

安徽拓山重工股份有限公司

审 阅 报 告

其他报告



报告防伪编码： 268585613422
被审计单位名称： 安徽拓山重工股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）4833号
签字注册会计师： 吕安吉
注 师 编 号： 330002440003
签字注册会计师： 陈蔡建
注 师 编 号： 330000144799
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、审阅报告.....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—17 页

审 阅 报 告

天健审〔2022〕4833号

安徽拓山重工股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的安徽拓山重工股份有限公司（以下简称拓山重工公司）财务报表，包括2022年3月31日的合并及母公司资产负债表，2022年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是拓山重工公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

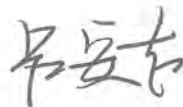
我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问拓山重工公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映拓山重工公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：





中国注册会计师：





二〇二二年五月五日

合并资产负债表

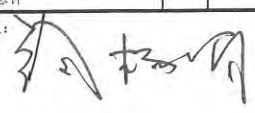
2022年3月31日

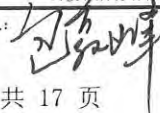
会合01表

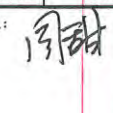
编制单位：安徽皖新重工股份有限公司

单位：人民币元

		期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		62,740,349.07	61,847,962.88	短期借款		101,759,685.22	113,040,543.30
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		33,915,078.72	29,809,718.08	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		101,928,025.45	129,015,391.63	应付票据		102,391,390.04	83,679,967.66
应收账款	1	203,336,539.94	201,834,256.36	应付账款	3	91,935,975.91	110,839,323.89
应收款项融资		12,790,611.16	3,867,293.78	预收款项			
预付款项		19,611,625.38	7,786,449.19	合同负债		935,014.48	183,732.49
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		1,530,581.19	1,552,371.25	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		10,107,339.93	10,644,757.69
存货	2	93,610,615.01	93,167,504.94	应交税费		13,068,281.27	19,606,928.75
合同资产				其他应付款		60,033.31	627,755.24
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		8,283.33	11,833.33	持有待售负债			
流动资产合计		529,471,712.25	528,892,781.44	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		121,551.89	23,885.22
				流动负债合计		320,379,272.05	338,646,894.24
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		111,476,126.39	113,263,132.75	预计负债			
在建工程		21,930,177.98	12,286,519.62	递延收益		3,482,555.90	2,143,798.64
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		3,482,555.90	2,143,798.64
无形资产		19,907,013.40	20,182,813.59	负债合计		323,861,827.95	340,790,692.88
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		56,000,000.00	56,000,000.00
长期待摊费用		60,419.07		其他权益工具			
递延所得税资产		4,107,336.71	4,052,900.04	其中：优先股			
其他非流动资产		1,584,700.00	1,033,800.00	永续债			
非流动资产合计		159,065,773.55	150,819,166.00	资本公积		96,341,211.79	96,341,211.79
资产总计		688,537,485.80	679,711,947.44	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		16,736,635.45	16,736,635.45
				一般风险准备			
				未分配利润		195,597,810.61	169,843,407.32
				归属于母公司所有者权益合计		364,675,657.85	338,921,254.56
				少数股东权益			
				所有者权益合计		364,675,657.85	338,921,254.56
				负债和所有者权益总计		688,537,485.80	679,711,947.44

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 





母公司资产负债表

2022年3月31日

会企01表

单位:人民币元

资产		期末数	上年年末数	负债和所有者权益	
		期末数	上年年末数	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:	
货币资金		36,453,195.07	39,518,476.07	短期借款	94,641,398.15
交易性金融资产		31,875,225.60	19,804,153.34	交易性金融负债	
衍生金融资产				衍生金融负债	
应收票据		89,733,302.95	119,738,071.63	应付票据	68,291,390.04
应收账款		160,936,944.12	146,445,170.05	应付账款	78,809,700.61
应收款项融资		7,960,000.00	753,350.00	预收款项	
预付款项		18,968,786.44	7,389,209.20	合同负债	852,355.37
其他应收款		1,495,338.20	1,504,572.95	应付职工薪酬	6,242,939.58
存货		56,163,548.25	53,889,676.16	应交税费	7,658,949.11
合同资产				其他应付款	598,651.35
持有待售资产				持有待售负债	
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	
其他流动资产				其他流动负债	110,806.19
流动资产合计		403,586,340.63	389,042,979.40	流动负债合计	256,607,539.05
非流动资产:				非流动负债:	
债权投资				长期借款	
其他债权投资				应付债券	
长期应收款				其中: 优先股	
长期股权投资		36,300,828.97	36,300,828.97	永续债	
其他权益工具投资				租赁负债	
其他非流动金融资产				长期应付款	
投资性房地产				长期应付职工薪酬	
固定资产		95,566,465.69	96,794,782.38	预计负债	
在建工程		21,930,177.98	12,286,519.62	递延收益	3,482,555.90
生产性生物资产				递延所得税负债	
油气资产				其他非流动负债	
使用权资产				非流动负债合计	3,482,555.90
无形资产		14,002,342.54	14,136,120.79	负债合计	260,090,094.95
开发支出				所有者权益(或股东权益):	
商誉				实收资本(或股本)	56,000,000.00
长期待摊费用		60,419.07		其他权益工具	
递延所得税资产		2,599,665.07	2,499,833.05	其中: 优先股	
其他非流动资产		1,514,700.00	1,033,800.00	永续债	
非流动资产合计		171,974,599.32	163,051,884.81	资本公积	96,341,211.79
资产总计		575,560,939.95	552,094,864.21	减: 库存股	
				其他综合收益	
				专项储备	
				盈余公积	16,736,635.45
				未分配利润	146,392,997.76
				所有者权益合计	315,470,845.00
				负债和所有者权益总计	575,560,939.95

法定代表人:

(Signature)

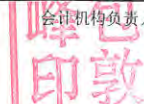


主管会计工作的负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)



合并利润表

2022年1-3月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：安徽拓山重工股份有限公司

项目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业总收入		216,776,661.09	248,856,030.07
其中：营业收入	4	216,776,661.09	248,856,030.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		189,173,115.67	215,598,099.01
其中：营业成本	4	170,757,178.60	199,388,705.16
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		989,318.71	865,623.63
销售费用		936,867.90	1,201,023.07
管理费用		5,711,237.28	5,874,027.40
研发费用		9,655,533.55	7,541,156.91
财务费用		1,122,979.63	727,562.84
其中：利息费用		1,200,015.88	859,649.13
利息收入		161,270.43	161,236.83
加：其他收益		1,259,009.77	1,040,098.78
投资收益（损失以“-”号填列）		-168,820.25	-75,153.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		55,360.64	3,264.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,226,380.68	-3,253,543.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,121,022.61	-487,700.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-62,683.47	24,536.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,791,770.18	30,509,433.43
加：营业外收入		4,300.36	39,691.02
减：营业外支出		225,368.46	145,537.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,570,702.08	30,403,586.80
减：所得税费用		2,816,298.79	4,509,281.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,754,403.29	25,894,305.49
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,754,403.29	25,894,305.49
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,754,403.29	25,894,305.49
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,754,403.29	25,894,305.49
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		25,754,403.29	25,894,305.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.46
（二）稀释每股收益		0.46	0.46

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2022年1-3月

会企02表

编制单位：安徽拓山重工股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业收入	200,895,841.41	229,489,092.91
减：营业成本	161,681,072.57	186,241,720.75
税金及附加	909,575.20	747,076.36
销售费用	572,581.64	712,218.93
管理费用	4,108,878.40	3,615,118.18
研发费用	8,492,668.16	7,541,156.91
财务费用	1,014,050.75	686,564.63
其中：利息费用	1,065,453.65	807,225.40
利息收入	110,666.71	150,345.25
加：其他收益	1,255,591.76	960,198.78
投资收益（损失以“-”号填列）	-133,561.24	-29,656.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	21,072.26	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	868,151.93	-2,383,313.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,900.04	-84,078.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,683.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,004,685.89	28,408,388.37
加：营业外收入		37,071.73
减：营业外支出	224,049.45	139,305.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,780,636.44	28,306,154.37
减：所得税费用	2,409,829.81	4,024,649.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,370,806.63	24,281,504.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,370,806.63	24,281,504.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	23,370,806.63	24,281,504.38

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

第 5 页，共 17 页

4-1-8

会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年1-3月

编制单位：安徽拓山重工股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	2022年1-3月	2021年1-3月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,051,880.82	134,286,084.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	92,426,849.00	81,511,880.51
经营活动现金流入小计	268,478,729.82	215,797,964.59
购买商品、接受劳务支付的现金	155,750,822.77	219,314,026.14
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	21,040,975.19	21,951,904.96
支付的各项税费	15,297,309.84	10,674,261.29
支付其他与经营活动有关的现金	93,192,764.64	74,938,297.95
经营活动现金流出小计	285,281,872.44	326,878,490.34
经营活动产生的现金流量净额	-16,803,142.62	-111,080,525.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,249,000.00	57,850,000.00
取得投资收益收到的现金	61,660.99	402,854.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,320.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	69,535,980.99	58,317,854.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,522,059.43	325,914.38
投资支付的现金	73,299,000.00	56,350,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,821,059.43	56,675,914.38
投资活动产生的现金流量净额	-14,285,078.44	1,641,940.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	56,547,842.38	95,780,627.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	56,547,842.38	95,780,627.77
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	661,655.59	4,247,729.29
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		
筹资活动现金流出小计	20,661,655.59	4,247,729.29
筹资活动产生的现金流量净额	35,886,186.79	91,532,898.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,791.04	
五、现金及现金等价物净增加额	4,760,174.69	-17,905,687.16
加：期初现金及现金等价物余额	9,946,842.75	24,092,912.00
六、期末现金及现金等价物余额	14,707,017.44	6,187,224.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年1-3月

会企03表

编制单位：安徽拓山重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-3月	2021年1-3月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,801,679.11	123,165,934.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,410,923.07	77,141,527.18
经营活动现金流入小计	237,212,602.18	200,307,461.19
购买商品、接受劳务支付的现金	142,695,239.50	210,955,043.32
支付给职工以及为职工支付的现金	16,613,138.60	17,665,662.20
支付的各项税费	12,704,801.98	8,488,984.62
支付其他与经营活动有关的现金	86,137,898.92	70,079,762.57
经营活动现金流出小计	258,151,079.00	307,189,452.71
经营活动产生的现金流量净额	-20,938,476.82	-106,881,991.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,249,000.00	53,350,000.00
取得投资收益收到的现金	61,660.99	402,854.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,320.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	56,535,980.99	53,752,854.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,124,077.87	78,687.80
投资支付的现金	68,299,000.00	53,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,423,077.87	53,428,687.80
投资活动产生的现金流量净额	-21,887,096.88	324,166.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	54,330,214.98	93,456,802.76
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,330,214.98	93,456,802.76
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	580,433.37	4,236,854.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,580,433.37	4,236,854.30
筹资活动产生的现金流量净额	43,749,781.61	89,219,948.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,700.41	
五、现金及现金等价物净增加额	902,507.50	-17,337,876.37
加：期初现金及现金等价物余额	6,567,355.94	17,419,675.63
六、期末现金及现金等价物余额	7,469,863.44	81,799.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽拓山重工股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽拓山重工股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系安徽拓山重工机械有限公司（以下简称拓山机械公司），拓山机械公司系由徐杨顺、徐建风、游亦云共同出资组建，于 2011 年 5 月 23 日在广德县市场监督管理局登记注册，取得注册号为 341822000080775 的企业法人营业执照。拓山机械公司成立时注册资本 666.00 万元。拓山机械公司以 2019 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 3 月 26 日在广德市市场监督管理局登记注册，总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为 91341822575705511N 的营业执照，注册资本 5,600.00 万元，股份总数 5,600 万股（每股面值 1 元）。

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策和会计估计变更

会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏

第 8 页 共 17 页

损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营周期性特征

本公司下游工程机械行业市场需求受国家基建投资规模的影响较大,国家宏观经济形势的变化、基建投资规模的变化通过主机厂而影响工程机械零部件行业的景气度。此外,工程机械零部件产品与主机厂进行装配主要用于基础设施建设、建筑业开发、矿产资源开采等领域,下游的周期性变化对本行业有着较大的影响。因此,工程机械零部件行业的周期性与整体经济周期密切相关,具有较强的顺周期特征。

五、合并财务报表范围的变更

本中期未发生合并财务报表范围的变更。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 3 月 31 日财务报表数，本中期指 2022 年 1 月-3 月，上年度可比中期指 2021 年 1 月-3 月。

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	214,696,391.68	100.00	11,359,851.74	5.29	203,336,539.94
合 计	214,696,391.68	100.00	11,359,851.74	5.29	203,336,539.94

(续上表)

种 类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

种类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	212,995,396.02	100.00	11,161,139.66	5.24	201,834,256.36
合计	212,995,396.02	100.00	11,161,139.66	5.24	201,834,256.36

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	213,580,147.85	10,679,007.38	5.00	211,312,953.61	10,565,647.68	5.00
1-2年	35,094.00	7,018.80	20.00	1,349,658.54	269,931.71	20.00
2-3年	814,648.54	407,324.27	50.00	14,447.20	7,223.60	50.00
3年以上	266,501.29	266,501.29	100.00	318,336.67	318,336.67	100.00
小计	214,696,391.68	11,359,851.74	5.29	212,995,396.02	11,161,139.66	5.24

(2) 坏账准备变动情况

项目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,161,139.66	198,712.08					11,359,851.74	
小计	11,161,139.66	198,712.08					11,359,851.74	

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
徐州徐工履带底盘有限公司	89,266,581.63	41.58	4,463,329.08
三一重工股份有限公司[注1]	60,683,600.40	28.27	3,058,758.42
泰坦爱迪姆机械制造(天津)有限公司[注2]	18,291,911.72	8.52	914,595.59
山推工程机械股份有限公司[注3]	14,870,267.68	6.93	743,513.38
珍晟工程机械(常州)有限公司	6,389,904.88	2.98	319,495.24
小计	189,502,266.31	88.27	9,499,691.71

[注1]索特传动设备有限公司、上海三一重机股份有限公司、三一重机有限公司、三一重机(重庆)有限公司、三一供应链科技(上海)有限公司同受同一实际控制人控制，此处进

行汇总披露，合并营业收入同

[注2]ITM DOZCO(INDIA)PVT.LTD、PYRSA-PIRZAS Y RODAJES s.a、泰坦爱迪姆机械制造(天津)有限公司同受同一实际控制人控制，此处进行汇总披露，合并营业收入同

[注3]山推工程机械股份有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司同受同一实际控制人控制，此处进行汇总披露，合并营业收入同

2. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,987,152.59	624,410.10	14,362,742.49	13,544,406.71	791,757.08	12,752,649.63
委托加工物资	16,879,220.39		16,879,220.39	17,239,486.70		17,239,486.70
在产品	22,536,823.20	509,648.32	22,027,174.88	23,665,985.82	645,320.01	23,020,665.81
库存商品	42,213,514.18	1,872,036.93	40,341,477.25	41,494,225.27	1,339,522.47	40,154,702.80
合 计	96,616,710.36	3,006,095.35	93,610,615.01	95,944,104.50	2,776,599.56	93,167,504.94

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	791,757.08	-18,893.67		148,453.31		624,410.10
在产品	645,320.01	352,253.99		487,925.68		509,648.32
库存商品	1,339,522.47	787,662.29		255,147.83		1,872,036.93
小 计	2,776,599.56	1,121,022.61		891,526.82		3,006,095.35

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

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

3. 应付账款

项 目	期末数	上年年末数
加工费	48,402,203.32	51,184,676.26
材料款	28,712,842.78	39,611,504.39
期间费用款	7,528,321.99	9,515,933.85
设备工程款	7,292,607.82	10,527,209.39
合 计	91,935,975.91	110,839,323.89

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	202,611,628.80	240,991,600.37
其他业务收入	14,165,032.29	7,864,429.70
营业成本	170,757,178.60	199,388,705.16

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
三一重工股份有限公司	110,747,620.16	51.09
徐州徐工履带底盘有限公司	52,100,091.16	24.03
泰坦爱迪姆机械制造(天津)有限公司	14,518,579.84	6.70
山推工程机械股份有限公司	7,395,266.29	3.41
珍晟工程机械(常州)有限公司	4,592,433.94	2.12
小 计	189,353,991.39	87.35

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
徐杨顺	实际控制人
徐建风	股东
游亦云	股东
黄 涛	董事会秘书

关联方名称	与本公司的关系
汪 涛	监事
游玺湖	实际控制人关系密切家庭成员
游亦忠	实际控制人关系密切家庭成员
徐风余	实际控制人关系密切家庭成员
玉环拓峰汽配加工厂	受徐风余控制的企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方	关联交易内容	本中期	上年度可比中期
玉环拓峰汽配加工厂	接受劳务	141,459.14	76,679.28

2. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
其他应收款		
游亦忠	10,000.00	
小 计	10,000.00	

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
玉环拓峰汽配加工厂	281,752.70	217,004.33
小 计	281,752.70	217,004.33
其他应付款		
徐建风		17,953.20
汪 涛		7,171.00
游亦云		5,400.00
黄 涛		1,797.78
小 计		32,321.98

3. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
-----	-----	---------

关键管理人员报酬	60.08 万元	59.22 万元
----------	----------	----------

4. 担保

(1) 借款担保情况

借款单位	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国建设银行股份有限公司广德支行	徐杨顺	公司	20,000,000.00	2022/1/1	2022/12/31	否
中国建设银行股份有限公司广德支行	徐杨顺	公司	10,000,000.00	2022/1/11	2023/1/10	否

(2) 票据担保情况

银行承兑汇票

出票单位	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海浦东发展银行股份有限公司台州玉环支行	徐杨顺、游玺湖、游亦云、徐建风	浙江拓山公司	33,900,000.00	2021/10/9	2022/9/24	否
上海浦东发展银行股份有限公司台州玉环支行	徐杨顺、游玺湖	公司	40,302,000.03	2021/10/18	2022/8/23	否

八、其他重要事项

(一) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	48,033,331.63	质押开银行承兑汇票
应收票据	83,325,334.59	不符合终止确认政策而背书、贴现转回的票据
固定资产	29,388,388.79	抵押借款
无形资产	5,139,115.09	抵押借款
合计	165,886,170.10	

(二) 申请首次公开发行股票并上市

公司首次公开发行股票并上市的申请已于 2022 年 3 月 25 日获得中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会 2022 年第 34 次发审委会议审核通过，于 2022 年 4 月 3 日提交封卷材料，并于 2022 年 4 月 22 日领取批文。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本中期
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	-150,326.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,161,242.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	61,660.99
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	55,360.64
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

项 目	本中期
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,026.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,212,964.18
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	177,850.95
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,035,113.23

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	7.32	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03	0.44	0.44

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,754,403.29
非经常性损益	B	1,035,113.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,719,290.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	338,921,254.56
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	3
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	351,798,456.21
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.32
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.03

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：人民币万元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收款项融资	1,279.06	386.73	2.31 倍	主要系公司客户徐州徐工履带底盘有限公司期末存在较多票据结算尚未转让所致
预付款项	1,961.16	778.64	1.52 倍	主要系期末预付钢材采购款增加所致
在建工程	2,193.02	1,228.65	78.49	主要系新增三期厂房工程建设所致
其他非流动资产	158.47	103.38	53.29	主要系预付设备工程款增加所致
合同负债	93.50	18.37	4.09 倍	主要系期末预收废料款较多所致
应交税费	1,306.83	1,960.69	-33.35	主要系上年末缓缴税款本期缴纳所致
其他应付款	6.00	62.78	-90.44	主要系期末备用金结存较少所致
其他流动负债	12.16	2.39	4.09 倍	主要系期末预收废料款较多所致
递延收益	348.26	214.38	62.45	系本期与资产相关政府补助增加所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	21,677.67	24,885.60	-12.89	主要系 2022 年工程机械行业景气度的有所减缓,公司对主要客户的销售额相应减少所致
营业成本	17,075.72	19,938.87	-14.36	主要系收入减少导致成本减少所致
财务费用	112.30	72.76	54.35	主要系非 6+9 银行票据贴现息增加所致
其他收益	120.00	85.96	39.59	主要政府补助本期增加所致
投资收益	-16.88	-7.52	1.25 倍	主要系 6+9 银行贴现增加所致
公允价值变动收益	5.54	0.33	15.96 倍	主要系理财收益增加所致
信用减值损失	122.64	-325.35	-1.38 倍	主要系期末应收票据较期初减少导致坏账计提减少所致
资产减值损失	-112.10	-48.77	1.30 倍	主要系期末存货跌价计提增多
资产处置收益	-6.27	2.45	-3.55 倍	主要系本中期固定资产处置损益较多所致

安徽拓山重工股份有限公司

二〇二二年五月五日

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码: b266000001 京ICP备: 05035542号 京公网安备: 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085523425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161012607310169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010161392344581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/syppgjb/202011/t20201102_385509.html

仅为安徽拓山重工股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用

证书序号: 0007666

说明

- 1、《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。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011) 25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月29日转制



仅为安徽拓山重工股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照 (副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2011年07月18日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011年07月18日至长期
出资人	胡少先	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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

2021年03月08日

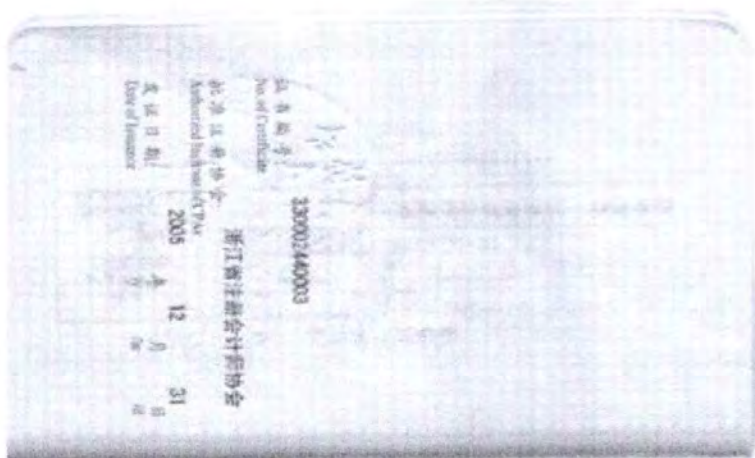


国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

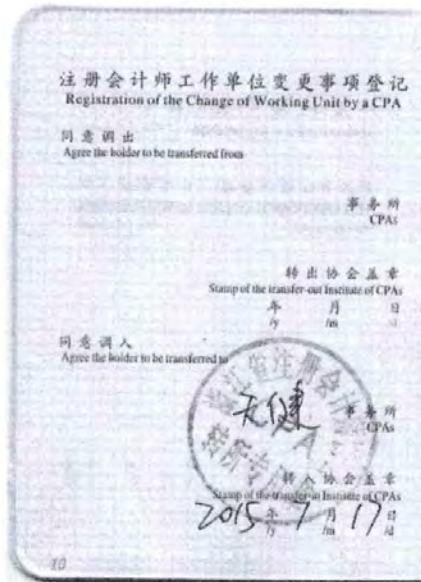
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为安徽拓山重工股份有限公司打0申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为安徽拓山重工股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明吕安吉是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为 安徽拓山重工股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 陈蔡建是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。