

南昌矿机集团股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李顺山、主管会计工作负责人文劲松及会计机构负责人(会计主管人员)秦丽恒声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司面临的风险及应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意阅读，注意投资风险。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名并公司盖章的 2023 年半年度报告文本原件。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
南矿集团，公司	指	南昌矿机集团股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	南昌矿机集团股份有限公司股东大会
董事会	指	南昌矿机集团股份有限公司董事会
监事会	指	南昌矿机集团股份有限公司监事会
鑫力耐磨	指	南昌鑫力耐磨材料有限公司，公司全资子公司
南矿工程	指	江西南矿工程技术有限公司，公司全资子公司
南昌矿服	指	南昌矿服科技有限公司，南矿工程控股子公司
鑫矿智维	指	江西鑫矿智维工程技术有限公司，公司全资子公司
恩迈斯	指	长沙恩迈斯科技有限公司，公司全资子公司
柯林泰克	指	北京柯林泰克环保科技有限公司，公司控股子公司
江西智矿	指	江西智矿自动化技术有限公司，公司控股子公司
南非南矿	指	NMS Africa (Pty.) Ltd.公司位于南非的全资子公司
马来西亚南矿	指	NMS Crushing & Screening Sdn. Bhd.公司位于马来西亚的全资子公司
澳洲南矿	指	NMS Industries Australia Pty. Ltd.公司位于澳洲的全资子公司
南矿瑞典研发中心	指	NMS Research Center Sweden AB，公司位于瑞典的全资子公司
南矿莫斯科分公司	指	Branch of Nanchang Mineral Systems. Co Ltd. Moscow (China)，公司位于莫斯科的分公司
金江投资	指	共青城金江投资中心（有限合伙）
中天投资	指	共青城中天投资中心（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	南矿集团	股票代码	001360
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南昌矿机集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南矿集团		
公司的外文名称（如有）	Nanchang Mineral Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NMS		
公司的法定代表人	李顺山		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	缪韵	
联系地址	江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号	
电话	0791-83782902	
传真	0791-83782902	
电子信箱	Inf.office@nmsystems.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露半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》《经济参考报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	462,347,209.57	373,646,892.05	23.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,235,606.16	58,939,909.38	5.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,690,863.26	53,476,008.85	2.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,249,880.07	30,412,346.14	-291.53%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.39	-5.13%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.39	-5.13%
加权平均净资产收益率	10.48%	12.73%	-2.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,097,588,387.83	1,334,209,838.00	57.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,341,934,700.84	559,866,643.89	139.69%

五、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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,928.74	
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）	9,391,585.83	
委托他人投资或管理资产的损益	40,947.89	银行理财
债务重组损益	-26,625.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	126,786.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,468.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-347,966.34	
减：所得税影响额	1,366,089.21	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	143,499.24	
合计	7,544,742.90	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务概况

公司主营业务为砂石骨料和金属矿山相关的破碎、筛分设备的研发、设计、生产、销售及后市场服务，是国内技术领先的中高端矿机装备供应服务商之一。公司所处细分行业为矿山机械制造，该行业被列入国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》中“2 高端装备制造产业”之“2.1 智能制造装备产业”之“2.1.2 重大成套设备制造”门类。


近年来，公司正从一家传统装备制造企业向“装备制造+服务”企业升级，从传统、单一的设备销售模式，转变为向客户提供解决方案、整机销售、配件供应、智能运维的全生命周期服务，帮助客户提质、降本、增效，增强市场竞争力。

公司研发实力、技术创新能力和行业影响力突出，经过多年的技术研发、创新和积累，公司多项产品取得了江西省重点新产品证书，获得了国家工信部、中国机械工业联合会、中国机械工程学会、江西省工业和信息化厅、江西省科学技术厅等机构颁发的多项荣誉和奖项；公司产品曾应用于三峡工程、白鹤滩工程、防城港核电站、岭澳核电站等多个国家重点建设工程，并进入了国内外的大型工程建筑公司（中国电建、中国能建、中核集团、中广核等）、大型建材公司（海螺水泥、华新水泥、中国建材等）、大型矿业公司（宝武集团、鞍钢集团、紫金矿业、江西铜业等）和大型跨国企业（法国拉法基、德国海德堡、爱尔兰 CRH 等）的供应链。同时，公司是中国矿山机械标准化技术委员会的委员单位，参与制定了多项国家标准及行业标准，其中参与起草了 6 项国家标准，独立起草了 6 项行业标准。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、江西省制造业单项冠军示范企业、江西省智能制造标杆企业，拥有博士后创新实践基地、博士科研创新中心、省级企业技术中心等科研基地。

（二）主要产品情况

1、整机业务

公司的整机产品主要为破碎、筛分设备及相关辅助设施，主要应用于砂石骨料和金属矿山领域。在砂石骨料领域，公司产品是将爆破后的各类岩石破碎、筛分、整形成各种粒径规格的砂石骨料；在金属矿山领域，公司产品是将爆破后的各类矿石破碎加工至 12-3 毫米以下，为下一段加工作业做准备。公司产品系列丰富，规格型号齐全，可以为客户提供多样化成套设备组合及定制化生产线，更好地应用于工况复杂、设备需求灵活的项目现场。报告期内，公司主要整机产品及其功能特点如下：

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示
破碎设备	旋回破碎机* (GC 系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：初级破碎，将爆破物料加工至 250 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	1、产量：满足大型、特大型系统的破碎处理； 2、产品：破碎比大，产品尺寸适中，采用胶带机运输； 3、能耗：单位处理能力所消耗的电力较传统的破碎设备更低； 4、耗材：单位处理能力设备重量较传统的破碎机更低，耗材成本更低； 5、可靠性：采用合金铸件和高性能轴承，破碎腔经过优化设计，确保设备抗过载能力强； 6、维修性：模块化的结构设计，易于维修；	1、旋回破碎机是破碎机产品系列中技术难度最大、生产工艺最复杂的产品系列，目前国内具备生产旋回破碎机产品能力的厂家较少； 2、根据国家工信部印发的《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017 版）》规定，生产能力≥5000t/h 的液压旋回破碎机和处理能力≥500t/h 的液压圆锥破碎机可认定为首台（套）重大技术装备； 3、GC 系列旋回破碎机具有处理量大、破碎效率高、破碎比大、产品粒度均匀、低能耗等技术特点； 4、公司于 2016 年成功研发并推出 GC 系列旋回破碎机，并围绕该产品参与制定了机械行业标准：JB/T11294-2012《强力旋回破碎机》，在市场上具有一定的影响力； 5、与国内外行业知名企业的旋回破碎设备相比，GC 系列旋回破碎机拥有近似的技术指标。	

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示
	颚式破碎机* (JC 系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：初级破碎，将爆破物料加工至 350 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	7、先进性：采用 FEM 耦合设计，能够实现 PLC 自动控制和多数数据采集集成，在一定硬件和软件条件下，可实现预测性维护和远程监控。	1、与传统的颚式破碎机相比，JC 系列颚式破碎机在破碎腔设计、材料和轴承标准、制造工艺等方面都有较大的改进，结构更坚固，可靠性更高，能够在提升产量的同时降低生产成本； 2、公司于 2009 年成功研发并推出 JC 系列颚式破碎机，获得 2013 年中国机械工业科学技术奖二等奖、2013 年江西省重点新产品、2013 年南昌市科学技术进步奖三等奖，并取得“一种颚式破碎机楔形块调节结构”“一种具有减振垫更换机构的颚式破碎机”等 8 项实用新型专利。	
	圆锥破碎机* (CC 单缸系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：中碎、细碎破碎作业，将初碎物料加工至 30-10 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。		1、公司 CC600 和 CC800 系列产品 2019 年获得国家首台套项目认定，CC400 系列产品获得“中国机械工业科学技术奖”三等奖和“第九届绿色制造科学技术进步奖”优秀奖。2021 年 5 月，CC800 单缸液压圆锥破碎机获 2020 年度江西省优秀新产品一等奖，2018 年 8 月，CC400 系列产品获得江西省优秀新产品认定； 2、CC 系列圆锥破碎机取得“一种 CC 单缸液压圆锥破碎机”、“一种耐冲击单向节流阀”等 17 项实用新型专利； 3、公司围绕该产品参与制定了国家行业标准：GB/T26965-2011《圆锥破碎机能耗指标》机械行业标准：JB/T11295-2012《强力圆锥破碎机》。	
	圆锥破碎机 (MC 多缸系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：中碎、细碎破碎作业，将初碎物料加工至 30-10 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。		1、技术指标优于同行业平均水平，是国内为数不多的可同时生产单缸液压圆锥破碎机和多缸液压圆锥破碎机的企业； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
	反击式破碎机 (HS 系列)	1、领域：非金属矿和石料加工； 2、作业：爆破矿山的初级、中碎和细碎破碎作业； 3、岩石：用于各种中等硬度以下和低磨蚀性的岩石。	同上	1、HS 反击式破碎机于 2013 年 9 月获得江西省科学技术厅颁发的江西省重点新产品证书； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
	立轴冲击式破碎机 (VS 系列)	1、领域：非金属矿和石料加工； 2、作业：细碎整形作业； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。		1、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准 JB/T 14275-2021《双转子单立轴破碎机》； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
筛分设备	筛分机* (YKR 圆振筛)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：预筛和产品干湿筛分作业； 3、物料：用于各种散状物料。	主要用于破碎后的碎石或碎矿的预筛分和干湿筛分，筛分精度高。其激振器安装灵活、使用寿命长。	1、YKR/ZKR 系列振动筛产品广泛应用于国内外的矿山、水电、核电、骨料、水泥和建材等行业。YKR/ZKR 系列振动筛采用外置式块偏心结构激振器，振动强度更高，进出料椭圆轨迹使其筛分效率更高； 2、该系列产品荣获“中国工业机械部三等奖”； 3、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准：JB/T6388-2004《YKR 型圆振动筛》JB/T6389-2007《ZKR 型直线振动筛》JB/T12178-2015《振动筛用块偏心式振动器》。并取得了“YKR/ZKR 型振动筛”“YKR/ZKR 型振动筛二次隔振架”、“YKR/ZKR 型振动筛加强筛框刚度的结构形式”等十余项专利。	
	筛分机* (ZKR 直线筛)		主要用于物料的脱水和隔渣，耗能低、噪音低、结构简单、易维修，筛分效率高。		
	筛分机 (YKR/ZKR-NJ 系列)	同上	该产品采用激振器整体拆装设计，可实现更高的承载和使用寿命，振动强度、筛分效率、处理能力大幅提高。	1、该产品采用模块化减振器，拆装更方便； 2、它是 YKR 和 ZKR 的升级版，产能更大、筛分效率更高； 3、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示
	筛分机* (MOS 自同步椭圆筛)		该产品属于新型自同步大型椭圆筛分机, 替代传统三轴椭圆筛, 用于大规模物料筛分作业。安装使用空间小、筛分效率高、处理能力强, 采用自同步技术, 免齿轮维护, 噪音低、工作可靠性高。	1、产品采用自同步椭圆运动筛分原理, 配有两个相对旋转的激振器, 以产生高效椭圆振动, 比常规线性运动的水平筛效率更高, 同时也比其他椭圆运动的振动筛更具有操作可靠性; 2、该系列中的 2MOS3675 自同步椭圆筛由公司 2018 年研发推出以来, 属于国内较早将自同步椭圆筛口径做到 3.6m 的产品, 并在实际应用中取得较好的效果; 3、公司围绕该产品独立制定了机械行业标准: JB/T1768-2019《双轴自同步椭圆筛》, 并获取了“一种双轴自同步椭圆筛”专利。	
	筛分机 (BS 系列香蕉筛)		该产品用于细颗粒含量高的物料筛分, 配置高性能激振器和斯凯孚或 FAG 品牌的优质轴承, 采用自同步技术, 免齿轮维护, 噪音低、工作可靠性高。	1、该产品是采用圆运动轨迹的香蕉筛, 属于 ZKR 系列的变形版; 2、该产品采用的模块化减震器, 使得装拆更方便, 产能更大、筛分效率更高; 3、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
	筛分机 (MLS-L 系列水平筛)	1、领域: 金属矿山领域的矿物加工; 2、作业: 大处理量的矿物筛分作业; 3、物料: 用于各种散状金属矿山物料。	该产品主要用于大处理量的矿物精确筛分, 采用箱式激振器, 激振力大, 密封性能好, 免齿轮维护, 噪音低、工作可靠性高。	1、该产品为大型金属矿山开发; 可用于替代同类进口产品; 2、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
	筛分机* (HFS/V 系列液压高频筛)	1、领域: 矿山和石料加工; 2、作业: 用于 5 毫米以下细粒径的高效筛分, 广泛用于机制砂筛分作业; 3、物料: 用于各种散状物料。	液压高频筛是公司在多年筛分机设计与应用基础上, 历时三代高频筛的开发, 于 2018 年试制完成液压高频筛首台机型。筛分机采用原装进口液压振动泵驱动, 频率可以通过调节液压流量来调节; 通过液压高频筛分原理, 粗料被弹得更高, 细料更接近筛网有更多的筛分机会, 可以实现更高效的筛分作业。	公司为市场首家推出液压高频筛的研发试制单位, 独立制定了机械行业标准: JB/T12811-2016《液压高频筛》, 并于 2020 年获通过江西省国防科技信息和卫星应用中心科技查新认证具有新颖性; 同年通过江西省重点新产品验收, 获江西省工业和信息化厅新产品验收, 并认定本产品达到同类产品国内领先水平。	
	给料机* (HPF 棒条给料机)	1、领域: 矿山和石料加工; 2、作业: 预筛和产品干湿筛分作业; 3、物料: 用于各种散状物料。	用于初级颧式破碎机、反击式破碎机的给料。设备高度低、布置空间小、处理量大、抗冲击能力强、频率可调, 选配第二层筛网, 便于弃料、泥土的精确隔离。	1、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准: JB/T10656-2006《棒条振动给料机》, 并获取了“一种槽体加强的振动给料机”和“一种给料机仓耐磨板焊接结构”等专利; 2、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
大型集成设备	移动破碎筛分站 (MT 履带系列)	1、领域: 矿山和建筑工程建设; 2、作业: 用于小规模、短期的破碎筛分作业; 3、物料: 用于各种岩石。	采用柴油或电力双驱动, 高强度履带底盘, 适用范围广、效率高、产品粒型好。	产品主要出口至非洲金属矿山项目。	
	移动破碎筛分站 (MP 轮胎系列)	1、领域: 矿山和建筑工程建设; 2、作业: 用于小规模、中短期的破碎筛分作业; 3、物料: 用于各种岩石。	适用范围广、效率高、产品粒型好。	产品主要出口至非洲金属矿山项目。	
	制砂楼 (MSP 系列)	1、领域: 建筑用机制砂; 2、作业: 用于精品砂作业; 3、物料: 用于各种岩石。	成砂率高、筛分效率高、循环量少、集成度高、维护量少、适应面广。	公司制砂楼系列产品规格齐全, 产量大, 能效指标高。	

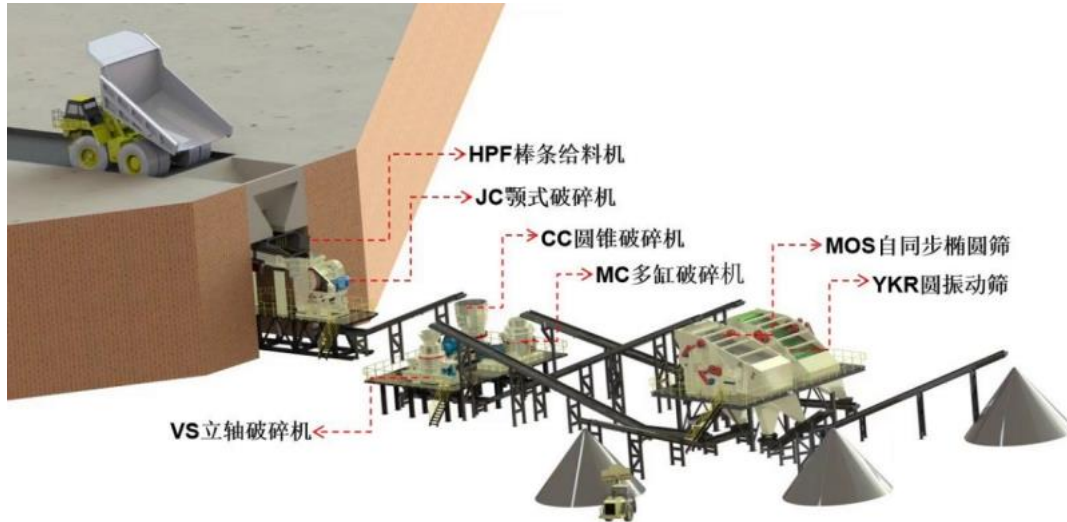
注:

- 1、“*”表示公司的核心整机产品, 其品牌及技术水平在行业内具有一定市场影响力;
- 2、除上表产品外, 其他相关辅助设施金额占主营业务收入比例较小, 故不单独列示。

2、后市场业务

公司近年来致力于由传统设备制造企业向“装备制造+服务”型企业升级。以成套破碎筛分设备生产线为例，公司可以为下游客户提供配件销售、整机保养与维修、生产线运营管理等服务，以帮助下游客户实现生产线效率最大化，成本和故障率最小化，实现产能和效益双提升。

成套破碎设备生产线示意图



公司后市场业务的具体内容如下：

（1）配件销售

通常而言，一台整机设备的使用年限为 5-10 年甚至更长，在此期间，配件及耗材的消耗更换较为频繁，需求量较大。公司基于多年来积累的整机制造经验和丰富的产品线优势，可为下游客户提供各种规格型号及种类的配件及耗材更换服务，与纯配件厂商相比，整机厂提供的原装配件质量更有保障，与整机适配度更高，使用寿命更长，可以有效提高生产线的运行效率。

（2）运维服务

公司的运维服务主要分为整机保养与维修和生产线运营管理两种模式。

①整机保养与维修

通常来讲，设备制造商将整机设备安装调试完交付给客户，在质保期满后，设备的维修和保养工作则由客户自行承担。近年来，由于客户现场作业人员流动性增加，更换较为频繁，使得岗位培训出现脱节，隐形增加了维保成本。针对上述问题，公司可为客户提供专业、稳定的技术维保人员，承接整机设备的保养和维修工作，并提供各种预测性维护报告，做到精准维保，减少被动维修。公司通过提供上述维保服务，不仅提升了产品的用户体验，确保客户产能和作业率提高，也紧密维系了客户关系，在产品售后阶段持续产生效益。

②生产线运营管理

近年来，基于下游客户降本增效的需求，及新进入该行业的下游客户对于生产线运营管理经验的缺乏，由设备制造商为客户进一步提供运营管理服务已经成为行业趋势。针对上述客户需求，公司可以派驻技术服务人员和相应的劳务人员对生产线进行运营管理，为客户降低运营成本。相比客户自行对生产线进行运营管理，公司提供的运营管理服务具有较好优势：首先，公司熟悉设备的机械原理及技术参数，更容易打通不同厂家设备之间的衔接与互联，设备故障和配件更换可在现场第一时间解决。其次，随着公司智能运维技术的提升和应用，公司以后可以逐步实现设备智能化和生产线互联，从而减少现场作业人员的数量，达到远程管理和精准管理的服务效果，进一步降低运营成本。此外，公司在为多个客户提供生产线运营管理等服务后，各个项目现场的数据累积和数据分析可以反哺帮助客户优化生产线、工艺选型和调整设备参数，进而帮助客户更好地进行技术升级和生产线改造。

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的采购模式分别如下：

（1）整机业务

公司整机业务主要分为单机设备和大型集成设备。

对于单机设备，公司主要通过自主生产的方式组织生产，采购的主要原材料为钢材、铸件、轴承、电机等，其中钢材类原材料的采购定价主要根据钢材市场价格随行就市，铸件、轴承、电机等原材料的采购定价则由公司与供应商在合同期内约定固定的供货价格，必要情形下经双方协商后允许一定的调价空间。

对于大型集成设备，除破碎设备、筛分设备等核心设备由公司自主生产外，其他辅助设施设备（胶带机、水系统、除尘系统、钢结构等）由公司对外采购之后再行进行组装和安装。

（2）配件销售

公司的配件销售主要分为自制配件和外购配件。

自制配件由公司自主生产，主要为轴、激振器、上机架、下机架等金属加工类配件。外购配件由公司对外采购，主要为橡胶弹簧、万向节、衬板等其他工艺类配件，由供应商根据南矿集团提供的技术图纸及技术参数进行生产，完工之后发往南矿集团仓库；此外，诸如轴承、螺栓等通用标准件则由公司直接对外采购后统一入库。

（3）运维服务

公司运维服务包括整机保养与维修和生产线运营管理两种模式。

对于整机保养与维修业务，公司主要提供对整机设备的检测、维修、保养等服务，其配置的技术服务人员均为自有技术服务人员，不涉及劳务外包人员。

对于生产线运营管理业务，由于生产线较长、设备数量众多，涉及作业类型和工作量较为繁杂，公司除了配置自有技术服务人员外，会将部分仓管、保洁、电工、后厨以及部分非核心工序的生产人员（如放料员、中控、岗位工、及统计文员）通过劳务外包的形式开展相应工作。

2、生产模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其中整机业务主要分为单机设备和大型集成设备，配件销售主要分为自制配件和外购配件，运维服务主要分为整机保养与维修和生产线运营管理。上述单机设备、大型集成设备中的破碎筛分设备、自制配件等由公司自主生产，其生产模式如下：

公司将需要自主生产的订单明细录入到 ERP 系统，生管物控部根据 ERP 系统中的订单形成 LRP 计划，生管物控部将 LRP 计划转为生产计划进行车间领料，领料后根据订单需求进行加工生产或委外加工成为半成品，然后再加工生产为产成品。同时，为了防止不确定性因素（如突发性订货、交货期紧急、临时用量增加、物料采购周期长、唯一供应商独模产品等）导致物料不能及时到位而影响客户交期，公司针对部分机加工时间较长的标准化产品适当提前备货，以满足生产管理的及时性要求。

3、销售模式

公司的销售方式主要为直销，同时存在少量非直销情形。公司销售区域主要为境内销售，同时存在少量境外销售。

公司客户类型主要为大型国企、上市公司及大型民营企业；公司主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的销售模式分别如下：

（1）整机业务

①订单获取方式

公司整机业务的订单获取方式主要为：一方面通过行业设计院、国家政府网站的资源拍卖信息等渠道搜集项目潜在客户，再进行针对性的洽谈或投标；另一方面，公司通过协办或参加砂石骨料、金属矿山等行业展会提升品牌知名度，在潜在客户群体中寻找目标客户；此外，公司也有部分订单是通过老客户的重复购买和转介绍获取。

②人员组织方式

公司的整机业务销售主要通过南矿集团母公司的国内和海外市场事业部的销售人员进行。国内市场事业部下设矿山事业部、销售大区、技术支持部、国内综合部等 4 个二级部门，其中销售大区分为华北、华南、华东、西南等 4 个销售大区。公司海外市场事业部下设海外区域销售、海外综合部、海外技术支持部 3 个二级部门；公司设立南非、俄罗斯、马来西亚、澳大利亚等 5 个海外分、子公司，专门负责相应海外市场的开发和维护工作。

③销售业务流程

在获取整机订单后，公司开始组织生产并交付：1）对于单机设备，公司通过将自主生产的破碎设备、筛分设备及对

应的电控柜系统发运至客户现场并指导安装，待安装调试完成之后，取得客户的验收单据并完成交付；2) 对于大型集成设备，公司将自主生产的破碎设备、筛分设备和外购的胶带机、水系统、除尘系统、钢结构等设备发运至客户项目地点，在现场组装并指导安装，待整条生产线安装调试完成之后，取得客户的验收报告并完成交付。

④付款结算、验收方式及信用政策

公司根据与客户签订的合同付款方式，分别约定了预付款、发货/到货款、调试/运行款及质保金等四个阶段性付款内容。在验收方式上，单机设备的验收方式为：在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入；大型集成设备的验收方式为：在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入。由于公司的客户主要为大型国企、上市公司及大型民营企业，公司会对部分资金实力雄厚、信用状况良好的客户给予一定信用期，客户的信用状况和回款情况较为稳定。

(2) 配件销售

由于配件销售相对于整机业务销售具有小批量、小金额、多频次订货的特点，其销售模式情况如下：

①订单获取方式

公司配件订单的获取方式主要为：通过对整机业务老客户提供技术咨询、设备检测及评估、设备操作培训等服务来产生配件订单；2021年7月，公司子公司鑫矿智维设立后，公司建立了专门的后市场业务开发和服务团队，通过积极参加行业展会、业务拜访和客户转介绍等多种方式增加业务订单。

②人员组织方式

公司的配件销售主要通过子公司鑫矿智维的销售人员来开展，总人数为十余名，并根据市场区域将销售人员分为南区和北区两个销售团队。

③销售业务流程

在获取配件订单后，公司组织生产并交付：公司将客户下达的配件订单明细分类为自制配件和外购配件，自制配件通过自有生产车间组织生产并入库，外购配件通过对外采购并入库；根据合同的约定和客户的需求，公司组织发货和运输，在客户收货并签收后完成交付。

④付款结算、验收方式及信用政策

由于配件销售具有小批量、小金额、多频次订货的特点，因此其付款结算方式一般为先款后货，部分优质客户会有一些账期，验收方式为：公司将产品发送至客户指定地点，经客户签收后确认收入。

(3) 运维服务

①订单获取方式

和配件订单类似，公司运维服务的订单获取方式主要为：一方面通过对整机业务老客户提供技术咨询、设备检测及评估、设备操作培训等服务来产生运维服务订单；另一方面通过积极参加行业展会、业务拜访和客户转介绍等多种方式增加业务订单。

②人员组织方式

公司的整机保养与维修业务主要通过子公司鑫矿智维的销售人员来开展；公司的生产线运营管理业务主要通过子公司南矿工程的技术服务人员来开展，并配置一定数量的劳务人员承担一些辅助性工作。

③销售业务流程

公司运维服务主要包括两类：整机保养与维修和生产线运营管理。

公司与客户签订整机保养与维修合同之后，根据客户现场的设备型号和数量，配置相应数量的技术服务人员在项目现场开展工作，对设备进行定期保养、检测和维修，并提供各类预测性维护咨询建议；在合同约定期限内，公司根据设备的运行时长和约定单价对客户进行收费。

公司与客户签订生产线运营管理合同之后，根据客户成套生产线的工况、设备配置及产能情况，配置相应数量的技术服务人员和劳务人员在项目现场开展工作，对成套生产线的运行管理提供咨询及技术服务，优化工艺流程及设备参数，提高设备运行效率和时长，降低整机和配件损耗率；在合同约定期限内，公司根据成套生产线的销量和约定单价对客户进行收费。

④付款结算、验收方式及信用政策

公司运维服务的付款结算和验收方式为：公司根据与客户定期确认的工作量结算单，按约定单价确认运维服务收入；

客户根据定期结算单支付相应服务款给公司。公司会对部分资金实力雄厚、信用状况良好的客户给与一定信用期。

4、研发模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的研发模式分别如下：

(1) 整机业务和配件销售

对于整机业务和配件销售，公司建立了严格高效的产品研发流程体系，每年制定研发项目计划，将新产品开发、现有产品技改等研发工作从计划、立项、开发、试验验证、研发成果保护、产业化应用等进行全过程管理和监督，促使研发的各个环节高效运行。公司整机业务和配件销售的新产品技术研发流程如下：



(2) 运维服务

对于运维服务，公司不断加大信息技术化投入和研发力度，以从传统运维服务向智能运维服务转变为目标，主要在以下三个阶段性目标进行研究和创新：

①通过对设备装置进行远程监测、维护协作和故障分析预判，提高服务的计划性和效率，降低沟通和差旅成本，初步实现设备运行自动化。

②通过对服务过程进行数字化控制和追溯，量化各个作业工序和工艺流程，提高作业效率，并对设备数据进行全方面收集，实现生产线运行数字化。

③通过对大量设备数据的抓取、积累和自我学习，不断调整和优化各个作业工序和工艺流程，实现设备的自我检测和修复，最终实现生产线运维智能化。

(四) 行业发展趋势

1、设备技术研发向高端化、标准化、智能化方向发展

未来，矿山机械设备的制造技术将与新一代信息技术等高端技术不断融合，在矿山机械设计、研发、开采、存储、运送过程中建立完善的数字化与智能化体系，进而提高机械设备的运转效率；此外，行业将建立更为通用的设备制造标准，并着力解决设备的易维护性，促进矿产能源的开采效率稳步提升，以便更好地服务于终端客户。

2、将节能环保技术与设备融合，响应“绿色矿山”国家战略

现阶段，客户为了满足国家对于环保、绿色矿山的相关政策要求，往往采购额外的除尘设备去处理现场破碎、筛分、皮带转运、物料下落中产生的粉尘，但并没有从源头上防治粉尘污染。随着国家对于“碳达峰、碳中和”环保目标的高度重视，未来将加大对节能低碳、防尘和降噪等污染防治技术的研发投入，加强除尘装置和降噪装置与现有破碎筛分设备产品的融合，以降低设备能耗。

3、行业集中度提升，设备向“大型化”“智能化”不断升级

随着建设绿色矿山的逐步落实与实施，大中型矿山将成为下游行业主流，因此需要的设备也是大型化、智能化设备。与中小型设备相比，大型设备一般具有破碎比大、生产能力和智能化程度高、工艺流程简单和管理方便等特点，因而能够满足下游客户扩大生产规模、降低生产成本、减少能耗等方面的需求。因此，本行业设备也将朝着“大型化”“智能化”不断迈进。

4、从整机向成套转变，提供成套设备整体解决方案

对于破碎筛分设备厂商而言，成套设备销售相对于整机设备销售拥有更好的性价比，带来的销售规模也更高，但同时成套设备销售对于厂家的方案设计能力也有着较高的要求。由于整机设备多为标准化生产，而成套设备则要根据客户

的现场地形、产量需求、岩石性质、成品规格等一系列因素做整体的定制化方案设计，使其能够在环保、安全、能耗、成本、产量上取得最优结果，因此对设备制造商提出的要求显著提升。可以预见的是，集设计、制造、服务于一体的整体解决方案将是未来破碎筛分设备行业发展的主要趋势。

5、从“整机+配件”销售模式向“装备制造+服务”模式升级

近年来，行业内各头部品牌的产品系列和产品性能逐渐同质化，产品之间的互补性、替代性不断提高，未来产品差异性战略带来的竞争优势将难以长期维持。对破碎筛分设备制造企业而言，为客户提供后市场相关的设备维修保养、配件更换、生产线代运营、技术改造升级等服务方式都有望成为转型服务化的切入点。从设备制造商向解决方案提供者的升级意味着破碎筛分设备企业不再仅仅关注产品的生产，而是将经营触角延伸至产品的整个生命周期，持续为客户创造更高的价值。

（五）主要业绩驱动因素

1、下游供给侧改革，本行业市场集中度持续加强

自 2013 年起，国家出于对绿色经济发展的重视，采取“关小矿山，开大矿山”的措施，逐步开启了砂石矿山的供给侧改革，迫使产能小、环保措施不规范的小微型矿企逐渐退出市场，吸引具备资金实力、环保标准高的央企、地方国企和部分有实力的民企开始进入砂石矿山行业。2019 年，工信部、发改委、自然资源部、住建部等十大部门联合发布《关于推进机制砂石行业高质量发展的若干意见》，要求到 2025 年，年产 1000 万吨及以上的超大型机制砂石企业产能占比达到 40%，依法淘汰排放、能耗、水耗、质量、安全等不达标的落后产能。在这期间，全国在册砂石矿山数量从 2013 年的 56,032 个降至 2021 年的 16,374 个，中型、大型和超大型矿山企业的数量和比例显著提高，小微型矿山比例逐年下降。

2、“一带一路”战略的推进实施，带来新的市场增量

“一带一路”中的沿线国家拥有丰富的矿产资源，是世界矿物原材料的主要供给基地，上述地区尽管矿产资源丰富，但是普遍存在勘探开发开采能力相对较弱的问题，基础设施建设主要依赖外资支持，关键设备主要依靠从其他国家进口。在矿业全球化的背景下，“一带一路”沿线国家与我国建立了良好的矿产资源合作基础，这些国家通过“一带一路”建设，将本地区的资源、技术与资金优势等转化为市场优势。因此，国产矿山机械制造企业在“一带一路”战略实施推进中可以真正“走出去”，充分享受开放和合作的红利。

3、下游砂石行业需求稳定，有望保持平稳增长

在十四五规划中，国家明确指出将统筹推进基础设施建设。2021 年 3 月 5 日，国务院总理李克强在政府工作报告中强调，财政资金将继续扩大有效投资，在促进区域协调重大工程、“两新一重”建设、基建短板以及有利于保障和改善民生的相关项目中积极作为，实施一批交通、能源、水利等重大工程项目。同时国家供给侧改革、绿色矿山、非法采砂入刑、环保法修订等一系列措施都会刺激机制砂的需求，同时拉动破碎筛分设备行业的市场需求。2023 年 7 月 31 日，国务院办公厅转发了国家发改委发布的《关于恢复和扩大消费的措施》。其中，在砂石行业关注的房地产及基础设施建设方面明确提出：支持刚性和改善性住房需求、加大综合金融支持力度，支持消费基础设施建设。一系列基础设施的更新和完善也将带来一定的砂石需求。

4、金属价格的持续上涨，带来下游扩产意愿的持续提升

近年来，金属价格呈现持续上涨的态势，对于黑色金属而言，近两年以来，铁矿石价格一路在震荡中显著走高，2019 年至 2022 年，中国铁矿石指数自 254.10 增长至 426.16。对于有色金属而言，我国有色金属交易价格自 2020 年以来受到国际贸易摩擦影响，整体呈现上升趋势，我国有色金属价格指数 2020 年环比增长 14.30%，2021 年环比增长 17.10%。在金属价格的上升趋势下，国内矿山企业的扩产意愿将被充分打开，下游金属矿山客户的持续投资意愿高涨，将为本行业带来稳定的业务来源，形成强有力的增长动因。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司研发实力、技术创新能力和行业影响力突出，经过多年的技术研发、创新和积累，公司多项产品取得了江西省重点新产品证书，获得了国家工信部、中国机械工业联合会、中国机械工程学会、江西省工业和信息化厅、江西省科学

技术厅等机构颁发的多项荣誉和奖项。截止本报告披露日，公司拥有核心技术人员 6 名，研发人员 74 名，研发、技术人员占比为 9.95%。公司拥有授权专利 496 项专利，其中发明专利 30 项，实用新型专利 461 项、外观设计 5 项。同时，公司是中国矿山机械标准化技术委员会的委员单位，参与制定了多项国家标准及行业标准，其中参与起草了 6 项国家标准，独立起草了 6 项行业标准。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、江西省制造业单项冠军示范企业、江西省智能制造标杆企业，拥有博士后创新实践基地、博士科研创新中心、省级企业技术中心等科研基地。

2022 年 8 月，公司“液压高频筛设备技术”“大型单缸液压圆锥破碎机技术”两项技术入选自然资源部发布的《矿产资源节约和综合利用先进适用技术目录（2022 年版）》，说明公司技术先进性已经获得了国家及行业主管部门的权威认可。2023 年 5 月，公司“MSP200 制砂楼”被认定为 2022 年度江西省优秀新产品一等奖。

2、行业高端客户优势

公司定位为国内中高端的破碎筛分设备品牌，坚持实施“行业高端客户”策略，主要客户类型为大型国有企业、上市公司及大型民营企业。公司产品曾应用于三峡工程、白鹤滩工程、防城港核电站、岭澳核电站等多个国家重点建设工程，并进入了国内外的大型工程建筑公司（中国电建、中国能建、中核集团、中广核等）、大型建材公司（海螺水泥、华新水泥、中国建材等）、大型矿业公司（宝武集团、鞍钢集团、紫金矿业、江西铜业等）和大型跨国企业（法国拉法基、德国海德堡、爱尔兰 CRH 等）的供应链。随着设备大型化、成套化、环保化、智能化等行业发展趋势的加快和下游中小矿山的整合，未来行业高端客户资源将继续向优势破碎筛分设备企业集中，公司凭借现有的良好口碑和标杆型项目案例，将在行业高端客户群体中持续获取新的业务机会。

2022 年，公司与鞍钢集团旗下的攀钢集团签订大型圆锥破碎机销售合同，设备型号为当前圆锥破碎机最大型号 CC800，合同金额超千万元，标志着公司在金属矿山领域已经取得行业龙头客户的认可与合作，为公司后续大力发展金属矿山业务奠定了坚实的基础。

3、品质及品牌优势

公司建立健全了严格的质量控制制度和质量管理体系，通过对原材料采购和生产过程的严格管控，实现对产品质量的严格控制，符合高端破碎筛分设备生产和下游市场对产品品质的要求。公司通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，同时能够满足 CE 认证等国外安全认证标志，取得了进入欧盟、美国、俄罗斯、南非等国家和地区销售的资格。目前公司凭借高标准的产品质量优势和品牌优势持续获得新旧客户的认可，并获得了一定的市场及行业地位。

4、后市场业务先发优势

随着国内破碎筛分设备市场的竞争加剧，未来，高端品牌之间的竞争策略将向产品销售后端延伸，向后市场技术服务等业务方向聚焦。目前行业内以芬兰美卓为代表的外资龙头企业的后市场服务模式发展已较为成熟，其运维服务收入占比持续超过设备销售收入占比；根据芬兰美卓 2021 年年报，运维服务收入占比接近 50%，成为其收入持续增长最重要的驱动力。

公司近年来不断在后市场技术服务板块中探索和前进，目前已经初步形成了可盈利的商业模式。作为本土品牌中率先迈入产品后端服务并有能力提供定制化服务的国内企业，公司将占据较大的先发优势，运维服务不但可以成为公司新的盈利增长点，还将与产品研发、制造、销售等环节产生良性循环。“装备制造+服务”的新发展模式将充分发挥协同效应，覆盖更为庞大的存量市场。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	462,347,209.57	373,646,892.05	23.74%	
营业成本	302,384,864.10	228,383,638.45	32.40%	主要是营业收入增加，对应成本增加所致

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售费用	35,887,390.43	35,535,746.25	0.99%	
管理费用	32,407,099.92	28,038,879.16	15.58%	
财务费用	1,165,575.13	-2,454,585.84	147.49%	主要是汇兑损益影响
所得税费用	10,129,412.52	7,581,740.45	33.60%	主要是本期利润总额增加影响
研发投入	13,032,126.45	13,376,094.59	-2.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-58,249,880.07	30,412,346.14	-291.53%	主要是本期支付的票据、保函保证金增加，贷款增加及部分资金因诉讼事项被司法冻结所致
投资活动产生的现金流量净额	-40,709,777.97	-31,256,398.00	-30.24%	主要是募投项目投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	716,992,820.74	6,339,346.77	11,210.20%	主要是本期收到首次公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	617,952,230.99	6,885,625.12	8,874.53%	主要是本期收到首次公开发行股票募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	462,347,209.57	100%	373,646,892.05	100%	23.74%
分行业					
制造业	459,560,825.91	99.40%	370,911,829.51	99.27%	23.90%
其他	2,786,383.66	0.60%	2,735,062.54	0.73%	1.88%
分产品					
大型集成设备	107,274,266.69	23.20%	10,508,541.45	2.81%	920.83%
破碎筛分及其他设备	275,027,581.58	59.49%	259,686,621.43	69.50%	5.91%
配件及其他	77,258,977.64	16.71%	100,716,666.63	26.96%	-23.29%
其他	2,786,383.66	0.60%	2,735,062.54	0.73%	1.88%
分地区					
境内	453,373,790.90	98.06%	359,385,369.97	96.18%	26.15%
境外	8,973,418.67	1.94%	14,261,522.08	3.82%	-37.08%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

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						
制造业	459,560,825.91	302,365,561.32	34.21%	23.90%	32.39%	-4.22%
分产品						
大型集成设备	107,274,266.69	78,698,524.20	26.64%	920.83%	1,083.51%	-10.08%
破碎筛分及其他设备	275,027,581.58	182,147,726.51	33.77%	5.91%	7.49%	-0.98%
配件及其他	77,258,977.64	41,519,310.62	46.26%	-23.29%	-20.58%	-1.83%

分地区						
境内	453,373,790.90	297,799,098.76	34.31%	26.15%	35.85%	-4.69%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-445,724.92	-0.60%		否
资产减值	-9,316,037.23	-12.49%	坏账损失、存货跌价损失、合同资产减值损失	否
营业外收入	107,408.47	0.14%		否
营业外支出	237,806.05	0.32%	捐赠支出	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	885,398,994.54	42.21%	211,075,465.85	15.82%	26.39%	本期收到首次公开发行股票募集资金
应收账款	391,697,394.20	18.67%	325,331,817.93	24.38%	-5.71%	
合同资产	45,998,708.49	2.19%	37,046,025.40	2.78%	-0.59%	
存货	411,113,956.85	19.60%	428,979,617.33	32.15%	-12.55%	
投资性房地产	793,445.72	0.04%	812,748.50	0.06%	-0.02%	
长期股权投资						
固定资产	123,796,410.14	5.90%	130,760,451.73	9.80%	-3.90%	
在建工程	44,804,636.61	2.14%	6,194,196.55	0.46%	1.68%	
使用权资产	2,704,227.28	0.13%	2,592,928.32	0.19%	-0.06%	
短期借款	17,810,099.88	0.85%	13,797,809.31	1.03%	-0.18%	
合同负债	288,987,509.36	13.78%	259,684,196.86	19.46%	-5.68%	
长期借款	18,884,314.08	0.90%	18,000,000.00	1.35%	-0.45%	
租赁负债	853,437.29	0.04%	442,811.09	0.03%	0.01%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	23,823,474.71						3,098,229.38	26,921,704.09
上述合计	23,823,474.71						3,098,229.38	26,921,704.09
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资变动主要是报告期内银行承兑汇票到期兑付所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	119,729,960.47	银行承兑汇票保证金、保函保证金、银行冻结资金
应收票据	42,300,072.58	票据质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
应收款项融资	800,000.00	银行承兑汇票保证金质押
无形资产	31,987,652.44	抵押借款
合计	194,817,685.49	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	71,452.81	8,628.35	8,628.35	0	0	0.00%	62,857.10	募集资金专户或进行现金管理	0
合计	--	71,452.81	8,628.35	8,628.35	0	0	0.00%	62,857.10	--	0

募集资金总体使用情况说明

依据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,100万股，每股发行价格15.38元，共募集资金人民币78,438.00万元，扣除不含税发行费用人民币6,985.19万元，实际募集资金净额为人民币71,452.81万元。截至2023年6月30日，尚未使用的募集资金共628,571,007.38元（包括募集资金利息收入扣减手续费净额），除使用42,400.00万元暂时闲置募集资金进行现金管理，其余均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	否	59,738.58	42,000	8,135.32	8,135.32	19.37%	2025年04月03日	0	不适用	否
南昌矿机集团股份有限公司智能化改造建设项目	否	40,629.04	27,452.81	343.46	343.46	1.25%	2026年04月03日	0	不适用	否
综合科技大楼建设与智能运维平台建设项目	否	15,043.94	2,000	149.57	149.57	7.48%	2025年04月03日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	115,411.56	71,452.81	8,628.35	8,628.35	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	115,411.56	71,452.81	8,628.35	8,628.35	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023年4月26日，经公司第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币6,641.27万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币199.37万元置换已支付发行费用的自筹资金，合计置换资金为6,840.63万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年6月30日，尚未使用的募集资金共628,571,007.38元（包括募集资金利息收入扣减手续费净额），除使用42,400.00万元暂时闲置募集资金进行现金管理，其余均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
江西智矿	子公司	电气设备的生产和销售	10,000,000.00	61,363,207.69	34,280,400.32	37,842,229.74	8,300,302.19	7,361,697.15

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济及政策波动风险

公司生产的破碎、筛分设备及成套生产线可直接应用于砂石骨料和金属矿山等领域，广泛应用于房屋建筑、交通运输、城市公共建设以及水利水电等终端应用领域。因此，公司所在破碎、筛分设备行业与国家宏观经济景气程度、固定资产投资以及基础设施建设等领域高度相关，具有较强的周期性。如果未来宏观经济放缓，或国家对宏观经济政策或产业政策进行重大调整，导致房屋建筑、交通运输、城市公共建设、水利水电等固定资产投资以及金属矿山增速下滑，严重影响市场需求，则行业将出现观望、缩减投资的情况，进而使得破碎、筛分设备的市场需求减少，从而导致公司经营业绩波动。

应对措施：公司将持续关注行业政策变动情况，加强行业新政策研究及分析。在业务发展上，不断研发新产品、新技术，扩大服务对象和内容，提升公司核心竞争力，以应对政策变动风险。

（二）主要原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为钢材、铸件、轴承、电机等，特别是钢材作为基础材料，其变动易受大宗商品价格波动的影响。未来，若公司主要原材料价格大幅波动，而公司在业务承接时未能进行有效的订单评估，或未能建立有效的供应商管理体系和采购决策机制，或未能通过精益生产和技术工艺创新抵消材料价格上涨的压力，又或在价格下降过程中未能做好存货管理，则会对公司经营情况和未来发展造成重大不利影响。

应对措施：公司在销售价格方面，按照合同约定及时进行价格调整，适当转嫁原材料上涨所带来的风险；在生产成本控制方面，加大研发力度，通过技术创新、改进工艺达到降低生产成本的目的；在采购控制方面，拓展原材料渠道降低采购成本，利用规模化采购优势与供应商建立长期稳定的合作关系，对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备，在价格呈上升阶段时，通过提前预付款等方式锁定价格，以规避原材料价格上涨的风险。

（三）市场竞争加剧的风险

我国破碎、筛分设备的市场容量大，但下游客户分散且地域分布广，行业内以中小型企业为主，行业集中度较低。近年来，随着砂石骨料行业景气度不断上升，吸引了国内外工程机械巨头们的关注，如三一重工、中联重科、徐工机械等大型工程机械企业已纷纷加入市场竞争。国内工程机械巨头的加入，显著提升了行业的市场竞争程度，对行业原有的竞争格局形成了较大的挑战。此外，随着下游行业产业结构的调整与升级，未来不排除国外知名矿山机械制造商采取低价策略拓展国内市场。若未来公司在技术研发、生产、服务、资金等方面不能进一步有效提升管理能力，满足客户需求和适应市场竞争，则可能面临因市场竞争加剧带来的客户结构波动风险，影响公司与客户合作的稳定性，进而给公司的经营业绩稳定性带来一定的风险。

应对措施：强化内部管理，充分提高组织运行效率。公司通过高效的管理提升生产效率、降低单位产品的生产成本。通过加大产品研发创新力度，不断完善产品结构增强核心竞争力。公司高度关注研发及创新工作，从原材料、生产设备、生产工艺、产品质量等多个方面深入开展研发及创新工作，密切关注产品应用及市场变化，保持产品技术优势。

第四节 公司治理

一、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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 02 月 18 日		上市前召开，未披露
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 03 月 03 日		上市前召开，未披露
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 16 日		上市前召开，未披露
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.97%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，持续推动与股东、债权人、员工和供应商等利益相关方的共赢发展，承担起对国家、社会、自然环境与资源，以及利益相关方的责任，实现多方共赢。

（一）投资者权益

公司在坚持战略发展规划的基础上，持续完善公司治理结构、重视投资者的权益保护，公平、公正地对待投资者，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度的要求，加强内部控制管理力度，在机制上保证对所有股东的一视同仁。为保证信息披露的合规性，增强公司透明度，保护投资者的合法益，公司严格按照法律、法规和《公司章程》的相关规定建立了信息披露制度，做到公平、及时、准确、真实、完整地进行信息披露，并通过电子邮箱、公司网站、投资者热线电话、投资者关系互动平台与投资者保持即时有效沟通。同时，公司在充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会意见的基础上制定股东利润分配方案，建立对投资者持续、稳定、科学合理的回报机制。

（二）员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，积极引进各层次优秀人才，一方面通过科学合理的考核激励制度为员工提供公平的工作、学习、成长及晋升机会，另一方面，通过内部人才流通机制，让员工有机会在不同的领域展示自我、提升自我。为了鼓励员工在公司长期发展，公司提供体贴入微的员工福利和丰富多彩的业余生活，以提高员工的满意度。通过具有人文关怀的企业文化营造了开放进取的工作氛围，调动了员工的工作积极性和创造性。

（三）供应商、客户权益保护

公司自成立以来致力于与供应商、客户通力协作，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正、平等互利的原则，实现互利共赢。在产品供应上，公司严控产品质量，为客户提供优质的产品和服务。

（四）环境保护和可持续发展

公司在创造经济效益的同时，一贯注重安全生产、环境保护和污染防治工作，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规，通过引进新工艺、新设备和精益管理等措施，在确保客户满意的同时，追求节能环保，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，履行企业对环境保护和可持续发展做出的承诺。报告期内，公司严格按照有关环保法规及相

应标准加强废水、废气、废渣的综合治理，加强环保培训工作，完善环保管理体系建设、低碳化的经营管理等措施，使得各项环境监测数据均符合国家达标排放标准，切实推进企业与环境的可持续发展。

（五）公共关系和社会公益事业

公司坚守初心不改，积极履行责任使命。公司秉持做一家好企业的理想，时刻铭记企业社会责任，为社会做出贡献、为客户创造价值、为股东创造财富、为员工带来幸福。报告期内，在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，稳健推动企业高质量发展，积极创造就业机会，坚持依法纳税的情况下，积极参与社会公益事业，将追求利润和承担社会责任有机融合在一起，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项汇总	7,481.39	否	部分尚未开庭、部分尚在审判阶段、部分已结案	鉴于部分案件尚未开庭审理或尚未结案,其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性	已立案、已和解或执行完毕	2023年06月14日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼情况的公告》(公告编号:2023-015)

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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。

十二、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

报告期内，公司不存在单个影响利润总额 10% 以上的租赁项目，本报告期内公司租赁主要系分子公司、销售联络点、仓储等因正常经营需要，租入其他单位或个人的房产。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)	行完毕	关联方 担保	
江西南 矿工程 技术有 限公司		7,000	2023年 01月03 日	0.57	连带责 任担保			主合同 项下债 务履行 期限届 满之日 起三年	否	否
江西南 矿工程 技术有 限公司			2023年 01月16 日	203.50	连带责 任担保			主合同 项下债 务履行 期限届 满之日 起三年	否	否
江西智 矿自动 化技术 有限公 司		3,000	2022年 11月23 日	500	连带责 任担保			主债务 履行期 限期满 后3年	否	否
江西智 矿自动 化技术 有限公 司		3,000	2023年 02月08 日	500	连带责 任担保			自主合 同项下 的借款 期限届 满之次 日起三 年	否	否
江西鑫 矿智维 工程技 术有限 公司		50,000	2023年 01月05 日	732.32	连带责 任担保			债务履 行期限 届满之 起三年	否	否
江西鑫 矿智维 工程技 术有限 公司			2023年 01月09 日	67.68	连带责 任担保			债务履 行期限 届满之 起三年	否	否
江西鑫 矿智维 工程技 术有限 公司			2023年 06月21 日	38.89	连带责 任担保			债务履 行期限 届满之 起三年	否	否
江西鑫 矿智维 工程技 术有限 公司			2023年 02月10 日	761.60	抵押	国有土 地使用 权		主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
江西鑫 矿智维 工程技 术有限 公司			2023年 03月13 日	594.11	抵押	国有土 地使用 权		主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
江西鑫			2023年	532.72	抵押	国有土		主合同	否	否

矿智维 工程技 术有限 公司			03月20 日			地使用 权		约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年		
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		61,900		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						3,931.39
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		64,900		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						3,931.39
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)				报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		61,900		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						3,931.39
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		64,900		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						3,931.39
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例										2.93%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)										204.07
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)										
上述三项担保金额合计(D+E+F)										204.07

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

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	1,800			
银行理财产品	募集资金	42,400	42,400		

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
合计		44,200	42,400		

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

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。

十三、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。

十四、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	153,000,000	100.00%	1,024,490				1,024,490	154,024,490	75.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,714				3,714	3,714	0.00%
3、其他内资持股	153,000,000	100.00%	1,015,881				1,015,881	154,015,881	75.50%
其中：境内法人持股	21,000,000	13.73%	3,186				3,186	21,003,186	10.30%
境内自然人持股	132,000,000	86.27%	12,981				12,981	132,012,981	64.71%
基金理财产品等			999,714				999,714	999,714	0.49%
4、外资持股			4,895				4,895	4,895	0.00%
其中：境外法人持股			4,895				4,895	4,895	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			49,975,510				49,975,510	49,975,510	24.50%
1、人民币普通股			49,975,510				49,975,510	49,975,510	24.50%
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	153,000,000	100.00%	51,000,000				51,000,000	204,000,000	100.00%

注：所列数据与所列示的相关单项数据直接计算得出结果不同是因四舍五入原因造成。

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票 51,000,000 股，本次发行完成后，公司的股份总数由 153,000,000 股变更为 204,000,000 股，注册资本由人民币 153,000,000 元变更为人民币 204,000,000 元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

依据中国证券监督管理委员会《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586号），并经深圳证券交易所《关于南昌矿机集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2023〕274号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,100万股，其中49,975,510股人民币普通股股票自2023年4月10日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为204,000,000股，其中无限售条件的股份为49,975,510股，有限售条件的股份为154,024,490股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股51,000,000股股份后，公司的股份总数由153,000,000股变更为204,000,000股，公司最近一期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相应摊薄。

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023年03月29日	15.38元/股	51,000,000	2023年04月10日	49,975,510		详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》	2023年04月07日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

依据中国证券监督管理委员会《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586号），并经深圳证券交易所《关于南昌矿机集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2023〕274号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,100万股，其中49,975,510股人民币普通股股票自2023年4月10日起在深圳证券交易所上市交易。

三、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	31,676			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李顺山	境内自然人	36.36%	74,174,232		74,174,232			
龚友良	境内自然人	13.47%	27,486,888		27,486,888			
共青城金江投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.27%	10,750,000		10,750,000			
共青城中天投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.02%	10,250,000		10,250,000			
刘敏	境内自然人	4.20%	8,572,608		8,572,608			
陈文龙	境内自然人	3.31%	6,746,256		6,746,256			
徐坤河	境内自然人	3.24%	6,619,140		6,619,140			
缪学亮	境内自然人	2.59%	5,280,000		5,280,000			
曹荣辉	境内自然人	0.36%	739,464		739,464			
刘方贵	境内自然人	0.31%	635,580		635,580			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	金江投资由李顺山担任普通合伙人及执行事务合伙人，与实际控制人李顺山构成一致行动关系；中天投资由龚友良担任普通合伙人及执行事务合伙人，与龚友良构成一致行动关系。除上述关系外，上述各股东间不存在其他关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	不适用							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中信证券股份有限公司	473,417	人民币普通股	473,417
中国国际金融香港资产管理有限公司-CICCFT8 (QFII)	434,411	人民币普通股	434,411
国泰君安证券股份有限公司	370,880	人民币普通股	370,880
光大证券股份有限公司	323,944	人民币普通股	323,944
BARCLAYS BANK PLC	321,778	人民币普通股	321,778
申万宏源证券有限公司	292,032	人民币普通股	292,032
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	282,400	人民币普通股	282,400
华泰证券股份有限公司	272,154	人民币普通股	272,154
张梦兰	253,964	人民币普通股	253,964
中国国际金融股份有限公司	252,373	人民币普通股	252,373
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
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）	不适用		

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：南昌矿机集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	885,398,994.54	211,075,465.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,749,742.78	61,790,869.89
应收账款	391,697,394.20	325,331,817.93
应收款项融资	26,921,704.09	23,823,474.71
预付款项	20,341,073.35	9,456,719.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,187,981.89	11,800,561.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	411,113,956.85	428,979,617.33
合同资产	45,998,708.49	37,046,025.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,499,123.46	3,108,259.98
流动资产合计	1,843,908,679.65	1,112,412,811.75
非流动资产：		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	793,445.72	812,748.50
固定资产	123,796,410.14	130,760,451.73
在建工程	44,804,636.61	6,194,196.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,704,227.28	2,592,928.32
无形资产	44,521,870.23	45,190,001.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,632,341.92	1,851,072.52
递延所得税资产	19,333,232.41	16,841,303.82
其他非流动资产	16,093,543.87	17,554,323.20
非流动资产合计	253,679,708.18	221,797,026.25
资产总计	2,097,588,387.83	1,334,209,838.00
流动负债：		
短期借款	17,810,099.88	13,797,809.31
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	195,586,074.87	197,236,287.60
应付账款	131,038,133.68	157,373,158.64
预收款项		
合同负债	288,987,509.36	259,684,196.86
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	12,834,402.87	16,829,355.82
应交税费	10,653,471.76	27,873,309.74
其他应付款	6,837,229.71	8,685,925.95
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,750,215.06	3,545,112.95
其他流动负债	51,265,878.91	54,277,083.15
流动负债合计	716,763,016.10	739,302,240.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,884,314.08	18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	853,437.29	442,811.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,586,028.49	5,132,279.86
递延收益	1,059,409.27	1,133,172.07
递延所得税负债	629,424.89	655,983.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,012,614.02	25,364,246.69
负债合计	743,775,630.12	764,666,486.71
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	896,793,226.27	228,726,240.88
减：库存股		
其他综合收益	6,800.85	-204,398.14
专项储备	7,409,077.99	6,854,811.58
盈余公积	17,599,296.26	17,599,296.26
一般风险准备		
未分配利润	216,126,299.47	153,890,693.31
归属于母公司所有者权益合计	1,341,934,700.84	559,866,643.89
少数股东权益	11,878,056.87	9,676,707.40
所有者权益合计	1,353,812,757.71	569,543,351.29
负债和所有者权益总计	2,097,588,387.83	1,334,209,838.00

法定代表人：李顺山 主管会计工作负责人：文劲松 会计机构负责人：秦丽恒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	451,845,957.52	190,762,702.99
交易性金融资产		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
衍生金融资产		
应收票据	24,171,238.57	49,556,907.67
应收账款	360,385,862.31	319,850,153.79
应收款项融资	26,849,718.80	18,819,342.40
预付款项	19,311,562.10	8,339,547.88
其他应收款	485,392,623.51	22,548,992.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	307,571,113.94	334,195,907.96
合同资产	44,969,384.59	35,603,298.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,101,652.28	307,289.31
流动资产合计	1,723,599,113.62	979,984,143.11
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	87,614,094.05	86,507,717.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	793,445.72	812,748.50
固定资产	119,462,332.44	125,737,837.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,065,582.06	269,439.35
无形资产	12,534,217.79	12,874,270.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	964,022.86	1,089,114.52
递延所得税资产	13,519,951.66	11,346,212.71
其他非流动资产	10,232,156.92	12,854,016.30
非流动资产合计	246,185,803.50	251,491,357.34
资产总计	1,969,784,917.12	1,231,475,500.45
流动负债：		
短期借款		994,931.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	193,959,203.66	194,414,839.07
应付账款	117,327,299.30	138,885,414.29

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
预收款项		
合同负债	248,811,898.47	225,374,301.56
应付职工薪酬	9,743,331.01	10,114,338.69
应交税费	8,844,867.15	22,907,763.07
其他应付款	3,251,086.86	4,594,654.97
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	544,953.59	2,184,814.42
其他流动负债	39,059,242.79	43,346,400.99
流动负债合计	621,541,882.83	642,817,459.00
非流动负债：		
长期借款		18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	568,287.42	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,075,630.55	4,721,219.58
递延收益	1,059,409.27	1,133,172.07
递延所得税负债	492,835.56	511,779.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,196,162.80	24,366,171.54
负债合计	628,738,045.63	667,183,630.54
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	898,179,180.90	230,112,195.51
减：库存股		
其他综合收益	264,949.22	35,276.28
专项储备	7,409,077.99	6,854,811.58
盈余公积	17,428,958.66	17,428,958.66
未分配利润	213,764,704.72	156,860,627.88
所有者权益合计	1,341,046,871.49	564,291,869.91
负债和所有者权益总计	1,969,784,917.12	1,231,475,500.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	462,347,209.57	373,646,892.05
其中：营业收入	462,347,209.57	373,646,892.05

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,399,901.18	305,529,095.95
其中：营业成本	302,384,864.10	228,383,638.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,522,845.15	2,649,323.34
销售费用	35,887,390.43	35,535,746.25
管理费用	32,407,099.92	28,038,879.16
研发费用	13,032,126.45	13,376,094.59
财务费用	1,165,575.13	-2,454,585.84
其中：利息费用	396,164.07	1,345,774.75
利息收入	1,020,392.75	293,875.42
加：其他收益	9,511,219.49	3,284,490.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-445,724.92	-1,058,028.44
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）	-8,414,288.80	143,839.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-901,748.43	-1,912,721.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,696,765.73	68,575,376.06
加：营业外收入	107,408.47	78,681.19
减：营业外支出	237,806.05	16,657.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,566,368.15	68,637,399.79

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
减：所得税费用	10,129,412.52	7,581,740.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,436,955.63	61,055,659.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,436,955.63	61,055,659.34
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（净亏损以“-”号填列）	62,235,606.16	58,939,909.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,201,349.47	2,115,749.96
六、其他综合收益的税后净额	211,198.99	-257,521.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	211,198.99	-257,521.86
（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	211,198.99	-257,521.86
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	211,198.99	-257,521.86
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	64,648,154.62	60,798,137.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,446,805.15	58,682,387.52
归属于少数股东的综合收益总额	2,201,349.47	2,115,749.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.39
（二）稀释每股收益	0.37	0.39

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：李顺山

主管会计工作负责人：文劲松

会计机构负责人：秦丽恒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	399,249,750.38	307,491,310.58
减：营业成本	276,108,802.57	202,154,653.85
税金及附加	2,138,231.35	2,308,249.88
销售费用	24,349,214.84	24,822,169.77
管理费用	21,417,963.02	19,801,317.70
研发费用	9,844,711.31	10,956,479.80
财务费用	-542,627.02	-2,638,019.35
其中：利息费用	31,041.79	1,112,823.32
利息收入	665,081.08	248,998.67
加：其他收益	8,917,471.39	3,244,270.16
投资收益（损失以“-”号填列）	3,905.80	-969,857.48
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）	-7,913,533.86	1,135,412.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-904,884.34	-1,884,818.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,182,614.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,036,413.30	50,428,851.24
加：营业外收入	30,545.66	78,071.12
减：营业外支出	236,928.77	9,640.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,830,030.19	50,497,281.86
减：所得税费用	8,925,953.35	6,100,225.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,904,076.84	44,397,056.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,904,076.84	44,397,056.00
（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	229,672.94	1,479.65
（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		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	229,672.94	1,479.65
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	229,672.94	1,479.65
7.其他		
六、综合收益总额	57,133,749.78	44,398,535.65
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	2023 年半年度	2022 年半年度
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	371,030,686.47	307,754,847.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	40,622,300.80	46,735,439.37
经营活动现金流入小计	411,652,987.27	354,490,286.89
购买商品、接受劳务支付的现金	205,189,889.01	140,328,483.98
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	71,284,602.12	65,308,413.10
支付的各项税费	43,470,053.35	44,269,235.49
支付其他与经营活动有关的现金	149,958,322.86	74,171,808.18
经营活动现金流出小计	469,902,867.34	324,077,940.75
经营活动产生的现金流量净额	-58,249,880.07	30,412,346.14

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	230,930,000.00
取得投资收益收到的现金	40,947.89	244,551.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,322,200.00
投资活动现金流入小计	36,042,147.89	237,497,351.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,751,925.86	37,823,749.12
投资支付的现金	36,000,000.00	230,930,000.00
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		
投资活动现金流出小计	76,751,925.86	268,753,749.12
投资活动产生的现金流量净额	-40,709,777.97	-31,256,398.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	734,317,200.00	
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	23,884,314.08	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,301,714.60	5,971,691.11
筹资活动现金流入小计	764,503,228.68	20,971,691.11
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	12,878,606.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	265,206.92	1,046,980.50
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	22,245,201.02	706,757.32
筹资活动现金流出小计	47,510,407.94	14,632,344.34
筹资活动产生的现金流量净额	716,992,820.74	6,339,346.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,931.71	1,390,330.21
五、现金及现金等价物净增加额	617,952,230.99	6,885,625.12
加：期初现金及现金等价物余额	147,716,803.08	109,292,783.80
六、期末现金及现金等价物余额	765,669,034.07	116,178,408.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	332,216,250.87	230,916,314.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,638,306.98	47,385,412.25
经营活动现金流入小计	372,854,557.85	278,301,726.82
购买商品、接受劳务支付的现金	167,850,327.46	105,306,521.77
支付给职工以及为职工支付的现金	47,254,871.17	46,475,454.46
支付的各项税费	35,270,147.45	38,268,427.57
支付其他与经营活动有关的现金	563,378,421.31	63,725,723.45
经营活动现金流出小计	813,753,767.39	253,776,127.25
经营活动产生的现金流量净额	-440,899,209.54	24,525,599.57

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,000,000.00	205,400,000.00
取得投资收益收到的现金	30,530.80	221,416.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,322,200.00
投资活动现金流入小计	28,031,730.80	211,944,216.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,572,662.32	3,100,220.37
投资支付的现金	29,106,376.06	243,838,475.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,679,038.38	246,938,696.05
投资活动产生的现金流量净额	-3,647,307.58	-34,994,479.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	734,317,200.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,971,691.11
筹资活动现金流入小计	734,317,200.00	5,971,691.11
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	2,878,606.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,444.44	881,922.20
支付其他与筹资活动有关的现金	21,504,332.52	406,761.90
筹资活动现金流出小计	41,536,776.96	4,167,290.62
筹资活动产生的现金流量净额	692,780,423.04	1,804,400.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,852.46	1,368,694.39
五、现金及现金等价物净增加额	248,246,758.38	-7,295,785.24
加：期初现金及现金等价物余额	129,514,352.67	92,367,871.39
六、期末现金及现金等价物余额	377,761,111.05	85,072,086.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	153,000,000.00				228,726,240.88		-204,398.14	6,854,811.58	17,599,296.26		153,890,693.31		559,866,643.89	9,676,707.40	569,543,351.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	153,000,000.00				228,726,240.88		-204,398.14	6,854,811.58	17,599,296.26		153,890,693.31		559,866,643.89	9,676,707.40	569,543,351.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,000,000.00				668,066,985.39		211,198.99	554,266.41			62,235,606.16		782,068,056.95	2,201,349.47	784,269,406.42
（一）综合收益总额							211,198.99				62,235,606.16		62,446,805.15	2,201,349.47	64,648,154.62
（二）所有	51,000,000.00				668,066,985.39								719,066,985.39		719,066,985.39

项目	2023 年半年度													
	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
	优先股	永续债	其他											
者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	51,000,000.00				663,528,144.06								714,528,144.06	714,528,144.06
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					4,538,841.33								4,538,841.33	4,538,841.33
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

项目	2023 年半年度													
	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
	优先股	永续债	其他											
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								554,266.41				554,266.41		554,266.41
1. 本期提取								1,438,834.98				1,438,834.98		1,438,834.98
2. 本期使用								884,568.57				884,568.57		884,568.57
（六）其他														
四、本期期末余额	204,000,000.00				896,793,226.27	6,800.85	7,409,077.99	17,599,296.26		216,126,299.47		1,341,934,700.84	11,878,056.87	1,353,812,757.71

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	153,000,000.00				220,182,179.40		132,779.48	5,224,416.85	6,907,552.66		43,716,705.80		429,163,634.19	4,891,842.84	434,055,477.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	153,000,000.00				220,182,179.40		132,779.48	5,224,416.85	6,907,552.66		43,716,705.80		429,163,634.19	4,891,842.84	434,055,477.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,418,589.56		-257,521.86	534,639.88	4,439,705.60		54,500,203.78		63,635,616.96	2,115,749.96	65,751,366.92
（一）综合收益总额							-257,521.86				58,939,909.38		58,682,387.52	2,115,749.96	60,798,137.48
（二）所有者投入和减少资本					4,418,589.56								4,418,589.56		4,418,589.56
1. 所有者投入的普通股															

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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												
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				4,418,589.56								4,418,589.56		4,418,589.56	
4. 其他															
(三) 利润分配								4,439,705.60		-4,439,705.60					
1. 提取盈余公积								4,439,705.60		-4,439,705.60					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本															

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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												
(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								534,639.88				534,639.88		534,639.88	
1. 本期提取								1,112,602.74				1,112,602.74		1,112,602.74	
2. 本期使用								577,962.86				577,962.86		577,962.86	
(六) 其他															
四、本期期末余额	153,000,000.00				224,600,768.96		-124,742.38	5,759,056.73	11,347,258.26		98,216,909.58		492,799,251.15	7,007,592.80	499,806,843.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	153,000,000.00				230,112,195.51		35,276.28	6,854,811.58	17,428,958.66	156,860,627.88		564,291,869.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,000,000.00				230,112,195.51		35,276.28	6,854,811.58	17,428,958.66	156,860,627.88		564,291,869.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,000,000.00				668,066,985.39		229,672.94	554,266.41		56,904,076.84		776,755,001.58
（一）综合收益总额							229,672.94			56,904,076.84		57,133,749.78
（二）所有者投入和减少资本	51,000,000.00				668,066,985.39							719,066,985.39
1. 所有者投入的普通股	51,000,000.00				663,528,144.06							714,528,144.06
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					4,538,841.33							4,538,841.33
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

项目	2023 年半年度											
	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								
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								554,266.41				554,266.41
1. 本期提取								1,438,834.98				1,438,834.98
2. 本期使用								884,568.57				884,568.57
(六) 其他												
四、本期期末余 额	204,000,000.00				898,179,180.90		264,949.22	7,409,077.99	17,428,958.66	213,764,704.72		1,341,046,871.49

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	153,000,000.00				221,568,134.03		24,404.24	5,224,416.85	6,737,215.06	60,634,935.47		447,189,105.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,000,000.00				221,568,134.03		24,404.24	5,224,416.85	6,737,215.06	60,634,935.47		447,189,105.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,418,589.56		1,479.65	534,639.88	4,439,705.60	39,957,350.40		49,351,765.09
（一）综合收益总额							1,479.65			44,397,056.00		44,398,535.65
（二）所有者投入和减少资本					4,418,589.56							4,418,589.56
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					4,418,589.56							4,418,589.56
4. 其他												
（三）利润分配									4,439,705.60	-4,439,705.60		

项目	2022 年半年度											
	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								
1. 提取盈余公 积								4,439,705.60	-4,439,705.60			
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							534,639.88					534,639.88
1. 本期提 取							1,112,602.74					1,112,602.74
2. 本期使 用							577,962.86					577,962.86
（六）其 他												
四、本期 期末余 额	153,000,000.00				225,986,723.59		25,883.89	5,759,056.73	11,176,920.66	100,592,285.87		496,540,870.74

三、公司基本情况

南昌矿机集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由南昌矿山机械有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2023 年 3 月 16 日,经中国证券监督管理委员会《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕586 号)同意,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)5,100 万股,于 2023 年 4 月 10 日在深圳证券交易所主板上市。本次发行完成后,公司注册资本由 15,300 万元变更为 20,400 万元。

公司注册地址江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号。

公司总部办公地址江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号。

法定代表人李顺山。

公司的经营范围为:矿山机电设备、环保设备、化工设备、建材设备及零部件的生产制造和销售;建筑工程;实业投资;机电设备安装;工程项目经营及投资;机电产品的销售、矿山设备有关的设备安装调试和技术服务;对外贸易;房屋租赁;自营和代理各类商品和技术的进出口(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)。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 20 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	子公司简称
南昌鑫力耐磨材料有限公司	鑫力耐磨
江西南矿工程技术有限公司	南矿工程
南昌矿服科技有限公司	南昌矿服
江西鑫矿智维工程技术有限公司	鑫矿智维
长沙恩迈斯科技有限公司	恩迈斯
北京柯林泰克环保科技有限公司	柯林泰克
江西智矿自动化技术有限公司	江西智矿
NMS AFRICA (PTY) LTD	南非南矿
NMS CRUSHING & SCREENING SDN. BHD.	马来西亚南矿
NMS Industries Australia Pty. Ltd.	澳洲南矿
NMS Research Center Sweden AB	南矿瑞典研发中心

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（19）固定资产”、“五、（31）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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，采用平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司针对信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，以单项金融资产为基础，逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。除上述单项计提的金融资产外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为两个组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据	按照组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
合并关联方组合	款项性质	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收款项，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合按其预期信用损失率计提坏账。

账龄	预期损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	70.00
5年以上	100.00

10、应收票据

详见本附注“五、9、金融工具”。

11、应收账款

详见本附注“五、9、金融工具”。

12、应收款项融资

详见本附注“五、9、金融工具”。

13、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

详见本附注“五、9、金融工具”

14、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准

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款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、9、金融工具”。

16、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：

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

- 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。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

17、长期股权投资

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

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。

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。

(3) 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的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。

18、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19、固定资产

（1）确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	0.05	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	0.05	9.5%
运输设备	年限平均法	3—10 年	0.05	9.50%-31.67%
电子设备	年限平均法	3—5 年	0.05	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3—5 年	0.05	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

21、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

当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。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

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（不包括为生产存货而发生的成本）。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率（%）	依据
土地使用权	使用年限	直线摊销法	0.00	土地使用权证
软件使用权	10 年	直线摊销法	0.00	预计使用年限

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。

25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线摊销法	预计使用年限
修理费	直线摊销法	预计使用年限

26、合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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：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；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

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据提供的担保余值预计应支付的款项。

按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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。对于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。

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：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

30、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。本公司的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。

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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

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。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本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。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

具体原则

销售区域	业务类型	收入确认政策
境内	破碎、筛分单机设备	本公司在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入。
	大型集成设备	本公司在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入。
	配件	公司将产品发送至客户指定地点，经客户签收后确认收入。
	运维服务	公司与客户定期确认的工作量结算单，按约定单价确认运维服务收入。
境外	破碎、筛分单机设备	本公司在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入。
	大型集成设备	本公司在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入。
	配件	公司将产品送达指定港口或口岸，在办理完毕报关手续并取得提单后确认收入。

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：无

32、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。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对由于外界政策变动直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，满足条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（24）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（9）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（9）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（31）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、（9）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（9）金融工具”。

（2）融资租赁的会计处理方法

无

35、其他重要的会计政策和会计估计

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于资金集中管理相关列报

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。该规定自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

①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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业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结束后），应当按照所授予权益工具修改日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。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。本公司未于 2022 年度提前执行该规定。

36、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

(2) 重要会计估计变更□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**□适用 不适用**37、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	25%、20%、15%、13%、10%、9%、6%、3%
消费税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27%、25%、24%、20.6%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

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
本公司	15%
南矿莫斯科分公司	20%
鑫力耐磨	20%
南矿工程	25%
柯林泰克	20%
江西智矿	20%
鑫矿智维	25%
恩迈斯	20%
南非南矿	27%
马来西亚南矿	24%
澳洲南矿	25%
南矿瑞典研发中心	20.6%
南昌矿服	20%

2、税收优惠

企业所得税税收优惠

(1) 高新技术企业税收优惠

公司于 2019 年 9 月 16 日通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR201936000425 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2019 年 9 月 16 日之日起三年。公司于 2022 年 11 月 4 日通过高新技术企业重新认定，并取得编号为

GR202236000169 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2022 年 11 月 4 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的有关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

鑫力耐磨于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202036002963 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2020 年 12 月 2 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

江西智矿于 2021 年 11 月 3 日通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202136000125 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2021 年 11 月 3 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 小型微利企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 号）等规定，子公司柯林泰克、恩迈斯、南昌矿服 2023 年 1-6 月符合小型微利企业所得税优惠政策条件，享受年应纳税所得额分档减计应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）的规定，子公司鑫力耐磨、南矿工程、柯林泰克、鑫矿智维、恩迈斯、南昌矿服符合“六税两费”减免政策条件。

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	28,997.52	37,846.22
银行存款	765,640,036.55	147,678,956.86
其他货币资金	119,729,960.47	63,358,662.77
合计	885,398,994.54	211,075,465.85
其中：存放在境外的款项总额	5,890,657.83	6,547,771.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	119,729,960.47	63,358,662.77

其他说明：无

其中受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2023.6.30	2022.12.31
银行承兑汇票保证金	53,672,715.52	52,412,233.60
保函保证金	23,303,104.49	10,946,429.17
银行冻结资金	42,754,140.46	
合计	119,729,960.47	63,358,662.77

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

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
银行承兑票据	36,467,742.78	60,840,869.89
财务公司承兑汇票	8,282,000.00	950,000.00
合计	44,749,742.78	61,790,869.89

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	47,948,292.98	100.00%	3,198,550.20	6.67%	44,749,742.78	66,438,832.01	100.00%	4,647,962.12	7.00%	61,790,869.89
其中：										
银行承兑汇票	39,088,292.98	81.52%	2,620,550.20	6.70%	36,467,742.78	65,438,832.01	98.49%	4,597,962.12	7.03%	60,840,869.89
财务公司承兑汇票	8,860,000.00	18.48%	578,000.00	6.52%	8,282,000.00	1,000,000.00	1.51%	50,000.00	5.00%	950,000.00
合计	47,948,292.98	100.00%	3,198,550.20	6.67%	44,749,742.78	66,438,832.01	100.00%	4,647,962.12	7.00%	61,790,869.89

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：3,198,550.20 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	39,088,292.98	2,620,550.20	6.70%
财务公司承兑汇票	8,860,000.00	578,000.00	6.52%
合计	47,948,292.98	3,198,550.20	

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	
银行承兑汇票	4,597,962.12	-1,977,411.92				2,620,550.20
财务公司承兑汇票	50,000.00	528,000.00				578,000.00
合计	4,647,962.12	-1,449,411.92				3,198,550.20

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
银行承兑票据	1,900,000.00
财务公司承兑汇票	1,900,000.00
合计	3,800,000.00

(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
银行承兑票据		32,268,072.58
财务公司承兑汇票		6,232,000.00
合计		38,500,072.58

(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	1,755,435.41
合计	1,755,435.41

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	3,645,000.00	0.82%	3,645,000.00	100.00%	0.00	3,645,000.00	0.99%	3,645,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	442,091,553.87	99.18%	50,394,159.67	11.40%	391,697,394.20	365,723,469.86	99.01%	40,391,651.93	11.04%	325,331,817.93
其中：										
账龄组合	442,091,553.87	99.18%	50,394,159.67	11.40%	391,697,394.20	365,723,469.86	99.01%	40,391,651.93	11.04%	325,331,817.93
合计	445,736,553.87	100.00%	54,039,159.67	12.12%	391,697,394.20	369,368,469.86	100.00%	44,036,651.93	11.92%	325,331,817.93

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：3,645,000.00 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
驻马店乐润科技发展有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
河南鑫龙昌科技发展有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,645,000.00	3,645,000.00		

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：50,394,159.67 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	442,091,553.87	50,394,159.67	11.40%
合计	442,091,553.87	50,394,159.67	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	261,613,904.51
1 至 2 年	115,280,245.03
2 至 3 年	46,506,891.57
3 年以上	22,335,512.76
3 至 4 年	14,262,582.24
4 至 5 年	7,486,164.16
5 年以上	586,766.36
合计	445,736,553.87

（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	
账龄组合	40,391,651.93	10,155,919.29	126,786.55	26,625.00	0.00	50,394,159.67
单项计提	3,645,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,645,000.00
合计	44,036,651.93	10,155,919.29	126,786.55	26,625.00	0.00	54,039,159.67

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
长顺县凯仕顺和建材有限公司	32,500.00	诉讼
滦平县金谷矿业有限责任公司管理人	94,286.55	债权申报
合计	126,786.55	

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
天瑞集团郑州水泥有限公司	26,625.00

其中重要的应收账款核销情况：不适用

应收账款核销说明：不适用

（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
客户一	50,659,016.11	11.37%	7,765,264.92
客户二	33,156,608.00	7.44%	7,984,754.35
客户三	31,580,500.00	7.09%	1,579,025.00
客户四	25,784,778.67	5.78%	2,478,673.89
客户五	20,651,941.34	4.63%	1,032,597.07
合计	161,832,844.12	36.31%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,913,061.69	23,823,474.71
应收账款	25,008,642.40	
合计	26,921,704.09	23,823,474.71

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

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	23,823,474.71	46,888,292.09	68,798,705.11	1,913,061.69
应收账款		25,008,642.40		25,008,642.40
合计	23,823,474.71	71,896,934.49	68,798,705.11	26,921,704.09

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：无

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	19,200,937.20	94.39%	9,303,050.47	98.38%
1 至 2 年	1,138,567.34	5.60%	152,099.80	1.61%
2 至 3 年	1,568.81	0.01%	1,568.81	0.02%
合计	20,341,073.35		9,456,719.08	

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为人民币 13,477,299.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 66.26%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,187,981.89	11,800,561.58
合计	11,187,981.89	11,800,561.58

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(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
押金、保证金	13,014,216.57	14,230,167.63
备用金	713,942.56	439,339.24
其他	957,088.96	675,707.07
合计	14,685,248.09	15,345,213.94

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,544,652.36			3,544,652.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-47,386.16			-47,386.16
2023 年 6 月 30 日余额	3,497,266.20			3,497,266.20

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	期末余额
----	------

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,621,977.85
1 至 2 年	1,905,283.70
2 至 3 年	680,120.00
3 年以上	5,477,866.54
3 至 4 年	5,395,795.76
4 至 5 年	27,885.70
5 年以上	54,185.08
合计	14,685,248.09

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	
按组合计提坏账准备	3,544,652.36	-47,386.16				3,497,266.20
合计	3,544,652.36	-47,386.16				3,497,266.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
往来单位一	押金、保证金	5,370,000.00	3-4 年	36.57%	2,685,000.00
往来单位二	押金、保证金	1,359,764.00	1 年以内	9.26%	67,988.20
往来单位三	押金、保证金	925,000.00	1-2 年	6.30%	92,500.00
往来单位四	押金、保证金	860,000.00	1 年以内	5.86%	43,000.00
往来单位五	备用金	654,852.48	1 年以内	4.46%	32,742.62
合计		9,169,616.48		62.45%	2,921,230.82

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	169,599,900.98	1,996,938.81	167,602,962.17	118,129,329.96	2,214,253.36	115,915,076.60
在产品	46,424,045.49		46,424,045.49	42,344,010.75		42,344,010.75
库存商品	70,042,157.74	1,098,499.83	68,943,657.91	58,922,489.85	1,322,132.19	57,600,357.66
周转材料	93,239.17		93,239.17	76,410.95		76,410.95
合同履约成本	3,502,456.78		3,502,456.78	8,017,426.54		8,017,426.54
发出商品	125,048,647.28	501,051.95	124,547,595.33	205,318,618.94	292,284.11	205,026,334.83
合计	414,710,447.44	3,596,490.59	411,113,956.85	432,808,286.99	3,828,669.66	428,979,617.33

(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	2,214,253.36	13,779.63		231,094.18		1,996,938.81
库存商品	1,322,132.19	208,813.67		432,446.03		1,098,499.83
发出商品	292,284.11	307,905.30		99,137.46		501,051.95
合计	3,828,669.66	530,498.60		762,677.67		3,596,490.59

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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
质保金	48,495,182.38	2,496,473.89	45,998,708.49	38,995,816.21	1,949,790.81	37,046,025.40
合计	48,495,182.38	2,496,473.89	45,998,708.49	38,995,816.21	1,949,790.81	37,046,025.40

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

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
质保金	546,683.08			按账龄计提
合计	546,683.08			

其他说明：无

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	4,489,749.16	2,204,146.18
待抵扣进项税	2,000,915.58	
待退增值税		781,551.35
预缴增值税		6,527.10
其他	8,458.72	116,035.35
合计	6,499,123.46	3,108,259.98

其他说明：无

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

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	812,748.50			812,748.50
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	812,748.50			812,748.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	19,302.78			19,302.78
(1) 计提或摊销	19,302.78			19,302.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,302.78			19,302.78
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	793,445.72			793,445.72
2.期初账面价值	812,748.50			812,748.50

(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
房屋建筑物	793,445.72	尚在办理中

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	123,796,410.14	130,760,451.73
合计	123,796,410.14	130,760,451.73

(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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	110,179,464.58	81,308,595.36	10,993,370.16	7,071,900.90	684,131.32	210,237,462.32
2.本期增加金额		80,530.97	-28,848.65	279,069.66	-1,733.26	329,018.72
(1) 购置		80,530.97		288,333.37		368,864.34
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率调整			-28,848.65	-9,263.71	-1,733.26	-39,845.62
3.本期减少金额			129,078.00	30,570.37	3,260.53	162,908.90
(1) 处置或报废			129,078.00	30,570.37	3,260.53	162,908.90
4.期末余额	110,179,464.58	81,389,126.33	10,835,443.51	7,320,400.19	679,137.53	210,403,572.14
二、累计折旧						
1.期初余额	33,049,448.04	35,343,560.67	6,113,395.19	4,416,284.17	554,322.52	79,477,010.59
2.本期增加金	2,622,494.42	3,260,487.67	702,509.54	669,148.14	29,957.63	7,284,597.40

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
额						
(1) 计提	2,622,494.42	3,260,487.67	724,311.95	670,637.99	31,228.93	7,309,160.96
(2) 汇率调整			-21,802.41	-1,489.85	-1,271.30	-24,563.56
3.本期减少金额			122,624.10	28,736.43	3,085.46	154,445.99
(1) 处置或报废			122,624.10	28,736.43	3,085.46	154,445.99
4.期末余额	35,671,942.46	38,604,048.34	6,693,280.63	5,056,695.88	581,194.69	86,607,162.00
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	74,507,522.12	42,785,077.99	4,142,162.88	2,263,704.31	97,942.84	123,796,410.14
2.期初账面价值	77,130,016.54	45,965,034.69	4,879,974.97	2,655,616.73	129,808.80	130,760,451.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,804,636.61	6,194,196.55
合计	44,804,636.61	6,194,196.55

(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
高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	44,804,636.61		44,804,636.61	6,194,196.55		6,194,196.55
合计	44,804,636.61		44,804,636.61	6,194,196.55		6,194,196.55

(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
高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	597,385,800.00	6,194,196.55	38,610,440.06			44,804,636.61	13.62%	13.62%				募股资金
合计	597,385,800.00	6,194,196.55	38,610,440.06			44,804,636.61						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,443,055.57	5,443,055.57
2.本期增加金额	1,172,122.21	1,172,122.21
(1) 新增租赁	1,193,425.33	1,193,425.33
(2) 汇率调整	-21,303.12	-21,303.12
3.本期减少金额	1,648,289.50	1,648,289.50
(1) 处置	1,380,544.22	1,380,544.22
(2) 转出至固定资产	267,745.28	267,745.28
4.期末余额	4,966,888.28	4,966,888.28
二、累计折旧		
1.期初余额	2,850,127.25	2,850,127.25
2.本期增加金额	945,420.60	945,420.60
(1) 计提	959,500.67	959,500.67
(2) 汇率调整	-14,080.07	-14,080.07
3.本期减少金额	1,532,886.85	1,532,886.85
(1) 处置	1,380,544.22	1,380,544.22
(2) 转出至固定资产	152,342.63	152,342.63
4.期末余额	2,262,661.00	2,262,661.00
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	2,704,227.28	2,704,227.28
2.期初账面价值	2,592,928.32	2,592,928.32

其他说明：不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,252,061.19			3,242,927.36	50,494,988.55

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	47,252,061.19			3,242,927.36	50,494,988.55
二、累计摊销					
1.期初余额	4,981,316.54			323,670.40	5,304,986.94
2.本期增加金额	505,984.98			162,146.40	668,131.38
(1) 计提	505,984.98			162,146.40	668,131.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,487,301.52			485,816.80	5,973,118.32
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,764,759.67			2,757,110.56	44,521,870.23
2.期初账面价值	42,270,744.65			2,919,256.96	45,190,001.61

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

不适用

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		
购买子公司南昌瑞典研发中	111,100.80					111,100.80

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		
心 100% 的股权						
合计	111,100.80					111,100.80

(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		
购买子公司南矿瑞典研发中心 100% 的股权	111,100.80					111,100.80
合计	111,100.80					111,100.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成：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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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：

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值测试的影响

采用“预计未来现金流量的现值”模型估计可收回金额。

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
修理费	100,766.96		10,796.46		89,970.50
装修费	1,750,305.56		207,934.14		1,542,371.42
合计	1,851,072.52		218,730.60		1,632,341.92

其他说明：不适用

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	66,622,662.44	10,883,389.98	58,184,031.40	9,561,119.35
内部交易未实现利润	20,224,888.98	3,033,733.35	20,494,068.32	3,074,110.24
可抵扣亏损	4,740,674.23	609,030.85	1,070,811.83	26,770.29
产品返修费	5,547,680.51	841,718.61	5,110,026.69	775,482.61
政府补助形成的递延收益	1,059,409.27	158,911.39	1,133,172.07	169,975.81
股份支付费用	25,376,321.53	3,806,448.23	21,558,970.12	3,233,845.52
合计	123,571,636.96	19,333,232.41	107,551,080.43	16,841,303.82

(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
土地使用权评估增值	2,370,311.76	355,546.76	2,423,012.52	363,451.88
固定资产一次性税前扣除	1,825,854.16	273,878.13	1,950,211.90	292,531.79
合计	4,196,165.92	629,424.89	4,373,224.42	655,983.67

(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		19,333,232.41		16,841,303.82
递延所得税负债		629,424.89		655,983.67

(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	506,457.76	284,245.17
可抵扣亏损	20,645,390.97	16,037,169.03
合计	21,151,848.73	16,321,414.20

(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
2024 年	26,500.17	26,006.90	
2025 年	520,117.46	510,436.23	
2026 年	625,075.69	613,440.82	
2027 年	548,293.99	538,088.30	
2028 年	854,010.67	838,114.51	
2029 年	701,169.02	688,204.41	
2030 年	712,813.33	124,158.85	
2031 年	142,590.10	154,633.83	
2032 年	550,363.85	596,849.76	
2033 年	2,430,548.68		
不限期	13,533,908.01	11,947,235.42	

年份	期末金额	期初金额	备注
合计	20,645,390.97	16,037,169.03	

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
合同资产	5,256,635.30	262,831.77	4,993,803.53	8,765,930.30	438,296.52	8,327,633.78
设备款	5,816,625.48		5,816,625.48	12,284.07		12,284.07
软件款	5,238,353.39		5,238,353.39	2,177,168.23		2,177,168.23
IPO 费用				2,075,471.70		2,075,471.70
工程款	44,761.47		44,761.47	4,961,765.42		4,961,765.42
合计	16,356,375.64	262,831.77	16,093,543.87	17,992,619.72	438,296.52	17,554,323.20

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
保证借款	10,009,999.88	10,011,534.58
已贴现尚未到期的财务公司承兑票据	6,510,000.00	994,931.94
已贴现尚未到期的银行承兑汇票	1,290,100.00	2,791,342.79
合计	17,810,099.88	13,797,809.31

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	195,586,074.87	197,236,287.60
合计	195,586,074.87	197,236,287.60

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
材料款	120,693,706.01	137,961,194.61
工程款	4,199,477.17	1,587,275.02
劳务费	1,832,255.62	13,291,739.63
设备款	1,331,305.63	2,006,811.74
其他费用	2,981,389.25	2,526,137.64
合计	131,038,133.68	157,373,158.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	288,987,509.36	259,684,196.86
合计	288,987,509.36	259,684,196.86

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	16,658,519.19	64,782,291.96	68,643,205.02	12,797,606.13
二、离职后福利-设定提存计划	97,836.63	2,980,976.55	3,042,016.44	36,796.74
三、辞退福利	73,000.00		73,000.00	
合计	16,829,355.82	67,763,268.51	71,758,221.46	12,834,402.87

(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	16,222,814.94	56,006,462.32	59,820,553.44	12,408,723.82
2、职工福利费		4,574,909.72	4,574,909.72	
3、社会保险费	121,604.25	1,518,764.49	1,535,790.43	104,578.31
其中：医疗保险费	10,026.55	1,379,073.71	1,379,073.71	10,026.55
工伤保险费	409.30	40,241.83	40,139.51	511.62
其他	111,168.40	99,448.95	116,577.21	94,040.14

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	314,100.00	2,633,167.32	2,662,963.32	284,304.00
5、工会经费和职工教育经费		48,988.11	48,988.11	
合计	16,658,519.19	64,782,291.96	68,643,205.02	12,797,606.13

(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	97,031.61	2,900,505.62	2,961,441.22	36,096.01
2、失业保险费	805.02	80,470.93	80,575.22	700.73
合计	97,836.63	2,980,976.55	3,042,016.44	36,796.74

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	587,501.46	13,738,314.84
企业所得税	9,102,067.22	11,344,231.79
个人所得税	254,692.89	603,298.14
城市维护建设税	36,830.63	905,958.67
教育费附加	15,784.56	388,268.03
地方教育费附加	10,523.04	258,845.34
房产税	250,913.47	250,913.47
印花税	148,357.50	136,727.54
土地使用税	233,625.75	233,625.75
其他	13,175.24	13,126.17
合计	10,653,471.76	27,873,309.74

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,837,229.71	8,685,925.95
合计	6,837,229.71	8,685,925.95

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(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
押金、保证金	452,000.00	1,495,000.00
员工报销款	3,322,964.77	3,396,046.95
其他费用	3,062,264.94	3,794,879.00
合计	6,837,229.71	8,685,925.95

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

不适用

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
一年内到期的长期借款	20,982.59	2,012,166.67
一年内到期的租赁负债	1,729,232.47	1,532,946.28
合计	1,750,215.06	3,545,112.95

其他说明：不适用

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	17,961,401.93	10,710,312.59
已背书转让但尚未到期的票据	33,304,476.98	43,566,770.56
合计	51,265,878.91	54,277,083.15

短期应付债券的增减变动：不适用

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
保证借款	18,884,314.08	18,000,000.00
合计	18,884,314.08	18,000,000.00

长期借款分类的说明：本公司按取得银行长期融资方式或条件确定借款类别

其他说明，包括利率区间：不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	853,437.29	442,811.09
合计	853,437.29	442,811.09

其他说明：不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,586,028.49	5,132,279.86	计提客户质保金
合计	5,586,028.49	5,132,279.86	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

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	1,133,172.07		73,762.80	1,059,409.27	收到与资产相关的补助
合计	1,133,172.07		73,762.80	1,059,409.27	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018年度市级排污费项目	150,270.31			6,486.48			143,783.83	与资产相关
新上鼓励类技改项目设备补助	286,468.84			20,462.04			266,006.80	与资产相关
技改项目	321,257.84			22,947.00			298,310.84	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
设备补助								
智能制造 试点示范 项目	375,175.08			23,867.28			351,307.80	与资产相关
合计	1,133,172.07			73,762.80			1,059,409.27	

其他说明：无

52、其他非流动负债

不适用

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	153,000,000.00	51,000,000.00				51,000,000.00	204,000,000.00

其他说明：

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票 51,000,000 股，本次发行完成后，公司的股份总数由 153,000,000 股变更为 204,000,000 股。

54、其他权益工具

不适用

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）	216,744,472.76	663,995,744.06		880,272,616.82
其他资本公积	11,981,768.12	4,071,241.33		16,520,609.45
合计	228,726,240.88	668,066,985.39		896,793,226.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2023 年 4 月 4 日公司收到募集资金款，扣除股本及发行费等后计入资本公积（资本溢价）金额 663,528,144.06 元。
- 公司因股权激励确认资本公积金额 4,538,841.33 元。

56、库存股

不适用

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	- 204,398.14	211,198.99				211,198.99		6,800.85
外币 财务报表 折算差额	- 204,398.14	211,198.99				211,198.99		6,800.85
其他综合 收益合计	- 204,398.14	211,198.99				211,198.99		6,800.85

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：无

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	6,854,811.58	1,438,834.98	884,568.57	7,409,077.99
合计	6,854,811.58	1,438,834.98	884,568.57	7,409,077.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	17,599,296.26			17,599,296.26
合计	17,599,296.26			17,599,296.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	153,890,693.31	43,716,705.80
调整后期初未分配利润	153,890,693.31	43,716,705.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,235,606.16	58,939,909.38
减：提取法定盈余公积		4,439,705.60
期末未分配利润	216,126,299.47	98,216,909.58

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	459,560,825.91	302,365,561.32	370,911,829.51	228,383,638.45
其他业务	2,786,383.66	19,302.78	2,735,062.54	
合计	462,347,209.57	302,384,864.10	373,646,892.05	228,383,638.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	大型集成设备	破碎筛分及其他设备	配件及其他	其他	合计
商品类型							
其中：							
大型集成设备			107,274,266.69				107,274,266.69
破碎筛分及其他设备				275,027,581.58			275,027,581.58
配件及其他					77,258,977.64		77,258,977.64
其他						2,786,383.66	2,786,383.66
按经营地区分类							
其中：							
境内			107,274,266.69	271,114,332.69	72,198,807.86	2,786,383.66	453,373,790.90
境外				3,913,248.89	5,060,169.78		8,973,418.67
合计			107,274,266.69	275,027,581.58	77,258,977.64	2,786,383.66	462,347,209.57

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：无

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	757,414.84	913,211.11
教育费附加	324,606.33	379,807.51
房产税	501,826.94	494,125.17
土地使用税	467,251.50	367,351.50
车船使用税	8,896.88	7,368.00

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	245,612.29	210,537.20
地方教育附加	216,404.22	272,085.24
环境保护税	832.15	386.60
其他		4,451.01
合计	2,522,845.15	2,649,323.34

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,113,993.62	20,135,256.93
差旅费	5,654,009.51	4,368,259.11
售后服务费	2,338,621.90	2,412,982.08
业务招待费	2,560,244.51	2,075,998.39
广宣费	1,484,892.27	1,051,233.24
折旧与摊销	1,540,270.21	1,392,931.85
市场服务费	274,289.95	2,116,141.75
租赁费	69,584.38	62,816.94
会议费	256,291.64	12,350.49
中介服务费	255,403.05	1,119,483.72
办公费	141,620.75	213,189.96
投标费	730,464.60	79,830.84
仓储运输费	169,987.73	180,930.59
车辆费	141,137.96	119,613.73
通讯费	75,682.46	75,604.89
其他费用	1,080,895.89	119,121.74
合计	35,887,390.43	35,535,746.25

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,398,492.98	15,098,886.19
中介服务费	3,861,442.89	2,053,031.01
折旧与摊销	1,708,615.11	1,708,100.23
股份支付费用	4,538,841.33	4,418,589.56
差旅费	1,185,226.29	732,183.91
业务招待费	873,873.87	865,772.90
办公费	605,297.59	1,123,077.45
维修费		85,657.26
水电费	368,681.55	305,817.16
残疾人就业保障金		165,603.29
车辆费	117,066.48	152,212.91
通讯费	109,020.37	230,862.32
会议费	7,400.00	2,830.19
租赁费	158,592.31	11,941.37
其他费用	1,474,549.15	1,084,313.41
合计	32,407,099.92	28,038,879.16

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,647,917.15	6,391,470.57
直接材料	5,089,106.62	4,755,486.03
折旧与摊销	79,088.46	287,963.61
其他费用	1,216,014.22	1,941,174.38
合计	13,032,126.45	13,376,094.59

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	396,164.07	1,345,774.75
其中：租赁负债利息费用	41,248.89	82,488.78
减：利息收入	1,020,392.75	293,875.42
汇兑损益	1,558,082.11	-3,623,507.89
手续费及其他	231,721.70	117,022.72
合计	1,165,575.13	-2,454,585.84

其他说明：无

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
政府补助	9,391,585.83	2,639,329.88
代扣个人所得税手续费	119,633.66	645,160.12
合计	9,511,219.49	3,284,490.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	40,947.89	244,551.12
债务重组收益	-26,625.00	-1,140,000.00
处置应收款项融资	-460,047.81	-162,579.56
合计	-445,724.92	-1,058,028.44

其他说明：无

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	44,761.23	54,108.88
应收票据坏账损失	1,449,411.92	-294,573.74
应收账款坏账损失	-9,908,461.95	384,304.39
合计	-8,414,288.80	143,839.53

其他说明：无

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	-530,498.60	-1,932,794.85
十二、合同资产减值损失	-371,249.83	20,073.72
合计	-901,748.43	-1,912,721.13

其他说明：无

73、资产处置收益

不适用

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
违约金收入	4,000.00	78,000.00	4,000.00
其他	103,408.47	681.19	103,408.47
合计	107,408.47	78,681.19	107,408.47

计入当期损益的政府补助：无

其他说明：无

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		230,000.00
罚款、滞纳金	797.22	7,135.32	797.22
非流动资产毁损报废损失	6,928.74	739.40	6,928.74

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
赔偿支出		8,782.73	
其他	80.09	0.01	80.09
合计	237,806.05	16,657.46	237,806.05

其他说明：无

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	12,622,162.20	10,241,891.23
递延所得税费用	-2,492,749.68	-2,660,150.78
合计	10,129,412.52	7,581,740.45

(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	74,566,368.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,184,955.23
子公司适用不同税率的影响	-771,354.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	339,312.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,195,347.07
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-1,837,261.34
税法规定的额外可扣除费用——残疾人工资加计扣除	-35,963.09
税率变动的的影响	54,376.55
所得税费用	10,129,412.52

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注七、57

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
押金、保证金	21,799,722.09	38,245,449.99
政府补助	9,317,823.03	3,631,644.78
往来款	6,099,337.98	3,125,600.00
其他	3,405,417.70	1,732,744.60

合计	40,622,300.80	46,735,439.37
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
押金、保证金	75,593,055.69	44,469,148.11
付现费用	28,349,263.29	25,581,933.63
银行手续费及其他	1,167,977.39	117,022.72
赔偿款		410,000.00
其他	44,848,026.49	3,593,703.72
合计	149,958,322.86	74,171,808.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
定期存单		6,322,200.00
合计		6,322,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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	6,277,131.25	5,971,691.11
其他	24,583.35	
合计	6,301,714.60	5,971,691.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
ipo 费用	20,830,346.52	
租金	1,414,854.50	706,757.32
合计	22,245,201.02	706,757.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	64,436,955.63	61,055,659.34
加：资产减值准备	9,316,037.23	1,768,881.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,284,597.40	7,136,437.87
使用权资产折旧	945,420.60	1,220,251.69
无形资产摊销	668,131.38	413,219.91
长期待摊费用摊销	218,730.60	120,686.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,928.74	739.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	256,745.96	-44,555.46
投资损失（收益以“－”号填列）	445,724.92	1,058,028.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,491,928.59	-2,633,793.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-26,558.78	-26,357.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,097,839.55	-81,752,269.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,693,590.31	-30,052,097.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,960,773.94	72,147,514.30
其他	-42,754,140.46	
经营活动产生的现金流量净额	-58,249,880.07	30,412,346.14
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	765,669,034.07	116,178,408.92
减：现金的期初余额	147,716,803.08	109,292,783.80
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	617,952,230.99	6,885,625.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	765,669,034.07	147,716,803.08
其中：库存现金	28,997.52	37,846.22
可随时用于支付的银行存款	765,640,036.55	147,678,956.86
三、期末现金及现金等价物余额	765,669,034.07	147,716,803.08

其他说明：无

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：无

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	119,729,960.47	银行承兑汇票保证金、保函保证金、银行冻结资金
应收票据	42,300,072.58	票据质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
无形资产	31,987,652.44	抵押借款
应收款项融资	800,000.00	银行承兑汇票质押
合计	194,817,685.49	

其他说明：无

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			13,605,501.92

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	976,018.41	7.2258	7,052,513.83
欧元	327,529.12	7.8771	2,579,979.63
澳大利亚元	13,824.40	4.7992	66,346.06
林吉特	1,986,502.36	1.5512	3,081,425.16
卢布	4,894,286.91	0.0834	408,010.25
兰特	1,079,825.16	0.3864	417,226.99
应收账款			8,710,008.93
其中：美元	458,586.59	7.2258	3,313,654.98
林吉特	1,102,148.57	1.5512	1,709,632.17
兰特	9,541,604.63	0.3864	3,686,721.78
其他应收款			94,704.67
其中：林吉特	5,900.00	1.5512	9,151.97
卢布	224,794.28	0.0834	18,739.88
兰特	172,918.27	0.3864	66,812.82
应付账款			148,489.93
其中：林吉特	95,727.00	1.5512	148,489.93
其他应付款			128,953.41
其中：澳大利亚元	4,500.00	4.7992	21,596.40
林吉特	1,447.57	1.5512	2,245.43
兰特	95,124.99	0.3864	36,754.76
卢布	200,200.30	0.0834	16,689.62
瑞典克朗	77,402.63	0.6675	51,667.20
租赁负债			78,100.94
其中：兰特	93,572.19	0.3864	36,154.78
其中：林吉特	27,041.43	1.5512	41,946.16

其他说明：无

(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

公司重要经营实体包括 NMS AFRICA (PTY) LTD、NMS CRUSHING & SCREENING SDN.BHD.。NMS AFRICA (PTY) LTD 主要经营地为南非，记账本位币为兰特；NMS CRUSHING & SCREENING SDN.BHD.主要经营地为马来西亚，记账本位币为林吉特。

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：无

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
2018 年度市级排污费项目	200,000.00	递延收益/其他收益	6,486.48
新上鼓励类技改项目设备补	302,250.00	递延收益/其他收益	20,462.04

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
助			
技改项目设备补助	360,900.00	递延收益/其他收益	22,947.00
智能制造试点示范项目	204,450.00	递延收益/其他收益	23,867.28
2021 年度首次达到规模服务业企业市级奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2022 年经济产业发展	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 年外贸企业出口奖励	241,300.00	其他收益	241,300.00
上市奖励	7,592,523.03	其他收益	7,592,523.03
科协一次性资助款	3,000.00	其他收益	3,000.00
新设博士后创新实践基地建设资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
研发奖励	931,000.00	其他收益	931,000.00
企业升规入统局级奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
合计	10,385,423.03		9,391,585.83

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

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	
南昌鑫力耐磨材料有限公司	南昌市	南昌市	耐磨配件的生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并
江西南矿工程技术有限公司	南昌市	南昌市	咨询、运营、维护等技术服务	100.00%		设立
北京柯林泰克环保科技有限公司	北京市	北京市	环保设备的销售	85.00%		设立
江西智矿自动化技术有限公司	南昌市	南昌市	电气设备的生产和销售	66.66%		设立
江西鑫矿智维工程技术有限公司	南昌市	南昌市	智能化运营和管理服务	100.00%		设立
长沙恩迈斯科技有限公司	长沙市	长沙市	技术咨询与研发	100.00%		设立
南昌矿服科技有限公司	南昌市	南昌市	技术咨询与研发		60.00%	设立
NMS AFRICA (PTY) LTD	南非	南非	设备和配件的销售	100.00%		设立
NMS CRUSHING & SCREENING SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	设备和配件的销售	100.00%		设立
NMS Industries Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	设备和配件的销售	100.00%		设立
NMS Reseach Center Sweden AB	瑞典	瑞典	设备和配件的销售	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：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

(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
江西智矿自动化技术有限公司	33.34%	2,454,389.83	0.00	11,429,085.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：不适用

(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
江西智矿自动化技术有限公司	59,412,254.70	1,950,952.99	61,363,207.69	26,763,972.89	318,834.48	27,082,807.37	53,591,564.81	2,038,550.66	55,630,115.47	28,458,344.56	253,067.74	28,711,412.30

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
江西智矿自动化技术有限公司	37,842,229.74	7,361,697.15	7,361,697.15	2,084,561.55	27,420,759.54	5,950,354.86	5,950,354.86	3,152,157.14

其他说明：不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2023.06.30					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计

项目	2023.06.30					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		17,810,099.88				17,810,099.88
应付票据		195,586,074.87				195,586,074.87
应付账款		131,038,133.68				131,038,133.68
其他应付款		6,837,229.71				6,837,229.71
一年内到期的非流动负债		1,750,215.06				1,750,215.06
其他流动负债		33,304,476.98				33,304,476.98
长期借款					18,884,314.08	18,884,314.08
租赁负债			853,437.29			853,437.29
合计		386,326,230.18	853,437.29		18,884,314.08	406,063,981.55

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为固定利率，合理降低利率波动风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	2023.06.30		
	美元	其他外币	合计
货币资金	7,052,513.83	6,552,988.09	13,605,501.92
应收账款	3,313,654.98	5,396,353.95	8,710,008.93
合同资产		135,514.04	135,514.04
其他应收款		94,704.67	94,704.67
应付账款		148,489.93	148,489.93
其他应付款		128,953.41	128,953.41
租赁负债		78,100.94	78,100.94
合计	10,366,168.81	12,535,105.03	22,901,273.84

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 3% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

单位：元

汇率变化	对净利润的影响
上升 3%	565,849.72
下降 3%	-565,849.72

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			26,921,704.09	26,921,704.09
持续以公允价值计量的资产总额			26,921,704.09	26,921,704.09
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

不适用

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

不适用

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

本公司第三层次的公允价值计量项目系权益工具投资、收益不固定的项目投资以及应收账款融资，权益工具投资和收益不固定的项目投资无可直接观察的市场数据，应收款项融资剩余期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故均采用其账面价值作为公允价值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业最终控制方是李顺山。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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：

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
龚友良	持股 5% 以上的股东、董事、高级管理人员
共青城金江投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
共青城中天投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
刘敏	持股 5% 以上的股东、董事、高级管理人员
文劲松	董事、高级管理人员
周林	独立董事
罗东	独立董事
蔡素华	独立董事
赵彬	监事
邱小云	监事
田添	监事
杨正海	高级管理人员
缪韵	高级管理人员
江西瑞曼增材科技有限公司	公司董事、副总裁、财务总监文劲松的弟弟文华明曾担任董事的企业

其他说明：无

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
江西瑞曼增材科技有限公司	购买商品、接受劳务	0.00	300,000.00	否	200,884.95

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
江西智矿	5,000,000.00	2022年03月02日	2023年03月02日	是
鑫力耐磨	1,948,852.00	2022年07月20日	2023年01月20日	是
南矿工程	79,642.00	2022年07月29日	2023年01月29日	是
南矿工程	76,584.30	2022年08月15日	2023年01月29日	是
南矿工程	20,000.00	2022年08月19日	2023年01月29日	是
南矿工程	186,198.07	2022年08月26日	2023年02月25日	是
南矿工程	976,407.51	2022年11月07日	2023年05月07日	是
南矿工程	137,413.35	2022年12月05日	2023年06月05日	是
鑫矿智维	2,000,000.00	2022年11月23日	2023年05月23日	是
南矿工程	5,745.90	2023年01月03日	2026年01月02日	否
南矿工程	2,034,971.48	2023年01月16日	2026年01月15日	否
江西智矿	5,000,000.00	2022年11月23日	2025年11月22日	否
江西智矿	5,000,000.00	2023年02月08日	2026年02月08日	否
鑫矿智维	7,323,176.60	2023年01月05日	2026年01月04日	否
鑫矿智维	676,823.40	2023年01月09日	2026年01月08日	否
鑫矿智维	388,901.40	2023年06月21日	2026年06月20日	否
鑫矿智维	7,616,003.56	2023年02月10日	2026年02月10日	否
鑫矿智维	5,941,066.67	2023年03月13日	2026年03月13日	否
鑫矿智维	5,327,243.85	2023年03月20日	2026年03月20日	否

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
李顺山、龚友良	5,745.90	2023年01月03日	2026年01月02日	否
李顺山、龚友良	2,034,971.48	2023年01月16日	2026年01月15日	否
熊毛毛	5,000,000.00	2022年11月23日	2025年11月22日	否
李顺山、龚友良	5,000,000.00	2023年02月08日	2026年02月08日	否
李顺山、龚友良	7,616,003.56	2023年02月10日	2026年02月09日	否
李顺山、龚友良	5,941,066.67	2023年03月13日	2026年03月12日	否
李顺山、龚友良	5,327,243.85	2023年03月20日	2026年03月19日	否
李顺山、龚友良	20,339,260.96	2023年01月04日	2026年01月03日	否
李顺山、龚友良	15,515,581.76	2023年06月19日	2026年06月18日	否
李顺山、龚友良	11,075,251.58	2023年01月10日	2026年01月09日	否
李顺山、龚友良	9,675,351.29	2023年01月16日	2026年01月15日	否

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
李顺山、龚友良	33,057,986.83	2023年02月17日	2026年02月16日	否
李顺山、龚友良	37,038,991.32	2023年05月23日	2026年05月22日	否
李顺山、龚友良	2,055,576.43	2023年05月24日	2026年05月23日	否
鑫矿智维、李顺山、龚友良	6,881,238.93	2023年03月20日	2026年03月19日	否
鑫矿智维、李顺山、龚友良	17,797,035.86	2023年03月24日	2026年03月23日	否
鑫矿智维、李顺山、龚友良	18,930,424.62	2023年04月21日	2026年04月20日	否
李顺山、龚友良	9,126,423.00	2023年05月06日	2026年05月05日	否
李顺山、龚友良	5,300,387.30	2023年06月13日	2026年06月12日	否
李顺山、龚友良	5,969,247.22	2023年01月03日	2026年01月02日	否
李顺山、龚友良	501,124.82	2023年03月14日	2026年03月13日	否
李顺山、龚友良	328,200.40	2023年03月15日	2026年03月14日	否
李顺山、龚友良	159,480.00	2023年03月17日	2026年03月16日	否
李顺山、龚友良	68,400.00	2023年03月20日	2026年03月19日	否
李顺山、龚友良	139,241.34	2023年03月23日	2026年03月22日	否
李顺山、龚友良	1,948,852.00	2022年07月20日	2023年01月20日	是
李顺山、龚友良	45,560,883.52	2022年07月22日	2023年01月22日	是
李顺山、龚友良	3,210,389.94	2022年07月25日	2023年01月22日	是
李顺山、龚友良	5,947,711.20	2022年08月01日	2023年02月01日	是
李顺山、龚友良	16,774,195.50	2022年08月18日	2023年02月18日	是
李顺山、龚友良	7,418,633.37	2022年08月26日	2023年02月26日	是
鑫矿智维、李顺山、龚友良	11,957,874.65	2022年09月20日	2023年03月20日	是
鑫矿智维、李顺山、龚友良	20,196,483.97	2022年10月08日	2023年04月08日	是
李顺山、龚友良	1,026,178.64	2022年10月20日	2023年04月20日	是
李顺山、龚友良	29,780,937.41	2022年10月26日	2023年04月26日	是
李顺山、龚友良	16,212,887.55	2022年11月02日	2023年05月02日	是
鑫矿智维、李顺山、龚友良	3,211,245.04	2022年11月15日	2023年05月15日	是
李顺山、龚友良	28,158,810.28	2022年12月08日	2023年06月08日	是
李顺山、龚友良	20,000,000.00	2022年12月26日	2023年01月11日	是

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,768,553.17	1,664,997.41
股份支付	718,397.65	1,132,061.18

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(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	江西瑞曼增材科技有限公司	0.00	4,350.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	40,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	40,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	790,000.00

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	评估值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,825,271.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,538,841.33

其他说明：无

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

无

5、其他

无

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	3,645,000.00	0.89%	3,645,000.00	100.00%	0.00	3,645,000.00	1.02%	3,645,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合	404,270,898.98	99.11%	43,885,036.67	10.86%	360,385,862.31	353,992,981.35	98.98%	34,142,827.56	9.65%	319,850,153.79

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	
计提坏账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	355,926,136.71	87.25%	43,885,036.67	12.33%	312,041,100.04	285,047,785.24	79.70%	34,142,827.56	11.98%	250,904,957.68
合并关联方组合	48,344,762.27	11.85%			48,344,762.27	68,945,196.11	19.28%	0.00	0.00%	68,945,196.11
合计	407,915,898.98	100.00%	47,530,036.67	11.65%	360,385,862.31	357,637,981.35	100.00%	37,787,827.56	10.57%	319,850,153.79

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：3,645,000.00 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
驻马店乐润科技发展有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
河南鑫龙昌科技发展有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,645,000.00	3,645,000.00		

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：43,885,036.67 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	355,926,136.71	43,885,036.67	12.33%
合并关联方组合	48,344,762.27	0.00	0.00%
合计	404,270,898.98	43,885,036.67	

确定该组合依据的说明：无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	230,804,532.66
1 至 2 年	113,370,744.90
2 至 3 年	39,451,658.66
3 年以上	24,288,962.76
3 至 4 年	14,262,582.24
4 至 5 年	7,472,164.16

账龄	期末余额
5 年以上	2,554,216.36
合计	407,915,898.98

(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	
单项计提	3,645,000.00					3,645,000.00
账龄组合	34,142,827.56	9,895,620.66	126,786.55	26,625.00		43,885,036.67
合计	37,787,827.56	9,895,620.66	126,786.55	26,625.00		47,530,036.67

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
长顺县凯仕顺和建材有限公司	32,500.00	诉讼
滦平县金谷矿业有限责任公司管理人	94,286.55	债权申报
合计	126,786.55	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,625.00

其中重要的应收账款核销情况：无

(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
客户一	42,352,127.60	10.38%	5,320,923.37
客户二	32,056,063.00	7.86%	7,928,902.10
客户三	31,580,500.00	7.74%	1,579,025.00
客户四	22,834,829.23	5.60%	2,324,402.42
客户五	20,651,941.34	5.06%	1,032,597.07
合计	149,475,461.17	36.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	485,392,623.51	22,548,992.50
合计	485,392,623.51	22,548,992.50

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(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
押金、保证金	5,851,661.14	7,078,972.96
备用金	55,888.60	51,088.60
合并关联方	479,309,388.36	15,644,314.98
其他	684,147.77	379,509.63
合计	485,901,085.87	23,153,886.17

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	604,893.67			604,893.67
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-96,431.31			-96,431.31
2023 年 6 月 30 日余额	508,462.36			508,462.36

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	482,025,056.89
1 至 2 年	2,396,929.23

账龄	期末余额
2至3年	1,438,011.15
3年以上	41,088.60
3至4年	20,000.00
5年以上	21,088.60
合计	485,901,085.87

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	
账龄组合	686,289.72	-177,827.36				508,462.36
合计	686,289.72	-177,827.36				508,462.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
鑫矿智维	合并关联方	420,000,000.00	1年以内	86.44%	
南矿工程	合并关联方	53,772,765.00	1年以内	11.07%	
马来西亚南矿	合并关联方	3,995,475.11	1年以内 1,381,401.09，1-2年 1,620,062.87，2-3年 994,011.15	0.82%	
南矿瑞典研发中心	合并关联方	1,541,148.25	1年以内	0.32%	
往来单位二	押金、保证金	1,359,764.00	1年以内	0.28%	67,988.20
合计		480,669,152.36		98.93%	67,988.20

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	87,614,094.05		87,614,094.05	86,507,717.99		86,507,717.99
合计	87,614,094.05		87,614,094.05	86,507,717.99		86,507,717.99

(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		
柯林泰克	900,000.00					900,000.00	
南非南矿	6,261,461.90					6,261,461.90	
马来西亚南矿	1,381,115.19					1,381,115.19	
南矿工程	20,000,000.00					20,000,000.00	
江西智矿	1,999,800.00					1,999,800.00	
鑫力耐磨	2,395,939.88					2,395,939.88	
南矿瑞典研发中心	2,179,803.34					2,179,803.34	
澳洲南矿	389,597.68	106,376.06				495,973.74	
鑫矿智维	50,000,000.00					50,000,000.00	
恩迈斯	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00	
合计	86,507,717.99	1,106,376.06				87,614,094.05	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

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	394,436,763.09	276,089,499.79	304,280,078.09	202,154,653.85
其他业务	4,812,987.29	19,302.78	3,211,232.49	
合计	399,249,750.38	276,108,802.57	307,491,310.58	202,154,653.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	大型集成设备	破碎筛分及其他设备	配件及其他	其他	合计
商品类型							
其中：							
大型集成设备			107,274,266.69				107,274,266.69

合同分类	分部 1	分部 2	大型集成设备	破碎筛分及其他设备	配件及其他	其他	合计
破碎筛分及其他设备				251,736,110.17			251,736,110.17
配件及其他					35,426,386.23		35,426,386.23
其他						4,812,987.29	4,812,987.29
按经营地区分类							
其中：							
境内			107,274,266.69	248,803,161.66	29,293,905.91	4,812,987.29	390,184,321.55
境外				2,932,948.51	6,132,480.32		9,065,428.83
合计			107,274,266.69	251,736,110.17	35,426,386.23	4,812,987.29	399,249,750.38

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：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,530.80	221,416.36
债务重组收益	-26,625.00	-1,140,000.00
处置应收款项融资		-51,273.84
合计	3,905.80	-969,857.48

6、其他

无

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,928.74	
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）	9,391,585.83	
委托他人投资或管理资产的损益	40,947.89	银行理财
债务重组损益	-26,625.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	126,786.55	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,468.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-347,966.34	
减：所得税影响额	1,366,089.21	
少数股东权益影响额	143,499.24	
合计	7,544,742.90	--

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	10.48%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.21%	0.32	0.32

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

（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

（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

无

4、其他

无

南昌矿机集团股份有限公司
2023 年 8 月 20 日

法定代表人：李顺山