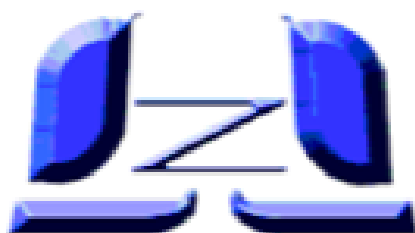


林州重机集团股份有限公司



2022 年半年度财务报告

【二〇二二年八月】

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	255,408,283.81	261,302,203.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	328,047,756.71	377,526,080.20
应收账款	372,101,293.41	319,349,885.47
应收款项融资	20,072,140.72	
预付款项	29,722,209.38	56,706,274.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,554,952.96	54,514,421.59
其中：应收利息		
应收股利	2,782,284.80	210,334.80
买入返售金融资产		
存货	431,120,155.51	400,587,562.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	81,982,005.37	77,882,783.66
其他流动资产	4,038,094.12	15,009,350.24
流动资产合计	1,580,046,891.99	1,562,878,561.67
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,151,780.10	8,859,687.62
长期股权投资	587,197,003.70	588,579,980.33
其他权益工具投资	2,191,500.00	2,191,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,331,989,987.01	1,324,051,933.50
在建工程	118,165,174.55	150,628,971.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,975,464.15	
无形资产	154,475,055.49	156,530,841.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	244,953.30	979,813.32
递延所得税资产	171,492,345.94	176,292,465.17
其他非流动资产	695,591.90	571,273.26
非流动资产合计	2,406,578,856.14	2,408,686,465.49
资产总计	3,986,625,748.13	3,971,565,027.16
流动负债：		
短期借款	1,500,328,490.69	1,688,524,890.19
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	343,000,000.00	256,000,000.00
应付账款	269,696,335.90	272,182,682.12
预收款项		
合同负债	68,491,828.89	20,444,191.22
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	52,544,383.83	50,146,934.81
应交税费	60,161,222.73	59,255,922.80
其他应付款	93,451,723.98	109,506,093.36
其中：应付利息	3,204,239.65	5,830,644.28
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	55,000,000.00	131,808,359.21
其他流动负债	323,544,872.07	380,141,797.79
流动负债合计	2,766,218,858.09	2,968,010,871.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	303,110,000.00	108,430,033.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,788,263.99	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	372,123,528.79	372,123,528.79
递延收益	116,375,700.22	121,353,441.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	816,397,493.00	601,907,003.62
负债合计	3,582,616,351.09	3,569,917,875.12
所有者权益：		
股本	801,683,074.00	801,683,074.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,783,971,948.96	1,783,969,736.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	91,063,988.38	91,063,988.38
一般风险准备		
未分配利润	-2,280,820,604.15	-2,282,406,246.40
归属于母公司所有者权益合计	395,898,407.19	394,310,552.35
少数股东权益	8,110,989.85	7,336,599.69
所有者权益合计	404,009,397.04	401,647,152.04
负债和所有者权益总计	3,986,625,748.13	3,971,565,027.16

法定代表人：郭现生 主管会计工作负责人：崔普县 会计机构负责人：郭超

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	217,192,237.31	148,196,214.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	215,176,617.72	208,580,397.60

应收账款	213,282,199.06	198,161,092.01
应收款项融资	12,772,140.72	
预付款项	41,661,791.55	28,998,707.29
其他应收款	424,952,653.26	598,317,915.14
其中：应收利息		
应收股利	2,782,284.80	210,334.80
存货	267,666,711.38	277,539,230.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	81,982,005.37	77,882,783.66
其他流动资产		
流动资产合计	1,474,686,356.37	1,537,676,341.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,151,780.10	8,859,687.62
长期股权投资	1,292,134,929.59	1,295,517,906.22
其他权益工具投资	2,171,500.00	2,171,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	849,183,573.59	871,066,963.81
在建工程	67,413,584.08	67,413,584.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,393,093.45	132,142,971.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	137,305,510.62	139,047,380.83
其他非流动资产	695,591.90	571,273.26
非流动资产合计	2,484,449,563.33	2,516,791,267.67
资产总计	3,959,135,919.70	4,054,467,608.78
流动负债：		
短期借款	1,319,328,490.69	1,493,726,631.69
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	379,000,000.00	292,000,000.00
应付账款	208,053,091.76	208,752,801.68
预收款项		
合同负债	62,305,371.40	19,029,533.88
应付职工薪酬	44,712,358.00	41,355,374.79

应交税费	43,150,719.86	43,910,567.67
其他应付款	118,813,777.40	258,639,794.24
其中：应付利息	1,876,574.17	3,376,784.28
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	210,484,639.92	210,253,959.73
流动负债合计	2,385,848,449.03	2,567,668,663.68
非流动负债：		
长期借款	150,700,000.00	29,762,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	362,253,705.34	362,253,705.34
递延收益	105,920,940.39	110,765,074.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	618,874,645.73	502,781,480.25
负债合计	3,004,723,094.76	3,070,450,143.93
所有者权益：		
股本	801,683,074.00	801,683,074.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,822,210,971.45	1,822,210,971.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,940,083.10	85,940,083.10
未分配利润	-1,755,421,303.61	-1,725,816,663.70
所有者权益合计	954,412,824.94	984,017,464.85
负债和所有者权益总计	3,959,135,919.70	4,054,467,608.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	426,939,604.64	232,626,104.24
其中：营业收入	426,939,604.64	232,626,104.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	436,663,641.17	335,799,829.44

其中：营业成本	329,731,726.09	206,463,838.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,600,714.84	5,864,172.13
销售费用	4,584,286.21	4,193,919.58
管理费用	35,406,874.63	31,796,935.93
研发费用	12,173,613.04	16,464,351.02
财务费用	47,166,426.36	71,016,612.46
其中：利息费用	50,437,944.16	69,558,412.66
利息收入	7,363,389.17	5,643,578.92
加：其他收益	4,977,741.40	4,977,741.40
投资收益（损失以“-”号填列）	1,188,973.37	3,874,494.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,590,662.70	14,723,177.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,070,603.06	-601,034.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,103,944.00	-80,199,345.74
加：营业外收入	651,048.91	114,064.02
减：营业外支出	1,873,365.56	2,188,400.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,881,627.35	-82,273,682.39
减：所得税费用	5,879,382.35	5,111,236.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,002,245.00	-87,384,918.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,002,245.00	-87,384,918.56
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	1,585,642.25	-87,446,819.52
2.少数股东损益	416,602.75	61,900.96
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,002,245.00	-87,384,918.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,585,642.25	-87,446,819.52
归属于少数股东的综合收益总额	416,602.75	61,900.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0020	-0.1091
(二) 稀释每股收益	0.0020	-0.1091

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭现生 主管会计工作负责人：崔普县 会计机构负责人：郭超

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	367,286,764.80	138,276,819.79
减：营业成本	327,382,127.94	141,221,951.70
税金及附加	6,429,933.02	4,369,179.93
销售费用	4,195,846.73	4,030,686.53
管理费用	18,557,134.16	18,293,474.88
研发费用	9,452,847.71	13,288,343.07
财务费用	35,306,686.03	43,094,712.69
其中：利息费用	39,748,016.04	46,367,901.81
利息收入	5,940,077.29	4,798,013.51
加：其他收益	4,844,134.52	4,844,134.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-451,026.63	3,874,493.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,123,346.24	6,623,537.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,070,353.32	-601,034.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,451,003.34	-71,280,397.44
加：营业外收入	285,444.18	103,018.00
减：营业外支出	1,697,210.54	2,271,921.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,862,769.70	-73,449,300.86
减：所得税费用	1,741,870.21	1,720,150.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,604,639.91	-75,169,451.69

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-29,604,639.91	-75,169,451.69
(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	-29,604,639.91	-75,169,451.69
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	451,535,054.43	285,131,104.59
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	8,859,828.81	
收到其他与经营活动有关的现金	387,612,285.45	248,223,747.98
经营活动现金流入小计	848,007,168.69	533,354,852.57
购买商品、接受劳务支付的现金	239,962,469.94	157,896,090.67
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	46,412,736.83	36,275,290.82
支付的各项税费	30,371,596.02	10,861,192.48
支付其他与经营活动有关的现金	440,186,719.43	372,003,019.95
经营活动现金流出小计	756,933,522.22	577,035,593.92

经营活动产生的现金流量净额	91,073,646.47	-43,680,741.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,625,265.59	5,128,132.46
投资支付的现金		2,000,000.00
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	10,625,265.59	7,128,132.46
投资活动产生的现金流量净额	-10,625,265.59	12,871,867.54
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	931,638,668.90	1,114,354,668.90
收到其他与筹资活动有关的现金		42,896,000.00
筹资活动现金流入小计	931,638,668.90	1,157,250,668.90
偿还债务支付的现金	995,878,682.72	1,153,317,467.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,684,421.63	58,251,919.64
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	28,130,547.47	189,007,287.75
筹资活动现金流出小计	1,078,693,651.82	1,400,576,674.94
筹资活动产生的现金流量净额	-147,054,982.92	-243,326,006.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-66,606,602.04	-274,134,879.85
加：期初现金及现金等价物余额	91,742,233.37	276,322,984.91
六、期末现金及现金等价物余额	25,135,631.33	2,188,105.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,010,965.16	221,508,896.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	347,898,411.96	215,888,128.04
经营活动现金流入小计	713,909,377.12	437,397,024.82
购买商品、接受劳务支付的现金	236,121,458.94	99,427,575.90
支付给职工以及为职工支付的现金	33,129,016.99	25,615,284.53
支付的各项税费	27,450,544.21	9,199,945.30
支付其他与经营活动有关的现金	275,328,634.49	234,924,159.69
经营活动现金流出小计	572,029,654.63	369,166,965.42
经营活动产生的现金流量净额	141,879,722.49	68,230,059.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,515,132.84	4,995,389.10
投资支付的现金		2,000,000.00
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	10,515,132.84	6,995,389.10
投资活动产生的现金流量净额	-10,515,132.84	13,004,610.90
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	899,638,668.90	1,078,584,668.90
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	899,638,668.90	1,098,584,668.90
偿还债务支付的现金	950,128,682.72	1,117,317,467.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,807,440.71	46,367,901.81
支付其他与筹资活动有关的现金	28,130,547.47	16,447,287.75
筹资活动现金流出小计	1,023,066,670.90	1,180,132,657.11
筹资活动产生的现金流量净额	-123,428,002.00	-81,547,988.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,936,587.65	-313,317.91
加：期初现金及现金等价物余额	362,902.60	491,765.66
六、期末现金及现金等价物余额	8,299,490.25	178,447.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		-2,282,406,246.40		394,310,552.35	7,336,599.69	401,647,152.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		-2,282,406,246.40		394,310,552.35	7,336,599.69	401,647,152.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,212.59						1,585,642.25		1,587,854.84	774,390.16	2,362,245.00
（一）综合收益总额											1,585,642.25		1,585,642.25	774,390.16	2,360,032.41
（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. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他						2,212.59							2,212.59		2,212.59	
四、本期期末余额	801,683,074.00					1,783,971,948.96				91,063,988.38		-2,280,820,604.15		395,898,407.19	8,110,989.85	404,009,397.04

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		1,853,647,004.33		823,069,794.42	8,071,976.21	831,141,770.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		1,853,647,004.33		823,069,794.42	8,071,976.21	831,141,770.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-87,446,819.52		-87,446,819.52	61,900.96	-87,384,918.56
（一）综合收益总额											-87,446,819.52		-87,446,819.52	61,900.96	-87,384,918.56
（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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	801,683,074.00				1,783,969,736.37				91,063,988.38		-1,941,093,823.85		735,622,974.90	8,133,877.17	743,756,852.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	- 1,725,816,663.70		984,017,464.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	- 1,725,816,663.70		984,017,464.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										- 29,604,639.91		- 29,604,639.91
（一）综合收益总额										- 29,604,639.91		- 29,604,639.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	-1,755,421,303.61		954,412,824.94

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	- 1,432,908,432.54		1,276,925,696.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	- 1,432,908,432.54		1,276,925,696.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										- 75,169,451.69		- 75,169,451.69
（一）综合收益总额										- 75,169,451.69		- 75,169,451.69
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	801,683,074.00				1,822,210,971.45				85,940,083.10	-1,508,077,884.23		1,201,756,244.32

三、公司基本情况

林州重机集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身林州重机集团有限公司，系由郭现生、韩录云等 24 名自然人共同发起设立的，并于 2002 年 5 月 8 日取得林州市工商行政管理局颁发的注册号为 4105812000462 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元；2008 年 2 月整体变更为股份有限公司，注册资本为 13,660 万元；2009 年 12 月公司注册资本增加到 15,360 万元。2010 年 12 月 9 日中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1788 号《关于核准林州重机集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股 5,120 万股（每股面值 1 元）。本次公开发行股票后公司注册资本变更为 20,480 万元；2011 年 5 月，根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以总股本 204,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，资本公积金每 10 股转增 5 股，送转股后总股本增至 409,600,000 股，注册资本变更为 409,600,000.00 元；2011 年 11 月根据公司股权激励计划，公司激励对象获授股份共 4,579,600 股，性质为有限售条件流通股。公司总股本增加至 414,179,600 股，注册资本变更为 414,179,600.00 元；2012 年 6 月，根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以总股本 414,179,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元，资本公积金每 10 股转增 3 股，转增股本后总股本增至 538,433,480 股，注册资本变更至 538,433,480.00 元；2012 年 10 月 10 日，根据公司 2012 年度第二届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，公司申请减少注册资本人民币 104,000.00 元，减资后的公司注册资本为人民币 538,329,480.00 元，股本为 538,329,480 股。2013 年 3 月 25 日，林州重机第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第二期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意公司将限制性股票总数的 30%按方案规定进行回购注销，本次回购注销的限制性股票数量为 1,754,844 股；本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 538,329,480 股变更为 536,574,636 股；2014 年 3 月 24 日，林州重机第二届董事会第四十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第三期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意需将拟解锁的第三期限限制性股票全部进行回购注销，本次回购注销的限制性股票数量为 2,339,792.00 股；本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本将由为 536,574,636.00 元变更为 534,234,844.00 元。

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 801,683,074.00 元，股本为 801,683,074.00 元；公司地址为：河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口；公司法定代表人：郭现生；所属行业：专用设备制造业；公司经营范围：煤矿机械，防爆电器，机器人产品制造、销售、维修及租赁服务；机械零件、部（组）件的加工、装配、销售；机电产品及技术的开发、应用及销售；锂电池生产、

销售及售后服务；煤炭销售；软件开发及服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限制或禁止进口处的商品及技术除外。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 29 日决议批准报出。

本公司 2022 年半年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司董事会无意且确信尚不会在下一个会计期间进行清算或停止经营，故本公司财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及母公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买

方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“22、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“22、长期股权投资”或本附注“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 22）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类和计量

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

以摊余成本计量的债务工具投资

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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情况：

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

金融工具的减值

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 11、应收票据、12、应收账款、16、合同资产及负债、21、长期应收款。

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

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

信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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

已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

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

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

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

金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债情况：

能够消除或显著减少会计错配。

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

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

金融负债的终止确认

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

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

金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

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

预期信用损失的确定方法

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

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

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

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

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

预期信用损失的确定方法

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

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

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

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

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

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

预期信用损失的确定方法

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

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

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

15、存货

存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

存货取得和发出的计价方法

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

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低

的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

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

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

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减

记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

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

预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在前一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

22、长期股权投资

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

投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

后续计量及损益确认方法

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

成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

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

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

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

处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	6 年	5	15.83
其他设备	年限平均法	5 年	5	19.00
融资租入固定资产：	年限平均法	11 年	5	8.64

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生

产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
软件	5
专利权	5

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资

产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

类别	摊销年限(年)
维修费	3-5
绿化费	3-5
其他	1-3

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关

的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

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

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

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量

保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

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

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

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

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

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

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

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

销售煤矿机械设备

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

提供煤矿综合服务

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资

产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为设备。

初始计量

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

后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注 4.20 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

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

本公司作为出租人

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

经营租赁

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

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

终止经营

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%、13%。
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
林州重机集团股份有限公司	25%
林州重机铸锻有限公司	15%
林州重机矿建工程有限公司	25%
林州重机物流贸易有限公司	25%
林州朗坤科技有限公司	25%
北京中科林重科技有限公司	25%
林州琅赛科技有限公司	25%
北京天宫空间应用技术有限公司	25%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,799.92	49,051.18
银行存款	28,334,483.89	95,253,152.16
其他货币资金	227,000,000.00	166,000,000.00
合计	255,408,283.81	261,302,203.34
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	230,272,652.48	169,559,969.97

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	315,756,357.89	286,169,330.20
商业承兑票据	12,938,314.55	96,165,000.00
坏账准备	-646,915.73	-4,808,250.00
合计	328,047,756.71	377,526,080.20

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	328,694,672.44	100.00%	646,915.73	0.20%	328,047,756.71	382,334,330.20	100.00%	4,808,250.00	1.26%	377,526,080.20
其中：										
银行承兑汇票	315,756,357.89	96.06%			315,756,357.89	286,169,330.20	74.85%			286,169,330.20
商业承兑汇票	12,938,314.55	3.94%	646,915.73	5.00%	12,291,398.82	96,165,000.00	25.15%	4,808,250.00	5.00%	91,356,750.00
合计	328,694,672.44	100.00%	646,915.73	0.20%	328,047,756.71	382,334,330.20	100.00%	4,808,250.00	1.26%	377,526,080.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	315,756,357.89		
商业承兑汇票	12,938,314.55	646,915.73	5.00%
合计	328,694,672.44	646,915.73	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,808,250.00		4,161,334.27			646,915.73
合计	4,808,250.00		4,161,334.27			646,915.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		314,236,357.89
合计		314,236,357.89

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,392,222.22	1.95%	11,392,222.22	100.00%		11,392,222.22	2.12%	11,392,222.22	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	574,199,605.67	98.05%	202,098,312.26	35.20%	372,101,293.41	526,678,718.84	97.88%	207,328,833.37	39.37%	319,349,885.47
其中:										
组合1: 煤矿综合服务业务账龄组合	140,043,513.98	23.91%	8,511,984.38	6.08%	131,531,529.60	124,194,033.24	23.08%	12,850,993.52	10.35%	111,343,039.72
组合2: 煤矿机械业务等账龄组合	434,156,091.69	74.14%	193,586,327.88	44.59%	240,569,763.81	402,484,685.60	74.80%	194,477,839.85	48.32%	208,006,845.75
合计	585,591,827.89	100.00%	213,490,534.48	36.46%	372,101,293.41	538,070,941.06	100.00%	218,721,055.59	40.65%	319,349,885.47

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	涉及法律诉讼
第二名	1,392,222.22	1,392,222.22	100.00%	涉及法律诉讼
合计	11,392,222.22	11,392,222.22		

按组合计提坏账准备: 煤矿综合服务业务账龄组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,387,296.78	6,619,364.84	5.00%
1 至 2 年	6,403,997.40	640,399.74	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	1,252,219.80	1,252,219.80	100.00%
合计	140,043,513.98	8,511,984.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：煤矿机械业务等账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,167,780.32	10,858,389.02	5.00%
1 至 2 年	24,098,801.64	2,409,880.16	10.00%
2 至 3 年	17,959,215.76	5,387,764.73	30.00%
3 年以上	174,930,293.97	174,930,293.97	100.00%
合计	434,156,091.69	193,586,327.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	349,555,077.10
1 至 2 年	30,502,799.04
2 至 3 年	17,959,215.76
3 年以上	187,574,735.99
3 至 4 年	187,574,735.99
合计	585,591,827.89

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,392,222.22					11,392,222.22
按组合计提坏账准备	207,328,833.37	7,152,457.29	12,382,978.40			202,098,312.26
合计	218,721,055.59	7,152,457.29	12,382,978.40			213,490,534.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

第一名	2,934,243.00	销售回款
第二名	808,750.00	销售回款
第三名	4,471,473.16	诉讼收回款
第四名	650,092.41	销售回款
第五名	465,335.70	销售回款
合计	9,329,894.27	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	129,188,523.14	22.06%	129,188,523.14
第二名	80,016,190.33	13.66%	4,000,809.52
第三名	77,982,070.95	13.32%	3,899,103.55
第四名	20,838,064.28	3.56%	1,041,903.21
第五名	14,830,129.85	2.53%	856,804.48
合计	322,854,978.55	55.13%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,072,140.72	
合计	20,072,140.72	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,705,006.26	52.84%	40,107,016.73	70.73%
1 至 2 年	1,847,017.52	6.21%	8,027,451.39	14.16%
2 至 3 年	2,858,939.01	9.62%	2,126,864.56	3.75%
3 年以上	9,311,246.59	31.33%	6,444,942.19	11.37%
合计	29,722,209.38		56,706,274.87	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	第一名	2,164,770.00	不满足结算条件
2	第二名	1,273,146.51	诉讼纠纷
3	第三名	1,000,000.00	不满足结算条件
	合计	4,437,916.51	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
第一名	5,347,057.02	17.99
第二名	2,462,918.72	8.29
第三名	2,164,770.00	7.28
第四名	1,946,351.01	6.55
第五名	1,379,828.13	4.64
合计	13,300,924.88	44.75

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,782,284.80	210,334.80
其他应收款	54,772,668.16	54,304,086.79
合计	57,554,952.96	54,514,421.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平顶山东联采掘机械制造有限公司	210,334.80	210,334.80
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	2,571,950.00	
合计	2,782,284.80	210,334.80

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	84,176,720.50	86,820,673.16
担保代偿款	175,378,212.99	175,378,212.99
备用金	17,062,119.40	16,148,392.69
合计	276,617,052.89	278,347,278.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	161,483.83	49,899,557.05	173,982,151.17	224,043,192.05
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,137.36			9,137.36
本期转回		2,207,944.68		2,207,944.68
2022 年 6 月 30 日余额	170,621.19	47,691,612.37	173,982,151.17	221,844,384.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,845,965.99
1 至 2 年	1,511,803.92
2 至 3 年	175,530,700.77
3 年以上	50,728,582.21
3 至 4 年	50,728,582.21
合计	276,617,052.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	173,982,151.17					173,982,151.17
按组合计提坏账准备	50,061,040.88	9,137.36	2,207,944.68			47,862,233.56
合计	224,043,192.05	9,137.36	2,207,944.68			221,844,384.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
第一名	1,078,750.00	收回款项
第二名	392,520.00	收回款项
合计	1,471,270.00	——

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收担保款	128,786,689.32	2至3年	46.56%	122,786,689.32
第二名	应收担保款	46,526,993.67	2至3年	16.82%	46,526,993.67
第三名	单位往来款	18,846,308.00	3年以上	6.81%	18,846,308.00
第四名	单位往来款	6,000,000.00	3年以上	2.17%	6,000,000.00
第五名	单位往来款	3,051,324.79	3年以上	1.10%	3,051,324.79
合计		203,211,315.78		73.46%	197,211,315.78

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	111,978,939.72	4,785,866.87	107,193,072.85	110,928,729.85	4,785,866.87	106,142,862.98
在产品	136,215,533.16		136,215,533.16	132,848,649.75		132,848,649.75
库存商品	196,238,666.06	8,527,116.56	187,711,549.50	170,123,166.13	8,527,116.56	161,596,049.57
合计	444,433,138.94	13,312,983.43	431,120,155.51	413,900,545.73	13,312,983.43	400,587,562.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,785,866.87					4,785,866.87
库存商品	8,527,116.56					8,527,116.56
合计	13,312,983.43					13,312,983.43

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	81,982,005.37	77,882,783.66
合计	81,982,005.37	77,882,783.66

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明:

13、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,038,094.12	15,009,350.24
合计	4,038,094.12	15,009,350.24

其他说明:

14、债权投资

单位: 元

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

重要的债权投资

单位: 元

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

减值准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位: 元

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

重要的其他债权投资

单位: 元

其他债权	期末余额	期初余额
------	------	------

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
----	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,409,000.00	589,600.00	1,819,400.00	2,409,000.00	589,600.00	1,819,400.00	
其中：未实现融资收益	-		-	-		-	
分期收款转让资产	165,626,718.01	69,642,799.40	95,983,918.61	167,426,718.01	69,642,799.40	97,783,918.61	
其中：未实现融资收益	-		-	-		-	
一年内到期的长期应收款	149,745,105.37	67,763,100.00	81,982,005.37	143,095,883.66	65,213,100.00	77,882,783.66	
合计	7,621,079.50	2,469,299.40	5,151,780.10	13,878,987.02	5,019,299.40	8,859,687.62	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			5,019,299.40	5,019,299.40
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
其他变动			-2,550,000.00	-2,550,000.00
2022 年 6 月 30 日余额			2,469,299.40	2,469,299.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁通用重型机械股份有限公司	91,036,472.75			1,163,566.31						92,200,039.06	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	78,390,412.49			2,196,018.80			2,571,950.00			78,014,481.29	
中煤国际租赁有限公司	116,357,260.40			926,907.07						117,284,167.47	
亿通融资租赁有限公司	170,665,755.46			-240,603.21						170,425,152.25	
杭州乐尔美居科技有限公司	76,923.06									76,923.06	
北京中科虹霸科技有限公司	132,053,156.17			-2,856,915.60						129,196,240.57	
小计	588,579,980.33			1,188,973.37			2,571,950.00			587,197,003.70	
合计	588,579,980.33			1,188,973.37			2,571,950.00			587,197,003.70	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,331,989,987.01	1,324,051,933.50

合计	1,331,989,987.01	1,324,051,933.50
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	990,805,932.42	1,243,256,171.33	17,002,662.99	18,024,020.65	2,269,088,787.39
2. 本期增加金额		78,419,614.55	1,133,848.32	297,379.34	79,850,842.21
(1) 购置		9,986,769.55	1,133,848.32	297,379.34	11,417,997.21
(2) 在建工程转入		68,432,845.00			68,432,845.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		21,429,721.83	1,071,707.12		22,501,428.95
(1) 处置或报废		21,429,721.83	1,071,707.12		22,501,428.95
4. 期末余额	990,805,932.42	1,300,246,064.05	17,064,804.19	18,321,399.99	2,326,438,200.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	232,826,845.98	684,014,424.65	12,645,157.73	14,998,580.66	944,485,009.02
2. 本期增加金额	15,804,020.58	45,840,368.09	612,434.23	21,207.78	62,278,030.68
(1) 计提	15,804,020.58	45,840,368.09	612,434.23	21,207.78	62,278,030.68
3. 本期减少金额		11,980,736.66	885,934.27		12,866,670.93
(1) 处置或报废		11,980,736.66	885,934.27		12,866,670.93
4. 期末余额	248,630,866.56	717,874,056.08	12,371,657.69	15,019,788.44	993,896,368.77
三、减值准备					
1. 期初余额		551,844.87			551,844.87
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		551,844.87			551,844.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	742,175,065.86	581,820,163.10	4,693,146.50	3,301,611.55	1,331,989,987.01
2. 期初账面价值	757,979,086.44	558,689,901.81	4,357,505.26	3,025,439.99	1,324,051,933.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	835,901.00	685,818.79		150,082.21	
合计	835,901.00	685,818.79		150,082.21	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	20,902,544.75	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	118,165,174.55	150,628,971.16
合计	118,165,174.55	150,628,971.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锂电项目	162,381,954.95	57,895,488.34	104,486,466.61	162,341,294.06	57,895,488.34	104,445,805.72
芦子沟项目				46,153,696.42		46,153,696.42
其他零星工程	29,469.02		29,469.02	29,469.02		29,469.02
隆安 11309#项目	13,649,238.92		13,649,238.92			
合计	176,060,662.89	57,895,488.34	118,165,174.55	208,524,459.50	57,895,488.34	150,628,971.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
芦子沟项目		46,153,696.42	22,279,148.58	68,432,845.00				完工				
隆安11309#项目			13,649,238.92			13,649,238.92						
合计		46,153,696.42	35,928,387.50	68,432,845.00		13,649,238.92						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	经营性租赁设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	38,155,051.80	38,155,051.80
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,155,051.80	38,155,051.80
二、累计折旧		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,179,587.65	3,179,587.65
(1) 计提	3,179,587.65	3,179,587.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,179,587.65	3,179,587.65
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,975,464.15	34,975,464.15
2. 期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	189,095,661.69	92,459.98		4,820,131.95	194,008,253.62
2. 本期增加金额		415.00			415.00
(1) 购置		415.00			415.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	189,095,661.69	92,874.98		4,820,131.95	194,008,668.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,272,493.91	48,868.25		4,156,050.33	37,477,412.49
2. 本期增加金额	1,890,266.40	5,658.20		160,276.04	2,056,200.64
(1) 计提	1,890,266.40	5,658.20		160,276.04	2,056,200.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	35,162,760.31	54,526.45		4,316,326.37	39,533,613.13
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	153,932,901.38	38,348.53		503,805.58	154,475,055.49
2. 期初账面价值	155,823,167.78	43,591.73		664,081.62	156,530,841.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	979,813.32		734,860.02		244,953.30
合计	979,813.32		734,860.02		244,953.30

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	534,482,460.67	132,576,398.12	546,028,123.37	135,462,813.67
内部交易未实现利润	35,214,771.20	8,803,692.80	38,025,451.40	9,506,362.85
可抵扣亏损	108,355,773.13	17,554,543.85	108,355,773.13	17,554,543.85
递延收益	50,230,844.69	12,557,711.17	55,074,979.21	13,768,744.80
合计	728,283,849.69	171,492,345.94	747,484,327.11	176,292,465.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		171,492,345.94		176,292,465.17

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,492,090.31	
可抵扣亏损	1,310,859,398.12	
合计	1,354,351,488.43	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	16,803,891.01	16,803,891.01	
2026	81,523,938.28	81,523,938.28	
2027	73,433,323.34	73,433,323.34	
2028	19,369,890.57	19,369,890.57	
2029	100,447,817.15	100,447,817.15	
2030	721,514,788.86	721,514,788.86	
2031	297,765,748.91	297,765,748.91	
合计	1,310,859,398.12	1,310,859,398.12	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	76,000.00		76,000.00	70,000.00		70,000.00
预付设备款	619,591.90		619,591.90	501,273.26		501,273.26
合计	695,591.90		695,591.90	571,273.26		571,273.26

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	670,434,668.90	704,034,668.90
保证借款	745,489,986.18	916,505,407.46
信用借款	28,403,835.61	9,320,000.00
票据贴现	56,000,000.00	56,000,000.00
未到期应付利息		2,664,813.83
合计	1,500,328,490.69	1,688,524,890.19

短期借款分类的说明：

(1) 2022年6月14日，本公司与广发银行股份有限公司安阳分行签订了编号为(2022)广银综授额字第000343号-01的借款合同，合同金额为22,000,000.00元，借款期限为2022年6月14日至2022年12月13日，截借款期限6个月，由林州重机矿建工程有限公司、李扬、郭钊、林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与广发银行股份有限公司安阳分行签订了最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为(2022)广银综授额字第000343号-担保05的最高额权利质押合同。

(2) 2022年6月15日，本公司与广发银行股份有限公司安阳分行签订了编号为(2022)广银综授额字第000343号-02的借款合同，合同金额为23,000,000.00元，借款期限为2022年6月15日至2022年12月14日，借款期限6个月，由林州重机矿建工程有限公司、李扬、郭钊、林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与广发银行股份有限公司安阳分行签订了最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为(2022)广银综授额字第000343号-担保05的最高额权利质押合同。

(3) 2022 年 6 月 15 日, 本公司与广发银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 (2022) 广银综授额字第 000343 号-03 的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 6 月 15 日至 2022 年 12 月 14 日, 借款期限 6 个月, 由林州重机矿建工程有限公司、李扬、郭钊、林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与广发银行股份有限公司安阳分行签订了最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 (2022) 广银综授额字第 000343 号-担保 05 的最高额权利质押合同。

(4) 2022 年 3 月 14 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280282 的借款合同, 合同金额为 23,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 14 日, 借款期限 12 个月, 由林州重机集团控股有限公司、郭浩、郭钊、林州重机铸锻有限公司、林州重机矿业有限公司、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(5) 2022 年 3 月 11 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280275 的借款合同, 合同金额为 21,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 10 日, 借款期限 12 个月, 由林州重机集团控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、林州重机矿业有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(6) 2022 年 2 月 18 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280160 的借款合同, 合同金额为 12,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 2 月 18 日至 2023 年 2 月 18 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(7) 2022 年 6 月 29 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280897 的借款合同, 合同金额为 16,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 28 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(8) 2022 年 6 月 30 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280903 的借款合同, 合同金额为 14,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 30 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(9) 2022 年 6 月 30 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280906 的借款合同, 合同金额为 16,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 30 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(10) 2021 年 7 月 8 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012021281159 的借款合同, 合同金额为 18,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 7 月 9 日至 2022 年 7 月 8 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(11) 2022 年 6 月 30 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012022280898 的借款合同, 合同金额为 16,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 30 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(12) 2021 年 7 月 9 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012021281165 的借款合同, 合同金额为 14,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 7 月 9 日至 2022 年 7 月 8 日, 借款期限 12 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(13) 2021 年 7 月 9 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 76012021281164 的借款合同, 合同金额为 18,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 7 月 9 日至 2022 年 7

月 8 日，借款期限 12 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、郭钊、韩录云、郭现生与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订保证合同。

(14) 2021 年 10 月 26 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ2021N009 的借款合同，合同金额为 9,500,000.00 元，借款期限为 2021 年 10 月 26 日至 2022 年 8 月 25 日，借款期限 10 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、蒋兰芬、郭钊、李扬、韩录云、郭现生与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。

(15) 2021 年 9 月 24 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100032 的借款合同，合同金额为 28,090,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 24 日至 2022 年 8 月 23 日，借款期限 11 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、蒋兰芬、郭钊、李扬、韩录云、郭现生与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。

(16) 2021 年 9 月 24 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100034 的借款合同，合同金额为 43,400,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 24 日至 2022 年 8 月 23 日，借款期限 11 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、蒋兰芬、郭钊、李扬、韩录云、郭现生与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。

(17) 2021 年 6 月 11 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100016 的借款合同，合同金额为 43,510,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 11 日至 2022 年 4 月 10 日，借款期限 10 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、蒋兰芬、郭钊、李扬、韩录云、郭现生与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。该笔借款于 2022 年 4 月 18 日签订编号为 HTZ410600000LDZJ202100016-协 01 的展期协议，展期期限为 11 个月。截止 2022 年 6 月 30 日，贷款余额 42,000,000.00 元。

(18) 2021 年 9 月 24 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 HTZ410600000LDZJ202100033 的借款合同，合同金额为 53,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 24 日至 2022 年 8 月 23 日，借款期限 11 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭浩、蒋兰芬、郭钊、李扬、韩录云、郭现生与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。

(19) 2022 年 5 月 27 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2022 年（林州）字 00177 号的借款合同，合同金额为 39,400,000.00 元，借款期限为 2022 年 5 月 3 日至 2023 年 3 月 29 日，借款期限 10 个月，由林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与中国工商银行股份有限公司林州支行签订保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 0170600019-2022 年林州（抵）0006 号的抵押合同，将编号为豫（2019）林州市不动产权第 0006276 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006302 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006280 号，豫（2019）林州市不动产权第 0006277 号抵押给中国工商银行股份有限公司林州支行，抵押金额为 9,452.16 万元。

(20) 2022 年 6 月 23 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2022 年（林州）字 00199 号的借款合同，合同金额为 43,910,000.00 元，借款期限为 2022 年 6 月 29 日至 2023 年 4 月 24 日，借款期限 10 个月，由林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与中国工商银行股份有限公司林州支行签订保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 0170600019-2022 年林州（抵）0007 号的抵押合同，将编号为豫（2019）林州市不动产权第 0003361 号、第 0003357 号，豫（2019）林州市不动产权第 0003360 号、第 0003358 号，豫（2019）林州市不动产权第 0003362 号、第 0003359 号、第 0003363 号抵押给中国工商银行股份有限公司林州支行，抵押金额为 10,076.8 万元。

(21) 2021 年 12 月 22 日，本公司与中国工商银行股份有限公司林州支行签订了编号为 0170600019-2021 年（林州）字 00430 号的借款合同，合同金额为 47,900,000.00 元，借款期限为 2021 年 12 月 27

日至 2022 年 11 月 22 日，截止 2022 年 6 月 30 日，借款余额为 46,000,000.00 元，借款期限 11 个月，由林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与中国工商银行股份有限公司林州支行签订保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 0170600019-2021 年林州（抵）0006 号的抵押合同，将编号为林房权证陵阳镇字 2014004731 号，林房权证陵阳镇字 2014004736 号，林房权证陵阳镇字 2014004741 号抵押给中国工商银行股份有限公司林州支行，抵押金额为 11,949.63 万元。

(22) 2022 年 1 月 29 日，本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 ZZ0710120220012 的借款合同，合同金额为 40,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 1 月 29 日至 2023 年 1 月 29 日，借款期限 12 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州富超贸易有限公司、韩录云、郭现生与华夏银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(23) 2022 年 1 月 29 日，本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 ZZ0710120220013 的借款合同，合同金额为 40,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 1 月 29 日至 2023 年 1 月 29 日，借款期限 12 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州富超贸易有限公司、韩录云、郭现生与华夏银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(24) 2022 年 3 月 9 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2022 第 006019 号的借款合同，合同金额为 19,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 3 月 9 日至 2023 年 3 月 8 日，借款期限 12 个月，由韩录云、郭现生与中原银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。

(25) 2022 年 5 月 20 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2022 第 006033 号的借款合同，合同金额为 39,800,000.00 元，借款期限为 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 19 日，借款期限 12 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、韩录云、郭现生、郭浩、郭钊与中原银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。由林州重机集团控股有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2022 第 006033-1 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000670 号，豫（2018）林州市不动产权第 0000668 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000666 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000663 号抵押给中原银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 11,173,000.00 元。由林州重机房地产有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2022 第 006033-2 号的抵押合同，将编号为豫（2020）林州市不动产权第 0001431 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001432 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001433 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001434 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001435 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001436 号、豫（2020）林州市不动产权第 0001437 号抵押给中原银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 10,601,100.00 元。

(26) 2021 年 9 月 23 日，本公司与中原银行股份有限公司安阳分行签订了编号为中原银（安阳）流贷字 2021 第 006052 号的借款合同，合同金额为 48,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 9 月 30 日至 2022 年 9 月 6 日，截止 2022 年 6 月 30 日，借款余额为 43,500,000.00 元，借款期限 12 个月，由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机房地产开发有限公司、林州建林房地产开发有限公司、韩录云、郭现生、郭浩、郭钊与中原银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。由林州重机集团控股有限公司签订编号为中原银（安阳）抵字 2021 第 006052 号的抵押合同；由郭现生签订编号为中原银（安阳）质字 2021 第 006052-1 号；韩录云签订编号为中原银（安阳）质字 2021 第 006052-2 号；郭浩签订编号为中原银（安阳）质字 2021 第 006052-3 号；郭钊签订编号为中原银（安阳）质字 2021 第 006052-4 号的质押合同。

(27) 2022 年 2 月 24 日，本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为（2022）信银豫贷字第 0020608 号的借款合同，合同金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 2 月 24 日至 2023 年 2 月 23 日，借款期限 12 个月，由韩录云、郭现生与中信银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为（2021）信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000815 号，豫（2018）林州市不动产权第 0000812 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000813 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000816 号、豫（2018）林州市不动产权第

0000811 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000810 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 21,600.00 万元。

（28）2022 年 2 月 24 日，本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为（2022）信银豫贷字第 22206609 号的借款合同，合同金额为 30,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 2 月 24 日至 2023 年 2 月 23 日，借款期限 12 个月，由韩录云、郭现生与中信银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为（2021）信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000815 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000812 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000813 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000816 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000811 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000810 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 21,600.00 万元。

（29）2022 年 2 月 24 日，本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为（2022）信银豫贷字第 2206607 号的借款合同，合同金额为 60,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 2 月 24 日至 2023 年 2 月 24 日，借款期限 12 个月，由韩录云、郭现生与中信银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为（2021）信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000815 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000812 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000813 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000816 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000811 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000810 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 21,600.00 万元。

（30）2022 年 2 月 24 日，本公司与中信银行股份有限公司安阳分行签订了编号为（2022）信银豫贷字第 2106457 号的借款合同，合同金额为 62,500,000.00 元，借款期限为 2022 年 2 月 24 日至 2023 年 2 月 24 日，借款期限 12 个月，由韩录云、郭现生与中信银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为（2021）信豫银最抵字第 2106454 号的抵押合同，将编号为豫（2018）林州市不动产权第 0000815 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000812 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000813 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000816 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000811 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000810 号、豫（2018）林州市不动产权第 0000596 号抵押给中信银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为 21,600.00 万元。

（31）2021 年 1 月 18 日，本公司与平顶山银行股份有限公司郑州航海路支行签订了编号为 21002038420100001 的借款合同，合同金额为 38,450,000.00 元，借款期限为 2021 年 1 月 18 日至 2022 年 1 月 17 日，借款期限 12 个月，由林州重机铸锻有限公司、韩录云、郭现生与平顶山银行股份有限公司郑州航海路支行签订最高额保证合同。该笔借款于 2022 年 1 月 12 日签订编号为 21002038420100001 的借款展期合同，展期期限为 12 个月。截止 2022 年 6 月 30 日，贷款余额 38,000,000.00 元。

（32）2017 年 8 月 31 日，本公司微弘商业保理公司签订了编号为 2017-JK-194 的借款合同，合同金额为 50,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日，截止 2022 年 6 月 30 日，借款余额为 9,403,835.61 元，借款期限 12 个月，郭现生与微弘商业保理公司签订保证合同。预计在 2022 年还款。

（33）2022 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订了编号为兴银豫借字第 2022368 号的借款合同，合同金额为 15,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 31 日，借款期限 12 个月，林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机集团控股有限公司、林州重机矿建工程有限公司、林州林钢铸管科技有限公司、郭现生、韩录云与兴业银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

（34）2022 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订了编号为兴银豫借字第 2022366 号的借款合同，合同金额为 15,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 31 日，借款期限 12 个月，林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机集团控股有限公司、

林州重机矿建工程有限公司、林州林钢铸管科技有限公司、郭现生、韩录云与兴业银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(35) 2022 年 5 月 31 日, 本公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订了编号为兴银豫借字第 2022367 号的借款合同, 合同金额为 15,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 31 日, 借款期限 12 个月, 林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、林州重机集团控股有限公司、林州重机矿建工程有限公司、林州林钢铸管科技有限公司、郭现生、韩录云与兴业银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(36) 2022 年 3 月 23 日, 本公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 2022 年 AYH7131 字 007 号的借款合同, 合同金额为 133,828,668.90 元, 借款期限为 2022 年 3 月 31 日至 2022 年 9 月 30 日, 借款期限 6 个月, 由林州重机矿建工程有限公司、林州重机林钢钢铁有限公司、林州重机矿业有限公司、林州重机铸锻有限公司、郭现生、韩录云与中国银行股份有限公司安阳分行签订最高额保证合同。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 2022 年 AYH7131 抵字 007-1 号的抵押合同, 将设备抵押给中国银行股份有限公司安阳分行, 抵押金额为 133,512,152.00 元。由林州重机集团股份有限公司签订编号为 2022 年 AYH7131 抵字 007-2 号的抵押合同, 将土地使用权抵押给中国银行股份有限公司安阳分行, 抵押金额为 3,127.37 万元。由林州重机林钢钢铁有限公司签订编号为 2022 年 AYH7131 抵字 007-4 号的抵押合同, 将房产抵押给中国银行股份有限公司安阳分行, 抵押金额为 1672.49 万元。由林州重机林钢钢铁有限公司签订编号为 2022 年 AYH7131 抵字 007-3 号的抵押合同, 将土地使用权抵押给中国银行股份有限公司安阳分行, 抵押金额为 12,809.11 万元。

(37) 2022 年 3 月 2 日, 本公司与招商银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 371HT2022046336 的借款合同, 合同金额为 13,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 3 月 2 日至 2023 年 2 月 28 日, 借款期限 12 个月, 林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与招商银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。

(38) 2022 年 3 月 2 日, 本公司与招商银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 371HT2022046334 的借款合同, 合同金额为 24,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 3 月 2 日至 2023 年 2 月 28 日, 借款期限 12 个月, 林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与招商银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。

(39) 2022 年 3 月 2 日, 本公司与招商银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 371HT2022046328 的借款合同, 合同金额为 12,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 3 月 2 日至 2023 年 2 月 28 日, 截止 2022 年 6 月 30 日, 借款余额为 10,499,986.18 元, 借款期限 12 个月, 林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与招商银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。

(40) 2022 年 3 月 21 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072047 号的借款合同, 合同金额为 15,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 3 月 24 日至 2022 年 3 月 24 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(41) 2022 年 3 月 21 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072051 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。郭钊与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2019 中旅银最抵字第 66097 号的最高额抵押合同。抵押金额为 40,030,500.00 元

(42) 2022 年 3 月 21 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072049 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 23 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。

(43) 2022 年 3 月 21 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2022 中旅银贷字第 072050 号的借款合同, 合同金额为 20,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。郭钊与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2019 中旅银最抵字第 66097 号的最高额抵押合同。抵押金额为 40,030,500 元。

(44) 2021 年 6 月 17 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行订了编号为 2021 中旅银贷字第 72107 号的借款合同, 合同金额为 10,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 16 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 16 日到期, 逾期未还。

(45) 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72108 号的借款合同, 合同金额为 10,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州黄河路支行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 17 日到期, 逾期未还。

(46) 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72109 号的借款合同, 合同金额为 10,000,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 17 日到期, 逾期未还。

(47) 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72110 号的借款合同, 合同金额为 8,400,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 17 日到期, 逾期未还。

(48) 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72111 号的借款合同, 合同金额为 8,400,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 17 日到期, 逾期未还。

(49) 2021 年 6 月 18 日, 本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 2021 中旅银贷字第 72112 号的借款合同, 合同金额为 8,196,000.00 元, 借款期限为 2021 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日, 借款期限 12 个月, 由郭钊、郭现生、韩录云与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔贷款已于 2022 年 6 月 17 日到期, 逾期未还。

说明: 公司在焦作中旅银行股份有限公司(上述序号(40)-(49))的贷款金额 12999.6 万元因其于中原银行吸收合并, 上述贷款业务已不在银行征信系统显示, 后续安排正在协商当中。

(50) 2020 年 10 月 28 日, 本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202010010002124 号借款合同, 合同金额为 1,000,000.00 元, 借款期限 2020 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日, 借款期限 12 个月, 由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同, 由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同, 将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行, 抵押金额为 30,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 10 月 27 日到期, 逾期未还。

(51) 2020 年 10 月 30 日, 本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202010010002241 号借款合同, 合同金额为 5,000,000.00 元, 借款期限 2020 年 10 月 30 日至 2021 年 10 月 29 日, 借款期限 12 个月, 由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同, 由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同, 将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份

有限公司金海大道支行，抵押金额为 30,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 10 月 29 日到期，逾期未还。

(52) 2020 年 11 月 3 日，本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202011010002289 号借款合同，合同金额为 3,000,000.00 元，借款期限 2020 年 11 月 3 日至 2021 年 11 月 2 日，借款期限 12 个月，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 30,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 11 月 2 日到期，逾期未还。

(53) 2020 年 11 月 16 日，本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202011010002938 号借款合同，合同金额为 4,500,000.00 元，借款期限 2020 年 11 月 16 日至 2021 年 11 月 15 日，借款期限 12 个月，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 30,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 11 月 15 日到期，逾期未还。

(54) 2020 年 10 月 29 日，本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202010010002220 号借款合同，合同金额为 5,000,000.00 元，借款期限 2020 年 10 月 29 日至 2021 年 10 月 28 日，借款期限 12 个月，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 30,000,000.00 元，由林州重机集团控股有限公司签订编号为郑银抵字第 07120180110182210 最高额抵押担保合同，将编号为 20180000669 号、20180000667 号、20180000665 号、20180000661 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 5,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 10 月 28 日到期，逾期未还。

(55) 2020 年 11 月 2 日，本公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订编号为郑银流借字第 01202011010002327 号借款合同，合同金额为 4,000,000.00 元，借款期限 2020 年 11 月 2 日至 2021 年 11 月 1 日，借款期限 12 个月，由郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机铸锻有限公司与郑州银行股份有限公司金海大道支行签订最高额保证合同，由韩录云签订编号为郑银抵字第 07120180110182171 最高额抵押担保合同，将编号为京房权证字第 1045482 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 30,000,000.00 元，由郭浩、郭钊签订编号为 07120180110182209 最高额抵押担保合同，将编号为郑房权证字第 0901027564 号、郑房权证字第 0901027549 号房产抵押给郑州银行股份有限公司金海大道支行，抵押金额为 4,000,000.00 元。该笔贷款已于 2021 年 11 月 1 日到期，逾期未还。

(56) 2022 年 03 月 14 日，林州重机矿建工程有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 76012022280303 的借款合同，合同金额为 16,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 03 月 14 日至 2023 年 03 月 14 日借款期限 12 个月，由林州重机集团股份有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭浩与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同。

(57) 2022 年 03 月 14 日，林州重机矿建工程有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 76012022280305 的借款合同，合同金额为 16,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 03 月 14 日至 2023 年 03 月 14 日借款期限 12 个月，由林州重机集团股份有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭浩与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同。

(58) 2021 年 12 月 31 日，林州重机矿建工程有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司签订了编号为 2019082102 的借款合同，合同金额为 30,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 12 月 31 日至 2022 年 8 月 21 日，截止 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 30,000,000.00 元，借款期限 12 个月，由郭

现生、郭钊、韩录云、林州重机集团股份有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司签订最高额保证合同。

(59) 林州重机集团股份有限公司通过中国光大银行郑州分行向林州重机物流贸易有限公司开具 56,000,000.00 元信用证, 信用证编号为 KZ7715210116AA, 有效期为 1 年。林州重机物流贸易有限公司于信用证到期前与中国光大银行郑州分行签订编号为 JD7715200077AY 的《国内信用证项下议付及卖方押汇协议》, 提前申请信用证议付。对于林州重机物流贸易有限公司信用证提前议付事项, 中国光大银行郑州分行附有追索权并形成对林州重机物流贸易有限公司的短期借款, 截止 2022 年 6 月 30 日期末余额为 56,000,000.00 元。

(60) 2022 年 02 月 18 日, 林州重机铸锻有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 76012022280161 借款合同, 合同金额为 15,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 02 月 18 日至 2023 年 02 月 17 日, 借款期限 1 年, 由林州重机集团股份有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同, 2020 年 3 月 18 日, 本公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 ZD76032020000009 的最高额抵押合同, 将编号为豫(2019)林州市不动产权第 0009631、0009632、0000633 抵押给上海浦东发展银行郑州分行, 抵押金额为 53,532,900.00 元。

(61) 2021 年 02 月 18 日, 林州重机铸锻有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 76012022280162 借款合同, 合同金额为 30,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 02 月 18 日至 2023 年 02 月 17 日, 借款期限 1 年, 由林州重机集团股份有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同, 2020 年 3 月 18 日, 本公司与上海浦东发展银行郑州分行签订了编号为 ZD76032020000009 的最高额抵押合同, 将编号为豫(2019)林州市不动产权第 0009631、0009632、0000633 抵押给上海浦东发展银行郑州分行, 抵押金额为 53,532,900.00 元。

(62) 2021 年 01 月 18 日, 林州重机铸锻有限公司与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订了编号为 21002038420100002 的借款合同, 合同金额为 18,430,000.00 元, 借款期限为 2021 年 01 月 18 日至 2022 年 01 月 17 日, 借款期限 1 年, 由林州重机集团股份有限公司、郭现生、韩录云、与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同。该笔借款于 2022 年 1 月 12 日签订编号为 21002038420100002 的借款展期合同, 展期期限为 12 个月。截止 2022 年 6 月 30 日, 贷款余额 18,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 22,500,000.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
郑州银行股份有限公司金海大道支行	1,000,000.00		2021 年 10 月 27 日	
郑州银行股份有限公司金海大道支行	5,000,000.00		2021 年 10 月 29 日	
郑州银行股份有限公司金海大道支行	3,000,000.00		2021 年 11 月 02 日	
郑州银行股份有限公司金海大道支行	4,500,000.00		2021 年 11 月 15 日	
郑州银行股份有限公司金海大道支行	5,000,000.00		2021 年 10 月 28 日	
郑州银行股份有限公司金海大道支行	4,000,000.00		2021 年 11 月 01 日	
合计	22,500,000.00	--	--	--

其他说明

截止报告披露日，公司已偿还郑州银行股份有限公司金海大道支行 2,500,000.00 元，公司逾期金额为 20,000,000.00 元。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	343,000,000.00	256,000,000.00
合计	343,000,000.00	256,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	158,025,755.62	153,658,342.94
运费款	2,624,563.87	1,760,242.85
工程设备款	90,037,783.52	94,679,498.50
加工费	7,833,528.17	7,172,383.98
其他款项	11,174,704.72	14,912,213.85
合计	269,696,335.90	272,182,682.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳吉阳智能科技有限公司	30,517,350.49	未满足结算条件
深圳市信宇人科技股份有限公司	3,848,200.00	未满足结算条件
鹤壁市起重运输机械总厂	3,736,493.61	未满足结算条件
徐州中矿科光机电新技术有限公司	3,666,666.50	未满足结算条件
贵州吉顺矿业有限公司大方县竹园乡迎峰煤矿	3,576,949.71	未满足结算条件

鸡西金顶重机制造有限公司	3,394,769.72	未满足结算条件
合计	48,740,430.03	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	68,491,828.89	20,444,191.22
合计	68,491,828.89	20,444,191.22

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
第一名	17,156,232.52	新客户签订合同收到货款，产品尚未发货
第二名	14,462,654.87	新客户签订合同收到货款，产品尚未发货
第三名	8,906,766.25	新客户签订合同收到货款，产品尚未发货
第四名	5,469,026.55	新客户签订合同收到货款，产品尚未发货
第五名	4,424,778.76	新客户签订合同收到货款，产品尚未发货
合计	50,419,458.95	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,917,004.94	49,073,277.17	52,135,656.43	32,854,625.68
二、离职后福利-设定提存计划	14,229,929.87	5,613,545.40	153,717.12	19,689,758.15
合计	50,146,934.81	54,686,822.57	52,289,373.55	52,544,383.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,526,777.15	46,427,923.78	49,362,943.53	26,591,757.40
2、职工福利费		531,956.22	531,956.22	
3、社会保险费	1,448,176.12	1,303,976.38	1,858,980.55	893,171.95
其中：医疗保险费	1,287,827.39	1,002,268.95	1,559,204.62	730,891.72
工伤保险费	39,669.88	301,303.72	299,775.93	41,197.67
生育保险费	120,678.85	403.71		121,082.56
4、住房公积金	114,255.00	107,990.00	39,496.00	182,749.00
5、工会经费和职工教育经费	4,827,796.67	701,430.79	342,280.13	5,186,947.33
合计	35,917,004.94	49,073,277.17	52,135,656.43	32,854,625.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,924,189.48	5,506,449.01	139,465.11	19,291,173.38
2、失业保险费	305,740.39	107,096.39	14,252.01	398,584.77
合计	14,229,929.87	5,613,545.40	153,717.12	19,689,758.15

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,760,342.79	42,602,228.36
企业所得税	7,706,592.68	6,627,329.56
个人所得税	16,090.24	1,508,556.99
城市维护建设税	850,184.96	461,740.18
教育费附加	2,572,507.57	2,128,038.76
地方教育费附加	1,698,989.00	1,404,754.94
房产税	1,780,725.96	1,780,725.96
环境保护税	2,900.93	3,541.94
城镇土地使用税	708,910.94	708,910.94
印花税	124,854.03	87,301.34
水资源税	6,199.20	9,869.40
土地增值税	1,932,924.43	1,932,924.43
合计	60,161,222.73	59,255,922.80

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,204,239.65	5,830,644.28

其他应付款	90,247,484.33	103,675,449.08
合计	93,451,723.98	109,506,093.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,400,520.13	553,110.00
短期借款应付利息	1,803,719.52	5,277,534.28
合计	3,204,239.65	5,830,644.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
郑州银行股份有限公司金海大道支行	1,392,900.00	主办银行调整，尚未完成续贷
河南林州农村商业银行股份有限公司	1,811,339.65	资金紧张
合计	3,204,239.65	

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	53,860,236.79	52,778,579.70
职工往来款	4,422,136.31	6,157,416.43
押金保证金	24,328,339.82	26,408,929.82
其他	7,636,771.41	18,330,523.13
合计	90,247,484.33	103,675,449.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55,000,000.00	131,808,359.21
合计	55,000,000.00	131,808,359.21

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认已背书票据	314,236,357.89	377,484,052.94
待转销项税额	8,903,937.76	2,657,744.85
其他	404,576.42	
合计	323,544,872.07	380,141,797.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	358,110,000.00	237,110,000.00
未到期应付利息		3,128,392.42
减：一年内到期的长期借款	-55,000,000.00	-131,808,359.21
合计	303,110,000.00	108,430,033.21

长期借款分类的说明：

(1) 2021年9月19日，本公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订了编号为借1921921038720210919001的借款合同，合同金额为29,700,000.00元，借款期限2021年9月19日至2024年9月19日，借款期限36个月，由郭现生、韩录云、林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司中华路分理处签订保证合同。

(2) 2019年12月31日，林州朗坤科技有限公司与河南林州农村商业银行股份有限公司申村支行签订了编号为19124000119126538511的借款合同，合同金额为55,000,000.00元，借款期限2019年12月31日至2022年12月31日，借款期限36个月，由林州重机集团股份有限公司、郭现生、韩录云、郭钊、郭鹏强与河南林州农村商业银行股份有限公司申村支行签订保证合同。

(3) 2021 年 11 月 30 日, 林州重机物流贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订了编号为 1921921038720211130001 的借款合同, 合同金额为 48,990,000.00 元, 借款期限为 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 30 日, 借款期限 36 个月, 由林州重机集团控股有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云、林州富超贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订了保证合同。

(4) 2021 年 11 月 30 日, 林州重机物流贸易有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订了编号为 1921921038720211130002 的借款合同, 合同金额为 29,260,000.00 元, 借款期限为 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 30 日, 借款期限 36 个月, 由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭浩、郭钊、郭现生、韩录云与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订了保证合同。

(5) 2021 年 11 月 18 日, 林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订借款合同, 合同金额为 59,360,000.00 元, 借款期限为 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日, 借款期限为 36 个月, 由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭现生、韩录云、郭浩、郭钊与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订保证合同, 提供连带责任保证。

(6) 2021 年 11 月 18 日, 林州重机铸锻有限公司与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订借款合同, 合同金额为 14,800,000.00 元, 借款期限为 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日, 借款期限为 36 个月, 由中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭现生、韩录云、郭浩、郭钊与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司签订保证合同, 提供连带责任保证。

(7) 2022 年 3 月 15 日, 本公司与交通银行股份有限公司安阳分行签订了编号为 Z2203LN15689212 的借款合同, 合同金额为 123,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日, 截止 2022 年 6 月 30 日, 借款余额为 121,000,000.00 元, 借款期限 36 个月, 由林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司、韩录云、郭现生与交通银行股份有限公司安阳分行签订保证合同。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备租赁费	24,788,263.99	
合计	24,788,263.99	

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	362,253,705.34	362,253,705.34	
预计合同赔偿	9,869,823.45	9,869,823.45	
合计	372,123,528.79	372,123,528.79	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	121,353,441.62		4,977,741.40	116,375,700.22	
合计	121,353,441.62		4,977,741.40	116,375,700.22	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2兆瓦光伏电站项目	2,469,015.15			644,090.91			1,824,924.24	与资产相关
重机集团基础建设款	108,296,059.76			4,200,043.61			104,096,016.15	与资产相关
二期土地占地补偿	3,107,547.39			39,006.90			3,068,540.49	与资产相关
二期土地基础建设补偿	3,134,819.29			41,599.98			3,093,219.31	与资产相关
一期土地基础设施建设款	4,346,000.03			53,000.00			4,293,000.03	与资产相关
合计	121,353,441.62			4,977,741.40			116,375,700.22	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	801,683,074.00						801,683,074.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,784,662,374.29			1,784,662,374.29
其他资本公积	-692,637.92	2,212.59		-690,425.33
合计	1,783,969,736.37	2,212.59		1,783,971,948.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,063,988.38			91,063,988.38
合计	91,063,988.38			91,063,988.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,282,406,246.40	-1,853,647,004.33
调整后期初未分配利润	-2,282,406,246.40	-1,853,647,004.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,585,642.25	-428,759,242.07
期末未分配利润	-2,280,820,604.15	-2,282,406,246.40

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	418,997,221.68	325,854,676.24	205,230,007.13	183,353,979.87
其他业务	7,942,382.96	3,877,049.85	27,396,097.11	23,109,858.45
合计	426,939,604.64	329,731,726.09	232,626,104.24	206,463,838.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	项目	合计
商品类型				
其中：				
煤炭机械			345,359,391.25	345,359,391.25
煤矿综合服务			69,125,425.98	69,125,425.98
军工产品			4,512,404.45	4,512,404.45
其他业务			7,942,382.96	7,942,382.96
按经营地区分类				
其中：				
华北地区			87,061,673.15	87,061,673.15
东北地区			248,838,835.42	248,838,835.42
西北地区			57,413,686.75	57,413,686.75
华中地区			28,432,836.76	28,432,836.76
西南地区			5,192,572.56	5,192,572.56
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点			69,125,425.98	69,125,425.98
在某一时间段			357,814,178.66	357,814,178.66
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			426,939,604.64	426,939,604.64
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 367,715,727.69 元，其中，367,715,727.69 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,123,161.74	311,908.64
教育费附加	673,897.03	187,145.20
资源税	18,280.80	11,248.20
房产税	3,561,451.92	3,561,451.92
土地使用税	1,417,821.88	1,417,821.88
车船使用税	19,491.12	29,661.12
印花税	331,250.19	215,555.20
地方教育费附加	449,264.70	124,763.45
环境保护税	6,095.46	4,616.52
合计	7,600,714.84	5,864,172.13

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,355.00	457,867.20
办公费	5,630.71	3,848.02
差旅费	193,511.73	281,882.57
招待费	366,471.89	245,126.20
职工薪酬	1,500,915.64	1,511,272.03
售后服务费	422,225.01	953,589.06
招投标费	1,872,149.99	613,861.51
车辆费用	87,246.18	96,468.92
其他费用	123,780.06	30,004.07
合计	4,584,286.21	4,193,919.58

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,902,424.43	8,514,179.70
招待费	944,804.34	1,112,346.22
差旅费	499,500.75	499,313.16
办公费	31,632.73	165,370.90
中介及咨询费	2,834,267.26	2,638,925.22
会议费	20,000.00	25,000.00
折旧费	16,008,498.17	13,926,975.21
摊销费	727,172.56	500,969.89
修理费	177,883.28	125,347.60
水电费	133,514.47	75,093.16
车辆费用	726,445.10	792,576.81
其他	4,400,731.54	3,420,838.06
合计	35,406,874.63	31,796,935.93

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,746,411.53	9,474,150.03
职工薪酬	2,876,413.42	3,061,137.11
折旧与摊销	2,900,767.82	3,874,965.54
其他费用	650,020.27	54,098.34
合计	12,173,613.04	16,464,351.02

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,437,944.16	69,558,412.66
利息收入	7,363,389.17	5,643,578.92
贴现利息	3,994,759.82	6,826,767.82
银行手续费及其他	97,111.55	275,010.90
合计	47,166,426.36	71,016,612.46

其他说明

67、其他收益

单位：元

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

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,188,973.37	2,851,090.80
处置长期股权投资产生的投资收益		1,023,402.60
处置交易性金融资产取得的投资收益		0.85
合计	1,188,973.37	3,874,494.25

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,198,807.32	4,407,773.24
长期应收款坏账损失		-1,321,886.00
应收票据减值损失	4,161,334.27	6,427,413.50
应收账款坏账损失	5,230,521.11	5,209,877.11
合计	11,590,662.70	14,723,177.85

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	1,070,603.06	-601,034.04
合计	1,070,603.06	-601,034.04

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	400,000.00	100,000.00	400,000.00
罚款	76,880.00	6,201.00	76,880.00
处置废品	1,114.20	4,503.00	1,114.20
其他	173,054.71	3,360.02	173,054.71
合计	651,048.91	114,064.02	651,048.91

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收 2021 年三干会奖励	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	200,000.00		与收益相关
一季度满负荷生产奖	林州市国库支付服务中心	奖励		是	否	200,000.00		与收益相关
合计						400,000.00		

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	5,000.00	50,000.00
滞纳金罚款等支出	1,590,289.14	414,002.42	1,590,289.14
其他	233,076.42	1,769,398.25	233,076.42
合计	1,873,365.56	2,188,400.67	1,873,365.56

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,079,263.12	498,818.37
递延所得税费用	4,800,119.23	4,612,417.80
合计	5,879,382.35	5,111,236.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	7,881,627.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,970,406.84
子公司适用不同税率的影响	249,937.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-297,243.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	131,127.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,825,154.23

所得税费用	5,879,382.35
-------	--------------

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注无

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	7,363,389.17	5,643,578.92
营业外收入	240,918.91	14,064.02
政府补助	400,000.00	100,000.00
收到的往来款及保证金等	379,607,977.37	242,466,105.04
合计	387,612,285.45	248,223,747.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现	7,762,719.47	10,527,133.55
手续费及其他	95,380.66	275,010.90
营业外支出付现	1,805,478.61	2,188,400.67
支付的往来款及支付的保证金等	430,523,140.69	359,012,474.83
合计	440,186,719.43	372,003,019.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

保证金存款年初与期末差额		20,000,000.00
其他借款		22,896,000.00
合计		42,896,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款担保费、承兑汇票保理费及佣金、票据贴现利息	2,130,547.47	
票据融资及存入保证金	26,000,000.00	166,447,287.75
其他借款		22,560,000.00
合计	28,130,547.47	189,007,287.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,002,245.00	-87,384,918.56
加：资产减值准备	-11,590,662.70	-14,723,177.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,278,030.68	61,332,281.87
使用权资产折旧	3,179,587.65	
无形资产摊销	2,056,200.64	2,095,971.98
长期待摊费用摊销	734,860.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,070,603.06	601,034.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,405,067.29	76,385,180.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,188,973.37	-3,874,494.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,800,119.23	4,612,417.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,532,593.21	-33,517,129.19

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	598,308.95	-16,577,523.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,402,059.35	-32,630,383.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,073,646.47	-43,680,741.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	25,135,631.33	2,188,105.06
减：现金的期初余额	91,742,233.37	276,322,984.91
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	-66,606,602.04	-274,134,879.85

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,135,631.33	91,742,233.37
其中：库存现金	73,799.92	49,051.18
可随时用于支付的银行存款	25,061,831.41	91,693,182.19
三、期末现金及现金等价物余额	25,135,631.33	91,742,233.37

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	199,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	897,232,212.21	借款抵押房产/反担保抵押
无形资产	123,541,953.02	借款抵押
货币资金	28,000,000.00	信用证保证金
货币资金	3,272,652.48	冻结银行账户
合计	1,251,046,817.71	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拨重机集团基础建设款		递延收益	188,500.00
购 2 兆瓦光伏电站		递延收益	644,090.91
土地补偿款		递延收益	133,606.88
刮板机项目贴息资金及补贴款		递延收益	72,462.50
年产 200 台采煤机项目贴息		递延收益	55,500.00
年产 2000 台电液控高端液 压支架项目		递延收益	211,333.34
太阳能光电建筑应用项目		递延收益	3,024,520.50
旋斗式矿井连续提升机研发 项目		递延收益	647,727.27
收 2021 年三干会奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
一季度满负荷生产奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	400,000.00		5,377,741.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例	股权取得 方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至 期末被购 买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因说明：北京天宫空间应用技术有限公司按照实际出资比例分享收益和承担风险，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司实际出资 2,040.00 万元，占实收资本的 100%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
林州琅赛科技有限公司	33.00%	430,753.81		7,767,353.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
林州琅赛科技有限公司	34,003,524.08	4,118,919.55	38,122,443.63	14,585,008.76		14,585,008.76	33,001,125.94	4,816,404.13	37,817,566.07	15,585,445.79		15,585,445.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
林州琅赛科技有限公司	6,620,740.37	1,305,314.59	1,305,314.59	-6,107.22	3,118,507.93	187,578.67		-157,471.54

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2022 年 5 月 10 日，公司将持有的朗坤科技公司的 2%股权以 36 万元人民币转让给郭鹏强先生，其中，本次股权转让的依据为 2022 年 4 月 30 日的净资产额为准。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

林州朗坤科技有限公司	
购买成本/处置对价	360,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	360,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	357,787.41
差额	2,212.59
其中：调整资本公积	2,212.59
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
亿通融资租赁有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	租赁	49.00%		权益法
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	制造业	46.95%		权益法
北京中科虹霸科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	29.20%		权益法
辽宁通用重型机械股份有限公司	辽宁省调兵山市	辽宁省调兵山市	制造业	18.00%		权益法
中煤国际租赁有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	租赁	13.00%		权益法
杭州乐尔美居科技有限公司	杭州市	杭州市	科技服务		41.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	辽宁通用重型机械股份有限公司	亿通融资租赁有限公司	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	中煤国际租赁有限公司	北京中科虹霸科技有限公司	辽宁通用重型机械股份有限公司	亿通融资租赁有限公司	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	中煤国际租赁有限公司	北京中科虹霸科技有限公司
流动资产	647,257,357.64	219,738,247.48	312,708,695.30	465,978,893.58	31,101,782.13	413,137,605.35	220,464,156.53	310,858,661.83	852,101,076.18	36,632,638.71
非流动	205,107	150,727	28,010	726,013	16,530	206,828	150,727	32,776	887,710	11,286

资产	, 961.85	, 622.78	800.87	, 491.16	266.35	, 157.14	, 622.78	509.72	, 096.15	778.02
资产合计	852,365,319.49	370,465,870.26	340,719,496.17	1,191,992,384.74	47,632,048.48	619,965,762.49	371,191,779.31	343,635,171.55	1,739,811,172.33	47,919,416.73
流动负债	509,606,991.74	21,334,330.23	167,143,322.17	531,326,125.09	24,763,654.02	283,100,274.07	21,568,323.22	174,528,428.79	940,561,973.59	18,409,376.54
非流动负债	9,913,430.39		441,567.53	298,380,528.10		10,625,685.83		404,236.58	448,035,412.93	879,016.00
负债合计	519,520,422.13	21,334,330.23	167,584,889.70	829,706,653.19	24,763,654.02	293,725,959.90	21,568,323.22	174,932,665.37	1,388,597,386.52	19,288,392.54
少数股东权益										
归属于母公司股东权益										
按持股比例计算的净资产份额										
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值										
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	160,154,228.94		94,603,057.78	19,878,108.90	6,828,295.60	98,797,430.87	1,001,048.21	66,788,303.95	31,323,278.27	12,219,200.36
净利润	6,464,257.29	-491,026.96	4,672,380.43	3,056,073.43	-9,783,957.55	5,525,808.02	183,666.07	1,444,186.80	5,097,498.75	-10,986,535.54
终止经营的净利润										
其他综										

合收益										
综合收益总额										
本年度收到的来自联营企业的股利										

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

9.1 风险管理目标和政策

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

9.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注 13.2 的披露。

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

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求客户签订合同预付部分款项、发货前预付部分款项的方式进行，因交易对象为国有大型煤企，一般可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 56.27%（上年末为 51.14%），公司的应收账款主要集中在国有大型煤企，在交易前已对采用信用交易的客户进行背景调查和信用评估，事后对客户进行日常跟踪管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不面临重大坏账风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注 4.9。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

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

本公司因应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 4.11、附注 4.13 和附注 4.17 的披露。

9.3 流动风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,500,328,490.69			1,500,328,490.69
应付票据	343,000,000.00			343,000,000.00
应付账款	269,696,335.90			269,696,335.90
其他应付款	93,451,723.98			93,451,723.98
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00			55,000,000.00
长期借款		303,110,000.00		303,110,000.00
合计	2,261,476,550.57	303,110,000.00		2,564,586,550.57

(续表)

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,688,524,890.19			1,688,524,890.19
应付票据	256,000,000.00			256,000,000.00
应付账款	272,182,682.12			272,182,682.12
其他应付款	109,506,093.36			109,506,093.36
一年内到期的非流动负债	131,808,359.21			131,808,359.21
长期借款		108,430,033.21		108,430,033.21
合计	2,458,022,024.88	108,430,033.21		2,566,452,058.09

截至报告期末，本公司对外承担其他保证责任的事项详见附注 11.5 的披露。

9.4 市场风险

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

A、汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

B、利率风险

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

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

C、其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			2,191,500.00	2,191,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

持续以第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本公司参与河南林州农村商业银行股份有限公司有股权投资，本公司主要以河南林州农村商业银行股份有限公司公开披露的财务信息和预期收益率为依据确认。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是公司的控股股东为自然人郭现生，持有公司股份 236,852,214 股，占公司总股份 29.54%；实际控制人为实际控制人为郭现生、韩录云、郭浩、郭钊，共持有公司 31397.96 万股股权，占公司注册资本的 39.16%。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林州重机集团控股有限公司	关联自然人控制
林州重机商砼有限公司	关联自然人控制
林州重机矿业有限公司	关联自然人控制
鄂尔多斯市北创制造有限公司	关联自然人重大影响
韩录云	董事，实际控制人之一
郭钊	董事，总经理，董事长子女，实际控制人之一
郭浩	董事长子女，实际控制人之一
蒋兰芬	郭浩配偶
李扬	郭钊配偶
林州军静物流有限公司	关联自然人控制

林州海水物流有限公司	关联自然人控制
林州重机房地产开发有限公司	关联自然人重大影响
中油三叶虫能源技术服务有限公司	关联自然人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京中科虹霸科技有限公司	虹膜系统	141,592.92	20,000,000.00	否	
林州重机商砼有限公司	混凝土	955.75	6,000,000.00	否	
林州军静物流有限公司	运费	5,058,762.75	40,000,000.00	否	1,061,804.69
林州重机矿业有限公司	钢材、辅料		20,000,000.00		230.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁通用重型机械股份有限公司	护帮板、铸件、阀	34,891,451.27	1,527,112.31
北京中科虹霸科技有限公司	防爆壳	86,283.19	
林州重机商砼有限公司	辅材	195,647.88	13,583.48
林州海水物流有限公司	钢材	8,631,159.30	
林州重机矿业有限公司	钢材、辅料		2,169.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭钊、李扬、郭现生、韩录云	22,000,000.00	2022年06月14日	2022年12月13日	否
郭钊、李扬、郭现生、韩录云	23,000,000.00	2022年06月15日	2022年12月14日	否
韩录云、郭现生	38,000,000.00	2022年01月12日	2023年01月11日	否
郭现生、韩录云	40,000,000.00	2022年01月29日	2023年01月29日	否
郭现生、韩录云	40,000,000.00	2022年01月29日	2023年01月29日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	23,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月14日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	21,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月10日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	16,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月29日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	16,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	16,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	14,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	18,000,000.00	2021年07月08日	2022年07月08日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	18,000,000.00	2021年07月08日	2022年07月18日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	14,000,000.00	2021年07月09日	2022年07月09日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	12,000,000.00	2022年02月18日	2023年02月18日	否
郭现生、韩录云	19,000,000.00	2022年03月09日	2023年03月08日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	39,800,000.00	2022年05月24日	2023年05月19日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩、林州重机房地产开发有限公司、林州重机集团控股有限公司	44,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月06日	否
郭现生、韩录云	46,000,000.00	2021年12月23日	2022年11月22日	否
郭现生、韩录云	39,400,000.00	2022年05月31日	2023年03月29日	否
郭现生、韩录云	43,910,000.00	2022年06月29日	2023年04月24日	否
郭现生、韩录云	121,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月15日	否

郭现生、韩录云	20,000,000.00	2022年02月24日	2023年02月23日	否
郭现生、韩录云	30,000,000.00	2022年02月24日	2023年02月23日	否
郭现生、韩录云	60,000,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
郭现生、韩录云	62,500,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
郭现生、韩录云	300,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	42,000,000.00	2021年06月11日	2023年02月10日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	28,090,000.00	2021年09月24日	2022年08月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	53,000,000.00	2021年09月24日	2022年08月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	43,400,000.00	2021年09月24日	2022年08月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	9,500,000.00	2021年10月29日	2022年08月28日	否
郭现生、韩录云、林州重机集团控股有限公司	15,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月30日	否
郭现生、韩录云、林州重机集团控股有限公司	15,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月31日	否
郭现生、韩录云、林州重机集团控股有限公司	15,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月31日	否
郭现生、韩录云、林州重机矿业有限公司	133,828,668.90	2022年03月31日	2022年09月30日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	24,000,000.00	2022年03月02日	2023年02月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	11,499,986.18	2022年03月02日	2023年02月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	13,000,000.00	2022年03月02日	2023年02月28日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	15,000,000.00	2021年03月24日	2022年03月24日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	20,000,000.00	2021年03月24日	2022年03月24日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	15,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月25日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	25,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月25日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	10,000,000.00	2021年06月17日	2022年06月16日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	10,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	10,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	8,400,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	8,400,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
郭现生、韩录云、郭钊、	8,196,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	1,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月27日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	5,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月27日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	5,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月29日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	4,000,000.00	2020年11月02日	2021年11月01日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	3,000,000.00	2020年11月03日	2021年11月02日	否
郭钊、郭浩、郭现生、韩录云	4,500,000.00	2020年11月16日	2021年11月15日	否
郭现生、韩录云	32,000,000.00	2022年03月15日	2023年03月14日	否
郭现生、韩录云	16,000,000.00	2022年03月15日	2023年03月14日	否
郭现生、韩录云	30,000,000.00	2019年08月21日	2022年08月21日	否
郭现生、韩录云	18,000,000.00	2021年01月18日	2022年01月17日	否
郭现生、郭钊、韩录云	55,000,000.00	2019年12月31日	2022年12月31日	否
郭现生、韩录云	29,700,000.00	2021年09月19日	2024年09月19日	否
郭现生、韩录云、郭钊、郭浩	45,000,000.00	2022年02月18日	2023年02月18日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
林州重机集团控股有限公司	340,595,930.85	2022年01月06日		双方约定，根据资金情况偿还，未约定到期日
韩录云	2,193,592.00	2022年03月16日		
中油三叶虫能源技术服务有限公司	4,909,358.47	2022年06月19日		
林州重机房地产开发有限公司	700,000.00	2022年01月30日	2022年04月08日	

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁通用重型机械股份有限公司	3,808,964.58	187,706.73	2,536,978.70	126,848.94
	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	25,519.34	8,074.64	25,519.34	2,550.93
	中煤国际租赁有限公司	129,188,523.14	129,188,523.14	129,188,523.14	129,188,523.14
	鄂尔多斯市北创制造有限公司	74,704.72	74,704.72	74,704.72	74,704.72
	林州海水物流有限公司	9,753,210.00			
其他应收款	郭浩	41,599.02			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中科虹霸科技有限公司	9,000.00	814,500.00
	林州重机商砼有限公司	1,402.73	988,044.97
	林州军静物流有限公司	116,968.53	
其他应付款	林州重机集团控股有限公司	24,574,346.78	1,249,512.98
	郭现生	1,412,230.94	1,364,938.94
	韩录云	668,852.08	3,060,785.08
	郭浩		262,371.12
	郭钊	648,686.41	699,721.00
	林州重机房地产开发有限公司	3,952,974.59	1,735,514.28
	中油三叶虫能源技术服务有限公司	4,909,358.47	
	林州军静物流有限公司	155,118.35	

7、关联方承诺

详见本报告“第六节 重要事项 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项”。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022 年 8 月 17 日，深交所对公司下发了《关于对林州重机集团股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》。对公司，公司控股股东、实际控制人、公司董事长郭现生，总经理郭钊，财务负责人崔普县给予了公开谴责的处分。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,392,222.22	2.81%	11,392,222.22	100.00%		11,392,222.22	2.91%	11,392,222.22	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	393,888,930.19	97.19%	180,606,731.13	45.85%	213,282,199.06	379,659,335.11	97.09%	181,498,243.10	47.81%	198,161,092.01
其中：										
组合1：合并范围内关联方组合	1,279,198.84	0.32%			1,279,198.84	9,277,584.90	2.37%			9,277,584.90
组合2：煤矿										

综合服务业务账龄组合										
组合 3: 煤矿机械业务等账龄组合	392,609,731.35	96.87%	180,606,731.13	46.00%	212,003,000.22	370,381,750.21	94.72%	181,498,243.10	49.00%	188,883,507.11
合计	405,281,152.41	100.00%	191,998,953.35	47.37%	213,282,199.06	391,051,557.33	100.00%	192,890,465.32	49.33%	198,161,092.01

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	涉及法律诉讼
第二名	1,392,222.22	1,392,222.22	100.00%	涉及法律诉讼
合计	11,392,222.22	11,392,222.22		

按组合计提坏账准备: 合并范围关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	74,233.50		
2 至 3 年	5,792.71		
3 年以上	1,199,172.63		
合计	1,279,198.84		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 煤矿机械业务等账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	194,101,687.12	9,705,084.36	5.00%
1 至 2 年	27,321,224.04	2,732,122.40	10.00%
2 至 3 年	4,310,422.60	1,293,126.78	30.00%
3 年以上	166,876,397.59	166,876,397.59	100.00%
合计	392,609,731.35	180,606,731.13	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	194,101,687.12
1 至 2 年	27,395,457.54

2 至 3 年	5,708,437.53
3 年以上	178,075,570.22
3 至 4 年	6,536,223.47
4 至 5 年	14,423,738.59
5 年以上	157,115,608.16
合计	405,281,152.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,392,222.22					11,392,222.22
按组合计提坏账准备	181,498,243.10	5,128,108.53	6,019,620.50			180,606,731.13
合计	192,890,465.32	5,128,108.53	6,019,620.50			191,998,953.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
第一名	2,934,243.00	销售回款
第二名	808,750.00	销售回款
合计	3,742,993.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	129,188,523.14	31.88%	129,188,523.14
第二名	80,016,190.33	19.74%	4,000,809.52
第三名	14,077,560.00	3.47%	703,878.00
第四名	13,102,099.99	3.23%	1,310,210.00
第五名	11,606,350.70	2.86%	580,317.54

合计	247,990,724.16	61.18%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,782,284.80	210,334.80
其他应收款	422,170,368.46	598,107,580.34
合计	424,952,653.26	598,317,915.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位:元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位:元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平顶山东联采掘机械制造有限公司	210,334.80	210,334.80
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	2,571,950.00	
合计	2,782,284.80	210,334.80

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	427,772,982.35	604,879,268.82
担保代偿款	175,313,682.99	175,313,682.99
备用金	13,973,084.33	13,882,759.74
合计	617,059,749.67	794,075,711.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	138,827.50	26,515,620.72	169,313,682.99	195,968,131.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		1,078,750.00		1,078,750.00
2022 年 6 月 30 日余额	138,827.50	25,436,870.72	169,313,682.99	194,889,381.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	255,122,784.90
1 至 2 年	6,890,378.15
2 至 3 年	329,156,996.59
3 年以上	25,889,590.03
3 至 4 年	25,889,590.03
合计	617,059,749.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	169,313,682.99					169,313,682.99
按组合计提坏账准备	26,654,448.22		1,078,750.00			25,575,698.22
合计	195,968,131.21		1,078,750.00			194,889,381.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
第一名	1,078,750.00	收回款项
合计	1,078,750.00	

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	223,170,105.39	1 年内	36.17%	

第二名	单位往来款	164,911,106.72	1至3年	26.73%	
第三名	应收担保代偿款	128,786,689.32	2至3年	20.87%	122,786,689.32
第四名	应收担保代偿款	46,526,993.67	2至3年	7.54%	46,526,993.67
第五名	单位往来款	18,846,308.00	3年以上	3.05%	18,846,308.00
合计		582,241,203.10		94.36%	188,159,990.99

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	705,014,848.95		705,014,848.95	707,014,848.95		707,014,848.95
对联营、合营企业投资	587,120,080.64		587,120,080.64	588,503,057.27		588,503,057.27
合计	1,292,134,929.59		1,292,134,929.59	1,295,517,906.22		1,295,517,906.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中科林重科技有限公司	4,700,000.00					4,700,000.00	
林州琅赛科技有限公司	24,790,000.00					24,790,000.00	
林州重机矿建工程有限公司	289,891,984.34					289,891,984.34	
林州重机物流贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京天宫空间应用技术有限公司	20,400,000.00					20,400,000.00	
林州朗坤科	100,000,000.00		2,000,000.00			98,000,000.00	

技有限公司	0.00		00			.00	
林州重机铸 锻有限公司	262,232,86 4.61					262,232,86 4.61	
合计	707,014,84 8.95		2,000,000. 00			705,014,84 8.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁通用重型机械股份有限公司	91,036,472.75			1,163,566.31						92,200,039.06	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	78,390,412.49			2,196,018.80			2,571,950.00			78,014,481.29	
中煤国际租赁有限公司	116,357,260.40			926,907.07						117,284,167.47	
亿通融资租赁有限公司	170,665,755.46			-240,603.21						170,425,152.25	
北京中科虹霸科技有限公司	132,053,156.17			-2,856,915.60						129,196,240.57	
小计	588,503,057.27			1,188,973.37			2,571,950.00			587,120,080.64	
合计	588,503,057.27			1,188,973.37			2,571,950.00			587,120,080.64	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	344,432,458.64	323,808,422.45	124,830,855.22	130,259,390.05
其他业务	22,854,306.16	3,573,705.49	13,445,964.57	10,962,561.65
合计	367,286,764.80	327,382,127.94	138,276,819.79	141,221,951.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	项目	合计
商品类型				
其中：				
煤炭机械			339,920,054.19	339,920,054.19
军工产品			4,512,404.45	4,512,404.45
其他业务			22,854,306.16	22,854,306.16
按经营地区分类				
其中：				
东北地区			224,555,289.55	224,555,289.55
西北地区			53,679,897.82	53,679,897.82
华中地区			65,646,215.93	65,646,215.93
华北地区			18,212,788.94	18,212,788.94
西南地区			5,192,572.56	5,192,572.56
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点			367,286,764.80	367,286,764.80
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			367,286,764.80	367,286,764.80
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 361,576,973.00 元，其中，361,576,973.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,188,973.37	3,874,493.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,640,000.00	
合计	-451,026.63	3,874,493.40

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,070,603.06	
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）	5,377,741.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,622,316.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,188,973.37	
减：所得税影响额	80,782.02	
少数股东权益影响额	7,025.07	
合计	5,927,194.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.40%	0.0020	0.0020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10%	-0.0054	-0.0054

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

林州重机集团股份有限公司

二〇二二年八月三十日