

证券代码：001226

证券简称：拓山重工

公告编号：2024-026

# 安徽拓山重工股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月 18 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐杨顺、主管会计工作负责人黄涛及会计机构负责人（会计主管人员）张勇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经营过程中可能面对的重大风险，请详阅本报告第三节“管理层讨论与分析”第十一项“公司未来发展的展望”内容。敬请广大投资者注意投资风险。

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 .....                              | 9  |
| 一、公司信息 .....                                       | 9  |
| 二、联系人和联系方式 .....                                   | 9  |
| 三、信息披露及备置地点 .....                                  | 9  |
| 四、注册变更情况 .....                                     | 9  |
| 五、其他有关资料 .....                                     | 10 |
| 六、主要会计数据和财务指标 .....                                | 10 |
| 七、境内外会计准则下会计数据差异 .....                             | 11 |
| 八、分季度主要财务指标 .....                                  | 11 |
| 九、非经常性损益项目及金额 .....                                | 11 |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....                                 | 13 |
| 一、报告期内公司所处行业情况 .....                               | 13 |
| 二、报告期内公司从事的主要业务 .....                              | 15 |
| 三、核心竞争力分析 .....                                    | 18 |
| 四、主营业务分析 .....                                     | 18 |
| 五、非主营业务分析 .....                                    | 24 |
| 六、资产及负债状况分析 .....                                  | 24 |
| 七、投资状况分析 .....                                     | 26 |
| 八、重大资产和股权出售 .....                                  | 29 |
| 九、主要控股参股公司分析 .....                                 | 29 |
| 十、公司控制的结构化主体情况 .....                               | 30 |
| 十一、公司未来发展的展望 .....                                 | 30 |
| 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动 .....                         | 31 |
| 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况 .....                       | 32 |
| 第四节 公司治理 .....                                     | 33 |
| 一、公司治理的基本状况 .....                                  | 33 |
| 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况 ..... | 34 |
| 三、同业竞争情况 .....                                     | 34 |
| 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 .....                  | 34 |
| 五、董事、监事和高级管理人员情况 .....                             | 35 |
| 六、报告期内董事履行职责的情况 .....                              | 39 |
| 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况 .....                         | 40 |
| 八、监事会工作情况 .....                                    | 42 |
| 九、公司员工情况 .....                                     | 42 |
| 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况 .....                         | 43 |
| 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 .....             | 44 |
| 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况 .....                        | 44 |
| 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况 .....                         | 45 |
| 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告 .....                         | 45 |
| 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况 .....                        | 46 |

|  |     |
|--|-----|
| 第五节 环境和社会责任 .....                              | 47  |
| 一、重大环保问题 .....                                 | 47  |
| 二、社会责任情况 .....                                 | 47  |
| 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况.....                      | 48  |
| 第六节 重要事项 .....                                 | 49  |
| 一、承诺事项履行情况 .....                               | 49  |
| 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.....              | 49  |
| 三、违规对外担保情况 .....                               | 49  |
| 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明.....                | 49  |
| 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明..... | 49  |
| 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明.....    | 49  |
| 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明.....              | 49  |
| 八、聘任、解聘会计师事务所情况 .....                          | 50  |
| 九、年度报告披露后面临退市情况 .....                          | 50  |
| 十、破产重整相关事项 .....                               | 50  |
| 十一、重大诉讼、仲裁事项 .....                             | 50  |
| 十二、处罚及整改情况 .....                               | 50  |
| 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况.....                    | 50  |
| 十四、重大关联交易 .....                                | 51  |
| 十五、重大合同及其履行情况 .....                            | 51  |
| 十六、其他重大事项的说明 .....                             | 52  |
| 十七、公司子公司重大事项 .....                             | 52  |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....                            | 53  |
| 一、股份变动情况 .....                                 | 53  |
| 二、证券发行与上市情况 .....                              | 54  |
| 三、股东和实际控制人情况 .....                             | 55  |
| 四、股份回购在报告期的具体实施情况 .....                        | 58  |
| 第八节 优先股相关情况 .....                              | 59  |
| 第九节 债券相关情况 .....                               | 60  |
| 第十节 财务报告 .....                                 | 61  |
| 一、审计报告 .....                                   | 61  |
| 二、财务报表 .....                                   | 64  |
| 三、公司基本情况 .....                                 | 86  |
| 四、财务报表的编制基础 .....                              | 86  |
| 五、重要会计政策及会计估计 .....                            | 87  |
| 六、税项 .....                                     | 107 |
| 七、合并财务报表项目注释 .....                             | 108 |
| 八、研发支出 .....                                   | 158 |
| 九、合并范围的变更 .....                                | 159 |
| 十、在其他主体中的权益 .....                              | 162 |
| 十一、政府补助 .....                                  | 166 |
| 十二、与金融工具相关的风险 .....                            | 166 |
| 十三、公允价值的披露 .....                               | 170 |
| 十四、关联方及关联交易 .....                              | 171 |

---

|                        |     |
|------------------------|-----|
| 十五、股份支付 .....          | 175 |
| 十六、承诺及或有事项 .....       | 175 |
| 十七、资产负债表日后事项 .....     | 175 |
| 十八、其他重要事项 .....        | 176 |
| 十九、母公司财务报表主要项目注释 ..... | 178 |
| 二十、补充资料 .....          | 186 |

## 备查文件目录

一、载有法定代表人徐杨顺、主管会计工作负责黄涛、会计机构负责人（会计主管人员）张勇签名并盖章的财务报表；

二、载有天健会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师吕安吉、陈蔡建签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

安徽拓山重工股份有限公司

董事长：徐杨顺

二〇二四年四月十八日

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                             |
|---------|---|----------------------------------|
| 拓山重工、公司 | 指 | 安徽拓山重工股份有限公司                     |
| 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                          |
| 浙江拓山    | 指 | 浙江拓山机械有限公司，为本公司全资子公司             |
| 拓山精工    | 指 | 安徽拓山精工科技有限公司，为本公司全资子公司           |
| 浙江咸和    | 指 | 浙江咸和贸易发展有限公司，为本公司全资孙公司           |
| 广德广和    | 指 | 广德广和管理投资合伙企业（有限合伙）               |
| 天津拓山    | 指 | 拓山重工（天津）有限公司                     |
| 三一重工    | 指 | 三一重工股份有限公司                       |
| 徐工集团    | 指 | 徐州工程机械集团有限公司                     |
| 泰坦国际    | 指 | Titan International, Inc.        |
| 山推股份    | 指 | 山推工程机械股份有限公司                     |
| 中国龙工    | 指 | 中国龙工控股有限公司                       |
| 柳工      | 指 | 广西柳工机械股份有限公司                     |
| 中联重科    | 指 | 中联重科股份有限公司                       |
| 日本小松    | 指 | 株式会社小松制作所                        |
| 股东大会    | 指 | 安徽拓山重工股份有限公司股东大会                 |
| 董事会     | 指 | 安徽拓山重工股份有限公司董事会                  |
| 监事会     | 指 | 安徽拓山重工股份有限公司监事会                  |
| 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 12 月 31 日 |





## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 拓山重工                                     | 股票代码 | 001226 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                  |      |        |
| 公司的中文名称       | 安徽拓山重工股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称       | 拓山重工                                     |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Anhui Tuoshan Heavy Industries Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Tuoshan                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 徐杨顺                                      |      |        |
| 注册地址          | 安徽省宣城市广德经济开发区桐汭大道                        |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 242200                                   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 不适用                                      |      |        |
| 办公地址          | 安徽省宣城市广德经济开发区桐汭大道                        |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 242200                                   |      |        |
| 公司网址          | www.tuoshangroup.com                     |      |        |
| 电子信箱          | tuoshan@tuoshangroup.com                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                       |
|------|--------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 黄涛                       | 饶耀成                          |
| 联系地址 | 安徽省宣城市广德经济开发区桐汭大道        | 安徽省宣城市广德经济开发区桐汭大道            |
| 电话   | 0563-6021555             | 0563-6021555                 |
| 传真   | 0563-6616556             | 0563-6616556                 |
| 电子信箱 | tuoshan@tuoshangroup.com | raoyaocheng@tuoshangroup.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报    |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点       | 安徽省宣城市广德经济开发区桐汭大道        |

### 四、注册变更情况

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市钱江世纪城润奥商务中心（T2） |
| 签字会计师姓名    | 吕安吉、陈蔡建            |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址           | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间               |
|------------|--------------------|---------|----------------------|
| 民生证券股份有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区浦明路8号 | 周刚、梁安定  | 2022.6.22-2024.12.31 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2023 年           | 2022 年           | 本年比上年增减   | 2021 年          |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|-----------------|
| 营业收入（元）                   | 490,684,950.85   | 702,379,768.36   | -30.14%   | 886,682,307.12  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -12,517,475.28   | 58,834,540.89    | -121.28%  | 86,255,151.92   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -15,805,486.91   | 45,278,148.22    | -134.91%  | 80,086,408.99   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -139,980,753.72  | -110,456,219.69  | -26.73%   | -242,987,967.78 |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.1676          | 0.9              | -118.62%  | 1.54            |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.1676          | 0.9              | -118.62%  | 1.54            |
| 加权平均净资产收益率                | -1.67%           | 10.21%           | -11.88%   | 29.16%          |
|                           | 2023 年末          | 2022 年末          | 本年末比上年末增减 | 2021 年末         |
| 总资产（元）                    | 1,111,121,577.28 | 1,104,069,940.08 | 0.64%     | 679,711,947.44  |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 721,786,836.99   | 759,778,544.25   | -5.00%    | 338,921,254.56  |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目      | 2023 年         | 2022 年         | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 营业收入（元） | 490,684,950.85 | 702,379,768.36 | -  |

|              |                |                |                     |
|--------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入扣除金额（元）  | 34,474,601.75  | 45,062,654.16  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 456,210,349.10 | 657,317,114.20 | -                   |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度            | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 167,013,625.02 | 103,020,876.50  | 100,021,120.96 | 120,629,328.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 11,663,779.21  | -8,502,932.52   | -7,490,154.44  | -8,188,167.53  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,850,909.99  | -9,402,288.77   | -7,896,452.52  | -10,357,655.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -83,456,853.72 | -111,787,702.73 | -22,651,356.84 | 77,915,159.57  |

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额     | 2022 年金额      | 2021 年金额     | 说明 |
|--|--------------|---------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -18,913.10   | -406,002.08   | 3,859.05     |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,094,315.67 | 15,772,160.37 | 7,481,475.78 |    |

|  |               |               |              |    |
|--|---------------|---------------|--------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 518,721.99    | 14,019.84     | -35,024.92   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 6,299,171.01  | 495,026.87    | 267,216.11   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 47,569.00     |               |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  | 430.58        |               |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,470,807.57 | 36,882.60     | 23,958.06    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               | 97,573.56     |              |    |
| 减：所得税影响额   | 1,182,475.95  | 2,453,268.49  | 1,572,741.15 |    |
| 合计   | 3,288,011.63  | 13,556,392.67 | 6,168,742.93 | -- |

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

| 项目   | 涉及金额（元）       | 原因 |
|--|---------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 13,556,392.67 |    |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 13,045,445.62 |    |
| 差异   | 510,947.05    |    |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### 1. 行业基本情况

工程机械行业是周期性行业，自 2021 年年底开始，我国工程机械行业进入下行周期。2023 年叠加多方因素影响，工程机械行业依旧整体疲软，未见起色。两年多的下行周期导致中国工程机械企业市场竞争压力不断增加。国内市场也面临着新机销量底部震荡、社会存量高位增加、企业竞争更加激烈等挑战，内销同比下滑幅度较大。

工程机械零部件是工程机械的基础行业，零部件的质量水平关系工程机械的质量水平。经过多年的发展，我国工程机械零部件大多数已实现自给，并已出口。产品的市场需求量与下游工程机械行业的发展存在紧密关系，受工程机械行业的周期性影响较大，间接受国内房地产投资和固定资产投资影响。

房地产投资情况：（数据来源：wind 单位：万元）



2023 年，国内房地产开发投资持续放缓，国内房地产开发投资自去年同期的 13.29 万亿下滑至 11.09 万亿，下滑比例为 16.54%。

固定资产投资情况：（数据来源：wind 单位：万元）



2023 年，国内固定资产投资持续放缓，国内固定资产投资自去年同期的 57.2 万亿下滑至 50.03 万亿，下滑比例为 12.08%。

国内挖掘机销量情况：（数据来源：wind 单位：万台）



2023 年，国内挖掘机销量下滑，自去年同期的 151893 台下滑至 89980 台，下滑比例为 40.76%。

## 2. 行业发展

工程机械行业的发展与工程机械零部件行业息息相关，每一关键零部件的突破都是工程机械行业的重要发力点。近年来，我国政府与行业主管部门发布了一系列有利于工程机械行业及其配套零部件发展的产业政策。《关于支持民营企业加快改革发展与转型升级的实施意见》提出了要推动机械装备产业高质量发展、石化产业安全绿色高效发展，推进老旧农业机械、工程机械及老旧船舶更新改造；《中国工程机械行业“十四五”发展规划》明确提出以下发展目标。到 2025，工程机械行业整体水平大幅提高，创新能力显著增强，质量效益明显提高，发展能力进一步增强。其中，挖掘机行业 2-3 家企业进入全球前十行列，1-2 家零部件供应商进入全球前十行列；国产品牌在国内占有率维持 60% 以上。基础零部件行业，核心基础零部件可靠性、耐久性达到或接近国际先进水平，自给率达到 90%；此外，《安徽省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》也提出要引导建材、汽车、家电、工程机械、农业、有色、资源能

源等行业优势企业扩大对外投资合作，加快构建设计研发、加工制造、营销推广、物流集散、售后服务等一体的跨境产业链体系。《2023 中国制造强国发展指数报告》《中国制造业重点领域技术创新绿皮书-技术路线图（2023）》（以下简称《绿皮书》）在北京发布。工程机械作为 16 个中国制造业重点领域之一首次发布技术路线图。工程机械首次进入《绿皮书》是对行业发展的高度认可，同时，也提出了未来行业发展面临的机遇和挑战，指出了发展方向。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务

公司是一家集工程机械零部件及总成研发、设计、生产、销售与服务为一体的高新技术企业。自成立以来，公司始终专注于工程机械零部件行业，公司已掌握金属锻件的核心制造工艺，在工程机械领域掌握从产品开发设计、模具设计及模具加工与制作，到产品联合开发和制样、规模化生产及产品检验等全流程技术，在生产工艺、产品质量以及规模化生产能力上具有较强竞争力。

公司凭借在工程机械领域多年的深耕和积累，在锻造、机加工、热处理和探伤检测等生产环节方面积累了丰富的制造经验和工艺技术优势，可加工普通碳素钢、合金钢等各类钢材，具备大批量、多规格、高品质的工业机械零部件产品的生产能力。

公司的主要产品包括链轨节、销套、支重轮、销轴、制动装置系列等，主要应用于工程机械零部件领域，对工程机械设备的工作性能和行动性能具有关键作用。近年来，公司凭借突出的研发实力、稳定的产品质量、较强的成本管理能力及快速响应能力等优势，定位大客户市场，不断优化客户和产品结构。公司始终坚持“质量为先、用户至上”的经营理念，公司产品在性能质量、一致性和稳定性水平具有较强竞争力，在行业内树立了良好的口碑和形象，成为国内外知名工程机械设备生产企业的核心供应商、战略合作伙伴。

### （二）主要产品

公司的主要产品包括链轨节、销套、支重轮、销轴、制动装置系列等，主要应用于挖掘机、推土机等履带式工程机械设备的行走机构。以履带式挖掘机为例，其总体结构分为工作装置、上部转台和行走机构三部分，其中行走机构是工程机械整机的支承件，用来支承整机的重量，承受机构在作业过程中产生作用力，并完成整机行进、后退、转移和作业移动。公司主要产品种类、用途、功能等具体情况如下所示：

| 产品      | 图例  | 功能                           | 用途                      |
|---------|---|------------------------------|-------------------------|
| 链轨节     |    | 用于连接履带板进行传动，同时作为驱动轮前进的轨道。    | 应用于挖掘机、推土机等履带式工程机械的行走机构 |
| 销套      |    | 用于链轨节之间的连接部件，是定位套孔的连接件       |                         |
| 销轴      |    | 用于销套内孔的间隙配合件，是定位轴孔的连接件       |                         |
| 制动装置系列  |    | 用于辅助推土机转向时单边制动实现推土机转向        |                         |
| 转向离合器系列 |   | 用于推土机转向时单边离合，以实现推土机转向或恢复直线行走 |                         |
| 支重轮     |  | 用来支撑履带的重量、定位，并防止横向滑脱         |                         |
| 斗齿总成    |  | 工程机械工作装置的坚硬装置，用于挖掘、推铲等       |                         |

### （三）行业发展状况和发展趋势

公司主营业务产品为链轨节、销套、支重轮、销轴、制动装置系列等工程机械零部件，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司所属的行业为“C33 金属制品业”。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司属于“金属制品业（33）”大类，“铸造及其他金属制品制造（339）”中类，“锻件及粉末冶金制品制造（3393）”小类。

#### （1）锻造行业的基本概念

锻造是指利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性成形以获得具有一定机械性能、一定形状和尺寸锻件的加工方法。锻造能够改善金属坯料的组织结构和力学性能。钢锭经过锻造加工，将坯料内原有的偏析、疏松、气孔、夹渣等压实和焊合，使组织变得更加紧密，提高了金属的塑性和力学性能。此外，锻造加工能保证金属纤维组织的连续性，使锻件的纤维组织与锻件外形保持一致，金属流线完整，可保证锻件具有良好的力学性能和使用寿命，锻件的机械性能一般优于同样材料的铸件，具有较强的金属塑性和力学性能，各类机械中负载高、工作条件复杂的重要零件主要采用锻件。锻造按所锻件的尺寸和形状、采用的工装模具结构和锻造设备的不同，主要可分为自由锻、辗环和模锻。自由锻是指利用冲击力或压力使锻件坯料在各个方向自由变形，以获得一定尺寸和机械性能的锻件的加工方法；该类锻造方法通



常适用于单件、小批量及重型锻件的生产之中。辗环又称为环件轧制成形，是通过回转塑性变形来成形轴承环、齿轮环、法兰环等各类无缝环件的先进制造技术，此类锻造方法具有过程可自动测量控制、能耗低、材料利用率高等特点，主要用于轴承环、回转支承、法兰环等环类锻件生产。模锻是指在专用设备上利用模具使坯料成型而获得锻件的锻造方法。在加工过程中，通过模具的形状来使坯料成型，坯料用量基本固定，且其金属性能不会发生显著变化，主要适用于大批量、重量较轻、形状比较复杂的产品，如工程机械链轨节、驱动齿轮、小型曲轴等。模锻按锻造温度又分为热锻、温锻和冷锻，公司产品主要属于热模锻工艺。热锻时，首先要对模具进行预热，加热到预定温度后保温直至整个模具热透、温度均匀。热模锻造模具温度高于普通锻造的模具温度，但低于温锻的模具温度。典型的热模锻造模具温度在 200-300℃，低于坯料温度低 110~225℃，锻造过程坯料温度虽有降低，但仍处于锻造温度范围，其变形抗力上升不似常规锻造那样急剧，能有效减少加工硬化现象，从而提高了材料的可锻能力；且热锻技术可大幅提高锻件精度，对于有较小圆角半径、较小拔模斜度和较小锻造余量等特殊要求的锻件产品，均可通过热锻实现。

## （2）锻造行业的发展

欧美等发达国家已经上百年的现代锻造业基础，德国、日本、美国和俄罗斯等国家长期垄断着先进的锻造工艺和锻造技术。我国锻造业起步较发达国家晚，许多关键自由锻件产品大多依赖进口，但随着经济发展水平的提高，与国外交流机会的增多，我国锻造技术和工艺水平进步很快，很多产品已实现国产化，部分产品已出口国外，并且能与发达国家的同类产品相竞争。随着经济的发展和装备制造业的进步，我国锻件制造业迎来了快速发展的新时期。近年来国家对装备制造业日益重视，在发改委等主管部门的领导下，发挥协调作用，组织多行业联合攻关，有针对性地开展特殊材料、专用锻件的国产化研发，在很多方面打破了国外的垄断和封锁。“提升大型铸锻件、基础部件、加工辅具、特种原材料等配套产品的技术水平”已纳入了《装备制造业调整振兴规划》中，为国内锻造行业的发展创造了良好的政策环境。随着装备制造业的快速发展，我国锻件产量持续保持高位，目前中国模锻件产量达近 1 千万吨，并连续多年成为全球锻件的第一大生产国和消费国。

## （3）我国锻造行业发展趋势

1) 产品复杂化、精密化和优质化科技的发展和制造业的进步使得人们对锻造产品的种类和精度的要求越来越高。较其他工艺而言，锻造工艺成本低廉、生产周期短和环境污染小等优点使得越来越多复杂精密产品加工制造的厂商趋向于采用锻造方式生产，如微小齿轮、形状复杂的螺旋伞齿轮等。

2) 设备过程自动化、智能化、柔性化丰富的产品种类和行业飞速的新旧更替导致市场竞争激烈化。传统的加工单一品种的刚性生产线已不适应目前市场发展的需要，高柔性和高效率的自动化锻压设备，已成为锻造冲压技术及装备发展的主要潮流。

### 3) 技术多元化、精细化

随着塑性加工成形技术逐渐趋于科学化和可控化，以经验和知识为依据、以“试错”为基本方法的传统工艺技术已不能满足锻造业发展的需求，虚拟仿真技术已逐渐成为锻造新产品开发时必不可少的工艺。例如坯料组织性能变化的仿真技术日臻成熟，即通过模拟来优化工艺，从而在锻造过程中通过变形就可改变坯料的微观组织，使锻件成形后的力学性能达到所规定的要求。随着精密锻造产品应用范围不断扩大，针对某些特种领域的要求，复合成形技术、低温高速超塑性成形、板料成形技术、粉末特种锻造、旋压成形和液态模锻等各种新技术、新工艺不断涌现。

### 4) 锻造成形工艺绿色化、环保化

国际金属成形领域提出了“绿色锻造”、“绿色工厂”等新概念，主要是利用已有的现代数字技术和实验技术，改善加热、热处理、冷却、工艺，减少变形，提高产品质量，从而达到减少工序、降低消耗和排放，达到节约企业成本和社会成本的目的。

## （4）公司在行业中的竞争地位

我国金属零部件行业内企业数量众多，主要集中在长三角、珠三角和环渤海等经济和交通较为发达的地区，上述区域集中了全国超过 80% 的金属制品制造企业。行业内专业从事金属制品零部件的企业多为民营企业，其整体资金实力、技术装备及生产工艺等综合实力偏弱，行业集中度较低，我国国内尚未形成金属锻件制品的绝对龙头企业。

目前我国普通金属制品市场属于完全竞争市场，但因适用的范围广，服务于不同下游行业领域的金属制造企业间竞争较少，此外，服务同一领域的金属制造企业的竞争程度也随着金属零部件的工艺要求的提高而降低。公司的产品主要运用在挖掘机等工程机械之上，在行业内能够生产单一零部件的金属制品企业较多，但能够同时生产多类别、多型号和

多规格，且工艺成熟、产品产量和质量均稳定的企业有限，而下游行业对于金属制品的需求逐年提升，因此，市场竞争随着产品综合要求的提高而降低。公司是一家集产品设计、研发和生产能力的高新技术企业，经过多年的发展和技术积累，在生产组织能力、工艺水平及加工能力等方面具有较强的竞争力。

在工艺水平方面公司已有授权专利 57 项，其中发明专利 2 项、实用型 55 项，掌握链轨节精切技术、复合切边冲孔技术、销套模架技术等核心技术，具备较强的产品研发和制造能力，并获得安徽省经济和信息化厅颁发的“安徽省企业技术中心”认定。

在组织生产方面，公司拥有完善的生产管理体系，并拥有热模锻、电动螺旋、摩擦压力机 20 多条锻造生产线，吨位从 400 吨到 4,000 吨，7 条网带调质炉生产线、20 余台热处理设备、150 余台数控机床及加工中心。公司拥有较强的生产组织能力，公司已经进入三一重工、徐工集团、卡特彼勒、中国龙工、山推股份、日本小松、泰坦国际等国内外主要工程机械龙头合格供应商体系，并连续多年获得三一重工“优秀供应商”称号且与其达成战略合作协议，拥有较高的品牌知名度和市场影响力。随着公司生产工艺、产品质量、研发投入、同步设计开发能力和管理水平的不断进步和提高，下游行业对公司各类产品的需求加大，公司将继续加大各产品线对现有客户的渗透程度，并逐步开拓新客户，提高公司产品的市场占有率。

### 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力包括技术和研发优势、优质的客户群体优势、产品质量优势及行业品牌优势、行业经验优势、高效负责的服务优势等众多方面，凭借上述核心竞争力，公司在工程机械底盘零部件领域拥有一定的行业地位。公司核心竞争力的具体情况如下：

#### 1、技术和研发优势

公司高度重视研发创新，建立了完善的研发机制，公司围绕市场趋势和客户需求，不断投入研发，提高技术水平和研发能力。在以中小企业为主的小型锻件行业，锻造企业通常根据客户提供的产品设计图纸直接进行锻造和加工，而公司因建立了完整的研发体系且重视研发创新，技术部门在取得客户图纸后会除了对模具进行设计外，还会对客户图纸进行研究分析，并对生产工装、技术流程等方面进行改进，以提高生产效率，降低生产成本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有 57 项专利，并取得国家工信部授予的“‘专精特新’小巨人”称号。对研发创新的重视以及对研发的持续投入，使得公司能够不断改进生产工艺、创造新工装新工艺，以不断提高生产效率，降低生产成本，提高竞争力。

#### 2、优质的客户群体优势

工程机械行业集中度较高，且大型工程机械企业均采取供应商准入制度，对供应商的技术水平、经营能力、生产能力等方面都有严格的要求，因此，优质的客户群体也是衡量公司核心竞争力的关键指标之一。公司的客户主要包括三一重工、徐工集团、卡特彼勒、中联重科、柳工、中国龙工、泰坦国际等国内外大型工程机械企业，三一重工、徐工集团等客户均为公司多年合作伙伴，客户具有一定粘性。

#### 3、产品质量和行业品牌

为了提高公司产品的质量保障，经过多年的积累和发展，对产品的质量要求贯穿于采购、生产和销售的全过程。公司已经建立了完善的质量管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，公司以高性能、高稳定性、高可靠性的产品质量获得客户广泛认可。公司依托于产品的卓越性能以及服务的优良品质，在客户中树立了良好的企业形象，并且建立起了良好口碑和品牌。公司已连续多年被三一重工授予“优秀供应商”荣誉称号并与公司签订战略合作协议，成为战略合作伙伴，来自产业龙头企业的认可体现出公司已建立了工程机械底盘零部件行业的知名品牌。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处的行业情况”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

|         | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减    |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 490,684,950.85 | 100%    | 702,379,768.36 | 100%    | -30.14% |
| 分行业     |                |         |                |         |         |
| 工程机械行业  | 490,665,422.84 | 100.00% | 702,288,025.24 | 99.99%  | -30.13% |
| 其他业务    | 19,528.01      | 0.00%   | 91,743.12      | 0.01%   | -78.71% |
| 分产品     |                |         |                |         |         |
| 工程机械零部件 | 456,210,349.10 | 92.97%  | 657,317,114.20 | 93.58%  | -30.60% |
| 废料      | 33,987,534.24  | 6.93%   | 44,501,014.37  | 6.34%   | -23.63% |
| 其他      | 487,067.51     | 0.10%   | 561,639.79     | 0.08%   | -13.28% |
| 分地区     |                |         |                |         |         |
| 境内      | 477,362,791.01 | 97.28%  | 692,266,350.09 | 98.56%  | -31.04% |
| 境外地区    | 13,322,159.84  | 2.72%   | 10,113,418.27  | 1.44%   | 31.73%  |
| 分销售模式   |                |         |                |         |         |
| 直销      | 490,684,950.85 | 100.00% | 702,379,768.36 | 100.00% | -30.14% |

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

适用 不适用

单位：元

|         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                |                |        |             |             |            |
| 工程机械行业  | 490,665,422.84 | 448,739,921.98 | 8.54%  | -30.13%     | -23.66%     | -7.75%     |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 工程机械零部件 | 456,210,349.10 | 414,390,712.90 | 9.17%  | -30.60%     | -23.69%     | -8.21%     |
| 废料      | 33,987,534.24  | 34,022,477.00  | -0.10% | -23.63%     | -23.52%     | -0.14%     |
| 其他      | 467,539.50     | 326,732.08     | 30.12% | -0.50%      | 16.57%      | -10.24%    |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 境内      | 477,343,263.00 | 436,981,786.80 | 8.46%  | -31.04%     | -24.75%     | -7.65%     |
| 境外      | 13,322,159.84  | 11,758,135.17  | 11.74% | 31.73%      | 64.54%      | -17.60%    |
| 分销售模式   |                |                |        |             |             |            |
| 直销      | 490,665,422.84 | 448,739,921.98 | 8.54%  | -30.13%     | -23.66%     | -7.75%     |

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2023 年       | 2022 年        | 同比增减    |
|------|-----|----|--------------|---------------|---------|
| 链轨节  | 销售量 | 只  | 6,787,640.00 | 10,426,136.00 | -29.00% |
|      | 生产量 | 只  | 8,283,105.00 | 10,521,317.00 | -21.00% |

|     |     |   |              |              |         |
|-----|-----|---|--------------|--------------|---------|
|     | 库存量 | 只 | 279,013.00   | 299,701.00   | -7.00%  |
|     |     |   |              |              |         |
| 销套  | 销售量 | 只 | 8,363,457.00 | 8,436,893.00 | -1.00%  |
|     | 生产量 | 只 | 5,935,428.00 | 8,498,202.00 | -31.00% |
|     | 库存量 | 只 | 247,066.00   | 858,829.00   | -71.00% |
|     |     |   |              |              |         |
| 支重轮 | 销售量 | 只 | 322,252.00   | 495,418.00   | -35.00% |
|     | 生产量 | 只 | 583,391.00   | 471,322.00   | 21.00%  |
|     | 库存量 | 只 | 57,772.00    | 22,798.00    | 153.00% |
|     |     |   |              |              |         |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

国内工程机械市场处于下行调整期，叠加宏观经济增速放缓、工程有效开工率不足等因素影响，2023 年国内工程机械行业市场需求大幅下降，公司产品主要应用工程机械行走机构，受下游需求减弱，公司主要产品产量均出现了不同程度的下滑。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目   | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减    |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 工程机械 | 直接材料 | 286,585,561.13 | 63.86%  | 403,267,574.73 | 68.60%  | -28.93% |
| 工程机械 | 直接人工 | 42,841,773.21  | 9.55%   | 47,559,904.48  | 8.09%   | -9.92%  |
| 工程机械 | 制造费用 | 112,628,239.80 | 25.10%  | 127,390,602.50 | 21.67%  | -11.59% |
| 工程机械 | 其他费用 | 6,736,279.99   | 1.50%   | 9,610,493.13   | 1.63%   | -29.91% |

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

#### 合并范围增加

| 公司名称         | 股权取得方式 | 股权取得时点    | 出资额         | 出资比例 |
|--------------|--------|-----------|-------------|------|
| 拓山重工（天津）有限公司 | 设立     | 2023-9-27 | 6,510.66 万元 | 51%  |
| 浙江咸和贸易发展有限公司 | 设立     | 2023-11-8 | 2,000.00 万元 | 100% |

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 414,139,663.66 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 84.40%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 182,733,784.22 | 37.24%    |
| 2  | 客户二  | 115,079,584.14 | 23.45%    |
| 3  | 客户三  | 67,824,606.55  | 13.82%    |
| 4  | 客户四  | 35,668,616.43  | 7.27%     |
| 5  | 客户五  | 12,833,072.32  | 2.62%     |
| 合计 | --   | 414,139,663.66 | 84.40%    |

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 174,576,118.93 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 45.14%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 42,674,004.06  | 11.04%    |
| 2  | 供应商二  | 41,499,601.42  | 10.73%    |
| 3  | 供应商三  | 32,076,958.81  | 8.29%     |
| 4  | 供应商四  | 29,739,353.36  | 7.69%     |
| 5  | 供应商五  | 28,586,201.28  | 7.39%     |
| 合计 | --    | 174,576,118.93 | 45.14%    |

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2023 年        | 2022 年        | 同比增减    | 重大变动说明                      |
|------|---------------|---------------|---------|-----------------------------|
| 销售费用 | 5,188,165.45  | 7,038,389.12  | -26.29% | 无重大变化                       |
| 管理费用 | 26,241,699.73 | 23,040,008.78 | 13.90%  | 无重大变化                       |
| 财务费用 | 5,029,307.27  | -1,440,460.86 | 449.15% | 主要系 2023 年新增短期借款和长期借款产生利息所致 |

|      |               |               |         |       |
|------|---------------|---------------|---------|-------|
| 研发费用 | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 | -25.86% | 无重大变化 |
|------|---------------|---------------|---------|-------|

#### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称           | 项目目的                          | 项目进展 | 拟达到的目标                            | 预计对公司未来发展的影响                                |
|--------------------|-------------------------------|------|-----------------------------------|---|
| 317 节距销套开发项目       | 提升超大挖使用寿命                     | 完成   | 提升超大挖履带部件寿命、机械性能标准                | 1、提升外贸订单；<br>2、替代进口，实现国产化；<br>3、提升核心竞争力     |
| 317 节距链节开发新品       | 提升公司生产能力。通过对 317 节距链节的开发，满足市场 | 完成   | 提高大型链节生产加工能力，对大型产品的锻造、加工、热处理能力提升。 | 丰富产品线，尤其系工艺难度大，质量要求高的大节距产品系统，提高公司核心竞争力。     |
| 销套自动化锻打项目          | 提高生产制造自动化、实现智能制造              | 完成   | 推动工艺改进，提升生产效率，保障产品质量、生产成本降低       | 1、为实现智能制造工厂奠定了基础；<br>2、质量稳定性、生产效率提升         |
| 025C 斗齿项目          | 解决矿山型工况斗齿寿命                   | 完成   | 提升斗齿寿命，提升机械性能的标准                  | 提高公司在市场上的竞争力，提高产品覆盖率，提升人员技术力量。              |
| S01082 齿块项目        | 解决矿山型工况齿块寿命                   | 完成   | 提升斗齿寿命，提升机械性能的标准                  | 提高公司在市场上的竞争力，提高产品覆盖率。                       |
| 免磨销套项目             | 工艺升级                          | 完成   | 推动工艺升级，生产成本降低                     | 产品工艺升级，提升产品竞争力，降本增效的提升。                     |
| 280 节距销套项目         | 产品结构升级                        | 未完成  | 提高使用寿命，提升产品性能                     | 工艺升级，提升产品核心竞争力，提升产品毛利率。                     |
| 280 节距链轨节项目        | 产品结构升级                        | 未完成  | 提高使用寿命，提升产品性能                     | 工艺升级，提升产品核心竞争力，提升产品毛利率。                     |
| 支重轮项目              | 解决行业漏油问题                      | 完成   | 控制减少漏油率，提升产品质量                    | 1、替代进口产品，实现国产化；<br>2、提升产品核心竞争力              |
| 高粗糙度渗碳销套工艺项目       | 工艺升级                          | 完成   | 工艺升级提升销套粗糙度精度                     | 1、提升的产品粗糙度精度<br>2、提升生产效率、保障产品质量<br>2、提升外贸订单 |
| 油池三分选项目            | 提升质量                          | 完成   | 较低故障率，提高生产效率                      | 1、提升产品的生产效率<br>2、较低产品报废率<br>3、提升产品毛利率       |
| 耐磨损减振抗扭液压衬套的研发     | 提高使用寿命，增加受力                   | 完成   | 提高衬套使用寿命，增加衬套的受力程度                | 1、增加产品机械能力<br>2、开拓销售市场，提升产品竞争力              |
| 高耐热强度轴承衬套润滑保护结构的研发 | 减少漏油情况，提升耐高温                  | 完成   | 减少润滑油经漏油孔漏出情况出现，使衬套具有耐高温的效果       | 推动工艺改进，提升生产效率，保障产品质量                        |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 60     | 62     | -3.23%  |
| 研发人员数量占比  | 8.67%  | 11.59% | -2.92%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 10     | 2      | 400.00% |
| 硕士        | 0      | 0      | 0.00%   |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 14     | 19     | -26.23% |
| 30~40 岁   | 20     | 21     | -4.76%  |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年        | 2022 年        | 变动比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 | -25.86% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.17%         | 3.93%         | 0.24%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          |         |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         |         |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 429,091,899.39   | 583,777,785.60   | -26.50%  |
| 经营活动现金流出小计    | 569,072,653.11   | 694,234,005.29   | -18.03%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,980,753.72  | -110,456,219.69  | -26.73%  |
| 投资活动现金流入小计    | 1,337,426,244.93 | 1,008,357,583.40 | 32.63%   |
| 投资活动现金流出小计    | 1,499,105,399.58 | 1,178,019,534.92 | 27.26%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -161,679,154.65  | -169,661,951.52  | -4.71%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 315,159,808.82   | 599,643,081.47   | -47.44%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 89,388,548.97    | 108,029,792.70   | -17.26%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 225,771,259.85   | 491,613,288.77   | -54.08%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -75,780,858.13   | 211,760,503.24   | -135.79% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□适用 □不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 □不适用

## 五、非主营业务分析

☑适用 □不适用

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     | 5,901,914.77  | -40.91% | 主要系闲置募集资金投资理财收益  | 否        |
| 公允价值变动损益 | 518,721.99    | -3.60%  | 主要系期末未赎回理财公允价值变动 | 否        |
| 资产减值     | -6,898,387.79 | 47.81%  | 主要系计提的存货跌价准备     | 否        |
| 营业外收入    | 141,572.01    | -0.98%  | 主要系外部质量索赔        | 否        |
| 营业外支出    | 3,612,512.68  | -25.04% | 主要系捐赠和滞纳金        | 否        |
| 其他收益     | 3,944,990.28  | -27.34% | 主要系收到的政府补助       | 否        |
| 信用减值损失   | 4,065,399.34  | -28.18% | 主要系计提的信用减值损失     | 否        |
| 资产处置收益   | -18,780.00    | 0.13%   | 主要系处置固定资产损益      | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|       | 2023 年末        |        | 2023 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明           |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------|
|       | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                  |
| 货币资金  | 163,268,250.41 | 14.69% | 257,390,137.82 | 23.31% | -8.62% | 主要系闲置募集资金投资理财所致  |
| 应收账款  | 279,449,380.97 | 25.15% | 287,904,114.96 | 26.08% | -0.93% | 报告期末比重未发生重大变动    |
| 存货    | 101,786,980.60 | 9.16%  | 94,442,854.83  | 8.55%  | 0.61%  | 报告期末比重未发生重大变动    |
| 固定资产  | 119,712,969.90 | 10.77% | 122,693,337.55 | 11.11% | -0.34% | 报告期末比重未发生重大变动    |
| 在建工程  | 138,994,647.89 | 12.51% | 76,289,884.26  | 6.91%  | 5.60%  | 主要系募投项目在建工程按进度投入 |
| 使用权资产 | 33,250.00      | 0.00%  | 113,050.00     | 0.01%  | -0.01% | 报告期末比重未发生重大变动    |
| 短期借款  | 58,646,910.05  | 5.28%  | 94,142,602.54  | 8.53%  | -3.25% | 主要系报告期短期借款到期偿还   |



|      |               |       |           |       |       |               |
|------|---------------|-------|-----------|-------|-------|---------------|
| 合同负债 | 69,722.96     | 0.01% | 12,171.01 | 0.00% | 0.01% | 报告期末比重未发生重大变动 |
| 长期借款 | 78,068,169.86 | 7.03% |           |       | 7.03% | 主要系报告期新增长期借款  |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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                 |                |            |               |         |                  |                  |      |                |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 117,023,737.92 | 494,984.07 |               |         | 1,397,910,000.00 | 1,330,810,000.00 |      | 184,618,721.99 |
| 上述合计                 | 117,023,737.92 | 494,984.07 | 0.00          | 0.00    | 1,397,910,000.00 | 1,330,810,000.00 | 0.00 | 184,618,721.99 |
| 金融负债                 | 0.00           |            |               |         |                  |                  |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末资产受限情况

| 项目   | 期末账面余额        | 期末账面价值        | 受限类型 | 受限原因          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 货币资金 | 17,341,762.55 | 17,341,762.55 | 质押   | 质押开银行承兑汇票     |
| 固定资产 | 24,525,599.89 | 16,366,252.04 | 抵押   | 抵押借款已到期，资产未解冻 |
| 应收票据 | 8,614,801.19  | 8,184,061.13  | 已背书  | 应收票据已背书       |
| 无形资产 | 1,890,553.60  | 1,011,346.88  | 抵押   | 抵押借款已到期，资产未解冻 |
| 合计   | 52,372,717.23 | 42,903,422.60 |      |               |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 57,494,961.59 | 88,901,899.76 | -35.33% |

### 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

单位：元

| 项目名称           | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源      | 项目进度   | 预计收益          | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------|--------|---------------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 智能化产线及研发中心建设项目 | 其他   | 是         | 工程机械     | 57,494,961.59 | 126,411,363.60 | 募集资金/自有资金 | 33.08% | 86,066,800.00 | 0.00          | 按计划进行           |          |          |
| 合计             | --   | --        | --       | 57,494,961.59 | 126,411,363.60 | --        | --     | 86,066,800.00 | 0.00          | --              | --       | --       |

### 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    | 募集资金净额    | 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 |
|---|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2022 年  | 首次发行股份并上市 | 46,032.08 | 40,204.41 | 5,749.5     | 14,626.64   | 0               | 0             | 0.00%           | 26,517.7   | 活期存款或银行理财产品   | 0            |
| 合计  | --        | 46,032.08 | 40,204.41 | 5,749.5     | 14,626.64   | 0               | 0             | 0.00%           | 26,517.7   | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |           |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| <p>根据中国证券监督管理委员会《关于核准安徽拓山重工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕788号），本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,866.67万股，发行价为每股人民币24.66元，共计募集资金46,032.08万元，坐扣承销和保荐费用3,500.00万元（不含税）后的募集资金为42,532.08万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2022年6月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,189.94万元（不含税）及前期已支付的137.74万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为40,204.41万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕279号）。</p> <p>截至2023年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目14626.64万元。</p> |           |           |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

## (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                |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 安徽拓山重工股份有限公司智能化产线建设项目 | 否              | 34,713.66  | 34,713.66  | 4,820.89 | 10,912.53     | 31.44%              | 2024年06月30日   | 0         | 不适用      | 否             |
| 安徽拓山重工股份有限公司研发中心建设项目  | 否              | 3,505.25   | 3,505.25   | 928.61   | 1,728.61      | 49.31%              | 2024年06月30日   | 0         | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                | 否              | 1,985.5    | 1,985.5    | 0        | 1,985.5       | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投                   | --             | 40,204.    | 40,204.    | 5,749.5  | 14,626.       | --                  | --            |           | --       | --            |

|  |  |           |           |         |           |    |    |   |    |    |
|--|--|-----------|-----------|---------|-----------|----|----|---|----|----|
| 投资项目小计   |  | 41        | 41        |         | 64        |    |    |   |    |    |
| 超募资金投向   |  |           |           |         |           |    |    |   |    |    |
| 不适用  |  |           |           |         |           |    |    |   |    |    |
| 合计   | --   | 40,204.41 | 40,204.41 | 5,749.5 | 14,626.64 | -- | -- | 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） | “安徽拓山重工股份有限公司智能化产线建设项目”及“安徽拓山重工股份有限公司研发中心建设项目”受宏观环境变化影响，工程建设出现不同程度的放缓，达到预定可使用状态的时间由 2023 年 6 月 30 日延长至 2024 年 6 月 30 日。该事项已经董事会和监事会审议通过。 |           |           |         |           |    |    |   |    |    |
| 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                              | 不适用  |           |           |         |           |    |    |   |    |    |
| 用闲置募集资金  | 不适用  |           |           |         |           |    |    |   |    |    |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 金暂时补充流动资金情况          |  |
| 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 12 月 31 日，公司实际结余募集资金 26,517.7 万元，其中，募集资金专户存储余额 1,517.7 万元，公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品金额 25,000.00 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。   |

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务            | 注册资本     | 总资产            | 净资产           | 营业收入           | 营业利润         | 净利润        |
|------------|------|-----------------|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|
| 浙江拓山机械有限公司 | 子公司  | 建筑工程用机械零部件制造及销售 | 12660000 | 142,745,631.06 | 91,009,980.65 | 152,598,465.14 | 6,601,224.36 | 390,590.30 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---------------|
| 拓山重工（天津）有限公司 | 新设             | 无重大影响         |

#### 主要控股参股公司情况说明

2023年8月28日召开第二届董事会第四次会议审议通过安徽拓山重工股份有限公司决定以自有资金投资设立合资公司拓山重工（天津）有限公司，并于2023年9月27日办理完成工商登记。公司持有51%股权；经营范围：一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造）[分支机构经营]；工业设计服务；专业设计服务；机械设备研发；新材料技术研发；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立合资公司的公告》的相关公告。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

公司所处行业属工程机械底盘“四轮一带”行业，行业发展景气具有周期性，受固定资产投资、宏观调控、原材料价格影响较大。公司产品用于挖掘机、推土机等主要用于基础设施建设等土石方工程、高速铁路、桥梁建设、水利水电、高层建筑等方面，公司未来业绩更多地受到基础设施建设的影响。

2024年是实现“十四五”规划目标的关键一年，也是系统深化改革、实现高质量发展的重要一年。中央经济工作会议指出，2024年坚持稳中求进，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，全面深化改革开放，推动高水平科技自立自强，加大宏观调控力度，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。2024年，加大宏观政策力度巩固回升向好态势，从积极的财政政策适度加力、提质增效，用好财政政策空间，着力扩大国内需求，激活民间投资内生动力，将为工程机械行业高质量发展提供强力支撑。

国际市场方面，2024年，全球工程机械市场规模依然庞大，对于中国工程机械企业而言，海外拓展的机会很多。但我国工程机械发展虽取得一定成效，行业发展不平衡不充分的问题还比较突出，由于出口进入高基数阶段、海外品牌的供应逐渐恢复等因素，2024年海外出口也将面临一定压力，产业发展重大机遇与严峻挑战并存。

目前从事工程机械行业竞争尤为激烈。国内工程机械市场已进入成熟期，市场保有量巨大，就公司而言，经过30多年的发展，公司形成了履带式工程机械设备的行走机构完整产品线。

### 二、公司未来的战略发展规划

未来公司将继续深化和巩固内资品牌挖掘机底盘“四轮一带”的产品发展战略，加大研发投入，保持技术、质量的绝对优势，强化和巩固公司产品在内资品牌挖掘机底盘“四轮一带”的龙头地位并逐步加大公司产品在外资品牌挖掘机底盘“四轮一带”的市场份额，加快国际化进程；同时，公司将全面实施“走出去”战略，寻找国际优质锻压资源不断进行整合。未来公司将继续发挥在机械制造领域的长期积累的丰富经验、工艺技术优势，深耕于机械制造领域，拓展公司产品深度及维度，多元化发展及经营，提高公司核心竞争力及抗风险能力。

公司“十四五”发展战略思路：以“专注、能力”为主线，实现高质量发展。其中专注工程机械，做精产品，做强市场。建设产品研发能力、建设营销服务能力、建设质量成本控制能力、建设数字化转型能力。

### 三、2024年经营计划

1、持续提升公司规范运作和治理水平

公司将积极关注中国证监会、深圳证券交易所最新法律法规、规章制度要求，通过多种方式及时向董事、监事、高级管理人员传达监管部门的监管精神和理念，切实提升董事、监事、高级管理人员的履职能力，进一步建立健全权责清晰的组织架构和治理结构，确保公司规范高效运作，提升公司治理水平。同时，公司将结合生产经营的实际情况，不断健全内控体系，持续完善各项规章制度和管理制度，提高管理效率。在公司的经营管理中，充分发挥公司监事会、独立董事、内部审计部门的监督作用，为公司可持续发展提供有力保障。

2、提升信息披露质量，强化投资者关系管理 2024 年度，公司将继续严格按照相关法律法规、规范性文件及规章制度要求，加强信息披露管理工作，认真履行信息披露义务，优化和梳理信息披露全流程，在确保信息披露工作真实、准确、及时、完整和公平的基础上，增强信息披露的有效性，传递公司投资价值。同时，结合实际情况，加大与投资者的主动沟通交流，公平、公开地向投资者传递公司信息，增加投资者对公司的了解，进一步提升公司资本市场形象。

3、持续深化经营管理 公司将围绕“研发、服务、质量”，持续深化经营管理；

### 3.1 提升产品研发能力

(1) 加大研发投入，加大核心零部件实验能力建设，提升研发质量和产品水平；

(2) 深度融入正向研发理念，以客户需求为导向，提高研发效率，从性能、质量、成本等方面打造公司产品差异化优势；

(3) 以应用工程为载体，优化升级产品设计、改进，特别是增强高温、极寒等恶劣等特殊工况的产品适应性；

(4) 丰富产品门类，源源不断的输出附加值更高的底盘“四轮一带”的产品；

3.2. 加大服务能力 建立具有竞争力的拓山供应链体系和内部质量保证能力；提高配件前置规模和服务、配件满足率，为营销提供强有力支撑。

3.3 提升运营质量 抓风险防控机制建设和有效运行，优化方案政策，提高管理职能：销售计划、生产计划精准度、降低存货。把握产品价值管理、销售价格管理、采购价格管理流程，控制产品开发成本、采购成本、制造费用等，确保实现降本目标。

## 四、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

公司所属的工程机械行业与宏观经济周期密切相关，基建项目、财政政策、货币政策等将会直接影响工程机械行业市场需求量。国际市场方面，区域政治形势紧张、地区经济受到制裁、贸易保护主义、政府政策引导影响国际市场需求、市场价格变化。

1、政策风险：公司所处的工程机械挖掘机底盘“四轮一带”行业，其发展与宏观经济形势具有较强的相关性，宏观政策和产业结构的调整变化，将对公司客户需求造成影响，进而影响公司产品销售。应对措施：积极关注政策导向，针对有可能出现的政策类风险，提前预防和布局，进行适应性调整，将可能引起的损失降到最低。

2、市场风险：公司近年来加快了国际化战略的实施步伐，加大对“一带一路”等海外市场的开发力度。但由于国际业务受政治、文化、技术、品牌、人力资源等诸多方面因素影响，因此公司的海外业务仍具有一定程度的不确定性和风险。应对措施：在国际业务方面，各区域市场均衡发展，增加收入，做好风险评估，制定合理的区域发展规划，降低非预期因素带来的损失。

3、原材料价格波动的风险：公司以钢材为主的原材料可能受到多种因素的影响，价格存在波动风险，对公司成本控制带来较大压力。应对措施：积极推进供应商战略合作，制定高效能的采购方案，实现原材料集中采购，降低原材料采购成本；严格控制原材料采购计划，积极推进新工艺的应用，持续降低成本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点  | 接待方式         | 接待对象类型 | 接待对象                    | 谈论的主要内容及提供的资料         | 调研的基本情况索引   |
|------------------|---|--------------|--------|-------------------------|-----------------------|---|
| 2023 年 05 月 12 日 | 全景网“投资者关系互动平台”<br>( <a href="https://ir">https://ir</a> ) | 网络平台<br>线上交流 | 个人     | 参加公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者 | 本次业绩说明会以问答形式进行，公司就业绩情 | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) |

|                     |  |              |    |                                    |   |  |
|---------------------|--|--------------|----|------------------------------------|---|--|
|                     | . p5w. net)                                  |              |    |                                    | 况、职工人员薪资、公司全资子公司、销售费用、客户拓展及内控进行回复。          | 《2022 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)                   |
| 2023 年<br>09 月 12 日 | 全景网<br>“投资者关系互动平台”<br>(https://ir. p5w. net) | 网络平台<br>线上交流 | 个人 | 关于参加 2023 年安徽辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告 | 公司 2023 年半年度业绩、财务费用、减持计划、分红方案的问题, 与投资者进行回复。 | 详见巨潮资讯网<br>(www. cninfo. com. cn)《投资者关系活动记录表》(编号 2023-002) |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》及其他法律法规的规定。在实施选举董事、监事的表决程序时，采取累积投票制，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，不存在占用公司资金的现象。公司也无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会成员 7 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》和公司《董事会议事规则》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，切实维护公司和中小股东的利益。

（四）关于监事与监事会公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司章程》和公司《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督，最大限度的维护公司及股东的合法权益。公司监事诚信、勤勉的履行职责，监事会召集、召开和表决符合有关规定。

（五）关于相关利益者公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会及深交所的相关法律法规及《公司章程》的要求，认真履行信息披露义务。公司严格按照有关规定，在指定媒体和网络上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有投资者公平地获得公司相关信息，维护投资者的合法权益。

（七）投资者关系公司一直重视投资者关系管理工作。公司上市后，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，接待股东和投资者的来访、咨询。报告期内，公司通过年度报告网上说明会以及接听投资者问询电话等方式，加强与投资者的沟通。

（八）内部审计制度公司制定了《内部审计制度》，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的实施等情况进行审计和监督。

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

是 否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，同时公司的控股股东未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发体系，具有直接面向市场独立运营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定经选举产生或者聘任，公司的董事长、董事会秘书、财务总监、监事等人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处领薪；公司的财务人员未在控股股东处兼职。公司不存在控股股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况：公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备、商标等，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

4、机构独立情况：公司拥有独立的生产经营和办公场所。公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司与控股股东间不存在混合经营的情形，也不存在控股股东超越公司董事会职权干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况：公司已设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 75.04%  | 2023 年 04 月 17 日 | 2023 年 04 月 18 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的 2022 年年股东大会决议公告     |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.32%  | 2023 年 06 月 15 日 | 2024 年 04 月 16 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的 2023 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.03%  | 2023 年 07 月 03 日 | 2023 年 07 月 04 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的 2023 年第二次临时股东大会决议公告 |

|                 |        |        |                  |                  |   |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.02% | 2023 年 11 月 17 日 | 2023 年 11 月 18 日 | 见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的 2023 年第三次临时股东大会决议公告 |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务                 | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股数(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)   | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|--------------------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 徐杨顺 | 男  | 57 | 董事长、总经理            | 现任   | 2020年03月06日 | 2026年05月08日 | 41,788,377 | 0           |           |           | 41,788,377 |           |
| 游亦云 | 男  | 53 | 董事                 | 现任   | 2020年03月06日 | 2026年05月08日 | 4,177,205  | 0           |           |           | 4,177,205  |           |
| 徐建风 | 男  | 55 | 副总经理               | 现任   | 2022年07月27日 | 2026年05月08日 | 8,354,418  | 0           |           |           | 8,354,418  |           |
| 黄涛  | 男  | 42 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任   | 2020年03月06日 | 2026年05月08日 | 0          | 0           |           |           | 0          |           |
| 徐前  | 男  | 30 | 副总经理               | 现任   | 2023年05月09日 | 2026年05月08日 | 0          | 0           |           |           | 0          |           |
| 饶耀成 | 女  | 34 | 董事/副总经理            | 现任   | 2023年05月09日 | 2026年05月08日 | 0          | 0           |           |           | 0          |           |
| 陈六一 | 男  | 64 | 独立董事               | 现任   | 2020年03月06日 | 2026年05月08日 | 0          | 0           |           |           | 0          |           |
| 叶斌斌 | 男  | 43 | 独立董事               | 现任   | 2020年03月06日 | 2026年05月08日 | 0          | 0           |           |           | 0          |           |
| 赵晶  | 男  | 62 | 独立董事               | 现    | 2023        | 2026        | 0          | 0           |           |           | 0          |           |

|     |    |    |              |    |                  |                  |               |   |   |   |               |    |
|-----|----|----|--------------|----|------------------|------------------|---------------|---|---|---|---------------|----|
|     |    |    |              | 任  | 年 05 月 09 日      | 年 05 月 08 日      |               |   |   |   |               |    |
| 陆玉明 | 男  | 58 | 监事会主席        | 现任 | 2020 年 03 月 06 日 | 2026 年 05 月 09 日 | 0             | 0 |   |   | 0             |    |
| 汪涛  | 男  | 31 | 监事           | 现任 | 2020 年 03 月 06 日 | 2026 年 05 月 08 日 | 0             | 0 |   |   | 0             |    |
| 林瑞豹 | 男  | 52 | 监事           | 现任 | 2020 年 03 月 06 日 | 2026 年 05 月 08 日 | 0             | 0 |   |   | 0             |    |
| 包敦峰 | 男  | 39 | 董事、副总经理、财务总监 | 离任 | 2020 年 03 月 06 日 | 2023 年 05 月 09 日 | 0             | 0 |   |   | 0             |    |
| 席莹本 | 男  | 62 | 独立董事         | 离任 | 2020 年 03 月 06 日 | 2023 年 05 月 09 日 | 0             | 0 |   |   | 0             |    |
| 合计  | -- | -- | --           | -- | --               | --               | 54,320,000.00 | 0 | 0 | 0 | 54,320,000.00 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务              | 类型    | 日期               | 原因                                |
|-----|--------------------|-------|------------------|-----------------------------------|
| 席莹本 | 独立董事               | 任期满离任 | 2023 年 05 月 09 日 | 任期满离任                             |
| 包敦峰 | 董事、副总经理、财务总监       | 任期满离任 | 2023 年 05 月 09 日 | 任期满离任                             |
| 徐前  | 副总经理               | 聘任    | 2023 年 05 月 09 日 | 换届时聘任公司副总经理                       |
| 饶耀成 | 董事、副总经理            | 被选举   | 2023 年 05 月 09 日 | 换届时被选举公司董事，聘任副总经理                 |
| 赵晶  | 独立董事               | 被选举   | 2023 年 05 月 09 日 | 换届时被选举公司独立董事                      |
| 黄涛  | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 被选举   | 2023 年 05 月 09 日 | 换届时被选举董事职务，聘任为副总经理、公司财务总监、董事会会秘书、 |

## 2、任职情况

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

### （一）公司董事

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，具体情况如下：

徐杨顺，男，1968 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士在读。1989 年 11 月至今，任浙江拓山机械有限公司董事长兼总经理；2011 年 5 月至 2020 年 3 月，任公司执行董事、总经理；2020 年 3 月至今，任公司董事长、总经理。

游亦云，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 11 月至今，任浙江拓山机械有限公司采购经理；2020 年 3 月至今，任公司董事。2023 年 9 月至今任拓山重工（天津）有限公司执行董事。

黄涛，男，1983 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 9 月到 2017 年 4 月，历任中信证券股份有限公司浙江分公司四季路营业部理财经理、四季路营业部综合主管、衢州营业部总经理助理；2017 年 9 月到 2018 年 10 月，任光大证券股份有限公司浙江分公司衢州营业部总经理；2018 年 11 月至 2020 年 3 月，任公司董事长助理；2020 年 3 月至今，任公司董事、董事会秘书；2020 年 11 月至今，任公司副总经理；2023 年 5 月 9 日至今，任公司财务总监。2023 年 9 月至今，任拓山重工（天津）有限公司经理。

饶耀成，女，1990 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 4 月到 2013 年 3 月任南京维赢法律咨询中心主任助理；2013 年 4 月到 2016 年 12 月，任南京利佳生物科技有限公司董事长助理、法务；2018 年 3 月到 2020 年 5 月，任南京汉玖品牌运营管理有限公司人事行政总监、法务总监；2020 年 6 月至今任公司证券事务代表，2023 年 5 月至今，任公司董事、副总经理。2023 年 9 月至今，任拓山重工（天津）有限公司监事。

陈六一，男，1961 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授，高级会计师。1985 年 7 月到 1988 年 10 月，任杭州市广播电视工业公司主办会计；1988 年 11 月到 1992 年 10 月，任西湖电子集团公司音响设备厂财务科长；1992 年 11 月到 1993 年 11 月，任浙江省台胞同源实业公司财务总监；1993 年 12 月到 2002 年 3 月，历任浙江省国际信托投资公司财务分析师、诸暨证券交易营业部总经理、定安路证券交易营业部总经理；2002 年 3 月到 2003 年 5 月，任浙江省工艺品进出口有限公司项目艺术总监；2003 年 5 月至 2021 年 1 月，任浙江经济职业技术学院教师；2019 年 6 月 1 日至今，任浙江中广电器股份有限公司独立董事，2019 年 6 月 15 日至今任本立科技（股票代码 301065）独立董事；2020 年 3 月至今任公司独立董事。

叶斌斌，男，1982 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。2006 年 8 月到 2015 年 4 月，任玉环市人民法院科员；2015 年 5 月至今，任浙江海翼律师事务所合伙人律师；2018 年 4 月日至今，任琦星智能科技股份有限公司独立董事；2020 年 3 月至今，任公司独立董事。

赵晶，男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1982 年 7 月到 1984 年 9 月，任浙江省煤田地质局第二地质大队，助理工程师、工程师，1984 年 9 月到 1987 年 4 月，任浙江省煤田地质局第二地质大队工程师、副大队长，1987 年 5 月到 1996 年 12 月，任浙江省华夏建筑基础工程公司工程师、工程部经理，1997 年 1 月到 2008 年 8 月杭州海博地基技术有限公司执行董事兼总工，2008 年 9 月到 2012 年 4 月，任浙江天江矿业有限公司副总经理兼外企董事长，2012 年 5 月至今，任常升建设集团有限公司分公司总工。2023 年 5 月至今，任公司独立董事。

## （二）公司监事

陆玉明，男，1967 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989 年 10 月到 2011 年 8 月，任浙江拓山机械有限公司车间主任；2011 年 9 月到 2020 年 3 月，任公司车间主任；2020 年 3 月至今，任公司设备工程部部长、监事会主席。

汪涛，男，1994 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017 年 1 月到 2018 年 2 月，任杭州鑫峰维网络科技有限公司营销部钉钉部署专家，2018 年 3 月至今，任公司营销中心副部长；2020 年 3 月至今，任公司监事。

林瑞豹，男，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992 年 8 月到 1994 年 1 月，任志刚阀门厂车床工；1994 年 2 月到 1998 年 7 月，任玉环县仪器厂（现更名为：中捷缝纫机股份有限公司）铣工；1998 年 9 月到 2001 年 11 月，任玉环县陈屿压力锅配件厂（现更名为：浙江苏泊尔股份有限公司）氧化工；2002 年 3 月到 2003 年 12 月，任浙江宁锚阀门有限公司销售专员；2003 年 12 月至今，任浙江拓山采购专员；2020 年 3 月至今，任公司监事。

## （三）公司高级管理人员

本公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。本公司高级管理人员徐杨顺、黄涛、饶耀成三位高级管理人员的简历详见董事介绍。

徐前，男，1994 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2019 年 10 月至 2020 年 3 月，任安徽拓山重工机械有限公司行政专员。2020 年 3 月到 2020 年 12 月任安徽拓山重工股份有限公司董事。2020 年 1 月到 2021 年 3 月，任杭州山未孤服饰有限公司监事。2021 年 4 月到 2022 年 10 月，任浙江拓山机械有限公司采购部部长，2023 年 2 月至今公司信息部部长，2023 年 5 月至今，任公司副总经理。

徐建风，男，1970 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，1996 年 10 月到 2002 年 7 月，任浙江拓山机械有限公司销售负责人；2002 年 8 月至今，任浙江拓山机械有限公司监事、销售负责人；2011 年 5 月到 2020 年 3 月，任安徽拓山重工机械有限公司监事、销售负责人；2020 年 3 月至今，任公司营销中心部长。2022 年 7 月至今，任公司副总经理，2022 年 11 月 30 日至今，安徽拓山精工科技有限公司执行董事、经理。2023 年 11 月至今任浙江咸和贸易发展有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 |
|--------|--------|---------|--------|--------|---------|
|--------|--------|---------|--------|--------|---------|

|              |  | 的职务     |             |             | 领取报酬津贴 |
|--------------|--|---------|-------------|-------------|--------|
| 徐杨顺          | 广德广和管理投资合伙企业（有限合伙）                     | 执行事务合伙人 | 2019年10月29日 | 2039年10月28日 | 否      |
| 在股东单位任职情况的说明 | 除上表列示的任职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在股东单位任职。 |         |             |             |        |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称                                 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 徐杨顺          | 浙江拓山机械有限公司                             | 执行董事兼经理    | 1989年01月02日 |        | 否             |
| 游亦云          | 拓山重工（天津）有限公司                           | 执行董事       | 2023年09月27日 |        | 否             |
| 黄涛           | 衢州兆通管道服务有限公司                           | 执行董事兼经理    | 2014年07月03日 |        | 否             |
| 黄涛           | 拓山重工（天津）有限公司                           | 经理         | 2023年09月27日 |        | 否             |
| 徐建风          | 安徽拓山精工科技有限公司                           | 执行董事兼经理    | 2022年11月30日 |        | 否             |
| 徐建风          | 浙江咸和贸易发展有限公司                           | 执行董事兼经理    | 2023年11月08日 |        | 否             |
| 叶斌斌          | 浙江海贸律师事务所                              | 律师         | 2015年05月01日 |        | 是             |
| 叶斌斌          | 琦星智能科技股份有限公司                           | 独立董事       | 2018年04月01日 |        | 是             |
| 陈六一          | 浙江本立科技股份有限公司                           | 独立董事       | 2019年06月15日 |        | 是             |
| 陈六一          | 浙江中广电器股份有限公司                           | 独立董事       | 2019年06月01日 |        | 是             |
| 赵晶           | 常升建设集团有限公司分公司                          | 总工         | 2012年05月01日 |        | 是             |
| 饶耀成          | 拓山重工（天津）有限公司                           | 监事         | 2023年09月29日 |        | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除上表列示的任职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。 |            |             |        |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司现任董事、监事和高级管理人员共 11 人，截止 2023 年 12 月 31 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为 268.61 万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为 16.83 万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务          | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-------------|------|--------------|--------------|
| 徐杨顺 | 男  | 57 | 董事长、总经理     | 现任   | 56.31        | 否            |
| 游亦云 | 男  | 53 | 董事          | 现任   | 34.00        | 否            |
| 黄涛  | 男  | 42 | 董事、副总经理、董事会 | 现任   | 39.74        | 否            |

|     |    |    |            |    |        |    |
|-----|----|----|------------|----|--------|----|
|     |    |    | 秘书、财务总监    |    |        |    |
| 饶耀成 | 女  | 34 | 董事、副总经理    | 现任 | 16.99  | 否  |
| 徐建风 | 男  | 55 | 副总经理       | 现任 | 34.72  | 否  |
| 徐前  | 男  | 30 | 副总经理       | 现任 | 20.50  | 否  |
| 陈六一 | 男  | 64 | 独立董事       | 现任 | 5.17   | 否  |
| 叶斌斌 | 男  | 43 | 独立董事       | 现任 | 5.17   | 否  |
| 赵晶  | 男  | 62 | 独立董事       | 现任 | 4.50   | 否  |
| 陆玉明 | 男  | 58 | 监事会主席      | 现任 | 19.12  | 否  |
| 汪涛  | 男  | 31 | 监事         | 现任 | 11.55  | 否  |
| 林瑞豹 | 男  | 52 | 监事         | 现任 | 8.84   | 否  |
| 包敦峰 | 男  | 39 | 董事、副总、财务总监 | 离任 | 10.00  | 否  |
| 席莹本 | 男  | 62 | 独立董事       | 离任 | 2.00   | 否  |
| 合计  | -- | -- | --         | -- | 268.61 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议   |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第一届董事会第十六次会议 | 2023年04月17日 | 2023年04月18日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第一届董事会第十六次会议决议公告 |
| 第一届董事会第十七次会议 | 2024年04月25日 | 2023年04月26日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第一届董事会第十七次会议决议公告 |
| 第二届董事会第一次会议  | 2023年05月09日 | 2023年05月09日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第一次会议决议公告  |
| 第二届董事会第二次会议  | 2023年05月30日 | 2023年05月31日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第二次会议决议公告  |
| 第二届董事会第三次会议  | 2023年06月15日 | 2023年06月16日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第三次会议决议公告  |
| 第二届董事会第四次会议  | 2023年08月28日 | 2023年08月29日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第四次会议决议公告  |
| 第二届董事第五次会议   | 2023年10月30日 | 2023年10月31日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第五次会议决议公告  |
| 第二届董事会第六次会议  | 2023年10月31日 | 2023年11月01日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的第二届董事会第六次会议决议公告  |
| 第二届董事会第七次会议  | 2023年12月30日 | 2024年01月03日 | 详见披露于巨潮资讯网   |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | (http://www.cninfo.com<br>sn)的第二届董事会第七次<br>会议决议公告 |
|--|--|--|---|

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |                      |               |                      |               |             |                              |              |
|-----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|------------------------------|--------------|
| 董事姓名            | 本报告期应<br>参加董事会<br>次数 | 现场出席董<br>事会次数 | 以通讯方式<br>参加董事会<br>次数 | 委托出席董<br>事会次数 | 缺席董事会<br>次数 | 是否连续两<br>次未亲自参<br>加董事会会<br>议 | 出席股东大<br>会次数 |
| 徐杨顺             | 9                    | 8             | 1                    | 0             | 0           | 否                            | 4            |
| 游亦云             | 9                    | 7             | 2                    | 0             | 0           | 否                            | 4            |
| 黄涛              | 9                    | 9             | 0                    | 0             | 0           | 否                            | 4            |
| 饶耀成             | 7                    | 7             | 0                    | 0             | 0           | 否                            | 3            |
| 陈六一             | 9                    | 5             | 4                    | 0             | 0           | 否                            | 4            |
| 叶斌斌             | 9                    | 3             | 6                    | 0             | 0           | 否                            | 4            |
| 赵晶              | 7                    | 4             | 3                    | 0             | 0           | 否                            | 3            |
| 包敦峰             | 2                    | 2             | 0                    | 0             | 0           | 否                            | 1            |
| 席莹本             | 2                    | 1             | 1                    | 0             | 0           | 否                            | 1            |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况              | 召开会议<br>次数 | 召开日期                   | 会议内容                     | 提出的重要意<br>见和建议   | 其他履行职<br>责的情况 | 异议事项具<br>体情况（如<br>有） |
|-------------|-------------------|------------|------------------------|--------------------------|--|---------------|----------------------|
| 战略决策委<br>员会 | 徐杨顺、<br>黄涛、赵<br>晶 | 1          | 2023 年<br>08 月 28<br>日 | 审议《对外投资<br>设合资公司的议<br>案》 | 严格按照公司<br>《董事会战略<br>委员会工作细<br>则》等规定，<br>认真履行职<br>责，行使职<br>权，一致审议<br>通过 | 无             | 无                    |



|          |             |   |             |  |   |   |   |
|----------|-------------|---|-------------|--|---|---|---|
| 提名委员会    | 叶斌斌、陈六一     | 1 | 2023年04月15日 | 1. 审议《关于第二届董事会非独立董事的议案》  | 严格按照公司《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过    | 无 | 无 |
|          |             |   |             | 1.1 《关于选举徐杨顺先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》   |   |   |   |
|          |             |   |             | 1.2 《关于选举游亦云先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》   |   |   |   |
|          |             |   |             | 1.3 《关于选举饶耀成女士为公司第二届董事会非独立董事的议案》   |   |   |   |
|          |             |   |             | 1.4 《关于选举黄涛先生为公司第二届董事会非独立的董事的议案》   |   |   |   |
|          |             |   |             | 2、关于选举公司第二届董事会独立董事的议案  |   |   |   |
|          |             |   |             | 2.1 《关于选举陈六一先生为公司第二届董事会独立董事的议案》  |   |   |   |
|          |             |   |             | 2.2 《关于选举叶斌斌先生为公司第二届董事会独立董事的议案》  |   |   |   |
|          |             |   |             | 2.3 《关于选举赵晶先生为公司第二届董事会独立董事的议案》   |   |   |   |
| 薪酬与考核委员会 | 赵晶、叶斌斌、游亦云  | 1 | 2023年12月25日 | 1. 审议《2024年公司董事与经理人员薪酬计划》  | 严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过 | 无 | 无 |
| 审计委员会    | 陈六一、叶斌斌、包敦峰 |   | 2023年04月17日 | 1. 审议《2022年年度报告》<br>2. 审议《关于续聘2023年度财务审计机构的议案》<br>3. 审议《关于预计2023年日常性关联交易的议 | 严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过         | 无 | 无 |

|       |             |                  |                             |                                       |                                       |   |   |
|-------|-------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|
|       |             |                  |                             | 案》                                    |                                       |   |   |
|       |             |                  |                             | 4. 审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》      |                                       |   |   |
| 审计委员会 | 陈六一、叶斌斌、包敦峰 | 5                | 2023 年 04 月 24 日            | 审议关于《2023 年第一季度报告》的议案                 | 严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 陈六一、叶斌斌、黄涛  |                  | 2023 年 08 月 28 日            | 1. 审议《2023 年半年度报告及其摘要》                | 严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过 | 无 | 无 |
|       |             |                  |                             | 2. 审议《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 |                                       |   |   |
| 审计委员会 | 陈六一、叶斌斌、黄涛  |                  | 2023 年 10 月 30 日            | 1. 审议《2023 年第三季度报告》                   | 严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过 | 无 | 无 |
|       |             |                  |                             | 2. 审议《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》        |                                       |   |   |
| 审计委员会 | 陈六一、叶斌斌、游亦云 | 2023 年 10 月 31 日 | 审议《关于公司 2023 年三季度利润分配预案的议案》 | 严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过 | 无                                     | 无 |   |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 550 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 152 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 702 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 702 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0   |
| 专业构成                      |     |

| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员   | 534       |
| 销售人员   | 19        |
| 技术人员   | 60        |
| 财务人员   | 13        |
| 行政人员   | 76        |
| 合计     | 702       |
| 教育程度   |           |
| 教育程度类别 | 数量（人）     |
| 本科     | 33        |
| 大专     | 82        |
| 其他     | 587       |
| 合计     | 702       |

## 2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司参考地区工资政策和物价水平等外部因素变化，制定年度薪酬调整预算，对员工胜任能力、个人成长和履职贡献等多维度评价，定期核定员工薪酬标准。非货币薪酬方面，提高餐补、话补等福利标准。在工资支付方面，按照国家相关法律法规给员工发工资、福利、补贴，切实保障职工的权益。

## 3、培训计划

根据公司战略发展和行业发展趋势，高度重视高素质人才的引进、员工职业技能的提升。公司建立了完整的培训管理体系，分层次、分类别，有计划、有步骤地开展各类培训，根据各专业、各岗位的工作技能要求，结合员工实际技能水平及公司经营发展需要，公司通过线上、线下结合，理论与实践结合，以企业人才梯队培养为主导，以综合管理能力和业务技能为核心，强化岗位培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系。为公司培训专业技术人员的同时提升整体人员的综合素质，以打造学习型组织为目标。同时鼓励员工学历提升补贴，鼓励通过自学方式，持续提升岗位技能和专业能力，营造全员终身学习氛围，满足公司经营发展对人才的需求，支撑公司业务发展。

对董事、监事、高级管理人员和其他关键岗位组织针对性的培训，提高其战略素养、规范意识和管理技能。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |            |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 6,500.5    |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 189,808.89 |

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东特别是中小投资者的合法权益。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：        | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司已按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规建立了较为完善的内控管理体系。报告期内，公司根据新修订相关法律法规，结合行业和公司实际经营情况，对内控制度进行持续完善与细化，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，并且接受、配合监事会对内控制度实施情况的监督审查；在董事会的管理监督下，各个部门依据公司内控制度有序运行。

公司证券部负责公司重要内控制度的修订及管理，负责组织董事、监事、高级管理人员参加内控培训，保证公司重大事项从筹划到决议的合法合规以及信息披露工作的及时准确；公司审计部负责完善公司内部审计各项制度规定，研究制定公司内部审计规划，督促落实审计发现问题的整改工作，配合董事会审计委员会进行内部控制自我评价工作；公司财务部负责实施财务管理内控制度，定期分析财务规划目标的执行情况，全面指导公司各单位预算工作，建立健全会计核算及报告体系，制定并落实会计核算政策、工作规范并完成相关工作，依法编制和及时提供财务会计报告；公司各个事业部门根据内控规定推进工作，完成生产。

报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 18 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 安徽拓山重工股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷迹象：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</li> <li>2. 公司更正已公布的财务报告；</li> <li>3. 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</li> <li>4. 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</li> <li>5. 控制环境失效。</li> </ol> <p>重要缺陷迹象：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</li> <li>2. 未建立反舞弊程序和控制措施；</li> <li>3. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</li> <li>4. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</li> </ol> <p>一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形（可能导致的错报金额 <math>\geq</math> 基准 1%）；</p> <p>重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控</p>   | <p>根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：重大缺陷：金额在 500 万元(含)以上，对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：金额在 300 万元(含)—500 万元之间，对公司定期报</p>   |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | 制目标的情形（基准 1%>可能导致的错报金额 $\geq$ 基准 0.5%）；<br>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷（可能导致的错报金额 < 基准 0.5%）。 | 告披露造成负面影响；一般缺陷：金额在 300 万元以下的，未对公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |  |
|--|--|
| 我们认为，安徽拓山重工股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控审计报告披露情况   | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2024 年 04 月 18 日                                 |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《安徽拓山重工股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据上市公司治理专项行动的相关要求，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并认真梳理填报。通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《规范运作》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司是一家集工程机械零部件及总成研发、设计、生产、销售与服务为一体的高新技术企业。公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。

2023 年，公司尽职尽责履行上市公司应尽的社会责任，守法经营，合规运作，在创造经济价值的同时，重视与股东、员工、客户、供应商等利益相关方及时沟通，在合作过程中做到重信誉、重承诺、守信用，与利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系；提供安全优质产品，保护员工合法权益，积极参与社会公益，促进公司与员工、社会与自然的和谐发展，为我国经济社会可持续发展做贡献。

1、股东权益责任保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件要求，进行企业的规范运作，不断完善公司法人治理结构，规范上市公司的经营运作。公司严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、准确、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息。根据中国证监会及深圳证券交易所相关规定，公司修订完善投资者关系管理制度，明确了投资者享有的权利及履行权利的程序，为保障投资者尤其是中小股东合法权益提供制度保障。及时了解广大投资者的投资意愿，也加强了与中小投资者之间的沟通效率和质量。公司在充分考虑对股东的投资回报并兼顾公司的成长与发展的基础上，对公司利润分配政策在《公司章程》中进行了明确，同时公司结合自身实际情况制订了股东回报规划，有效地保障全体股东的合理投资回报。

2、在合作伙伴权益保护方面，公司秉持着坚定的商业道德与合规意识，以保障客户及合作伙伴的合法权益为出发点，凭借完整的销售出货体系及供应商管理体系，为与业务伙伴长期的合作发展奠定了基础，有效杜绝了商业贿赂、不道德交易等风险。

3、员工权益责任公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保障法》等相关法律法规，依法与各员工签订劳动合同，依法为各员工购买各项保险并及时足额缴纳，保障

员工的合法权益。公司根据不同类别的岗位制定了不同的薪酬考核体系，为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。

(1) 保障员工安全公司注重对员工的安全保护，不定期地对公司生产安全进行检查，充分保障了公司生产的安全性，并不定期组织员工参加消防等安全知识培训和演练，有效地提高员工的自我保护能力。

(2) 加强各层级员工业务知识及技能培训，持续提升员工能力及素质，不断提高公司员工的业务能力和文化素质，使公司员工与公司、社会同步发展。在春节、端午节、中秋节等重大传统节日为员工发放节日礼品或礼金等活动丰富员工的业余生活。公司重视企业文化的建设，为广大员工提供了舒适、良好的办公环境，在加强人文关怀和改善企业用工环境方面采取了有效的措施。

4、客户权益保护公司注重客户的权益保护，按照诚实守信、合法合规的原则，遵循科学的组织体系和健全的风险控制，始终坚持以服务客户为己任，在维护客户利益和提供投资者教育服务等方面做了切实有效的工作。

5、重视环保工作和安全生产管理，公司严格执行国家环境保护标准和排放标准，推进各项节能措施。公司长期倡导绿色环保，积极践行环境责任。完善各项安全生产制度和措施并严格执行，切实履行绿色、低碳的发展理念、环保责任和安全生产责任。

6、公共关系和社会公益事业，公共关系是搭建企业与外部良好沟通的桥梁，公益事业是企业根植于社会，回报于社会应尽的义务。公司在注重经济效益的同时，坚持依法纳税，回馈社会，全力推动企业发展及社会发展，促进经济与社会全面进步、企业与社会的和谐共生。经营活动中，公司重视公共关系，主动接受政府部门和监管部门的监督，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

7、展望未来 2024 年，公司将根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面的支持力度并逐步完善企业社会责任管理体系，认真履行企业的社会责任，促进社会、经济和环境的协调、可持续发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司认真履行社会责任、关爱社会弱势群体，积极开展各项社会公益活动。2023 年公司为 2023 铁立方 IRONCUBE 超级铁人三项赛（广德站）暨“长三角之心”活动赞助，公司全资子公司浙江拓山机械有限公司向普南村捐赠了企业帮扶资金，街道戏曲活动及慈善捐款等，公司结合自身生产经营等实际情况，用实际行动将企业发展成果回馈于社会，为实现共同富裕目标做出贡献。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 70               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 5                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 吕安吉、陈蔡建          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 5                |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 不适用              |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用              |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付其内部控制审计费用为 20 万元

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

实际控制人现金补偿

根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司接受控股股东徐杨顺对浙江拓山公司本期补缴的以前年度税款及滞纳金共计 4,343,075.98 元现金补偿，上述现金补偿款作为权益性交易计入其他资本公积。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司向第三方租赁仓库及宿舍用于临时仓储和员工住宿，应向出租方支付租赁费用 23.68 万元，公司及下属子公司出租食堂取得租赁收入 1.03 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后      |        |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----|----|------------|--------|
|            | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 56,000,000 | 75.00% |             |    |       |    |    | 56,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股     |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 3、其他内资持股   | 56,000,000 | 75.00% |             |    |       |    |    | 56,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股  | 1,680,000  | 2.25%  |             |    |       |    |    | 1,680,000  | 2.25%  |
| 境内自然人持股    | 54,320,000 | 72.75% |             |    |       |    |    | 54,320,000 | 72.75% |
| 4、外资持股     |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 其中：境外法人持股  |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 境外自然人持股    |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 二、无限售条件股份  | 18,666,700 | 25.00% |             |    |       |    |    | 18,666,700 | 25.00% |
| 1、人民币普通股   | 18,666,700 | 25.00% |             |    |       |    |    | 18,666,700 | 25.00% |
| 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 | 74,666,700 | 100.00% |  |  |  |  |  | 74,666,700 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年4月13日中国证券监督管理委员会出具《关于核准安徽拓山重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕788号），核准公司公开发行股票的申请。2022年6月20日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券初始登记确认书》，确认公司已于2022年6月20日完成新股初始登记，登记数量为74,666,700股，其中无限售条件的股份为18,666,700股，有限售条件的股份为56,000,000股。2022年6月20日深圳证券交易所出具《关于安徽拓山重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2022〕593号），核准公司首次公开发行的18,666,700股人民币普通股股票自2022年6月22日起上市交易。相关内容见公司于2022年6月21日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《首次公开发行股票上市公告书》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022年4月13日中国证券监督管理委员会出具《关于核准安徽拓山重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕788号），核准公司公开发行股票的申请。2022年6月20日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券初始登记确认书》，确认公司已于2022年6月20日完成新股初始登记，登记数量为74,666,700股，其中无限售条件的股份为18,666,700股，有限售条件的股份为56,000,000股。2022年6月20日深圳证券交易所出具《关于安徽拓山重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2022〕593号），核准公司首次公开发行的18,666,700股人民币普通股股票自2022年6月22日起上市交易。相关内容见公司于2022年6月21日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《首次公开发行股票上市公告书》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022年6月20日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券初始登记确认书》，确认公司已于2022年6月20日完成新股初始登记，登记数量为74,666,700股，其中无限售条件的股份为18,666,700股，有限售条件的股份为56,000,000股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 6,900   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 6,043         | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0             | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |    |
|---|---------|---------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |         |                     |               |                             |               |                                     |            |    |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |    |
|   |         |                     |               |                             |               |                                     | 股份状态       | 数量 |
| 徐杨顺                                     | 境内自然人   | 55.97%              | 41,788,377.00 | 0                           | 41,788,377.00 | 0                                   | 不适用        | 0  |
| 徐建风                                     | 境内自然人   | 11.19%              | 8,354,418.00  | 0                           | 8,354,418.00  | 0                                   | 不适用        | 0  |
| 游亦云                                     | 境内自然人   | 5.59%               | 4,177,205.00  | 0                           | 4,177,205.00  | 0                                   | 不适用        | 0  |
| 广德广和管理投资合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人 | 2.25%               | 1,680,000     | 0                           | 1,680,000     | 0                                   | 不适用        | 0  |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人    | 1.54%               | 1,149,683.00  | 0                           | 0             | 1,149,683.00                        | 不适用        | 0  |
| 冯建霖                                     | 境内自然人   | 1.17%               | 874,200.00    | 0                           | 0             | 874,200.00                          | 不适用        | 0  |
| 林子鑫                                     | 境内自然人   | 0.94%               | 702,899.00    | 0                           | 0             | 702,899.00                          | 不适用        | 0  |
| 高盛公司有限责任公司                              | 境外法人    | 0.56%               | 418,213.00    | 0                           | 0             | 418,213.00                          | 不适用        | 0  |
| 广州市黄埔区市政建设有限公司                          | 境内非国有法人 | 0.46%               | 346,400.00    | 0                           | 0             | 346,400.00                          | 不适用        | 0  |

| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金                  | 境外法人   | 0.43%  | 323,600.00   | 0 | 0 | 323,600.00 | 不适用 | 0 |
|---|--|--------|--------------|---|---|------------|-----|---|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）           | 不适用  |        |              |   |   |            |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                  | 徐杨顺为公司控股股东、实际控制人；徐建风为实际控制人徐杨顺的兄弟；游亦云为实际控制人徐杨顺配偶游玺湖的兄弟；广德广和管理投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为实际控制人徐杨顺。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。 |        |              |   |   |            |     |   |
| 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 10）                  | 不适用  |        |              |   |   |            |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                 |  |        |              |   |   |            |     |   |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |              |   |   |            |     |   |
|   |  | 股份种类   | 数量           |   |   |            |     |   |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC            | 1,149,683.00   | 人民币普通股 | 1,149,683.00 |   |   |            |     |   |
| 冯建霖   | 874,200.00   | 人民币普通股 | 874,200.00   |   |   |            |     |   |
| 林子鑫   | 702,899.00   | 人民币普通股 | 702,899.00   |   |   |            |     |   |
| 高盛公司有限公司  | 418,213.00   | 人民币普通股 | 418,213.00   |   |   |            |     |   |
| 广州市黄埔区市政建设有限公司                                    | 346,400.00   | 人民币普通股 | 346,400.00   |   |   |            |     |   |
| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金                  | 323,600.00   | 人民币普通股 | 323,600.00   |   |   |            |     |   |
| UBS AG  | 304,443.00   | 人民币普通股 | 304,443.00   |   |   |            |     |   |
| 杨德春   | 238,900.00   | 人民币普通股 | 238,900.00   |   |   |            |     |   |
| 上海坤望私募基金管理有限公司—坤望量化选股 1 号私募证券投资基金                 | 237,000.00   | 人民币普通股 | 237,000.00   |   |   |            |     |   |
| #金妹   | 230,500.00   | 人民币普通股 | 230,500.00   |   |   |            |     |   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 | 未知以上股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否为一行动人。  |        |              |   |   |            |     |   |



|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| 一致行动的说明                            |     |
| 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 |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍   | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|--|----------------|
| 徐杨顺                      | 中国   | 否              |
| 主要职业及职务                  | 徐杨顺，男，1968 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士在读。1989 年 11 月至今，任浙江拓山机械有限公司董事长兼总经理；2011 年 5 月至 2020 年 3 月，任公司执行董事、总经理；2020 年 3 月至今，任公司董事长、总经理。 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无此情况   |                |

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名        | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------|--|----|----------------|
| 徐杨顺            | 本人   | 中国 | 否              |
| 徐建风            | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）  | 中国 | 否              |
| 游亦云            | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务        | 徐杨顺，男，1968 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士在读。1989 年 11 月至今，任浙江拓山机械有限公司董事长兼总经理；2011 年 5 月至 2020 年 3 月，任公司执行董事、总经理；2020 年 3 月至今，任公司董事长、总经理。<br>游亦云先生，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 11 月至今，任浙江拓山机械有限公司采购经理；2020 年 3 月至今，任公司董事。<br>徐建风先生，男，1970 年 4 月生，中共党员，初中学历，历任浙江拓山机械有限公司监事、销售负责人；安徽拓山重工机械有限公司监事、销售负责人；安徽拓山重工股份有限公司营销中心部长。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外 | 无此情况   |    |                |

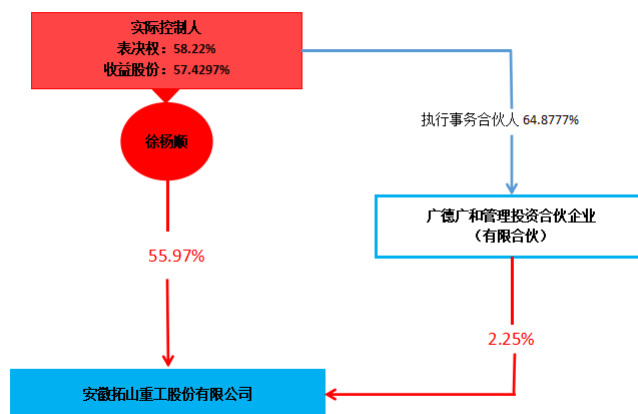
## 上市公司情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 16 日 |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天健审（2024）2163 号  |
| 注册会计师姓名  | 吕安吉、陈蔡建          |

#### 审计报告正文

安徽拓山重工股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了安徽拓山重工股份有限公司（以下简称拓山重工公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓山重工公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于拓山重工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

拓山重工公司的营业收入主要来自于链轨节、销套、支重轮等工程机械零部件的生产与销售。2023 年度，拓山重工公司营业收入金额为人民币 490,684,950.85 元，其中工程机械零部件业务的营业收入为人民币 456,210,349.10 元，占营业收入的 92.97%。

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

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- (4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；
- (5) 结合应收账款函证，选取主要客户函证销售金额；
- (6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、三（十二）及五（一）4。

截至 2023 年 12 月 31 日，拓山重工公司应收账款账面余额为 295,319,378.52 元，坏账准备为人民币 15,869,997.55 元，账面价值为人民币 279,449,380.97 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估拓山重工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

拓山重工公司治理层（以下简称治理层）负责监督拓山重工公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对拓山重工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致拓山重工公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽拓山重工股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产：   |                  |                |
| 货币资金    | 163,268,250.41   | 257,390,137.82 |
| 结算备付金   |                  |                |
| 拆出资金    |                  |                |
| 交易性金融资产 | 184,618,721.99   | 117,023,737.92 |
| 衍生金融资产  |                  |                |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据        | 15,086,536.05    | 87,368,865.60    |
| 应收账款        | 279,449,380.97   | 287,904,114.96   |
| 应收款项融资      | 4,611,177.88     | 6,881,442.16     |
| 预付款项        | 38,485,659.17    | 25,102,032.27    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 422,944.89       | 137,523.66       |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 101,786,980.60   | 94,442,854.83    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 4,839,604.17     |                  |
| 流动资产合计      | 792,569,256.13   | 876,250,709.22   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 119,712,969.90   | 122,693,337.55   |
| 在建工程        | 138,994,647.89   | 76,289,884.26    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 33,250.00        | 113,050.00       |
| 无形资产        | 45,509,095.42    | 19,202,728.75    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 393,822.44       | 703,902.80       |
| 递延所得税资产     | 11,551,744.84    | 6,897,027.50     |
| 其他非流动资产     | 2,356,790.66     | 1,919,300.00     |
| 非流动资产合计     | 318,552,321.15   | 227,819,230.86   |
| 资产总计        | 1,111,121,577.28 | 1,104,069,940.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 58,646,910.05    | 94,142,602.54    |
| 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        | 120,651,336.47 | 114,794,283.62 |
| 应付账款        | 67,436,043.97  | 81,661,459.23  |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 69,722.96      | 12,171.01      |
| 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      | 11,266,391.67  | 9,901,757.08   |
| 应交税费        | 4,292,666.69   | 10,486,688.96  |
| 其他应付款       | 1,434,825.55   | 1,209,522.51   |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,005,243.84   |                |
| 其他流动负债      | 7,023,865.22   | 8,030,232.22   |
| 流动负债合计      | 276,827,006.42 | 320,238,717.17 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        | 78,068,169.86  |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 34,756,617.70  | 24,052,678.66  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 112,824,787.56 | 24,052,678.66  |
| 负债合计        | 389,651,793.98 | 344,291,395.83 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 74,666,700.00  | 74,666,700.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 484,061,687.77 | 479,718,611.79 |
| 减：库存股       |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 21,853,056.33    | 21,853,056.33    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 141,205,392.89   | 183,540,176.13   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 721,786,836.99   | 759,778,544.25   |
| 少数股东权益        | -317,053.69      |                  |
| 所有者权益合计       | 721,469,783.30   | 759,778,544.25   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,111,121,577.28 | 1,104,069,940.08 |

法定代表人：徐杨顺 主管会计工作负责人：黄涛 会计机构负责人：张勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 2023年12月31日    | 2023年1月1日      |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |
| 货币资金          | 149,646,418.91 | 237,916,941.44 |
| 交易性金融资产       | 180,618,459.67 | 108,004,153.34 |
| 衍生金融资产        |                |                |
| 应收票据          | 2,683,952.42   | 80,209,570.60  |
| 应收账款          | 245,781,303.48 | 233,057,485.74 |
| 应收款项融资        | 1,636,000.00   | 4,594,016.75   |
| 预付款项          | 37,296,714.81  | 24,708,301.66  |
| 其他应收款         | 13,370,239.91  | 57,000.00      |
| 其中：应收利息       |                |                |
| 应收股利          |                |                |
| 存货            |                |                |
| 合同资产          | 57,420,898.94  | 57,100,288.92  |
| 持有待售资产        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |
| 其他流动资产        | 3,212,304.80   |                |
| 流动资产合计        | 691,666,292.94 | 745,647,758.45 |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |
| 债权投资          |                |                |
| 其他债权投资        |                |                |
| 长期应收款         |                |                |
| 长期股权投资        | 66,510,428.97  | 36,300,828.97  |
| 其他权益工具投资      |                |                |
| 其他非流动金融资产     |                |                |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 103,809,408.63 | 104,924,999.78 |
| 在建工程          | 129,663,641.31 | 69,781,186.50  |
| 生产性生物资产       |                |                |
| 油气资产          |                |                |
| 使用权资产         |                |                |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 无形资产        | 13,070,526.26    | 13,667,234.75  |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 334,489.89       | 552,481.17     |
| 递延所得税资产     | 9,990,001.18     | 5,228,324.04   |
| 其他非流动资产     | 2,291,100.00     | 1,919,300.00   |
| 非流动资产合计     | 325,669,596.24   | 232,374,355.21 |
| 资产总计        | 1,017,335,889.18 | 978,022,113.66 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        | 57,048,008.22    | 94,142,602.54  |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        | 115,835,416.47   | 80,644,283.62  |
| 应付账款        | 43,842,900.00    | 56,137,002.54  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        |                  | 2,506.77       |
| 应付职工薪酬      | 7,492,229.30     | 6,112,861.26   |
| 应交税费        | 3,288,548.12     | 6,021,833.95   |
| 其他应付款       | 1,316,531.71     | 881,022.52     |
| 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 | 6,005,243.84     |                |
| 其他流动负债      | 1,950,000.00     | 4,740,325.87   |
| 流动负债合计      | 236,778,877.66   | 248,682,439.07 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        | 78,068,169.86    |                |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        |                  |                |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        | 34,756,617.70    | 24,052,678.66  |
| 递延所得税负债     |                  |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 112,824,787.56   | 24,052,678.66  |
| 负债合计        | 349,603,665.22   | 272,735,117.73 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 74,666,700.00    | 74,666,700.00  |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |

|            |                  |                |
|------------|------------------|----------------|
| 资本公积       | 484,061,687.77   | 479,718,611.79 |
| 减：库存股      |                  |                |
| 其他综合收益     |                  |                |
| 专项储备       |                  |                |
| 盈余公积       | 21,853,056.33    | 21,853,056.33  |
| 未分配利润      | 87,150,779.86    | 129,048,627.81 |
| 所有者权益合计    | 667,732,223.96   | 705,286,995.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,017,335,889.18 | 978,022,113.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年度        | 2022 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 490,684,950.85 | 702,379,768.36 |
| 其中：营业收入            | 490,684,950.85 | 702,379,768.36 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 509,155,402.93 | 647,181,577.21 |
| 其中：营业成本            | 448,791,854.14 | 587,880,507.01 |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额      |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 3,424,724.14   | 3,039,816.29   |
| 销售费用               | 5,188,165.45   | 7,038,389.12   |
| 管理费用               | 26,241,699.73  | 23,040,008.78  |
| 研发费用               | 20,479,652.20  | 27,623,316.87  |
| 财务费用               | 5,029,307.27   | -1,440,460.86  |
| 其中：利息费用            | 5,849,644.72   | 2,939,632.68   |
| 利息收入               | 889,595.20     | 4,275,194.93   |
| 加：其他收益             | 3,944,990.28   | 15,869,733.93  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 5,901,914.77   | -216,888.23    |
| 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）   | 518,721.99     | 14,019.84     |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | 4,065,399.34   | -2,732,532.04 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     | -6,898,387.79  | -2,087,787.23 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | -18,780.00     | -318,359.25   |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -10,956,593.49 | 65,726,378.17 |
| 加：营业外收入               | 141,572.01     | 137,855.98    |
| 减：营业外支出               | 3,612,512.68   | 567,616.97    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -14,427,534.16 | 65,296,617.18 |
| 减：所得税费用               | -1,593,005.19  | 6,462,076.29  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -12,834,528.97 | 58,834,540.89 |
| （一）按经营持续性分类           |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -12,834,528.97 | 58,834,540.89 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 0.00           | 0.00          |
| （二）按所有权归属分类           |                |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | -12,517,475.28 | 58,834,540.89 |
| 2.少数股东损益              | -317,053.69    | 0.00          |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |               |
| 5.其他                  |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |               |
| 5.现金流量套期储备            |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |               |
| 7.其他                  |                |               |
| 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              | -12,834,528.97 | 58,834,540.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总       | -12,517,475.28 | 58,834,540.89 |

|                |             |      |
|----------------|-------------|------|
| 额              |             |      |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -317,053.69 | 0.00 |
| 八、每股收益         |             |      |
| （一）基本每股收益      | -0.1676     | 0.9  |
| （二）稀释每股收益      | -0.1676     | 0.9  |

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：徐杨顺 主管会计工作负责人：黄涛 会计机构负责人：张勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 432,104,950.97 | 630,111,570.69 |
| 减：营业成本                        | 410,621,004.36 | 539,492,837.14 |
| 税金及附加                         | 2,211,117.26   | 2,373,414.54   |
| 销售费用                          | 2,816,994.15   | 5,186,220.39   |
| 管理费用                          | 17,605,911.94  | 16,888,937.45  |
| 研发费用                          | 18,933,536.46  | 24,119,231.29  |
| 财务费用                          | 5,156,772.13   | -1,444,815.27  |
| 其中：利息费用                       | 5,829,795.11   | 2,703,404.59   |
| 利息收入                          | 733,521.27     | 3,965,893.45   |
| 加：其他收益                        | 3,941,725.11   | 15,558,702.29  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,920,406.64   | -24,443.21     |
| 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）           | 518,459.67     | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 2,665,025.01   | -2,425,528.69  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -4,199,906.29  | -259,678.70    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -50,050.77     | -262,865.35    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -16,444,725.96 | 56,081,931.49  |
| 加：营业外收入                       | 5,014.58       | 3,819.23       |
| 减：营业外支出                       | 402,505.75     | 532,920.68     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -16,842,217.13 | 55,552,830.04  |
| 减：所得税费用                       | -4,761,677.14  | 4,388,621.28   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -12,080,539.99 | 51,164,208.76  |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -12,080,539.99 | 51,164,208.76 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                |               |
| 5. 其他                  |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |                |               |
| 5. 现金流量套期储备            |                |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |                |               |
| 7. 其他                  |                |               |
| 六、综合收益总额               | -12,080,539.99 | 51,164,208.76 |
| 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 年度        | 2022 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  | 379,182,143.68 | 488,226,109.73 |
| 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         | 187,141.05     | 491,224.68     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 49,722,614.66  | 95,060,451.19  |
| 经营活动现金流入小计      | 429,091,899.39 | 583,777,785.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 431,918,820.86 | 534,173,025.71 |
| 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           | 73,992,104.52    | 76,153,565.85    |
| 支付的各项税费                   | 24,730,542.01    | 31,272,707.67    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38,431,185.72    | 52,634,706.06    |
| 经营活动现金流出小计                | 569,072,653.11   | 694,234,005.29   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -139,980,753.72  | -110,456,219.69  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,330,810,000.00 | 1,006,599,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,322,908.93     | 495,026.87       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 143,036.00       | 1,263,556.53     |
| 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            | 150,300.00       |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,337,426,244.93 | 1,008,357,583.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 100,895,399.58   | 84,220,534.92    |
| 投资支付的现金                   | 1,397,910,000.00 | 1,093,799,000.00 |
| 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            | 300,000.00       |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,499,105,399.58 | 1,178,019,534.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -161,679,154.65  | -169,661,951.52  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 425,320,822.00   |
| 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                 | 310,816,732.84   | 174,322,259.47   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 4,343,075.98     |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 315,159,808.82   | 599,643,081.47   |
| 偿还债务支付的现金                 | 56,000,000.00    | 41,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 33,388,548.97    | 41,568,724.11    |
| 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            |                  | 25,461,068.59    |
| 筹资活动现金流出小计                | 89,388,548.97    | 108,029,792.70   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 225,771,259.85   | 491,613,288.77   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 107,790.39       | 265,385.68       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -75,780,858.13   | 211,760,503.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 221,707,345.99   | 9,946,842.75     |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 145,926,487.86   | 221,707,345.99   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2023 年度 | 2022 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            | 311,122,735.63   | 433,221,502.24   |
| 收到的税费返还                   | 187,141.05       | 491,224.68       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 33,373,310.24    | 75,109,044.24    |
| 经营活动现金流入小计                | 344,683,186.92   | 508,821,771.16   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 387,103,315.57   | 518,383,755.10   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 56,864,058.62    | 58,723,321.27    |
| 支付的各项税费                   | 11,754,402.86    | 22,393,537.84    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 30,631,200.69    | 33,951,977.62    |
| 经营活动现金流出小计                | 486,352,977.74   | 633,452,591.83   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -141,669,790.82  | -124,630,820.67  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,268,810,000.00 | 977,599,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,029,616.65     | 389,404.04       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 202,905.00       | 831,103.71       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,275,042,521.65 | 978,819,507.75   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 68,117,671.68    | 75,851,332.08    |
| 投资支付的现金                   | 1,340,910,000.00 | 1,065,799,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 30,209,600.00    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 265,000.00       |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,439,502,271.68 | 1,141,650,332.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -164,459,750.03  | -162,830,824.33  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 425,320,822.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 307,237,680.62   | 170,312,042.52   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 48,843,075.98    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 356,080,756.60   | 595,632,864.52   |
| 偿还债务支付的现金                 | 56,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 33,368,699.36    | 41,464,688.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 44,500,000.00    | 25,301,468.59    |
| 筹资活动现金流出小计                | 133,868,699.36   | 96,766,156.59    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 222,212,057.24   | 498,866,707.93   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 107,790.36       | 306,730.74       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -83,809,693.25   | 211,711,793.67   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 218,279,149.61   | 6,567,355.94     |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 134,469,456.36   | 218,279,149.61   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度     |         |      |      |          |               |                |          |          |                |               |    |      |                |                     |
|----|-------------|---------|------|------|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|------|----------------|---------------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |         |      |      |          |               |                |          |          |                |               |    |      | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|    | 股本          | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 | 小计   |                |                     |
|    | 优先<br>股     | 永续<br>债 | 其他   |      |          |               |                |          |          |                |               |    |      |                |                     |
| 一、 | 74,6        | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 479,     | 0.00          | 0.00           | 0.00     | 21,8     | 0.00           | 183,          |    | 759, | 0.00           | 759,                |

|                       |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |
|-----------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 上年期末余额                | 66,700.00     |      |      |      | 718,611.79     |      |      |      | 53,056.33     |      | 540,176.13     |  | 778,544.25     |             | 778,544.25     |
| 加：会计政策变更              | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           |  | 0.00           | 0.00        | 0.00           |
| 期差错更正                 |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  | 0.00           | 0.00        | 0.00           |
| 其他                    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  | 0.00           | 0.00        | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 74,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 479,718,611.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,853,056.33 | 0.00 | 183,540,176.13 |  | 759,778,544.25 | 0.00        | 759,778,544.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -42,334,783.24 |  | -37,991,707.26 | -317,053.69 | -38,308,760.95 |
| （一）综合收益总额             | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -12,517,475.28 |  | -12,517,475.28 | -317,053.69 | -12,834,528.97 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           |  | 4,343,075.98   | 0.00        | 4,343,075.98   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 |                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           |  | 0.00           | 0.00        | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入        | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           |  | 0.00           | 0.00        | 0.00           |

|                   |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
|-------------------|------|------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|------|--|----------------|------|----------------|
| 本                 |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 4. 其他             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 4,343,075.98   | 0.00 | 4,343,075.98   |
| (三) 利润分配          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | -29,817,307.96 | 0.00 | -29,817,307.96 |
| 1. 提取盈余公积         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | -29,817,307.96 | 0.00 | -29,817,307.96 |
| 4. 其他             |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
| 2. 盈余公积转增资本       |      |      |      |      |              |      |      |      |      |      |      |  |                |      |                |

|                    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
|--------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|--|----------------|-------------|----------------|--|
| (或股本)              |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 6. 其他              |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| (五) 专项储备           |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 1. 本期提取            |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 2. 本期使用            |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| (六) 其他             |               |      |      |      |                |      |      |      |               |      |                |  |                |             |                |  |
| 四、本期期末余额           | 74,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 484,061,687.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,853,056.33 | 0.00 | 141,205,392.89 |  | 721,786,836.99 | -317,053.69 | 721,469,783.30 |  |

上期金额

单位：元

| 项目   | 2022 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 | 56,000,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 96,341,200.00 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 16,736,600.00 | 0.00   | 169,843,000.00 |    | 338,921,000.00 |  | 338,921,000.00 |         |

|                               |           |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  |            |  |            |
|-------------------------------|-----------|------|------|------|------------|------|------|------|-----------|------|------------|--|------------|--|------------|
| 期末余额                          | 00.00     |      |      |      | 11.79      |      |      |      | 35.45     |      | 407.32     |  | 254.56     |  | 254.56     |
| 加：<br>会计政策变更                  |           |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |  |            |
| 期差错更正                         |           |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |  |            |
| 他                             |           |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |  |            |
| 二、<br>本年期初余额                  | 56,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,341.21  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,736.63 | 0.00 | 169,843.40 |  | 338,921.25 |  | 338,921.25 |
| 三、<br>本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | 18,666.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,116.42  | 0.00 | 13,696.71  |  | 420,857.28 |  | 420,857.28 |
| (一)<br>综合收益总额                 | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 58,834.54  |  | 58,834.54  |  | 58,834.54  |
| (二)<br>所有者投入和减少资本             | 18,666.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00       |  | 402,044.10 |  | 402,044.10 |
| 1.<br>所有者投入的普通股               | 18,666.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00       |  | 402,044.10 |  | 402,044.10 |
| 2.<br>其他权益工具持有者投入资本           |           |      |      |      |            |      |      |      |           |      |            |  | 0.00       |  | 0.00       |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  |      |               |      |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|------|------|---------------|--|------|---------------|------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               | 0.00 |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               | 0.00 |               |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  | 5,116,420.88 | 0.00 | -    | 45,137,772.08 |  | -    | 40,021,351.20 | -    | 40,021,351.20 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  | 5,116,420.88 | 0.00 | -    | 5,116,420.88  |  | 0.00 |               |      | 0.00          |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  | 0.00         | 0.00 | 0.00 |               |  | 0.00 |               |      | 0.00          |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  | 0.00         | 0.00 | -    | 40,021,351.20 |  | -    | 40,021,351.20 | -    | 40,021,351.20 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               |      | 0.00          |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               |      | 0.00          |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               |      | 0.00          |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |              |      |      |               |  | 0.00 |               |      | 0.00          |





|                       |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
|-----------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|----------------|
| 上年期末余额                | 6,700.00      |      |      |      | 18,611.79      |      |      |      | 3,056.33      | 48,627.81      |  | 86,995.93      |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
| 期差错更正                 |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
| 其他                    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 74,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 479,718,611.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,853,056.33 | 129,048,627.81 |  | 705,286,995.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -41,897,847.95 |  | -37,554,771.97 |
| （一）综合收益总额             | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -12,080,539.99 |  | -12,080,539.99 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 4,343,075.98   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 |                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |
| 3. 股                  | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |

|                  |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
|------------------|------|------|------|------|--------------|------|------|------|------|----------------|--|----------------|
| 份支付计入所有者权益的金额    |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
| 4. 其他            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,075.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |  | 4,343,075.98   |
| (三) 利润分配         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -29,817,307.96 |  | -29,817,307.96 |
| 1. 提取盈余公积        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |  | 0.00           |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -29,817,307.96 |  | -29,817,307.96 |
| 3. 其他            |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |      |      |      |      |              |      |      |      |      |                |  |                |

|                    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
|--------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|---------------|--|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| 6. 其他              |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| (五) 专项储备           |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| 1. 本期提取            |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| 2. 本期使用            |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| (六) 其他             |               |      |      |      |                |      |      |      |               |               |  |                |
| 四、本期期末余额           | 74,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 484,061,687.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,853,056.33 | 87,150,779.86 |  | 667,732,223.96 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2022 年度       |        |      |      |               |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|---------------|--------|------|------|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |      |      | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债  | 其他   |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 56,000,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 96,341,211.79 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 16,736,635.45 | 123,022,191.13 |    | 292,100,038.37 |
| 加：会计政策变更 |               |        |      |      |               |       |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 期差       |               |        |      |      |               |       |        |      |               |                |    | 0.00           |

|                       |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
|-----------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|----------------|
| 错更正                   |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
| 他                     |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 56,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,341,211.79  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,736,635.45 | 123,022,191.13 |  | 292,100,038.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,116,420.88  | 6,026,436.68   |  | 413,186,957.56 |
| （一）综合收益总额             | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 51,164,208.76  |  | 51,164,208.76  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 18,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 402,044,100.00 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 18,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,377,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 402,044,100.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |
| 4. 其他                 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           |  | 0.00           |
| （三                    | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,116         | -              |  | -              |

|                    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            |                            |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------------------|----------------------------|----------------------------|
| 利润分配               |      |      |      |      |      |      |      |      |      | ,420.<br>88          | 45,13<br>7,772<br>.08      | 40,02<br>1,351<br>.20      |
| 1. 提取盈余公积          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,116<br>,420.<br>88 | -<br>5,116<br>,420.<br>88  | 0.00                       |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                 | -<br>40,02<br>1,351<br>.20 | -<br>40,02<br>1,351<br>.20 |
| 3. 其他              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| （四）所有者权益内部结转       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |
| 5. 其他综合            |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                      |                            | 0.00                       |

|           |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
|-----------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|----------------|
| 合收益结转留存收益 |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  |                |
| 6. 其他     |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| (五) 专项储备  |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 1. 本期提取   |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 2. 本期使用   |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| (六) 其他    |               |      |      |      |                |      |      |      |               |                |  | 0.00           |
| 四、本期期末余额  | 74,666,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 479,718,611.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,853,056.33 | 129,048,627.81 |  | 705,286,995.93 |

### 三、公司基本情况

安徽拓山重工股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系安徽拓山重工机械有限公司（以下简称拓山机械公司），拓山机械公司系由徐杨顺、徐建风、游亦云共同出资组建，于 2011 年 5 月 23 日在广德县市场监督管理局登记注册，取得注册号为 341822000080775 的企业法人营业执照。拓山机械公司成立时注册资本 666.00 万元。拓山机械公司以 2019 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 3 月 26 日在广德市市场监督管理局登记注册，总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为 91341822575705511N 的营业执照，注册资本 7,466.67 万元，股份总数 7,466.67 万股（每股面值 1 元）。（其中，有限售条件的流通股份 A 股 5,600.00 万股；无限售条件的流通股份 A 股 1,866.67 万股。）公司股票已于 2022 年 6 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品业。主要经营活动为链轨节、销套、支重轮等工程机械零部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 16 日二届八次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

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

## 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：

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

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目               | 重要性标准                                  |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款余额超过资产总额 5%的认定为重要的应收账款        |
| 重要的在建工程          | 公司将募投项目及其他单项在建工程余额超过资产总额 5%的认定为重要的在建工程 |
| 重要的投资活动现金流量      | 公司将单项现金流量金额超过资产总额 10%的认定为重要的投资活动现金流量   |
| 重要的子公司、非全资子公司    | 公司将资产总额 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司       |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。



## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### （2）金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

详见财务报告附注五 11 金融工具之说明。

## 13、应收账款

详见财务报告附注五 11 金融工具之说明。

## 14、应收款项融资

详见财务报告附注五 11 金融工具之说明。

## 15、其他应收款

详见财务报告附注五 11 金融工具之说明。

## 16、合同资产

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

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 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。



## (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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

### 2) 合并财务报表

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

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

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

### 2) 合并财务报表

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 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   | 5   | 4.75        |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-20 | 5   | 4.75-31.67  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10 | 5   | 9.50-31.67  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 3-4  | 5   | 23.75-31.67 |

## 25、在建工程

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

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

| 类别        | 在建工程结转为固定资产的标准和时点   |
|-----------|---------------------|
| 房屋及建筑物    | 自建设工程达到预定可使用状态起     |
| 通用设备/专用设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据 | 确定依据     | 摊销方法 |
|-------|------------|----------|------|
| 土地使用权 | 36-50      | 法定使用权    | 直线法  |
| 软件    | 3          | 预期经济利益年限 | 直线法  |

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧与摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

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

## 30、长期资产减值

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

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

## 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

## （2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## （3） 辞退福利的会计处理方法

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

## （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

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

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

处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为链轨节、销套、支重轮等工程机械零部件的研发、生产和销售。属于在某一时点履行履约义务。公司收入确认的具体方法如下：

国内销售的，针对货到签收的，公司负责发货并运输，产成品发出到达对方指定地点，经客户验收并获取签收单据后确认收入；针对货到领用的，公司负责发货并运输，产成品发出到达客户指定第三方仓库，经客户领用并获取对账单据后确认收入。

国外销售的，公司主要采用 FOB（船上交货）方式出口，公司以产品完成报关手续作为收入确认时点，并以报关单、提单为依据确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。



## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

#### （1）使用权资产

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

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

## (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 分部报告

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

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

## 43、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

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                                   |
|---------|---|--------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 按 13% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13% |
| 消费税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴    | 1.2%、12%                             |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%、5%                                |
| 企业所得税   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%                                   |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%                                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%                              |

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%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

## 2、税收优惠

1. 本公司经安徽省科技厅发布的皖科高秘（2022）23 号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自 2021 年至 2023 年。2023 年度，本公司减按 15% 的税率计缴企业所得税。
2. 根据财政部、税务总局联合下发的《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。2023 年度，本公司符合该条件享受可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额的优惠纳税政策，增值税加计抵减额为 2,094,515.27 元。

## 3、其他

## 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   | 12,897.20      | 22,244.06      |
| 银行存款   | 145,896,033.32 | 221,685,101.93 |
| 其他货币资金 | 17,359,319.89  | 35,682,791.83  |
| 合计     | 163,268,250.41 | 257,390,137.82 |

其他说明：

#### 使用受限资金的说明

| 项目     | 期末数           | 备注               |
|--------|---------------|------------------|
| 其他货币资金 | 17,341,762.55 | 银行承兑汇票保证金存款，使用受限 |
| 小 计    | 17,341,762.55 |                  |

#### 其他货币资金中使用不受限资金的说明

| 项目     | 期末数       | 备注                |
|--------|-----------|-------------------|
| 其他货币资金 | 2,557.34  | 证券户利息收入，使用不受限     |
| 其他货币资金 | 15,000.00 | 多存入保证金账户的资金，使用不受限 |
| 小 计    | 17,557.34 |                   |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 184,618,721.99 | 117,023,737.92 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 184,618,721.99 | 117,023,737.92 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 184,618,721.99 | 117,023,737.92 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 15,067,333.63 | 21,827,295.00 |
| 商业承兑票据 | 19,202.42     | 65,541,570.60 |
| 合计     | 15,086,536.05 | 87,368,865.60 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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  |               |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 15,880,564.26 | 100.00% | 794,028.21 | 5.00% | 15,086,536.05 | 91,967,226.95 | 100.00% | 4,598,361.35 | 5.00% | 87,368,865.60 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |       |               |
| 银行承兑汇票         | 15,860,351.19 | 99.87%  | 793,017.56 | 5.00% | 15,067,333.63 | 22,976,100.00 | 24.98%  | 1,148,805.00 | 5.00% | 21,827,295.00 |
| 商业承兑汇票         | 20,213.07     | 1.30%   | 1,010.65   | 5.00% | 19,202.42     | 68,991,126.95 | 75.02%  | 3,449,556.35 | 5.00% | 65,541,570.60 |
| 合计             | 15,880,564.26 | 100.00% | 794,028.21 | 5.00% | 15,086,536.05 | 91,967,226.95 | 100.00% | 4,598,361.35 | 5.00% | 87,368,865.60 |

按组合计提坏账准备：1

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 | 15,860,351.19 | 793,017.56 | 5.00% |
| 商业承兑汇票 | 20,213.07     | 1,010.65   | 5.00% |
| 合计     | 15,880,564.26 | 794,028.21 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (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 | 4,598,361.35 | -<br>3,804,333.14 |       |    |    | 794,028.21 |
| 合计        | 4,598,361.35 | -<br>3,804,333.14 |       |    |    | 794,028.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### (5) 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 |          | 8,614,801.19 |
| 合计     |          | 8,614,801.19 |

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 293,035,326.72 | 302,099,359.53 |
| 1至2年      | 974,606.18     | 1,033,312.18   |
| 2至3年      | 572,271.28     | 578,446.85     |
| 3年以上      | 737,174.34     | 331,150.27     |
| 3至4年      | 352,847.35     | 331,150.27     |
| 4至5年      | 331,150.27     |                |
| 5年以上      | 53,176.72      |                |
| 合计        | 295,319,378.52 | 304,042,268.83 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 462,546.44     | 0.16%   | 462,546.44    | 100.00% |                | 510,115.44     | 0.17%   | 510,115.44    | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 294,856,832.08 | 99.84%  | 15,407,451.11 | 5.23%   | 279,449,380.97 | 303,532,153.39 | 99.83%  | 15,628,038.43 | 5.15%   | 287,904,114.96 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 295,319,378.52 | 100.00% | 15,869,997.55 | 5.37%   | 279,449,380.97 | 304,042,268.83 | 100.00% | 16,138,153.87 | 5.31%   | 287,904,114.96 |

按单项计提坏账准备：1

单位：元

| 名称       | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |      |
|----------|------------|------------|------------|------------|---------|------|
|          | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由 |
| 单项计提坏账准备 | 510,115.44 | 510,115.44 | 462,546.44 | 462,546.44 | 100.00% | 无法收回 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|    |      |

|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 293,035,326.72 | 14,651,766.33 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 974,606.18     | 194,921.23    | 20.00%  |
| 2-3 年 | 572,271.28     | 286,135.65    | 50.00%  |
| 3 年以上 | 274,627.90     | 274,627.90    | 100.00% |
| 合计    | 294,856,832.08 | 15,407,451.11 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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 |               |
| 单项计提坏账准备  | 510,115.44    |             | 47,569.00 |    |    | 462,546.44    |
| 按组合计提坏账准备 | 15,628,038.43 | -220,587.32 |           |    |    | 15,407,451.11 |
| 合计        | 16,138,153.87 | -220,587.32 | 47,569.00 |    |    | 15,869,997.55 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称       | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 三一重工股份有限公司 | 127,644,042.75 | 0.00     | 127,644,042.75 | 43.22%               | 6,406,780.53          |
| 徐州徐工履带底    | 101,143,023.50 | 0.00     | 101,143,023.50 | 34.25%               | 5,057,151.18          |



|                           |                |      |                |        |               |
|---------------------------|----------------|------|----------------|--------|---------------|
| 盘有限公司                     |                |      |                |        |               |
| 山推工程机械股份有限公司              | 19,080,041.03  | 0.00 | 19,080,041.03  | 6.46%  | 966,138.97    |
| Titan International, Inc. | 14,160,691.61  | 0.00 | 14,160,691.61  | 4.80%  | 708,034.58    |
| 青岛现代机械有限公司                | 3,905,801.23   | 0.00 | 3,905,801.23   | 1.32%  | 195,290.06    |
| 合计                        | 265,933,600.12 |      | 265,933,600.12 | 90.05% | 13,333,395.32 |

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

### (2) 报告期内账面价值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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (3) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,611,177.88 | 6,881,442.16 |
| 合计     | 4,611,177.88 | 6,881,442.16 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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<br>在本期 |              |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 28,873,230.40 |           |
| 合计     | 28,873,230.40 |           |

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

#### (8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 422,944.89 | 137,523.66 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 422,944.89 | 137,523.66 |
|----|------------|------------|

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|------------|------------|
| 拆借款   | 150,130.58 |            |
| 出口退税  | 120,044.54 |            |
| 押金保证金 | 106,700.00 | 81,500.00  |
| 应收暂付款 | 84,701.16  | 83,890.57  |
| 备用金   | 2,785.62   | 6,459.98   |
| 合计    | 464,361.90 | 171,850.55 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 413,785.74 | 72,687.39  |
| 1 至 2 年      | 24,000.00  | 81,296.87  |
| 2 至 3 年      | 21,296.87  | 6,866.29   |
| 3 年以上        | 5,279.29   | 11,000.00  |
| 3 至 4 年      | 5,279.29   | 11,000.00  |
| 合计           | 464,361.90 | 171,850.55 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 464,361.90 | 100.00% | 41,417.01 | 8.92% | 422,944.89 | 171,850.55 | 100.00% | 34,326.89 | 19.97% | 137,523.66 |

|     |            |         |           |       |            |            |         |           |        |            |
|-----|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|-----------|--------|------------|
| 账准备 |            |         |           |       |            |            |         |           |        |            |
| 其中： |            |         |           |       |            |            |         |           |        |            |
| 合计  | 464,361.90 | 100.00% | 41,417.01 | 8.92% | 422,944.89 | 171,850.55 | 100.00% | 34,326.89 | 19.97% | 137,523.66 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额       |           |         |
|------|------------|-----------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例    |
| 1年以内 | 413,785.74 | 20,689.28 | 5.00%   |
| 1-2年 | 24,000.00  | 4,800.00  | 20.00%  |
| 2-3年 | 21,296.87  | 10,648.44 | 50.00%  |
| 3年以上 | 5,279.29   | 5,279.29  | 100.00% |
| 合计   | 464,361.90 | 41,417.01 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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    | 3,634.37     | 16,259.37            | 14,433.15            | 34,326.89 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| ——转入第二阶段       | -1,200.00    | 1,200.00             |                      |           |
| ——转入第三阶段       |              | -4,259.37            | 4,259.37             |           |
| 本期计提           | 18,254.91    | -8,400.00            | -2,764.79            | 7,090.12  |
| 2023年12月31日余额  | 20,689.28    | 4,800.00             | 15,927.73            | 41,417.01 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

| 项 目     | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段  | 合计   |
|---------|------|------|-------|------|
| 划分依据    | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上  |      |
| 计提比例（%） | 5    | 20   | 59.93 | 8.92 |

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

## 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |           |
| 按组合计提坏账准备 | 34,326.89 | 7,090.12 |       |       |    | 41,417.01 |
| 合计        | 34,326.89 | 7,090.12 |       |       |    | 41,417.01 |

注：将其他应收款账龄 1 年以内的作为第一阶段，账龄 1-2 年的作为第二阶段，账龄 2 年以上的作为第三阶段

| 项 目               | 第一阶段               | 第二阶段                     | 第三阶段                         | 合 计       |
|-------------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|-----------|
|                   | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用损<br>失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |           |
| 期初数               | 3,634.37           | 16,259.37                | 14,433.15                    | 34,326.89 |
| 期初数在本期            | ---                | ---                      | ---                          |           |
| --转入第二阶段          | -1,200.00          | 1,200.00                 |                              |           |
| --转入第三阶段          |                    | -4,259.37                | 4,259.37                     |           |
| --转回第二阶段          |                    |                          |                              |           |
| --转回第一阶段          |                    |                          |                              |           |
| 本期计提              | 18,254.91          | -8,400.00                | -2,764.79                    | 7,090.12  |
| 本期收回或转回           |                    |                          |                              |           |
| 本期核销              |                    |                          |                              |           |
| 其他变动              |                    |                          |                              |           |
| 期末数               | 20,689.28          | 4,800.00                 | 15,927.73                    | 41,417.01 |
| 期末坏账准备计提比例<br>(%) | 5.00               | 20.00                    | 59.93                        | 8.92      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提<br>比例的依据及其合理<br>性 |
|------|---------|------|------|-----------------------------|
|      |         |      |      |                             |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：



## 6) 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  |
|---------------|-------|------------|------|------------------|-----------|
| 天津法尔考科技发展有限公司 | 拆借款   | 150,096.94 | 1年以内 | 32.32%           | 7,504.78  |
| 出口退税          | 出口退税  | 120,044.54 | 1年以内 | 25.85%           | 6,002.23  |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 押金保证金 | 50,000.00  | 1年以内 | 10.77%           | 2,500.00  |
| 付小玉           | 应收暂付款 | 34,625.00  | 1年以内 | 7.46%            | 1,731.25  |
| 邓建双           | 应收暂付款 | 26,000.00  | 1-2年 | 5.60%            | 1,600.00  |
| 合计            |       | 380,766.48 |      | 82.00%           | 19,338.26 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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 | 38,347,734.27 | 99.65% | 24,623,923.67 | 98.10% |
| 1至2年 | 9,373.10      | 0.02%  | 396,148.69    | 1.58%  |
| 2至3年 | 69,017.35     | 0.18%  | 81,059.91     | 0.32%  |
| 3年以上 | 59,534.45     | 0.15%  | 900.00        |        |
| 合计   | 38,485,659.17 |        | 25,102,032.27 |        |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为32,735,085.92元，占预付款项期末余额合计数的比例为85.06%。

其他说明：

## 10、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 25,141,470.51  | 648,079.06                | 24,493,391.45  | 16,700,566.48 | 497,512.28                | 16,203,054.20 |
| 在产品    | 18,044,759.35  | 2,755,423.60              | 15,289,335.75  | 26,736,105.72 | 543,069.52                | 26,193,036.20 |
| 库存商品   | 55,776,654.21  | 3,927,115.04              | 51,849,539.17  | 42,436,416.52 | 2,100,917.94              | 40,335,498.58 |
| 委托加工物资 | 10,210,924.69  | 56,210.46                 | 10,154,714.23  | 11,759,926.89 | 48,661.04                 | 11,711,265.85 |
| 合计     | 109,173,808.76 | 7,386,828.16              | 101,786,980.60 | 97,633,015.61 | 3,190,160.78              | 94,442,854.83 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项 目                | 确定可变现净值<br>的具体依据                                 | 转销存货跌价<br>准备的原因     |
|--------------------|--|---------------------|
| 原材料/在产品/委托加工<br>物资 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用 |
| 库存商品               | 根据该类库存商品估计售价，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值           | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

| 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    | 497,512.28   | 336,968.60   |    | 186,401.82   |    | 648,079.06   |
| 在产品    | 543,069.52   | 2,736,660.65 |    | 524,306.57   |    | 2,755,423.60 |
| 库存商品   | 2,100,917.94 | 3,774,191.84 |    | 1,947,994.74 |    | 3,927,115.04 |
| 发出商品   |              |              |    |              |    |              |
| 委托加工物资 | 48,661.04    | 50,566.70    |    | 43,017.28    |    | 56,210.46    |
| 合计     | 3,190,160.78 | 6,898,387.79 |    | 2,701,720.41 |    | 7,386,828.16 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 待抵扣增值税  | 4,648,042.29 |      |
| 预缴企业所得税 | 167,426.60   |      |
| 待摊费用    | 24,135.28    |      |
| 合计      | 4,839,604.17 |      |

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|    |         |    |      |      |        |            |

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 119,712,969.90 | 122,693,337.55 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 119,712,969.90 | 122,693,337.55 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 通用设备         | 专用设备           | 运输工具          | 合计             |
|------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |              |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 71,426,479.04 | 3,670,596.93 | 98,265,870.46  | 12,950,192.52 | 186,313,138.95 |
| 2. 本期增加金额  |               | 803,461.72   | 12,280,052.90  | 383,707.96    | 13,467,222.58  |
| (1) 购置     |               | 803,461.72   | 8,679,911.29   | 383,707.96    | 9,867,080.97   |
| (2) 在建工程转入 |               |              | 3,600,141.61   |               | 3,600,141.61   |
| (3) 企业合并增加 |               |              |                |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 1,057,247.71  | 8,260.20     | 584,015.99     |               | 1,649,523.90   |
| (1) 处置或报废  |               | 8,260.20     | 584,015.99     |               | 592,276.19     |
| 施工结算调减     | 1,057,247.71  |              |                |               | 1,057,247.71   |
| 4. 期末余额    | 70,369,231.33 | 4,465,798.45 | 109,961,907.37 | 13,333,900.48 | 198,130,837.63 |
| 二、累计折旧     |               |              |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 17,397,913.71 | 2,763,475.56 | 36,306,028.70  | 7,080,899.97  | 63,548,317.94  |
| 2. 本期增加金额  | 3,591,163.34  | 432,678.21   | 9,295,176.85   | 1,837,057.00  | 15,156,075.40  |
| (1) 计提     | 3,591,163.34  | 432,678.21   | 9,295,176.85   | 1,837,057.00  | 15,156,075.40  |



|           |               |              |               |              |                |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |               | 7,847.30     | 278,678.31    |              | 286,525.61     |
| (1) 处置或报废 |               | 7,847.30     | 278,678.31    |              | 286,525.61     |
| 4. 期末余额   | 20,989,077.05 | 3,188,306.47 | 45,322,527.24 | 8,917,956.97 | 78,417,867.73  |
| 三、减值准备    |               |              |               |              |                |
| 1. 期初余额   |               |              | 71,483.46     |              | 71,483.46      |
| 2. 本期增加金额 |               |              |               |              |                |
| (1) 计提    |               |              |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |              |                |
| (1) 处置或报废 |               |              | 71,483.46     |              | 71,483.46      |
|           |               |              | 71,483.46     |              | 71,483.46      |
| 4. 期末余额   |               |              |               |              |                |
| 四、账面价值    |               |              |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 49,380,154.28 | 1,277,491.98 | 64,639,380.13 | 4,415,943.51 | 119,712,969.90 |
| 2. 期初账面价值 | 54,028,565.33 | 907,121.37   | 61,888,358.30 | 5,869,292.55 | 122,693,337.55 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值     |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 868,270.19 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 138,994,647.89 | 76,289,884.26 |
| 合计   | 138,994,647.89 | 76,289,884.26 |

## (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          |
| 智能化产线及研发中心建设项目 | 126,754,260.78 |      | 126,754,260.78 | 65,301,823.67 |      | 65,301,823.67 |
| 浙江拓山5号厂房       | 7,689,439.94   |      | 7,689,439.94   | 6,508,697.76  |      | 6,508,697.76  |
| 零星工程           | 4,550,947.17   |      | 4,550,947.17   | 4,479,362.83  |      | 4,479,362.83  |
| 合计             | 138,994,647.89 |      | 138,994,647.89 | 76,289,884.26 |      | 76,289,884.26 |

## (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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 智能化产线及研发中心建设项目 | 391,707,700.00 | 65,301,823.67 | 61,452,437.11 |            |          | 126,754,260.78 | 32.36%      | 30.00% |           |              |          | 募集资金 |
| 合计             | 391,707,700.00 | 65,301,823.67 | 61,452,437.11 |            |          | 126,754,260.78 |             |        |           |              |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物     | 合计         |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值    |            |            |
| 1. 期初余额   | 159,600.00 | 159,600.00 |
| 2. 本期增加金额 |            |            |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 159,600.00 | 159,600.00 |
| 二、累计折旧    |            |            |
| 1. 期初余额   | 46,550.00  | 46,550.00  |

|           |            |            |
|-----------|------------|------------|
| 2. 本期增加金额 | 79,800.00  | 79,800.00  |
| (1) 计提    | 79,800.00  | 79,800.00  |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| (1) 处置    |            |            |
| 4. 期末余额   | 126,350.00 | 126,350.00 |
| 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 | 33,250.00  | 33,250.00  |
| 2. 期初账面价值 | 113,050.00 | 113,050.00 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1. 期初余额    | 21,318,120.76 |     |       | 1,985,441.73 | 23,303,562.49 |
| 2. 本期增加金额  | 27,817,028.17 |     |       |              | 27,817,028.17 |
| (1) 购置     | 27,817,028.17 |     |       |              | 27,817,028.17 |
| (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       | 49,135,148.93 |  |  | 1,985,441.73 | 51,120,590.66 |
| 二、累计摊销        |               |  |  |              |               |
| 1. 期初余额       | 3,024,861.57  |  |  | 1,075,972.17 | 4,100,833.74  |
| 2. 本期增加<br>金额 | 862,079.89    |  |  | 648,581.61   | 1,510,661.50  |
| (1) 计<br>提    | 862,079.89    |  |  | 648,581.61   | 1,510,661.50  |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |  |  |              |               |
| 4. 期末余额       | 3,886,941.46  |  |  | 1,724,553.78 | 5,611,495.24  |
| 三、减值准备        |               |  |  |              |               |
| 1. 期初余额       |               |  |  |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 计<br>提    |               |  |  |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |  |  |              |               |
| 4. 期末余额       |               |  |  |              |               |
| 四、账面价值        |               |  |  |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 45,248,207.47 |  |  | 260,887.95   | 45,509,095.42 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 18,293,259.19 |  |  | 909,469.56   | 19,202,728.75 |

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

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

## (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   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|----------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修工程     | 552,481.17 |        | 217,991.28 |        | 334,489.89 |
| 仓库路面整修工程 | 151,421.63 |        | 92,089.08  |        | 59,332.55  |
| 合计       | 703,902.80 |        | 310,080.36 |        | 393,822.44 |

其他说明:

## 29、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 | 23,901,600.69 | 4,246,078.42  | 23,926,676.00 | 4,256,482.78 |
| 递延收益   | 34,756,617.70 | 5,213,492.66  | 24,052,678.66 | 3,607,901.80 |
| 可抵扣亏损  | 19,666,696.63 | 2,950,004.49  |               |              |
| 合计     | 78,324,915.02 | 12,409,575.57 | 47,979,354.66 | 7,864,384.58 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
|          | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 固定资产税会差异 | 5,718,871.52 | 857,830.73 | 6,449,047.20 | 967,357.08 |
| 合计       | 5,718,871.52 | 857,830.73 | 6,449,047.20 | 967,357.08 |

### (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 | 857,830.73       | 11,551,744.84     | 967,357.08       | 6,897,027.50      |
| 递延所得税负债 | 857,830.73       |                   | 967,357.08       |                   |

### (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 |
|--------|--------------|------|
| 可抵扣亏损  | 1,471,732.61 |      |
| 资产减值准备 | 149,253.23   |      |
| 合计     | 1,620,985.84 |      |

### (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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

|        |              |  |  |
|--------|--------------|--|--|
| 2028 年 | 1,471,732.61 |  |  |
| 合计     | 1,471,732.61 |  |  |

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备款 | 2,356,790.66 |      | 2,356,790.66 | 1,919,300.00 |      | 1,919,300.00 |
| 合计    | 2,356,790.66 |      | 2,356,790.66 | 1,919,300.00 |      | 1,919,300.00 |

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |               | 期初            |               |      |           |
|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|------|-----------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况          | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况      |
| 货币资金 | 17,341,762.55 | 17,341,762.55 | 质押   | 质押开银行承兑汇票     | 35,682,791.83 | 35,682,791.83 | 质押   | 质押开银行承兑汇票 |
| 应收票据 | 8,614,801.19  | 8,184,061.13  | 已背书  | 应收票据已背书       |               |               |      |           |
| 固定资产 | 24,525,599.89 | 16,366,252.04 | 抵押   | 抵押借款已到期，资产未解冻 | 35,922,848.25 | 21,219,324.03 | 抵押   | 抵押借款      |
| 无形资产 | 1,890,553.60  | 1,011,346.88  | 抵押   | 抵押借款已到期，资产未解冻 | 1,890,553.60  | 1,404,906.80  | 抵押   | 抵押借款      |
| 合计   | 52,372,717.23 | 42,903,422.60 |      |               | 73,496,193.68 | 58,307,022.66 |      |           |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 57,048,008.22 |               |
| 贴现借款    | 1,598,901.83  | 84,131,150.49 |
| 抵押及保证借款 |               | 10,011,452.05 |
| 合计      | 58,646,910.05 | 94,142,602.54 |

短期借款分类的说明：



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 120,651,336.47 | 114,794,283.62 |
| 合计     | 120,651,336.47 | 114,794,283.62 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

**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          |
|-------|---------------|---------------|
| 加工费   | 25,111,921.15 | 33,043,975.96 |
| 设备工程款 | 17,088,239.35 | 10,756,922.15 |
| 材料款   | 17,017,172.89 | 25,824,912.54 |
| 应付费用款 | 8,218,710.58  | 12,035,648.58 |
| 合计    | 67,436,043.97 | 81,661,459.23 |

**(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,434,825.55 | 1,209,522.51 |
| 合计    | 1,434,825.55 | 1,209,522.51 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 717,500.00   | 382,500.00   |
| 应付暂收款 | 717,325.55   | 827,022.51   |
| 合计    | 1,434,825.55 | 1,209,522.51 |

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

##### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 预收货款 | 69,722.96 | 12,171.01 |
| 合计   | 69,722.96 | 12,171.01 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 40、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         | 9,816,266.38 | 70,402,297.70 | 69,044,285.83 | 11,174,278.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 85,490.70    | 4,964,640.17  | 4,958,017.45  | 92,113.42     |
| 三、辞退福利         |              | 15,000.00     | 15,000.00     |               |
| 合计             | 9,901,757.08 | 75,381,937.87 | 74,017,303.28 | 11,266,391.67 |

## (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 | 5,053,057.52 | 61,652,150.23 | 60,766,293.64 | 5,938,914.11 |
| 2、职工福利费       |              | 3,596,213.99  | 3,596,213.99  |              |

|               |              |               |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 3、社会保险费       | 52,813.57    | 2,630,504.30  | 2,623,964.94  | 59,352.93     |
| 其中：医疗保险费      | 44,220.05    | 2,243,080.98  | 2,238,804.90  | 48,496.13     |
| 工伤保险费         | 8,593.52     | 387,423.32    | 385,160.04    | 10,856.80     |
| 4、住房公积金       | 71,564.00    | 1,428,214.00  | 1,428,110.00  | 71,668.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,638,831.29 | 1,095,215.18  | 629,703.26    | 5,104,343.21  |
| 合计            | 9,816,266.38 | 70,402,297.70 | 69,044,285.83 | 11,174,278.25 |

### (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 | 82,542.74 | 4,809,957.31 | 4,803,552.61 | 88,947.44 |
| 2、失业保险费  | 2,947.96  | 154,682.86   | 154,464.84   | 3,165.98  |
| 合计       | 85,490.70 | 4,964,640.17 | 4,958,017.45 | 92,113.42 |

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 增值税       | 33,963.82    | 2,384,780.93  |
| 企业所得税     | 309,308.98   | 6,097,319.71  |
| 城市维护建设税   | 24,226.15    | 228,128.97    |
| 代扣代缴红利税   | 2,173,947.04 | 5,513.20      |
| 残保金       | 803,054.75   | 623,491.75    |
| 土地使用税     | 399,679.40   | 248,316.30    |
| 房产税       | 287,448.29   | 321,701.18    |
| 印花税       | 110,730.52   | 135,296.70    |
| 代扣代缴个人所得税 | 104,012.16   | 78,813.40     |
| 地方水利建设基金  | 28,927.30    | 200,313.65    |
| 教育费附加     | 10,382.63    | 97,769.56     |
| 地方教育附加    | 6,921.75     | 65,179.71     |
| 环境保护税     | 63.90        | 63.90         |
| 合计        | 4,292,666.69 | 10,486,688.96 |

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 6,005,243.84 |      |
| 合计         | 6,005,243.84 |      |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 已背书未终止确认的商业票据 | 7,014,801.19 | 8,028,650.00 |
| 待转销项税额        | 9,064.03     | 1,582.22     |
| 合计            | 7,023,865.22 | 8,030,232.22 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 78,068,169.86 |      |
| 合计   | 78,068,169.86 |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款年化利率为 2.90%。

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因  |
|------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 24,052,678.66 | 11,345,100.00 | 641,160.96 | 34,756,617.70 | 与资产相关 |
| 合计   | 24,052,678.66 | 11,345,100.00 | 641,160.96 | 34,756,617.70 | --    |

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 74,666,700.00 |             |    |       |    |    | 74,666,700.00 |

其他说明:

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

#### 55、资本公积

单位: 元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 479,718,611.79 |              |      | 479,718,611.79 |
| 其他资本公积     |                | 4,343,075.98 |      | 4,343,075.98   |
| 合计         | 479,718,611.79 | 4,343,075.98 |      | 484,061,687.77 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司第二届董事会第七次会议决议, 公司接受控股股东徐杨顺对浙江拓山机械有限公司(以下简称浙江拓山公司)本期补缴的以前年度税款及滞纳金现金补偿款 4,343,075.98 元, 上述补偿款作为权益性交易计入其他资本公积。

#### 56、库存股

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 57、其他综合收益

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                     |                       |          |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|---------------------|-----------------------|----------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减: 所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                     |                       |          |          |           |      |



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,853,056.33 |      |      | 21,853,056.33 |
| 合计     | 21,853,056.33 |      |      | 21,853,056.33 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 183,540,176.13 | 169,843,407.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -12,517,475.28 | 58,834,540.89  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 5,116,420.88   |
| 应付普通股股利           | 29,817,307.96  | 40,021,351.20  |
| 期末未分配利润           | 141,205,392.89 | 183,540,176.13 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 456,210,349.10 | 414,403,491.21 | 657,317,114.20 | 543,065,577.84 |
| 其他业务 | 34,474,601.75  | 34,388,362.93  | 45,062,654.16  | 44,814,929.17  |
| 合计   | 490,684,950.85 | 448,791,854.14 | 702,379,768.36 | 587,880,507.01 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|----|-----|--------|-----|--------|
|----|-----|--------|-----|--------|

|   |                |                     |                |                     |
|---|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| 营业收入金额  | 490,684,950.85 | -                   | 702,379,768.36 | -                   |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 34,474,601.75  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 | 45,062,654.16  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 7.03%          |                     | 6.42%          |                     |
| 一、与主营业务无关的业务收入  |                |                     |                |                     |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 34,474,601.75  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 | 45,062,654.16  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | 0.00           |                     | 0.00           |                     |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   | 0.00           |                     | 0.00           |                     |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   | 0.00           |                     | 0.00           |                     |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  | 0.00           |                     | 0.00           |                     |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   | 0.00           |                     | 0.00           |                     |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 34,474,601.75  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 | 45,062,654.16  | 主要系材料、废料、出租、其他服务等收入 |
| 二、不具备商业实质的收入  |                |                     |                |                     |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。   | 0.00           |                     | 0.00           |                     |

|   |                |   |                |   |
|---|----------------|---|----------------|---|
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 不具备商业实质的收入小计  | 0.00           | - | 0.00           | - |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入  | 0.00           |   | 0.00           |   |
| 营业收入扣除后金额   | 456,210,349.10 | - | 657,317,114.20 | - |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 工程机械    | 456,210,349.10 | 414,403,491.21 |      |      |      |      | 456,210,349.10 | 414,403,491.21 |
| 零部件     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 废料      | 33,987,534.24  | 34,022,477.00  |      |      |      |      | 33,987,534.24  | 34,022,477.00  |
| 其他      | 476,743.02     | 313,953.77     |      |      |      |      | 476,743.02     | 313,953.77     |
| 按经营地区分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内地区    | 477,352,466.52 | 436,981,786.80 |      |      |      |      | 477,352,466.52 | 436,981,786.80 |
| 境外地区    | 13,322,159.84  | 11,758,135.17  |      |      |      |      | 13,322,159.84  | 11,758,135.17  |
| 市场或客户类型 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 490,674,626.36 | 448,739,921.98 |  |  |  |  | 490,674,626.36 | 448,739,921.98 |
| 按合同期限分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计         |                |                |  |  |  |  |                |                |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,235.74 元。

## 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 | 723,682.68   | 715,607.57   |
| 教育费附加   | 313,944.57   | 306,688.95   |
| 房产税     | 816,664.85   | 617,556.49   |
| 土地使用税   | 967,753.68   | 689,562.90   |
| 印花税     | 386,196.52   | 496,108.39   |
| 地方教育附加  | 209,296.40   | 204,459.30   |
| 车船税     | 6,926.13     | 9,577.09     |
| 环境保护税   | 259.31       | 255.60       |
| 合计      | 3,424,724.14 | 3,039,816.29 |

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 13,523,408.96 | 11,224,470.55 |
| 折旧及摊销   | 5,059,328.52  | 3,513,063.57  |
| 办公费     | 1,803,057.91  | 2,660,632.94  |
| 差旅费及招待费 | 2,511,198.44  | 2,036,103.36  |
| 中介服务费   | 1,971,344.88  | 1,788,636.71  |
| 维修费及装修费 | 341,324.63    | 617,560.56    |
| 残保金     | 322,560.31    | 452,785.56    |
| 其他      | 447,699.81    | 746,755.53    |
| 水利建设基金  | 261,776.27    |               |
| 合计      | 26,241,699.73 | 23,040,008.78 |

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 2,252,065.44 | 2,192,493.70 |
| 差旅费及招待费 | 1,809,093.07 | 1,122,172.48 |
| 索赔费     | 901,544.36   | 3,267,375.47 |
| 折旧及摊销   | 55,052.64    | 352,780.35   |
| 其他      | 170,409.94   | 103,567.12   |
| 合计      | 5,188,165.45 | 7,038,389.12 |

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 费用化研发支出 | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 |
| 合计      | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 |

其他说明：

### 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 5,849,644.72 | 2,939,632.68  |
| 减：利息收入 | -889,595.20  | -4,275,194.93 |
| 汇兑损益   | -107,790.39  | -265,385.68   |
| 银行手续费  | 177,048.14   | 160,487.07    |
| 合计     | 5,029,307.27 | -1,440,460.86 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|
| 增值税加计抵减      | 2,094,515.27 |               |
| 与收益相关的政府补助   | 1,094,315.67 | 15,268,240.39 |
| 与资产相关的政府补助   | 641,160.96   | 503,919.98    |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 114,998.38   | 97,573.56     |
| 合计           | 3,944,990.28 | 15,869,733.93 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| 其他说明： |       |       |

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产       | 518,721.99 | 14,019.84 |
| 合计            | 518,721.99 | 14,019.84 |

其他说明：

## 70、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 | 6,299,171.01 | 495,026.87  |
| 应收款项融资贴现损失        | -397,686.82  | -711,915.10 |
| 资金拆借利息            | 430.58       |             |
| 合计                | 5,901,914.77 | -216,888.23 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 4,065,399.34 | -2,732,532.04 |
| 合计   | 4,065,399.34 | -2,732,532.04 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减 | -6,898,387.79 | -2,087,787.23 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 值损失 |               |               |
| 合计  | -6,898,387.79 | -2,087,787.23 |

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 固定资产处置收益  | -18,780.00 | -318,359.25 |

### 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<br>额 |
|-------|------------|------------|-------------------|
| 质量索赔款 | 136,557.43 | 132,075.54 | 136,557.43        |
| 盘盈利得  | 13.14      |            | 13.14             |
| 罚没收入  |            | 5,780.20   |                   |
| 其他    | 5,001.44   | 0.24       | 5,001.44          |
| 合计    | 141,572.01 | 137,855.98 | 141,572.01        |

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 366,800.00   | 36,958.00  | 366,800.00        |
| 滞纳金         | 3,140,112.00 | 45,195.14  | 3,140,112.00      |
| 地方水利建设资金    |              | 379,000.76 |                   |
| 赔款、罚款支出     | 102,159.00   | 3,460.00   | 102,159.00        |
| 非流动资产毁损报废损失 | 133.10       | 87,642.83  | 133.10            |
| 其他          | 3,308.58     | 15,360.24  | 3,308.58          |
| 合计          | 3,612,512.68 | 567,616.97 | 3,612,512.68      |

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,061,712.15  | 9,306,203.75  |
| 递延所得税费用 | -4,654,717.34 | -2,844,127.46 |
| 合计      | -1,593,005.19 | 6,462,076.29  |

## (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                           | -14,427,534.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -2,164,130.12  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 165,584.43     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,695,226.51   |
| 非应税收入的影响                       | -77,808.30     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,169,364.65   |
| 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 | 460,150.53     |
| 技术开发费加计扣除的影响                   | -2,835,394.41  |
| 残疾人工资加计扣除影响                    | -5,998.48      |
| 所得税费用                          | -1,593,005.19  |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 收回各类经营性银行保证金 | 35,682,791.83 | 51,901,120.13 |
| 收到的财政补助款及奖励款 | 12,554,414.05 | 37,681,040.39 |
| 收到的银行存款利息收入  | 889,595.20    | 4,223,077.45  |
| 其他           | 595,813.58    | 1,255,213.22  |
| 合计           | 49,722,614.66 | 95,060,451.19 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付各类经营性银行保证金 | 17,341,762.55 | 35,682,791.83 |
| 技术开发费        | 12,181,292.77 | 8,553,499.50  |
| 差旅费及招待费      | 4,280,319.36  | 2,597,189.60  |
| 中介机构费        | 1,830,103.69  | 1,788,662.70  |
| 办公费          | 1,634,786.04  | 2,577,194.26  |
| 装修维修费        | 293,802.30    | 491,092.04    |
| 索赔费          | 204,839.97    | 392,106.58    |
| 其他           | 664,279.04    | 552,169.55    |
| 合计           | 38,431,185.72 | 52,634,706.06 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



**(2) 与投资活动有关的现金**

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 |
|--------|------------|-------|
| 资金拆出收回 | 150,300.00 |       |
| 合计     | 150,300.00 |       |

收到的重要的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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 资金拆出 | 300,000.00 |       |
| 合计   | 300,000.00 |       |

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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 |
|------|--------------|-------|
| 现金补偿 | 4,343,075.98 |       |
| 合计   | 4,343,075.98 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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         |
|-------|-------|---------------|
| 发行费用  |       | 25,301,468.59 |
| 租赁付款额 |       | 159,600.00    |
| 合计    |       | 25,461,068.59 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|    |        |           |      |

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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                              | -12,834,528.97  | 58,834,540.89   |
| 加：资产减值准备                         | 2,832,988.45    | 4,820,319.27    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,156,075.40   | 13,707,963.41   |
| 使用权资产折旧                          | 79,800.00       | 46,550.00       |
| 无形资产摊销                           | 1,510,661.50    | 1,153,933.16    |
| 长期待摊费用摊销                         | 310,080.36      | 134,248.37      |
| 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） | 18,780.00       | 318,359.25      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 133.10          | 87,642.83       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -518,721.99     | -14,019.84      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 5,741,854.33    | 1,967,803.98    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,299,601.59   | 216,888.23      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,654,717.34   | -2,844,127.46   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -14,242,513.56  | -3,363,137.12   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -120,573,830.07 | -221,547,500.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -6,507,213.34   | 36,024,316.27   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -139,980,753.72 | -110,456,219.69 |
| 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                          | 145,926,487.86  | 221,707,345.99  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 221,707,345.99 | 9,946,842.75   |
| 加：现金等价物的期末余额 |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | -75,780,858.13 | 211,760,503.24 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 145,926,487.86 | 221,707,345.99 |
| 其中：库存现金                     | 12,897.20      | 22,244.06      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 145,896,033.32 | 221,685,101.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 17,557.34      |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 145,926,487.86 | 221,707,345.99 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 15,177,037.62  | 8,758,983.88   |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目   | 本期金额          | 上期金额         | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|------|---------------|--------------|----------------|
| 银行存款 | 15,177,037.62 | 8,758,983.88 | 募集资金专户存款       |
| 合计   | 15,177,037.62 | 8,758,983.88 |                |

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 其他货币资金 | 17,341,762.55 | 35,682,791.83 | 银行承兑汇票保证金存款    |
| 合计     | 17,341,762.55 | 35,682,791.83 |                |

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 筹资活动相关负债变动情况

| 项目                | 期初数           | 本期增加           |            | 本期减少          |                | 期末数            |
|-------------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                   |               | 现金变动           | 非现金变动      | 现金变动          | 非现金变动          |                |
| 短期借款              | 94,142,602.54 | 220,816,732.84 | 55,585.61  | 50,011,452.05 | 206,356,558.89 | 58,646,910.05  |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） |               | 90,000,000.00  | 73,413.70  | 6,000,000.00  |                | 84,073,413.70  |
| 小计                | 94,142,602.54 | 310,816,732.84 | 128,999.31 | 56,011,452.05 | 206,356,558.89 | 142,720,323.75 |

## 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目             | 本期数           | 上年同期数          |
|----------------|---------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 59,689,823.06 | 121,088,040.39 |
| 其中：支付货款        | 58,144,739.77 | 105,351,148.89 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 1,545,083.29  | 15,736,891.50  |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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  |            |        | 2,910,387.88 |
| 其中：美元 | 410,915.03 | 7.0827 | 2,910,387.88 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  |            |        | 2,967,422.95 |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 418,967.76 | 7.0827 | 2,967,422.95 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

1、公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 236,770.19 | 417,184.90 |
| 合 计    | 236,770.19 | 417,184.90 |

### 2、与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      |
|-------------|------------|------------|
| 与租赁相关的总现金流出 | 399,510.00 | 587,523.23 |

3、租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 固定资产 | 868,270.19 |                          |
| 合计   | 868,270.19 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 直接投入       | 12,729,335.21 | 19,927,406.54 |
| 职工薪酬       | 7,242,334.32  | 7,125,347.21  |
| 折旧及摊销      | 507,982.67    | 562,682.03    |
| 其他         |               | 7,881.09      |
| 合计         | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,479,652.20 | 27,623,316.87 |

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本         |  |
|--------------|--|
| --现金         |  |
| --非现金资产的账面价值 |  |



|                |  |
|----------------|--|
| —发行或承担的债务的账面价值 |  |
| —发行的权益性证券的面值   |  |
| —或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、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

单位：元

| 子公司名称        | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式      |
|--------------|----------------|-------|------|------|---------|---------|-----------|
|              |                |       |      |      | 直接      | 间接      |           |
| 浙江拓山机械有限公司   | 12,660,000.00  | 浙江玉环  | 浙江玉环 | 制造业  | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 安徽拓山精工科技有限公司 | 50,000,000.00  | 安徽广德  | 安徽广德 | 制造业  | 100.00% |         | 新设        |
| 拓山重工(天津)有限公司 | 127,660,000.00 | 天津    | 天津   | 制造业  | 51.00%  |         | 新设        |
| 浙江咸和贸易发展有限公司 | 20,000,000.00  | 浙江玉环  | 浙江玉环 | 贸易   |         | 100.00% | 新设        |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |

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

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 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          |            |            |
|               |            |            |
| 少数股东权益        |            |            |
| 归属于母公司股东权益    |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            |            |
| 调整事项          |            |            |
| --商誉          |            |            |
| --内部交易未实现利润   |            |            |
| --其他          |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 对联营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 24,052,678.66 | 11,345,100.00 |             | 641,160.96 |        | 34,756,617.70 | 与资产相关    |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 1,735,476.63 | 15,772,160.37 |

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

## (1) 货币资金

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

## (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在较高的信用集中风险，本公司应收账款的 90.05%（2022 年 12 月 31 日：91.04%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目    | 期末数            |                |                |               |       |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|        | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年         | 3 年以上 |
| 银行借款   | 142,720,323.75 | 146,487,805.26 | 66,232,330.26  | 80,255,475.00 |       |
| 应付票据   | 120,651,336.47 | 120,651,336.47 | 120,651,336.47 |               |       |
| 应付账款   | 67,436,043.97  | 67,436,043.97  | 67,436,043.97  |               |       |
| 其他应付款  | 1,434,825.55   | 1,434,825.55   | 1,434,825.55   |               |       |
| 其他流动负债 | 7,014,801.19   | 7,014,801.19   | 7,014,801.19   |               |       |
| 小 计    | 339,257,330.93 | 343,024,812.44 | 262,769,337.44 | 80,255,475.00 |       |

(续上表)

| 项 目  | 上年年末数         |               |               |       |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 94,142,602.54 | 94,494,952.68 | 94,494,952.68 |       |       |



|        |                |                |                |  |  |
|--------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 应付票据   | 114,794,283.62 | 114,794,283.62 | 114,794,283.62 |  |  |
| 应付账款   | 81,661,459.23  | 81,661,459.23  | 81,661,459.23  |  |  |
| 其他应付款  | 1,209,522.51   | 1,209,522.51   | 1,209,522.51   |  |  |
| 其他流动负债 | 8,028,650.00   | 8,028,650.00   | 8,028,650.00   |  |  |
| 小 计    | 299,836,517.90 | 300,188,868.04 | 300,188,868.04 |  |  |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 141,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 10,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |

套期类别

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式   | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况         | 终止确认情况的判断依据                              |
|--------|-----------|----------------|----------------|--|
| 应收账款保理 | 债权债务凭证    | 120,242,916.68 | 120,242,916.68 | 相关债权债务凭证于资产负债表日已到期，转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 |
| 合计     |           | 120,242,916.68 |                |  |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 债权债务凭证 | 应收账款保理    | 120,242,916.68 | 1,169,847.22  |
| 合计     |           | 120,242,916.68 | 1,169,847.22  |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、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 | --         | --         | --             | --             |
| 1. 以公允价值计量且 |            |            | 184,618,721.99 | 184,618,721.99 |

|                           |    |    |                |                |
|---------------------------|----|----|----------------|----------------|
| 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当期损益的金融资产 |    |    | 184,618,721.99 | 184,618,721.99 |
| 应收款项融资                    |    |    | 4,611,177.88   | 4,611,177.88   |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |    |    | 189,229,899.87 | 189,229,899.87 |
| 二、非持续的公允价值计量              | -- | -- | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 公司购买的理财产品从业务模式和金融资产的合同现金流量特征来看，企业以获取利息为目的，但不能通过合同现金流量测试，以成本确定其公允价值。

2. 对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

## 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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐杨顺。

其他说明：

徐杨顺直接持有公司 55.97%的股份，通过持有广德广和管理投资合伙企业（有限合伙）64.88%的合伙份额间接持有公司 1.46%的股份。因此，徐杨顺对公司最终持股比例及表决权比例均为 57.43%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 之说明。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------------|---------------|
| 徐建风                | 股东、副总经理       |
| 游亦云                | 股东、董事         |
| 黄涛                 | 董事、董事会秘书、财务总监 |
| 游亦忠                | 实际控制人关系密切家庭成员 |
| 徐风余                | 实际控制人关系密切家庭成员 |
| 玉环拓峰汽配加工厂（拓峰汽配加工厂） | 受徐风余控制的企业     |

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方     | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|---------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 拓峰汽配加工厂 | 接受劳务   | 200,016.27 |         | 否        | 337,591.15 |

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

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 徐杨顺 | 84,000,000.00 | 2023年01月01日 | 2025年12月26日 | 否          |
| 徐杨顺 | 30,000,000.00 | 2023年09月07日 | 2024年09月07日 | 否          |
| 徐杨顺 | 27,000,000.00 | 2023年03月17日 | 2024年03月16日 | 否          |

关联担保情况说明

**1. 票据担保**

| 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 |
|-----|---------------|------------|-----------|------------|
| 徐杨顺 | 69,930,013.87 | 2023-8-16  | 2024-6-12 | 否          |
|     | 11,822,400.00 | 2023-12-26 | 2024-6-26 | 否          |

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,053,234.93 | 2,792,068.81 |

## (8) 其他关联交易

实际控制人现金补偿

根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司接受控股股东徐杨顺对浙江拓山机械有限公司（以下简称浙江拓山公司）本期补缴的以前年度税款及滞纳金共计 4,343,075.98 元予以现金补偿，上述现金补偿款作为权益性交易计入其他资本公积。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额     |        | 期初余额 |      |
|-------|-----|----------|--------|------|------|
|       |     | 账面余额     | 坏账准备   | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 游亦忠 | 2,785.62 | 139.28 |      |      |

## (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  | 拓峰汽配加工厂 | 81,823.44 | 252,934.18 |
| 其他应付款 | 徐建风     | 57,376.38 |            |
| 其他应付款 | 黄涛      | 10,355.04 | 31,563.71  |
| 其他应付款 | 徐杨顺     |           | 22,326.85  |
| 其他应付款 | 游亦云     | 5,400.00  | 5,400.00   |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 募投项目延期事项

根据公司 2023 年 5 月 30 日第二届董事会第二次会议决议，公司审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意在项目实施主体、募集资金投资用途及募集资金投资规模均不发生变化的情况下，将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“安徽拓山重工股份有限公司智能化产线建设项目”及“安徽拓山重工股份有限公司研发中心建设项目”（以下简称募投项目）达到预定可使用状态的时间由 2023 年 6 月 30 日延长至 2024 年 6 月 30 日。根据公司 2024 年 4 月 16 日第二届董事会第八次会议决议，公司结合目前部分募投项目的实际进展情况，将募投项目达到预定可使用状态的时间由 2024 年 6 月 30 日延长至 2025 年 5 月 30 日。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

(4) 其他说明

分部信息

本公司主要业务为生产和销售工程机械零部件。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 258,569,425.54 | 245,092,357.35 |
| 1至2年      | 7,783.77       | 238,155.01     |
| 2至3年      | 268,244.41     | 58,444.50      |
| 3年以上      | 163,149.39     | 163,149.39     |
| 3至4年      |                | 163,149.39     |
| 4至5年      | 163,149.39     |                |
| 合计        | 259,008,603.11 | 245,552,106.25 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 259,008,603.11 | 100.00% | 13,227,299.63 | 5.11% | 245,781,303.48 | 245,552,106.25 | 100.00% | 12,494,620.51 | 5.09% | 233,057,485.74 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 合计             | 259,008,603.11 | 100.00% | 13,227,299.63 | 5.11% | 245,781,303.48 | 245,552,106.25 | 100.00% | 12,494,620.51 | 5.09% | 233,057,485.74 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内 | 258,569,425.54 | 12,928,471.28 | 5.00%   |
| 1-2年 | 7,783.77       | 1,556.75      | 20.00%  |
| 2-3年 | 268,244.41     | 134,122.21    | 50.00%  |
| 3年以上 | 163,149.39     | 163,149.39    | 100.00% |
| 合计   | 259,008,603.11 | 13,227,299.63 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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 | 12,494,620.51 | 732,679.12 |       |    |    | 13,227,299.63 |
| 合计        | 12,494,620.51 | 732,679.12 |       |    |    | 13,227,299.63 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 121,773,018.35 |          | 121,773,018.35 | 47.02%               | 6,088,650.92          |
| 客户二  | 99,874,506.28  |          | 99,874,506.28  | 38.56%               | 4,993,725.31          |
| 客户三  | 11,534,689.05  |          | 11,534,689.05  | 4.45%                | 576,734.45            |
| 客户四  | 5,810,932.66   |          | 5,810,932.66   | 2.24%                | 290,546.63            |
| 客户五  | 3,905,801.23   |          | 3,905,801.23   | 1.51%                | 195,290.06            |
| 合计   | 242,898,947.57 |          | 242,898,947.57 | 93.78%               | 12,144,947.37         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|       |               |           |
|-------|---------------|-----------|
| 其他应收款 | 13,370,239.91 | 57,000.00 |
| 合计    | 13,370,239.91 | 57,000.00 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|       |               |           |
|-------|---------------|-----------|
| 往来款   | 13,646,386.94 |           |
| 拆借款   | 265,000.00    |           |
| 出口退税  | 120,044.54    |           |
| 应收暂付款 | 30,000.00     |           |
| 押金保证金 | 15,900.00     | 81,500.00 |
| 合计    | 14,077,331.48 | 81,500.00 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额    |
|-----------|---------------|-----------|
| 1年以内(含1年) | 14,068,831.48 | 4,000.00  |
| 1至2年      | 2,000.00      | 66,500.00 |
| 2至3年      | 6,500.00      |           |
| 3年以上      |               | 11,000.00 |
| 3至4年      |               | 11,000.00 |
| 合计        | 14,077,331.48 | 81,500.00 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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   |           |
| 其中：       |               |         |            |       |               |           |         |           |        |           |
| 按组合计提坏账准备 | 14,077,331.48 | 100.00% | 707,091.57 | 5.02% | 13,370,239.91 | 81,500.00 | 100.00% | 24,500.00 | 30.06% | 57,000.00 |
| 其中：       |               |         |            |       |               |           |         |           |        |           |
| 合计        | 14,077,331.48 | 100.00% | 707,091.57 | 5.02% | 13,370,239.91 | 81,500.00 | 100.00% | 24,500.00 | 30.06% | 57,000.00 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额          |            |        |
|------|---------------|------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1年以内 | 14,068,831.48 | 703,441.57 | 5.00%  |
| 1-2年 | 2,000.00      | 400.00     | 20.00% |
| 2-3年 | 6,500.00      | 3,250.00   | 50.00% |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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        | 200.00     | 13,300.00  | 11,000.00 | 24,500.00  |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |            |            |           |            |
| ——转入第二阶段           | -100.00    | 100.00     |           |            |
| ——转入第三阶段           |            | -1,300.00  | 1,300.00  |            |
| 本期计提               | 703,341.57 | -11,700.00 | -9,050.00 | 682,591.57 |
| 2023年12月31日余额      | 703,441.57 | 400.00     | 3,250.00  | 707,091.57 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 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   |
|--------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 浙江咸和公司 | 往来款   | 13,646,386.94 | 1年以内 | 96.95%           | 682,319.35 |
| 拓山精工公司 | 拆借款   | 265,000.00    | 1年以内 | 1.88%            | 13,250.00  |
| 出口退税   | 出口退税  | 120,044.54    | 1年以内 | 0.85%            | 6,002.23   |
| 邓建双    | 应收暂付款 | 24,000.00     | 1年以内 | 0.17%            | 1,200.00   |

|     |       |               |       |        |            |
|-----|-------|---------------|-------|--------|------------|
| 徐厚珍 | 应收暂付款 | 6,000.00      | 1 年以内 | 0.04%  | 300.00     |
| 合计  |       | 14,061,431.48 |       | 99.89% | 703,071.58 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 66,510,428.97 |      | 66,510,428.97 | 36,300,828.97 |      | 36,300,828.97 |
| 合计     | 66,510,428.97 |      | 66,510,428.97 | 36,300,828.97 |      | 36,300,828.97 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|---------------|------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 浙江拓山公司 | 36,300,828.97  |              |               |      |            |    | 36,300,828.97  |              |
| 拓山精工公司 |                |              | 29,209,600.00 |      |            |    | 29,209,600.00  |              |
| 拓山天津公司 |                |              | 1,000,000.00  |      |            |    | 1,000,000.00   |              |
| 合计     | 36,300,828.97  |              | 30,209,600.00 |      |            |    | 66,510,428.97  |              |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定



适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 398,296,503.12 | 376,898,018.52 | 584,973,536.71 | 494,617,649.71 |
| 其他业务 | 33,808,447.85  | 33,722,985.84  | 45,138,033.98  | 44,875,187.43  |
| 合计   | 432,104,950.97 | 410,621,004.36 | 630,111,570.69 | 539,492,837.14 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类               | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|--------------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|                    | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型               | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |      |      |      |      | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |
| 其中：                |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 工程机械<br>零部件        | 398,296,503.12 | 376,898,018.52 |      |      |      |      | 398,296,503.12 | 376,898,018.52 |
| 废料                 | 31,574,312.04  | 31,610,031.61  |      |      |      |      | 31,574,312.04  | 31,610,031.61  |
| 其他                 | 2,223,811.32   | 2,061,022.07   |      |      |      |      | 2,223,811.32   | 2,061,022.07   |
| 按经营地区<br>区分类       | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |      |      |      |      | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |
| 其中：                |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内地区               | 418,772,466.64 | 398,810,937.03 |      |      |      |      | 418,772,466.64 | 398,810,937.03 |
| 境外地区               | 13,322,159.84  | 11,758,135.17  |      |      |      |      | 13,322,159.84  | 11,758,135.17  |
| 市场或客户<br>类型        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：                |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型               |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：                |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：                |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时<br>点确认收<br>入  | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |      |      |      |      | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |
| 按合同期               |                |                |      |      |      |      |                |                |

|         |                |                |  |  |  |  |                |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 限分类     |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计      | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |  |  |  |  | 432,094,626.48 | 410,569,072.20 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

## 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 | 6,025,463.31 | 389,404.04  |
| 应收款项融资贴现损失        | -105,056.67  | -413,847.25 |
| 合计                | 5,920,406.64 | -24,443.21  |

## 6、其他

### 二十、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 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -18,913.10   |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,094,315.67 |    |

|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 518,721.99    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 6,299,171.01  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 47,569.00     |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  | 430.58        |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,470,807.57 |    |
| 减：所得税影响额   | 1,182,475.95  |    |
| 合计   | 3,288,011.63  | -- |

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

| 项目   | 涉及金额（元）       | 原因 |
|--|---------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 13,556,392.67 |    |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 13,045,445.62 |    |
| 差异   | 510,947.05    |    |

## 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          | -1.67%     | -0.1676     | -0.1676     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.10%     | -0.21       | -0.21       |

## 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

#### 4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号   | 本期数            |              |
|-----------------------------|--|----------------|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | -12,517,475.28 |              |
| 非经常性损益                      | B  | 3,288,011.63   |              |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B  | -15,805,486.91 |              |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 759,778,544.25 |              |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E  |                |              |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                |              |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  | 29,817,307.96  |              |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  | 1              |              |
| 其他                          | 实控人补偿款   | I1             | 4,343,075.98 |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J1             |              |
| 报告期月份数                      | K  | 12             |              |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 751,035,030.95 |              |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L  | -1.67%         |              |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L  | -2.10%         |              |

(2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数            |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | -12,517,475.28 |
| 非经常性损益                   | B     | 3,288,011.63   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -15,805,486.91 |
| 期初股份总数                   | D     | 74,666,700.00  |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     |                |
| 因回购等减少股份数                | H     |                |

|                    |                                     |               |
|--------------------|-------------------------------------|---------------|
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I                                   |               |
| 报告期缩股数             | J                                   |               |
| 报告期月份数             | K                                   | 12            |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 74,666,700.00 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | -0.17         |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | -0.21         |

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。