

# 山东矿机集团股份有限公司

SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.

(住所：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段)



## 2022 年度报告

2023 年 04 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵华涛、主管会计工作负责人杨昭明及会计机构负责人(会计主管人员)潘军伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、政策风险：国家宏观经济政策，以及行业相关规划及政策、环境保护相关政策的调整，对公司业务的市场环境和发展空间带来影响，从而可能导致公司业绩受到影响。

2、转型风险：为更好保证公司的长远稳定发展，增强公司抗风险能力，公司不断探索产业升级、积极寻求新机遇、新项目，进行投资，加强多元化发展，进一步提升公司价值。但公司在未来难以完全排除在新领域的技术研发、市场推广、人员管理、品牌建设、业务整合等方面的风险。

3、投资风险：为助力公司中长期发展战略的实现，更好的实现股东利益，公司利用上市公司平台，积极寻求新项目进行投资，增加公司新的利润增长点的同时，寻求机会实现产业的融合，但投资项目受经济环境、行业周期、市场变化、不可抗拒力等诸多因素的影响，存在投资收益不及预期的风险。

4、国际形势带来的不确定性风险：在供给侧结构性改革的推动下，我国经济继续保持稳中向好发展态势，经济结构转型升级、新动能加快成长。但大环境影响以及国际间贸易摩擦给全球经济发展带来很大的不确定性，会间接波及到公司相关业务，给公司业绩带来较大的不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境和社会责任 .....	39
第六节 重要事项 .....	41
第七节 股份变动及股东情况 .....	57
第八节 优先股相关情况 .....	62
第九节 债券相关情况 .....	63
第十节 财务报告 .....	64

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2022 年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东矿机集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
华能装备	指	山东矿机华能装备制造有限公司
华信智能	指	山东矿机华信智能科技有限公司
山东信川	指	山东信川机械有限责任公司
洁源	指	昌乐洁源金属表面处理有限公司
成通锻造	指	山东成通锻造有限公司
海纳科技	指	山东海纳智能装备科技股份有限公司（原济宁矿业集团海纳科技机电股份有限公司）
平煤神马	指	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司
长空雁	指	山东长空雁航空科技有限责任公司
上海谛麟	指	上海谛麟实业有限公司
麟游互动	指	北京麟游互动科技有限公司
本报告期	指	2022 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	山东矿机	股票代码	002526
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东矿机集团股份有限公司		
公司的中文简称	山东矿机集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵华涛		
注册地址	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段		
注册地址的邮政编码	262400		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段矿机工业园		
办公地址的邮政编码	262400		
公司网址	www.sdkjzt.com		
电子信箱	sdkj002526@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦德财	张丽丽
联系地址	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段
电话	0536-6295539	0536-6295539
传真	0536-6295539	0536-6295539
电子信箱	sdkj002526@163.com	sdkj002526@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370700165760323C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦12-13层
签字会计师姓名	李景伟、陈奎

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	2,404,998,437.46	2,285,638,861.88	5.22%	2,090,184,135.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,343,954.87	61,052,496.21	88.93%	105,535,496.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,549,866.93	33,444,091.05	188.69%	83,993,268.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	-203,329,027.94	32,840,456.82	-719.14%	386,481,956.68
基本每股收益（元/股）	0.07	0.03	133.33%	0.0592
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.03	133.33%	0.0592
加权平均净资产收益率	4.09%	2.22%	1.87%	3.95%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,363,510,667.96	3,716,133,920.30	17.42%	3,473,401,986.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18	3.70%	2,725,349,887.65

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	115,343,954.87	61,052,496.21	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	115,343,954.87	61,052,496.21	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	574,801,040.01	605,257,310.20	681,367,755.60	543,572,331.65
归属于上市公司股东的净利润	38,840,536.70	40,733,335.26	60,835,361.73	-25,065,278.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,719,203.36	36,142,514.97	55,034,835.11	-28,346,686.51
经营活动产生的现金流量净额	-73,325,559.24	45,320,874.34	137,075,916.80	-312,400,259.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,600,986.08	316,152.24	3,268,447.99	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,963,567.10	6,764,804.58	9,049,925.24	

委托他人投资或管理资产的损益	14,231,736.87	21,126,530.79	15,349,699.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	78,292.96	190,031.46	301,637.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,217,840.46	7,026,310.20	-363,400.84	
减：所得税影响额	5,061,228.65	3,989,196.40	4,956,159.16	
少数股东权益影响额（税后）	237,106.88	3,826,227.71	1,107,922.01	
合计	18,794,087.94	27,608,405.16	21,542,227.58	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2022 年，随着国家供给侧结构性改革的进一步深化，经济结构转型升级加速，国内经济实现了平稳运行，发展质量取得了稳步提升，随着煤炭生产结构持续优化升级，以及国家能源结构的不断调整，2022 年煤炭产量再创历史新高，带来了煤机生产行业的增长提升。但是随着煤炭企业战略性重组、专业化整合的不断推进，以及各大煤炭企业兼并重组后发展自己的煤机制造业务，造成独立的煤机企业市场份额减少，竞争加剧，煤机企业产品利润率受到影响。

随着煤矿企业智能化建设的纵深推进，煤机制造业将坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，深入推动大数据、人工智能、物联网等现代化信息技术在行业产品上的结合与应用，为传统产品增效赋能。

2022 年受大环境以及游戏行业规范化程度的不断加深等因素影响，国内游戏市场发展受阻，用户规模和销售收入同比均有下降。国内游戏市场格局出现结构性变化趋势，从产品、商业模式、游戏平台等多层面来看，寻求细分市场流域突破、差异化竞争策略、坚持高质量、精品化发展思路，将成为未来行业的增量来源。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，在董事会带领下，公司经营管理层紧紧围绕公司战略部署，密切关注市场供需变化，适时调整营销策略，不断深化内部管理体制变革，勤勉尽责，持续推动各项工作有效进行，各方面工作取得稳定发展。

#### 1、煤机产品生产销售方面：

公司坚定以“四化战略”为指引，在煤机板块上致力于打造综合成套设备，并不断提升产品质量，提升自动化、智能化水平，促进产品升级，提高产品市场竞争力，提升客户满意度。适时决策，重点部署，及时调整营销策略，不断促进煤机产品业绩提升。公司煤机产品液压支架、刮板输送机、皮带机等煤矿井下支护、运输设备整机及配件等产品，现已形成系列化、规模化，在国内具有一定的市场占有率和良好的声誉，保障了公司业绩的稳定增长，同时公司积极布局开拓国外市场，努力需求业绩新增长点。报告期内，依靠良好的品牌形象及过硬的产品质量和优质的客户服务，以及煤炭产量提升带来煤机生产行业的增长提升的契机，在市场竞争加剧的情况下，公司煤机产品生产销售方面依然取得了较好业绩。

#### 2、配件产品销售方面：

随着配件战略的逐步完善及深入实施，配件产品优势及品牌影响力也显著提升，客户结构更加优质、订单附加值更高、市场更加高端。多年来，公司始终把配件战略作为四化战略的重要一环，不断向纵深方向推进，依靠专业化、高性价比，生产交货期快、质量稳定等方面的优势，为主机厂、矿务局机厂、同行业等提供精品核心零部件。公司始终坚持把部件做成产品，把产品做成品牌，打造配件产品精品品牌这一核心配件战略理念。对有市场发展前景、有独立发展能力与空间的配件产品，给予政策、资金、技术等方面的大力支持。现在公司工程油缸、结构件、锻造、减速器、铸造、圆环链专业化生产单元、链轮、电镀等纷纷得到迅速发展，成效显著，业绩贡献越来越大，社会、客户对公司产品质量和品质的认可程度越来越高，公司配件产业定会在公司工匠精神指引下，多点开花，精益求精，为公司智能、高端制造发展保驾护航。

#### 3、智能输送装备方面：

地面智能散料运输系统、工程总承包等业务日趋成熟、并得到迅猛发展，业务范围涵盖了煤矿、地面矿山、冶金、港口码头、物流园、电厂、化工厂、钢厂等多个领域，相继完成了多个项目的生产制造、

安装、调试，取得了多个项目环节的突破，产品及服务得到了客户的认可和肯定。经过不断地发展壮大，技术研发能力不断增加，人才培养、引进及储备机制日趋充足完善，现已取得了机电工程施工总承包、钢结构专业承包、地基基础专业承包等资质，产品智能化、自动化程度越来越高，产品以大数据运维共享平台为基础、以多维感知、协同分析、自主巡检、智能控制、健康自诊断管理等核心技术，突破了传统矿山砂石骨料生产过程的痼疾，提高了企业运输效率、降低了运输成本，节能减排，绿色低碳。

#### 4、网络游戏及互联网服务方面：

2022 年，受大环境以及游戏行业规范化运作程度的不断加深等因素的影响，国内游戏市场发展受阻，用户规模和销售收入同比均有下降，市场竞争加剧，再加上公司网络游戏板块业务受新老业务交替，人员迭代等因素的影响，造成营收下降。

#### 5、公司其他业务板块方面：

各业务板块依据自身优势，多措并举，不断的提升突破，也取得了稳步发展。公司根据发展战略，结合具体业务行业和经济运行环境的实际情况，继续加大对各业务板块的战略指导、市场分析定位，深度挖潜，聚力促发展，坚持依托市场进行资源配置，对于具有发展空间、有竞争优势的业务，加大支持力度，帮助其提升竞争能力和业绩；对于不能具备良好业绩、及竞争力优势表现的板块，整合调整，从而提升公司管理质量及运营效率。

### 三、核心竞争力分析

公司经过多年规范化发展，企业文化鲜明、机制健全，底蕴浓厚，管理、技术、研发、人才培养等方面的综合实力不断提升，使公司的核心竞争力不断增强，从而保障了公司业务发展的稳定增长和盈利能力的持续性。

1、管理优势：公司具有近 70 年的历史，致力打造百年老店的宏伟目标，企业文化鲜明、机制健全，底蕴浓厚，多年来坚定以“四化战略”为指引，同时不断深化内部管理体制变革，不断完善的管理制度，确保公司管理规范、高效，保障公司健康持续稳定发展。

2、平台优势：作为上市公司，管理运作规范、信誉良好，公司资金充裕，流动性好，且融资渠道较多，融资便捷，可为公司战略发展提供充足的资金和良好的信誉支撑。

3、品牌及客户结构优势：公司恪守“重诚守信、顾客第一，创新改进、质量第一”的经营理念，以“责任到永远”为宗旨，提供“零距离全程服务”，高度注重产品品质，精益求精，做到人有我优，人优我特，不断提升品牌价值，依靠过硬的产品质量和优质的客户服务，使公司及产品在国内外享有良好的信誉和声誉。经过多年的稳健经营，公司凭借优质的产品和服务树立了良好的品牌形象，公司与客户之间建立了长期稳定的关系。优质的客户为公司提供大量订单，保证公司的稳定发展。客户自身优良的资质以及公司与客户之间建立的稳定合作关系为公司的长远健康发展奠定了坚实的基础。

4、团队优势：公司坚持推行以“新集体主义”为核心的企业文化、打造“职业经理人摇篮”，彰显以人为本的理念，管理团队经验丰富且稳定，同时不断提升员工素养，提高员工的责任感和使命感、积极性和工作效率，使公司始终保持显著的自发性的精神与活力。

5、人才及技术优势：公司人才培养机制健全，现已拥有成熟的技术研发团队，具有较强的技术实力。同时，公司注重与科研院校合作，通过高端人才团队的嫁接，实现了公司在高端、智能制造领域以及信息化方面的长足发展，注重技术后备人才的培养，不断促进公司技术改进，提高公司技术水平。增加后备人才及技术厚度，更好的助力公司发展。

6、多元化优势：公司在经营好现有业务的同时，积极寻求新项目，新合作，新发展，嫁接新的产业，实现财务收益的同时，寻求机会实现产业融合，实现公司的多元化发展，使企业具有较高的抗风险能力和较强的盈利能力。

7、智能化优势：经过多年的发展，公司现有成熟的研发团队和较高的研发能力，并保持持续的研发投入，不断进行生产线自动化改造，实现“机器人”，主动迎合工业物联网模式，为客户提供智能

设备，实现智能检测，自主发现问题，通过数据积累训练人工智能模型，达到设备预判，实现设备的智能联动和设备运行状态的远程管理，提高客户生产安全性，降低成本、提能增效。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产为 436,351.07 万元，同比增长 17.42%；报告期内，公司实现营业收入 240,499.84 万元，同比增长 5.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,534.40 万元，同比上升 88.93%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,404,998,437.46	100%	2,285,638,861.88	100%	5.22%
分行业					
机械行业	2,267,611,417.75	94.29%	1,928,911,047.40	84.39%	17.56%
IT 行业	18,371,294.75	0.76%	239,405,064.14	10.47%	-92.33%
其他	119,015,724.96	4.95%	117,322,750.34	5.14%	1.44%
分产品					
煤炭机械设备	1,826,532,784.08	75.95%	1,295,043,785.60	56.66%	41.04%
智能散料输送装备	244,669,878.30	10.17%	368,553,746.35	16.12%	-33.61%
建材机械设备	20,877,337.95	0.87%	27,933,767.79	1.22%	-25.26%
印刷设备	175,531,417.42	7.30%	237,379,747.66	10.39%	-26.05%
网络游戏	18,371,294.75	0.76%	239,405,064.14	1.47%	-92.33%
其他	119,015,724.96	4.95%	117,322,750.34	5.14%	1.44%
分地区					
国外	36,368,650.79	1.51%	39,808,966.39	1.62%	-8.64%
国内	2,368,629,786.67	98.49%	2,245,829,895.49	98.38%	5.47%
分销售模式					
直销	2,404,998,437.46	100.00%	2,285,638,861.88	100.00%	5.22%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

机械行业	2,267,611,417.75	1,767,038,375.80	22.07%	17.56%	16.39%	0.78%
分产品						
煤炭机械设备	1,826,532,784.08	1,417,225,066.26	22.41%	41.04%	38.99%	1.14%
智能散料输送装备	244,669,878.30	194,780,993.45	20.39%	-33.61%	-34.00%	0.46%
分地区						
国内	2,368,629,786.67	1,827,729,818.24	22.84%	5.47%	7.28%	-1.30%
分销售模式						
直销	2,404,998,437.46	1,852,538,691.54	22.97%	5.22%	7.21%	-1.43%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
刮板机	销售量	台	693	684.00	1.32%
	生产量	台	693	684.00	1.32%
	库存量	台	0	0	
链条	销售量	吨	9,930	9,740.00	1.95%
	生产量	吨	9,850	9,670.00	1.86%
	库存量	吨	40	120.00	-66.67%
支柱	销售量	根	129,270	131,640.00	-1.80%
	生产量	根	127,660	124,730.00	2.35%
	库存量	根	1,500	3,110.00	-51.77%
液压支架	销售量	架	2,674	2,461.00	8.66%
	生产量	架	2,634	2,410.00	9.29%
	库存量	架	0	40.00	-100.00%
皮带机	销售量	台	682	670.00	1.79%
	生产量	台	682	670.00	1.79%
	库存量	台	0	0.00	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量较去年同期下降的原因是销售量增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械行业		1,767,038,375.80	95.38%	1,518,234,877.16	87.86%	16.39%
IT 行业		11,664,141.16	0.63%	159,914,731.26	9.25%	-92.71%
其他		73,836,174.58	3.99%	49,783,795.83	2.89%	48.31%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	534,969,064.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.73%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	267,772,805.78	11.13%
2	客户 2	89,114,632.52	3.71%
3	客户 3	65,560,024.76	2.73%
4	客户 4	59,458,550.37	2.47%
5	客户 5	53,063,051.32	2.21%
合计	--	534,969,064.75	22.24%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	291,770,963.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.94%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	84,826,961.35	5.24%
2	供应商 2	63,909,407.74	3.94%
3	供应商 3	56,888,718.33	3.51%
4	供应商 4	45,782,323.12	2.83%
5	供应商 5	40,363,553.41	2.49%
合计	—	291,770,963.95	18.01%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	100,480,071.79	87,999,207.48	14.18%	无重大变动
管理费用	107,339,135.47	106,074,663.41	1.19%	无重大变动
财务费用	5,924,295.63	7,594,379.19	-21.99%	无重大变动
研发费用	71,703,560.82	59,233,489.23	21.05%	无重大变动

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
急倾斜薄及中厚煤层智能化开采关键技术与装备项目研发	急倾斜煤层是指埋藏倾角大于 45° 的煤层，是世界公认的难采煤层。急倾斜煤层储量大，分布广，多为稀缺煤种。现阶段该类煤层主要采用非机械化开采，存在安全条件差，劳动强度大和产效低等一系列亟待解决的难题。因此，开展急倾斜薄及中厚煤层智能化开采技术与装备研究是破解上述重大难题的核心，对促进我国煤矿可持续发展具有重要意义。	进入中试阶段	本课题拟采用物理仿真模拟实验、数值仿真技术和急倾斜煤层开采理论综合研究方法，突破传统矿压研究领域，采用自组网无线传输技术与大数据分析技术，深入研究支架与围岩耦合关系，进而自主研发智能装备，科学指导急倾斜煤层设备选型、回采工艺优化和动力灾害防治。	该项目达到了国内领先水平，能解决急倾斜煤层开采面临的问题，提高公司竞争力和影响力，彰显了公司的研发能力，提升公司业绩
复杂难采煤层智能化开采装备研制	本项目主要解决复杂难采煤层开采中智能	进入中试阶段	完善防倒、防滑、防飞矸等辅助功能的同	通过该项目的实施，证明了我公司在薄与

	化程度低、工人劳动强度大，支护系统不能及时封闭作业空间、稳定性差，工作面的安全可靠低，用人多，采、运、支各设备之间相对独立、智能化控制通讯协议不互通，无法形成成套联动机制。防倒防滑和防护措施无法有效保证安全高效生产的技术难题。		时，将自动化控制及数据采集分析、压力监测监控、状态管理等功能融入其中，实现采煤工作面设备的全寿命管理，成功研制了复杂难采煤层智能化成套装备，为复杂难采煤层智能化、机械化开采的顺利实施奠定了坚实的基础。极大的改善了工作面的劳动环境，大大降低了员工劳动强度，实现复杂难采煤层智能化安全开采，达到了高产高效回收资源，减人增效的目的。	极薄煤层、中厚煤层、厚煤层等煤层在复杂富存条件下，液压支架和刮板输送机产品具有较强的竞争优势。使得急倾斜煤层、薄与极薄煤层液压支架及刮板输送机达到国内领先水平，部分产品达到国际先进水平。
智能输送高端成套装备及远程运维系统的研究与应用	本项目不仅提供散料输送设备，还研究设备高端成套，系统集成，工程总承包以及后期智能运维；不仅包含散料输送设备，也包括装卸设备，钢结构制作安装，工程施工，智能快速定量装车系统的建设；还包括智能巡检机器人，本质安全型光纤无源综保以及大数据云计算远程智能决策分析判断系统，为智能运维提供参考。	进入中试阶段	系统集成，工程总承包，大数据，云计算，远程运维现已处于推广阶段；光纤无源综保正处于测试阶段；智能快速定量装车系统处于试制阶段。	本项目实施完成后，将会为公司在散料输送领域更上一层楼，在系统集成，工程总承包等方面具备更强的竞争力。有利于延长产业链，增加更多的利润增长点。
数字化生产工艺及装备的研究与应用	本项目主要解决各道工序及工艺设备的自动化，数字化，厂房、车间、库房、供销、物流、调度计划，管理等网络化，最终实现无纸化办公，实现管理现代化，数字化，当天统计结果数字展现在领导面前，为管理决策提供依据。	单设备数字化阶段，某些环节已经实现数字化，网络化，例如设计图纸直接与加工设备相连，不用纸版图纸。	最终建设数字化车间，数字化工厂，实现万物互联，决策数字化，提升管理水平。	本项目实施完成后，基本可以建成数字化车间，为建设数字化工厂打下基础，为实现智能化工厂做好铺垫，达到减员增效，提高竞争力的目的。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	474	446	6.28%
研发人员数量占比	19.97%	19.70%	0.27%
研发人员学历结构			
本科	136	123	10.57%
硕士	19	16	18.75%

研发人员年龄构成			
30 岁以下	84	74	13.51%
30~40 岁	169	158	6.96%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	71,703,560.82	59,233,489.23	21.05%
研发投入占营业收入比例	2.98%	2.59%	0.39%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,008,340,512.75	2,333,877,134.78	-13.95%
经营活动现金流出小计	2,211,669,540.69	2,301,036,677.96	-3.88%
经营活动产生的现金流量净额	-203,329,027.94	32,840,456.82	-719.14%
投资活动现金流入小计	905,735,252.07	927,063,379.08	-2.30%
投资活动现金流出小计	900,348,360.18	1,277,230,560.88	-29.51%
投资活动产生的现金流量净额	5,386,891.89	-350,167,181.80	101.54%
筹资活动现金流入小计	409,801,249.02	184,460,000.00	122.16%
筹资活动现金流出小计	211,889,810.00	92,956,365.10	127.95%
筹资活动产生的现金流量净额	197,911,439.02	91,503,634.90	116.29%
现金及现金等价物净增加额	274,409.34	-226,377,078.25	

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 23,616.95 万元，主要一是公司应收账款回款周期延长，现金收入减少所致；二是商业承兑票据回款增加，公司将其贴现，导致经营活动现金流量减少。
- 2) 本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 35,555.41 万元。主要一是公司本期购买理财产品金额减少；二是公司固定资产、无形资产投入增加所致。
- 3) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 10,640.78 万元，主要一是公司本期银行借款增加；二是公司本期对部分商业承兑票据贴现致现金流入增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	443,283,992.53	10.16%	258,009,453.62	6.94%	3.22%	无重大变动
应收账款	970,674,536.83	22.25%	749,453,253.43	20.17%	2.08%	无重大变动
合同资产						无重大变动
存货	718,203,947.64	16.46%	606,044,488.85	16.31%	0.15%	无重大变动
投资性房地产	7,593,869.02	0.17%	8,259,475.78	0.22%	-0.05%	无重大变动
长期股权投资	195,961,065.66	4.49%	178,109,708.76	4.79%	-0.30%	无重大变动
固定资产	415,655,894.00	9.53%	430,865,823.80	11.59%	-2.06%	无重大变动
在建工程	70,285,455.47	1.61%	13,176,447.28	0.35%	1.26%	无重大变动
使用权资产						无重大变动
短期借款	391,306,798.98	8.97%	150,000,000.00	4.04%	4.93%	无重大变动
合同负债	226,507,555.14	5.19%	180,526,475.91	4.86%	0.33%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,654.60	保函保证金
	5,000,000.00	信用证保证金

	180,000,000.00	定期存单质押
应收票据	161,948,447.77	商业承兑票据未终止确认
合 计	346,993,102.37	/

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,130,000.00	58,100,000.00	-65.35%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东矿机 华能装备 制造有限 公司	子公司	铸造机 械、煤矿 机械、建 材机械等	100,000,0 00	2,763,336 ,147.47	2,018,222 ,178.95	2,126,422 ,842.43	224,887,4 51.73	182,874,7 06.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司坚持“四化战略”不动摇，继续深入贯彻“配件”战略发展，培育新的利润增长点，加大研发投入，进行工艺技术革新，提高企业专业化水平，实行智能化改造，促进企业在高端设备制造、智能制造与制造业服务化水平向更高领域快速发展，大力发展机械制造服务业，不断延伸产业链，增强企业的核心竞争力，同时利用好上市公司平台，积极寻求资本与产业的有机融合，实现企业持续稳健发展。

### 1、坚定“四化”战略，深耕细作，促进主业再发展

公司坚定以“四化战略”为指引，在煤机板块上继续打造综合成套设备配套，以“稳健经营、产品升级、工艺升级、产品研发创新”为核心，不断提升产品质量，实行智能化，自动化改造，不断提升自动化、智能化水平，促进产品赋能升级，提高核心竞争力，提升客户满意度，不断夯实环保、安全、质量等方面的基础管理工作，努力提高公司综合竞争力，力争取得更大的发展。网络游戏及互联网服务板块对各个产品深耕细作、精细化运营，并采取新措施，提出新思路，拓展新市场，发现新渠道，采用新模式，不断提高业绩。

### 2、创新营销模式，提升“配件战略”，继续培育新的利率增长点

深化实施配件战略，坚持把部件做成产品，把产品做成品牌，依靠专业化、高性价比，生产交货期快、质量稳定等方面的优势，为同行业打造精品核心品牌产品，使煤机整机厂家由竞争对手成为了既是对手又是合作伙伴。随着公司配件产品的优势和知名度不断提高，配件战略优势及配件产品核心竞争力不断凸显，进一步提升了公司价值。针对煤炭行业现状以及煤炭集约化开发布局的具体情况，公司对重点区域，进行重点布局、创新营销模式，建立行之有效的业绩激励机制，在市场竞争格局加剧的情况下，主动出击，有备而动，努力提升公司产品市场占有率，进一步提升公司销售业绩，同时在销售过程中严控资金风险，避免形成较大资金占用。

### 3、实行智能化改造，赋能提效，促进企业转型升级

经过不断地发展积累，公司智能化水平得以快速提升，拥有专门自动化生产部门，成熟的研发团队和较高的研发能力，并保持持续的研发投入，对内不断进行生产线自动化改造，实现“机器代人”，主动迎合工业物联网模式，为客户提供智能设备，实现智能检测，自主发现问题，通过数据积累训练人工智能模型，达到设备预判，实现设备的智能联动和设备运行状态的远程管理，提高客户生产安全性，降低成本、提能增效。通过智能化升级改造，为企业产品赋能，提升产品价值，增强产品核心竞争力，促进企业转型升级。

### 4、加快推进项目建设，扩充产能，构建专业化生产单元

加快推进新项目建设，尽快达产扩能，促进地面散料智能输送高端成套装备业务再发展，进一步提升公司业绩，同时建立专业结构件生产单元，为未来公司专业化部件的生产进行储备。

### 5、提升资本运作能力，整合资源，努力实现产业融合

借助并利用好上市公司这一平台，进一步优化资本结构，提高自身资本运作能力，继续寻求新机遇、新项目，加强多元化发展，通过投资、并购、合作等方式整合优质资源，增强公司实力，提升公司价值，延伸产业链，寻求机会实现产业融合。

### 6、探索布局海外市场，促进业绩提升

随着国家能源结构的不断调整、煤炭生产结构持续优化升级、专业化整合的不断推进，煤机行业竞争加剧。公司将利用自身优势，继续积极探索布局海外市场，开发新的业务范围和区域，促进公司业绩的提升。

### 7、具体业务，具体措施，深入挖潜促提升

根据经济现状，结合公司不同业务板块的具体情况，充分发挥公司在管理、监督、考核方面的职能。提出目标、明确发展方向并及时制定行之有效的综合经营及考核计划，深入挖潜、降本增效，推进各子公司的技术、业务和产品整合，推动各子公司健康持续发展、业绩提升。在网络游戏及互联网服务板块上对现有产品深耕细作，不断挖掘潜力，拓展新流量，引进人才，组建新团队，采取新措施，提出新思路，拓展新市场，开拓新渠道，力争使公司业绩有新发展。其他业务，有效整合，发挥协同作用，促进共同发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和相关制度，并得到有效执行。公司按照监管部门的有关要求，严格依法治理，使公司的运作更加规范，治理水平得到进一步的提高。公司全体董事、监事和高级管理人员均保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长和技能，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。报告期内，公司治理具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，合法合规召开股东大会，平等地对待所有股东。公司根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，采用安全、经济、便捷的现场和网络表决相结合的方式为股东参加股东大会提供便利，让中小投资者充分行使自己的权利。公司股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议，议案审议符合程序，出席股东大会人员的资格合法有效。公司聘请律师见证，出具法律意见书，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、关于董事与董事会

公司依法规范董事会运作，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事严格按照《公司法》和《公司章程》《董事会议事规则》等规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务。

#### 3、关于监事与监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、职工、供应商、用户以及其他利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，推动公司持续、健康地发展。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《公司信息披露管理制度》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东平等获取公司相关信息。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的报纸和网站。同时，公司还建立了多渠道、多样化的投资者沟通渠道，通过电话交流、业绩说明会、投资者互动平台以及投资者现场调研等多种方式，接受投资者的咨询，保持与投资者顺畅的沟通交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司人员、薪酬管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其下属企业领取薪酬；公司拥有独立的人力资源职能，能够自主进行人员招聘和人事安排。

3、资产方面：本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营情况。目前本公司没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东及其关联企业的职能部门之间不存在从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开设帐户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会		2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	通过
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2022 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 16 日	通过
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2022 年 09 月 29 日	2022 年 09 月 29 日	通过

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职	性别	年龄	任期	任期	期初	本期	本期	其他	期末	股份
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

		状态			起始日期	终止日期	持股数 (股)	增持 股份 数量 (股)	减持 股份 数量 (股)	增减 变动 (股)	持股 数 (股)	增减 变动的 原因
赵华涛	董事长	现任	男	42								
张星春	副董事长、 总经理	现任	男	42	2016 年 01 月 08 日	2024 年 05 月 31 日						
王子刚	董事、 副总经理	现任	男	48	2014 年 04 月 24 日	2024 年 05 月 31 日	7,173 ,654				7,173 ,654	
杨成三	董事	现任	男	61			13,57 0,070				13,57 0,070	
钟庆富	董事	现任	男	50	2018 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 31 日						
杨广兵	董事	现任	男	40	2018 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 31 日						
刘昆	独立 董事	现任	男	55	2021 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日						
罗响	独立 董事	现任	男	53	2021 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日						
黄忠	独立 董事	现任	男	41	2021 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日						
郭龙	监事	现任	男	42	2016 年 01 月 08 日	2024 年 05 月 31 日						
潘军伟	监事	现任	男	41	2018 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 31 日						
朱延博	监事	现任	男	39	2021 年 05 月 12 日	2024 年 05 月 31 日						
吉峰	副总 经理	现任	男	60	2014 年 04 月 24 日	2024 年 05 月 31 日	8,438 ,878				8,438 ,878	
杨昭明	财务 总监	现任	男	56	2021 年 05 月 31	2024 年 05 月 31						

					日	日						
秦德财	董事会秘书	现任	男	46	2021年07月13日	2024年05月31日						
合计	---	---	---	---	---	---	29,182,602	0	0	0	29,182,602	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**赵华涛 先生**，1981 年生，中共党员，本科学历。任公司董事长，兼任山东成通锻造有限公司、成都力拓电控技术有限公司、潍坊恒新投资股份有限公司董事长；山东矿机华能装备制造有限公司、昌乐洁源金属表面处理有限公司、昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司、昌乐县堽泰火山农业发展有限公司执行董事。曾任公司总经理助理，支护设备管理委员会主任，液压支架制造部部长，公司副董事长，财务总监等职。

**张星春 先生**，1981 年生，中共党员，本科学历。任公司副董事长、总经理，兼任新疆昌煤矿机有限责任公司、潍坊恒新投资股份有限公司、麟游（香港）科技有限公司董事；北京麟游互动科技有限公司、成都麟游互动科技有限公司、成都盟宝互动科技有限公司、青岛德道投资有限公司执行董事；山东矿机华能装备制造有限公司经理；上海谛麟实业有限公司、昌乐县裕安置业有限公司、昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司、昌乐县堽泰火山农业发展有限公司监事等职。曾任市场营销服务中心服务部部长、法务部部长、市场管委会秘书长、监事会主席、副总经理、董事会秘书、财务总监等职。曾获中国煤炭机械工业协会“中国煤炭机械工业优秀管理者”称号。

**杨成三 先生**：1962 年生，中共党员，本科学历，工程师，任公司董事，兼任新疆昌煤矿机有限责任公司董事。曾任本公司铆焊分厂厂长、输送机械厂厂长、总经理助理兼副总工程师、副总经理、总经理等职。

**王子刚 先生**，1975 年生，中共党员，工程硕士，工程师。任公司董事、副总经理，兼任皮带机事业部部长。曾任公司销售科科长、市场部经理、新疆昌煤矿机有限责任公司董事长、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司副董事长等职，曾获中国煤炭工业协会物资流通分会颁发的“煤炭支护行业优秀企业管理者”荣誉称号。

**钟庆富 先生**，1973 年生，中共党员，优秀技师。任公司董事，兼任工程油缸厂厂长、昌乐洁源金属表面处理有限公司经理。1991 年进入公司工作，先后担任车间主任、分厂副厂长、分厂厂长等职务，曾被共青团昌乐县委授予昌乐县“青年岗位能手”称号，被昌乐县工会评为“优秀工会积极分子”，获得昌乐县人民政府授予的“昌乐县劳动模范荣誉”称号。

**杨广兵 先生**，1983 年生，研究生学历。任公司董事、副总工程师，兼任支架事业部部长、成都力拓电控技术有限公司董事。历任公司支架研究所室主任、所长、支架总工程师等职。曾荣获 2010 年度山东省煤炭企业管理现代化创新成果一等奖；参与研发的“ZY3600/07/15 薄煤层机炮混采液压支架”荣获山东省中小企业局科学技术进步二等奖，潍坊市科学技术进步二等奖；参与研发的“薄煤层综采成套设备”荣获昌乐县市科学技术进步特等奖；2014 年荣获昌乐县“富民兴昌”劳动奖章；荣获 2018~2019 年度中国煤炭机械工业“优秀总工程师”称号。

**刘昆 先生：**1968 年生，专业会计硕士、中国注册会计师、国际注册内部审计师、高级经济师。现任职于山东浩信会计师事务所有限公司，担任合伙人。刘昆先生曾担任公司第二届、第三届董事会独立董事，曾任职于山东泛海建设投资有限公司综合计划部主管和主任等职。

**罗响 先生：**1970 年生，拥有工商管理博士学位(PhD on Business Administration)，工商管理硕士(Intel MBA)及哈佛商学院(Harvard Business School)风险投资与私募股权专业培训证书。现任社会影响力投资与采购基金会联席主席。曾任联合国项目事务署(UNOPS)中国负责人、联合国工业发展组织(UNIDO)及其他国际经济开发机构，牵头负责区域产业集群战略规划、方案计划实施，国际资源整合、跨国直接投资及项目风险管理等，涉及包括清洁环保、新能源、先进制造业、生命健康、高新材料、互联网金融及服务外包等领域之重点项目筹划与管理。曾任美国麻省理工学院(MIT)青年创业投资指导，世界自然基金会(WWF)中国区气候创行计划核心专家，证券信托业博士后导师等职务。

**黄忠 先生，**1982 年生，法学博士、博士后，现为西南政法大学民商法学院教授，博士生导师，西南政法大学优秀教师、优秀共产党员，第五批国家“万人计划”青年拔尖人才人选，国家级精品资源共享课和国家级一流本科课程《民法学》主讲人，重庆英才计划（名家名师）首批人选，重庆市高层次人才（青年拔尖人才）培养计划首批人选、第三批重庆市学术技术带头人后备人选。主要从事民法学、土地法、担保法等教学与研究，主持国家社科基金重点项目等科研项目十余项，出版《违法合同效力论》《地票制度研究》《中华人民共和国民法总则详解》（合著）等著作，在《法学研究》《中国法学》等独立发表法学论文八十余篇；获全国优秀博士学位论文提名论文奖、重庆市社会科学优秀成果奖一等奖、霍英东教育基金会高等院校青年教师奖等奖励。兼任中国法学会民法学研究会理事，重庆仲裁委员会仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员等。

监事：

**郭龙 先生：**1981 年出生，中共党员，本科学历，高级人力资源管理师，任公司监事会主席，兼任公司党委副书记、人力资源部部长、潍坊华新拉链有限公司执行董事、潍坊恒新投资股份有限公司董事、山东矿机华信智能科技有限公司监事等职，曾任公司招聘培训主管、人力资源部副部长等职。

**潘军伟 先生：**1982 年出生，中共党员，本科学历。现任公司监事、公司财务部部长，兼任山西大运华能装备制造有限公司董事；山东长空雁航空科技有限责任公司、成都麟游互动科技有限公司、成都盟宝互动科技有限公司监事等职。历任公司财务部部长助理、会计科科长，成本会计、核算主管等职。

**朱延博先生：**1984 年出生，中共党员，本科学历，现任公司办公室主任，兼任潍坊恒新投资股份有限公司、北京麟游互动科技有限公司监事等职。历任山东矿机集团股份有限公司办公室行政秘书，办公室主任助理。

高管：

**张星春 先生，**1981 年生，中共党员，本科学历。任公司副董事长、总经理，兼任新疆昌煤矿机有限责任公司、潍坊恒新投资股份有限公司、麟游（香港）科技有限公司董事；北京麟游互动科技有限公司、成都麟游互动科技有限公司、成都盟宝互动科技有限公司、青岛德道投资有限公司执行董事；山东矿机华能装备制造有限公司经理；上海谛麟实业有限公司、昌乐县裕安置业有限公司、昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司、昌乐县堽泰火山农业发展有限公司监事等职。曾任市场营销服务中心服务部部长、法务部部长、市场管委会秘书长、监事会主席、副总经理、董事会秘书、财务总监等职。曾获中国煤炭机械工业协会“中国煤炭机械工业优秀管理者”称号。

**王子刚 先生，**1975 年生，中共党员，工程硕士，工程师。任公司董事、副总经理，兼任皮带机事业部部长。曾任公司销售科科长、市场部经理、新疆昌煤矿机有限责任公司董事长、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司副董事长等职，曾获中国煤炭工业协会物资流通分会颁发的“煤炭支护行业优秀企业管理者”荣誉称号。

**吉峰 先生：**1963 年生，本科学历，高级工程师。任公司副总经理、总工程师。历任中煤张家口煤机公司研究所副所长兼设计一室主任、技术中心副主任、煤机研究所副所长，2006 年加入本公司至今，任公司副总经理、总工程师。

**杨昭明 先生：**1967 年生，中共党员，大专学历。任公司财务总监，兼任山东信川机械有限责任公司董事；山东成通锻造有限公司、成都力拓电控技术有限公司、新疆昌煤矿机有限责任公司、青岛德道投资有限公司监事等职。曾任公司财务部出纳员、财务部记账会计、财务部部长助理、财务部副部长、财务部部长、总经理助理等职。

**秦德财 先生：**1977 年出生，中共党员，大专学历，会计师、审计师，现任公司董事会秘书、审计部部长，兼任山东矿机华能装备制造有限公司、山东信川机械有限责任公司、昌乐洁源金属表面处理有限公司、济宁矿业集团海纳科技机电股份有限公司、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司监事。曾任第四届监事会职工代表监事。曾获得过山东省集团统计先进个人，山东省景气调查先进个人，山东省资源清查优秀调查员等荣誉。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵华涛	山东矿机华能装备制造有限公司、昌乐洁源金属表面处理有限公司、昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司、昌乐县堽泰火山农业发展有限公司/山东成通锻造有限公司、成都力拓电控技术有限公司、潍坊恒新投资股份有限公司	执行董事/董事长			是
张星春	新疆昌煤矿机有限责任公司、潍坊恒新投资股份有限公司、麟游（香港）科技有限公司/北京麟游互动科技有限公司、成都麟游互动科技有限公司、成都盟宝互动科技有限公司、青岛德道投资有限公司/上海谛麟实业有限公司、昌乐县裕安置业有限公司、昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司、昌乐县堽泰	董事/执行董事/监事/经理			是

	火山农业发展有限公司/山东矿机华能装备制造有限公司				
杨广兵	成都力拓电控技术有限公司	董事			否
郭龙	潍坊华新拉链有限公司/潍坊恒新投资股份有限公司/山东矿机华信智能科技有限公司	执行董事/董事/监事			否
秦德财	山东矿机华能装备制造有限公司、山东信川机械有限责任公司、昌乐洁源金属表面处理有限公司、山东海纳智能装备科技股份有限公司、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	监事			否
杨成三	新疆昌煤矿机有限责任公司	董事			否
钟庆富	昌乐洁源金属表面处理有限公司	经理			否
潘军伟	山西大运华能装备制造有限公司/山东长空雁航空科技有限责任公司、成都麟游互动科技有限公司、成都盟宝互动科技有限公司	董事/监事			否
杨昭明	山东信川机械有限责任公司/山东成通锻造有限公司、成都力拓电控技术有限公司、新疆昌煤矿机有限责任公司、青岛德道投资有限公司	董事/监事			否
朱延博	潍坊恒新投资股份有限公司、北京麟游互动科技有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合公司《章程》和《公司法》的有关规定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职责根据公司现行的薪酬制度和业绩考核领取报酬。公司独立董事年度津贴为 7 万元/年（含税）。
- 3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵华涛	董事长	男	42	现任	58	否
张星春	副董事长、总经理	男	42	现任	58	否
王子刚	董事、副总经理	男	48	现任	85.97	否
杨成三	董事	男	61	现任	21.6	否
钟庆富	董事	男	50	现任	82.97	否
杨广兵	董事	男	40	现任	25.6	否
刘昆	独立董事	男	55	现任	7	否
罗响	独立董事	男	53	现任	7	否
黄忠	独立董事	男	41	现任	7	否
郭龙	监事	男	42	现任	28	否
潘军伟	监事	男	41	现任	15.01	否
朱延博	监事	男	39	现任	24.4	否
吉峰	副总经理	男	60	现任	43.11	否
杨昭明	财务总监	男	56	现任	28	否
秦德财	董事会秘书	男	46	现任	28	否
合计	—	—	—	—	519.66	—

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	审议通过了《关于注销太原分公司的议案》。
第五届董事会第三次会议	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 22 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配预案》、《公司 2021 年年度报告及摘要》、《关于公司<2021 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于续聘永拓会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务审计机构的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬考核报告的议案》、《关于向银行申请综合授信的议案》、《关于召开 2021 年度股东大会

			会的议案》。
第五届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	审议通过了《公司 2022 年第一季度报告》
第五届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 31 日	审议通过《关于〈山东矿机集团股份有限公司 2022 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈山东矿机集团股份有限公司 2022 年第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年第一期员工持股计划相关事宜的议案》、《关于拟注销控股子公司的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈股东大会会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第四次会议	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 25 日	审议通过了《公司 2022 年半年度报告及摘要》。
第五届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 14 日	审议通过《关于〈山东矿机集团股份有限公司 2022 年第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈山东矿机集团股份有限公司 2022 年第二期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年第二期员工持股计划相关事宜的议案》、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	审议通过了《公司 2022 年第三季度报告》。
第五届董事会 2022 年第六次临时会议	2022 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 20 日	审议通过了《关于对外提供委托贷款的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵华涛	8	8	0	0	0	否	2
张星春	8	8	0	0	0	否	3
王子刚	8	7	1	0	0	否	3
钟庆富	8	4	4	0	0	否	3
杨广兵	8	6	2	0	0	否	3
杨成三	8	8	0	0	0	否	3
刘昆	8	0	8	0	0	否	0
罗响	8	0	8	0	0	否	0
黄忠	8	0	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的要求，勤勉尽责，恪尽职守，认真履行董事的各项职责。董事根据公司实际情况，在公司治理、规范运作、内部控制、经营管理、对外投资、战略发展、风险防控等方面提出了很多宝贵的专业性建议。公司对董事提出的有关建议均积极听取，并予以采纳，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	第五届董事会战略委员会成员：赵华涛（主任委员）、组成人员：张星春、王子刚、杨成三、钟庆富、杨广兵	1	2022年04月18日	1、2021年公司经营情况；2、公司2022年度工作方向及目标。	审议通过了全部会议议案。		
审计委员会	第五届董事会审计委员会成员：刘昆（独立董事）（主任委员）；组成人员：张星春、黄忠（独立董事）	5	2022年04月18日	1、审议2021年度财务报表；2、审议《2021年度审计报告》；3、审议《关于续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计机构的议案》	审议通过了全部会议议案。		
			2022年04月26日	1、审议《公司2022年第一季度报告》	审议通过了全部会议议案。		
			2022年08	1、审议	审议通过了		

			月 24 日	《公司 2022 年半年度报告》	全部会议议案。		
			2022 年 10 月 25 日	1、审议《公司 2022 年第三季度报告》	审议通过了全部会议议案。		
			2022 年 12 月 05 日	2022 年年度审计工作安排。	听取公司内部审计部门工作汇报，并对公司内部审计部门工作进行指导。		
提名委员会	第五届董事会提名委员会成员：罗响（独立董事）（主任委员）；组成人员：赵华涛、刘昆（独立董事）	0					
薪酬与考核委员会	第五届董事会薪酬与考核委员会成员：黄忠（独立董事）（主任委员）组成人员：杨广兵、罗响（独立董事）	1	2022 年 04 月 18 日	考核确定公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬	审议通过了全部会议议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	36
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,337
报告期末在职工的数量合计（人）	2,373
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,391
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,493
销售人员	204
技术人员	326
财务人员	133
行政人员	217
合计	2,373
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	1,408
大专	601
本科	345
本科以上	19
合计	2,373

## 2、薪酬政策

公司针对员工的不同类别分别实行各自的薪酬政策。行政财务人员实行岗位工资加绩效工资制，销售人员实行销售提成工资加效益奖励，技术人员实行岗位绩效工资制，生产人员实行计件加业绩奖励工资制。

## 3、培训计划

公司根据《员工培训政策》制定公司《年度培训计划》，统一组织实施培训工作，鼓励员工继续学习。建立员工培训档案，由人力资源部进行统一归档管理。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。并通过网络投票等多种方式为中小股东提供表达意见和诉求的机会，维护中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益	是

是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为更好地维护公司及全体股东利益，提高公司可持续发展能力，2023 年度公司将在购买土地、扩充产能方面有较大的资本性支出。	购买土地、扩充产能。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
第一期员工持股计划参与对象为：公司及下属子公司的董事、监事、高级管理人员、主要管理人员、主要技术（业务）人员及骨干员工	27	14,849,996	通过非交易过户方式过户至“山东矿机集团股份有限公司-2022年第一期员工持股计划”证券账户	0.83%	员工合法薪酬、自筹资金
第二期员工持股计划参与对象为：公司及下属子公司的董事、监事、高级管理人员、主要管理	10	5,150,000	通过非交易过户方式过户至“山东矿机集团股份有限公司-2022年第二期员工持股计划”证券账	0.29%	员工合法薪酬、自筹资金

人员、主要技术 (业务) 人员及 骨干员工			户		
-----------------------------	--	--	---	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
赵华涛	董事长	0	2,749,996	0.15%
张星春	副董事长、总经理	0	1,250,000	0.07%
杨广兵	董事	0	1,250,000	0.07%
郭龙	监事会主席	0	1,250,000	0.07%
朱延博	监事	0	600,000	0.03%
秦德财	董事会秘书	0	1,250,000	0.07%
潘军伟	监事	0	300,000	0.02%
王子刚	董事、副总经理	7,173,654	8,023,654	0.45%
钟庆富	董事	0	850,000	0.05%
杨昭明	财务总监	0	850,000	0.05%
吉峰	总工程师、副总经理	8,438,878	8,838,878	0.50%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明:

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司已根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层法人治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会为公司最高权力

机构，董事会执行股东大会的决议，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专业委员会，分别就公司相关业务履行职责。监事会对董事会执行股东大会决议情况进行监督，对公司经营管理、财务活动进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，负责企业日常经营管理工作。

公司根据组织目标和发展战略，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，明确了职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的工作机制。公司设立了专门的审计部，并在审计委员会的领导下开展工作，对公司内部控制设计及执行的效率、效果进行评价。

报告期内，公司持续加强对货币资金管理、成本管理、采购与付款管理、技术管理、质量管理、筹资管理、关联交易管理、募集资金管理、信息披露管理等活动的控制。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：a、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；b、公司已经公告的财务报告出现重大差错进行错报更正；c、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b、未建立反舞弊程序和控制措施；c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财	a、非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定；b、如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；c、如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；d、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

	务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	营业收入存在错报：错报金额<2%属一般缺陷；2%≤错报金额<4%属于重要缺陷；错报金额≥4%属于重大缺陷。资产总额存在错报：错报金额<资产总额 2% 属一般缺陷；资产总额 2%≤错报金额<资产总额 4% 属于重要缺陷；错报金额≥资产总额 4% 属于重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。定量标准中所指的财务指标值均为公司上年度经审计的合并报表数据。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>山东矿机集团股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是山东矿机董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，山东矿机于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《电镀污染物排放标准》GB21900—2008、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、  
污水综合排放标准（GB 8978-1996）。

环境保护行政许可情况

环境影响评价批复编号为鲁环审[2011]135 号，环境评价验收批复编号为潍环验[2017]16 号，排污许可证编号：91370725597842592L001P。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
昌乐洁源金属表面处理有限公司	有毒重金属、过营养物质	COD、氨氮六价铬、总铬、总镍、总锌	管网排放	1	厂内污水处理站西部	COD 45mg/L、氨氮 5mg/L、六价铬 0.011mg/L、总铬 0.041mg/L、总镍 0.06mg/L、总锌 0.2mg/L	(CJ343-2010) 污水排入城镇下水道水质标准 (GB21900-2008) 电镀污染物排放标准	COD 1.67t、氨氮 0.18t、六价铬 0.41kg、总铬 1.5kg、总镍 2.2kg、总锌 7.4kg	COD 6.922t、氨氮 0.923t、六价铬 2kg、总铬 7kg、总镍 4kg、总锌 59kg	无

对污染物的处理

废水采用化学反应+沉淀+生化处理+膜处理

废气采用喷淋吸收+中和

环境自行监测方案

环境自行监测方案已通过，于 2018 年 3 月 26 日开始正常开展自行监测

突发环境事件应急预案

已备案，备案号：370725-2018-055-L

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

## 环境治理:

- 1: 在生产中设立专职的环保管理人员由懂技术的人担任或兼职。
- 2: 对新员工入厂（或定期）教育过程中包含环保法律与常识教育，使员工能够自觉遵守。
- 3: 设立专人负责全厂的“三废”治理设施的运行管理，有完整的运行记录台帐。
- 4: 有突发环境事故应急预案。

## 环境投入:

地面防渗、废水收集处理、废气收集处理设施等投入。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
昌乐洁源金属表面处理有限公司	未受处罚	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

无

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	杜川;李璞;廖鹏;欧阳志羽;潘悦然;周利飞	股份限售承诺	“麟游互动全体交易对方关于股份锁定的承诺：周利飞承诺，其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 40%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 70%、自本次发行结束之日起 36 个月后累计解锁 100%。廖鹏承诺，（1）至本次发行结束之日，如其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间存在部分不足 12 个月情况的，则其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，该部分资产认购的公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过 12 个月（含 12 个	2018 年 01 月 02 日	2021-01-02	严格履行

			<p>月)的,该部分资产认购的公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 64%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 100%。(2)至本次发行结束之日,如其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间均已超过 12 个月(含 12 个月)的,则其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 40%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 70%、自本次发行结束之日起 36 个月后累计解锁 100%。潘悦然承诺,其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。李璞承诺,其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 40%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 70%、自本次</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>发行结束之日起 36 个月后 累计解锁 100%。杜川承诺，其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 40%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 70%、自本次发行结束之日起 36 个月后累计解锁 100%。欧阳志羽承诺，其取得本次交易对价股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让、自本次发行结束之日起 12 个月后解锁 40%、自本次发行结束之日起 24 个月后累计解锁 70%、自本次发行结束之日起 36 个月后累计解锁 100%。”</p>			
	杜川;李璞;廖鹏;欧阳志羽;周利飞	业绩承诺及补偿安排	<p>关于麟游互动 2017-2019 年业绩承诺：业绩承诺人承诺麟游互动 2017 年-2019 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币 4,200 万元、5,400 万元、6,900 万元。如目标公司在承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿承诺人应按</p>	2017 年 06 月 20 日	2019-12-31	严格履行

			<p>照约定方式向山东矿机予以补偿。周利飞女士及廖鹏先生承诺，若麟游互动其他补偿承诺人无法支付补偿对价，为保障上市公司权益，由其代为支付麟游互动其他补偿承诺人的补偿对价，并拥有对麟游互动其他补偿承诺人的追偿权。</p>			
	<p>杜川;李璞;廖鹏;欧阳志羽;潘悦然;周利飞</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、关于避免同业竞争的承诺：在本人作为山东矿机的主要股东期间，目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与山东矿机构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与山东矿机产品相同、相似或可以取代山东矿机产品的业务活动。2、关于减少和规范关联交易的承诺：本人作为山东矿机主要股东（关联方）期间，1、本人及控制的其他企业与山东矿机将来无法避免或有合理原因而发生的关联交</p>	<p>2017年07月10日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

			<p>易事项，本人及控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露；</p>			
	<p>赵笃学</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人关于保持上市公司独立性的承诺：1、保证上市公司的资产完整。2、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本人及本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在本人及本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业中兼职。3、保证上市公司建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；本人及本人控制的其他企业不与上市公司共用银行账户。4、保证上市公司建</p>	<p>2017年07月10日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

			<p>立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本人及本人控制的其他企业间不得有机构混同的情形。</p> <p>5、保证上市公司的业务独立于本人及本人控制的其他企业，与本人及本人控制的其他企业间不得有同业竞争或者显失公平的关联交易。</p>			
	<p>公司及全体董事监事高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>“公司及全体董事监事高级管理人员 1、关于提交信息真实、准确、完整及如信息披露不实被立案调查暂停转让权益的承诺：本公司及全体董事、监事及高级管理人员保证公司本次重组相关披露或申报文件的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司全体董事、监事及高级管理人员将暂停转让其在山东矿机拥有</p>	<p>2017 年 07 月 10 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

			<p>权益的股份。</p> <p>2、关于合规情况的承诺：公司及公司现任董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌与资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案、最近 36 个月因与资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。”</p>			
	公司及全体董事监事高级管理人员	其他承诺	<p>”公司全体董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执</p>	2017 年 07 月 10 日	长期有效	严格履行

			<p>行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	<p>杜川;李璞;廖鹏;欧阳志羽;潘悦然;周利飞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>“麟游互动全体交易对方一，关于提交信息真实、准确和完整及如信息披露不实被立案调查暂停转让权益的承诺：本人将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的赔</p>	<p>2017年07月10日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

			<p>偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让在山东矿机拥有权益的股份。</p> <p>二、关于诚信情况的承诺： 本人在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等情况，被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。</p> <p>三、关于合规情况的承诺：本人及麟游互动最近五年未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚，也不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁等情形；本人不存在泄露本次资产重组内幕信息以及利用本次资产重组信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌与资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案、最近 36 个月因与资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵笃学、持有公司股份的其他董事、监事、高管及其他公司股东（不含社会公众股东）	股份限售的承诺	首次公开发行前公司控股股东赵笃学先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不要求发行人回购其持有的股份。公司其他股东（不含社会公众股东）承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内不转让。作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	2010年12月17日	长期有效	严格履行
	赵笃学	避免同业竞争的承诺	为了避免损害山东矿机及其他股东利益，本公司控股股东、实际控制人赵笃学向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在本人作为山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”）的控股股东、主要股东或被法律法规认定	2010年12月17日	长期有效	严格履行

			为实际控制人期间，目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与山东矿机构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与山东矿机产品相同、相似或可以取代山东矿机产品的业务活动。”			
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### (1) 重要会计政策变更

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。该项会计政策变更未对公司本年的财务报表产生重大影响。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。该项会计政策变更未对公司本年的财务报表产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

变更前后各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	变更前应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）	变更后应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	-	5
1 至 2 年（含 2 年）	-	10
2 至 3 年（含 3 年）	-	20
3 年以上	-	100

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。本次会计估计变更自 2022 年 10 月 1 日起执行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	李景伟、陈奎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

注：2022 年度未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计 1,894.90 万元（其中截止到 2022 年 6 月 30，未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼累计 1,716.24 万元，已在 22 年半年度报告中详细披露），形成预计负债 0 元。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东矿机集团股份有限公司	其他	未取得建设工程规划许可证	其他	缴纳罚款	2022 年 08 月 26 日	巨潮资讯网：半年度报告

		在厂区内建设车间				
山东矿机集团股份有限公司	其他	未取得建设工程规划许可证在洁源厂区内建设建筑物	其他	缴纳罚款	2022 年 08 月 26 日	巨潮资讯网：半年度报告

整改情况说明

适用 不适用

按规定整改。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司将坐落于潍坊昌乐矿机工业园内的所有厂房屋顶出租给昌乐中兴开合光伏发电有限公司，租赁费为 200 万元/年。

2、公司将坐落于潍坊昌乐矿机工业园西厂区内 8 号车间的场地出租给潍坊拓普机械制造有限公司，租赁费为 71.6 万元/年。

3、公司将坐落在昌乐县经济开发区科技街南侧任疃路西昌乐洁源金属表面处理有限公司院内 5 号车间（约 245 平方米）的场地及 1 号车间（约 126 平方米）的场地、职工宿舍出租给昌乐蓝星机械加工有限公司，租赁费为 11.03 万元/年。

4、公司将坐落在昌乐县经济开发区科技街南侧任疃路西昌乐洁源金属表面处理有限公司院内 4 号车间（建筑面积约为 1913 平方米）的场地出租给潍坊天成塑胶制品有限公司，年租赁费为 57.39 万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	59,720	48,670	0	0
合计		59,720	48,670	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
10,000	自有资金	10,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,886,950	1.23%						21,886,950.00	1.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,886,950	1.23%						21,886,950.00	1.23%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,886,950	1.23%						21,886,950.00	1.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,760,906,886.00	98.77%						1,760,906,886.00	98.77%
1、人民币普通股	1,760,906,886.00	98.77%						1,760,906,886.00	98.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,782,793,836.00	100.00%						1,782,793,836.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨成三	10,177,552			10,177,552	高管锁定股	按高管股份锁定要求
王子刚	5,380,240			5,380,240	高管锁定股	按高管股份锁定要求
吉峰	6,329,158			6,329,158	高管锁定股	按高管股份锁定要求
合计	21,886,950	0	0	21,886,950	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	81,131	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	76,160	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
赵笃学	境内自然人	20.79%	370,632,922.00					
张义贞	境内自然人	0.99%	17,630,000.00					
周利飞	境内自然人	0.89%	15,829,100.00					
山东矿机集团股份有限公司—2022年第一期员工持股计划	其他	0.83%	14,849,996.00					
杨成三	境内自然人	0.76%	13,570,070.00		10,177,552.00			
#苏乾坤	境内自然人	0.60%	10,708,404.00					
吉峰	境内自然人	0.47%	8,438,878.00		6,329,158.00			
#刘庆福	境内自然人	0.41%	7,283,900.00					
王子刚	境内自然人	0.40%	7,173,654.00		5,380,240.00			
苏怡煜	境内自然人	0.37%	6,555,900.00					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	周利飞为非公开发行股份后新增并成为前 10 名股东之一的股东。新增股份的上市日期为 2018 年 1 月 2 日。其承诺为自发行结束之日起 36 个月后累计解锁 100%。截止到 2021 年 1 月 6 日，已全部解除锁定。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
赵笃学	370,632,922.00		人民币普通股	370,632,922.00				
张义贞	17,630,000.00		人民币普通股	17,630,000.00				
周利飞	15,829,100.00		人民币普通股	15,829,100.00				

山东矿机集团股份有限公司—2022 年第一期员工持股计划	14,849,996.00	人民币普通股	14,849,996.00
#苏乾坤	10,708,404.00	人民币普通股	10,708,404.00
#刘庆福	7,283,900.00	人民币普通股	7,283,900.00
苏怡煜	6,555,900.00	人民币普通股	6,555,900.00
桐庐岩长投资管理合伙企业（有限合伙）	5,751,100.00	人民币普通股	5,751,100.00
山东矿机集团股份有限公司—2022 年第二期员工持股计划	5,150,000.00	人民币普通股	5,150,000.00
赵中亚	5,020,000.00	人民币普通股	5,020,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东苏乾坤通过普通证券账户持有 3,715,704 股，通过信用证券账户持有 6,992,700 股；股东刘庆福通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 7,283,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵笃学	中国	否
主要职业及职务	2016 年 6 月前任山东矿机集团股份有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵笃学	本人	中国	否
主要职业及职务	2016 年 6 月前任山东矿机集团股份有限公司董事长。		

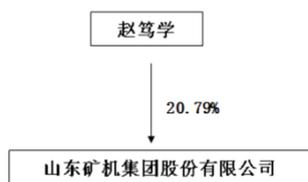
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 10 月 11 日	2000 万股以内	1.122%	不超过 5600 万	自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月内	用于员工持股计划或股权激励	19,999,996	100.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 19 日
审计机构名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	永证审字(2023)第 110014 号
注册会计师姓名	李景伟、陈奎

审计报告正文

山东矿机集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”）合并及母公司财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2022 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东矿机 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度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“注册会计师对合并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，我们独立于山东矿机，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账准备

应收账款坏账准备

请参阅“本节五、12、应收款项”所述的会计政策及“本节七、5、应收账款”。

关键审计事项	审计应对
<p>截止 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 121,939.30 万元，计提坏账准备 24,871.85 万元，坏账准备的金额对财务报表整体重大；同时，应收账款坏账准备计提取决于对应收账款预期信用损失的估计，涉及管理层的重大判断。因此，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价管理层与计提应收账款坏账准备相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性；</p> <p>(2) 评价管理层有关应收账款坏账计提政策的一致性及合理性；</p> <p>(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，评价管理层对预期信用损失做出估计的依据；</p> <p>(4) 对于按照账龄组合计提坏账准备的应收账款，评价应收账款账龄划分的合理性和准确性；</p> <p>(5) 针对应收账款余额较大及账龄较长的客户，通过公开渠道查询债务人相关信息，评价是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的事项；</p> <p>(6) 对期末大额应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面余额进行核对，以确保应收账款余额的真实性及准确性；</p> <p>(7) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p>

## (二) 商誉减值

商誉减值	
<p>请参阅“本节五、31、长期资产减值”所述的会计政策及“本节七、28、商誉”。</p>	
关键审计事项	审计应对
<p>2022 年商誉减值 7,748.66 万元，对财务报表整体具有重要性。</p> <p>如财务报表附注三、22、商誉中所述，公司合并形成的商誉，应当在每年年度终了进行减值测试。测试时，管理层通过预计被分摊商誉的资产组及资产组组合的未来现金流量现值估计可收回金额，并将可收回金额与资产组及资产组组合（含有分摊商誉）的账面价值进行比较，以确定是否出现减值。</p> <p>由于评估过程中固有的复杂性以及在评估变动因素和假设时需要管理层的主观判断，而在考虑这些变动因素和假设时可能存在管理层偏向，因此，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价商誉减值测试相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性；</p> <p>(2) 结合各资产组的业务和以往的经营情况以及行业的了解，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估假设、关键参数的选择、收入增长率及现金流折现率等的合理性，评价其是否按照公司与商誉减值测试相关的会计政策执行；</p> <p>(3) 了解并评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和独立性，复核评估师的工作和相关参数的引用；</p> <p>(4) 重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额，并将商誉减值测试相关资产组的可收回金额与该资产组（含商誉）的可辨认净资产的账面价值进行比较，判断是否需要计提商誉减值准备。</p>

## (三) 收入确认

收入确认	
<p>请参阅“本节五、39、收入”所述的会计政策及“本节七、28、营业收入和营业成本”。</p>	
关键审计事项	审计应对
<p>山东矿机主要从事煤炭机械设备和智能散料输送装备等</p>	<p>针对营业收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和测试与销售和收款相关的关键内部控制设计和运行的有效性，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用；</p>

的生产和销售，2022 年公司营业收入为 240,499.84 万元，公司已在财务报表附注中披露了各类业务收入确认政策。由于收入金额重大且为关键业绩指标，所以可能存在收入被确认于不恰当的期间或被操控以达到预期目标的风险，因此，我们把收入确认确定为关键审计事项。

(2) 结合产品类型及客户类别对收入和毛利率执行实质性分析程序，评价销售业务的规模及变化趋势是否合理；

(3) 对销售和发货记录抽样执行细节测试，检查公司销售合同（订单）、出库单、客户签收单、对账单、安装调试单、发票、出口报关单、银行回款单据、会计凭证等文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(4) 向主要客户发函确认销售金额以及应收账款余额，核实收入确认的真实性、准确性、完整性；

(5) 对营业收入执行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

山东矿机管理层对其他信息负责。其他信息包括山东矿机 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

山东矿机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，管理层负责评估山东矿机的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东矿机、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东矿机的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山东矿机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山东矿机不能持续经营。

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

(6) 就山东矿机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。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	443,283,992.53	258,009,453.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	486,700,000.00	667,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	188,693,752.05	44,665,667.80
应收账款	970,674,536.83	749,453,253.43
应收款项融资	154,520,335.78	110,244,867.55
预付款项	43,789,177.62	62,800,182.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,864,232.67	28,602,724.33
其中：应收利息	257,133.49	415,000.00
应收股利		5,104,000.00
买入返售金融资产		
存货	718,203,947.64	606,044,488.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	10,032,525.00	7,576,059.20
流动资产合计	3,150,762,500.12	2,634,896,697.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,961,065.66	178,109,708.76
其他权益工具投资	61,250,914.00	41,120,914.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,593,869.02	8,259,475.78
固定资产	415,655,894.00	430,865,823.80
在建工程	70,285,455.47	13,176,447.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	203,500,584.26	157,705,500.80
开发支出		
商誉		77,486,616.02

长期待摊费用	4,943,227.35	95,359.55
递延所得税资产	81,618,471.54	76,394,786.88
其他非流动资产	171,938,686.54	98,022,590.19
非流动资产合计	1,212,748,167.84	1,081,237,223.06
资产总计	4,363,510,667.96	3,716,133,920.30
流动负债：		
短期借款	391,306,798.98	150,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	152,000,000.00	
应付账款	508,084,073.52	416,898,943.41
预收款项		
合同负债	226,507,555.14	180,526,475.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,412,973.50	37,396,780.13
应交税费	37,657,085.88	37,724,589.53
其他应付款	49,983,545.31	25,430,138.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	43,343,218.19	57,873,980.55
流动负债合计	1,445,295,250.52	905,850,908.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,060,000.00	3,846,926.79
递延所得税负债	1,641,616.42	

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,701,616.42	3,846,926.79
负债合计	1,449,996,866.94	909,697,835.31
所有者权益：		
股本	1,782,793,836.00	1,782,793,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,839,737.39	391,128,027.54
减：库存股	21,799,995.64	21,893,093.64
其他综合收益	-38,214.25	-110,136.38
专项储备	8,206,369.24	6,102,862.46
盈余公积	58,409,087.81	58,409,087.81
一般风险准备		
未分配利润	665,115,201.26	549,771,246.39
归属于母公司所有者权益合计	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18
少数股东权益	44,987,779.21	40,234,254.81
所有者权益合计	2,913,513,801.02	2,806,436,084.99
负债和所有者权益总计	4,363,510,667.96	3,716,133,920.30

法定代表人：赵华涛    主管会计工作负责人：杨昭明    会计机构负责人：潘军伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	230,856,259.91	82,646,225.98
交易性金融资产	370,000,000.00	298,600,000.00
衍生金融资产		
应收票据	168,851,588.40	34,390,000.00
应收账款	822,914,036.65	608,444,029.91
应收款项融资	80,930,634.67	17,915,890.00
预付款项	5,258,040.60	4,085,325.60
其他应收款	221,964,866.24	143,073,749.27
其中：应收利息	257,133.49	415,000.00
应收股利		5,104,000.00
存货	181,814,064.57	88,788,682.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	2,587,012.58	
流动资产合计	2,185,176,503.62	1,377,943,903.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,895,364,500.10	1,956,057,324.49

其他权益工具投资	51,120,914.00	41,120,914.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,435,696.77	15,357,224.62
在建工程	2,980,709.00	15,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,556,076.29	24,893,986.10
其他非流动资产	4,529,436.60	
非流动资产合计	2,004,987,332.76	2,037,444,449.21
资产总计	4,190,163,836.38	3,415,388,352.21
流动负债：		
短期借款	391,156,798.98	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	180,000,000.00	
应付账款	1,025,291,335.98	720,197,459.34
预收款项		
合同负债	190,911,825.36	143,748,627.47
应付职工薪酬	523,062.95	6,458.92
应交税费	2,621,185.87	6,842,030.27
其他应付款	247,738,232.12	134,494,699.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,135,567.62	52,307,321.57
流动负债合计	2,079,378,008.88	1,207,596,596.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,079,378,008.88	1,207,596,596.62
所有者权益：		
股本	1,782,793,836.00	1,782,793,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,717,238.91	382,005,529.06
减：库存股	21,799,995.64	21,893,093.64
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,409,087.81	58,409,087.81
未分配利润	-75,334,339.58	6,476,396.36
所有者权益合计	2,110,785,827.50	2,207,791,755.59
负债和所有者权益总计	4,190,163,836.38	3,415,388,352.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	2,404,998,437.46	2,285,638,861.88
其中：营业收入	2,404,998,437.46	2,285,638,861.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,159,512,006.38	2,007,378,661.95
其中：营业成本	1,852,538,691.54	1,727,933,404.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,526,251.13	18,543,518.39
销售费用	100,480,071.79	87,999,207.48
管理费用	107,339,135.47	106,074,663.41
研发费用	71,703,560.82	59,233,489.23
财务费用	5,924,295.63	7,594,379.19
其中：利息费用	11,613,611.47	4,469,382.01
利息收入	11,389,655.04	4,551,125.22
加：其他收益	4,963,567.10	6,764,804.58

投资收益（损失以“-”号填列）	32,161,386.73	35,020,794.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,280,772.05	-68,883,467.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,792,813.74	-202,734,148.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,600,986.08	316,152.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,138,785.20	48,744,335.83
加：营业外收入	6,966,868.59	9,167,911.91
减：营业外支出	3,542,006.86	2,141,601.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	157,563,646.93	55,770,646.03
减：所得税费用	37,635,772.81	-14,794,774.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,927,874.12	70,565,420.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,927,874.12	70,565,420.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	115,343,954.87	61,052,496.21
2. 少数股东损益	4,583,919.25	9,512,924.33
六、其他综合收益的税后净额	71,922.13	13,975.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	71,922.13	13,975.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	71,922.13	13,975.15
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	71,922.13	13,975.15
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,999,796.25	70,579,395.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,415,877.00	61,066,471.36
归属于少数股东的综合收益总额	4,583,919.25	9,512,924.33
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.07	0.03
(二) 稀释每股收益	0.07	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵华涛 主管会计工作负责人：杨昭明 会计机构负责人：潘军伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,786,715,915.53	1,447,567,627.02
减：营业成本	1,736,141,897.82	1,386,152,452.47
税金及附加	9,131,665.41	8,310,215.17
销售费用	10,173,935.28	8,343,780.15
管理费用	22,347,305.03	10,461,558.55
研发费用		
财务费用	15,770,095.74	9,054,817.23
其中：利息费用	19,420,257.18	4,884,827.90
利息收入	9,473,270.42	1,524,465.28
加：其他收益	23,848.83	234,061.49
投资收益（损失以“-”号填列）	24,353,862.46	58,969,417.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,648,360.78	-56,811,721.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,544,181.29	-136,425,369.20
资产处置收益（损失以“-”号	685.56	117,611.09

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-91,663,128.97	-108,671,197.22
加：营业外收入	4,699,935.47	3,303,396.31
减：营业外支出	1,482,095.01	3,855,467.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-88,445,288.51	-109,223,268.62
减：所得税费用	-6,634,552.57	-16,639,425.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-81,810,735.94	-92,583,842.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-81,810,735.94	-92,583,842.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-81,810,735.94	-92,583,842.94
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,980,481,861.76	2,313,348,922.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,196,818.33	3,666,312.12
收到其他与经营活动有关的现金	16,661,832.66	16,861,899.94
经营活动现金流入小计	2,008,340,512.75	2,333,877,134.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,607,874,949.03	1,747,663,675.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	299,731,692.24	290,182,955.37
支付的各项税费	169,373,450.85	138,698,556.68
支付其他与经营活动有关的现金	134,689,448.57	124,491,490.34
经营活动现金流出小计	2,211,669,540.69	2,301,036,677.96
经营活动产生的现金流量净额	-203,329,027.94	32,840,456.82
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	19,021,640.96	24,024,530.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,000.00	264,555.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,474,292.97
收到其他与投资活动有关的现金	886,138,611.11	898,300,000.00
投资活动现金流入小计	905,735,252.07	927,063,379.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,018,360.18	135,780,560.88
投资支付的现金	20,130,000.00	42,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	697,200,000.00	1,099,200,000.00
投资活动现金流出小计	900,348,360.18	1,277,230,560.88
投资活动产生的现金流量净额	5,386,891.89	-350,167,181.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	631,580.00	6,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	235,000,000.00	153,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	174,169,669.02	24,560,000.00
筹资活动现金流入小计	409,801,249.02	184,460,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,216,204.15	13,061,306.10
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	55,673,605.85	21,895,059.00
筹资活动现金流出小计	211,889,810.00	92,956,365.10
筹资活动产生的现金流量净额	197,911,439.02	91,503,634.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	305,106.37	-553,988.17
五、现金及现金等价物净增加额	274,409.34	-226,377,078.25
加：期初现金及现金等价物余额	257,964,928.59	484,342,006.84
六、期末现金及现金等价物余额	258,239,337.93	257,964,928.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,390,011,418.68	1,340,363,233.61
收到的税费返还	401,824.81	19,032.53
收到其他与经营活动有关的现金	100,633,405.35	113,982,707.06
经营活动现金流入小计	1,491,046,648.84	1,454,364,973.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,397,799,522.99	1,370,840,241.76
支付给职工以及为职工支付的现金	6,847,626.34	4,522,443.37
支付的各项税费	23,108,215.31	17,260,135.03
支付其他与经营活动有关的现金	50,165,942.36	34,877,301.82
经营活动现金流出小计	1,477,921,307.00	1,427,500,121.98
经营活动产生的现金流量净额	13,125,341.84	26,864,851.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		42,023,000.00
取得投资收益收到的现金	11,606,505.56	22,563,179.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	421,738,611.11	211,000,000.00
投资活动现金流入小计	433,345,116.67	275,586,179.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,199,984.20	15,000.00
投资支付的现金	10,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	485,000,000.00	418,600,000.00
投资活动现金流出小计	506,199,984.20	458,615,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-72,854,867.53	-183,028,820.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	153,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	233,859,241.84	24,560,000.00
筹资活动现金流入小计	383,859,241.84	177,560,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,246,076.37	1,132,270.83
支付其他与筹资活动有关的现金	206,673,605.85	21,895,059.00
筹资活动现金流出小计	360,919,682.22	32,027,329.83
筹资活动产生的现金流量净额	22,939,559.62	145,532,670.17
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	-36,789,966.07	-10,631,299.24
加：期初现金及现金等价物余额	82,646,225.98	93,277,525.22
六、期末现金及现金等价物余额	45,856,259.91	82,646,225.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	1,78 2,79 3,83 6.00				391, 128, 027. 54	21,8 93,0 93.6 4	- 110, 136. 38	6,10 2,86 2.46	58,4 09,0 87.8 1		549, 771, 246. 39		2,76 6,20 1,83 0.18	40,2 34,2 54.8 1	2,80 6,43 6,08 4.99
加： 会计政 策变更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	1,78 2,79 3,83 6.00				391, 128, 027. 54	21,8 93,0 93.6 4	- 110, 136. 38	6,10 2,86 2.46	58,4 09,0 87.8 1		549, 771, 246. 39		2,76 6,20 1,83 0.18	40,2 34,2 54.8 1	2,80 6,43 6,08 4.99
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填 列)					- 15,2 88,2 90.1 5	- 93,0 98.0 0	71,9 22.1 3	2,10 3,50 6.78			115, 343, 954. 87		102, 324, 191. 63	4,75 3,52 4.40	107, 077, 716. 03
(一) 综合 收益 总额							71,9 22.1 3				115, 343, 954. 87		115, 415, 877. 00	4,58 3,91 9.25	119, 999, 796. 25
(二) 所有 者					6,47 4,07 9.85								6,47 4,07 9.85	631, 580. 00	7,10 5,65 9.85

投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股															631,580.00	631,580.00	
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					6,474.079.85									6,474.079.85		6,474.079.85	
4. 其他																	
(三) 利润分配															-675,000.00	-675,000.00	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配															-675,000.00	-675,000.00	
4. 其他																	
(四) 所有者																	

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								2,103,506.78					2,103,506.78	213,025.15	2,316,531.93
1. 本期提取								4,468,500.70					4,468,500.70	267,662.50	4,736,163.20
2. 本期使用								2,364,993.92					2,364,993.92	54,637.35	2,419,631.27
（六）其他					-21,7	-93,0							-21,6		-21,6

他					62,370.00	98.00							69,272.00		69,272.00
四、本期期末余额	1,782,793.836.00				375,839,737.39	21,799.94	-38,214.25	8,206,369.24	58,409.087.81		665,115,201.26		2,868,526.021.81	44,987.779.21	2,913,513,801.02

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,782,793.836.00				391,128,027.54		-124,111.53	4,424,297.65	58,409.087.81		488,718,750.18		2,725,349,887.65	46,483,405.17	2,771,833,292.82
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,782,793.836.00				391,128,027.54		-124,111.53	4,424,297.65	58,409.087.81		488,718,750.18		2,725,349,887.65	46,483,405.17	2,771,833,292.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,893.04	13,975.15	1,678,564.81			61,052,496.21		40,851,942.53	-6,249,150.36	34,602,792.17
（一）综合收							13,975.15				61,052,496.21		61,066,471.3	9,512,924.33	70,579,395.6

益总额											1		6		9
(二)所有者投入和减少资本														- 14,740,074.69	- 14,740,074.69
1.所有者投入的普通股														6,900,000.00	6,900,000.00
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														- 21,640,074.69	- 21,640,074.69
(三)利润分配														- 1,022,000.00	- 1,022,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)														- 1,022,000.00	- 1,022,000.00

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,678,564.81					1,678,564.81		1,678,564.81
1.								3,20					3,20		3,20

本期提取								4,478.66					4,478.66		4,478.66
2. 本期使用								1,525.913.85					1,525.913.85		1,525.913.85
(六) 其他						21,893.093.64							-21,893.093.64		-21,893.093.64
四、本期末余额	1,782,793.836.006.00				391,128,027.54	21,893.093.64	-110,136.38	6,102,862.46	58,409,087.81		549,771,246.39		2,766,201.83	40,234,254.81	2,806,436,084.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,782,793,836.00				382,005,529.06	21,893,093.64			58,409,087.81	6,476,396.36		2,207,791,755.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,782,793,836.00				382,005,529.06	21,893,093.64			58,409,087.81	6,476,396.36		2,207,791,755.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					-15,288,290.15	-93,098.00				-81,810,735.94		-97,005,928.09

填列)												
(一) 综合收益总额											- 81,810,735.94	- 81,810,735.94
(二) 所有者投入和减少资本												6,474,079.85
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												6,474,079.85
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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					- 21,76 2,370 .00	- 93,09 8.00						- 21,66 9,272 .00
四、本期末余额	1,782,793,836.00				366,717,238.91	21,799,995.64			58,409,087.81	- 75,334,339.58		2,110,785,827.50

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,782,793,836.00				382,005,529.06				58,409,087.81	99,060,239.30		2,322,268,692.17
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,782,793,836.00				382,005,529.06				58,409,087.81	99,060,239.30		2,322,268,692.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,893,093.64				- 92,583,842.94		- 114,476,936.58
（一）综合收益总额										- 92,583,842.94		- 92,583,842.94
（二）所有者												

投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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						21,89 3,093 .64						- 21,89 3,093 .64
四、 本期 期末 余额	1,782 ,793, 836.0 0				382,0 05,52 9.06	21,89 3,093 .64			58,40 9,087 .81	6,476 ,396. 36		2,207 ,791, 755.5 9

### 三、公司基本情况

山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”、“本公司”或“公司”）前身系 1955 年设立的昌乐县矿山机械厂，2008 年 2 月 1 日，公司整体变更为股份有限公司。2010 年 10 月 17 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司公开发行的社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易，发行后公司总股本变更为 26,700 万元。

2012 年 5 月 10 日，公司股东会审议通过公司 2011 年度权益分派方案，以公司现有总股本 26,700 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 0.25 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股。2012 年 5 月 22 日，公司完成上述权益分派，公司总股本由 26,700 万股变更为 53,400 万股。

2017 年 11 月 6 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东矿机集团股份有限公司向周利飞等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》批准，公司采取非公开发行股票的方式向周利飞、廖鹏、潘悦然、杜川、李璞、欧阳志羽发行股份 8,089.37 万股用于购买资产；并于 2018 年 4 月 10 日采取非公开发行股票的方式向桐庐岩长投资管理合伙企业（有限合伙）发行股份 199 万股用于募集配套资金。本次发行后公司总股本由 53,400 万股变更为 61,688.37 万股。

2018 年 5 月 8 日，公司股东会审议通过权益分派方案，以公司现有总股本 61,688.37 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。2018 年 5 月 25 日，公司完成上述权益分派，公司总股本由 61,688.37 万股变更为 104,870.23 万股。

2018 年 9 月 7 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过 2018 年半年度权益分派方案，以公司现有总股本 104,870.23 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。2018 年 9 月 20 日，公司完成上述权益分派，公司总股本由 104,870.23 万股增至 178,279.38 万股。

公司于 2021 年 10 月 11 日召开了第五届董事会 2021 年第三次临时会议、于 2021 年 10 月 27 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购股份后续用于股权激励计划或员工持股计划。2022 年度公司回购 19,999,996 股用于员工持股计划。

法定代表人：赵华涛

统一社会信用代码：91370700165760323C

#### 1. 公司注册地、总部地址

公司注册地及总部地址均为昌乐县经济开发区大沂路北段。

#### 1. 业务性质及主要经营活动

公司所属行业为煤炭装备制造业，主要产品为煤炭机械设备和智能散料输送装备的生产与销售。

公司经营范围：煤矿机械、通用机械、圆环链条、五金索具、轻小型起重运输设备、建材机械、新型建材、水泥制品钢模生产、销售及维修（有效期限以许可证为准）。相关货物及技术进出口业务；采矿技术服务；设备租赁及相关技术服务；设备安装、煤炭销售；激光加工成套设备、工业机器人成套设备生产及销售；表面复合材料制备及激光加工服务；铝棒、工业型材、建筑型材销售；防爆电器、仪器仪表的生产制造及销售、计算机通讯及软件服务。（国家法律法规禁止项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 1. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“本节八、合并范围的变更”和“本节九、在其他主体中的权益”。

#### 1. 财务报告批准报出日

本财务报表于 2023 年 4 月 19 日经公司第五届董事会第五次会议审议并批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

#### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算

的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当

仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、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：A 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B 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：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 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。

#### （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。

## 11、应收票据

详见“本节五、12、应收账款”。

## 12、应收账款

### (1) 信用风险组合划分

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### ① 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

#### ② 应收账款、其他应收款

项 目	预期信用损失确定依据
组合 1（账龄组合）	除已单项计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

#### • 账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20

3 年以上

100

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### （1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料等。

#### （2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

#### （3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并对单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于已售存货，应当将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也应当予以结转。

#### （4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款或长期应收款单独列示。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （2）初始投资成本的确定

- ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中的出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产一致；投资性房地产中的出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产一致。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，暂估转为固定资产，并从次月开始计提折旧；待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者

生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 计价方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (2) 使用寿命

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
-----	---------

土地使用权	按照土地证年限
软件	2-10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、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。

### 33、合同负债

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的会计政策进行处理；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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (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或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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国内销售

对于机械类产品，根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装调试，且安装调试工作是销售合同重要组成部分的，公司于货物已经发出并安装调试后确认收入；对于不需要安装调试的产品，公司于货物已经发出并经客户签收时确认收入；对于不需要安装调试且寄售的产品，公司在客户实际领用并取得客户对账确认的凭据时确认销售收入。

对于游戏类产品，第三方平台模式下，在收到渠道商提供的包含基于双方协议约定的分成比例而确定的分成金额的对账单后，根据其自身的后台数据进行核对。经双方确认无误后，以经双方确认的结

算对账单进行结算，确认收入。自有平台模式下，将游戏玩家充值金额在生命周期内摊销确认为营业收入。

## ②出口销售

对于出口销售，公司将货物运至出口港并报关装船后，公司以海关核准的报关出口日期作为出口销售收入的确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

### （3）政府补助的会计处理

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (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) 融资租赁的会计处理方法

详见（1）中的说明。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）、《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）规定	第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议分别审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》	该项会计政策变更未对公司本年的财务报表产生重大影响。

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。该项会计政策变更未对公司本年的财务报表产生重大影响。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。该项会计政策变更未对公司本年的财务报表产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定	第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议分别审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》	2022 年 10 月 01 日	本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

变更前后各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	变更前应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）	变更后应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	-	5
1 至 2 年（含 2 年）	-	10
2 至 3 年（含 3 年）	-	20
3 年以上	-	100

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。本次会计估计变更自 2022 年 10 月 1 日起执行。

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴纳的增值税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东成通锻造有限公司	15%
山东信川机械有限责任公司	15%
成都麟游互动科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

山东信川机械有限责任公司于 2022 年 12 月 12 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202237005986 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

山东成通锻造有限公司于 2020 年 8 月 17 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202037000477 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

北京麟游互动科技有限公司之全资子公司成都麟游互动科技有限公司于 2021 年 12 月 15 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202151003052 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	445,370.83	406,688.90
银行存款	437,608,963.88	250,208,473.52
其他货币资金	5,229,657.82	7,394,291.20
合计	443,283,992.53	258,009,453.62

其他说明：

至报告期末，除银行存款中定期存单 180,000,000.00 元、其他货币资金中保函保证金以及信用证保证金外，本项目中无因抵押、质押等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

至报告期末，其他货币资金中第三方平台留存资金 185,003.22 元为支付宝、现在支付等第三方支付平台留存资金，无使用受限情况。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	486,700,000.00	667,500,000.00
其中：		
理财产品	486,700,000.00	667,500,000.00
合计	486,700,000.00	667,500,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	198,807,633.74	44,665,667.80
减：商业承兑汇票坏账准备	-10,113,881.69	
合计	188,693,752.05	44,665,667.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	198,807,633.74	100.00%	10,113,881.69	5.09%	188,693,752.05					
其中：										
其中：账龄组合	198,807,633.74	100.00%	10,113,881.69	5.09%	188,693,752.05					
合计	198,807,633.74	100.00%	10,113,881.69	5.09%	188,693,752.05					

按组合计提坏账准备：10,113,881.69 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	198,807,633.74	10,113,881.69	5.09%
合计	198,807,633.74	10,113,881.69	

确定该组合依据的说明：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		10,113,881.69				10,113,881.69
合计		10,113,881.69				10,113,881.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		170,654,681.86
合计		170,654,681.86

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,550,000.00
合计	1,550,000.00

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	118,476,908.75	9.72%	118,476,908.75	100.00%		129,303,520.70	13.08%	129,303,520.70	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,100,916,111.61	90.28%	130,241,574.78	11.83%	970,674,536.83	859,030,119.31	86.92%	109,576,865.88	12.76%	749,453,253.43
其中：										
账龄组合	1,100,916,111.61	90.28%	130,241,574.78	11.83%	970,674,536.83	859,030,119.31	86.92%	109,576,865.88	12.76%	749,453,253.43
合计	1,219,393,020.36	100.00%	248,718,483.53	20.40%	970,674,536.83	988,333,640.01	100.00%	238,880,386.58	24.17%	749,453,253.43

按单项计提坏账准备：118,476,908.75 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独计提	118,476,908.75	118,476,908.75	100.00%	
合计	118,476,908.75	118,476,908.75		

按组合计提坏账准备：130,241,574.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,100,916,111.61	130,241,574.78	11.83%
合计	1,100,916,111.61	130,241,574.78	

确定该组合依据的说明：

#### 信用风险组合划分

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### ① 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

②应收账款、其他应收款

项 目	预期信用损失确定依据
组合 1（账龄组合）	除已单项计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

• 账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3 年以上	100

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	860,940,610.45
1 至 2 年	146,341,443.50
2 至 3 年	86,398,841.72
3 年以上	125,712,124.69
3 至 4 年	125,712,124.69
合计	1,219,393,020.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

坏账准备	238,880,386.58	9,838,096.95				248,718,483.53
合计	238,880,386.58	9,838,096.95				248,718,483.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,056,769.50	4.93%	60,056,769.50
第二名	47,239,916.69	3.87%	2,361,995.83
第三名	40,219,760.00	3.30%	2,010,988.00
第四名	55,881,744.69	4.58%	2,794,087.23
第五名	35,343,200.00	2.90%	3,449,406.25
合计	238,741,390.88	19.58%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	154,520,335.78	110,244,867.55
合计	154,520,335.78	110,244,867.55

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	770,385,217.07	-
合计	770,385,217.07	-

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	33,634,702.28	76.81%	57,730,148.76	91.93%
1至2年	7,513,083.43	17.41%	2,830,871.79	4.51%
2至3年	973,353.71	2.26%	644,838.03	1.03%
3年以上	1,668,038.20	3.86%	1,594,323.88	2.53%
合计	43,789,177.62		62,800,182.46	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,847,354.84 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 40.76%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	257,133.49	415,000.00
应收股利		5,104,000.00
其他应收款	34,607,099.18	23,083,724.33
合计	34,864,232.67	28,602,724.33

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	257,133.49	415,000.00
合计	257,133.49	415,000.00

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司		5,104,000.00
合计		5,104,000.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金及押金	23,436,619.99	13,308,020.45
备用金	6,736,691.29	6,001,707.16
往来款	17,997,503.45	16,150,099.08
其他	2,939,023.36	2,424,276.16
合计	51,109,838.09	37,884,102.85

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		9,577,026.26	5,223,352.26	14,800,378.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,702,360.39		1,702,360.39
2022 年 12 月 31 日余额		11,279,386.65	5,223,352.26	16,502,738.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	32,910,951.27
1 至 2 年	2,463,729.40
2 至 3 年	1,405,423.79
3 年以上	9,106,381.37
3 至 4 年	9,106,381.37
合计	45,886,485.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,800,378.52	1,702,360.39				16,502,738.91
合计	14,800,378.52	1,702,360.39				16,502,738.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,223,352.26	3年以上	10.22%	5,223,352.26
第二名	保证金	4,021,976.00	1年以内	7.87%	201,098.80
第三名	保证金	2,890,094.40	1年以内	5.65%	144,504.72
第四名	保证金	2,886,000.00	1年以内	5.65%	144,300.00
第五名	往来款	2,683,039.21	3年以上	5.25%	2,683,039.21
合计		17,704,461.87		34.64%	8,396,294.99

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	232,217,256.79	17,372,107.53	214,845,149.26	196,452,079.08	16,804,371.44	179,647,707.64
在产品	166,600,904.02	17,309,853.07	149,291,050.95	157,312,667.13	15,250,285.73	142,062,381.40
库存商品	244,169,337.99	49,037,833.35	195,131,504.64	248,558,096.75	50,026,227.43	198,531,869.32
周转材料	7,508,848.17	479,414.40	7,029,433.77	5,784,184.53	926,331.28	4,857,853.25
发出商品	147,607,117.22		147,607,117.22	73,388,313.79		73,388,313.79
委托加工物资	4,299,691.80		4,299,691.80	7,556,363.45		7,556,363.45
合计	802,403,155.99	84,199,208.35	718,203,947.64	689,051,704.73	83,007,215.88	606,044,488.85

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,804,371.44	8,950,743.21		8,383,007.12		17,372,107.53
在产品	15,250,285.73	6,950,314.63		4,890,747.29		17,309,853.07
库存商品	50,026,227.43	16,649,732.14		17,638,126.22		49,037,833.35
周转材料	926,331.28	-244,592.26		202,324.62		479,414.40
合计	83,007,215.88	32,306,197.72		31,114,205.25		84,199,208.35

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣进项税额	4,395,298.30	7,576,059.20
预缴税费	2,151,177.17	
内部交易税差	3,486,049.53	
合计	10,032,525.00	7,576,059.20

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		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	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
一、合营企业											
二、联营企业											
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	142,527,493.26			16,585,529.97						159,113,023.23	
山东海纳智能装备科技股份有限公司	35,582,215.50			1,265,826.93						36,848,042.43	
小计	178,109,708.76			17,851,356.90						195,961,065.66	
合计	178,109,708.76			17,851,356.90						195,961,065.66	

其他说明:

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东昌乐农村商业银行股份有限公司	1,120,914.00	1,120,914.00
东莞市架桥四期先进制造投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	10,000,000.00
上海创践投资中心(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00

厦门为来卓识股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	10,130,000.00	
合计	61,250,914.00	41,120,914.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	---------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,012,788.34			14,012,788.34
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入				
(3) 企业合 并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	14,012,788.34			14,012,788.34
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	5,753,312.56			5,753,312.56
2. 本期增加金额	665,606.76			665,606.76
(1) 计提或	665,606.76			665,606.76

摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,418,919.32			6,418,919.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,593,869.02			7,593,869.02
2. 期初账面价值	8,259,475.78			8,259,475.78

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	415,655,894.00	430,865,823.80
合计	415,655,894.00	430,865,823.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	408,890,713.58	566,409,478.94	44,433,419.07	97,300,188.68	1,117,033,800.2

					7
2. 本期增加金额	16,950,239.12	27,014,248.08	2,755,533.12	3,391,634.58	50,111,654.90
(1) 购置	13,384,130.42	18,462,522.77	1,761,533.12	3,259,333.69	36,867,520.00
(2) 在建工程转入	3,566,108.70	5,431,083.79		132,300.89	9,129,493.38
(3) 企业合并增加					
其他		3,120,641.52	994,000.00		4,114,641.52
3. 本期减少金额		25,435,183.69	4,352,434.81	607,372.84	30,394,991.34
(1) 处置或报废		20,899,945.26	4,015,514.00	607,372.84	25,522,832.10
(2) 其他		4,535,238.43	336,920.81		4,872,159.24
4. 期末余额	425,840,952.70	567,988,543.33	42,836,517.38	100,084,450.42	1,136,750,463.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	203,863,951.63	365,252,381.70	22,283,285.18	78,412,123.73	669,811,742.24
2. 本期增加金额	19,901,713.03	30,638,480.56	2,398,075.95	3,644,261.09	56,582,530.63
(1) 计提	19,901,713.03	30,638,480.56	2,398,075.95	3,644,261.09	56,582,530.63
(2) 其他					
3. 本期减少金额		17,428,565.76	2,805,386.40	412,469.40	20,646,421.56
(1) 处置或报废		13,244,741.98	2,655,066.20	412,469.40	16,312,277.58
(2) 其他		4,183,823.78	150,320.20		4,334,143.98
4. 期末余额	223,765,664.66	378,462,296.50	21,875,974.73	81,643,915.42	705,747,851.31
三、减值准备					
1. 期初余额		15,438,094.23	918,140.00		16,356,234.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额		91,375.71	918,140.00		1,009,515.71
(1) 处置或报废		91,375.71	918,140.00		1,009,515.71
(2) 其他					
4. 期末余额		15,346,718.52			15,346,718.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	202,075,288.04	174,179,528.31	20,960,542.65	18,440,535.00	415,655,894.00
2. 期初账面价值	205,026,761.95	185,719,003.01	21,231,993.89	18,888,064.95	430,865,823.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司期末无用于抵押的固定资产。

公司期末无未办妥产权证书的房屋建筑物。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	70,285,455.47	13,176,447.28
合计	70,285,455.47	13,176,447.28

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
主要生产线及设备安装	59,130,083.61		59,130,083.61	6,899,163.51		6,899,163.51
房屋装修	6,543,169.00		6,543,169.00	4,846,209.00		4,846,209.00
其他零星项目	4,612,202.86		4,612,202.86	1,431,074.77		1,431,074.77
合计	70,285,455.47		70,285,455.47	13,176,447.28		13,176,447.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1#智能输送装备车间			11,977,981.65			11,977,981.65						
东扩基建			11,873,835.55			11,873,835.55						
镀铜锡合金生产线			9,327,582.29			9,327,582.29						
房屋装修		4,846,209.00	1,696,960.00			6,543,169.00						
无尘密闭涂装线		798,723.86	5,575,221.24			6,373,945.10						
多项锻车间土建及设备			6,315,548.34			6,315,548.34						
锻造车间2500T自动化生产线			5,057,522.16			5,057,522.16						
托辊生产线		2,646,017.78	283,185.84			2,929,203.62						
立式五轴镗铣加工中心			2,516,815.20			2,516,815.20						
智能工业物联网云平台		1,089,489.47	947,987.65			2,037,477.12						
锻造车间1000T自动化生产线			1,564,601.78			1,564,601.78						
森林		15,00	3,549	3,564								

中队 微型 消防 站执 勤楼 和车 库		0.00	, 244. 62	, 244. 62							
水平 锻造 液压 机 LSe- 1800T /1200 T			1, 881 , 571. 67	1, 881 , 571. 67							
深孔 钻镗 床			1, 049 , 481. 30	1, 049 , 481. 30							
抛丸 机		1, 961 , 663. 80		1, 961 , 663. 80							
合计		11, 35 7, 103 . 91	63, 61 7, 539 . 29	8, 456 , 961. 39		66, 51 7, 681 . 81					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	205,351,276.61	5,881,576.78	4,440,756.00	14,080,947.25	229,754,556.64
2. 本期增加金额	51,510,435.00			10,619.47	51,521,054.47
(1) 购	51,510,435.00			10,619.47	51,521,054.47

置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	256,861,711.61	5,881,576.78	4,440,756.00	14,091,566.72	281,275,611.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	48,890,694.29	5,881,576.78	4,440,756.00	12,836,028.77	72,049,055.84
2. 本期增加金额	5,304,609.34			421,361.67	5,725,971.01
(1) 计提	5,304,609.34			421,361.67	5,725,971.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	54,195,303.63	5,881,576.78	4,440,756.00	13,257,390.44	77,775,026.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	202,666,407.98			834,176.28	203,500,584.26
2. 期初账面价值	156,460,582.32			1,244,918.48	157,705,500.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京麟游互动科技有限公司	437,606,559.67					437,606,559.67
山东信川机械有限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
成都力拓电控技术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
合计	442,064,328.45					442,064,328.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京麟游互动科技有限公司	360,119,943.65	77,486,616.02				437,606,559.67
山东信川机械有限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
成都力拓电控技术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
合计	364,577,712.43	77,486,616.02				442,064,328.45

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日公司对北京麟游互动科技有限公司商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值，即依据管理层制定的未来五年财务预算预计未来现金流量现值，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对北京麟游互动科技有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 36%-41%的毛利率和 19%-45%的营业收入增长率以及 15.73%的折现率作为关键假设，管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	95,359.55	4,984,767.08	136,899.28		4,943,227.35
合计	95,359.55	4,984,767.08	136,899.28		4,943,227.35

其他说明：

## 30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,467,102.63	18,116,775.66	71,894,976.55	17,836,177.42
信用减值准备	264,908,886.48	63,501,695.88	243,528,323.23	58,558,609.46
合计	337,375,989.11	81,618,471.54	315,423,299.78	76,394,786.88

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	10,944,109.46	1,641,616.42		
合计	10,944,109.46	1,641,616.42		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产		81,618,471.54		76,394,786.88
递延所得税负债		1,641,616.42		

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,505,041.88	21,264,681.20
可抵扣亏损	61,216,430.60	57,221,102.09
合计	98,721,472.48	78,485,783.29

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	21,752,936.07		
2024	5,300,050.74		
2025	8,917,000.25		
2026	11,295,845.53		
2027	13,950,598.01		
合计	61,216,430.60		

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	54,198,926.36		54,198,926.36	7,112,782.90		7,112,782.90
预付工程款	3,760,351.99		3,760,351.99	6,911,905.65		6,911,905.65
预付土地款	111,893,591.19		111,893,591.19	83,997,901.64		83,997,901.64
预付购房款	2,085,817.00		2,085,817.00			
合计	171,938,686.54		171,938,686.54	98,022,590.19		98,022,590.19

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	156,306,798.98	
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用证借款	85,000,000.00	
合计	391,306,798.98	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

①信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额
山东矿机集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司昌乐支行	2022/09/15 至 2023/09/14	150,000,000.00
合 计	/	/	150,000,000.00

②期末信用证借款为合并报表范围内公司之间开具远期信用证，尚未到期的信用证贴现款。

③质押借款为公司向银行贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据贴现款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	152,000,000.00	
合计	152,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	508,084,073.52	416,898,943.41
合计	508,084,073.52	416,898,943.41

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,623,000.00	材料款
第二名	2,781,618.17	材料款
第三名	943,958.00	材料款
第四名	909,165.02	材料款
第五名	777,000.00	材料款
合计	13,034,741.19	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	226,507,555.14	180,526,475.91
合计	226,507,555.14	180,526,475.91

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,394,400.13	262,579,306.71	263,654,573.55	36,319,133.29
二、离职后福利-设定提存计划	2,380.00	35,114,651.42	35,023,191.21	93,840.21
合计	37,396,780.13	297,693,958.13	298,677,764.76	36,412,973.50

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,225,266.43	222,027,393.11	223,179,197.74	30,073,461.80
2、职工福利费		9,557,997.46	9,557,997.46	
3、社会保险费	5,205.70	16,293,236.65	16,248,035.28	50,407.07
其中：医疗保险费	5,093.70	15,144,595.74	15,100,094.10	49,595.34
工伤保险费	112.00	1,145,064.56	1,144,683.36	493.20
生育保险费		3,576.35	3,257.82	318.53
4、住房公积金	3,600.00	13,372,311.06	13,287,651.06	88,260.00
5、工会经费和职工教育经费	6,160,328.00	1,261,251.55	1,314,575.13	6,107,004.42
其他		67,116.88	67,116.88	
合计	37,394,400.13	262,579,306.71	263,654,573.55	36,319,133.29

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,240.00	33,701,867.43	33,617,602.95	86,504.48
2、失业保险费	140.00	1,412,783.99	1,405,588.26	7,335.73
合计	2,380.00	35,114,651.42	35,023,191.21	93,840.21

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,572,326.95	17,677,189.20
企业所得税	6,919,083.51	15,914,855.70

个人所得税	494,732.50	715,480.74
城市维护建设税	1,458,069.49	495,033.07
教育费附加	1,313,825.84	448,298.93
房产税	1,025,062.16	1,019,779.86
土地使用税	1,085,397.77	1,166,510.17
印花税	780,125.56	281,404.04
其他	8,462.10	6,037.82
合计	37,657,085.88	37,724,589.53

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	49,983,545.31	25,430,138.99
合计	49,983,545.31	25,430,138.99

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,535,091.86	6,371,901.82
往来款	13,257,769.66	13,340,138.23
员工报销款	4,421,983.67	2,292,110.19
限制性股票回购义务	21,799,995.64	
其他	2,968,704.48	3,425,988.75
合计	49,983,545.31	25,430,138.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	28,995,335.31	22,553,980.55
未终止确认的票据	14,347,882.88	35,320,000.00
合计	43,343,218.19	57,873,980.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,420,000.00		360,000.00	3,060,000.00	
其他	426,926.79		426,926.79		
合计	3,846,926.79		786,926.79	3,060,000.00	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入营业外收	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	------	----------	----------	----------	------	------	-----------

		补助金额	入金额	金额	金额		相关
煤炭洗选加工成套设备	3,420,000.00		360,000.00			3,060,000.00	与资产相关
合计	3,420,000.00		360,000.00			3,060,000.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,782,793,836.00						1,782,793,836.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	376,789,031.09		21,762,370.00	355,026,661.09
其他资本公积	14,338,996.45	6,474,079.85		20,813,076.30
合计	391,128,027.54	6,474,079.85	21,762,370.00	375,839,737.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期利用回购的库存股实施员工持股计划，回购库存股成本与员工认购成本之间的差额调减资本溢价 21,762,370.00 元。

其他资本公积本期增加 6,474,079.85 元系股份支付摊销所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	21,893,093.64	21,669,272.00	21,762,370.00	21,799,995.64
合计	21,893,093.64	21,669,272.00	21,762,370.00	21,799,995.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 110,136.38					71,922.13		- 38,214.25
外币财务报表折算差额	- 110,136.38					71,922.13		- 38,214.25
其他综合收益合计	- 110,136.38					71,922.13		- 38,214.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,102,862.46	4,468,500.70	2,364,993.92	8,206,369.24
合计	6,102,862.46	4,468,500.70	2,364,993.92	8,206,369.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,409,087.81			58,409,087.81

合计	58,409,087.81		58,409,087.81
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	549,771,246.39	488,718,750.18
调整后期初未分配利润	549,771,246.39	488,718,750.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,343,954.87	61,052,496.21
期末未分配利润	665,115,201.26	549,771,246.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,338,957,411.46	1,828,342,221.48	2,203,436,146.65	1,713,024,176.27
其他业务	66,041,026.00	24,196,470.06	82,202,715.23	14,909,227.98
合计	2,404,998,437.46	1,852,538,691.54	2,285,638,861.88	1,727,933,404.25

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,405,090.66	4,106,457.74
教育费附加	5,136,066.77	3,785,719.53
房产税	4,279,946.79	4,299,215.80
土地使用税	3,896,033.44	3,727,245.60
车船使用税	70,461.09	54,157.87
印花税	2,677,140.46	2,533,223.52
其他	61,511.92	37,498.33
合计	21,526,251.13	18,543,518.39

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,922,109.02	31,572,252.41
办公费	10,798,788.87	10,372,276.44
差旅费	8,515,648.83	9,074,296.57
业务招待费	7,262,310.86	10,577,314.15
广告宣传费	238,690.45	580,706.62
招投标费用	3,782,225.29	2,282,522.01
销售服务费	37,340,793.91	20,712,483.68
折旧及摊销	548,216.46	1,051,739.42
其他	71,288.10	1,775,616.18

合计	100,480,071.79	87,999,207.48
----	----------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,455,000.68	52,976,526.30
办公费	8,245,849.32	10,633,318.00
差旅费	2,061,164.05	2,321,459.61
业务招待费	6,002,340.29	6,973,375.33
折旧及摊销	19,461,905.04	20,023,454.18
咨询费	3,815,600.38	3,443,779.48
技术开发费	3,443,350.86	1,708,043.75
股份支付	6,474,079.85	
其他	5,379,845.00	7,994,706.76
合计	107,339,135.47	106,074,663.41

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	23,158,447.54	15,682,011.31
直接人工	37,651,412.54	26,046,285.46
折旧费用	2,996,601.85	3,208,214.15
其他费用	7,897,098.89	14,296,978.31
合计	71,703,560.82	59,233,489.23

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,613,611.47	4,469,382.01
减：利息收入	11,389,655.04	4,551,125.22
汇兑损益	-107,634.24	497,267.16
应收票据贴现息支出	5,419,234.56	5,592,916.85
手续费及其他	388,738.88	1,585,938.39
合计	5,924,295.63	7,594,379.19

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	4,963,567.10	6,764,804.58
合计	4,963,567.10	6,764,804.58

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,851,356.90	13,661,743.32
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	78,292.96	190,031.46
理财产品收益	14,231,736.87	21,126,530.79
处置子公司		42,489.13
合计	32,161,386.73	35,020,794.70

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-20,280,772.05	-68,883,467.18
合计	-20,280,772.05	-68,883,467.18

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,306,197.72	-30,925,631.80
十一、商誉减值损失	-77,486,616.02	-171,808,516.64
合计	-109,792,813.74	-202,734,148.44

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

非流动资产处置利得	1,816,643.43	316,152.24
其中：固定资产处置利得	1,792,962.11	316,152.24
无形资产处置利得	23,681.32	
非流动资产处置损失	215,657.35	
其中：固定资产处置损失	215,657.35	
无形资产处置损失		
合 计	1,600,986.08	316,152.24

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	570,238.42	2,342,299.17	570,238.42
无法支付的款项	509,189.79	3,873,368.24	509,189.79
诉讼及违约利息赔偿	5,770,861.19	2,680,304.50	5,770,861.19
其他	116,579.19	271,940.00	116,579.19
合计	6,966,868.59	9,167,911.91	6,966,868.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	230,000.00	120,000.00	230,000.00
非流动资产报废损失	275,084.56	118,464.33	275,084.56
其中：固定资产报废损失	275,084.56	118,464.33	275,084.56
债务重组损失	32,000.00	107,096.20	32,000.00
赔偿款及罚款支出	2,689,496.44	1,367,642.20	2,689,496.44
其他	315,425.86	428,398.98	315,425.86
合计	3,542,006.86	2,141,601.71	3,542,006.86

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,217,841.05	57,619,673.08
递延所得税费用	-3,582,068.24	-72,414,447.59
合计	37,635,772.81	-14,794,774.51

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	157,563,646.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,390,911.73
子公司适用不同税率的影响	-5,113,037.63
非应税收入的影响	-6,001,157.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,630,340.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-478,061.56
本期末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	21,463,838.19
税法规定的额外可扣除费用	-13,257,060.92
所得税费用	37,635,772.81

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	4,173,220.01	4,484,674.75
存款利息收入	3,501,107.12	3,889,661.00
收到的往来款项		3,450,860.00
保证金、押金	4,242,531.18	3,236,435.40
其他	4,744,974.35	1,800,268.79
合计	16,661,832.66	16,861,899.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的销售、管理及研发费用	111,564,497.00	113,952,712.23
手续费	4,748,621.48	2,299,955.92
支付的往来款项	1,330,000.00	893,812.34
保证金、押金	13,227,907.32	5,990,515.23
其他	3,818,422.77	1,354,494.62
合计	134,689,448.57	124,491,490.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	778,000,000.00	898,300,000.00
委托贷款本金及利息收回	108,138,611.11	
合计	886,138,611.11	898,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	597,200,000.00	999,200,000.00
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	697,200,000.00	1,099,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	152,369,673.38	24,560,000.00
员工持股计划	21,799,995.64	
合计	174,169,669.02	24,560,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	21,673,605.85	21,895,059.00
存单质押	28,695,000.00	
信用证保证金	5,000,000.00	
其他	305,000.00	
合计	55,673,605.85	21,895,059.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	119,927,874.12	70,565,420.54
加：资产减值准备	130,073,585.79	271,617,615.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,582,530.63	61,765,375.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,725,971.01	5,918,893.77
长期待摊费用摊销	136,899.28	383,867.97
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）	-1,600,986.08	-316,152.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	275,084.56	118,464.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,925,211.79	4,469,382.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,161,386.73	-35,020,794.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,223,684.66	-72,414,447.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,641,616.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-144,465,656.51	-128,481,601.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-426,148,010.72	-233,844,883.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,981,923.16	88,079,316.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-203,329,027.94	32,840,456.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	258,239,337.93	257,964,928.59
减：现金的期初余额	257,964,928.59	484,342,006.84
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	274,409.34	-226,377,078.25

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	258,239,337.93	257,964,928.59
其中：库存现金	445,370.83	406,688.90
可随时用于支付的银行存款	257,608,963.88	250,208,473.52
可随时用于支付的其他货币资金	185,003.22	7,349,766.17
三、期末现金及现金等价物余额	258,239,337.93	257,964,928.59

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,654.60	保函保证金
应收票据	161,948,447.77	商业承兑票据未终止确认
货币资金	5,000,000.00	信用证保证金
货币资金	180,000,000.00	定期存单质押
合计	346,993,102.37	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业技术改造投资普惠性奖补和分档激励款	898,000.00	其他收益	898,000.00
安丘市工业和信息化局单项冠军	800,000.00	其他收益	800,000.00
2021年省级工业转型发展资金	585,000.00	其他收益	585,000.00
中小企业创新能力提升补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
720万洗选项目摊销	360,000.00	其他收益	360,000.00
中关村科技园区石景山园管理委员会创新发展政策资金	273,398.00	其他收益	273,398.00
进项税额加计扣除	247,066.02	其他收益	247,066.02
科创服务中心房租补贴	144,936.00	其他收益	144,936.00
2022年度山东省企业研究开发财政补助资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
个税手续费返还	237,158.51	其他收益	237,158.51
稳岗补贴	800,010.97	其他收益	800,010.97
其他补贴	97,997.60	其他收益	97,997.60
合计	4,963,567.10		

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期内公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期内公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
潍坊科尔建材机械有限公司（二级子公司）	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	75.00%		出资设立
山东矿机华能装备制造有限公司（二级子公司）	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
新疆昌煤矿机有限责任公司（三级子公司）	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	机械制造		90.00%	出资设立
山东成通锻造有限公司（三级子公司）	山东莱芜	山东莱芜	机械制造		77.50%	出资设立
北京三矿通科技有限公司（三级子公司）	北京海淀	北京海淀	技术开发服务		100.00%	出资设立
山东矿安避险装备有限公司（三级子公司）	山东昌乐	山东昌乐	机械制造		100.00%	出资设立
成都力拓电控技术有限公司（三级子公司）	四川成都	四川成都	机械制造		60.00%	非同一控制下企业合并

司)						
昌乐洁源金属表面处理有限公司(三级子公司)	山东昌乐	山东昌乐	机械制造		100.00%	出资设立
上海谛麟实业有限公司(三级子公司)	上海自贸区	上海自贸区	贸易		100.00%	出资设立
青岛德道投资有限公司(三级子公司)	山东黄岛	山东黄岛	投资		90.00%	出资设立
山西大运华能装备制造有限公司(三级子公司)	山西宁武县	山西宁武县	机械制造		68.00%	出资设立
山东信川机械有限责任公司(二级子公司)	山东安丘	山东安丘	机械制造	88.13%		非同一控制下企业合并
山东天利源新型材料有限公司(三级子公司)	山东安丘	山东安丘	机械制造		83.72%	非同一控制下企业合并
山东矿机华信智能科技有限公司(二级子公司)	山东青岛	山东青岛	机械制造	100.00%		出资设立
山东长空雁航空科技有限责任公司(二级子公司)	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
山东矿机迈科建材机械有限公司(二级子公司)	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
北京麟游互动科技有限公司(二级子公司)	北京石景山区	北京石景山区	游戏代理运营	100.00%		非同一控制下企业合并
成都麟游互动科技有限公司(三级子公司)	四川成都	四川成都	游戏代理运营		100.00%	非同一控制下企业合并
麟游(香港)科技有限公司(四级子公司)	香港	香港	游戏代理运营		100.00%	出资设立
成都盟宝互动科技有限公司(三级子公司)	四川成都	四川成都	游戏代理运营		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东成通锻造有限公司	22.50%	4,324,278.76	675,000.00	21,575,954.70
山东信川机械有限责任公司	11.87%	-26,501.35		16,586,151.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东成通锻造有限公司	175,471,850.16	101,460,662.65	276,932,512.81	178,450,985.88	1,641,616.42	180,092,602.30	158,575,712.55	47,406,603.59	205,982,316.14	126,308,200.77		126,308,200.77
	202,983,018.32	61,906,087.54	264,889,105.86	123,265,233.23		123,265,233.23	213,375,817.18	66,639,932.02	280,015,749.20	142,599,973.86		142,599,973.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东成通锻造有限公司	212,237,684.01	19,219,016.71	19,219,016.71	3,066,398.73	192,076,585.75	20,434,003.41	20,434,003.41	13,116,761.55
山东信川机械有限责任公司	204,128,195.43	3,576,517.29	3,576,517.29	-5,485,514.50	262,677,280.87	11,986,873.75	11,986,873.75	38,358,591.27

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排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	
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	河南平顶山	河南平顶山	机械制造	44.00%		权益法
山东海纳智能装备科技股份有限公司	山东济宁	山东济宁	机械制造	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		

非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	山东海纳智能装备科技股份有限公司	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	山东海纳智能装备科技股份有限公司
流动资产	470,729,284.11	411,814,479.70	422,419,066.28	211,833,405.37
非流动资产	199,786,127.48	142,084,327.46	199,904,180.42	132,274,435.10
资产合计	670,515,411.59	553,898,807.16	622,323,246.70	344,107,840.47
流动负债	297,782,712.48	390,523,157.34	297,323,069.45	214,502,892.00
非流动负债	11,112,191.78	42,938,348.53	1,074,056.21	23,161,437.45
负债合计	308,894,904.26	433,461,505.87	298,397,125.66	237,664,329.45
少数股东权益		9,774,367.15		
归属于母公司股东权益	361,620,507.33	110,662,934.14	323,926,121.04	106,443,511.02
按持股比例计算的净资产份额	159,113,023.23	33,198,880.24	142,527,493.26	31,933,053.31
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他		3,649,162.19		3,649,162.19
对联营企业权益投资的账面价值	159,113,023.23	36,848,042.43	142,527,493.26	35,582,215.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	655,720,336.19	293,905,351.62	480,066,307.03	216,510,162.94
净利润	37,694,386.29	8,213,588.79	26,257,374.86	7,028,327.94
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	37,694,386.29	8,213,588.79	26,257,374.86	7,028,327.94
本年度收到的来自联营企业的股利	5,104,000.00			

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 2、各类风险

#### (1) 市场风险

##### ①利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。2022年12月31日，公司的带息债务主要为人民币借款合同，金额合计为15,000.00万元。利率变动将可能引起公司债务成本上升及现金流出增加。

##### ②价格风险

公司所属行业为煤炭装备制造制造业，主要产品为煤炭机械设备的生产与销售，因此受上游主要原材料钢材以及下游煤炭价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

为降低信用风险，公司确定了较为严格的销售政策，因此，本公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司应收账款金额较大，但应收账款前五名金额合计238,741,390.88元，占应收账款总额的19.58%，无重大信用风险。

#### (3) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二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

#### 4、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

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊恒新投资股份有限公司	受同一控股股东控制
潍坊华新拉链有限公司	恒新投资之控股子公司
昌乐宝城大酒店有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山农业发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县裕安置业有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐庵上湖农业科技发展有限公司	受同一控股股东控制
天津卓启科技有限公司	受同一控股股东控制
鄯善国科蓝天清洁能源有限公司	受同一控股股东控制

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	钢材、无缝钢管、钢板等				138,955.89
山东海纳智能装备科技股份有限公司	加工费、钢材等	63,909,407.74			14,187,048.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	千斤顶、配件等	82,628.07	19,228,359.25
山东海纳智能装备科技股份有限公司	支架、刮板机及组件等	65,560,024.76	80,716,027.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## ①本公司作为被担保方

截止资产负债表日, 关联方未对公司提供担保。

## ②本公司作为担保方

截止资产负债表日，公司未对关联方提供担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海纳智能装备科技股份有限公司	31,448,248.04	1,574,409.20	7,440,230.71	448,769.48
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	2,368,498.21	233,385.51	28,281,084.35	1,731,310.44

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东海纳智能装备科技股份有限公司	28,477,780.31	527,453.54
应付账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司		7,096,575.71

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告出具日，本公司无应在本附注中需披露的日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,056,769.50	6.38%	60,056,769.50	100.00%		60,056,769.50	8.51%	60,056,769.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	880,757,476.43	93.62%	57,843,439.78	6.57%	822,914,036.65	645,932,379.26	91.49%	37,488,349.35	5.80%	608,444,029.91
其中：										
组合1：账龄组合	855,521,236.86	97.13%	57,843,439.78	6.76%	797,677,797.08	604,191,348.22	93.54%	37,488,349.35	6.20%	566,702,998.87
组合2：内部关联方组合	25,236,239.57	2.87%			25,236,239.57	41,741,031.04	6.46%			41,741,031.04

合计	940,814,245.93	100.00%	117,900,209.28	12.53%	822,914,036.65	705,989,148.76	100.00%	97,545,118.85	13.82%	608,444,029.91
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：60,056,769.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独计提	60,056,769.50	60,056,769.50	100.00%	
合计	60,056,769.50	60,056,769.50		

按组合计提坏账准备：117,900,209.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	855,521,236.86	57,843,439.78	6.76%
组合 2：内部关联方组合	25,236,239.57		
合计	940,814,245.93	117,900,209.28	

确定该组合依据的说明：

#### 信用风险组合划分

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### ①应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

#### ②应收账款、其他应收款

项 目	预期信用损失确定依据
组合 1（账龄组合）	除已单项计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

• 账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	20
3 年以上	100

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	734,924,809.01
1 至 2 年	122,679,081.21
2 至 3 年	76,384,873.28
3 年以上	6,825,482.43
3 至 4 年	6,825,482.43
合计	940,814,245.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	97,545,118.85	20,355,090.43				117,900,209.28
合计	97,545,118.85	20,355,090.43				117,900,209.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

交易产生

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,056,769.50	6.38%	60,056,769.50
第二名	42,434,129.71	4.51%	2,121,706.49
第三名	40,219,760.00	4.27%	2,010,988.00
第四名	35,361,511.69	3.76%	1,768,075.58
第五名	35,343,200.00	3.76%	3,449,406.25
合计	213,415,370.90	22.68%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明:

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	257,133.49	415,000.00
应收股利		5,104,000.00
其他应收款	221,707,732.75	137,554,749.27
合计	221,964,866.24	143,073,749.27

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	257,133.49	415,000.00
合计	257,133.49	415,000.00

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司		5,104,000.00
合计		5,104,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	21,329,924.30	11,372,977.30
备用金	408,655.48	609,936.32
往来款	201,124,700.77	125,941,088.78
其他	2,098,990.80	1,661,572.40
合计	224,962,271.35	139,585,574.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		2,030,825.53		2,030,825.53
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期			
本期计提		1,223,713.07	1,223,713.07
2022年12月31日余额		3,254,538.60	3,254,538.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	23,120,985.54
1至2年	925,316.07
2至3年	935,774.37
3年以上	1,818,802.84
3至4年	1,818,802.84
合计	26,800,878.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合1：账龄组合	2,030,825.53	1,223,713.07				3,254,538.60
合计	2,030,825.53	1,223,713.07				3,254,538.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
第一名	往来款	135,363,778.84	1 年以内	60.17%	
第二名	往来款	28,149,721.96	1 年以内	12.51%	
第三名	往来款	28,027,064.20	1 年以内	12.46%	
第四名	往来款	4,066,321.98	1 年以内	1.81%	
第五名	保证金	4,021,976.00	1 年以内	1.79%	201,098.80
合计		199,628,862.98		88.74%	201,098.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,974,076,036.43	274,672,601.99	1,699,403,434.44	1,974,076,036.43	196,128,420.70	1,777,947,615.73
对联营、合营企业投资	195,961,065.66		195,961,065.66	178,109,708.76		178,109,708.76
合计	2,170,037,102.09	274,672,601.99	1,895,364,500.10	2,152,185,745.19	196,128,420.70	1,956,057,324.49

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东矿机迈科建材机械有限公司						18,985,399.88	
潍坊科尔建材机械有限公司						495,888.00	
山东信川机械有限责任公司	80,927,761.29					80,927,761.29	

山东矿机华能装备制造有限公司	1,266,034,828.86							1,266,034,828.86	
山东长空雁航空科技有限责任公司	5,867,103.03							5,867,103.03	14,632,896.97
北京麟游互动科技有限公司	365,117,922.55							286,573,741.26	231,145,817.14
山东矿机华信智能科技有限公司	60,000,000.00							60,000,000.00	
合计	1,777,947,615.73							1,699,403,434.44	274,672,601.99

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		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	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
一、合营企业											
二、联营企业											
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	142,527,493.26			16,585,529.97						159,113,023.23	
山东海纳智能装备科技股份有限公司	35,582,215.50			1,265,826.93						36,848,042.43	
小计	178,109,708.76			17,851,356.90						195,961,065.66	
合计	178,109,708.76			17,851,356.90						195,961,065.66	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,745,635,664.85	1,696,668,222.95	1,395,802,650.05	1,347,936,020.54
其他业务	41,080,250.68	39,473,674.87	51,764,976.97	38,216,431.93

合计	1,786,715,915.53	1,736,141,897.82	1,447,567,627.02	1,386,152,452.47
----	------------------	------------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		38,805,453.39
权益法核算的长期股权投资收益	17,851,356.90	13,661,743.32
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	78,292.96	190,031.46
理财产品收益	6,424,212.60	6,312,189.51
合计	24,353,862.46	58,969,417.68

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,600,986.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,963,567.10	
委托他人投资或管理资产的损益	14,231,736.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	78,292.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,217,840.46	
减：所得税影响额	5,061,228.65	
少数股东权益影响额	237,106.88	
合计	18,794,087.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	115,343,954.87	61,052,496.21	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18
按国际会计准则调整的项目及金额：				

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	115,343,954.87	61,052,496.21	2,868,526,021.81	2,766,201,830.18
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

山东矿机集团股份有限公司  
 法定代表人：赵华涛  
 2023年4月21日