

北京天玛智控科技股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2024]10628号

---

目 录

|              |    |
|--------------|----|
| 审计报告         | 1  |
| 2023年度财务报表   | 5  |
| 2023年度财务报表附注 | 17 |



北京天玛智控科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了北京天玛智控科技股份有限公司（以下简称“天玛智控”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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



| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的  |
|---|--|
| <p><b>收入确认</b></p> <p>天玛智控主营业务为向客户销售液压支架电液控制系统、智能集成供液系统、综采自动化控制系统及配件等产品，如财务报表附注六、（三十五）所述，天玛智控 2023 年度营业收入为 2,206,181,950.58 元，其中主营业务收入为 2,199,239,477.56 元，其他业务收入为 6,942,473.02 元。</p> <p>由于营业收入属于财务报表重要科目，且营业收入是天玛智控的关键业绩指标之一，我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。具体的收入政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（二十九）、附注六、（三十五）所述。</p> | <p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解管理层制定的天玛智控销售与收款相关内部控制，执行内部控制测试并评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>（2）了解同行业可比上市公司收入确认政策，对与天玛智控营业收入确认有关的重大风险及确认时点进行了分析评估，通过检查收入确认相关依据，进而评估天玛智控营业收入的确认政策及收入确认时点是恰当、合理、准确的；</p> <p>（3）对营业收入执行实质性分析程序：检查相关合同，分析年度毛利率变动情况；分析客户构成；同比分析公司业绩变动情况，结合同行公司营业情况分析公司业绩波动的合理性；</p> <p>（4）向主要客户函证交易金额，并与账面记录进行核对，确认销售金额的真实性、准确性；</p> <p>（5）抽取样本，检查合同或订单、验收单、发票等与收入确认相关的凭证；</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本检查相关支持性凭证，确认收入是否记录在恰当的会计期间。</p> |



#### 四、其他信息

天玛智控管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括天玛智控 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天玛智控的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。





(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:





# 合并资产负债表

编制单位：北京天玛智控科技股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

| 项目             | 期末余额                    | 期初余额                    | 附注编号   |
|----------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| <b>流动资产</b>    |                         |                         |        |
| 货币资金           | 2,816,500,600.27        | 161,100,827.08          | 六、(一)  |
| △结算备付金         |                         |                         |        |
| △拆出资金          |                         |                         |        |
| 交易性金融资产        | 291,686.92              |                         | 六、(二)  |
| 衍生金融资产         |                         |                         |        |
| 应收票据           | 268,086,509.34          | 268,244,588.75          | 六、(三)  |
| 应收账款           | 1,248,956,928.33        | 793,314,616.76          | 六、(四)  |
| 应收款项融资         | 133,855,603.73          | 274,340,089.28          | 六、(五)  |
| 预付款项           | 18,440,762.41           | 22,018,487.43           | 六、(六)  |
| △应收保费          |                         |                         |        |
| △应收分保账款        |                         |                         |        |
| △应收分保合同准备金     |                         |                         |        |
| 其他应收款          | 10,136,423.01           | 10,935,940.76           | 六、(七)  |
| 其中：应收利息        |                         |                         |        |
| 应收股利           |                         |                         |        |
| △买入返售金融资产      |                         |                         |        |
| 存货             | 550,892,288.27          | 175,830,220.99          | 六、(八)  |
| 合同资产           |                         |                         |        |
| 持有待售资产         |                         |                         |        |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |        |
| 其他流动资产         | 261,883.77              | 3,516,599.82            | 六、(九)  |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>5,047,422,686.05</b> | <b>2,309,301,370.87</b> |        |
| <b>非流动资产</b>   |                         |                         |        |
| △发放贷款和垫款       |                         |                         |        |
| 债权投资           |                         |                         |        |
| 其他债权投资         |                         |                         |        |
| 长期应收款          |                         |                         |        |
| 长期股权投资         |                         |                         | 六、(十)  |
| 其他权益工具投资       |                         |                         |        |
| 其他非流动金融资产      |                         |                         |        |
| 投资性房地产         |                         |                         |        |
| 固定资产           | 285,871,759.44          | 251,048,558.08          | 六、(十一) |
| 在建工程           | 10,125,600.78           | 24,501,746.62           | 六、(十二) |
| 生产性生物资产        |                         |                         |        |
| 油气资产           |                         |                         |        |
| 使用权资产          | 7,981,241.87            | 7,400,632.85            | 六、(十三) |
| 无形资产           | 77,426,577.34           | 60,172,252.83           | 六、(十四) |
| 开发支出           |                         | 609,849.06              |        |
| 商誉             |                         |                         |        |
| 长期待摊费用         | 2,636,948.86            | 1,661,935.53            | 六、(十五) |
| 递延所得税资产        | 22,268,518.52           | 17,507,859.29           | 六、(十六) |
| 其他非流动资产        | 15,794,548.84           | 8,465,718.30            | 六、(十七) |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>422,105,195.65</b>   | <b>371,368,552.56</b>   |        |
| <b>资产总计</b>    | <b>5,469,527,881.70</b> | <b>2,680,669,923.43</b> |        |

法定代表人：刘国治

主管会计工作负责人：王进

会计机构负责人：张映华







### 合并资产负债表（续）

| 编制单位：北京天玛智控科技股份有限公司 | 2023年12月31日      |                  | 金额单位：元  |
|---------------------|------------------|------------------|---------|
| 项 目                 | 期末余额             | 期初余额             | 附注编号    |
| 流动负债                |                  |                  |         |
| 短期借款                |                  |                  |         |
| △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                | 125,890,852.37   | 107,529,802.19   | 六、（十九）  |
| 应付账款                | 686,869,036.64   | 459,212,163.06   | 六、（二十）  |
| 预收款项                |                  |                  |         |
| 合同负债                | 12,791,727.28    | 43,820,083.43    | 六、（二十一） |
| △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              | 131,552,691.35   | 128,291,963.77   | 六、（二十二） |
| 应交税费                | 37,598,222.43    | 25,428,993.04    | 六、（二十三） |
| 其他应付款               | 44,879,372.69    | 32,334,839.51    | 六、（二十四） |
| 其中：应付利息             |                  |                  |         |
| 应付股利                |                  |                  |         |
| △应付手续费及佣金           |                  |                  |         |
| △应付分保账款             |                  |                  |         |
| 持有待售负债              |                  |                  |         |
| 一年内到期的非流动负债         | 4,910,523.89     | 4,110,699.58     | 六、（二十五） |
| 其他流动负债              | 194,323,099.20   | 233,531,753.13   | 六、（二十六） |
| 流动负债合计              | 1,238,815,525.85 | 1,034,260,297.71 |         |
| 非流动负债               |                  |                  |         |
| △保险合同准备金            |                  |                  |         |
| 长期借款                |                  |                  |         |
| 应付债券                |                  |                  |         |
| 其中：优先股              |                  |                  |         |
| 永续债                 |                  |                  |         |
| 租赁负债                | 2,353,233.22     | 3,717,368.83     | 六、（二十七） |
| 长期应付款               |                  |                  |         |
| 长期应付职工薪酬            |                  |                  |         |
| 预计负债                | 40,899,426.53    | 36,722,426.86    | 六、（二十八） |
| 递延收益                | 9,742,822.41     | 11,940,217.51    | 六、（二十九） |
| 递延所得税负债             | 1,197,186.27     | 1,110,094.92     | 六、（十六）  |
| 其他非流动负债             |                  |                  |         |
| 非流动负债合计             | 54,192,668.43    | 53,490,108.12    |         |
| 负 债 合 计             | 1,293,008,194.28 | 1,087,750,405.83 |         |
| 所有者权益               |                  |                  |         |
| 股本                  | 433,000,000.00   | 360,000,000.00   | 六、（三十）  |
| 其他权益工具              |                  |                  |         |
| 其中：优先股              |                  |                  |         |
| 永续债                 |                  |                  |         |
| 资本公积                | 2,786,668,301.96 | 701,047,386.74   | 六、（三十一） |
| 减：库存股               |                  |                  |         |
| 其他综合收益              |                  |                  |         |
| 专项储备                | 9,971,839.40     | 9,497,320.48     | 六、（三十二） |
| 盈余公积                | 118,127,532.21   | 76,086,267.85    | 六、（三十三） |
| △一般风险准备             |                  |                  |         |
| 未分配利润               | 828,752,013.85   | 446,288,542.53   | 六、（三十四） |
| 归属于母公司所有者权益合计       | 4,176,519,687.42 | 1,592,919,517.60 |         |
| 少数股东权益              |                  |                  |         |
| 所有者权益合计             | 4,176,519,687.42 | 1,592,919,517.60 |         |
| 负债及所有者权益合计          | 5,469,527,881.70 | 2,680,669,923.43 |         |

法定代表人

*刘治*

主管会计工作负责人

*王进*

会计机构负责人

*毕铁*





## 合并利润表

编制单位：北京大禹智控科技股份有限公司 2023年度 金额单位：元

| 项                             | 本期发生额            | 上期发生额            | 附注编号    |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 2,206,181,950.58 | 1,968,289,638.25 |         |
| 其中：营业收入                       | 2,206,181,950.58 | 1,968,289,638.25 | 六、（三十五） |
| △利息收入                         |                  |                  |         |
| △已赚保费                         |                  |                  |         |
| △手续费及佣金收入                     |                  |                  |         |
| <b>二、营业总成本</b>                | 1,731,104,400.38 | 1,524,719,724.10 |         |
| 其中：营业成本                       | 1,185,598,541.63 | 1,042,641,912.10 | 六、（三十五） |
| △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                         | 14,185,880.09    | 12,692,968.64    | 六、（三十六） |
| 销售费用                          | 152,210,119.44   | 127,442,235.76   | 六、（三十七） |
| 管理费用                          | 219,203,498.29   | 176,599,668.37   | 六、（三十八） |
| 研发费用                          | 183,889,147.65   | 166,824,352.15   | 六、（三十九） |
| 财务费用                          | -23,982,786.72   | -1,481,412.92    | 六、（四十）  |
| 其中：利息费用                       | 2,688,003.65     | 1,014,163.48     | 六、（四十）  |
| 利息收入                          | 27,220,181.67    | 2,944,234.53     | 六、（四十）  |
| 加：其他收益                        | 32,031,903.52    | 14,166,023.17    | 六、（四十一） |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 113,685.43       | -1,343,828.16    | 六、（四十二） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                  | -1,343,828.16    | 六、（四十二） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |         |
| △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）           | 452.93           |                  | 六、（四十三） |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -28,585,817.15   | -5,229,790.89    | 六、（四十四） |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -143,964.27      | -7,081,025.49    | 六、（四十五） |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 257,186.11       | -357,318.70      | 六、（四十六） |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | 478,750,996.77   | 443,723,974.08   |         |
| 加：营业外收入                       | 1,901,495.43     | 13,880,031.90    | 六、（四十七） |
| 减：营业外支出                       | 377,485.52       | 5,128,436.97     | 六、（四十八） |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | 480,275,006.68   | 452,475,569.01   |         |
| 减：所得税费用                       | 55,770,271.00    | 55,839,247.28    | 六、（四十九） |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | 424,504,735.68   | 396,636,321.73   |         |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |                  |                  |         |
| （一）按经营持续性分类                   |                  |                  |         |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 424,504,735.68   | 396,636,321.73   |         |
| 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）    | 424,504,735.68   | 396,636,321.73   |         |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |                  |                  |         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |                  |                  |         |
| 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              |                  |                  |         |
| （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           |                  |                  |         |
| <b>七、综合收益总额</b>               | 424,504,735.68   | 396,636,321.73   |         |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              | 424,504,735.68   | 396,636,321.73   |         |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |                  |                  |         |
| <b>八、每股收益</b>                 |                  |                  |         |
| （一）基本每股收益（元/股）                | 1.07             | 1.10             |         |
| （二）稀释每股收益（元/股）                | 1.07             | 1.10             |         |

法定代表人：

刘治

主管会计工作负责人：

王进

会计机构负责人：

毕铁映





# 合并现金流量表

编制单位：北京天智航科技股份有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项 目                       | 本期发生额                   | 上期发生额                   | 附注编号    |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,325,058,117.26        | 1,336,973,178.93        |         |
| △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           |                         |                         |         |
| △收到再保险业务现金净额              |                         |                         |         |
| △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                   | 21,419,396.77           | 11,096,783.61           |         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 60,360,122.56           | 47,333,443.41           | 六、（五十）  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,406,837,636.59</b> | <b>1,395,403,405.95</b> |         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 453,075,581.81          | 456,899,508.03          |         |
| △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           | 327,490,532.94          | 295,514,797.90          |         |
| 支付的各项税费                   | 177,752,671.68          | 178,596,543.81          |         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 182,980,843.83          | 179,828,732.87          | 六、（五十）  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>1,141,299,630.26</b> | <b>1,110,839,582.61</b> |         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>265,538,006.33</b>   | <b>284,563,823.34</b>   |         |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |         |
| 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 | 15,759.00               | 366,450.36              |         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                         |                         |         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                         |                         |         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>15,759.00</b>        | <b>366,450.36</b>       |         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,789,515.23           | 12,970,844.87           |         |
| 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            |                         |                         |         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>34,789,515.23</b>    | <b>12,970,844.87</b>    |         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-34,773,756.23</b>   | <b>-12,604,394.51</b>   |         |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |         |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,143,335,783.02        |                         |         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                         |                         |         |
| 取得借款收到的现金                 |                         |                         |         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                         |                         |         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>2,143,335,783.02</b> |                         |         |
| 偿还债务支付的现金                 |                         |                         |         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                         |                         |         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                         |                         |         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 18,700,259.94           | 2,540,000.00            | 六、（五十）  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>18,700,259.94</b>    | <b>2,540,000.00</b>     |         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,124,635,523.08</b> | <b>-2,540,000.00</b>    |         |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       | <b>0.01</b>             | <b>-7,586.76</b>        |         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>2,355,399,773.19</b> | <b>269,411,842.07</b>   | 六、（五十二） |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 461,100,827.08          | 191,688,985.01          | 六、（五十二） |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>2,816,500,600.27</b> | <b>461,100,827.08</b>   | 六、（五十二） |

法定代表人：

刘治

主管会计工作负责人：

王进

会计机构负责人：

毕铁



# 合并所有者权益变动表

编制单位：北京智立方科技股份有限公司 2023年度

| 项目               | 本期金额          |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  | 所有者权益合计          |
|------------------|---------------|------------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|
|                  | 归属于母公司所有者权益   |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
|                  | 股本            | 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               |                  |
| 上年年末余额           | 60,000,000.00 | 701,017,886.74   |       |        | 9,197,320.48 | 76,086,267.85 |        | 446,288,542.53 |    | 1,392,419,517.60 | 1,392,419,517.60 |
| 会计政策变更           |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 前期差错更正           |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 其他               |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 本年年初余额           | 60,000,000.00 | 701,017,886.74   |       |        | 9,197,320.48 | 76,086,267.85 |        | 446,288,542.53 |    | 1,392,419,517.60 | 1,392,419,517.60 |
| 本年增减变动金额         | 73,000,000.00 | 2,085,620,915.22 |       |        | 171,518.92   | 42,011,261.36 |        | 382,463,471.32 |    | 2,583,600,169.82 | 2,583,600,169.82 |
| 一、综合收益总额         |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二、所有者投入和减少资本     | 73,000,000.00 | 2,085,620,915.22 |       |        |              |               |        |                |    | 124,301,735.08   | 424,504,735.08   |
| 1.所有者投入的普通股      | 73,000,000.00 | 2,055,601,111.17 |       |        |              |               |        |                |    | 2,158,620,915.22 | 2,158,620,915.22 |
| 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             |               | 30,019,774.05    |       |        |              |               |        |                |    | 30,019,774.05    | 30,019,774.05    |
| 三、利润分配           |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 1.提取盈余公积         |               |                  |       |        |              | 42,011,261.36 |        | -42,041,264.36 |    |                  |                  |
| 2.提取一般风险准备       |               |                  |       |        |              | 42,011,261.36 |        | -42,041,264.36 |    |                  |                  |
| 3.对所有者（或股东）的分配   |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 4.其他             |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四、所有者权益总额        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 1.资本公积           |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 2.盈余公积           |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 3.未分配利润          |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 4.其他             |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五、所有者权益合计        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六、其他             |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七、所有者权益合计        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八、所有者权益合计        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九、所有者权益合计        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十、所有者权益合计        |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十一、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十二、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十三、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十四、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十五、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十六、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十七、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十八、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 十九、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 二十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 三十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 四十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 五十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 六十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 七十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 八十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十一、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十二、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十三、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十四、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十五、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十六、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十七、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十八、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 九十九、所有者权益合计      |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百、所有者权益合计       |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零一、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零二、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零三、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零四、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零五、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零六、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零七、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零八、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百零九、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十一、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十二、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十三、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十四、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十五、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十六、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十七、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十八、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百一十九、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十一、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十二、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十三、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十四、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十五、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十六、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十七、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十八、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百二十九、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十一、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十二、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十三、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十四、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十五、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十六、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十七、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十八、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百三十九、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百四十、所有者权益合计     |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |
| 一百四十一、所有者权益合计    |               |                  |       |        |              |               |        |                |    |                  |                  |



# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

| 项目                 | 上期金额        |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
|--------------------|-------------|------|-------|----------------|------|------|---------|---------------|---------------|----|----------------|--------|------------------|--|------------------|
|                    | 归属上市公司所有者权益 |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |  |                  |
|                    | 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 | 少数股东权益         |        |                  |  |                  |
| 优先股                | 永续债         | 其他   |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 1.上年年末余额           |             |      |       | 642,417,313.25 |      |      |         | 10,770,094.30 | 36,717,329.73 |    | 89,047,586.26  |        | 1,139,012,323.54 |  | 1,139,012,323.54 |
| 2.会计政策变更           |             |      |       |                |      |      |         |               | -3,662.73     |    | -30,964.61     |        | -36,627.34       |  | -36,627.34       |
| 3.前期差错更正           |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 4.其他               |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 5.本期内新增            |             |      |       | 642,417,313.25 |      |      |         | 10,770,094.30 | 36,711,867.00 |    | 88,996,621.65  |        | 1,138,955,896.20 |  | 1,138,955,896.20 |
| 6.本期内减少            |             |      |       | 58,600,073.49  |      |      |         | -1,272,773.82 | 39,341,400.85 |    | 457,291,920.88 |        | 453,963,621.40   |  | 453,963,621.40   |
| 7.所有者权益内部结转        |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    | 396,636,321.73 |        | 396,636,321.73   |  | 396,636,321.73   |
| 8.所有者投入和减少资本       |             |      |       | 58,600,073.49  |      |      |         |               |               |    |                |        | 58,600,073.49    |  | 58,600,073.49    |
| 9.所有者投入的普通股        |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 10.其他权益工具持有者投入资本   |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 11.股份支付计入所有者权益的金额  |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 12.其他              |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 13.利润分配            |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    | -39,344,400.85 |        | -39,344,400.85   |  | -39,344,400.85   |
| 14.提取一般风险准备        |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 15.对所有者(或股东)的分配    |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 16.其他              |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 17.所有者权益内部结转       |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 18.资本公积转增资本(或股本)   |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 19.盈余公积转增资本(或股本)   |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 20.盈余公积弥补亏损        |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 21.设定受益计划变动额结转留存收益 |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 22.其他综合收益结转留存收益    |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 23.其他              |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 24.专项储备            |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 25.本期提取            |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 26.本期使用            |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 27.其他              |             |      |       |                |      |      |         |               |               |    |                |        |                  |  |                  |
| 28.本年年末余额          |             |      |       | 70,017,386.74  |      |      |         | 9,497,320.48  | 76,086,267.85 |    | 446,288,542.53 |        | 1,592,919,517.60 |  | 1,592,919,517.60 |

法定代表人: 刘国治

主管会计工作负责人: 王进

会计机构负责人: 李敏





## 资产负债表

编制单位：北京天玛智控科技股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

| 项 目            | 期末余额                    | 期初余额                    | 附注编号   |
|----------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| <b>流动资产</b>    |                         |                         |        |
| 货币资金           | 2,816,499,079.15        | 461,016,717.19          |        |
| △结算备付金         |                         |                         |        |
| △拆出资金          |                         |                         |        |
| 交易性金融资产        | 291,686.92              |                         |        |
| 衍生金融资产         |                         |                         |        |
| 应收票据           | 253,286,509.34          | 264,314,588.75          |        |
| 应收账款           | 1,388,077,184.16        | 926,800,851.00          | 十九、（一） |
| 应收款项融资         | 132,884,989.48          | 274,340,089.28          |        |
| 预付款项           | 17,240,762.41           | 20,818,487.43           |        |
| △应收保费          |                         |                         |        |
| △应收分保账款        |                         |                         |        |
| △应收分保合同准备金     |                         |                         |        |
| 其他应收款          | 10,135,588.86           | 10,934,170.58           | 十九、（二） |
| 其中：应收利息        |                         |                         |        |
| 应收股利           |                         |                         |        |
| △买入返售金融资产      |                         |                         |        |
| 存货             | 550,892,288.27          | 475,830,220.99          |        |
| 合同资产           |                         |                         |        |
| 持有待售资产         |                         |                         |        |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |        |
| 其他流动资产         |                         | 2,396,226.42            |        |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>5,169,308,088.59</b> | <b>2,436,451,351.64</b> |        |
| <b>非流动资产</b>   |                         |                         |        |
| △发放贷款和垫款       |                         |                         |        |
| 债权投资           |                         |                         |        |
| 其他债权投资         |                         |                         |        |
| 长期应收款          |                         |                         |        |
| 长期股权投资         | 80,000,000.00           | 80,000,000.00           | 十九、（三） |
| 其他权益工具投资       |                         |                         |        |
| 其他非流动金融资产      |                         |                         |        |
| 投资性房地产         |                         |                         |        |
| 固定资产           | 138,585,008.19          | 101,163,324.68          |        |
| 在建工程           | 10,125,600.78           | 24,501,746.62           |        |
| 生产性生物资产        |                         |                         |        |
| 油气资产           |                         |                         |        |
| 使用权资产          | 7,981,241.87            | 7,400,632.85            |        |
| 无形资产           | 20,755,076.98           | 2,072,059.18            |        |
| 开发支出           |                         | 609,849.06              |        |
| 商誉             |                         |                         |        |
| 长期待摊费用         | 2,636,948.86            | 1,661,935.53            |        |
| 递延所得税资产        | 22,218,711.83           | 17,486,889.83           |        |
| 其他非流动资产        | 15,794,548.84           | 8,465,718.30            |        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>298,097,137.35</b>   | <b>243,362,156.05</b>   |        |
| <b>资产总计</b>    | <b>5,467,405,225.94</b> | <b>2,679,813,507.69</b> |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 资产负债表（续）

编制单位：北京天羽智控科技股份有限公司
2023年12月31日
金额单位：元

|                   | 期末余额                    | 期初余额                    | 附注编号 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|------|
| <b>流动负债</b>       |                         |                         |      |
| 短期借款              |                         |                         |      |
| △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              | 125,890,852.37          | 107,529,802.19          |      |
| 应付账款              | 685,507,649.22          | 463,704,127.54          |      |
| 预收款项              |                         |                         |      |
| 合同负债              | 9,349,928.73            | 39,722,984.58           |      |
| △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            | 130,401,749.06          | 127,141,021.48          |      |
| 应交税费              | 37,478,311.13           | 25,428,964.51           |      |
| 其他应付款             | 57,412,140.04           | 36,239,009.48           |      |
| 其中：应付利息           |                         |                         |      |
| 应付股利              |                         |                         |      |
| △应付手续费及佣金         |                         |                         |      |
| △应付分保账款           |                         |                         |      |
| 持有待售负债            |                         |                         |      |
| 一年内到期的非流动负债       | 4,910,523.89            | 4,110,699.58            |      |
| 其他流动负债            | 192,925,665.39          | 232,619,130.28          |      |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>1,243,876,819.83</b> | <b>1,036,495,739.64</b> |      |
| <b>非流动负债</b>      |                         |                         |      |
| △保险合同准备金          |                         |                         |      |
| 长期借款              |                         |                         |      |
| 应付债券              |                         |                         |      |
| 其中：优先股            |                         |                         |      |
| 永续债               |                         |                         |      |
| 租赁负债              | 2,353,233.22            | 3,717,368.83            |      |
| 长期应付款             |                         |                         |      |
| 长期应付职工薪酬          |                         |                         |      |
| 预计负债              | 40,899,426.53           | 36,722,426.86           |      |
| 递延收益              | 9,742,822.41            | 11,940,217.51           |      |
| 递延所得税负债           | 1,197,186.27            | 1,110,094.92            |      |
| 其他非流动负债           |                         |                         |      |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>54,192,668.43</b>    | <b>53,490,108.12</b>    |      |
| <b>负债合计</b>       | <b>1,298,069,488.26</b> | <b>1,089,985,847.76</b> |      |
| <b>所有者权益</b>      |                         |                         |      |
| 股本                | 433,000,000.00          | 360,000,000.00          |      |
| 其他权益工具            |                         |                         |      |
| 其中：优先股            |                         |                         |      |
| 永续债               |                         |                         |      |
| 资本公积              | 2,786,668,301.96        | 701,047,386.74          |      |
| 减：库存股             |                         |                         |      |
| 其他综合收益            |                         |                         |      |
| 专项储备              | 9,971,839.40            | 9,497,320.48            |      |
| 盈余公积              | 118,127,532.21          | 76,086,267.85           |      |
| △一般风险准备           |                         |                         |      |
| 未分配利润             | 821,568,064.11          | 443,196,684.86          |      |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>4,169,335,737.68</b> | <b>1,589,827,659.93</b> |      |
| <b>负债及所有者权益合计</b> | <b>5,467,405,225.94</b> | <b>2,679,813,507.69</b> |      |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





### 利润表

编制单位:北京天玛智控科技股份有限公司 2023年度 金额单位:元

| 项 目                           | 本期发生额            | 上期发生额            | 附注编号   |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 2,182,809,633.09 | 1,946,318,518.35 |        |
| 其中:营业收入                       | 2,182,809,633.09 | 1,946,318,518.35 | 十九、(四) |
| △利息收入                         |                  |                  |        |
| △已赚保费                         |                  |                  |        |
| △手续费及佣金收入                     |                  |                  |        |
| <b>二、营业总成本</b>                | 1,713,607,058.96 | 1,508,208,531.88 |        |
| 其中:营业成本                       | 1,177,250,380.46 | 1,034,907,918.22 | 十九、(四) |
| △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                         | 12,019,506.66    | 10,641,934.83    |        |
| 销售费用                          | 152,210,119.44   | 127,442,235.76   |        |
| 管理费用                          | 212,167,739.06   | 169,639,619.19   |        |
| 研发费用                          | 183,889,147.65   | 166,824,352.15   |        |
| 财务费用                          | -23,929,834.31   | -1,247,528.27    |        |
| 其中:利息费用                       | 2,733,180.35     | 1,229,238.98     |        |
| 利息收入                          | 27,210,764.46    | 2,923,196.73     |        |
| 加:其他收益                        | 32,031,903.52    | 14,166,023.17    |        |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               | 113,685.43       | -1,343,828.16    | 十九、(五) |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益            |                  | -1,343,828.16    | 十九、(五) |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |                  |                  |        |
| △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)           | 452.93           |                  |        |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             | -28,470,468.24   | -5,313,667.99    |        |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             | -143,964.27      | -7,081,025.49    |        |
| 资产处置收益(亏损以“-”号填列)             | 257,186.11       | -357,318.70      |        |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>      | 472,991,369.61   | 438,180,169.30   |        |
| 加:营业外收入                       | 1,901,495.43     | 13,862,531.90    |        |
| 减:营业外支出                       | 377,485.52       | 5,128,436.97     |        |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>    | 474,515,379.52   | 446,914,264.23   |        |
| 减:所得税费用                       | 54,102,735.91    | 53,470,255.78    |        |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>      | 420,412,643.61   | 393,444,008.45   |        |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)        | 420,412,643.61   | 393,444,008.45   |        |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)        |                  |                  |        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |                  |                  |        |
| (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              |                  |                  |        |
| (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                          |                  |                  |        |
| <b>七、综合收益总额</b>               | 420,412,643.61   | 393,444,008.45   |        |
| <b>八、每股收益</b>                 |                  |                  |        |
| (一)基本每股收益(元/股)                |                  |                  |        |
| (二)稀释每股收益(元/股)                |                  |                  |        |

法定代表人:

刘治

主管会计工作负责人:

王进

会计机构负责人:

毕铁映



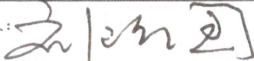


## 现金流量表

编制单位：北京人易智控科技股份有限公司 2023年度 金额单位：元

| 项 目                       | 本期发生额                   | 上期发生额                   | 附注编号 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,274,069,482.47        | 1,242,673,788.88        |      |
| △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           |                         |                         |      |
| △收到再保险业务现金净额              |                         |                         |      |
| △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                   | 20,315,156.85           | 11,096,783.61           |      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 142,397,696.87          | 180,473,675.28          |      |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,436,782,336.19</b> | <b>1,434,244,247.77</b> |      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 451,647,931.91          | 450,145,762.72          |      |
| △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           | 327,490,532.94          | 295,514,797.90          |      |
| 支付的各项税费                   | 171,894,455.18          | 173,644,112.18          |      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 220,190,195.06          | 231,755,688.69          |      |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>1,171,223,115.09</b> | <b>1,151,060,361.49</b> |      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>265,559,221.10</b>   | <b>283,183,886.28</b>   |      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |      |
| 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 | 15,759.00               | 366,450.36              |      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                         |                         |      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                         |                         |      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>15,759.00</b>        | <b>366,450.36</b>       |      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,728,141.23           | 11,627,491.87           |      |
| 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            |                         |                         |      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>34,728,141.23</b>    | <b>11,627,491.87</b>    |      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-34,712,382.23</b>   | <b>-11,261,041.51</b>   |      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |      |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,143,335,783.02        |                         |      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                         |                         |      |
| 取得借款收到的现金                 |                         |                         |      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                         |                         |      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>2,143,335,783.02</b> |                         |      |
| 偿还债务支付的现金                 |                         |                         |      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                         |                         |      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                         |                         |      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 18,700,259.94           | 2,540,000.00            |      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>18,700,259.94</b>    | <b>2,540,000.00</b>     |      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,124,635,523.08</b> | <b>-2,540,000.00</b>    |      |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       | <b>0.01</b>             | <b>-7,586.76</b>        |      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>2,355,482,361.96</b> | <b>269,375,258.01</b>   |      |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 461,016,717.19          | 191,641,459.18          |      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>2,816,499,079.15</b> | <b>461,016,717.19</b>   |      |

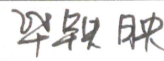
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 所有者权益变动表

2023年度

金额单位：元

| 编制单位：北京国刘冶科技股份有限公司    | 本期金额           |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|---------|----------------|------------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 360,000,000.00 |        |     |    | 701,047,386.74   |       |        |               | 76,086,267.85  |         | 443,196,684.86 | 1,589,827,659.93 |
| 二、会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 三、本年初余额               | 360,000,000.00 |        |     |    | 701,047,386.74   |       |        |               | 76,086,267.85  |         | 443,196,684.86 | 1,589,827,659.93 |
| 四、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 73,000,000.00  |        |     |    | 2,085,820,915.22 |       |        | 474,518.92    | 378,371,379.25 |         | 420,412,643.61 | 2,579,508,077.75 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 所有者投入和减少资本         | 73,000,000.00  |        |     |    | 2,085,820,915.22 |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 73,000,000.00  |        |     |    | 2,055,801,111.17 |       |        |               |                |         |                |                  |
| 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     |                |        |     |    | 30,019,774.05    |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| （二）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |               | 42,041,264.36  |         | -42,041,264.36 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                  |       |        |               | 42,041,264.36  |         | -42,041,264.36 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| （三）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           |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 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                 |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| （四）专项储备               |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |         |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                  |       |        | 474,518.92    |                |         | 474,518.92     |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                  |       |        | 4,536,318.52  |                |         | -4,536,318.52  |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                  |       |        | -1,081,799.60 |                |         | -1,081,799.60  |                  |
| 四、本年年末余额              | 433,000,000.00 |        |     |    | 2,786,868,301.96 |       |        | 9,971,839.40  | 118,127,532.21 |         | 821,568,064.11 | 4,169,335,737.68 |

法定代表人：孙明武

主管会计工作负责人：王智

会计机构负责人：王敬朕





# 所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

2023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          | △一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|--------|--------|----|----------------|--------|--------|---------------|---------------|---------|----------------|------------------|
|                       | 上年年末余额         | 本期增减变动 | 优先股    | 其他权益工具 |    |                |        |        |               |               |         |                |                  |
|                       |                |        |        | 永续债    | 其他 |                |        |        |               |               |         |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 360,000,000.00 |        |        |        |    | 612,417,313.25 |        |        | 10,770,094.30 | 36,747,329.73 |         | 89,148,011.87  | 1,130,112,979.15 |
| 二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |        |        |    |                |        |        |               | -5,862.73     |         | -50,964.61     | -56,627.34       |
| (一) 综合收益总额            |                |        |        |        |    |                |        |        |               |               |         |                |                  |
| (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. 本年提取               |                |        |        |        |    |                |        |        |               |               |         |                |                  |
| 2. 本年使用               |                |        |        |        |    |                |        |        |               |               |         |                |                  |
| (六) 其他                |                |        |        |        |    |                |        |        |               |               |         |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 360,000,000.00 |        |        |        |    | 701,017,386.71 |        |        | 9,497,320.48  | 76,086,267.85 |         | 443,196,084.86 | 1,589,827,659.93 |

法定代表人: 刘国治

主管会计工作负责人: 李军

会计机构负责人: 李敬



# 北京天玛智控科技股份有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称: 北京天玛智控科技股份有限公司

成立日期: 2001 年 7 月 17 日

住所: 北京市顺义区林河南大街 27 号(科技创新功能区)

法定代表人: 刘治国

注册资本: 43,300.00 万元

统一社会信用代码: 91110114600089774B

营业期限: 2001 年 7 月 17 日至无固定期限

主营业务: 北京天玛智控科技股份有限公司(以下简称“天玛智控”、“本公司”或“公司”)主要从事煤矿无人化智能开采控制技术和装备的研发、生产、销售和服务。本公司生产销售 SAM 型综采自动化控制系统、SAC 型液压支架电液控制系统、SAP 型智能集成供液系统三大系统及备件, 同时提供相关的专业化运维服务。

#### (二) 公司设立

本公司系经北京市工商行政管理局批准, 由天地科技股份有限公司(以下简称“天地科技”)、德国玛珂系统分析与开发有限公司(以下简称“德国玛珂”)和自然人刘建华于 2001 年 7 月 17 日在北京市昌平区科技园区振兴路 9 号共同出资设立的中外合资企业。本公司设立时的注册资本为人民币 500 万元, 注册号为企合京总字第 016014 号的《企业法人营业执照》, 股权结构如下:

| 投资者名称           | 金额                  | 股权比例 (%)      |
|-----------------|---------------------|---------------|
| 天地科技股份有限公司      | 2,550,000.00        | 51.00         |
| 德国玛珂系统分析与开发有限公司 | 1,500,000.00        | 30.00         |
| 刘建华             | 950,000.00          | 19.00         |
| <u>合计</u>       | <u>5,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |

### (三) 历史沿革

2006年1月15日，公司通过2005年度董事会决议，同意：（1）公司股东德国玛珂将其持有的公司5%股权（对应公司注册资本出资额25万元）以25万元对价转让给刘建华，转让完成后，天地科技、德国玛珂和刘建华的持股比例分别为51%、25%和24%；（2）公司以500万元未分配利润转增注册资本，公司投资总额和注册资本均变更为1,000万元，增资后各股东持股比例不变。2006年10月23日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称           | 金额                   | 股权比例（%）       |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天地科技股份有限公司      | 5,100,000.00         | 51.00         |
| 德国玛珂系统分析与开发有限公司 | 2,500,000.00         | 25.00         |
| 刘建华             | 2,400,000.00         | 24.00         |
| <b>合计</b>       | <b>10,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2008年3月3日，公司通过2007年度董事会决议，同意以1,000万元未分配利润转增注册资本，公司投资总额和注册资本均增至2,000万元，各股东持股比例保持不变。2009年1月13日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称           | 金额                   | 股权比例（%）       |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天地科技股份有限公司      | 10,200,000.00        | 51.00         |
| 德国玛珂系统分析与开发有限公司 | 5,000,000.00         | 25.00         |
| 刘建华             | 4,800,000.00         | 24.00         |
| <b>合计</b>       | <b>20,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2009年10月29日，公司通过2009年度第一次董事会决议，同意公司股东刘建华将其持有的公司24%股权（对应公司注册资本出资额480万元）转让给张良，其他股东均放弃优先购买权，并同意相应修改合资企业合同和公司章程。2009年12月16日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称           | 金额                   | 股权比例（%）       |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天地科技股份有限公司      | 10,200,000.00        | 51.00         |
| 德国玛珂系统分析与开发有限公司 | 5,000,000.00         | 25.00         |
| 张良              | 4,800,000.00         | 24.00         |
| <b>合计</b>       | <b>20,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2010年2月4日，公司通过2010年度第一次董事会决议，同意公司股东德国玛珂将其持有的公司股权转让给天地科技和张良。同日天地科技、德国玛珂、张良与公司共同签署《协议

书》，约定德国玛珂将其持有的公司 17%、8% 股权分别转让给天地科技和张良（对应公司注册资本出资额 500 万元），转让对价分别为 340 万元、160 万元。本次转让完成后，德国玛珂不再持有公司股权，各方同意终止合资企业合同，公司变更为内资企业。2010 年 4 月 23 日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称      | 金额                          | 股权比例 (%)             |
|------------|-----------------------------|----------------------|
| 天地科技股份有限公司 | 13,600,000.00               | 68.00                |
| 张良         | 6,400,000.00                | 32.00                |
| <b>合计</b>  | <b><u>20,000,000.00</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

2019 年 8 月 28 日，公司通过 2019 年度第二次临时股东会决议，同意公司以未分配利润转增注册资本 4,000 万元，增资完成后，公司的注册资本增至 6,000 万元，其中天地科技和张良分别认缴出资 4,080 万元、1,920 万元，分别占注册资本的 68%、32%。2019 年 12 月 25 日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称      | 金额                          | 股权比例 (%)             |
|------------|-----------------------------|----------------------|
| 天地科技股份有限公司 | 40,800,000.00               | 68.00                |
| 张良         | 19,200,000.00               | 32.00                |
| <b>合计</b>  | <b><u>60,000,000.00</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

2021 年 9 月 22 日，公司通过 2021 年度第二次临时股东会决议，同意公司以未分配利润转增注册资本 30,000 万元，增资完成后，公司的注册资本增至 36,000 万元，其中天地科技和张良分别认缴出资 24,480 万元、11,520 万元，分别占注册资本的 68%、32%。2021 年 9 月 24 日，北京市工商行政管理局向公司核发了变更后的《营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 投资者名称      | 金额                           | 股权比例 (%)             |
|------------|------------------------------|----------------------|
| 天地科技股份有限公司 | 244,800,000.00               | 68.00                |
| 张良         | 115,200,000.00               | 32.00                |
| <b>合计</b>  | <b><u>360,000,000.00</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

2021 年 10 月 7 日，公司通过 2021 年度第三次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意张良将所代持的公司 1,794 万元出资额（约占公司注册资本的 4.9833%）转至金岩等 48 名自然人名下，金岩等 48 名自然人成为公司的新股东。

2021 年 10 月 9 日，公司通过 2021 年度第五次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意张良将所代持的公司 1,761 万元出资额（约占公司注册资本的 4.8917%）转至李淑聪等 46 名自然人名下；同意金岩等 48 名自然人股东将所持天玛公司合计 1,794 万元出资额（占公司注册资本 4.9833%）转让给天津利智天玛管理咨询合伙企业（有限合伙）。



2021年10月11日，公司通过2021年度第七次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意张良将所代持的公司1,639.5万元出资额（约占公司注册资本的4.5542%）转至韦文术等44名自然人名下；同意李淑聪等46名自然人股东将所持天玛公司合计1,761万元出资额（占公司注册资本4.8917%）转让给天津智贞天玛管理咨询合伙企业（有限合伙）。

2021年10月13日，公司通过2021年度第九次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意张良将所代持的公司516万元出资额（约占公司注册资本的1.4333%）转至李首滨等11名自然人名下；同意韦文术等44名自然人股东将所持天玛公司合计1,639.50万元出资额（占公司注册资本4.5542%）转让给天津智亨天玛管理咨询合伙企业（有限合伙）。

2021年10月14日，公司通过2021年度第十一次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意张良将所代持的公司4,306.50万元出资额（约占公司注册资本的11.9625%）转至李首滨等44名自然人名下；同意张良等12名自然人股东将所持天玛公司合计945万元出资额（占公司注册资本2.6250%）转让给天津智诚天玛管理咨询合伙企业（有限合伙）。

2021年10月15日，公司通过2021年度第十三次临时股东会决议，为完成代持股还原规范之目的，同意李首滨等44名自然人股东将所持天玛公司合计4,306.50万元出资额（占公司注册资本11.9625%）转让给天津元智天玛管理咨询合伙企业（有限合伙）。代持股还原完成后股权结构如下：

| 股东名称                 | 金额（万元）           | 股权比例（%）         |
|----------------------|------------------|-----------------|
| 天地科技股份有限公司           | 24,480.00        | 68.0000         |
| 天津元智天玛管理咨询合伙企业（有限合伙） | 4,306.50         | 11.9625         |
| 天津智亨天玛管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,639.50         | 4.5542          |
| 天津利智天玛管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,794.00         | 4.9833          |
| 天津智贞天玛管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,761.00         | 4.8917          |
| 张良                   | 1,074.00         | 2.9833          |
| 天津智诚天玛管理咨询合伙企业（有限合伙） | 945.00           | 2.6250          |
| <b>合计</b>            | <b>36,000.00</b> | <b>100.0000</b> |

2021年10月19日，公司通过临时股东会决议，同意以2020年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币360,000,000.00元，由全体股东以其拥有的公司截至2020年10月31日止经审计的净资产进行出资。依据2021年度第二次临时股东会决议，公司已完成300,000,000.00元未分配利润转增注册资本，但不影响股改基准日的净资产。公司仍按照2020年10月31日净资产折合为股份360,000,000.00股，每股面值人民币1元，其中人民币360,000,000.00元计入股本，净资产扣除专项储备、股份支付确认的其他资本公积，超过股本金额计入资本公积。公司整体变更后，股权结构保持不变。

2023年3月21日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意北京天玛智控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕614号），同意公司首次公开发行股

票的注册申请。公司首次向社会公众发行人民币普通股 7,300 万股，每股发行价格为人民币 30.26 元，募集资金总额为 220,898.00 万元，扣除发行费用 8,037.89 万元（不含增值税）后，募集资金净额为 212,860.11 万元，上述资金已全部到位，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 5 月 31 日出具《北京天玛智控科技股份有限公司验资报告》（天职业字[2023]38233 号）。公司完成首次公开发行后，注册资本由人民币 36,000 万元变更为人民币 43,300 万元，股份总数由 36,000 万股变更为 43,300 万股。

2023 年 6 月 30 日和 2023 年 7 月 18 日分别召开公司第一届董事会第十七次会议和公司 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请审议北京天玛智控科技股份有限公司变更注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。2023 年 8 月 16 日完成工商变更登记和备案手续，并取得北京市顺义区市场监督管理局换发的《营业执照》。

#### （四）财务报告的批准和报出

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 19 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本财务报告的实际会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

| 项目                 | 重要性标准 (万元) |
|--------------------|------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项   | 1,000.00   |
| 本期重要的应收款项核销        | 100.00     |
| 重要的在建工程            | 150.00     |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债    | 500.00     |
| 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项 | 50.00      |
| 账龄超过 1 年且金额重要的应付账款 | 2,000.00   |
| 支付的重要的投资活动有关的现金    | 1,000.00   |

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （九）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （十）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

### (十一) 金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

#### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值



对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## (十二) 应收票据

### 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

| 组合分类     | 预期信用损失会计估计政策                  |
|----------|-------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险            |
| 商业承兑汇票组合 | 按照应收账款预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同 |

由财务公司开具的承兑汇票参照商业承兑汇票组合。

## 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司编制应收票据账龄表，按资产负债表日余额参照应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

| 类别              | 预计违约损失率（%） |
|-----------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5.00       |

## （十三）应收账款

### 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

| 组合分类        | 预期信用损失会计估计政策   |
|-------------|--|
| 合并范围内关联方组合  | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险                                       |
| 非合并范围内关联方组合 | 1、组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征<br>2、单笔1000万元（含）以上单独测试，进行个别认定 |
|             | 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法                                 |

本公司编制应收账款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

| 类别           | 预计违约损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00       |
| 1-2年         | 10.00      |
| 2-3年         | 20.00      |
| 3-4年         | 50.00      |
| 4-5年         | 80.00      |
| 5年以上         | 100.00     |

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

#### （十四）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

##### 1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

## (十五) 其他应收款

### 1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、（十一）金融工具进行处理。

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

| 组合分类        | 预期信用损失会计估计政策             |
|-------------|--------------------------|
| 合并范围内关联方组合  | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险       |
| 非合并范围内关联方组合 | 组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征 |

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司编制其他应收款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

| 类别           | 预计违约损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00       |
| 1-2年         | 10.00      |
| 2-3年         | 20.00      |
| 3-4年         | 50.00      |
| 4-5年         | 80.00      |
| 5年以上         | 100.00     |

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## (十六) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 6. 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

| 组合类别 | 组合类别确定依据               | 可变现净值确定依据 |
|------|------------------------|-----------|
| 库龄组合 | 为生产而持有的材料（原材料、半成品、产成品） | 库龄        |

### 7. 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

| 库龄    | 可变现净值计算方法 | 可变现净值确定依据            |
|-------|-----------|----------------------|
| 1 年以内 | 成本*100%   | 预计可正常使用或出售           |
| 1-2 年 | 成本*99%    | 预计出售的可能性及出售价值降低 1%   |
| 2-3 年 | 成本*98.5%  | 预计出售的可能性及出售价值降低 1.5% |
| 3 年以上 | 成本*98%    | 预计出售的可能性及出售价值降低 2%   |

## (十七) 合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## (十八) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40   | 5.00    | 2.38-4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 15      | 5.00    | 6.33       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00    | 19.00      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00    | 9.50-19.00 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 12      | 5.00    | 7.92       |

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (二十) 在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (二十一) 借款费用

#### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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



### 3. 借款费用资本化金额

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

### （二十二）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

#### 1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

| 项目    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

#### 2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

##### （1）研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、水电气费、办公费用、其他费用等。

##### （2）研发支出相关会计处理方法

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

### （二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### (二十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十五) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

#### (二十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工

薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (二十七) 预计负债

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

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

### (二十八) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

#### (二十九) 收入

##### 1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

###### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括液压支架电液控制系统、智能集成供液系统、综采自动化控制系统

及备品配件等产品销售收入，提供产品有偿维修服务、维保服务收入等。

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

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策如下：

①商品销售：

公司成套系统按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方，并经客户验收后确认收入。

备品配件有日常销售和寄售两种模式，均属于在某一时点履行履约义务。日常销售模式下，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户的确认，且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；寄售模式下，公司根据客户需求量备货于客户仓库，客户收到货物并根据实际使用量定期与公司进行结算，公司以收到客户已使用产品清单的出库日期（如有）或结算日期作为风险和报酬转移时点确认收入。

#### ②维修服务：

公司按照服务合同约定的时间、验收方式，将维修完成的货物交付给买方并经其签收后确认收入。

#### ③维保服务：

公司按照维保合同约定的维保期限，在维保服务期内按照直线法分摊确认收入。

### （3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### ①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### ②重大融资成分

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

#### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### （4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司的相关业务不存在对收入确认具有重大影响的判断。

### (三十) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### (三十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

### (三十三) 租赁

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

#### (1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

#### (2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁

和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计 税 依 据   | 税 率     |
|---------|---|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税 | 13%、6%  |
| 城市维护建设税 | 实际缴流转税税额  | 5%      |
| 教育费附加   | 实际缴流转税税额  | 5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15% |
|         | 纳税主体名称  | 所得税税率   |
|         | 北京天玛智控科技股份有限公司  | 15%     |
|         | 北京煤科天玛自动化科技有限公司   | 25%     |

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司系国家重点扶持的高新技术企业，2023年10月26日通过了高新技术企业复审，证书编号GS202311000028，2023年至2025年减按15.00%税率计缴企业所得税。

本公司自2022年开始享受增值税即征即退税收优惠政策。依据《财政部国家税务总局关于增值税若干政策的通知》（财税[2005]165号）的相关税收规定，嵌入软件销售按13.00%

的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受增值税加计抵减政策。依据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）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”的规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因  | 受重要影响的报表项目名称  | 影响金额         |
|---|---------------|--------------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》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”的规定 | 2022 年度所得税费用  | -120,742.68  |
|   | 2022 年度净利润    | 120,742.68   |
|   | 2022 年期初未分配利润 | -50,964.61   |
|   | 2022 年期初盈余公积  | -5,662.73    |
|   | 期初递延所得税资产     | 1,174,210.26 |
|   | 期初递延所得税负债     | 1,110,094.92 |

注：上述政策变更对合并财务报表、母公司财务报表的影响金额相同。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

### 4. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。



(一) 货币资金

1. 分类列示

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 银行存款      | 2,816,500,600.27        | 461,100,827.08        |
| <u>合计</u> | <u>2,816,500,600.27</u> | <u>461,100,827.08</u> |

(二) 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|-------------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 291,686.92        |      | --      |
| <u>合计</u>              | <u>291,686.92</u> |      | --      |

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    | 222,985,142.62        | 247,810,088.75        |
| 商业承兑汇票    | 45,101,366.72         | 20,434,500.00         |
| <u>合计</u> | <u>268,086,509.34</u> | <u>268,244,588.75</u> |

2. 期末公司无已质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目        | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额             |
|-----------|----------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    |          | 148,185,051.79        |
| 商业承兑汇票    |          | 44,475,122.86         |
| <u>合计</u> |          | <u>192,660,174.65</u> |

4. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额           |        | 期末余额         |                  | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|------------------|----------------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 坏账准备<br>计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 270,460,265.48 | 100.00 | 2,373,756.14 | 0.88             | 268,086,509.34 |
| 银行承兑汇票    | 222,985,142.62 | 82.45  |              |                  | 222,985,142.62 |
| 商业承兑汇票    | 47,475,122.86  | 17.55  | 2,373,756.14 | 5.00             | 45,101,366.72  |

| 类别 | 账面余额           |        | 期末余额         |          | 坏账准备 | 计提比例 (%)       | 账面价值 |
|----|----------------|--------|--------------|----------|------|----------------|------|
|    | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |                |      |
|    |                |        |              |          |      |                |      |
| 合计 | 270,460,265.48 | 100.00 | 2,373,756.14 | --       |      | 268,086,509.34 |      |

续上表:

| 类别        | 账面余额           |        | 期初余额         |          | 坏账准备 | 计提比例 (%)       | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|------|----------------|------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |                |      |
|           |                |        |              |          |      |                |      |
| 按组合计提坏账准备 | 269,320,088.75 | 100.00 | 1,075,500.00 | 0.40     |      | 268,244,588.75 |      |
| 银行承兑汇票    | 247,810,088.75 | 92.01  |              |          |      | 247,810,088.75 |      |
| 商业承兑汇票    | 21,510,000.00  | 7.99   | 1,075,500.00 | 5.00     |      | 20,434,500.00  |      |
| 合计        | 269,320,088.75 | 100.00 | 1,075,500.00 | --       |      | 268,244,588.75 |      |

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 商业承兑汇票

| 名称     | 应收票据          | 期末余额         |          |
|--------|---------------|--------------|----------|
|        |               | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 47,475,122.86 | 2,373,756.14 | 5.00     |
| 合计     | 47,475,122.86 | 2,373,756.14 | 5.00     |

5. 坏账准备的情况

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       | 其他变动 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|        |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |      |              |
| 商业承兑汇票 | 1,075,500.00 | 1,298,256.14 |       |       |      | 2,373,756.14 |
| 合计     | 1,075,500.00 | 1,298,256.14 |       |       |      | 2,373,756.14 |

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 1,152,834,027.28 | 714,238,152.13 |
| 1-2年(含2年) | 151,644,807.21   | 102,725,010.01 |

| 账龄        | 期末账面余额                  | 期初账面余额                |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 2-3年(含3年) | 18,406,039.09           | 19,968,428.16         |
| 3-4年(含4年) | 2,269,966.68            | 12,722,241.39         |
| 4-5年(含5年) | 7,122,306.56            |                       |
| 5年以上      | 3,890,561.43            | 3,890,561.43          |
| <b>合计</b> | <b>1,336,167,708.25</b> | <b>853,544,393.12</b> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别                     | 账面余额                    |               | 期末余额                 |             | 坏账准备                    | 计提比例 (%) | 账面价值 |
|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|----------|------|
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)    |                         |          |      |
|                        |                         |               |                      |             |                         |          |      |
| 按单项计提坏账准备              | 954,953,188.83          | 71.47         | 52,291,975.44        | 5.48        | 902,661,213.39          |          |      |
| 其中：单项金额重大的应收账款         | 954,953,188.83          | 71.47         | 52,291,975.44        | 5.48        | 902,661,213.39          |          |      |
| 按组合计提坏账准备：             | 381,214,519.42          | 28.53         | 34,918,804.48        | 9.16        | 346,295,714.94          |          |      |
| 其中：按预期信用损失率计提坏账准备的应收款项 | 381,214,519.42          | 28.53         | 34,918,804.48        | 9.16        | 346,295,714.94          |          |      |
| <b>合计</b>              | <b>1,336,167,708.25</b> | <b>100.00</b> | <b>87,210,779.92</b> | <b>6.53</b> | <b>1,248,956,928.33</b> |          |      |

续上表：

| 类别                     | 账面余额                  |               | 期初余额                 |             | 坏账准备                  | 计提比例 (%) | 账面价值 |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|----------|------|
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)    |                       |          |      |
|                        |                       |               |                      |             |                       |          |      |
| 按单项计提坏账准备              | 536,278,577.53        | 62.83         | 28,693,908.01        | 5.35        | 507,584,669.52        |          |      |
| 其中：单项金额重大的应收账款         | 536,278,577.53        | 62.83         | 28,693,908.01        | 5.35        | 507,584,669.52        |          |      |
| 按组合计提坏账准备：             | 317,265,815.59        | 37.17         | 31,535,868.35        | 9.94        | 285,729,947.24        |          |      |
| 其中：按预期信用损失率计提坏账准备的应收款项 | 317,265,815.59        | 37.17         | 31,535,868.35        | 9.94        | 285,729,947.24        |          |      |
| <b>合计</b>              | <b>853,544,393.12</b> | <b>100.00</b> | <b>60,229,776.36</b> | <b>7.06</b> | <b>793,314,616.76</b> |          |      |

按单项计提坏账准备:

| 名称                    | 期末余额          |              |          | 计提理由   |
|-----------------------|---------------|--------------|----------|--------|
|                       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |        |
| 中煤北京煤矿机械有限责任公司        | 83,875,877.50 | 4,193,793.88 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司   | 62,581,250.40 | 3,281,724.95 | 5.24     | 预期信用损失 |
| 中国煤炭开发有限责任公司          | 57,468,687.76 | 2,912,679.42 | 5.07     | 预期信用损失 |
| 兖矿能源集团股份有限公司          | 56,684,113.78 | 3,441,837.50 | 6.07     | 预期信用损失 |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司        | 55,684,210.45 | 2,784,210.52 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山东能源集团物资有限公司          | 41,799,217.21 | 2,122,320.86 | 5.08     | 预期信用损失 |
| 黑龙江龙煤双鸭山矿业有限责任公司      | 41,664,634.49 | 2,083,231.72 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 兖矿融资租赁有限公司            | 41,517,940.42 | 2,075,897.02 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 淮南矿业(集团)有限责任公司        | 35,675,346.05 | 1,783,767.30 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 铁法煤业(集团)有限责任公司物资供应分公司 | 33,745,050.00 | 1,824,505.00 | 5.41     | 预期信用损失 |
| 国家能源集团乌海能源有限责任公司      | 33,158,146.12 | 1,657,907.31 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司        | 29,929,732.64 | 1,496,486.63 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西潞安矿业(集团)有限责任公司      | 27,851,110.00 | 1,392,555.50 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西万德隆工业技术有限公司         | 26,790,110.00 | 1,682,909.90 | 6.28     | 预期信用损失 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司      | 26,088,033.00 | 1,306,736.40 | 5.01     | 预期信用损失 |
| 榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司      | 25,095,580.68 | 1,254,779.03 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山东能源集团物资有限公司泰安分公司     | 21,420,697.42 | 1,071,034.87 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司    | 21,264,218.19 | 1,373,621.82 | 6.46     | 预期信用损失 |
| 贵州盘江精煤股份有限公司          | 18,140,000.00 | 955,400.00   | 5.27     | 预期信用损失 |
| 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司      | 17,829,436.63 | 1,268,414.33 | 7.11     | 预期信用损失 |
| 中煤科工集团国际工程有限公司        | 17,781,951.90 | 889,097.60   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 中煤新集能源股份有限公司          | 17,611,161.72 | 1,029,394.05 | 5.85     | 预期信用损失 |
| 晋能控股煤业集团有限公司机电管理分公司   | 16,684,274.36 | 1,873,124.87 | 11.23    | 预期信用损失 |
| 霍州煤电集团河南腾晖煤业有限责任公司    | 15,903,108.00 | 795,155.40   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西潞安机械有限责任公司          | 15,874,847.67 | 1,314,784.77 | 8.28     | 预期信用损失 |
| 西安重装澄合煤矿机械有限公司        | 14,952,459.00 | 993,139.55   | 6.64     | 预期信用损失 |
| 国能包头能源有限责任公司李家壕煤矿     | 14,783,630.00 | 739,181.50   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 冀中能源股份有限公司            | 13,206,978.37 | 770,397.84   | 5.83     | 预期信用损失 |
| 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司         | 13,101,000.00 | 655,050.00   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 黑龙江龙煤物流有限责任公司         | 12,106,833.00 | 843,183.30   | 6.96     | 预期信用损失 |
| 中煤科工集团智能矿山有限公司        | 11,676,500.00 | 775,300.00   | 6.64     | 预期信用损失 |

| 名称                 | 期末余额                  |                      |          | 计提理由   |
|--------------------|-----------------------|----------------------|----------|--------|
|                    | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |        |
| 黑龙江龙煤七台河矿业集团有限责任公司 | 11,570,000.00         | 578,500.00           | 5.00     | 预期信用损失 |
| 陕煤集团神南产业发展有限公司     | 11,436,179.07         | 571,808.95           | 5.00     | 预期信用损失 |
| 焦煤融资租赁有限公司         | 10,000,873.00         | 500,043.65           | 5.00     | 预期信用损失 |
| <b>合计</b>          | <b>954,953,188.83</b> | <b>52,291,975.44</b> | --       | --     |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 预期信用损失

| 名称        | 期末余额                  |                      |          |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 282,076,627.60        | 14,103,831.37        | 5.00     |
| 1-2年(含2年) | 70,775,605.42         | 7,077,560.54         | 10.00    |
| 2-3年(含3年) | 15,082,564.73         | 3,016,512.95         | 20.00    |
| 3-4年(含4年) | 2,269,966.68          | 1,134,983.34         | 50.00    |
| 4-5年(含5年) | 7,119,193.56          | 5,695,354.85         | 80.00    |
| 5年以上      | 3,890,561.43          | 3,890,561.43         | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>381,214,519.42</b> | <b>34,918,804.48</b> | --       |

### 3. 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额                 | 本期变动金额               |       |                   | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------|-------------------|----------------------|
|           |                      | 计提                   | 收回或转回 | 转销或核销             |                      |
| 坏账准备      | 60,229,776.36        | 27,158,552.12        |       | 177,548.56        | 87,210,779.92        |
| <b>合计</b> | <b>60,229,776.36</b> | <b>27,158,552.12</b> |       | <b>177,548.56</b> | <b>87,210,779.92</b> |

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 177,548.56 |



5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称                    | 应收账款<br>期末余额          | 合同资<br>产期末<br>余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额     | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额         |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|
| 中煤北京煤矿机械有限责任公司          | 83,875,877.50         |                  | 83,875,877.50         | 6.28                            | 4,193,793.88         |
| 中国神华能源股份有限公司神东<br>煤炭分公司 | 62,581,250.40         |                  | 62,581,250.40         | 4.68                            | 3,281,724.95         |
| 中国煤炭开发有限责任公司            | 57,468,687.76         |                  | 57,468,687.76         | 4.3                             | 2,912,679.42         |
| 兖矿能源集团股份有限公司            | 56,684,113.78         |                  | 56,684,113.78         | 4.24                            | 3,441,837.50         |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司          | 55,684,210.45         |                  | 55,684,210.45         | 4.17                            | 2,784,210.52         |
| <b>合计</b>               | <b>316,294,139.89</b> |                  | <b>316,294,139.89</b> | <b>23.67</b>                    | <b>16,614,246.27</b> |

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据      | 133,855,603.73        | 274,340,089.28        |
| <b>合计</b> | <b>133,855,603.73</b> | <b>274,340,089.28</b> |

2. 期末公司无已质押的应收款项融资

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目        | 期末终止确认金额              | 期末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票    | 429,397,904.66        |           |
| <b>合计</b> | <b>429,397,904.66</b> |           |

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄        | 期末余额                 |               | 期初余额                 |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 1年以内(含1年) | 17,451,885.36        | 94.64         | 21,497,197.33        | 97.63         |
| 1-2年(含2年) | 718,459.92           | 3.89          | 335,690.95           | 1.53          |
| 2-3年(含3年) | 84,817.98            | 0.46          |                      |               |
| 3年以上      | 185,599.15           | 1.01          | 185,599.15           | 0.84          |
| <b>合计</b> | <b>18,440,762.41</b> | <b>100.00</b> | <b>22,018,487.43</b> | <b>100.00</b> |

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合计数的比例(%) |
|-----------------|---------------------|--------------------|
| CSIRO Australia | 2,429,763.60        | 13.18              |
| 北京林河诚信热力有限公司    | 1,200,000.00        | 6.51               |
| 盛隆电气集团有限公司      | 978,000.00          | 5.30               |
| 亚顿时代(北京)科技有限公司  | 741,550.00          | 4.02               |
| 陕西御恒工贸有限公司      | 667,256.64          | 3.62               |
| <u>合计</u>       | <u>6,016,570.24</u> | <u>32.63</u>       |

(七) 其他应收款

1. 项目列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款     | 10,136,423.01        | 10,935,940.76        |
| <u>合计</u> | <u>10,136,423.01</u> | <u>10,935,940.76</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,366,815.55         | 10,008,267.88        |
| 1-2年(含2年) | 1,312,714.33         | 1,131,614.49         |
| 2-3年(含3年) | 1,062,171.29         | 172,616.61           |
| 3-4年(含4年) | 147,816.61           | 434,300.00           |
| 4-5年(含5年) | 414,300.00           | 271,949.73           |
| 5年以上      | 1,529,148.73         | 1,484,726.66         |
| <u>合计</u> | <u>12,832,966.51</u> | <u>13,503,475.37</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 投标保证金     | 10,136,029.85        | 10,762,780.44        |
| 风险抵押金     | 542,054.50           | 616,728.66           |
| 履约保证金     | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         |
| 其他押金等     | 1,154,882.16         | 1,123,966.27         |
| <u>合计</u> | <u>12,832,966.51</u> | <u>13,503,475.37</u> |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                         | 账面余额                 |          | 期末余额                |                  | 账面价值                 |
|----------------------------|----------------------|----------|---------------------|------------------|----------------------|
|                            | 金额                   | 比例 (%)   | 金额                  | 坏账准备<br>计提比例 (%) |                      |
| 按单项计提坏账准备                  |                      |          |                     |                  |                      |
| 按组合计提坏账准备:                 | 12,832,966.51        | 100.00   | 2,696,543.50        | 21.01            | 10,136,423.01        |
| 其中:按预期信用损失率计<br>提坏账准备的应收款项 | 12,832,966.51        | 100.00   | 2,696,543.50        | 21.01            | 10,136,423.01        |
| <b>合计</b>                  | <b>12,832,966.51</b> | <b>-</b> | <b>2,696,543.50</b> | <b>-</b>         | <b>10,136,423.01</b> |

续上表:

| 类别                         | 账面余额                 |          | 期初余额                |                  | 账面价值                 |
|----------------------------|----------------------|----------|---------------------|------------------|----------------------|
|                            | 金额                   | 比例 (%)   | 金额                  | 坏账准备<br>计提比例 (%) |                      |
| 按单项计提坏账准备                  |                      |          |                     |                  |                      |
| 按组合计提坏账准备:                 | 13,503,475.37        | 100.00   | 2,567,534.61        | 19.01            | 10,935,940.76        |
| 其中:按预期信用损失率计<br>提坏账准备的应收款项 | 13,503,475.37        | 100.00   | 2,567,534.61        | 19.01            | 10,935,940.76        |
| <b>合计</b>                  | <b>13,503,475.37</b> | <b>-</b> | <b>2,567,534.61</b> | <b>-</b>         | <b>10,935,940.76</b> |

## 按组合计提坏账准备

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 名称        | 期末余额                 |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 其他应收款                | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 8,366,815.55         | 418,340.77          | 5.00     |
| 1-2年(含2年) | 1,312,714.33         | 131,271.43          | 10.00    |
| 2-3年(含3年) | 1,062,171.29         | 212,434.26          | 20.00    |
| 3-4年(含4年) | 147,816.61           | 73,908.31           | 50.00    |
| 4-5年(含5年) | 414,300.00           | 331,440.00          | 80.00    |
| 5年以上      | 1,529,148.73         | 1,529,148.73        | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>12,832,966.51</b> | <b>2,696,543.50</b> |          |

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 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    | 500,413.39   | 2,067,121.22         |                      | 2,567,534.61 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       | -18,109.98   | 18,109.98            |                      |              |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | -63,962.64   | 192,971.53           |                      | 129,008.89   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 418,340.77   | 2,278,202.73         |                      | 2,696,543.50 |

(5) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额                | 本期变动金额            |       |            | 期末余额                |
|-----------|---------------------|-------------------|-------|------------|---------------------|
|           |                     | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 其他变动 |                     |
| 预期信用损失    | 2,567,534.61        | 129,008.89        |       |            | 2,696,543.50        |
| <b>合计</b> | <b>2,567,534.61</b> | <b>129,008.89</b> |       |            | <b>2,696,543.50</b> |

(6) 公司本期无实际核销的其他应收款情况

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 期末余额                | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项性质 | 账龄   | 坏账准备期末余额            |
|----------------------|---------------------|----------------|------|------|---------------------|
| 山东能源招标有限公司           | 2,249,161.67        | 17.53          | 保证金  | 5年以内 | 275,214.68          |
| 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司  | 1,000,000.00        | 7.79           | 保证金  | 5年以上 | 1,000,000.00        |
| 中煤招标有限责任公司           | 820,000.00          | 6.39           | 保证金  | 1年以内 | 41,000.00           |
| 国家能源集团物资有限公司鄂尔多斯采购中心 | 711,496.58          | 5.54           | 保证金  | 1年以内 | 35,574.83           |
| 国电物资集团有限公司           | 628,506.56          | 4.9            | 保证金  | 3年以内 | 64,676.46           |
| <b>合计</b>            | <b>5,409,164.81</b> | <b>42.15</b>   | --   | --   | <b>1,416,465.97</b> |

(八) 存货

1. 存货分类

| 项目        | 期末余额                  |                     | 账面价值                  |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备   |                       |
| 原材料       | 131,802,557.21        | 260,628.15          | 131,541,929.06        |
| 自制半成品及在产品 | 228,833,412.13        | 414,805.19          | 228,418,606.94        |
| 库存商品(产成品) | 122,593,968.74        | 377,928.06          | 122,216,040.68        |
| 发出商品      | 68,715,711.59         |                     | 68,715,711.59         |
| <b>合计</b> | <b>551,945,649.67</b> | <b>1,053,361.40</b> | <b>550,892,288.27</b> |

续上表:

| 项目        | 期初余额                  |                   | 账面价值                  |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 |                       |
| 原材料       | 96,022,278.64         | 190,668.70        | 95,831,609.94         |
| 自制半成品及在产品 | 157,545,245.76        | 414,495.22        | 157,130,750.54        |
| 库存商品(产成品) | 120,922,269.40        | 304,233.21        | 120,618,036.19        |
| 发出商品      | 102,249,824.32        |                   | 102,249,824.32        |
| <b>合计</b> | <b>476,739,618.12</b> | <b>909,397.13</b> | <b>475,830,220.99</b> |

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 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       | 190,668.70        | 69,959.45         |    |        |    | 260,628.15          |
| 自制半成品及在产品 | 414,495.22        | 309.97            |    |        |    | 414,805.19          |
| 库存商品(产成品) | 304,233.21        | 73,694.85         |    |        |    | 377,928.06          |
| <b>合计</b> | <b>909,397.13</b> | <b>143,964.27</b> |    |        |    | <b>1,053,361.40</b> |

按组合计提存货跌价准备

| 组合名称      | 期末金额                  |                     |             |
|-----------|-----------------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                  | 跌价准备                | 跌价准备计提比例(%) |
| 库龄组合      | 551,945,649.67        | 1,053,361.40        | 0.19        |
| <b>合计</b> | <b>551,945,649.67</b> | <b>1,053,361.40</b> | <b>0.19</b> |



| 组合名称      | 账面余额                  | 期初金额              |              |
|-----------|-----------------------|-------------------|--------------|
|           |                       | 跌价准备              | 跌价准备计提比例 (%) |
| 库龄组合      | 476,739,618.12        | 909,397.13        | 0.19         |
| <u>合计</u> | <u>476,739,618.12</u> | <u>909,397.13</u> | <u>0.19</u>  |

(九) 其他流动资产

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 待抵扣进项税    | 261,883.77        | 156,316.15          |
| 预缴税款      |                   | 964,057.25          |
| 预付中介发行费用  |                   | 2,396,226.42        |
| <u>合计</u> | <u>261,883.77</u> | <u>3,516,599.82</u> |

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

| 被投资单位名称                | 期初余额                | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|------------------------|---------------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|                        |                     | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资收益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业                 | 6,826,347.72        |        |      |             |          |        |
| 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 6,826,347.72        |        |      |             |          |        |
| <u>合计</u>              | <u>6,826,347.72</u> |        |      |             |          |        |

续上表:

| 被投资单位名称                | 本期增减变动      |          |    | 期末余额                | 减值准备期末额             |
|------------------------|-------------|----------|----|---------------------|---------------------|
|                        | 宣告发放现金红利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 |                     |                     |
| 一、联营企业                 |             |          |    | 6,826,347.72        | 6,826,347.72        |
| 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 |             |          |    | 6,826,347.72        | 6,826,347.72        |
| <u>合计</u>              |             |          |    | <u>6,826,347.72</u> | <u>6,826,347.72</u> |

(十一) 固定资产

1. 项目列示

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产      | 285,871,759.44        | 251,048,558.08        |
| <b>合计</b> | <b>285,871,759.44</b> | <b>251,048,558.08</b> |

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备          | 特种设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 168,709,733.75 | 102,085,384.46 | 5,746,226.00 | 27,201,271.40 | 23,019,942.22 | 326,762,557.83 |
| 2. 本期增加金额  | 2,957,503.90   | 28,727,725.51  | 1,426,723.73 | 20,291,442.35 | 5,615,186.40  | 59,018,581.89  |
| (1) 购置     | 2,957,503.90   | 14,280,506.68  | 1,426,723.73 | 12,590,466.26 | 5,615,186.40  | 36,870,386.97  |
| (2) 在建工程转入 |                | 14,447,218.83  |              | 7,700,976.09  |               | 22,148,194.92  |
| 3. 本期减少金额  |                | 595,566.92     | 192,193.00   | 152,718.13    |               | 940,478.05     |
| (1) 处置或报废  |                | 595,566.92     | 192,193.00   | 152,718.13    |               | 940,478.05     |
| 4. 期末余额    | 171,667,237.65 | 130,217,543.05 | 6,980,756.73 | 47,339,995.62 | 28,635,128.62 | 384,840,661.67 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 20,386,293.73  | 25,059,714.32  | 966,529.97   | 8,875,719.63  | 20,425,742.10 | 75,713,999.75  |
| 2. 本期增加金额  | 5,092,971.41   | 6,741,124.44   | 498,513.72   | 5,289,680.56  | 6,392,423.76  | 24,014,713.89  |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备          | 特殊设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 计提    | 5,092,971.41   | 6,741,124.44  | 498,513.72   | 5,289,680.56  | 6,392,423.76  | 24,014,713.89  |
| 3. 本期减少金额 |                | 440,093.95    | 175,433.73   | 144,283.73    |               | 759,811.41     |
| (1) 处置或报废 |                | 440,093.95    | 175,433.73   | 144,283.73    |               | 759,811.41     |
| 4. 期末余额   | 25,479,265.14  | 31,360,744.81 | 1,289,609.96 | 14,021,116.46 | 26,818,165.86 | 98,968,902.23  |
| 三、减值准备    |                |               |              |               |               |                |
| 1. 期初余额   |                |               |              |               |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |              |               |               |                |
| (1) 计提    |                |               |              |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |              |               |               |                |
| 4. 期末余额   |                |               |              |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |              |               |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 146,187,972.51 | 98,856,798.24 | 5,691,146.77 | 33,318,879.16 | 1,816,962.76  | 285,871,759.44 |
| 2. 期初账面价值 | 148,323,440.02 | 77,025,670.14 | 4,779,696.03 | 18,325,551.77 | 2,594,200.12  | 251,048,558.08 |

(2) 期末本公司无暂时闲置固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 固定资产类别 | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 特殊设备   | 1,816,962.76 |

(4) 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(十二) 在建工程

1. 项目列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 在建工程      | 10,125,600.78        | 24,501,746.62        |
| <b>合计</b> | <b>10,125,600.78</b> | <b>24,501,746.62</b> |

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目             | 期末余额         |      | 账面价值         |
|----------------|--------------|------|--------------|
|                | 账面余额         | 减值准备 |              |
| 网络安全防御平台       | 2,250,176.98 |      | 2,250,176.98 |
| SAP            | 1,451,491.15 |      | 1,451,491.15 |
| 能源管理建设         | 1,066,465.61 |      | 1,066,465.61 |
| 系统安全防护平台       | 991,415.91   |      | 991,415.91   |
| 智慧园区数字平台       | 708,467.66   |      | 708,467.66   |
| 防火墙建设          | 651,769.90   |      | 651,769.90   |
| 仿真管理系统         | 586,408.42   |      | 586,408.42   |
| 多专业协同研发设计与仿真软件 | 504,424.78   |      | 504,424.78   |
| 信息发布平台         | 494,741.61   |      | 494,741.61   |
| 身份认证           | 427,801.29   |      | 427,801.29   |
| 运输管理系统 TMS     | 383,327.77   |      | 383,327.77   |
| 局域网个人存储系统      | 347,256.64   |      | 347,256.64   |
| 招标文件管理平台建设项目   | 112,075.47   |      | 112,075.47   |
| 投标文件编制系统       | 84,339.62    |      | 84,339.62    |
| 综合安防           | 55,260.98    |      | 55,260.98    |
| 新一代智能化无人采煤控制系统 | 10,176.99    |      | 10,176.99    |

续上表：

| 项目                 | 期初余额         |      | 账面价值         |
|--------------------|--------------|------|--------------|
|                    | 账面余额         | 减值准备 |              |
| 智能物流系统建设           | 3,014,927.73 |      | 3,014,927.73 |
| 数据中心建设             | 2,922,437.24 |      | 2,922,437.24 |
| 京外泵站测试系统建设项目       | 2,860,233.53 |      | 2,860,233.53 |
| 乳化液泵产品智能检测质量分析管控平台 | 2,226,136.59 |      | 2,226,136.59 |
| 智能去毛刺及清洗生产线        | 2,088,372.72 |      | 2,088,372.72 |
| IT 基础设施建设          | 1,628,234.47 |      | 1,628,234.47 |
| 三维工艺软件             | 1,598,333.00 |      | 1,598,333.00 |
| 智能工厂-CRM 系统软件      | 1,221,011.92 |      | 1,221,011.92 |
| 供应商管理系统（SRM）       | 990,534.28   |      | 990,534.28   |
| 高水基液压马达建设项目        | 883,996.51   |      | 883,996.51   |
| 质量管理大数据分析平台建设      | 695,032.59   |      | 695,032.59   |
| 计划排产管理系统（APS）      | 636,792.44   |      | 636,792.44   |
| 高可靠性精密过滤产品智能生产线    | 628,738.92   |      | 628,738.92   |
| MES 生产制造执行系统       | 583,570.62   |      | 583,570.62   |
| 智能检测能力提升           | 511,504.41   |      | 511,504.41   |
| 绩效管理系统             | 500,768.06   |      | 500,768.06   |
| 条码系统               | 496,378.87   |      | 496,378.87   |
| 生产综合信息管理平台         | 426,173.52   |      | 426,173.52   |
| 信息审计平台             | 389,380.54   |      | 389,380.54   |
| 负载敏感比例阀建设项目        | 147,363.80   |      | 147,363.80   |
| 智能刀具管理系统           | 51,824.86    |      | 51,824.86    |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                   | 预算数<br>(万元) | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固<br>定资产额 |
|------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 智能去毛刺及清洗生产线            | 345         | 2,088,372.72 | 9,476.09     | 2,097,848.81  |
| 乳化液泵产品智能检测质量<br>分析管控平台 | 254         | 2,226,136.59 |              | 1,277,782.61  |
| 智能物流系统建设               | 644         | 3,014,927.73 | 991,211.47   | 4,006,139.20  |
| IT 基础设施建设              | 305         | 1,628,234.47 | 1,059,307.07 | 2,687,541.54  |
| 数据中心建设                 | 375         | 2,922,437.24 | 395,859.08   | 483,823.02    |
| 三维工艺软件                 | 480         | 1,598,333.00 | 2,728,335.29 |               |



| 项目名称                | 预算数<br>(万元)     | 期初余额                 | 本期增加金额               | 本期转入固<br>定资产额        |
|---------------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 京外泵站测试系统建设项目        | 707             | 2,860,233.53         |                      | 2,860,233.53         |
| CRM 系统软件            | 187.99          | 1,221,011.92         | 523,290.82           |                      |
| MES 生产制造执行系统        | 168             | 583,570.62           | 889,136.06           | 1,472,706.68         |
| 高可靠性精密过滤产品智能<br>生产线 | 464             | 628,738.92           | 2,704,122.59         | 3,332,861.51         |
| 网络安全防御平台            | 240             |                      | 2,250,176.98         |                      |
| <b>合计</b>           | <b>4,169.99</b> | <b>18,771,996.74</b> | <b>11,550,915.45</b> | <b>18,218,936.90</b> |

续上表：

| 项目名称                       | 本期其他<br>减少额         | 期末余额                | 工程累计投<br>入占预算的<br>比例 (%) | 工程<br>进度 (%) | 利息资本<br>化累计<br>金额 | 其中：本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 智能去毛刺及清洗<br>生产线            |                     |                     | 60.81                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 乳化液泵产品智能<br>检测质量分析管控<br>平台 | 948,353.98          |                     | 87.64                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 智能物流系统建设                   |                     |                     | 62.21                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| IT 基础设施建设                  |                     |                     | 88.12                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 数据中心建设                     | 2,834,473.30        |                     | 88.49                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 三维工艺软件                     | 4,326,668.29        |                     | 90.14                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 京外泵站测试系统<br>建设项目           |                     |                     | 40.46                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| CRM 系统软件                   | 1,744,302.74        |                     | 92.79                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| MES 生产制造执行<br>系统           |                     |                     | 87.66                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 高可靠性精密过滤<br>产品智能生产线        |                     |                     | 71.83                    | 100.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 网络安全防御平台                   |                     | 2,250,176.98        | 93.76                    | 93.76        |                   |                      |                     | 自筹       |
| <b>合计</b>                  | <b>9,853,798.31</b> | <b>2,250,176.98</b> |                          |              |                   |                      |                     |          |

(十三) 使用权资产

| 项目      | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 合计            |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值  |              |              |               |
| 1. 期初余额 | 9,788,426.03 | 1,110,699.08 | 10,899,125.11 |

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 8,054,088.10  |            | 8,054,088.10  |
| 3. 本期减少金额 | 2,937,815.05  | 444,909.52 | 3,382,724.57  |
| 4. 期末余额   | 14,904,699.08 | 665,789.56 | 15,570,488.64 |
| 二、累计折旧    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 3,220,948.70  | 277,543.56 | 3,498,492.26  |
| 2. 本期增加金额 | 5,643,747.27  | 383,172.54 | 6,026,919.81  |
| (1) 计提    | 5,643,747.27  | 383,172.54 | 6,026,919.81  |
| 3. 本期减少金额 | 1,719,308.86  | 216,856.44 | 1,936,165.30  |
| (1) 处置    | 1,719,308.86  | 216,856.44 | 1,936,165.30  |
| 4. 期末余额   | 7,145,387.11  | 443,859.66 | 7,589,246.77  |
| 三、减值准备    |               |            |               |
| 1. 期初余额   |               |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| 4. 期末余额   |               |            |               |
| 四、账面价值    |               |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 7,759,311.97  | 221,929.90 | 7,981,241.87  |
| 2. 期初账面价值 | 6,567,477.33  | 833,155.52 | 7,400,632.85  |

#### (十四) 无形资产

##### 1. 无形资产情况

| 项目        | 土地使用权         | 软件            | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |
| 1. 期初余额   | 71,434,664.29 | 2,496,485.30  | 73,931,149.59 |
| 2. 本期增加金额 |               | 20,820,680.39 | 20,820,680.39 |
| (1) 购置    |               | 1,909,406.24  | 1,909,406.24  |
| (2) 其他    |               | 18,911,274.15 | 18,911,274.15 |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |
| (1) 处置    |               |               |               |
| 4. 期末余额   | 71,434,664.29 | 23,317,165.69 | 94,751,829.98 |
| 二、累计摊销    |               |               |               |
| 1. 期初余额   | 13,334,470.64 | 424,426.12    | 13,758,896.76 |
| 2. 本期增加金额 | 1,428,693.29  | 2,137,662.59  | 3,566,355.88  |

| 项目        | 土地使用权         | 软件            | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 计提    | 1,428,693.29  | 2,137,662.59  | 3,566,355.88  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |
| (1) 处置    |               |               |               |
| 4. 期末余额   | 14,763,163.93 | 2,562,088.71  | 17,325,252.64 |
| 三、减值准备    |               |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 56,671,500.36 | 20,755,076.98 | 77,426,577.34 |
| 2. 期初账面价值 | 58,100,193.65 | 2,072,059.18  | 60,172,252.83 |

注：本期账面原值增加-其他为在建工程及开发支出转入。

2. 期末本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十五) 长期待摊费用

| 项目        | 期初余额                | 本期增加金额              | 本期摊销金额            | 其他减少金额 | 期末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|--------|---------------------|
| 装修费       | 1,661,935.53        | 1,969,605.36        | 994,592.03        |        | 2,636,948.86        |
| <b>合计</b> | <b>1,661,935.53</b> | <b>1,969,605.36</b> | <b>994,592.03</b> |        | <b>2,636,948.86</b> |

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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    | 100,160,788.68        | 15,044,040.98        | 71,608,555.82         | 10,825,285.00        |
| 预计负债      | 40,899,426.53         | 6,134,913.98         | 36,722,426.86         | 5,508,364.03         |
| 租赁负债      | 7,263,757.11          | 1,089,563.56         | 7,828,068.41          | 1,174,210.26         |
| <b>合计</b> | <b>148,323,972.32</b> | <b>22,268,518.52</b> | <b>116,159,051.09</b> | <b>17,507,859.29</b> |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 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                    |
| 使用权资产     | 7,981,241.87               | 1,197,186.27               | 7,400,632.85               | 1,110,094.92               |
| <b>合计</b> | <b><u>7,981,241.87</u></b> | <b><u>1,197,186.27</u></b> | <b><u>7,400,632.85</u></b> | <b><u>1,110,094.92</u></b> |

(十七) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额                        |      |                             | 期初余额                       |      |                            |
|-----------|-----------------------------|------|-----------------------------|----------------------------|------|----------------------------|
|           | 账面余额                        | 减值准备 | 账面价值                        | 账面余额                       | 减值准备 | 账面价值                       |
| 预付工程设备款   | 15,794,548.84               |      | 15,794,548.84               | 8,465,718.30               |      | 8,465,718.30               |
| <b>合计</b> | <b><u>15,794,548.84</u></b> |      | <b><u>15,794,548.84</u></b> | <b><u>8,465,718.30</u></b> |      | <b><u>8,465,718.30</u></b> |

(十八) 所有权或使用权受限资产

无。

(十九) 应付票据

| 种类        | 期末余额                         | 期初余额                         |
|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 银行承兑汇票    | 125,890,852.37               | 107,529,802.19               |
| <b>合计</b> | <b><u>125,890,852.37</u></b> | <b><u>107,529,802.19</u></b> |

(二十) 应付账款

| 项目        | 期末余额                         | 期初余额                         |
|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 1年以内(含1年) | 650,461,865.24               | 446,892,843.24               |
| 1-2年(含2年) | 31,976,689.84                | 10,249,973.09                |
| 2-3年(含3年) | 3,372,376.69                 | 1,098,134.81                 |
| 3年以上      | 1,058,104.87                 | 971,211.92                   |
| <b>合计</b> | <b><u>686,869,036.64</u></b> | <b><u>459,212,163.06</u></b> |

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目        | 期末余额                        | 期初余额                        |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 预收货款      | 12,791,727.28               | 43,820,083.43               |
| <b>合计</b> | <b><u>12,791,727.28</u></b> | <b><u>43,820,083.43</u></b> |

2. 公司期末无账龄超过1年的重要合同负债

3. 报告期内账面价值未发生重大变动

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目               | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬            | 126,207,829.94        | 298,220,272.97        | 295,289,916.02        | 129,138,186.89        |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 2,084,133.83          | 36,894,134.13         | 36,563,763.50         | 2,414,504.46          |
| 三、辞退福利            |                       | 210,719.80            | 210,719.80            |                       |
| 四、一年内到期的其他福利      |                       |                       |                       |                       |
| <b>合 计</b>        | <b>128,291,963.77</b> | <b>335,325,126.90</b> | <b>332,064,399.32</b> | <b>131,552,691.35</b> |

2. 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 108,240,237.11        | 232,680,000.00        | 231,161,071.95        | 109,759,165.16        |
| 二、职工福利费       |                       | 14,008,723.01         | 14,008,723.01         |                       |
| 三、社会保险费       | 1,351,529.05          | 19,408,768.68         | 19,219,597.96         | 1,540,699.77          |
| 其中：医疗保险费      | 1,136,799.81          | 16,795,953.79         | 16,614,585.34         | 1,318,168.26          |
| 工伤保险费         | 113,680.57            | 1,309,881.72          | 1,318,201.55          | 105,360.74            |
| 生育保险费         | 101,048.67            | 1,302,933.17          | 1,286,811.07          | 117,170.77            |
| 四、住房公积金       |                       | 19,565,005.00         | 19,565,005.00         |                       |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,616,063.78         | 8,124,480.23          | 6,902,222.05          | 17,838,321.96         |
| 六、短期带薪缺勤      |                       |                       |                       |                       |
| 七、短期利润分享计划    |                       |                       |                       |                       |
| 八、其他短期薪酬      |                       | 4,433,296.05          | 4,433,296.05          |                       |
| <b>合 计</b>    | <b>126,207,829.94</b> | <b>298,220,272.97</b> | <b>295,289,916.02</b> | <b>129,138,186.89</b> |

3. 设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1. 基本养老保险 | 2,020,977.44        | 26,074,785.92        | 25,754,427.36        | 2,341,336.00        |
| 2. 失业保险费  | 63,156.39           | 814,852.34           | 804,840.27           | 73,168.46           |
| 3. 企业年金缴费 |                     | 10,004,495.87        | 10,004,495.87        |                     |
| <b>合计</b> | <b>2,084,133.83</b> | <b>36,894,134.13</b> | <b>36,563,763.50</b> | <b>2,414,504.46</b> |

#### 4. 辞退福利

| 项目        | 本期缴费金额            | 期末应付未付金额 |
|-----------|-------------------|----------|
| 辞退福利      | 210,719.80        |          |
| <u>合计</u> | <u>210,719.80</u> |          |

#### (二十三) 应交税费

| 税费项目      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税       | 23,052,811.69        | 11,778,055.48        |
| 企业所得税     | 9,265,154.93         | 11,349,226.39        |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,442,691.29         | 1,123,899.88         |
| 城市维护建设税   | 1,152,640.58         | 588,905.65           |
| 教育费附加     | 1,152,640.58         | 588,905.64           |
| 其他        | 532,283.36           |                      |
| <u>合计</u> | <u>37,598,222.43</u> | <u>25,428,993.04</u> |

#### (二十四) 其他应付款

##### 1. 项目列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款     | 44,879,372.69        | 32,334,839.51        |
| <u>合计</u> | <u>44,879,372.69</u> | <u>32,334,839.51</u> |

##### 2. 其他应付款

###### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 单位往来款     | 37,310,169.35        | 25,810,027.84        |
| 代扣款       | 2,650,963.34         | 2,299,299.66         |
| 代垫款       | 4,174,000.00         | 4,000,000.00         |
| 其他        | 744,240.00           | 225,512.01           |
| <u>合计</u> | <u>44,879,372.69</u> | <u>32,334,839.51</u> |

###### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。



(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额                | 期初余额                |
|------------|---------------------|---------------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 4,910,523.89        | 4,110,699.58        |
| <u>合计</u>  | <u>4,910,523.89</u> | <u>4,110,699.58</u> |

(二十六) 其他流动负债

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 待转销项税     | 1,662,924.55          | 5,696,610.85          |
| 已背书未到期票据  | 192,660,174.65        | 227,835,142.28        |
| <u>合计</u> | <u>194,323,099.20</u> | <u>233,531,753.13</u> |

(二十七) 租赁负债

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 房屋租赁      | 2,353,233.22        | 3,264,257.46        |
| 设备租赁      |                     | 453,111.37          |
| <u>合计</u> | <u>2,353,233.22</u> | <u>3,717,368.83</u> |

(二十八) 预计负债

1. 分类列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 产品质量保证    | 40,899,426.53        | 36,722,426.86        | 质保金  |
| <u>合计</u> | <u>40,899,426.53</u> | <u>36,722,426.86</u> | -    |

2. 重要预计负债

本公司的预计负债为计提的质保金。本公司对于客户提出质量保证需求时，则会承担质量保证义务。一般产品会有1年的产品质量保证义务。本公司每年年末按照相关销售收入的1.90%计提，同时对1年之前计提的未发生的金额进行冲回。

(二十九) 递延收益

| 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      | 11,940,217.51        | 1,500,000.00        | 3,697,395.10        | 9,742,822.41        | 项目补助 |
| <u>合计</u> | <u>11,940,217.51</u> | <u>1,500,000.00</u> | <u>3,697,395.10</u> | <u>9,742,822.41</u> | --   |

(三十) 股本

| 项目   | 期初余额           | 本期增减变动(+、-)   |    |       |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他            |                |
| 股份总额 | 360,000,000.00 | 73,000,000.00 |    |       | 73,000,000.00 | 433,000,000.00 |

注：公司本期发行新股详见附注一、公司基本情况之“（三）历史沿革”。

(三十一) 资本公积

| 项目        | 期初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                  | 期末余额                    |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价      | 618,685,891.87        | 2,218,281,268.92        | 80,378,858.83         | 2,756,588,301.96        |
| 其他资本公积    | 82,361,494.87         | 30,019,774.05           | 82,301,268.92         | 30,080,000.00           |
| <b>合计</b> | <b>701,047,386.74</b> | <b>2,248,301,042.97</b> | <b>162,680,127.75</b> | <b>2,786,668,301.96</b> |

注：本期增加系公司首次向社会公众发行人民币普通股募资增加213,598.00万元，确认股份支付增加3,001.98万元，股份支付解锁由其他资本公积转为股本溢价8,230.13万元；

本期减少系公司首次向社会公众发行人民币普通股支付发行费用8,037.89万元（不含增值税）。

(三十二) 专项储备

| 项目        | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 安全生产费     | 9,497,320.48        | 4,556,318.52        | 4,081,799.60        | 9,971,839.40        |
| <b>合计</b> | <b>9,497,320.48</b> | <b>4,556,318.52</b> | <b>4,081,799.60</b> | <b>9,971,839.40</b> |

(三十三) 盈余公积

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                  |
|-----------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积    | 76,086,267.85        | 42,041,264.36        |      | 118,127,532.21        |
| <b>合计</b> | <b>76,086,267.85</b> | <b>42,041,264.36</b> |      | <b>118,127,532.21</b> |

注：按照报告期内净利润10%比例计提盈余公积。

(三十四) 未分配利润

| 项目                      | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期期末未分配利润            | 446,288,542.53 | 89,047,586.26 |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） |                | -50,964.61    |

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 446,288,542.53 | 88,996,621.65  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 424,504,735.68 | 396,636,321.73 |
| 减：提取法定盈余公积        | 42,041,264.36  | 39,344,400.85  |
| 期末未分配利润           | 828,752,013.85 | 446,288,542.53 |

注：年初未分配利润调整详见“附注五、（一）”。

#### （三十五）营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                          |                                | 上期发生额                          |                                |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | 收入                             | 成本                             | 收入                             | 成本                             |
| 主营业务      | 2,199,239,477.56               | 1,184,566,139.18               | 1,964,838,605.08               | 1,041,272,947.75               |
| 其他业务      | 6,942,473.02                   | 1,032,402.45                   | 3,451,033.17                   | 1,368,964.35                   |
| <b>合计</b> | <b><u>2,206,181,950.58</u></b> | <b><u>1,185,598,541.63</u></b> | <b><u>1,968,289,638.25</u></b> | <b><u>1,042,641,912.10</u></b> |

#### （三十六）税金及附加

| 项目        | 本期发生额                       | 上期发生额                       |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 城市维护建设税   | 5,608,301.65                | 4,712,831.72                |
| 教育费附加     | 5,608,301.62                | 4,712,761.71                |
| 房产税       | 1,863,278.48                | 1,852,599.30                |
| 印花税       | 1,042,720.60                | 1,298,100.02                |
| 其他        | 56,157.12                   | 101,043.79                  |
| 车船使用税     | 7,120.62                    | 15,632.10                   |
| <b>合计</b> | <b><u>14,185,880.09</u></b> | <b><u>12,692,968.64</u></b> |

#### （三十七）销售费用

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 66,358,264.57 | 61,259,544.58 |
| 售后服务支出    | 26,692,593.75 | 16,737,313.47 |
| 差旅费       | 23,167,642.73 | 16,302,449.76 |
| 劳务成本      | 13,835,254.32 | 10,460,094.42 |
| 业务宣传费     | 6,737,655.84  | 4,022,323.21  |
| 办公费       | 3,316,463.44  | 5,601,821.49  |
| 房租及物业管理费用 | 2,297,350.62  | 2,174,236.82  |

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 业务招待费     | 773,796.86            | 572,910.36            |
| 折旧费       | 519,427.53            | 357,616.26            |
| 其他        | 8,511,669.78          | 9,953,925.39          |
| <b>合计</b> | <b>152,210,119.44</b> | <b>127,442,235.76</b> |

(三十八) 管理费用

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬      | 121,729,672.23        | 100,602,094.35        |
| 股份支付      | 30,019,774.05         | 28,520,073.49         |
| 劳务外包支出    | 18,370,313.40         | 14,011,538.43         |
| 专业服务费     | 15,647,555.40         | 11,135,800.42         |
| 办公费       | 9,530,704.37          | 7,987,641.38          |
| 折旧费用      | 7,542,171.14          | 4,686,322.15          |
| 房租及物业管理费  | 3,512,271.99          | 2,855,717.84          |
| 差旅费       | 3,510,464.50          | 1,377,189.29          |
| 车辆费       | 1,756,248.79          | 773,438.92            |
| 无形资产摊销    | 1,198,156.54          | 1,198,156.54          |
| 业务招待费     | 975,109.24            | 856,307.53            |
| 其他        | 5,411,056.64          | 2,595,388.03          |
| <b>合计</b> | <b>219,203,498.29</b> | <b>176,599,668.37</b> |

(三十九) 研发费用

| 项目          | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬        | 89,375,036.89         | 83,819,115.71         |
| 材料费         | 44,172,781.09         | 43,092,241.92         |
| 委托研发支出      | 13,157,114.41         | 6,125,043.38          |
| 出版、文献、信息传播等 | 11,405,441.85         | 7,468,187.41          |
| 差旅费         | 9,008,724.85          | 6,754,002.95          |
| 设备费         | 7,359,328.21          | 7,488,002.45          |
| 测试化验加工费     | 5,792,148.86          | 9,741,384.84          |
| 其他          | 3,618,571.49          | 2,336,373.49          |
| <b>合计</b>   | <b>183,889,147.65</b> | <b>166,824,352.15</b> |

(四十) 财务费用

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出      | 2,688,003.65          | 1,014,163.48         |
| 减: 利息收入   | 27,220,181.67         | 2,944,234.53         |
| 手续费支出     | 326,695.75            | 353,833.27           |
| 汇兑净损失     | 222,695.55            | 94,824.86            |
| <u>合计</u> | <u>-23,982,786.72</u> | <u>-1,481,412.92</u> |

(四十一) 其他收益

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 与日常活动有关的政府补助 | 24,012,551.95        | 13,331,942.16        |
| 增值税加计扣除      | 7,591,281.67         |                      |
| 个税手续费返还      | 428,069.90           | 1,045,790.76         |
| 债务重组损失       |                      | -211,709.75          |
| <u>合计</u>    | <u>32,031,903.52</u> | <u>14,166,023.17</u> |

(四十二) 投资收益

| 产生投资收益的来源      | 本期发生额             | 上期发生额                |
|----------------|-------------------|----------------------|
| 债务重组收益         | 113,685.43        |                      |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |                   | -1,343,828.16        |
| <u>合计</u>      | <u>113,685.43</u> | <u>-1,343,828.16</u> |

(四十三) 公允价值变动收益

| 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       | 452.93        |       |
| <u>合计</u>     | <u>452.93</u> |       |

(四十四) 信用减值损失

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失  | -1,298,256.14         | 2,369,206.51         |
| 应收账款坏账损失  | -27,158,552.12        | -7,085,001.83        |
| 其他应收款坏账损失 | -129,008.89           | -513,995.57          |
| <u>合计</u> | <u>-28,585,817.15</u> | <u>-5,229,790.89</u> |

(四十五) 资产减值损失

| 项 目                 | 本期发生额              | 上期发生额                |
|---------------------|--------------------|----------------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -143,964.27        | -254,677.77          |
| 二、长期股权投资减值损失        |                    | -6,826,347.72        |
| <u>合计</u>           | <u>-143,964.27</u> | <u>-7,081,025.49</u> |

(四十六) 资产处置收益

| 项 目       | 本期发生额             | 上期发生额              |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 非流动资产处置收益 | 257,186.11        | -357,318.70        |
| <u>合计</u> | <u>257,186.11</u> | <u>-357,318.70</u> |

(四十七) 营业外收入

| 项 目          | 本期发生额               | 上期发生额                | 计入当期非经常性损益<br>的金额   |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计: |                     | 37,130.08            |                     |
| 其中: 固定资产处置利得 |                     | 37,130.08            |                     |
| 罚没利得         | 418,496.05          | 359,331.40           | 418,496.05          |
| 政府补助         | 1,227,000.00        | 13,344,000.00        | 1,227,000.00        |
| 其他           | 255,999.38          | 139,570.42           | 255,999.38          |
| <u>合计</u>    | <u>1,901,495.43</u> | <u>13,880,031.90</u> | <u>1,901,495.43</u> |

(四十八) 营业外支出

| 项 目          | 本期发生额             | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益<br>的金额 |
|--------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计: | 18,078.30         | 54,047.70           | 18,078.30         |
| 其中: 固定资产处置损失 | 18,078.30         | 54,047.70           | 18,078.30         |
| 罚没支出         | 49,407.22         | 7,072.64            | 49,407.22         |
| 对外捐赠         | 300,000.00        | 1,300,000.00        | 300,000.00        |
| 其他           | 10,000.00         | 3,767,316.63        | 10,000.00         |
| <u>合计</u>    | <u>377,485.52</u> | <u>5,128,436.97</u> | <u>377,485.52</u> |



(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | 60,443,838.88        | 58,951,220.00        |
| 递延所得税费用   | -4,673,567.88        | -3,111,972.72        |
| <u>合计</u> | <u>55,770,271.00</u> | <u>55,839,247.28</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额                |
|------------------|----------------------|
| 利润总额             | 480,275,006.68       |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 72,041,251.00        |
| 子公司适用不同税率的影响     | 575,962.72           |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,778,000.66         |
| 研发费用加计扣除金额的影响    | -23,624,943.38       |
| <u>所得税费用合计</u>   | <u>55,770,271.00</u> |

(五十) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息收入      | 27,220,181.67        | 2,944,234.53         |
| 投标保证金     | 26,579,549.21        | 28,049,194.09        |
| 政府补助      | 2,727,000.00         | 14,476,700.00        |
| 其他        | 3,833,391.68         | 1,863,314.79         |
| <u>合计</u> | <u>60,360,122.56</u> | <u>47,333,443.41</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 期间费用      | 113,893,661.94        | 110,797,638.42        |
| 投标保证金     | 33,448,900.80         | 37,073,452.50         |
| 其他往来款     | 35,338,281.09         | 30,657,641.95         |
| 捐赠支出      | 300,000.00            | 1,300,000.00          |
| <u>合计</u> | <u>182,980,843.83</u> | <u>179,828,732.87</u> |

## 2. 与筹资活动有关的现金

### 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额               |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 支付中介机构相关发行费用 | 16,453,153.02        | 2,540,000.00        |
| 支付租赁负债的本金及利息 | 2,247,106.92         |                     |
| <b>合计</b>    | <b>18,700,259.94</b> | <b>2,540,000.00</b> |

## (五十一) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>             |                       |                       |
| 净利润                                  | 424,504,735.68        | 396,636,321.73        |
| 加：资产减值准备                             | 143,964.27            | 7,081,025.49          |
| 信用减值损失                               | 28,585,817.15         | 5,229,790.89          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 24,014,713.89         | 18,650,745.78         |
| 使用权资产摊销                              | 6,026,919.81          | 3,430,172.73          |
| 无形资产摊销                               | 3,566,355.88          | 1,479,519.41          |
| 长期待摊费用摊销                             | 994,592.03            | 722,580.66            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“－”号填列） | -257,186.11           | 357,318.70            |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）                  | 18,078.30             | 16,917.62             |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）                  | -452.93               |                       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                      | 2,688,003.65          | 1,021,750.24          |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                      | -113,685.43           | 1,343,828.16          |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）                 | -4,760,659.23         | -3,742,818.92         |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）                 | 87,091.35             | 630,846.20            |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                     | -75,206,031.55        | -82,476,910.37        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）                | -343,104,886.92       | -159,141,969.08       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）                | 198,350,636.49        | 93,324,704.10         |
| 其他                                   |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <b>265,538,006.33</b> | <b>284,563,823.34</b> |

### 二、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

| 补充资料             | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------------|------------------|----------------|
| 融资租入固定资产         |                  |                |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： |                  |                |
| 现金的期末余额          | 2,816,500,600.27 | 461,100,827.08 |
| 减：现金的期初余额        | 461,100,827.08   | 191,688,985.01 |
| 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     | 2,355,399,773.19 | 269,411,842.07 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 2,816,500,600.27 | 461,100,827.08 |
| 其中：库存现金                     |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,816,500,600.27 | 461,100,827.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                |
| 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              | 2,816,500,600.27 | 461,100,827.08 |
| 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 |                  |                |

## （五十二）租赁

### 1. 作为承租人

- (1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额：无
- (2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：3,925,919.18元
- (3) 售后租回交易及判断依据：无

与租赁相关的现金流出总额5,652,212.09元。

### 2. 作为出租人

#### 作为出租人的经营租赁

| 项目        | 租赁收入                | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-----------|---------------------|--------------------------|
| 租赁收入      | 2,917,223.80        |                          |
| <b>合计</b> | <b>2,917,223.80</b> |                          |

## 七、研发支出

公司无资本化支出，费用化支出详见附注六、（三十九）

## 八、合并范围的变更

无。

## 九、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

| 子公司全称           | 主要经<br>营地 | 注册资本    | 注册地 | 业务性质            | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|-----------------|-----------|---------|-----|-----------------|---------|----|------|
|                 |           |         |     |                 | 直接      | 间接 |      |
| 北京煤科天玛自动化科技有限公司 | 北京        | 8000 万元 | 北京  | 技术服务及销售<br>机械设备 | 100.00  |    | 设立   |

#### 2. 重要非全资子公司

无。

#### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

#### 4. 使用集团资产和清偿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。

### （二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

### （三）投资性主体

无。

### （四）在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要合营企业或联营企业

| 合营企业或联营<br>企业的名称 | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务<br>性质 | 持股比例（%） |    | 对合营企业或联营企业<br>投资的会计处理方法 |
|------------------|-----------|-----|----------|---------|----|-------------------------|
|                  |           |     |          | 直接      | 间接 |                         |

联营企业

| 合营企业或联营企业的名称           | 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 |                     |
| 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 山东<br>济宁 | 山东<br>济宁 | 设备销售<br>设备维修 | 35.00    |    | 权益法                 |

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目                 | 期末余额或本期发生额             | 期初余额或上期发生额             |
|--------------------|------------------------|------------------------|
|                    | 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 |
| 流动资产               | 26,972,825.84          | 29,676,022.71          |
| 非流动资产              | 2,506,936.41           | 2,826,167.15           |
| 资产合计               | 29,479,762.25          | 32,502,189.86          |
| 流动负债               | 16,285,120.65          | 19,039,043.38          |
| 非流动负债              |                        |                        |
| 负债合计               | 16,285,120.65          | 19,039,043.38          |
| 少数股东权益             |                        |                        |
| 归属于母公司股东权益         | 13,194,641.60          | 13,463,146.48          |
| 按持股比例计算的净资产份额      | 4,618,124.56           | 4,712,101.27           |
| 调整事项               | -4,618,124.56          | -4,712,101.27          |
| 对联营企业权益投资的账面价值     |                        |                        |
| 存在公开报价的联营权益投资的公允价值 |                        |                        |
| 营业收入               |                        | 6,461,676.94           |
| 净利润                | -268,504.88            | -9,863,984.40          |
| 终止经营的净利润           |                        |                        |
| 其他综合收益             |                        |                        |
| 综合收益总额             | -268,504.88            | -9,863,984.40          |
| 本年度收到的来自联营企业的股利    |                        |                        |

### (五) 重要的共同经营

无。

### (六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

## 十、政府补助

### （一）报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

### （二）涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益   | 11,940,217.51 | 1,500,000.00 |             | 3,697,395.10 |        | 9,742,822.41 | 与资产/收益相关 |

### （三）计入当期损益的政府补助

| 类型    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 与资产相关 | 777,333.33           | 777,333.33           |
| 与收益相关 | 24,462,218.62        | 25,898,608.83        |
| 合计    | <u>25,239,551.95</u> | <u>26,675,942.16</u> |

## 十一、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应付票据等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具的风险

#### 1. 金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

###### ① 2023年12月31日

| 金融资产项目  | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计               |
|---------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
|         | 金融资产             | 金融资产                   | 金融资产                     |                  |
| 货币资金    | 2,816,500,600.27 |                        |                          | 2,816,500,600.27 |
| 交易性金融资产 |                  | 291,686.92             |                          | 291,686.92       |
| 应收票据    | 268,086,509.34   |                        |                          | 268,086,509.34   |
| 应收账款    | 1,248,956,928.33 |                        |                          | 1,248,956,928.33 |
| 应收款项融资  |                  |                        | 133,855,603.73           | 133,855,603.73   |
| 其他应收款   | 10,136,423.01    |                        |                          | 10,136,423.01    |

② 2022年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的       | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动计   | 合计             |
|--------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|        | 金融资产           | 计入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产   |                |
| 货币资金   | 461,100,827.08 |             |                | 461,100,827.08 |
| 应收票据   | 268,244,588.75 |             |                | 268,244,588.75 |
| 应收账款   | 793,314,616.76 |             |                | 793,314,616.76 |
| 应收款项融资 |                |             | 274,340,089.28 | 274,340,089.28 |
| 其他应收款  | 10,935,940.76  |             |                | 10,935,940.76  |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

① 2023年12月31日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动 | 其他金融负债         | 合计             |
|-------------|-------------|----------------|----------------|
|             | 计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 应付票据        |             | 125,890,852.37 | 125,890,852.37 |
| 应付账款        |             | 686,869,036.64 | 686,869,036.64 |
| 其他应付款       |             | 44,879,372.69  | 44,879,372.69  |
| 一年内到期的非流动负债 |             | 4,910,523.89   | 4,910,523.89   |
| 租赁负债        |             | 2,353,233.22   | 2,353,233.22   |

② 2022年12月31日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动 | 其他金融负债         | 合计             |
|-------------|-------------|----------------|----------------|
|             | 计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 应付票据        |             | 107,529,802.19 | 107,529,802.19 |
| 应付账款        |             | 459,212,163.06 | 459,212,163.06 |
| 其他应付款       |             | 32,334,839.51  | 32,334,839.51  |
| 一年内到期的非流动负债 |             | 4,110,699.58   | 4,110,699.58   |
| 租赁负债        |             | 3,717,368.83   | 3,717,368.83   |

2. 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于国内商业银行；应收票据、应收款项融资为银行承兑汇票、商业承兑汇票。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。本公司的应收账款主要为应收客户货款，相应主要客户系信用良好的第三方。公司建立了较为完



善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，报告期内应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目          | 2023年12月31日    |               |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 1年以内           | 1年以上          | 合计             |
| 应付票据        | 125,890,852.37 |               | 125,890,852.37 |
| 应付账款        | 650,461,865.24 | 36,407,171.40 | 686,869,036.64 |
| 其他应付款       | 40,190,853.34  | 4,688,519.35  | 44,879,372.69  |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,107,646.02   |               | 5,107,646.02   |
| 租赁负债        |                | 2,385,861.64  | 2,385,861.64   |

接上表：

| 项目          | 2022年12月31日    |               |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 1年以内           | 1年以上          | 合计             |
| 应付票据        | 107,529,802.19 |               | 107,529,802.19 |
| 应付账款        | 446,892,843.24 | 12,319,319.82 | 459,212,163.06 |
| 其他应付款       | 28,460,320.16  | 3,874,519.35  | 32,334,839.51  |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,244,385.10   |               | 4,244,385.10   |
| 租赁负债        |                | 3,867,516.78  | 3,867,516.78   |

### 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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### (1) 利率风险

本公司不存在以浮动利率计息的金融负债，其面临的市场利率风险较低。

面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

## (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关。本公司涉及外汇的经营活动较少，其面临的汇率风险较低。

## 十二、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的资产负债率于2023年12月31日为23.64%，2022年12月31日为40.58%。

## 十三、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                        | 期末公允价值     |            |                | 合计             |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     |                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产               | 291,686.92 |            |                | 291,686.92     |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 291,686.92 |            |                | 291,686.92     |
| (1) 权益工具投资                | 291,686.92 |            |                | 291,686.92     |
| (二) 应收款项融资                |            |            | 133,855,603.73 | 133,855,603.73 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 291,686.92 |            | 133,855,603.73 | 134,147,290.65 |

### (二) 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

交易性金融资产的公允价值是在计量日能够取得的在活跃市场上（未经调整）的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司于报告期内不存在持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用账面价值及票面金额确定其公允价值。

(五) 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。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用

(八) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、应收票据、其他应收款、租赁负债、一年内到期的非流动负债、其他应付款、应付款项和应付票据等。

#### 十四、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质    | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例 (%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例 (%) |
|------------|-----|---------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 天地科技股份有限公司 | 北京  | 专业技术服务业 | 413,858.89   | 56.54                | 56.54                 |

本公司间接控股股东是中国煤炭科工集团有限公司；最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司子公司的情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 安标国家矿用产品安全标志中心有限公司 | 集团兄弟公司      |
| 澳大利亚华瑞矿业科技有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 北京同惠物业管理有限责任公司     | 集团兄弟公司      |
| 抚顺中煤科工检测中心有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 煤炭工业规划设计研究院有限公司    | 集团兄弟公司      |
| 煤炭科学研究总院有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 太原煤科检测技术有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 唐山大方汇中仪表有限公司       | 集团兄弟公司      |

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|-------------|
| 中国煤炭科工集团太原研究院有限公司   | 集团兄弟公司      |
| 中煤国际工程设计研究总院有限公司    | 集团兄弟公司      |
| 中煤科工集团常州研究院有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司 | 集团兄弟公司      |
| 中煤科工集团上海研究院有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 中煤科工集团沈阳研究院有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 中煤科工集团武汉设计研究院有限公司   | 集团兄弟公司      |
| 鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司 | 母公司的控股子公司   |
| 煤科（北京）检测技术有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 煤炭科学技术研究院有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 山西天地王坡煤业有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 山西彤康食品有限公司          | 母公司的控股子公司   |
| 山西天地煤机装备有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 上海煤科检测技术有限公司        | 母公司的全资子公司   |
| 常熟天地煤机装备有限公司        | 母公司的全资子公司   |
| 成都天地直方发动机有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 北京天地龙跃科技有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 天地（常州）自动化股份有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 天地宁夏支护装备有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 中煤科工西安研究院（集团）有限公司   | 母公司的全资子公司   |
| 重庆科聚孚新材料有限责任公司      | 母公司的控股子公司   |
| 中煤科工开采研究院有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 中煤科工集团商业保理有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 中煤科工集团上海有限公司        | 母公司的全资子公司   |
| 中煤科工集团智能矿山有限公司      | 母公司的全资子公司   |
| 中煤科工集团重庆研究院有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 中煤科工集团国际工程有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 中煤科工集团北京华宇工程有限公司    | 母公司的全资子公司   |
| 山西潞安安太机械有限责任公司      | 其他          |
| 中煤科工金融租赁股份有限公司      | 其他          |
| 开滦能源化工股份有限公司        | 其他          |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司      | 其他          |
| 威海利德机电设备有限公司        | 其他          |

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------------|-------------|
| 威海得益衡机电设备有限公司         | 其他          |
| 宁夏天地重型装备科技有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 天地科技（宁夏）煤机再制造技术有限公司   | 母公司的控股子公司   |
| 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司    | 母公司的控股子公司   |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司再制造分公司  | 母公司的控股子公司   |
| 山西天地煤机装备有限公司内蒙古分公司    | 母公司的控股子公司   |
| 山西彤康食品有限公司太原分公司       | 母公司的控股子公司   |
| 天地（常州）自动化股份有限公司北京分公司  | 母公司的控股子公司   |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司鄂尔多斯分公司 | 其他          |
| 中煤科工集团北京华宇工程有限公司监理分公司 | 母公司的全资子公司   |
| 中煤科工集团上海研究院有限公司常熟分院   | 集团兄弟公司      |

#### （六）关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------|--------------|--------------|
| 中煤科工开采研究院有限公司        | 采购商品   | 6,772,964.60 | 2,646,017.70 |
| 天地科技股份有限公司国际分公司      | 采购商品   | 6,619,781.51 |              |
| 天地（常州）自动化股份有限公司      | 采购商品   | 5,774,902.65 | 5,026,088.50 |
| 天地（常州）自动化股份有限公司北京分公司 | 采购商品   | 3,840,619.50 | 3,617,194.68 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司       | 采购商品   | 2,212,389.38 | 1,561,274.33 |
| 煤炭科学技术研究院有限公司        | 采购商品   | 1,115,044.24 | 477,876.11   |
| 中煤科工集团上海有限公司         | 采购商品   | 953,097.34   | 991,150.44   |
| 天地科技股份有限公司           | 采购商品   | 693,805.31   |              |
| 唐山大方汇中仪表有限公司         | 采购商品   | 640,265.49   | 975,221.27   |
| 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司   | 采购商品   | 309,734.52   | 17,699.12    |
| 重庆科聚孚新材料有限责任公司       | 采购商品   | 229,794.66   | 153,340.69   |
| 山西彤康食品有限公司           | 采购商品   | 150,088.00   |              |
| 中煤科工集团重庆研究院有限公司      | 采购商品   | 149,911.51   | 850,623.88   |
| 山西彤康食品有限公司太原分公司      | 采购商品   | 120,048.00   |              |
| 中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司  | 采购商品   | 71,559.63    |              |
| 常熟天地煤机装备有限公司         | 采购商品   | 45,519.48    |              |
| 威海得益衡机电设备有限公司        | 采购商品   | 37,729.56    | 569,094.30   |

| 关联方                    | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------------|--------|--------------|---------------|
| 北京天地龙跃科技有限公司           | 采购商品   |              | 1,215,513.31  |
| 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 采购商品   |              | 116,442.48    |
| 威海利德机电设备有限公司           | 采购商品   |              | 112,092.53    |
| 中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司    | 接受服务   | 3,676,625.20 | 3,934,284.04  |
| 天地（常州）自动化股份有限公司        | 接受服务   | 1,320,470.86 |               |
| 中煤科工金融租赁股份有限公司         | 接受服务   | 1,139,214.32 | 445,754.72    |
| 煤炭科学技术研究院有限公司          | 接受服务   | 663,365.06   | 89,698.38     |
| 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司     | 接受服务   | 525,137.75   | 421,840.29    |
| 澳大利亚华瑞矿业科技有限公司         | 接受服务   | 514,012.64   | 1,004,875.64  |
| 煤科（北京）检测技术有限公司         | 接受服务   | 426,230.19   |               |
| 煤炭工业规划设计研究院有限公司        | 接受服务   | 401,080.19   | 276,014.15    |
| 抚顺中煤科工检测中心有限公司         | 接受服务   | 357,075.48   | 338,679.25    |
| 煤炭科学研究总院有限公司           | 接受服务   | 334,441.80   | 828,962.05    |
| 北京同惠物业管理有限责任公司         | 接受服务   | 266,631.34   | 201,864.67    |
| 安标国家矿用产品安全标志中心有限公司     | 接受服务   | 219,339.63   | 109,905.66    |
| 中煤科工集团商业保理有限公司         | 接受服务   | 153,660.38   | 972,830.19    |
| 中煤科工集团北京华宇工程有限公司       | 接受服务   | 50,000.00    | 70,754.72     |
| 中煤科工集团北京华宇工程有限公司监理分公司  | 接受服务   | 71,698.11    |               |
| 中煤科工集团上海研究院有限公司常熟分院    | 接受服务   | 79,646.02    |               |
| 重庆科聚孚新材料有限责任公司         | 接受服务   | 75,221.25    |               |
| 中煤科工集团沈阳研究院有限公司        | 接受服务   | 74,150.94    | 541,509.43    |
| 太原煤科检测技术有限公司           | 接受服务   | 63,987.73    |               |
| 上海煤科检测技术有限公司           | 接受服务   | 47,169.81    | 7,547.17      |
| 中煤国际工程设计研究总院有限公司       | 接受服务   | 29,528.30    | 58,018.87     |
| 中煤科工集团常州研究院有限公司        | 接受服务   | 20,377.38    | 17,169.81     |
| 中煤科工开采研究院有限公司          | 接受服务   | 15,562.00    |               |
| 中煤科工集团上海研究院有限公司        | 接受服务   | 943.40       |               |
| 中煤科工集团智能矿山有限公司         | 接受服务   |              | 13,026,024.19 |
| 天地科技股份有限公司神木分公司        | 接受服务   |              | 162,735.85    |
| 天地（常州）自动化股份有限公司北京分公司   | 接受服务   |              | 55,045.87     |
| 中煤科工集团武汉设计研究院有限公司      | 接受服务   |              | 25,188.68     |
| 中国煤炭科工集团太原研究院有限公司      | 接受服务   |              | 22,641.51     |
| 中煤科工西安研究院（集团）有限公司      | 接受服务   |              | 283.02        |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司         | 接受服务   |              | 78,873.33     |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| 中煤科工集团国际工程有限公司      | 销售商品   | 24,467,194.60 | 390,619.47    |
| 中煤科工集团上海有限公司        | 销售商品   | 21,916,991.16 | 18,274,336.28 |
| 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司  | 销售商品   | 16,116,666.22 |               |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司      | 销售商品   | 13,219,635.40 | 14,300,884.95 |
| 中煤科工集团重庆研究院有限公司     | 销售商品   | 9,467,733.30  |               |
| 中煤科工集团智能矿山有限公司      | 销售商品   | 9,203,539.82  |               |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司      | 销售商品   | 5,314,309.07  | 1,112,383.10  |
| 天地宁夏支护装备有限公司        | 销售商品   | 3,823,656.29  | 1,081,366.37  |
| 中煤科工西安研究院(集团)有限公司   | 销售商品   | 2,831,858.41  |               |
| 山西天地王坡煤业有限公司        | 销售商品   | 2,733,049.55  | 3,362,343.36  |
| 天地(常州)自动化股份有限公司     | 销售商品   | 2,141,444.66  | 152,530.97    |
| 山西天地煤机装备有限公司        | 销售商品   | 1,940,570.80  | 3,534,602.28  |
| 重庆科聚孚新材料有限责任公司      | 销售商品   | 867,255.85    |               |
| 中煤科工金融租赁股份有限公司      | 销售商品   | 840,707.96    | 7,108,407.08  |
| 天地科技股份有限公司          | 销售商品   | 696,078.76    | 27,907,164.61 |
| 中国煤炭科工集团太原研究院有限公司   | 销售商品   | 419,071.68    | 146,106.19    |
| 山西潞安太机械有限责任公司       | 销售商品   | 9,734.51      |               |
| 中煤科工集团武汉设计研究院有限公司   | 销售商品   |               | 8,824,177.65  |
| 中煤科工集团北京华宇工程有限公司    | 销售商品   |               | 6,175,822.35  |
| 开滦能源化工股份有限公司        | 销售商品   |               | 9,362,831.86  |
| 中煤科工集团沈阳研究院有限公司     | 销售商品   |               | 2,611,946.90  |
| 成都天地直方发动机有限公司       | 销售商品   |               | 1,769,911.50  |
| 宁夏天地重型装备科技有限公司      | 销售商品   |               | 1,383,351.27  |
| 鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司 | 销售商品   |               | 182,144.25    |

2. 关联租赁情况

本公司作为承租人

| 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 |            | 支付的租金        |              |
|----------------|----------|------------------------|------------|--------------|--------------|
|                |          | 本期发生额                  | 上期发生额      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|                |          |                        |            |              |              |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司 | 厂房、设备、宿舍 | 220,450.00             | 249,650.00 | 2,578,741.36 | 2,904,298.16 |



| 出租方名称                    | 租赁资产<br>种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资<br>产租赁的租金费用 |                     | 支付的租金               |                     |
|--------------------------|------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                          |            | 本期发生额                      | 上期发生额               | 本期发生额               | 上期发生额               |
|                          |            |                            |                     |                     |                     |
| 煤炭科学研究总院有限公司             | 房屋         | 1,969,701.54               | 2,337,026.06        | 2,068,186.64        | 2,453,877.37        |
| 北京同惠物业管理有限责任公司           | 房屋         | 465,711.62                 | 410,206.43          | 402,412.50          | 536,550.00          |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司再制造<br>分公司 | 厂房、宿舍      | 314,262.60                 | 314,262.60          | 426,120.00          | 255,672.00          |
| 中煤科工西安研究院（集团）有限公司        | 房屋         | 107,552.00                 | 68,571.42           | 112,929.60          | 72,000.00           |
| <b>合计</b>                |            | <b>3,077,677.76</b>        | <b>3,379,716.51</b> | <b>5,588,390.10</b> | <b>6,222,397.53</b> |

续上表：

| 出租方名称                    | 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 |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司           | 133,227.07        | 244,314.70        |          |       |
| 煤炭科学研究总院有限公司             |                   |                   |          |       |
| 北京同惠物业管理有限责任公司           |                   |                   |          |       |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司再制造<br>分公司 |                   |                   |          |       |
| 中煤科工西安研究院（集团）有限公司        |                   |                   |          |       |
| <b>合计</b>                | <b>133,227.07</b> | <b>244,314.70</b> |          |       |

### 3. 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 25,981,161.06 | 23,823,528.46 |

### 4. 其他关联交易

#### (1) 代收代付及奖励款

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------|----------|--------------|------------|
| 中国煤炭科工集团有限公司   | 代收代付奖励款  | 1,091,950.00 |            |
| 中国煤矿机械装备有限责任公司 | 代收代付水电   | 810,513.61   | 762,279.01 |
| 煤炭科学研究总院有限公司   | 代收代付水电   | 81,546.02    | 257,293.99 |
| 煤炭科学研究总院有限公司   | 代收代付供暖费  | 36,274.13    |            |
| 煤炭科学研究总院有限公司   | 代收代付政府补助 |              | 60,000.00  |
| 北京同惠物业管理有限责任公司 | 代收代付水电   | 8,510.71     | 13,400.53  |

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|--------|------------|------------|
| 天地科技股份有限公司           | 代收代付奖励 | 120,000.00 | 390,000.00 |
| 天地科技(宁夏)煤机再制造技术有限公司  | 代收代付水电 |            | 83,313.60  |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司再制造分公司 | 代收代付水电 | 106,099.92 |            |

## (2) 债权转让情况

2023年,公司与客户晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司(以下简称“金鼎公司”)签署债权转让协议,金鼎公司将其对中煤科工金融租赁股份有限公司(以下简称“科工金租”)15,000,000.00元的债权转让给本公司。公司将对金鼎公司的债权调整至科工金租挂账。

2023年,公司与客户中煤北京煤矿机械有限责任公司(以下简称“北煤机”)签署债权转让协议,北煤机将其对科工金租7,878,358.80元的债权转让给本公司。公司将对北煤机的债权调整至科工金租挂账。

## (七) 应收、应付关联方等未结算项目情况

### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方                    | 期末金额          |              | 期初金额          |              |
|------|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                        | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 中煤科工集团国际工程有限公司         | 17,781,951.90 | 889,097.60   | 2,565,315.40  | 245,496.54   |
| 应收账款 | 中煤科工集团智能矿山有限公司         | 11,676,500.00 | 775,300.00   | 1,276,500.00  | 127,650.00   |
| 应收账款 | 中国煤矿机械装备有限责任公司         | 9,726,688.00  | 626,984.40   | 16,994,000.00 | 1,049,200.00 |
| 应收账款 | 中煤科工集团上海有限公司           | 8,556,620.00  | 467,831.00   |               |              |
| 应收账款 | 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司     | 5,017,840.00  | 250,892.00   |               |              |
| 应收账款 | 中煤科工集团重庆研究院有限公司        | 4,865,414.40  | 243,270.72   |               |              |
| 应收账款 | 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 2,876,974.05  | 2,288,979.24 | 2,876,974.05  | 1,430,087.03 |
| 应收账款 | 天地宁夏支护装备有限公司           | 2,320,731.62  | 116,036.58   | 800,000.00    | 40,000.00    |
| 应收账款 | 天地科技股份有限公司             | 1,260,706.00  | 119,177.15   | 3,582,837.00  | 179,141.85   |
| 应收账款 | 开滦能源化工股份有限公司           | 1,090,000.00  | 109,000.00   | 10,580,000.00 | 529,000.00   |
| 应收账款 | 中煤科工西安研究院(集团)有限公司      | 500,000.00    | 25,000.00    |               |              |
| 应收账款 | 中煤科工集团武汉设计研究院有限公司      | 488,000.00    | 48,800.00    | 4,352,000.00  | 217,600.00   |
| 应收账款 | 中国煤炭科工集团太原研究院有限公司      | 388,651.00    | 19,432.55    | 15,100.00     | 755.00       |

| 项目名称  | 关联方                 | 期末金额       |            | 期初金额         |            |
|-------|---------------------|------------|------------|--------------|------------|
|       |                     | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款  | 山西天地王坡煤业有限公司        | 316,814.00 | 15,840.70  | 428,468.00   | 21,423.40  |
| 应收账款  | 山西天地煤机装备有限公司        | 152,546.08 | 7,627.30   | 19,701.08    | 985.05     |
| 应收账款  | 重庆科聚孚新材料有限责任公司      | 98,000.00  | 4,900.00   |              |            |
| 应收账款  | 天地（常州）自动化股份有限公司     | 82,187.00  | 4,109.35   |              |            |
| 应收账款  | 中煤科工集团北京华宇工程有限公司    | 52,000.00  | 5,200.00   | 2,052,000.00 | 102,600.00 |
| 应收账款  | 山西天地煤机装备有限公司内蒙古分公司  |            |            | 15,981.27    | 1,598.13   |
| 应收账款  | 鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司 |            |            | 205,823.00   | 10,291.15  |
| 应收账款  | 成都天地直方发动机有限公司       |            |            | 200,000.00   | 10,000.00  |
| 应收账款  | 中煤科工金融租赁股份有限公司      |            |            | 803,250.00   | 40,162.50  |
| 应收账款  | 中煤科工集团沈阳研究院有限公司     |            |            | 291,500.00   | 14,575.00  |
| 预付账款  | 宁夏天地奔牛实业集团有限公司      | 287,610.62 |            | 173,385.49   |            |
| 预付账款  | 煤科（北京）检测技术有限公司      | 205,533.00 |            | 214,584.00   |            |
| 预付账款  | 唐山大方汇中仪表有限公司        | 85,000.00  |            |              |            |
| 预付账款  | 中煤科工集团常州研究院有限公司     | 20,000.00  |            |              |            |
| 预付账款  | 太原煤科检测技术有限公司        | 4,000.00   |            |              |            |
| 预付账款  | 安标国家矿用产品安全标志中心有限公司  | 2,500.00   |            | 3,500.00     |            |
| 预付账款  | 中煤科工集团沈阳研究院有限公司     |            |            | 348,200.00   |            |
| 预付账款  | 北京同惠物业管理有限责任公司      |            |            | 96,503.56    |            |
| 预付账款  | 煤炭科学技术研究院有限公司       |            |            | 74,615.00    |            |
| 预付账款  | 中煤科工开采研究院有限公司       |            |            | 65,000.00    |            |
| 预付账款  | 中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司 |            |            | 30,357.79    |            |
| 预付账款  | 煤炭科学研究总院有限公司        |            |            | 16,300.00    |            |
| 其他应收款 | 中煤科工金融租赁股份有限公司      | 534,041.50 | 106,808.30 | 534,041.50   | 53,404.15  |
| 其他应收款 | 煤炭科学研究总院有限公司        | 192,342.00 | 192,342.00 | 258,918.00   | 251,701.00 |
| 其他应收款 | 北京同惠物业管理有限责任公司      | 37,230.00  | 37,230.00  | 89,607.50    | 89,607.50  |
| 其他应收款 | 煤炭科学技术研究院有限公司       | 43,892.27  | 36,121.60  | 44,028.07    | 36,403.21  |
| 其他应收款 | 中煤科工西安研究院（集团）有限公司   | 12,000.00  | 600.00     | 12,000.00    | 1,200.00   |
| 其他应收款 | 煤炭工业规划设计研究院有限公司     | 120,800.00 | 6,040.00   |              |            |
| 其他应收款 | 中国煤炭科工集团有限公司        | 3,600.00   | 180.00     |              |            |

## 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方                    | 期末账面金额        | 期初账面金额        |
|-------|------------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 中煤科工集团商业保理有限公司         | 37,000,000.00 | 25,500,000.00 |
| 应付账款  | 天地科技股份有限公司国际分公司        | 7,480,353.12  |               |
| 应付账款  | 中煤科工开采研究院有限公司          | 5,448,964.60  |               |
| 应付账款  | 中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司    | 2,046,004.89  | 450,053.28    |
| 应付账款  | 天地(常州)自动化股份有限公司北京分公司   | 1,826,733.00  |               |
| 应付账款  | 煤炭科学技术研究院有限公司          | 1,260,000.00  |               |
| 应付账款  | 中煤科工集团上海有限公司           | 1,149,826.54  | 225,150.44    |
| 应付账款  | 天地科技股份有限公司             | 784,000.00    |               |
| 应付账款  | 威海得益衡机电设备有限公司          | 738,598.93    | 8,422,107.67  |
| 应付账款  | 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 | 359,415.94    | 359,415.94    |
| 应付账款  | 天地(常州)自动化股份有限公司        | 238,938.05    | 1,203,407.57  |
| 应付账款  | 中煤科工金融租赁股份有限公司         | 157,567.18    | 1,050,447.84  |
| 应付账款  | 重庆科聚孚新材料有限责任公司         | 88,145.00     | 12,000.00     |
| 应付账款  | 威海利德机电设备有限公司           | 64,046.06     | 181,498.66    |
| 应付账款  | 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司     | 45,128.32     |               |
| 应付账款  | 常熟天地煤机装备有限公司           | 30,300.02     |               |
| 应付账款  | 中煤科工集团智能矿山有限公司         |               | 3,441,576.65  |
| 应付账款  | 中国煤矿机械装备有限责任公司鄂尔多斯分公司  |               | 296,219.03    |
| 应付账款  | 中煤科工集团重庆研究院有限公司        |               | 87,541.50     |
| 应付账款  | 宁夏天地奔牛实业集团有限公司再制造分公司   |               | 85,224.00     |
| 合同负债  | 中煤科工金融租赁股份有限公司         | 6,271,681.42  |               |
| 合同负债  | 宁夏天地奔牛实业集团有限公司         | 230,277.06    | 596,214.62    |
| 合同负债  | 煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司     |               | 5,912,831.86  |
| 合同负债  | 中煤科工集团上海有限公司           |               | 2,449,185.84  |
| 合同负债  | 天地(常州)自动化股份有限公司        |               | 79,497.88     |

### (八) 关联方承诺事项

无。

### (九) 其他

无。

## 十五、股份支付

### （一）各项权益工具

- 1、本公司本期确认股份支付 30,019,774.05 元。
- 2、本期公司完成首发上市，上市前与股权激励相关的股份转让已达到解锁条件，累计确认的 82,301,268.92 元股份支付金额，由其他资本公积转为股本溢价。

### （二）以权益结算的股份支付情况

| 项目                    | 内容                        |
|-----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 参考授予日同行业公司重组市盈率           |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 8.70 倍市盈率、11.86 倍市盈率      |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                         |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 82,301,268.92             |

### （三）本期股份支付费用

| 授予对象类别    | 以权益结算的股份支付费用         | 以现金结算的股份支付费用 |
|-----------|----------------------|--------------|
| 公司职工      | 30,019,774.05        |              |
| <u>合计</u> | <u>30,019,774.05</u> |              |

### （四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

### （五）其他

无。

## 十六、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至2023年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至2023年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后非调整事项。

### （二）利润分配情况

2024年3月19日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于提请审议公司2023年年度利润分配方案的议案》。依据分配方案，公司拟向全体股东每10股派发现金红利4元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本433,000,000股，以此计算合计拟派发现金红利173,200,000.00元（含税）。本年度公司现金分红总额占合并层面当年实现归属于上市公司股东净利润的40.80%。公司本年度不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

## 十八、其他重要事项

### （一）重要债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

### （二）资产置换

本公司本报告期内无需要披露的资产置换事项。

### （三）年金计划

本公司本报告期内无需要披露的年金计划。

### （四）终止经营

本公司本报告期内无需要披露的终止经营情况。

### （五）分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性比较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

### （六）借款费用

本公司本报告期内无流动资金借款，无需要资本化的借款费用金额。

### （七）外币折算

本公司本报告期内无需要披露的外币折算情况。

### （八）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

### （九）其他

无。

## 十九、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额                  | 期初账面余额                |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,212,155,724.19        | 788,040,323.14        |
| 1-2年(含2年) | 231,246,867.48          | 162,409,073.24        |
| 2-3年(含3年) | 18,406,039.09           | 19,968,428.16         |
| 3-4年(含4年) | 2,269,966.68            | 12,722,241.39         |
| 4-5年(含5年) | 7,122,306.56            |                       |
| 5年以上      | 3,890,561.43            | 3,890,561.43          |
| <b>合计</b> | <b>1,475,091,465.43</b> | <b>987,030,627.36</b> |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别                  | 账面余额                    |               | 期末余额                 |         | 账面价值                    |
|---------------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------|-------------------------|
|                     | 金额                      | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) |                         |
| 按单项计提坏账准备           | 954,953,188.83          | 64.74         | 52,291,975.44        | 5.48    | 902,661,213.39          |
| 按组合计提坏账准备           | 520,138,276.60          | 35.26         | 34,722,305.83        | 6.68    | 485,415,970.77          |
| 其中：合并范围内关联方         | 142,526,552.18          | 9.66          |                      |         | 142,526,552.18          |
| 按预期信用损失率计提坏账准备的应收款项 | 377,611,724.42          | 25.60         | 34,722,305.83        | 9.20    | 342,889,418.59          |
| <b>合计</b>           | <b>1,475,091,465.43</b> | <b>100.00</b> | <b>87,014,281.27</b> |         | <b>1,388,077,184.16</b> |

续上表：

| 类别                  | 账面余额                  |               | 期初余额                 |         | 账面价值                  |
|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|-----------------------|
|                     | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) |                       |
| 按单项计提坏账准备           | 536,278,577.53        | 54.33         | 28,693,908.01        | 5.35    | 507,584,669.52        |
| 按组合计提坏账准备           | 450,752,049.83        | 45.67         | 31,535,868.35        | 7.00    | 419,216,181.48        |
| 其中：合并范围内关联方         | 133,486,234.24        | 13.53         |                      |         | 133,486,234.24        |
| 按预期信用损失率计提坏账准备的应收款项 | 317,265,815.59        | 32.14         | 31,535,868.35        | 9.94    | 285,729,947.24        |
| <b>合计</b>           | <b>987,030,627.36</b> | <b>100.00</b> | <b>60,229,776.36</b> |         | <b>926,800,851.00</b> |



按单项计提坏账准备:

| 名称                    | 期末余额          |              |          | 计提理由   |
|-----------------------|---------------|--------------|----------|--------|
|                       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |        |
| 中煤北京煤矿机械有限责任公司        | 83,875,877.50 | 4,193,793.88 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司   | 62,581,250.40 | 3,281,724.95 | 5.24     | 预期信用损失 |
| 中国煤炭开发有限责任公司          | 57,468,687.76 | 2,912,679.42 | 5.07     | 预期信用损失 |
| 兖矿能源集团股份有限公司          | 56,684,113.78 | 3,441,837.50 | 6.07     | 预期信用损失 |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司        | 55,684,210.45 | 2,784,210.52 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山东能源集团物资有限公司          | 41,799,217.21 | 2,122,320.86 | 5.08     | 预期信用损失 |
| 黑龙江龙煤双鸭山矿业有限责任公司      | 41,664,634.49 | 2,083,231.72 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 兖矿融资租赁有限公司            | 41,517,940.42 | 2,075,897.02 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 淮南矿业(集团)有限责任公司        | 35,675,346.05 | 1,783,767.30 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 铁法煤业(集团)有限责任公司物资供应分公司 | 33,745,050.00 | 1,824,505.00 | 5.41     | 预期信用损失 |
| 国家能源集团乌海能源有限责任公司      | 33,158,146.12 | 1,657,907.31 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司        | 29,929,732.64 | 1,496,486.63 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西潞安矿业(集团)有限责任公司      | 27,851,110.00 | 1,392,555.50 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西万德隆工业技术有限公司         | 26,790,110.00 | 1,682,909.90 | 6.28     | 预期信用损失 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司      | 26,088,033.00 | 1,306,736.40 | 5.01     | 预期信用损失 |
| 榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司      | 25,095,580.68 | 1,254,779.03 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山东能源集团物资有限公司泰安分公司     | 21,420,697.42 | 1,071,034.87 | 5.00     | 预期信用损失 |
| 晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司    | 21,264,218.19 | 1,373,621.82 | 6.46     | 预期信用损失 |
| 贵州盘江精煤股份有限公司          | 18,140,000.00 | 955,400.00   | 5.27     | 预期信用损失 |
| 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司      | 17,829,436.63 | 1,268,414.33 | 7.11     | 预期信用损失 |
| 中煤科工集团国际工程有限公司        | 17,781,951.90 | 889,097.60   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 中煤新集能源股份有限公司          | 17,611,161.72 | 1,029,394.05 | 5.85     | 预期信用损失 |
| 晋能控股煤业集团有限公司机电管理分公司   | 16,684,274.36 | 1,873,124.87 | 11.23    | 预期信用损失 |
| 霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司    | 15,903,108.00 | 795,155.40   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 山西潞安机械有限责任公司          | 15,874,847.67 | 1,314,784.77 | 8.28     | 预期信用损失 |
| 西安重装澄合煤矿机械有限公司        | 14,952,459.00 | 993,139.55   | 6.64     | 预期信用损失 |
| 国能包头能源有限责任公司李家壕煤矿     | 14,783,630.00 | 739,181.50   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 冀中能源股份有限公司            | 13,206,978.37 | 770,397.84   | 5.83     | 预期信用损失 |
| 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司         | 13,101,000.00 | 655,050.00   | 5.00     | 预期信用损失 |
| 黑龙江龙煤物流有限责任公司         | 12,106,833.00 | 843,183.30   | 6.96     | 预期信用损失 |
| 中煤科工集团智能矿山有限公司        | 11,676,500.00 | 775,300.00   | 6.64     | 预期信用损失 |

| 名称                 | 期末余额                  |                      |          | 计提理由   |
|--------------------|-----------------------|----------------------|----------|--------|
|                    | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |        |
| 黑龙江龙煤七台河矿业集团有限责任公司 | 11,570,000.00         | 578,500.00           | 5.00     | 预期信用损失 |
| 陕煤集团神南产业发展有限公司     | 11,436,179.07         | 571,808.95           | 5.00     | 预期信用损失 |
| 焦煤融资租赁有限公司         | 10,000,873.00         | 500,043.65           | 5.00     | 预期信用损失 |
| <b>合计</b>          | <b>954,953,188.83</b> | <b>52,291,975.44</b> | --       | --     |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 预期信用损失

| 名称        | 期末余额                  |                      |          |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 278,801,010.60        | 13,940,050.52        | 5.00     |
| 1-2年(含2年) | 70,448,427.42         | 7,044,842.74         | 10.00    |
| 2-3年(含3年) | 15,082,564.73         | 3,016,512.95         | 20.00    |
| 3-4年(含4年) | 2,269,966.68          | 1,134,983.34         | 50.00    |
| 4-5年(含5年) | 7,119,193.56          | 5,695,354.85         | 80.00    |
| 5年以上      | 3,890,561.43          | 3,890,561.43         | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>377,611,724.42</b> | <b>34,722,305.83</b> | --       |

组合计提项目: 合并范围内关联方

| 名称        | 期末余额                  |      |          |
|-----------|-----------------------|------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方  | 142,526,552.18        |      |          |
| <b>合计</b> | <b>142,526,552.18</b> |      |          |

### 3. 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额                 | 本期变动金额               |       |                   | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------|-------------------|----------------------|
|           |                      | 计提                   | 收回或转回 | 转销或核销 其他变动        |                      |
| 坏账准备      | 60,229,776.36        | 26,962,053.47        |       | 177,548.56        | 87,014,281.27        |
| <b>合计</b> | <b>60,229,776.36</b> | <b>26,962,053.47</b> |       | <b>177,548.56</b> | <b>87,014,281.27</b> |

4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 177,548.56 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称                    | 应收账款<br>期末余额          | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额     | 占应收账款和合同资产期<br>末余额合计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额         |
|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 北京煤科天玛自动化科技有<br>限公司     | 142,526,552.18        |              | 142,526,552.18        | 9.66                        |                      |
| 中煤北京煤矿机械有限责任<br>公司      | 83,875,877.50         |              | 83,875,877.50         | 5.69                        | 4,193,793.88         |
| 中国神华能源股份有限公司<br>神东煤炭分公司 | 62,581,250.40         |              | 62,581,250.40         | 4.24                        | 3,281,724.95         |
| 中国煤炭开发有限责任公司            | 57,468,687.76         |              | 57,468,687.76         | 3.90                        | 2,912,679.42         |
| 兖矿能源集团股份有限公司            | 56,684,113.78         |              | 56,684,113.78         | 3.84                        | 3,441,837.50         |
| <b>合计</b>               | <b>403,136,481.62</b> |              | <b>403,136,481.62</b> | <b>27.33</b>                | <b>13,830,035.75</b> |

(二) 其他应收款

1. 项目列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款     | 10,135,588.86        | 10,934,170.58        |
| <b>合计</b> | <b>10,135,588.86</b> | <b>10,934,170.58</b> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,366,653.29         | 10,008,194.01        |
| 1-2年(含2年) | 1,312,714.33         | 1,131,614.49         |
| 2-3年(含3年) | 1,062,171.29         | 172,616.61           |
| 3-4年(含4年) | 147,816.61           | 430,900.00           |
| 4-5年(含5年) | 410,900.00           | 271,949.73           |
| 5年以上      | 1,529,148.73         | 1,402,552.50         |
| <b>合计</b> | <b>12,829,404.25</b> | <b>13,417,827.34</b> |

## (2) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额                      | 期初账面余额                      |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 投标保证金     | 10,136,029.85               | 10,762,780.44               |
| 风险抵押金     | 542,054.50                  | 534,554.50                  |
| 履约保证金     | 1,000,000.00                | 1,000,000.00                |
| 其他        | 1,151,319.90                | 1,120,492.40                |
| <b>合计</b> | <b><u>12,829,404.25</u></b> | <b><u>13,417,827.34</u></b> |

## (3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 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    | 500,409.70   | 1,983,247.06         |                      | 2,483,656.76 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       | -18,109.98   | 18,109.98            |                      |              |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | -63,967.06   | 274,125.69           |                      | 210,158.63   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 418,332.66   | 2,275,482.73         | -                    | 2,693,815.39 |

## (4) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额                       | 本期变动金额                   |       |       | 期末余额                       |
|-----------|----------------------------|--------------------------|-------|-------|----------------------------|
|           |                            | 计提                       | 收回或转回 | 转销或核销 |                            |
| 预期信用损失    | 2,483,656.76               | 210,158.63               |       |       | 2,693,815.39               |
| <b>合计</b> | <b><u>2,483,656.76</u></b> | <b><u>210,158.63</u></b> |       |       | <b><u>2,693,815.39</u></b> |

## (5) 公司本期无实际核销的其他应收款情况

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 期末余额                | 占其他应收款<br>总额的比例 (%) | 款项性质 | 账龄   | 坏账准备期末<br>余额        |
|----------------------|---------------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 山东能源招标有限公司           | 2,249,161.67        | 17.53               | 保证金  | 5年以内 | 275,214.68          |
| 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司  | 1,000,000.00        | 7.79                | 保证金  | 5年以上 | 1,000,000.00        |
| 中煤招标有限责任公司           | 820,000.00          | 6.39                | 保证金  | 1年以内 | 41,000.00           |
| 国家能源集团物资有限公司鄂尔多斯采购中心 | 711,496.58          | 5.55                | 保证金  | 1年以内 | 35,574.83           |
| 国电物资集团有限公司           | 628,506.56          | 4.90                | 保证金  | 3年以内 | 64,676.46           |
| <b>合计</b>            | <b>5,409,164.81</b> | <b>42.16</b>        |      |      | <b>1,416,465.97</b> |

### (三) 长期股权投资

| 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<br>投资         | 80,000,000.00        |                     | 80,000,000.00        | 80,000,000.00        |                     | 80,000,000.00        |
| 对联营、<br>合营企<br>业投资 | 6,826,347.72         | 6,826,347.72        |                      | 6,826,347.72         | 6,826,347.72        |                      |
| <b>合计</b>          | <b>86,826,347.72</b> | <b>6,826,347.72</b> | <b>80,000,000.00</b> | <b>86,826,347.72</b> | <b>6,826,347.72</b> | <b>80,000,000.00</b> |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位               | 期初余额                 | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末余额                 | 本期计提减<br>值准备 | 减值准备期<br>末余额 |
|---------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|--------------|--------------|
| 北京煤科天玛自动化科<br>技有限公司 | 80,000,000.00        |          |          | 80,000,000.00        |              |              |
| <b>合计</b>           | <b>80,000,000.00</b> |          |          | <b>80,000,000.00</b> |              |              |

#### 2. 对联营企业、合营企业投资

| 被投资单位名称                    | 期初余额                | 本期增减变动   |          |                 |              |            |
|----------------------------|---------------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|
|                            |                     | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资收益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 |
| 一、联营企业                     | 6,826,347.72        |          |          |                 |              |            |
| 山东能源重装集团天玛电液控<br>制装备工程有限公司 | 6,826,347.72        |          |          |                 |              |            |
| <b>合计</b>                  | <b>6,826,347.72</b> |          |          |                 |              |            |

续上表：

| 被投资单位名称                | 本期增减变动      |          |    | 期末余额                | 减值准备期末额             |
|------------------------|-------------|----------|----|---------------------|---------------------|
|                        | 宣告发放现金红利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 |                     |                     |
| 一、联营企业                 |             |          |    | 6,826,347.72        | 6,826,347.72        |
| 山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司 |             |          |    | 6,826,347.72        | 6,826,347.72        |
| <u>合计</u>              |             |          |    | <u>6,826,347.72</u> | <u>6,826,347.72</u> |

#### (四) 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 主营业务      | 2,175,948,078.15        | 1,176,217,978.01        | 1,942,958,344.23        | 1,033,538,953.87        |
| 其他业务      | 6,861,554.94            | 1,032,402.45            | 3,360,174.12            | 1,368,964.35            |
| <u>合计</u> | <u>2,182,809,633.09</u> | <u>1,177,250,380.46</u> | <u>1,946,318,518.35</u> | <u>1,034,907,918.22</u> |

#### (五) 投资收益

| 产生投资收益的来源      | 本期发生额             | 上期发生额                |
|----------------|-------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |                   | -1,343,828.16        |
| 债务重组收益         | 113,685.43        |                      |
| <u>合计</u>      | <u>113,685.43</u> | <u>-1,343,828.16</u> |

## 二十、补充资料

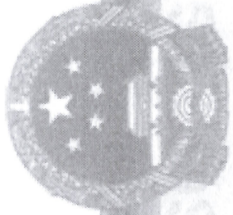
### (一) 当期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 239,107.81   |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 4,924,395.10 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 452.93       |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |              |    |

| 非经常性损益明细   | 金额                  | 说明 |
|--|---------------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  |                     |    |
| 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 |                     |    |
| 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                          |                     |    |
| 非货币性资产交换损益   |                     |    |
| 债务重组损益   | 113,685.43          |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     |                     |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         |                     |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             |                     |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |                     |    |
| 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                     |                     |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                     |                     |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |                     |    |
| 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                                   | 315,088.21          |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 428,069.90          |    |
| 减：所得税影响金额  | 903,119.91          |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |    |
| <u>合计</u>  | <u>5,117,679.47</u> |    |

## （二）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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.72         | 1.07   | 1.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.54         | 1.06   | 1.06   |



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份  
证件了解更多信息  
记录、变更、许可、  
监管信息、投诉、  
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

注册资本 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围  
审查企业会计报表、出具审计报告、验资、清算、审计、资产评估、企业管理咨询、税务咨询、软件开发、信息系统集成、数据处理、数据库管理、网络管理、计算机软硬件、知识产权、法律、法规、规章、政策、国家有关规定和行业自律组织规定的业务；受托从事国家规定限制类项目的经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2023年07月13日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

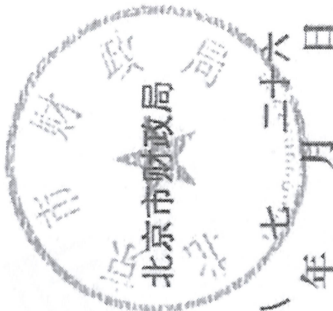


证书序号: 0000175

### 说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

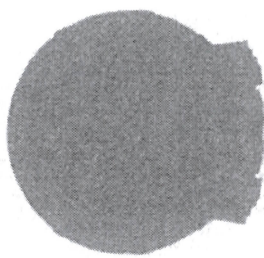


发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)



会计师事务所

## 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

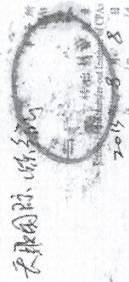
批准执业文号:

2011年11月14日

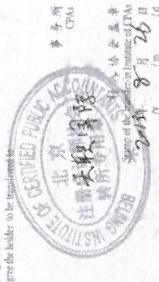
批准执业日期:

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from



同意调出  
Agree the holder to be transferred from



注意事项

- 一、注册会计师工作单位变更，必须向原单位提出书面报告。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业及变更业务，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废旧，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

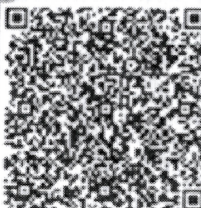


证书编号：  
No. of Certificate  
1402008290024  
所属注册会计师协会：  
Authorized Institute of CPAs  
山西会  
发证日期：  
Date of Issuance  
2004年2月9日



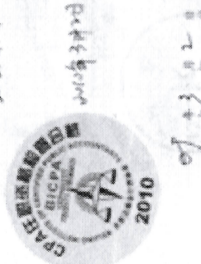
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



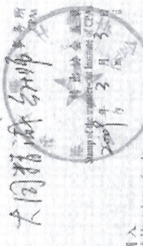
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

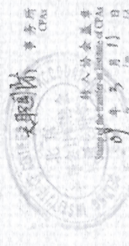


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from



同意调出  
Agree the holder to be transferred to

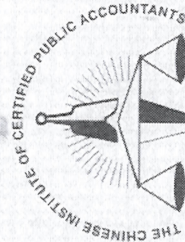
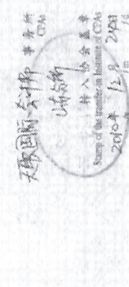


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from

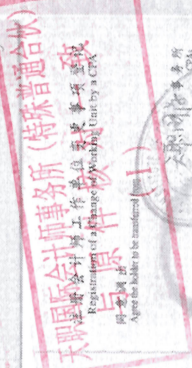


同意调出  
Agree the holder to be transferred to



中国注册会计师协会

姓名 Full name 高兴  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1977-01-02  
工作单位 Working unit 同精诚会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 140202770102601





年度检验登记

Annual Renewal Registration  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

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



姓名: 冯宝

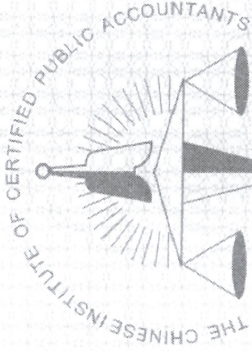
证书编号: 110101500438

证书编号: 110101500438  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年07月17日  
Date of issuance

年 月 日  
y m d



中国注册会计师协会



姓名: 冯宝

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1989-07-18

Date of birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特

殊普通合伙)

身份证号码: 31292219890718651X

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
y m d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
y m d