

第一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

审计意见类型	
审计报告签署日期	
审计机构名称	
审计报告文号	
注册会计师姓名	

半年度审计报告是否非标准审计报告

☐是 ☒否

审计报告正文

注：若被注册会计师出具非标准审计报告，公司还应当披露审计报告正文。

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	287,617,706.54	371,948,057.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	371,903,567.00	384,954,863.13
应收账款	467,209,443.64	466,488,728.53
应收款项融资		2,390,000.00
预付款项	58,676,874.87	46,928,629.37
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	60,287,741.94	28,055,449.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	363,647,512.11	360,541,018.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,900,282.78	53,492,901.53
其他流动资产	971,690.19	1,313,910.12
流动资产合计	1,660,214,819.07	1,716,113,558.00
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	0.00	7,717,496.89
长期股权投资	590,149,473.03	588,258,577.79
其他权益工具投资	2,191,500.00	2,191,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,358,234,624.80	1,407,610,947.40
在建工程	117,197,780.41	105,651,844.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,899,768.25	37,075,712.63
无形资产	150,644,797.62	152,638,270.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	173,219,668.60	176,183,267.66
其他非流动资产	4,855,261.31	4,537,256.99
非流动资产合计	2,426,392,874.02	2,481,864,874.72
资产总计	4,086,607,693.09	4,197,978,432.72
流动负债：		
短期借款	1,010,815,168.94	1,220,120,010.87
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	361,000,000.00	389,000,000.00
应付账款	433,856,748.94	295,269,615.02
预收款项		

合同负债	135,039,398.62	105,213,998.14
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	75,648,634.16	70,150,773.65
应交税费	58,764,708.63	77,174,507.71
其他应付款	80,490,166.40	99,035,576.84
其中：应付利息	13,677,512.24	10,352,905.99
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	242,255,723.59	301,786,820.75
其他流动负债	359,451,558.82	397,985,988.95
流动负债合计	2,757,322,108.10	2,955,737,291.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	555,966,809.00	331,605,691.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,758,533.47	7,430,860.95
长期应付款	172,516,160.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,953,104.92	372,206,810.26
递延收益	106,420,217.42	111,397,958.82
递延所得税负债	7,474,942.06	9,268,928.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	856,089,766.87	831,910,249.58
负债合计	3,613,411,874.97	3,787,647,541.51
所有者权益：		
股本	801,683,074.00	801,683,074.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,783,986,100.02	1,783,986,100.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,210,199.05	94,210,199.05
一般风险准备		
未分配利润	-2,214,968,431.13	-2,277,598,788.23
归属于母公司所有者权益合计	464,910,941.94	402,280,584.84
少数股东权益	8,284,876.18	8,050,306.37
所有者权益合计	473,195,818.12	410,330,891.21

负债和所有者权益总计	4,086,607,693.09	4,197,978,432.72
------------	------------------	------------------

法定代表人：韩录云 主管会计工作负责人：郭超 会计机构负责人：郭超

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接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期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定根据本企业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。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	196,373,667.77	242,057,499.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	360,659,567.00	263,775,360.82
应收账款	312,593,167.44	343,842,678.65
应收款项融资		2,390,000.00
预付款项	72,348,922.72	62,039,953.73
其他应收款	327,559,673.40	388,481,033.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	236,120,691.72	217,865,053.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,900,282.78	53,492,901.53

其他流动资产		
流动资产合计	1, 555, 555, 972. 83	1, 573, 944, 481. 40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		7, 717, 496. 89
长期股权投资	1, 295, 088, 141. 31	1, 293, 197, 246. 07
其他权益工具投资	2, 171, 500. 00	2, 171, 500. 00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	820, 530, 222. 47	852, 873, 883. 24
在建工程	80, 095, 428. 86	66, 477, 457. 82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127, 174, 650. 06	128, 862, 215. 80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	139, 659, 923. 31	141, 395, 973. 55
其他非流动资产	3, 855, 261. 31	3, 537, 256. 99
非流动资产合计	2, 468, 575, 127. 32	2, 496, 233, 030. 36
资产总计	4, 024, 131, 100. 15	4, 070, 177, 511. 76
流动负债：		
短期借款	844, 809, 835. 61	1, 070, 951, 977. 54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	433, 000, 000. 00	393, 000, 000. 00
应付账款	251, 274, 436. 02	167, 864, 597. 87
预收款项		
合同负债	124, 854, 519. 00	99, 858, 189. 21
应付职工薪酬	60, 485, 019. 89	58, 798, 892. 98
应交税费	42, 179, 200. 67	64, 016, 827. 52
其他应付款	81, 020, 920. 98	101, 863, 791. 11
其中：应付利息	10, 899, 727. 85	9, 114, 574. 02
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	231, 170, 848. 34	209, 274, 761. 11
其他流动负债	271, 427, 524. 47	276, 759, 839. 15
流动负债合计	2, 340, 222, 304. 98	2, 442, 388, 876. 49
非流动负债：		
长期借款	318, 700, 000. 00	148, 978, 552. 50

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	172,516,160.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		362,253,705.34
递延收益	96,232,671.35	101,076,805.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	587,448,831.35	612,309,063.71
负债合计	2,927,671,136.33	3,054,697,940.20
所有者权益：		
股本	801,683,074.00	801,683,074.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,822,210,971.45	1,822,210,971.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,086,293.77	89,086,293.77
未分配利润	-1,616,520,375.40	-1,697,500,767.66
所有者权益合计	1,096,459,963.82	1,015,479,571.56
负债和所有者权益总计	4,024,131,100.15	4,070,177,511.76

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接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期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定根据本企业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。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	735,937,314.47	426,939,604.64
其中：营业收入	735,937,314.47	426,939,604.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	673,841,046.15	436,663,641.17
其中：营业成本	539,239,535.06	329,731,726.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,978,999.95	7,600,714.84
销售费用	5,787,103.52	4,584,286.21
管理费用	39,645,567.03	35,406,874.63
研发费用	25,361,914.42	12,173,613.04
财务费用	55,827,926.17	47,166,426.36
其中：利息费用	47,584,629.75	50,437,944.16
利息收入	4,005,307.81	7,363,389.17
加：其他收益	4,977,741.40	4,977,741.40
投资收益（损失以“-”号填列）	1,890,895.24	1,188,973.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,890,895.24	1,188,973.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,317,809.38	11,590,662.70

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,883.45	1,070,603.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,590,212.13	9,103,944.00
加：营业外收入	1,274,656.38	651,048.91
减：营业外支出	3,024,974.05	1,873,365.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,839,894.46	7,881,627.35
减：所得税费用	2,974,967.55	14,623,248.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,864,926.91	-6,741,621.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,864,926.91	-6,741,621.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	62,630,357.10	-7,158,223.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	234,569.81	416,602.75
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	62,864,926.91	-6,741,621.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,630,357.10	-7,158,223.79
归属于少数股东的综合收益总额	234,569.81	416,602.75

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0781	-0.0089
（二）稀释每股收益	0.0781	-0.0089

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：韩录云 主管会计工作负责人：郭超 会计机构负责人：郭超

注：1. 财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

2. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

3. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

4. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

5. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8 “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

9. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

10. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	695,462,538.75	367,286,764.80
减：营业成本	521,133,672.31	327,382,127.94
税金及附加	6,610,943.10	6,429,933.02
销售费用	5,294,236.27	4,195,846.73
管理费用	18,059,991.12	18,557,134.16
研发费用	21,734,320.83	9,452,847.71
财务费用	40,933,590.15	35,306,686.03
其中：利息费用	37,856,066.66	39,748,016.04
利息收入	3,991,415.02	5,940,077.29
加：其他收益	4,844,134.52	4,844,134.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,890,895.24	-451,026.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,099,933.59	2,123,346.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,070,353.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,330,881.14	-26,451,003.34
加：营业外收入	901,829.01	285,444.18
减：营业外支出	2,516,267.65	1,697,210.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,716,442.50	-27,862,769.70
减：所得税费用	1,736,050.24	1,741,870.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,980,392.26	-29,604,639.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,980,392.26	-29,604,639.91
（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	80,980,392.26	-29,604,639.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1010	-0.0369
(二) 稀释每股收益	0.1010	-0.0369

注：1. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

2. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

3. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

4. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

5. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

9. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	647,011,850.78	451,535,054.43
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	51,681.00	8,859,828.81
收到其他与经营活动有关的现金	360,398,403.78	387,612,285.45
经营活动现金流入小计	1,007,461,935.56	848,007,168.69
购买商品、接受劳务支付的现金	252,876,271.62	239,962,469.94
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	47,199,021.19	46,412,736.83
支付的各项税费	50,032,471.30	30,371,596.02
支付其他与经营活动有关的现金	568,552,448.93	440,186,719.43
经营活动现金流出小计	918,660,213.04	756,933,522.22
经营活动产生的现金流量净额	88,801,722.52	91,073,646.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,702,727.52	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,702,727.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,820,353.45	10,625,265.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,820,353.45	10,625,265.59
投资活动产生的现金流量净额	882,374.07	-10,625,265.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	976,602,637.89	931,638,668.90
收到其他与筹资活动有关的现金	120,563,762.50	
筹资活动现金流入小计	1,097,166,400.39	931,638,668.90
偿还债务支付的现金	1,135,011,449.28	995,878,682.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,583,578.26	54,684,421.63
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	49,160,160.00	28,130,547.47
筹资活动现金流出小计	1,229,755,187.54	1,078,693,651.82
筹资活动产生的现金流量净额	-132,588,787.15	-147,054,982.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,904,690.56	-66,606,602.04
加：期初现金及现金等价物余额	84,485,284.83	91,742,233.37
六、期末现金及现金等价物余额	41,580,594.27	25,135,631.33

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	554,600,606.92	366,010,965.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	693,786,026.56	347,898,411.96
经营活动现金流入小计	1,248,386,633.48	713,909,377.12
购买商品、接受劳务支付的现金	280,728,761.44	236,121,458.94
支付给职工以及为职工支付的现金	29,744,563.60	33,129,016.99
支付的各项税费	44,984,008.30	27,450,544.21
支付其他与经营活动有关的现金	633,909,282.42	275,328,634.49
经营活动现金流出小计	989,366,615.76	572,029,654.63
经营活动产生的现金流量净额	259,020,017.72	141,879,722.49
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,702,727.52	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,702,727.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,815,354.45	10,515,132.84
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,815,354.45	10,515,132.84
投资活动产生的现金流量净额	887,373.07	-10,515,132.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	732,510,000.00	899,638,668.90
收到其他与筹资活动有关的现金	75,181,462.50	
筹资活动现金流入小计	807,691,462.50	899,638,668.90
偿还债务支付的现金	985,111,450.28	950,128,682.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,976,196.57	44,807,440.71
支付其他与筹资活动有关的现金	49,000,000.00	28,130,547.47
筹资活动现金流出小计	1,072,087,646.85	1,023,066,670.90
筹资活动产生的现金流量净额	-264,396,184.35	-123,428,002.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,488,793.56	7,936,587.65
加：期初现金及现金等价物余额	4,825,349.06	362,902.60
六、期末现金及现金等价物余额	336,555.50	8,299,490.25

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,783,986,100.02				94,210,199.05		-2,277,598,788.2		402,280,584.84	8,050,306.37	410,330,891.21

											3				
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,783,986,100.02				94,210,199.05		-2,277,598,788.23		402,280,584.84	8,050,306.37	410,330,891.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											62,630,357.10		62,630,357.10	234,569.81	62,864,926.91
（一）综合收益总额											62,630,357.10		62,630,357.10	234,569.81	62,864,926.91
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有															

者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	801,683,074.00				1,783,986,100.02				94,210,199.05		-2,214,968,431.13		464,910,941.94	8,284,876.18	473,195,818.12

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

							益			备					
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		-2,282,406,246.40		394,310,552.35	7,336,599.69	401,647,152.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		-2,282,406,246.40		394,310,552.35	7,336,599.69	401,647,152.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,212.59						-7,158,223.79		-7,156,011.20	774,390.16	-6,381,621.04
（一）综合收益总额											-7,158,223.79		-7,156,011.20	416,602.75	-6,741,621.04
（二）所有者投入和减少资本														360,000.00	360,000.00
1．所有者投入的普通股														360,000.00	360,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					2,212.59							2,212.59	-2,212.59	0.00	
四、本期期末余额	801,683,074.00				1,783,971,948.96			91,063,988.38		2,289,564,470.19		387,154,411.15	8,110,989.85	395,265,531.00	

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				89,086,293.77	1,697,500,767.66		1,015,479,571.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				89,086,293.77	1,697,500,767.66		1,015,479,571.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										80,980,392.26		80,980,392.26
（一）综合收益总额										80,980,392.26		80,980,392.26
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	801,6 83,07 4.00				1,822 ,210, 971.4 5				89,08 6,293 .77	- 1,616 ,520, 375.4 0		1,096 ,459, 963.8 2

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								计
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	-1,725,816,663.70	984,017,464.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	-1,725,816,663.70	984,017,464.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-29,604,639.91	-29,604,639.91
（一）综合收益总额										-29,604,639.91	-29,604,639.91
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公											

积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	801,6 83,07 4.00				1,822 ,210, 971.4 5				85,94 0,083 .10	- 1,755 ,421, 303.6 1		954,4 12,82 4.94

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

三、公司基本情况

林州重机集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身林州重机集团有限公司，系由郭现生、韩录云等 24 名自然人共同发起设立的，并于 2002 年 5 月 8 日取得林州市工商行政管理局颁发的注册号为 4105812000462 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元；2008 年 2 月整体变更为股份有限公司，注册资本为 13,660 万元；2009 年 12 月公司注册资本增加到 15,360 万元。2010 年 12 月 9 日中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1788 号《关于核准林州重机集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股 5,120 万股（每股面值 1 元）。本次公开发行股票后公司注册资本变更为 20,480 万元；2011 年 5 月，根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以

总股本 204,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，资本公积金每 10 股转增 5 股，送转股后总股本增至 409,600,000 股，注册资本变更为 409,600,000.00 元；2011 年 11 月根据公司股权激励计划，公司激励对象获授股份共 4,579,600 股，性质为有限售条件流通股。公司总股本增加至 414,179,600 股，注册资本变更为 414,179,600.00 元；2012 年 6 月，根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以总股本 414,179,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元，资本公积金每 10 股转增 3 股，转增股本后总股本增至 538,433,480 股，注册资本变更至 538,433,480.00 元；2012 年 10 月 10 日，根据公司 2012 年度第二届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，公司申请减少注册资本人民币 104,000.00 元，减资后的公司注册资本为人民币 538,329,480.00 元，股本为 538,329,480 股。2013 年 3 月 25 日，林州重机第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第二期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意公司将限制性股票总数的 30% 按方案规定进行回购注销，本次回购注销的限制性股票数量为 1,754,844 股；本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 538,329,480 股变更为 536,574,636 股；2014 年 3 月 24 日，林州重机第二届董事会第四十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第三期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意需将拟解锁的第三期限限制性股票全部进行回购注销，本次回购注销的限制性股票数量为 2,339,792.00 股；本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本将由为 536,574,636.00 元变更为 534,234,844.00 元。

2015 年 5 月 26 日，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2015]995 号《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》文的核准，公司非公开发行新股不超过 150,000,000 股。公司实际非公开发行人民币普通股（A 股）82,444,444 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 13.50 元，郭现生、宋全启、国投瑞银基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、河南银企创业投资基金（有限合伙）、华安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司以货币资金出资认购。发行后公司增加注册资本 82,444,444.00 元，变更后的公司注册资本为人民币 616,679,288.00 元，股本为人民币 616,679,288.00 元。

2016 年 3 月 26 日召开的林州重机集团股份有限公司第三届董事会第三十次会议决议及修改后的章程规定，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 616,679,288 股为基准，以资本公积转增股本，向全体登记股东每 10 股转增 3 股，共计转增 185,003,786 股。2016 年 4 月 29 日止，公司已将资本公积 185,003,786.00 元转增股本。转增后股东的出资额（股本）为：境内上市的人民币普通股股本总额人民币 801,683,074.00 元，其中本次转增股本 185,003,786.00 元，全部以资本公积转增股本。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司的注册资本为 801,683,074.00 元，股本为 801,683,074.00 元；公司地址为：河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口；公司法定代表人：韩录云；所属行业：专用设备制造业；公司经营范围：煤矿机械，防爆电器，机器人产品制造、销售、维修及租赁服务；机械零件、部（组）件的加工、装配、销售；机电产品及技术的开发、应用及销售；锂电池生产、销售及售后服务；煤炭销售；软件开发及服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限制或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事煤矿机械制造和销售业务、煤矿综合服务业务，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

具体会计政策和会计估计提示：

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

注：公司应根据经营模式特点，在重要会计政策及会计估计中披露不同销售模式下的收入确认会计政策、产品风险转移的具体时点、期后销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

注：公司对营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务

性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“5.22 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“3.18 长期股权投资”或本附注“3.10 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及

经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注 3.18）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“22、权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本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。

10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.2.2 指定为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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 11、应收票据、12、应收账款、21、长期应收款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 14、其他应收款、21、长期应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当

期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

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情况：

能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

10.5 金融负债的终止确认

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

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

10.6 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，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本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；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“珠宝相关业”的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

11.1 预期信用损失的确定方法

本公司期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	承兑人为非银行，信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力与应收货款基本一致

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

注：说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合并范围内关联方组合	无显著收回风险的款项
煤矿综合服务业务账龄组合	煤矿综合服务经营相关的应收款项
煤矿机械业务等账龄组合	煤矿机械设备销售活动相关的应收款项

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

注：说明应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

注：说明应收款项融资的确定方法及会计处理方法。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
一般信用风险组合	合并范围内关联方组合与关联方及员工组合之外的应收款项
合并范围外关联方及员工组合	公司员工及合并范围外关联方的应收款项
合并范围内关联方组合	无显著收回风险的款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失

的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

注：说明其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

15、存货

15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备，以及进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“畜禽、水产养殖相关业务”的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度、具体盘点方法、存货成本结转制度和具体结转方法，并结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

注：说明合同资产的确认方法及标准。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存

续期预期信用损失率，计算预期信用损失。预期信用损失的会计处理方法，信用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。

注：说明合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

17、合同成本

无。

注：披露与合同成本有关的资产金额确定的方法、摊销方法和减值测试方法。

18、持有待售资产

无。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

19、债权投资

无。

注：说明债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

20、其他债权投资

无。

注：说明其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

21、长期应收款

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

21.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。本公司对租赁应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收

款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

组合名称	组合内容
信用风险组合	除无显著收回风险款项之外的应收款项
合并范围内关联方组合	无显著收回风险的款项

21.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。对应收租赁款，公司选择全部按照简化方法计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在上一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

注：说明长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

22.1 共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

22.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投

资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

22.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

22.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

22.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

22.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

折旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
融资租入固定资产	年限平均法	11	5.00	8.64

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

26、借款费用

26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

26.2 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

26.3 暂停资本化期间

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

26.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

27、生物资产

无。

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“畜禽、水产养殖相关业务”的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。

28、油气资产

无。

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

29、使用权资产

本公司对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本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

注：说明使用权资产的确定方法及会计处理方法。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
软件	5
专利权	5

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

注：采用不同研发模式的公司，应当结合不同研发活动的特点针对性披露研发支出会计政策，如对于科研体系的打造、突破性大品种等全局性研发活动，及对于细分市场品种研究的具体研发活动，分别披露研究阶段和开发阶段划分的标准、开发阶段支出资本化的具体条件等情况。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用、模具费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
维修费	3-5
绿化费	3-5
其他	1-3

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

注：说明合同负债的确定方法。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买

选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

注：说明租赁负债的确定方法及会计处理方法。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

37、股份支付

37.1 股份支付的会计处理方法

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

37.1.1 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

37.1.2 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有

现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

本公司向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务。对于构成单项履约义务的，同时满足下列条件时，本公司作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：（a）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（b）该活动对客户将产生有利或不利影响；（c）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司销售商品的同时承诺或有权选择日后再将该商品（包括相同或几乎相同的商品，或以该商品作为组成部分的商品）购回的，区分下列两种情形分别进行会计处理：（a）本公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品控制权，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，视为租赁交易，按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，应当在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。（b）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，本公司将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照上述（a）规定进行会计处理；否则，本公司当将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照附有销售退回条款的销售处理。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：煤矿机械制造和销售业务、煤矿综合服务业务。

39.2 销售煤矿机械设备

煤矿机械内销收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品运输到指定地点，客户签字验收后与产品相关的控制权转移，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

39.3 提供煤矿综合服务

煤矿综合服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同进度完成履约义务，提供的服务已由客户确认接受且对账完成，服务收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入。

注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

注：同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的，应当分别披露。

收入确认和计量所采用的会计政策

注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

注：同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的，应当分别披露。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法等会计政策。披露会员消费积分、积分兑换、销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

注：1、公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。

2、采用经销商销售模式的公司，应当披露收入确认的具体时点、对销售退回、销售返利和销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法，以及退货、以旧换新等特殊业务的会计处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式，详细披露收入确认会计政策，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点和核算依据；

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物及运输设备。

初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“24、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

43.1 非货币性资产交易

对于非货币性资产交易，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，本公司以公允价值为基础进行计量：以换出资产的公允价值（除非换入资产的公允价值更加可靠）和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量成本，在换出资产终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。如果不满足以公允价值为基础计量的条件（即，交换不具有商业实质，或者换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量），本公司以账面价值为基础计量：以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，在换出资产终止确认时不确认损益。

满足下列条件之一的非货币性资产交易具有商业实质：换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

43.2 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者

在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

43.3 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	2023 年 8 月 25 日第六届第二次董事会审议通过	

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	2023 年 8 月 25 日第六届第二次董事会审议通过	2023 年 01 月 01 日	
合并资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	调整金额	变更后
递延所得税负债	0.00	9,268,928.16	9,268,928.16
未分配利润	-2,268,329,860.07	-9,268,928.16	-2,277,598,788.23
合并利润表项目	2022 年度		
	变更前	调整金额	变更后
所得税费用	1,188,460.64	9,268,928.16	10,457,388.80

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(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

调整情况说明

相关情况如下：

1)

合并资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	调整金额	变更后
递延所得税负债	0.00	9,268,928.16	9,268,928.16
未分配利润	-2,268,329,860.07	-9,268,928.16	-2,277,598,788.23

2)

合并利润表项目	2022 年度		
	变更前	调整金额	变更后
所得税费用	1,188,460.64	9,268,928.16	10,457,388.80

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6.00%、9.00%、13.00%。
消费税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3.00%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2.00%

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
林州重机集团股份有限公司	25.00%
林州重机铸锻有限公司	15.00%
林州重机矿建工程有限公司	25.00%
林州重机物流贸易有限公司	25.00%
林州朗坤科技有限公司	25.00%
北京中科林重科技有限公司	25.00%
林州琅赛科技有限公司	25.00%
北京天宫空间应用技术有限公司	25.00%

2、税收优惠

无。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,810.86	34,602.59
银行存款	41,405,304.14	97,830,166.43
其他货币资金	246,104,591.54	274,083,288.54
合计	287,617,706.54	371,948,057.56
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	246,037,112.27	287,462,772.73

其他说明

无。

注：存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

☐适用 ☐不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

注：酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形，如存在，说明具体内容。

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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		

其他说明

无。

3、衍生金融资产

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无。

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

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	342,786,437.00	369,853,548.23

商业承兑票据	30,565,400.00	15,896,120.95
中企云链	80,000.00	
坏账准备	-1,528,270.00	-794,806.05
合计	371,903,567.00	384,954,863.13

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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	373,431,837.00	100.00%	1,528,270.00	0.41%	371,903,567.00	385,749,669.18	100.00%	794,806.05	0.21%	384,954,863.13
其中：										
银行承兑汇票	342,786,437.00	91.79%			342,786,437.00	369,853,548.23	95.88%			369,853,548.23
商业承兑汇票	30,565,400.00	8.19%	1,528,270.00	5.00%	29,037,130.00	15,896,120.95	4.12%	794,806.05	5.00%	15,101,314.90
中企云链	80,000.00	0.02%			80,000.00					
合计	373,431,837.00	100.00%	1,528,270.00	0.41%	371,903,567.00	385,749,669.18	100.00%	794,806.05	0.21%	384,954,863.13

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

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	342,786,437.00		
商业承兑汇票	30,565,400.00	1,528,270.00	5.00%
中企云链	80,000.00		
合计	373,431,837.00	1,528,270.00	

确定该组合依据的说明：

无。

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

☐适用 ☒不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	794,806.05	1,528,270.00	794,806.05			1,528,270.00
合计	794,806.05	1,528,270.00	794,806.05			1,528,270.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		

注：说明转回或收回原因，收回方式，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		341,126,437.00
商业承兑票据		770,000.00
合计		341,896,437.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明：

无。

(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
合计					

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,392,222.22	2.07%	11,392,222.22	100.00%	0.00	11,392,222.22	1.68%	11,392,222.22	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	537,853,710.00	97.93%	70,644,266.36	13.13%	467,209,443.64	667,178,082.91	98.32%	200,689,354.38	30.08%	466,488,728.53
其中：										
组合1：煤矿综合服务业务账龄组合	118,311,227.78	21.54%	9,172,211.04	7.75%	109,139,016.74	156,345,445.48	23.04%	10,596,278.10	6.78%	145,749,167.38

组合 2：煤矿 机械业 务等账 龄组合	419,542 ,482.22	76.39%	61,472, 055.32	14.65%	358,070 ,426.90	510,832 ,637.43	75.28%	190,093 ,076.28	37.21%	320,739 ,561.15
合计	549,245 ,932.22	100.00%	82,036, 488.58	14.94%	467,209 ,443.64	678,570 ,305.13	100.00%	212,081 ,576.60	31.25%	466,488 ,728.53

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西梅园华盛能源开 发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	涉及法律诉讼
邯郸市宜马贸易有限 公司	1,392,222.22	1,392,222.22	100.00%	涉及法律诉讼
合计	11,392,222.22	11,392,222.22		

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：煤矿综合服务业务账龄组合

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	111,438,195.30	5,571,909.77	5.00%
1 至 2 年	25,813.70	2,581.37	10.00%
2 至 3 年	4,642,141.26	1,392,642.38	30.00%
3 年以上	2,205,077.52	2,205,077.52	100.00%
合计	118,311,227.78	9,172,211.04	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：煤矿机械业务等账龄组合

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	329,848,459.17	16,492,422.96	5.00%
1 至 2 年	39,505,046.90	3,950,504.69	10.00%
2 至 3 年	13,085,497.83	3,925,649.35	30.00%
3 年以上	37,103,478.32	37,103,478.32	100.00%
合计	419,542,482.22	61,472,055.32	

确定该组合依据的说明：

无。

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	441,286,654.47
1 至 2 年	39,530,860.60
2 至 3 年	17,727,639.09
3 年以上	50,700,778.06
3 至 4 年	50,700,778.06
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	549,245,932.22

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,392,222.22					11,392,222.22
按组合计提坏账准备	200,689,354.38	11,362,181.38	12,218,746.26	129,188,523.14		70,644,266.36
合计	212,081,576.60	11,362,181.38	12,218,746.26	129,188,523.14		82,036,488.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西安重装配套技术服务有限公司	4,953,633.44	销售回款
鹤壁市起重运输机械总厂	3,736,493.61	销售回款
黑龙江龙煤物流有限责任公司	856,362.17	销售回款
合计	9,546,489.22	

无。

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

--	--

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	75,429,539.35	13.73%	3,771,476.97
第二名	41,285,756.63	7.52%	2,064,287.83
第三名	37,439,995.84	6.82%	1,871,999.79
第四名	25,387,256.36	4.62%	1,269,362.82
第五名	25,323,725.29	4.61%	1,266,186.26
合计	204,866,273.47	37.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	终止确认应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
中煤国际租赁有限公司	债权转让	129,188,523.14	
合计		129,188,523.14	

2023 年 4 月，公司召开的第五届董事会第二十二次会议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，审议通过了《关于公司转让部分应收债权的议案》，同意公司将上述应收债权受让给上海东奕投资管理有限公司。本公司向上海东奕投资管理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款金额 129,188,523.14 元，已计提坏账准备 129,188,523.14 元；转让其他应收款金额 122,786,689.32 元，已计提坏账准备 122,786,689.32 元，转让价格 1,000,000.00 元。

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,390,000.00
商业承兑汇票		
合计		2,390,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,264,391.86	82.25%	35,427,824.33	75.49%
1 至 2 年	465,416.00	0.79%	1,126,630.30	2.40%
2 至 3 年	2,027,478.07	3.46%	3,231,196.41	6.89%
3 年以上	7,919,588.94	13.50%	7,142,978.33	15.22%
合计	58,676,874.87		46,928,629.37	

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	陕西泰德惠鑫矿山机电有限公司	2,164,770.00	不满足结算条件
2	大同市恒昌益瑞能源有限公司	1,273,146.51	诉讼纠纷
3	苏州振吴电炉有限公司	1,000,000.00	不满足结算条件
合计		4,437,916.51	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例
------	------	--------------

		(%)
第一名	7,438,065.05	12.68%
第二名	7,115,193.45	12.13%
第三名	3,934,058.00	6.70%
第四名	2,353,000.00	4.01%
第五名	2,254,912.46	3.84%
合计	23,095,228.96	39.36%

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,287,741.94	28,055,449.56
合计	60,287,741.94	28,055,449.56

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(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
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

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
合计				

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

(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
合计		

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

合计				
----	--	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

无。

(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	86,112,096.71	58,967,001.69
担保款	59,126,488.22	181,824,378.62
备用金	13,539,196.39	6,099,887.64
合计	158,777,781.32	246,891,267.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	23,462.16	44,830,205.06	173,982,151.17	218,835,818.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,440,910.31		2,440,910.31
本期转回			122,786,689.32	122,786,689.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	23,462.16	47,271,115.37	51,195,461.85	98,490,039.38

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,154,758.38
1 至 2 年	3,042,682.64
2 至 3 年	154,346.28
3 年以上	94,425,994.02
3 至 4 年	94,425,994.02
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	158,777,781.32

注：应在其他应收款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该其他应收款较高的原因并提示回款风险等。

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	
按单项计提坏账准备	173,982,151.17			122,786,689.32		51,195,461.85
按组合计提坏账准备	44,853,667.22	2,440,910.31				47,294,577.53
合计	218,835,818.39	2,440,910.31		122,786,689.32		98,490,039.38

无。

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		

无。

注：说明转回或收回原因，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
合计					

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	担保款	46,526,993.67	3 年以上	29.30%	46,526,993.67
第二名	往来款	18,846,308.00	3 年以上	11.87%	18,846,308.00
第三名	往来款	7,609,950.00	1 年内	4.79%	380,497.50
第四名	往来款	6,000,000.00	3 年以上	3.78%	6,000,000.00
第五名	个人往来	5,218,603.70	3 年以上	3.29%	5,218,603.70
合计		84,201,855.37		53.03%	76,972,402.87

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
兴仁县国保煤矿	债权转让	122,786,689.32	
合计		122,786,689.32	

2023 年 4 月，公司召开的第五届董事会第二十二次会议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，审议通过了《关于公司转让部分应收债权的议案》，同意公司将上述应收债权受让给上海东奕投资管理有限公司。本公司向上海东奕投资管理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款金额 129,188,523.14 元，已计提坏账准备 129,188,523.14 元；转让其他应收款金额 122,786,689.32 元，已计提坏账准备 122,786,689.32 元，转让价格 1,000,000.00 元。

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无。

9、存货

注：如需要遵守房地产行业披露要求请选择是或参照披露，如不需要或需要遵守其他行业披露要求请选择否。

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
库存设备						
开发成本						
开发产品						
分期收款开发 产品						
出租开发产品						
周转房						
合同履约成本						
合计						

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
合计											

注：对尚未开发的土地，应披露预计开工时间；

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

合计							

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

注：在存货项目的注释中，应当按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备							
开发成本							
开发产品							
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计							

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合计							

注：对于在建项目，可以合并列示。对“停工”、“烂尾”“空置”项目，如果不计提或计提跌价比例较低，应详细说明理由。

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
合计			

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	159,770,144.63	4,785,866.87	154,984,277.76	134,125,907.67	4,785,866.87	129,340,040.80
在产品	96,481,587.37		96,481,587.37	132,540,857.56		132,540,857.56
库存商品	115,356,086.69	8,527,116.56	106,828,970.13	101,834,559.55	8,527,116.56	93,307,442.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	6,869,793.99	1,517,117.14	5,352,676.85	6,869,793.99	1,517,117.14	5,352,676.85
合计	378,477,612.68	14,830,100.57	363,647,512.11	375,371,118.77	14,830,100.57	360,541,018.20

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

注：在存货项目的注释中，应当按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,785,866.87					4,785,866.87
在产品						
库存商品	8,527,116.56					8,527,116.56
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,517,117.14					1,517,117.14
合计	14,830,100.57					14,830,100.57

无。

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

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

☐适用 ☒不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计				

其他说明

无。

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
合计						

其他说明

无。

注：说明划分为持有待售的资产的原因等。

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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	49,900,282.78	53,492,901.53
合计	49,900,282.78	53,492,901.53

注：1、自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

2、自资产负债表日起一年内到期的长期其他债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

3、对于将在一年内到期的债权投资、其他债权投资，应分类列示期初余额、期末余额、以及对应的减值准备期初余额和期末余额。

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

注：对于重要的债权投资的期初、期末余额，应分别列示其面值、票面利率、实际利率、到期日。

其他说明：

无。

注：披露用以确定本期一年内到期的债权投资和其他债权投资减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额		22,514.62
增值税留抵税额	971,690.19	1,291,395.50
合计	971,690.19	1,313,910.12

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

其他说明：

无。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

无。

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等项 目所采用的输入值、假设等信息。

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

无。

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款转让资产	148,695,893.46	94,786,194.96	53,909,698.50	163,459,708.01	94,786,194.96	68,673,513.05	
其中：未实现融资收益	4,009,415.72		4,009,415.72	7,463,114.63		7,463,114.63	
一年 内到期的长期应收款	144,686,477.74	94,786,194.96	49,900,282.78	147,837,439.43	94,344,537.90	53,492,901.53	
合计	0.00	0.00	0.00	8,159,153.95	441,657.06	7,717,496.89	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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			441,657.06	441,657.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			441,657.06	441,657.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额			0.00	0.00

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

注：应当对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

无。

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的长期应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

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

小计											
二、联营企业											
辽宁通用重型机械股份有限公司	91,906,092.55			552,605.79						92,458,698.34	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	80,480,062.61			2,839,972.26						83,320,034.87	
中煤国际租赁有限公司	117,673,609.25			337,653.11						118,011,262.36	
亿通融资租赁有限公司	170,288,868.97			-292,634.90						169,996,234.07	
杭州乐尔美居科技有限公司	76,180.67									76,180.67	
北京中科虹霸科技有限公司	127,833,763.74			-1,546,701.02						126,287,062.72	
小计	588,258,577.79			1,890,895.24						590,149,473.03	
合计	588,258,577.79			1,890,895.24						590,149,473.03	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南林州农村商业银行股份有限公司河顺支行	918,500.00	918,500.00
河南林州农村商业银行股份有限公司申村支行	1,103,000.00	1,103,000.00
河南林州农村商业银行股份有限公司	100,000.00	100,000.00
河南林州农村商业银行股份有限公司市区支行	70,000.00	70,000.00
合计	2,191,500.00	2,191,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提或 摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资 产\在建工程转入				
企业合并增 加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积 (m²)	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
合计								

注：已竣工投资性房地产的主要项目情况，包括但不限于项目名称、所处位置、竣工时间、建筑面积、报告期内租金收入、期初公允价值、期末公允价值等；报告期内投资性房地产公允价值变动超过 10% 的，应当对比可比项目披露变动原因；投资性房地产公允价值变动损益占公司最近一期经审计净利润 30% 以上的，应当单独披露投资性房地产公允价值评估报告、评估说明或者市场价值调研报告。

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

☐是 ☐否

本期处于建设期的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	所处位置	开工日期	预计投资总额	期初金额	期末金额	预计竣工时间
合计						

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

☐是 ☐否

本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	变动时间	差额处理方式及依据
合计						

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,358,234,624.80	1,407,610,947.40
固定资产清理		
合计	1,358,234,624.80	1,407,610,947.40

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	980,642,730.38	1,429,589,879.13	18,504,314.42	18,051,233.09	2,446,788,157.02
2. 本期增加金额	0.00	16,994,179.21	1,016,028.32	486,757.24	18,496,964.77
(1) 购置		16,994,179.21	1,016,028.32	486,757.24	18,496,964.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		276,923.08			276,923.08
(1) 处置或报废		276,923.08			276,923.08
4. 期末余额	980,642,730.38	1,446,307,135.26	19,520,342.74	18,537,990.33	2,465,008,198.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	264,773,400.01	745,478,604.88	13,010,264.73	15,363,095.13	1,038,625,364.75
2. 本期增加金额	15,760,186.44	50,949,110.18	676,775.14	364,184.67	67,750,256.43
(1) 计提	15,760,186.44	50,949,110.18	676,775.14	364,184.67	67,750,256.43
3. 本期减少金额	0.00	153,892.14	0.00	0.00	153,892.14
(1) 处置或报废		153,892.14			153,892.14
4. 期末余额	280,533,586.45	796,273,822.92	13,687,039.87	15,727,279.80	1,106,221,729.04
三、减值准备					
1. 期初余额		551,844.87			551,844.87
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额		551,844.87			551,844.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	700,109,143.93	649,481,467.47	5,833,302.87	2,810,710.53	1,358,234,624.80
2. 期初账面价值	715,869,330.37	683,559,429.38	5,494,049.69	2,688,137.96	1,407,610,947.40

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

注：公司应披露报告期内公司处置飞机、发动机、高价周转件等重要固定资产的情况。

(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
机器设备	835,901.00	758,010.23		77,890.77	
合计	835,901.00	758,010.23		77,890.77	

(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
机器设备	389,977,157.40

(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
房屋建筑物	16,728,768.68	正在办理中
合计	16,728,768.68	

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	117,197,780.41	105,651,844.76
工程物资		
合计	117,197,780.41	105,651,844.76

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(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
锂电项目	162,381,954.95	58,924,534.95	103,457,420.00	162,381,954.95	58,924,534.95	103,457,420.00
古交辽源项目				2,072,035.39		2,072,035.39
机械设备	13,548,464.84		13,548,464.84			
其他零星工程	191,895.57		191,895.57	122,389.37		122,389.37
合计	176,122,315.36	58,924,534.95	117,197,780.41	164,576,379.71	58,924,534.95	105,651,844.76

(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
古交辽源项目		2,072,035.39		2,072,035.39								
机械设备			13,548,464.84			13,548,464.84						
其他零星工程		122,389.37	69,506.20			191,895.57						
合计		2,194,424.76	13,617,971.04	2,072,035.39		13,740,360.41						

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计		—

其他说明

无。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无。

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值					
2. 期初账面 价值					

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、期初余额					
二、本期变动					
加：外购					
自行培育					
企业合并 增加					
减：处置					
其他转出					
公允价值变动					
三、期末余额					

其他说明：

24、油气资产

□适用 □不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 外购					
(2) 自行 建造					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值					
2. 期初账面 价值					

其他说明：

25、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,055,666.28	43,055,666.28
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	43,055,666.28	43,055,666.28
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,979,953.65	5,979,953.65
2. 本期增加金额	7,175,944.38	7,175,944.38
(1) 计提	7,175,944.38	7,175,944.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,155,898.03	13,155,898.03
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	29,899,768.25	29,899,768.25
2. 期初账面价值	37,075,712.63	37,075,712.63

其他说明：

无。

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	189,095,661.69	99,369.98		4,970,951.17	194,165,982.84
2. 本期增加 金额		510.00			510.00
(1) 购 置		510.00			510.00
(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	189,095,661.69	99,879.98		4,970,951.17	194,166,492.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	37,053,026.59	60,563.11		4,414,122.54	41,527,712.24
2. 本期增加 金额	1,890,266.46	6,350.80		97,365.72	1,993,982.98
(1) 计 提	1,890,266.46	6,350.80		97,365.72	1,993,982.98
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	38,943,293.05	66,913.91		4,511,488.26	43,521,695.22
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	150,152,368.64	32,966.07	0.00	459,462.91	150,644,797.62
2. 期初账面 价值	152,042,635.10	38,806.87	0.00	556,828.63	152,638,270.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无。

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

注：应充分披露商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，包括该资产组或资产组组合的构成、账面金额、确定方法，并明确说明该资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。如果资产组或资产组组合的构成发生变化，应在披露前后会计期间资产组或资产组组合构成的同时，充分披露导致其变化的主要事实与依据。

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

无。

注：应在披露商誉减值金额的同时，详细披露商誉减值测试的过程与方法，包括但不限于可收回金额的确定方法、重要假设及其合理理由、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及其确定依据等信息。如果前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息明显不一致，还应披露存在的差异及其原因。

商誉减值测试的影响

无。

注：形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的，应充分披露业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计					

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,023,045.31	76,453,045.95	556,680,448.39	138,118,455.28
内部交易未实现利润	28,821,364.48	7,205,341.11	31,623,181.04	7,905,795.26
可抵扣亏损	368,690,460.61	79,425,637.64	123,915,248.13	18,812,339.58

递延收益	40,542,575.65	10,135,643.90	45,386,710.17	11,346,677.54
合计	745,077,446.05	173,219,668.60	757,605,587.73	176,183,267.66

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	29,899,768.25	7,474,942.06	37,075,712.63	9,268,928.16
合计	29,899,768.25	7,474,942.06	37,075,712.63	9,268,928.16

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

(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		173,219,668.60		176,183,267.66
递延所得税负债		7,474,942.06		9,268,928.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,821,443.99	37,821,443.99
可抵扣亏损	905,878,262.57	1,150,653,475.05
合计	943,699,706.56	1,188,474,919.04

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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
2026		58,063,895.73	
2027		73,433,323.34	
2028		19,369,890.57	
2029	6,539,714.31	100,447,817.15	

2030	721,514,788.86	721,514,788.86	
2031	174,208,486.19	174,208,486.19	
2032	3,615,273.21	3,615,273.21	
合计	905,878,262.57	1,150,653,475.05	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明

无。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款				70,000.00		70,000.00
预付设备款	4,855,261.31		4,855,261.31	4,467,256.99		4,467,256.99
合计	4,855,261.31		4,855,261.31	4,537,256.99		4,537,256.99

注：1、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

2、对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

3、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，不在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他非流动资产”项目中填列。

4、同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性分别在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	255,998,502.28	401,903,147.50
信用借款		
担保+质押+抵押借款	39,400,000.00	39,400,000.00
担保+抵押借款	58,500,000.00	39,800,000.00
保证+抵押借款	299,101,333.33	624,734,668.90
担保+质押借款	158,810,000.00	58,500,000.00
票据贴现	199,000,000.00	54,000,000.00
未到期应付利息	5,333.33	1,782,194.47
合计	1,010,815,168.94	1,220,120,010.87

短期借款分类的说明：

- 2023 年 2 月 7 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012023280202 的借款合同，合同金额为 23,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 2 月 8 日至 2023 年 8 月 7 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 23,000,000.00 元，由林州重机集团控股有限公司、林林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机矿业有限公司提供担保。
- 2023 年 2 月 8 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012023280218 的借款合同，合同金额为 21,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 2 月 8 日至 2023 年 8 月 8 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 21,000,000.00 元，由林州重机集团控股有限公司、林林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机矿业有限公司提供担保。
- 2023 年 2 月 8 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012023280217 的借款合同，合同金额为 12,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 2 月 8 日至 2023 年 8 月 8 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 12,000,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、郭钊、郭浩提供担保。
- 林州重机集团股份有限公司通过上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行向林州重机铸锻有限公司开具 34,000,000.00 元信用证，信用证编号为 RLC762020230240，有效期为 1 年。林州重机铸锻有限公司于信用证到期前与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为 76012023680008 的《国内信用证福费廷业务合同》，提前申请信用证议付。对于林州重机铸锻有限公司信用证提前议付事项，上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行附有追索权并形成对林州重机铸锻有限公司的短期借款，截止 2023 年 6 月 30 日期末余额为 34,000,000.00 元。
- 林州重机集团股份有限公司通过上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行向林州重机铸锻有限公司开具 34,000,000.00 元信用证，信用证编号为 RLC762020230236，有效期为 1 年。林州重机铸锻有限公司于信用证到期前与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为 76202023680049 的《国内信用证福费廷业务合同》，提前申请信用证议付。对于林州重机铸锻有限公司信用证提前议付事项，上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行附有追索权并形成对林州重机铸锻有限公司的短期借款，截止 2023 年 6 月 30 日期末余额为 34,000,000.00 元。
- 2022 年 11 月 24 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2022 年（林州）字 00381 号的借款合同，合同金额为 42,500,000.00 元，借款期限为 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 10 月 16 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 42,500,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司和郭现生、韩录云对该笔借款进行保证。由林州重机集团股份有限公司

签订编号为 0170600019-2022 年林州（抵）字 0017 号的抵押合同，将编号为林房权证陵阳镇字第 2014004731 号、林房权证陵阳镇字第 2014004736 号、林房权证陵阳镇字第 2014004741 号抵押给中国工商银行股份有限公司林州支行作为抵押担保。

7. 2023 年 3 月 25 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2023 年（林州）字 00093 号的借款合同，合同金额为 37,600,000.00 元，借款期限为 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 1 月 29 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 37,600,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司和郭现生、韩录云对该笔借款提供担保。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 0170600019-2022 年林州（抵）字 0006 号的抵押合同，将编号为豫（2019）林州市不动产权第 0006276 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006302 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006280 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006277 号抵押给中国工商银行股份有限公司红旗渠大道支行作为抵押担保。
8. 2023 年 4 月 21 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2023 年（林州）字 00148 号的借款合同，合同金额为 42,910,000.00 元，借款期限为 2023 年 4 月 24 日至 2024 年 2 月 21 日，截止 2022 年 6 月 30 日，借款余额为 42,910,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司和郭现生、韩录云对该笔借款提供担保。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 0170600019-2022 年林州（抵）字 0007 号的抵押合同，编号为豫（2019）林州市不动产权第 0003361 号、第 0003357 号，豫（2019）林州市不动产权第 0003360 号、第 0003358 号，豫（2019）林州市不动产权第 0003362 号、第 0003359 号、第 0003363 号抵押给中国工商银行股份有限公司红旗渠大道支行作为抵押担保。
9. 2023 年 1 月 17 日，本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 ZZ0710120239999 的借款合同，合同金额为 40,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 1 月 18 日至 2024 年 1 月 18 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 40,000,000.00 元，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州富超贸易有限公司、韩录云、郭现生对该笔借款提供最高额保证。
10. 2023 年 1 月 17 日，本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 ZZ0710120239998 的借款合同，合同金额为 40,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 1 月 18 日至 2024 年 1 月 18 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 40,000,000.00 元，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州富超贸易有限公司、韩录云、郭现生对该笔借款提供最高额保证。
11. 2023 年 6 月 8 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2023 第 00125989 号的借款合同，合同金额为 18,600,000.00 元，借款期限为 2023 年 6 月 8 日至 2024 年 6 月 7 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 18,600,000.00 元，由韩录云、郭现生、郭钊、郭浩对该笔借款提供担保。
12. 2022 年 9 月 6 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2022 第 10011180 号的借款合同，合同金额为 41,200,000.00 元，借款期限为 2022 年 9 月 6 日至 2023 年 9 月 5 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 35,800,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭浩、郭钊、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机房地产开发有限公司、林州建林房地产开发有限公司对该笔借款提供担保。由林州重机集团控股有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2022 第 10011180-1 号的抵押合同作为抵押担保；由郭现生签订编号为中原银（安阳）质字 2022 第 10011180-1 号；韩录云签订编号为中原银（安阳）质字 2022 第 10011180-2 号；郭浩签订编号为中原银（安阳）质字 2022 第 10011180-3 号；郭钊签订编号为中原银（安阳）质字 2022 第 10011180-4 号的质押合同作为质押担保。
13. 2023 年 5 月 18 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2023 第 00125964 号的借款合同，合同金额为 39,400,000.00 元，借款期限为 2023 年 5 月 18 日至 2024 年 5 月 17 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 39,400,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭浩、郭钊、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司对该笔借款提供担保。由

林州重机集团控股有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2023 第 00125964-2 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000670 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000668 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000666 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000663 号抵押给中原银行股份有限公司安阳分行，由林州重机房地产开发有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2023 第 00125964-1 号的抵押合同，将豫（2020）林州市不动产权第 0001431 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001432 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001433 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001434 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001435 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001436 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001437 号抵押给中原银行股份有限公司安阳分行作为抵押担保。

14. 2017 年 8 月 31 日，本公司微弘商业保理公司签订了编号为 2017-JK-194 的借款合同，合同金额为 50,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 9,403,835.61 元，郭现生与微弘商业保理公司签订保证合同。
15. 2023 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订了编号为兴银豫借字第 2023332 号的借款合同，合同金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 31 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 20,000,000.00 元，林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机集团控股有限公司、林州重机矿建工程有限公司、林州林钢铸管科技有限公司、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
16. 2023 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订了编号为兴银豫借字第 2023333 号的借款合同，合同金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 31 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 20,000,000.00 元，林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机集团控股有限公司、林州重机矿建工程有限公司、林州林钢铸管科技有限公司、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
17. 2023 年 5 月 21 日，本公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 2023 年 AYH7131 字 008 号的借款合同，合同金额为 120,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 5 月 23 日至 2023 年 11 月 23 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 120,000,000.00 元，借款期限 6 个月，由郭现生、韩录云、林州林钢铸管科技有限公司、林州重机矿建工程有限公司、林州重机铸锻有限公司、林州重机矿业有限公司对该笔借款提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 2022 年 AYH7131 抵字 008-2 号的最高额抵押合同，将土地使用权抵押给中国银行股份有限公司安阳分行。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 2023 年 AYH7131 抵字 008-1 号的最高额抵押合同，将设备抵押给中国银行股份有限公司安阳分行。由林州林钢铸管科技有限公司签订编号为 2023 年 AYH7131 抵字 008-4 号的最高额抵押合同，将房产抵押给中国银行股份有限公司安阳分行。由林州重机林钢钢铁有限公司签订编号为 2023 年 AYH7131 抵字 008-3 号号的最高额抵押合同，将土地使用权抵押给中国银行股份有限公司安阳分行。
18. 2022 年 12 月 28 日，本公司与广发银行股份有限公司安阳分行签订了编号为（2022）广银短贷字第 000211 号的借款合同，合同金额为 58,500,000.00 元，借款期限为 2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 7 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 58,500,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司、林州重机矿建工程有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、李扬对该笔借款提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为（2022）广银短贷字第 000211 号-担保 05 的最高额质押合同，将林州重机集团股份有限公司持有的平煤神马机械装备集团河南重机有限公司 46.9484%股权抵押给广发银行股份有限公司安阳分行。
19. 2021 年 6 月 17 日，本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72107 号的借款合同，合同金额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 16 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 10,000,000.00 元，由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。

20. 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72108 号的借款合同, 合同金额为 10,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 10,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
21. 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72109 号的借款合同, 合同金额为 10,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 10,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
22. 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72110 号的借款合同, 合同金额为 8,400,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 8,400,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
23. 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72111 号的借款合同, 合同金额为 8,400,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 8,400,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
24. 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72112 号的借款合同, 合同金额为 8,196,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 8,196,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
25. 2022 年 3 月 24 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072049 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 23 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 20,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
26. 2022 年 3 月 24 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072047 号的借款合同, 合同金额为 15,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 23 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 15,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
27. 2022 年 3 月 25 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072050 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 20,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。由郭钊与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 (2019) 中旅银最抵字 66097 号的抵押合同, 将京 (2019) 朝不动产权第 0095091 号不动产权抵押给焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行。
28. 2022 年 3 月 25 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072051 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 20,000,000.00 元, 由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。郭钊与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2019 中旅银最抵字第 66097 号的最高额抵押合同。
29. 2022 年 9 月 30 日, 本公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订编号为郑银流借字第 01202209010041718 号借款合同, 合同金额为 3,500,000.00 元, 借款期限 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 15 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 3,400,000.00 元, 由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司对该笔借款提供最高额保证, 由韩录云签订编号为郑银抵

- 字第 07202209010041719 号最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司明理路支行。
30. 2022 年 9 月 30 日，本公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订编号为郑银流借字第 01202209010041712 号借款合同，合同金额为 5,000,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 4,200,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司对该笔借款提供最高额保证，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07202209010041713 号最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司明理路支行。
 31. 2022 年 9 月 30 日，本公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订编号为郑银流借字第 01202209010041652 号借款合同，合同金额为 4,000,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 4,000,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司对该笔借款提供最高额保证，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07202209010041653 号最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司明理路支行。由郭浩、郭钊签订编号为 07202209010041653 最高额抵押担保合同，将编号为郑房权证字第 0901027564 号、郑房权证字第 0901027549 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金明理路支行。
 32. 2022 年 9 月 30 日，本公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订编号为郑银流借字第 01202209010041714 号借款合同，合同金额为 3,000,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 3,000,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司对该笔借款提供最高额保证，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07202209010041715 号最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司明理路支行。
 33. 2022 年 9 月 30 日，本公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订编号为郑银流借字第 01202209010041654 号借款合同，合同金额为 4,500,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 4,500,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司明理路支行签订最高额保证合同，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07202209010041655 号最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司明理路支行。
 34. 2023 年 4 月 19 日，本公司与中原银行股份有限公司郑州分行签订了编号为中原银（郑州）流贷字 2023 第 00029467 号的借款合同，合同金额为 38,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 4 月 19 日至 2024 年 4 月 19 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 38,000,000.00 元，由林州重机铸锻有限公司、韩录云、郭现生、郭钊对该笔借款提供最高额保证。
 35. 2023 年 6 月 29 日，林州重机矿建工程有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012023281042 的借款合同，合同金额为 30,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 30,000,000.00 元，由林州重机集团股份有限公司、郭钊、郭浩、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证，2023 年 6 月 28 日，林州重机铸锻有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 ZD7604202300000008 的最高额抵押合同，将编号为豫(2018)林州市不动产权第 0002281、0002280、0002278、0002276、0002274、0002279、0002277、0002275、0002273、0002282 抵押给上海浦东发展银行郑州分行。
 36. 林州重机矿建工程有限公司通过上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行向林州重机集团股份有限公司开具 32,000,000.00 元信用证，信用证编号为 RLC762020230059，有效期为 180 天。林州重机集团股份有限公司于信用证到期前与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订《国内信用证福费廷业务合同》，提前申请信用证议付。对于林州重机集团股份有限公司信用证

提前议付事项，上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行附有追索权并形成对林州重机集团股份有限公司的短期借款，截止 2023 年 6 月 30 日期末余额为 32,000,000.00 元。

37. 2023 年 04 月 19 日，林州重机铸锻有限公司与中原银行郑州中州大道支行签订了编号为中原银行郑州流贷字 2023 第 00029458 号的借款合同，合同金额为 14,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 4 月 19 日至 2024 年 4 月 19 日，截止 2023 年 06 月 30 日，借款余额为 14,000,000.00 元，由郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证。
38. 2023 年 02 月 09 日，林州重机铸锻有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号 RLC762020230053 信用证，金额为 45,000,000.00 元，信用证期限为 2022 年 02 月 09 日至 2023 年 08 月 16 日，截止 2023 年 06 月 30 日，借款余额为 45,000,000.00 元，由林州重机集团股份有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云对该笔借款提供最高额保证，2020 年 3 月 18 日，本公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 ZD760320200000009 的最高额抵押合同，将编号为豫(2019) 林州市不动产权第 0009631、0009632 、0000633 抵押给上海浦东发展银行郑州分行。
39. 林州重机集团股份有限公司通过中国光大银行股份有限公司郑州三全路支行向林州重机铸锻有限公司开具 54,000,000.00 元信用证，信用证编号为 KZ7715220099AA，有效期为 1 年。林州重机铸锻有限公司于信用证到期前与中国光大银行郑州分行签订编号为 J07715220060AY 的《国内信用证项下卖方债权无追索权转让（国内福费廷业务）合同》，提前申请信用证议付。对于林州重机铸锻有限公司信用证提前议付事项，中国光大银行股份有限公司郑州三全路支行附有追索权并形成对林州重机铸锻有限公司的短期借款，截止 2023 年 06 月 30 日期末余额为 54,000,000.00 元。

（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 139,399,835.61 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
中原银行股份有限公司郑州楷林商务中心支行（原焦作中旅银行）	10,000,000.00		2022 年 06 月 16 日	
中原银行股份有限公司郑州楷林商务中心支行（原焦作中旅银行）	44,996,000.00		2022 年 06 月 17 日	
中原银行股份有限公司郑州楷林商务中心支行（原焦作中旅银行）	35,000,000.00		2023 年 03 月 23 日	
中原银行股份有限公司郑州楷林商务中心支行（原焦作中旅银行）	40,000,000.00		2023 年 03 月 24 日	
微弘商业保理（深圳）有限公司	9,403,835.61		2018 年 09 月 18 日	
合计	139,399,835.61	--	--	--

其他说明

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：		
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		
其中：		
合计		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	361,000,000.00	389,000,000.00
合计	361,000,000.00	389,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	313,043,995.35	183,299,247.02
运费款	2,926,152.79	553,839.52
工程设备款	66,621,738.01	91,818,392.21
加工费	11,692,058.52	3,047,788.65
其他款项	39,572,804.27	16,550,347.62
合计	433,856,748.94	295,269,615.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳吉阳智能科技有限公司	30,517,350.49	未满足结算条件
宁夏西北骏马电机制造股份有限公司	3,719,830.20	未满足结算条件
温县万兴液压元件有限公司	3,654,970.48	未满足结算条件
贵州吉顺矿业有限公司大方县竹园乡迎峰煤矿	3,576,949.71	未满足结算条件
西安方瑞材料科技有限公司	1,306,832.93	未满足结算条件
合计	42,775,933.81	

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

其他说明：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	135,039,398.62	105,213,998.14
合计	135,039,398.62	105,213,998.14

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
陕西煤业物资榆通有限责任公司	32,163,942.54	签订合同收到货款，产品尚未发货
合计	32,163,942.54	

注：合同负债的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求
预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1					
2					
3					
4					
5					

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在合同负债项目的注释中，应当披露上述往来款项的账龄、金额前五名的单位合计金额及占比情况。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,547,034.14	61,341,508.72	61,243,991.42	52,644,551.44
二、离职后福利-设定提存计划	17,603,739.51	5,718,229.25	317,886.04	23,004,082.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,150,773.65	67,059,737.97	61,561,877.46	75,648,634.16

(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	46,005,473.35	58,702,034.54	59,023,697.22	45,683,810.67
2、职工福利费		296,543.82	285,287.82	11,256.00
3、社会保险费	73,123.12	1,440,052.32	1,306,096.44	207,079.00
其中：医疗保险费	72,051.09	1,057,981.59	977,889.75	152,142.93
工伤保险费	683.15	382,070.73	328,206.69	54,547.19
生育保险费	388.88			388.88
4、住房公积金	229,391.00	32,400.00	183,260.00	78,531.00
5、工会经费和职工教育经费	6,239,046.67	870,478.04	445,649.94	6,663,874.77
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	52,547,034.14	61,341,508.72	61,243,991.42	52,644,551.44

(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	17,145,598.72	5,562,108.71	284,048.96	22,423,658.47
2、失业保险费	458,140.79	156,120.54	33,837.08	580,424.25
3、企业年金缴费				
合计	17,603,739.51	5,718,229.25	317,886.04	23,004,082.72

其他说明

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,355,392.76	60,517,961.55
消费税		
企业所得税	8,362,130.94	6,556,776.35
个人所得税	111,226.22	698,570.50
城市维护建设税	112,464.59	555,521.67
教育费附加	3,551,664.92	3,660,635.70
地方教育费附加	2,352,103.51	2,424,750.71
房产税	1,780,725.96	1,780,725.96
环境保护税	4,228.34	2,345.65

城镇土地使用税	708,910.94	708,910.94
印花税	420,486.30	263,043.68
水资源税	5,374.15	5,265.00
合计	58,764,708.63	77,174,507.71

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,677,512.24	10,352,905.99
应付股利		
其他应付款	66,812,654.16	88,682,670.85
合计	80,490,166.40	99,035,576.84

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,029,244.39	1,143,994.30
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,422,267.85	8,958,172.37
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	226,000.00	250,739.32
合计	13,677,512.24	10,352,905.99

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

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
中原银行股份有限公司郑州楷林商务中心支行（原焦作中旅银行）	10,422,267.85	原经办银行被吸收合并，正在协商新的接续方案。
合计	10,422,267.85	

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

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：

无。

（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
单位往来款	16,414,073.23	41,006,959.86
职工往来款	4,358,368.33	3,668,774.76
押金保证金	13,079,559.82	13,064,959.82
其他	32,960,652.78	30,941,976.41
合计	66,812,654.16	88,682,670.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无。

注：说明划分为持有待售的负债的原因等。

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	167,933,048.34	265,434,430.07
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	63,237,800.00	
一年内到期的租赁负债	11,084,875.25	36,352,390.68
合计	242,255,723.59	301,786,820.75

注：自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认已背书票据	341,896,437.00	384,308,169.18
待转销项税额	17,555,121.82	13,677,819.77
合计	359,451,558.82	397,985,988.95

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“其他流动负债”项目中填列。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	723,843,047.34	595,010,000.00
信用借款		
未到期应付利息	56,810.00	2,030,121.46
一年内到期的长期借款	-167,933,048.34	-265,434,430.07
合计	555,966,809.00	331,605,691.39

长期借款分类的说明:

- 2023 年 6 月 27 日, 本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 (2023) 信银豫贷字第 2306628 号的借款合同, 合同金额为 60,000,000.00 元, 借款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2026 年 6 月 15 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 60,000,000.00 元, 由韩录云、郭现生提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 (2021) 信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同, 将编号为豫 (2018) 林州市不动产权第 0000815 号, 豫 (2018) 林州市不动产权第 0000812 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000813 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000816 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000811 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000810 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行作为抵押担保。
- 2023 年 6 月 27 日, 本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 (2023) 信银豫贷字第 2306627 号的借款合同, 合同金额为 62,500,000.00 元, 借款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2026 年 6 月 15 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 62,500,000.00 元, 由韩录云、郭现生对该笔借款提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 (2021) 信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同, 将编号为豫 (2018) 林州市不动产权第 0000815 号, 豫 (2018) 林州市不动产权第 0000812 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000813 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000816 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000811 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000810 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行。
- 2023 年 6 月 27 日, 本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 (2023) 信银豫贷字第 2306629 号的借款合同, 合同金额为 17,500,000.00 元, 借款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2026 年 6 月 15 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 17,500,000.00 元, 由韩录云、郭现生对该笔借款提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 (2021) 信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同, 将编号为豫 (2018) 林州市不动产权第 0000815 号, 豫 (2018) 林州市不动产权第 0000812 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000813 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000816 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000811 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000810 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行。
- 2023 年 6 月 27 日, 本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 (2023) 信银豫贷字第 2306630 号的借款合同, 合同金额为 30,000,000.00 元, 借款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2026 年 6 月 15 日, 截止 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 30,000,000.00 元, 由韩录云、郭现生对该笔借款提供最高额保证。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 (2021) 信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同, 将编号为豫 (2018) 林州市不动产权第 0000815 号, 豫 (2018) 林州市不动产权第 0000812 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000813 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000816 号、豫 (2018) 林州市不动产权第 0000811 号、豫 (2018) 林州市不

- 动产第 0000810 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行。
5. 2022 年 3 月 16 日，本公司与交通银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 Z2203LN15689212 的借款合同，合同金额为 123,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 119,000,000.00 元，借款期限 36 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、郭现生、韩录云与交通银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 6. 2021 年 6 月 11 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100016 的借款合同，合同金额为 43,510,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 39,433,048.34 元，由郭现生、韩录云、郭钊、李扬、郭浩、蒋兰芬、林州重机铸锻有限公司、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 7. 2021 年 9 月 29 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100034 的借款合同，合同金额为 43,400,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 42,000,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、李扬、郭浩、蒋兰芬、林州重机铸锻有限公司、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 8. 2021 年 9 月 29 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100033 的借款合同，合同金额为 53,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 51,000,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、李扬、郭浩、蒋兰芬、林州重机铸锻有限公司、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 9. 2021 年 9 月 29 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100032 的借款合同，合同金额为 28,090,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 27,000,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、李扬、郭浩、蒋兰芬、林州重机铸锻有限公司、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 10. 2021 年 10 月 29 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ2021N009 的借款合同，合同金额为 9,500,000.00 元，借款期限为 2021 年 10 月 29 日至 2024 年 4 月 28 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 8,500,000.00 元，由郭现生、韩录云、郭钊、李扬、郭浩、蒋兰芬、林州重机铸锻有限公司、林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。
 11. 2021 年 9 月 19 日，本公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为借 1921921038720210919001 的借款合同，合同金额为 29,700,000.00 元，借款期限 2021 年 9 月 19 日至 2024 年 9 月 19 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 29,700,000.00 元，借款期限 36 个月，由郭现生、韩录云、林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订保证合同。
 12. 2022 年 9 月 29 日，林州重机矿建工程有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司签订了编号为 19101000122091532617 的借款合同，合同金额为 29,900,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 29 日至 2025 年 9 月 29 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 29,900,000.00 元，借款期限 36 个月，由郭现生、韩录云、郭钊、林州重机集团股份有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司签订保证合同。
 13. 2021 年 11 月 18 日，林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为借 1921921038720211118002 的借款合同，合同金额为 59,360,000.00 元，

借款期限为 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 59,360,000.00 元，借款期限为 36 个月，由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭现生、韩录云、郭浩、郭钊与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订保证合同，提供连带责任保证。

14. 2021 年 11 月 18 日，林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为借 192192103872021118001 的借款合同，合同金额为 14,800,000.00 元，借款期限为 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 14,800,000.00 元，借款期限为 36 个月，由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭现生、韩录云、郭浩、郭钊与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订保证合同，提供连带责任保证。
15. 2021 年 11 月 30 日，林州重机物流贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为 1921921038720211130001 的借款合同，合同金额为 48,990,000.00 元，借款期限为 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 30 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 48,990,000.00 元，借款期限 36 个月，由林州重机集团控股有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云、林州富超贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了保证合同。
16. 2021 年 11 月 30 日，林州重机物流贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为 1921921038720211130002 的借款合同，合同金额为 29,260,000.00 元，借款期限为 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 30 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 29,260,000.00 元，借款期限 36 个月，由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了保证合同。
17. 2023 年 2 月 21 日，林州朗坤科技有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司申村支行签订了编号为 19124000123022231312 的借款合同，合同金额为 54,899,999.00 元，借款期限 2023 年 2 月 21 日至 2026 年 2 月 21 日，截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 54,899,999.00 元，借款期限 36 个月，由林州重机集团股份有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭鹏强与河南林州农村商业银行股份有限公司申村支行签订保证合同。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

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

单位：元

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

合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

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
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	14,843,408.72	43,783,251.63
减：一年内到期的租赁负债	-11,084,875.25	-36,352,390.68
合计	3,758,533.47	7,430,860.95

其他说明：

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	172,516,160.00	
专项应付款		
合计	172,516,160.00	

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(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
对外提供担保	255,009,560.00	
其中：未确认融资费用	-19,255,600.00	
一年内到期的长期应付款	-63,237,800.00	
合计	172,516,160.00	

其他说明：

无。

(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
合计					

其他说明：

无。

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
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(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
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		

3. 结算利得（损失以“－”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“－”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

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
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		362,253,705.34	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计合同赔偿	9,953,104.92	9,953,104.92	
合计	9,953,104.92	372,206,810.26	

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	111,397,958.82		4,977,741.40	106,420,217.42	
合计	111,397,958.82		4,977,741.40	106,420,217.42	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2兆瓦光伏电站项目	1,180,833.33			644,090.90			536,742.43	与资产相关
重机集团基础建设款	99,895,972.54			4,200,043.62			95,695,928.92	与资产相关
二期土地占地补偿	3,029,533.59			53,000.00			2,976,533.59	与资产相关
二期土地基础建设补偿	3,051,619.33			41,599.98			3,010,019.35	与资产相关

一期土地基础设施建设款	4,240,000.03			39,006.90			4,200,993.13	与资产相关
合计	111,397,958.82			4,977,741.40			106,420,217.42	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合计		

注：同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性分别在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

其他说明：

无。

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	801,683,074.00						801,683,074.00

其他说明：

无。

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

无。

（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
合计								

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：

无。

其他说明：

无。

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）	1,784,662,374.29			1,784,662,374.29
其他资本公积	-676,274.27			-676,274.27
合计	1,783,986,100.02			1,783,986,100.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计								

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括计提比例、计提金额和安全专项储备在报告期内的使用情况。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括但不限于计提比例、计提金额和使用情况。

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	94,210,199.05			94,210,199.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	94,210,199.05			94,210,199.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,268,329,860.07	-2,282,406,246.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,277,598,788.23	-2,282,406,246.40
加：本期归属于母公司所有者的净利	62,630,357.10	17,222,597.00

润		
减：提取法定盈余公积		3,146,210.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,214,968,431.13	-2,268,329,860.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 9,268,928.16 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	717,312,733.67	528,782,246.93	418,997,221.68	325,854,676.24
其他业务	18,624,580.80	10,457,288.13	7,942,382.96	3,877,049.85
合计	735,937,314.47	539,239,535.06	426,939,604.64	329,731,726.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	项目	合计
商品类型				
其中：				
煤炭机械			635,389,051.74	635,389,051.74
煤矿综合服务			80,656,817.28	80,656,817.28
军工产品			1,266,864.65	1,266,864.65
其他业务			18,624,580.80	18,624,580.80
按经营地区分类				
其中：				
南方				
北方			735,937,314.47	735,937,314.47
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			655,280,497.19	655,280,497.19

在某一时间段			80,656,817.28	80,656,817.28
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			735,937,314.47	735,937,314.47
合计			735,937,314.47	735,937,314.47

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

无。

注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

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 819,010,800.00 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。

注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。

其他说明

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1		
2		
3		
4		
5		

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

城市维护建设税	1,188,027.68	1,123,161.74
教育费附加	712,810.87	673,897.03
资源税	11,362.66	18,280.80
房产税	3,561,451.92	3,561,451.92
土地使用税	1,417,821.88	1,417,821.88
车船使用税	127,123.96	19,491.12
印花税	478,361.79	331,250.19
地方教育费附加	475,207.24	449,264.70
环境保护税	6,831.95	6,095.46
合计	7,978,999.95	7,600,714.84

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费		12,355.00
办公费	11,508.95	5,630.71
差旅费	620,014.60	193,511.73
招待费	1,099,832.96	366,471.89
职工薪酬	1,775,909.43	1,500,915.64
售后服务费	670,002.69	422,225.01
招投标费	1,193,975.95	1,872,149.99
车辆费用	118,304.28	87,246.18
其他费用	297,554.66	123,780.06
合计	5,787,103.52	4,584,286.21

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,178,473.31	8,902,424.43
招待费	1,786,932.58	944,804.34
差旅费	789,258.08	499,500.75
办公费	84,732.92	31,632.73
中介及咨询费	2,983,057.78	2,834,267.26
会议费	13,655.94	20,000.00
折旧费	18,652,852.90	16,008,498.17
摊销费	312,150.70	727,172.56
修理费	977,102.59	177,883.28
水电费	182,710.86	133,514.47
车辆费用	853,074.56	726,445.10
其他	3,831,564.81	4,400,731.54
合计	39,645,567.03	35,406,874.63

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	17,216,680.18	5,746,411.53
职工薪酬	3,401,196.41	2,876,413.42
折旧与摊销	3,040,724.46	2,900,767.82
其他费用	1,703,313.37	650,020.27
合计	25,361,914.42	12,173,613.04

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,584,629.75	50,437,944.16
利息收入	4,005,307.81	7,363,389.17
贴现利息	6,428,093.61	3,994,759.82
银行手续费及其他	5,820,510.62	97,111.55
合计	55,827,926.17	47,166,426.36

其他说明

无。

注：说明报告期内理财产生的财务费用（如结构性产品的利息收入）。

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
拨重机集团基础建设款	188,500.00	188,500.00
购2兆瓦光伏电站	644,090.91	644,090.90
土地补偿款	133,606.88	133,606.88
刮板机项目贴息资金及补贴款	72,462.50	72,462.50
年产200台采煤机项目贴息	55,500.00	55,500.00
年产2000台电液控高端液压支架项目	211,333.34	211,333.34
太阳能光电建筑应用项目	3,024,520.50	3,024,520.50
旋斗式矿井连续提升机研发项目	647,727.27	647,727.28
合计	4,977,741.40	4,977,741.40

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,890,895.24	1,188,973.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,890,895.24	1,188,973.37

其他说明

无。

注：说明报告期内理财产生投资收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

无。

注：说明报告期内理财产品公允价值变动损益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,440,910.31	2,198,807.32
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据减值损失	-733,463.95	4,161,334.27
应收账款坏账损失	856,564.88	5,230,521.11
合计	-1,317,809.38	11,590,662.70

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失		
十三、其他		
合计		

其他说明：

无。

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	-56,883.45	1,070,603.06
合计	-56,883.45	1,070,603.06

注：按照资产处置项目分类列示。资产处置收益包括出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。该项目应根据在损益类科目新设置的“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	787,000.00	400,000.00	787,000.00
罚款	50,975.00	76,880.00	50,975.00
处置废品	599.30	1,114.20	599.30
其他	436,082.08	173,054.71	436,082.08
合计	1,274,656.38	651,048.91	1,274,656.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收 2022 年三干会奖励	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	200,000.00		与收益相关
2022 年高质量发展创新奖	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
2023 年 1 季度规上工业财政奖励资金	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
2022 年度国家级知识产权奖	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	137,000.00		与收益相关
满负荷生产奖	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
合计						787,000.00		

注：A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助

B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）

- C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助
- D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助
- E 为避免上市公司亏损而给予的政府补助
- F 奖励上市而给予的政府补助

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
滞纳金罚款等支出	2,280,032.51	1,590,289.14	2,280,032.51
其他	694,941.54	233,076.42	694,941.54
合计	3,024,974.05	1,873,365.56	3,024,974.05

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,805,354.59	1,079,263.12
递延所得税费用	1,169,612.96	13,543,985.27
合计	2,974,967.55	14,623,248.39

(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	65,839,894.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,459,973.62
子公司适用不同税率的影响	-1,101,198.99
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	433,014.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	-12,344,098.10
权益法核算收到的投资收益	-472,723.81
所得税费用	2,974,967.55

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注无

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	4,005,307.81	7,363,389.17
营业外收入	393,041.90	240,918.91
政府补助	787,000.00	400,000.00
收到的往来款及保证金等	355,213,054.07	379,607,977.37
合计	360,398,403.78	387,612,285.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现	11,483,863.61	7,762,719.47
手续费及其他	2,020,264.45	95,380.66
营业外支出付现	665,382.81	1,805,478.61
支付的往来款及支付的保证金等	554,382,938.06	430,523,140.69
合计	568,552,448.93	440,186,719.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	120,563,762.50	
合计	120,563,762.50	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款担保费、承兑汇票保理费及佣金、票据贴现利息		2,130,547.47
票据融资及存入保证金	49,160,160.00	26,000,000.00
合计	49,160,160.00	28,130,547.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,864,926.91	-6,741,621.04
加：资产减值准备	1,317,809.38	-11,590,662.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,750,256.43	62,278,030.68
使用权资产折旧	7,175,944.38	3,179,587.65

无形资产摊销	1,993,982.98	2,056,200.64
长期待摊费用摊销		734,860.02
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）	56,883.45	-1,070,603.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	47,584,629.75	50,405,067.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,890,895.24	-1,188,973.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,963,599.06	4,800,119.23
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,793,986.10	8,743,866.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,106,493.91	-30,532,593.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-31,649,956.86	598,308.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-64,464,977.71	9,402,059.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,801,722.52	91,073,646.47
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	41,580,594.27	25,135,631.33
减：现金的期初余额	84,485,284.83	91,742,233.37
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	-42,904,690.56	-66,606,602.04

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

无。

(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	41,580,594.27	84,485,284.83
其中：库存现金	107,810.86	34,602.59
可随时用于支付的银行存款	41,405,304.14	84,367,393.70
可随时用于支付的其他货币资金	67,479.27	83,288.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,580,594.27	84,485,284.83
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		
-------------	--	--

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	219,037,112.27	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	812,849,389.87	借款抵押房产/反担保抵押
无形资产	119,761,420.14	借款抵押
货币资金	27,000,000.00	信用证保证金
合计	1,178,647,922.28	

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

无。

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

☐适用 ☒不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拨重机集团基础设施建设款		递延收益	188,500.00
购 2 兆瓦光伏电站		递延收益	644,090.91
土地补偿款		递延收益	133,606.88
刮板机项目贴息资金及补贴款		递延收益	72,462.50
年产 200 台采煤机项目贴息		递延收益	55,500.00
年产 2000 台电液控高端液 压支架项目		递延收益	211,333.34
太阳能光电建筑应用项目		递延收益	3,024,520.50
旋斗式矿井连续提升机研发 项目		递延收益	647,727.27
收 2022 年三干会奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2022 年高质量发展创新奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2023 年 1 季度规上工业财 政奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2022 年度国家级知识产权 奖	137,000.00	营业外收入	137,000.00
满负荷生产奖	300,000.00	营业外收入	300,000.00
合计	787,000.00		5,764,741.40

（2）政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

单位：元

项目	金额	原因

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(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

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

无。

(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：

无。

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中予以说明。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(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		

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(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：

无。

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因应在或有对价形成的资产、负债项目中予以说明。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

无。

注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐是 ☒否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明：

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

一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的

														差额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
林州重机铸锻有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
林州重机矿建工程有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	100.00%		设立
林州重机物流贸易有限公司	河南省林州市	河南省林州市	销售及仓储运输	100.00%		设立
林州朗坤科技有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	98.00%		设立
北京中科林重科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
亚瑟科技有限公司	河南省林州市	河南省林州市	服务业	90.00%		设立
林州琅赛科技有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	67.00%		设立
北京天宫空间应用技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：北京天宫空间应用技术有限公司按照实际出资比例分享收益和承担风险，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司实际出资 2,040.00 万元，占实收资本的 100.00%。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
林州琅赛科技有限公司	33.00%	289,404.04		7,973,180.87
林州朗坤科技有限公司	2.00%	-54,834.23		311,695.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
林州琅赛科技有限公司	41,003,256.22	2,460,391.32	43,463,647.54	19,302,493.37		19,302,493.37	40,625,879.72	3,003,118.68	43,628,998.40	20,344,826.18		20,344,826.18
林州朗坤科技有限公司	221,295,983.27	36,766,854.01	258,062,837.28	177,624,967.92	64,853,103.92	242,478,071.84	225,162,087.26	36,766,854.01	261,928,941.27	233,649,359.47	9,953,104.92	243,602,464.39

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
林州琅赛科技有限公司	15,223,569.90	876,981.95	876,981.95	-2,026.78	6,620,740.37	1,305,314.59	1,305,314.59	-6,107.22
林州朗坤科技有限公司		-2,741,711.44	-2,741,711.44	2,167.33		-2,103,250.55	-2,103,250.55	918,413.27

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(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

无。

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	
辽宁通用重型 机械股份有限 公司	辽宁省 调兵山市	辽宁省 调兵山市	制造业	18.00%		权益法
亿通融资租赁 有限公司	天津市 滨海高新区	天津市 滨海高新区	租赁	49.00%		权益法
平煤神马机械 装备集团河南	河南省平 顶山市	河南省平 顶山市	制造业	46.95%		权益法

重机有限公司						
杭州乐尔美居科技有限公司	杭州市	杭州市	科技服务		41.00%	权益法
中煤国际租赁有限公司	天津市 滨海高新区	天津市 滨海高新区	租赁	13.00%		权益法
北京中科虹霸科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	29.20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

(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

无。

(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				
	辽宁通用重型机械股份有限公司	亿通融资租赁有限公司	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	中煤国际租赁有限公司	北京中科虹霸科技有限公司	辽宁通用重型机械广发有限公司	亿通融资租赁有限公司	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	中煤国际租赁有限公司	北京中科虹霸科技有限公司
流动资产	811,901,516.76	221,220,499.30	317,855,676.24	359,588,251.25	33,375,537.86	492,301,725.31	222,078,594.22	246,334,898.25	404,869,180.03	39,685,324.48
非流动资产	205,517,702.54	148,049,177.28	24,990,368.76	408,307,449.73	9,165,637.43	216,542,803.35	148,049,177.28	26,661,760.05	549,399,872.91	10,158,265.72
资产合计	1,017,419,219.30	369,269,676.58	342,846,045.00	767,895,700.98	42,541,175.29	708,844,528.66	370,127,771.50	272,996,658.30	954,269,052.94	49,843,590.20
流动负债	672,270,698.02	21,013,479.78	162,761,164.47	338,754,331.54	28,082,343.19	367,551,404.46	21,274,360.62	99,856,079.92	417,348,533.58	30,387,836.81
非流动负债	8,488,919.51		355,576.64	72,539,990.45	951,415.62	9,201,174.95		355,576.64	173,339,521.96	651,415.62
负债合计	680,759,617.53	21,013,479.78	163,116,741.11	411,294,321.99	29,033,758.81	376,752,579.41	21,274,360.62	100,211,656.56	590,688,055.54	31,039,252.43
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	101,685,125.03		118,889,809.37	19,135,584.56	7,912,689.63	160,154,228.94		94,603,057.78	19,878,108.90	6,828,295.60
净利润	3,070,032.19	-597,214.08	6,042,494.17	1,113,264.46	-5,296,921.29	6,464,257.29	-491,026.96	4,672,380.43	3,056,073.43	-9,783,957.55
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

无。

(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：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求客户签订合同预付部分款项、发货前预付部分款项的方式进行，因交易对象为国有大型煤企，一般可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 60%（上年末为 62.62%），公司的应收账款主要集中在国有大型煤企，在交易前已对采用信用交易的客户进行背景调查和信用评估，事后对客户进行日常跟踪管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不面临重大坏账风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五、10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注五、12、附注五、14 和附注五、21 的披露。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,010,815,168.94	-	-	1,010,815,168.94
应付票据	361,000,000.00	-	-	361,000,000.00
应付账款	433,856,748.94			433,856,748.94
其他应付款	80,490,166.40	-	-	80,490,166.40
一年内到期的非流动负债	242,255,723.59	-	-	242,255,723.59
长期借款	-	555,966,809.00	-	555,966,809.00
合计	1,694,561,058.93	555,966,809.00	-	2,250,527,867.93

（续表）

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,220,120,010.87	-	-	1,220,120,010.87

应付票据	389,000,000.00	-	-	389,000,000.00
应付账款	146,275,900.01	148,993,715.01	-	295,269,615.02
其他应付款	99,035,576.84	-	-	99,035,576.84
一年内到期的非流动负债	301,786,820.75	-	-	301,786,820.75
长期借款	-	331,605,691.39	-	331,605,691.39
合计	2,156,218,308.47	480,599,406.40	-	2,636,817,714.87

截至报告期末，本公司对外承担其他保证责任的事项详见附注十六的披露。

4、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

B、利率风险

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

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且				

其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			2, 191, 500. 00	2, 191, 500. 00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			2, 191, 500. 00	2, 191, 500. 00
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林州重机集团股份有限公司	河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口	制造业	801,683,074.00		

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东为自然人郭现生，持有公司股份 236,852,214 股，占公司总股份 29.54%；实际控制人为郭现生、韩录云、郭浩、郭钊，共持有公司 31,397.96 万股股权，占公司注册资本的 39.16%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
北京中科虹霸科技有限公司	本公司持股 29.20%的联营企业。

其他说明

无。

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
林州重机集团控股有限公司	关联自然人控制
七台河重机金柱机械制造有限责任公司	关联自然人控制
林州重机房地产开发有限公司	关联自然人重大影响
天津三叶虫能源技术服务有限公司	关联自然人控制
林州重机商砼有限公司	关联自然人控制
中油三叶虫能源技术服务有限公司	关联自然人控制
林州重机矿业有限公司	关联自然人控制
林州重机废旧物资回收有限公司	关联自然人控制
林州晋英建筑工程有限公司	关联自然人控制
林州市林庆商贸有限公司	关联自然人控制
林州市祥华商贸有限公司	关联自然人控制
林州市因地福田环保节能科技有限公司	关联自然人控制
林州市通宝贸易有限公司	关联自然人控制
鄂尔多斯市重机能源有限公司	关联自然人控制
林州市合鑫矿业有限公司	关联自然人控制
鄂尔多斯市北创制造有限公司	关联自然人重大影响
林州重机物业服务有限公司	关联自然人控制
林州亚瑟科技合伙企业（有限合伙）	关联自然人重大影响
调兵山市通用房地产开发有限公司	关联自然人控制
韩录云	董事，实际控制人之一
郭钊	实际控制人之一，董事长子女，第五届董事，总经理，
郭浩	董事长子女，实际控制人之一
蒋兰芬	郭浩配偶
李扬	郭钊配偶
林州富超贸易有限公司	关联自然人控制
林州海水物流有限公司	关联自然人控制
林州建庆贸易有限公司	关联自然人控制

林州军静物流有限公司	关联自然人控制
------------	---------

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京中科虹霸科技有限公司	安检仪	705,914.90	20,000,000.00	否	141,592.92
林州重机商砼有限公司	混凝土	271,677.00	6,000,000.00	否	955.75
林州军静物流有限公司	运费	97,023.85	40,000,000.00	否	5,058,762.75

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
林州海水物流有限公司	钢材	52,287,026.00	8,631,159.30
林州重机矿业有限公司	辅材	322.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与海水物流的关联交易，已在半年报合并报表中进行合并抵消，相关收入及成本均未确认。

(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

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

无。

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

无。

(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

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林州重机矿业有限公司	29,000,000.00	2023 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 12 日	否
林州富锦装备制造业孵化园有限公司	69,100,000.00	2023 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 12 日	否
林州市合鑫矿业有限公司	39,850,000.00	2023 年 06 月 13 日	2026 年 06 月 12 日	否
林州市万祥商贸有限公司	39,850,000.00	2023 年 06 月 13 日	2026 年 06 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭钊、李扬、郭现生、韩录云	58,500,000.00	2022 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 07 日	否
韩录云、郭现生	38,000,000.00	2023 年 04 月 19 日	2024 年 04 月 19 日	否
郭现生、韩录云	40,000,000.00	2023 年 01 月 18 日	2024 年 01 月 18 日	否
郭现生、韩录云	40,000,000.00	2023 年 01 月 18 日	2024 年 01 月 18 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	23,000,000.00	2023 年 02 月 08 日	2023 年 08 月 07 日	否

郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	21,000,000.00	2023 年 02 月 08 日	2023 年 08 月 08 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	12,000,000.00	2023 年 02 月 08 日	2023 年 08 月 08 日	否
郭现生、韩录云	18,600,000.00	2023 年 06 月 08 日	2024 年 06 月 07 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	39,400,000.00	2023 年 05 月 19 日	2024 年 05 月 17 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机房地产开发有限公司、林州重机集团控股有限公司	35,800,000.00	2022 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 05 日	否
郭现生、韩录云	42,500,000.00	2022 年 11 月 24 日	2023 年 10 月 16 日	否
郭现生、韩录云	37,600,000.00	2023 年 03 月 29 日	2024 年 01 月 29 日	否
郭现生、韩录云	42,910,000.00	2023 年 04 月 24 日	2024 年 02 月 21 日	否
郭现生、韩录云	119,000,000.00	2022 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 15 日	否
郭现生、韩录云	62,500,000.00	2023 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 15 日	否
郭现生、韩录云	60,000,000.00	2023 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 15 日	否
郭现生、韩录云	17,500,000.00	2023 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 15 日	否
郭现生、韩录云	30,000,000.00	2023 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 15 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	39,433,048.34	2021 年 06 月 11 日	2023 年 12 月 10 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	27,000,000.00	2021 年 09 月 24 日	2023 年 07 月 28 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	51,000,000.00	2021 年 09 月 24 日	2023 年 07 月 28 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	42,000,000.00	2021 年 09 月 24 日	2023 年 07 月 28 日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	8,500,000.00	2021 年 10 月 26 日	2024 年 04 月 28 日	否
郭现生、韩录云、林州重机集团控股有限公司	20,000,000.00	2023 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日	否
郭现生、韩录云、林州重机集团控股有限公司	20,000,000.00	2023 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日	否
郭现生、韩录云、林州重机矿业有限公司	120,000,000.00	2023 年 05 月 23 日	2023 年 11 月 23 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	15,000,000.00	2022 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 23 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	20,000,000.00	2022 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 23 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	20,000,000.00	2022 年 03 月 25 日	2023 年 03 月 24 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	20,000,000.00	2022 年 03 月 25 日	2023 年 03 月 24 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	10,000,000.00	2021 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 16 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	10,000,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	10,000,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	8,400,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否
郭现生、韩录云、郭钊	8,400,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否
郭现生、韩录云、郭	8,196,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否

钊				
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	3,400,000.00	2022年09月30日	2023年09月15日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	4,200,000.00	2022年09月30日	2023年09月15日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	3,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月15日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	4,500,000.00	2022年09月30日	2023年09月15日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	4,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月15日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	59,360,000.00	2022年09月29日	2025年09月29日	否
郭现生、韩录云、郭钊	29,900,000.00	2022年09月29日	2025年09月29日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	14,800,000.00	2021年11月18日	2024年11月18日	否
郭现生、郭钊、韩录云	54,899,999.00	2023年02月21日	2026年02月21日	否
郭现生、韩录云	29,700,000.00	2021年09月19日	2024年09月19日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	29,260,000.00	2021年11月30日	2024年11月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	48,990,000.00	2021年11月30日	2024年11月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	30,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊	14,000,000.00	2023年04月19日	2024年04月19日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	45,000,000.00		2023年08月16日	否

关联担保情况说明

无。

(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				
林州重机集团控股有限公司	257,040,435.37			
韩录云	2,100,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁通用重型机械股份有限公司	3,525,017.98	246,494.14	5,225,017.98	261,250.90
应收账款	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	238,456.26	45,593.70	238,456.26	18,149.99
应收账款	中煤国际租赁有限公司			129,188,523.14	129,188,523.14
应收账款	林州海水物流有限公司	9,216,790.82	460,839.54		

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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	北京中科虹霸科技有限公司	79,000.00	1,748,306.37
应付账款	北京中科虹霸科技有限公司	-3,934,058.00	-3,929,058.00
应付账款	林州重机商砼有限公司	392,877.88	138,482.88
应付账款	林州军静物流有限公司	1,331,594.96	1,968,023.43
其他应付款	林州重机集团控股有限公司	140,261.09	28,135,000.17
其他应付款	林州重机房地产开发有限公司	4,952,974.59	4,952,974.59
其他应付款	林州军静物流有限公司		567,815.53
其他应付款	郭现生	2,230.94	2,230.94
其他应付款	韩录云	2,518,852.08	968,852.08
其他应付款	郭钊	548,686.41	648,686.41
其他应付款	郭浩	290,757.12	290,757.12

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无。

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

（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

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			

重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	
拟分配每 10 股分红股（股）	
拟分配每 10 股转增数（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	
利润分配方案	

3、销售退回

无。

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

注：说明重要债务重组的详细情况，包括债重组方式、债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。

（2）其他资产置换

无。

注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。

4、年金计划

无。

注：说明年金计划的主要内容及重要变化。

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

无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,392,222.22	3.03%	11,392,222.22	100.00%	0.00	11,392,222.22	2.13%	11,392,222.22	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	364,010,884.46	96.97%	51,417,717.02	14.13%	312,593,167.44	522,232,945.21	97.87%	178,390,266.56	34.16%	343,842,678.65

的应收 账款										
其 中：										
组合 1：合并 范围内 关联方 组合	4,272,903.34	1.14%			4,272,903.34	44,397,190.13	8.32%			44,397,190.13
组合 2：煤矿 综合服务 业务 账龄组 合										
组合 3：煤矿 机械业 务等账 龄组合	359,737,981.12	95.83%	51,417,717.02	14.29%	308,320,264.10	477,835,755.08	89.55%	178,390,266.56	37.33%	299,445,488.52
合计	375,403,106.68	100.00%	62,809,939.24	16.73%	312,593,167.44	533,625,167.43	100.00%	189,782,488.78	35.56%	343,842,678.65

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西梅园华盛能源开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	涉及法律诉讼
邯郸市宜马贸易有限公司	1,392,222.22	1,392,222.22	100.00%	涉及法律诉讼
合计	11,392,222.22	11,392,222.22		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

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	2,993,704.50		
1 至 2 年			
2 至 3 年	74,233.50		
3 年以上	1,204,965.34		
合计	4,272,903.34		

确定该组合依据的说明：

无。

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	284,237,805.18
1 至 2 年	36,296,949.67
2 至 3 年	12,175,824.57
3 年以上	42,692,527.26
3 至 4 年	42,692,527.26
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	375,403,106.68

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,392,222.22					11,392,222.22
按组合计提坏账准备	178,390,266.56	10,785,676.84	8,569,703.24	129,188,523.14		51,417,717.02
合计	189,782,488.78	10,785,676.84	8,569,703.24	129,188,523.14		62,809,939.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西安重装配套技术服务有限公司	4,953,633.44	销售回款
合计	4,953,633.44	

无。

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	75,429,539.35	20.09%	3,771,476.97
第二名	37,439,995.84	9.97%	1,871,999.79
第三名	25,323,725.29	6.75%	1,266,186.26
第四名	24,159,506.28	6.44%	1,217,006.28
第五名	18,940,000.00	5.05%	947,000.00
合计	181,292,766.76	48.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
中煤国际租赁有限公司	债权转让	129,188,523.14	
合计		129,188,523.14	

2023 年 4 月，公司召开的第五届董事会第二十二次会议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，审议通过了《关于公司转让部分应收债权的议案》，同意公司将上述应收债权受让给上海东奕投资管理有限公司。本公司向上海东奕投资管理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款金额 129,188,523.14 元，已计提坏账准备 129,188,523.14 元；转让其他应收款金额 122,786,689.32 元，已计提坏账准备 122,786,689.32 元，转让价格 1,000,000.00 元。

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	327,559,673.40	388,481,033.93
合计	327,559,673.40	388,481,033.93

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(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
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

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
合计				

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

(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
合计		

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
合计				

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

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				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

无。

(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	349,879,114.70	395,256,519.56
担保款	46,526,993.67	181,824,378.62
备用金	3,114,471.22	4,033,127.54
合计	399,520,579.59	581,114,025.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	189,496,445.52
1 至 2 年	6,999,000.10
2 至 3 年	6,521,510.11
3 年以上	196,503,623.86
3 至 4 年	196,503,623.86
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	399,520,579.59

注：应在其他应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该其他应收账款较高的原因并提示回款风险等。

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	
按单项计提坏账准备	169,313,682.99			122,786,689.32		46,526,993.67
按组合计提坏账准备	23,319,308.80	2,114,603.72				25,433,912.52
合计	192,632,991.79	2,114,603.72		122,786,689.32		71,960,906.19

无。

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		

无。

注：说明转回或收回原因，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
合计					

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来	141,675,958.37	1年至4年	35.46%	
第二名	往来	106,537,516.98	1年以内	26.67%	
第三名	往来	46,526,993.67	3至5年	11.65%	46,526,993.67
第四名	往来	38,223,185.54	1年以内	9.57%	
第五名	往来	18,846,308.00	5年以上	4.72%	18,846,308.00
合计		351,809,962.56		88.07%	65,373,301.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
兴仁县国保煤矿	债权转让	122,786,689.32	
合计		122,786,689.32	

2023 年 4 月，公司召开的第五届董事会第二十二次会议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，审议通过了《关于公司转让部分应收债权的议案》，同意公司将上述应收债权受让给上海东奕投资管理有限公司。本公司向上海东奕投资管理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款金额 129,188,523.14 元，已计提坏账准备 129,188,523.14 元；转让其他应收款金额 122,786,689.32 元，已计提坏账准备 122,786,689.32 元，转让价格 1,000,000.00 元。

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	705,014,848.95		705,014,848.95	705,014,848.95		705,014,848.95
对联营、合营企业投资	590,073,292.36		590,073,292.36	588,182,397.12		588,182,397.12
合计	1,295,088,141.31		1,295,088,141.31	1,293,197,246.07		1,293,197,246.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中科林重科技有限公司	4,700,000.00					4,700,000.00	

林州琅赛科技有限公司	24,790,000 .00					24,790,000 .00	
林州重机矿建工程有限公司	289,891,98 4.34					289,891,98 4.34	
林州重机物流贸易有限公司	5,000,000. 00					5,000,000. 00	
北京天宫空间应用技术有限公司	20,400,000 .00					20,400,000 .00	
林州朗坤科技有限公司	98,000,000 .00					98,000,000 .00	
林州重机铸锻有限公司	262,232,86 4.61					262,232,86 4.61	
合计	705,014,84 8.95					705,014,84 8.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
辽宁通用重型机械股份有限公司	91,906,092.55			552,605.79						92,458,698.34	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	80,480,062.61			2,839,972.26						83,320,034.87	
中煤国际租赁有限公司	117,673,609.25			337,653.11						118,011,262.36	
亿通融资租赁有限公司	170,288,868.97			-292,634.90						169,996,234.07	
北京中科虹霸科技有限公司	127,833,763.74			-1,546,701.02						126,287,062.72	
小计	588,182,397.			1,890,895.24						590,073,292.	

	12									36	
合计	588,182,397.12			1,890,895.24						590,073,292.36	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	637,455,173.61	489,838,709.29	344,432,458.64	323,808,422.45
其他业务	58,007,365.14	31,294,963.02	22,854,306.16	3,573,705.49
合计	695,462,538.75	521,133,672.31	367,286,764.80	327,382,127.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	项目	合计
商品类型				
其中：				
煤炭机械			636,188,308.96	636,188,308.96
军工产品			1,266,864.65	1,266,864.65
其他业务			58,007,365.14	58,007,365.14
按经营地区分类				
其中：				
南方				
北方			695,462,538.75	695,462,538.75
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			695,462,538.75	695,462,538.75
在某一时间段				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			695,462,538.75	695,462,538.75
合计			695,462,538.75	695,462,538.75

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

无。

注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

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 739,010,800.00 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。

注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,890,895.24	1,188,973.37
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,640,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,890,895.24	-451,026.63

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,883.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,977,741.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,750,317.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	796,810.07	
少数股东权益影响额	22,811.87	
合计	2,350,918.34	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

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	14.44%	0.0781	0.0781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.90%	0.0752	0.0752

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	62,630,357.10	-7,158,223.79	464,910,941.94	402,280,584.84
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

☐适用 ☒不适用
境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	62,630,357.10	-7,158,223.79	464,910,941.94	402,280,584.84
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

注: 境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(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

不适用。

4、其他

无。