

南昌矿机集团股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李顺山、主管会计工作负责人文劲松及会计机构负责人（会计主管人员）秦丽恒声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的风险及应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中的“十一公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请投资者注意阅读并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	37
第五节 环境和社会责任	54
第六节 重要事项	56
第七节 股份变动及股东情况	79
第八节 优先股相关情况	86
第九节 债券相关情况	87
第十节 财务报告	88

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公司公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
南矿集团，公司	指	南昌矿机集团股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	南昌矿机集团股份有限公司股东大会
董事会	指	南昌矿机集团股份有限公司董事会
监事会	指	南昌矿机集团股份有限公司监事会
鑫力耐磨	指	南昌鑫力耐磨材料有限公司，公司全资子公司
南矿工程	指	江西南矿工程技术有限公司，公司全资子公司
南昌矿服	指	南昌矿服科技有限公司，南矿工程控股子公司
鑫矿智维	指	江西鑫矿智维工程技术有限公司，公司全资子公司
恩迈斯	指	长沙恩迈斯科技有限公司，公司全资子公司
柯林泰克	指	北京柯林泰克环保科技有限公司，公司控股子公司
江西智矿	指	江西智矿自动化技术有限公司，公司控股子公司
南非南矿	指	NMS Africa (Pty.) Ltd.公司位于南非的全资子公司
马来西亚南矿	指	NMS Crushing & Screening Sdn. Bhd.公司位于马来西亚的全资子公司
澳洲南矿	指	NMS Industries Australia Pty. Ltd.公司位于澳洲的全资子公司
南矿瑞典研发中心	指	NMS Research Center Sweden AB，公司位于瑞典的全资子公司
南矿莫斯科分公司	指	Branch of Nanchang Mineral Systems. Co Ltd. Moscow (China)，公司位于莫斯科的分公司
金江投资	指	共青城金江投资中心（有限合伙）
中天投资	指	共青城中天投资中心（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	南矿集团	股票代码	001360
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南昌矿机集团股份有限公司		
公司的中文简称	南矿集团		
公司的外文名称（如有）	Nanchang Mineral Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NMS		
公司的法定代表人	李顺山		
注册地址	江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号		
注册地址的邮政编码	330004		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号		
办公地址的邮政编码	330004		
公司网址	http://www.nmsystems.cn		
电子信箱	Inf.office@nmsystems.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	缪韵	张国石
联系地址	江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号	江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号
电话	0791-83782902	0791-83782902
传真	0791-83782902	0791-83782902
电子信箱	Inf.office@nmsystems.cn	Inf.office@nmsystems.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91360105746076642Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	祁涛、程乙北

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号	蒋猛、郑尚荣	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	918,727,435.02	863,662,036.81	863,662,036.81	6.38%	725,173,428.28	725,173,428.28
归属于上市公司股东的净利润 (元)	96,651,427.85	120,865,731.11	120,745,447.11	-19.95%	109,569,379.65	109,544,201.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	93,824,214.73	104,090,914.88	103,970,630.88	-9.76%	90,529,418.95	90,504,240.82
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-78,748,680.80	133,428,251.76	133,428,251.76	-159.02%	23,372,099.77	23,372,099.77
基本每股收益 (元/股)	0.52	0.7900	0.79	-34.18%	0.7256	0.7254
稀释每股收益 (元/股)	0.52	0.7900	0.79	-34.18%	0.7256	0.7254
加权平均净资产收益率	8.82%	24.24%	24.23%	-15.41%	25.56%	25.55%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

总资产（元）	2,041,797,251.96	1,334,209,838.00	1,334,210,899.83	53.03%	1,054,556,360.40	1,054,557,264.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,394,397,932.45	559,866,643.89	559,721,303.46	149.12%	429,163,634.19	429,138,577.76

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

相关财务数据的调整系公司根据《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）的相关要求，对会计政策进行变更所致。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	159,755,441.76	302,591,767.81	218,907,864.98	237,472,360.47
归属于上市公司股东的净利润	14,749,045.69	47,486,560.47	20,221,256.85	14,194,564.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,619,818.83	41,071,044.43	20,158,216.12	18,975,135.35
经营活动产生的现金流量净额	-29,174,157.83	-29,075,722.24	-86,018,263.61	64,920,855.47

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,657.74	-246,027.06	-77,274.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,360,893.95	10,472,523.52	6,598,204.62	
委托他人投资或管理资产的损益	164,045.90	436,438.49	1,829,105.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	126,786.55	9,856,853.00	15,064,000.00	
债务重组损益	-26,625.00	-1,196,190.35	-26,485.58	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-268,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-264,033.98	167,113.30	309,624.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-14,546,966.34	284,160.12	-1,283,636.03	
减：所得税影响额	536,730.27	2,968,617.16	3,350,877.44	
少数股东权益影响额（税后）	175,499.95	31,437.63	22,700.75	
合计	2,827,213.12	16,774,816.23	19,039,960.70	--

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

单位：元

项目	涉及金额
代扣个人所得税手续费	119,633.66

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业基本情况

根据国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“专用设备制造业”中的“矿山机械制造”，行业代码为 C3511。公司所处细分行业为矿山机械制造，该行业被列入国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》中“2 高端装备制造产业”之“2.1 智能制造装备产业”之“2.1.2 重大成套设备制造”门类。

矿山机械是对固体矿物及石料进行开采和加工处理的专用设备，主要包括建井设备、采掘凿岩设备、矿山提升设备、破碎粉磨设备、筛分洗选设备五大类。矿山机械服务于黑色和有色冶金、煤炭、建材、化工等诸多重要基础工业部门，其生产和加工的金属和非金属材料是化工、冶金等行业的重要原料，砂石骨料在工业、建筑、交通、水利等基础设施建设领域大量应用。因此，矿山机械在一定程度上反映了国家矿山资源科学开发和综合利用的水平，对国民经济的发展具有重要影响。

（二）行业发展情况

公司生产的破碎、筛分设备及成套生产线可直接应用于砂石骨料和金属矿山等领域，广泛应用于房屋建筑、交通运输、城市公共建设以及水利水电等终端应用领域。下图为公司所处行业与上下游行业的关联性，公司下游客户主要集中于砂石矿山开采加工领域、金属矿山开采加工领域、环保资源回收利用领域。

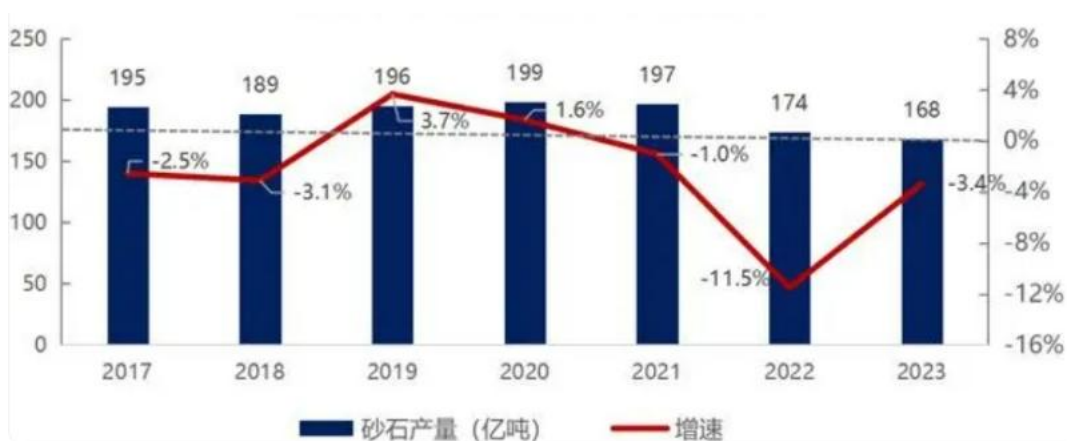


1、破碎筛分设备在砂石骨料市场的应用

砂石骨料行业是当前破碎、筛分设备下游应用中占比最高、市场规模最大的领域。砂石骨料是房屋建筑、交通运输、水利水电、城市公共设施工程中混凝土的必要组成部分，约占混凝土质量的 6/7。伴随着城镇化进程、乡村振兴战略的平稳推进，城镇化人口住房以及相配套交通运输、机场港口、桥梁、城市排水供气等基础设施建设持续平稳增长。基于我国庞大的人口基数和政府投资驱动，基建及房屋建筑行业对混凝土产生持续稳定的需求。考虑到“一带一路”沿线市场的持续开拓，基建投资势必会为砂石骨料及砂石破碎、筛分设备行业带来广阔的市场空间。

2023 年国民经济回升向好，高质量发展扎实推进，全国砂石产量 168.35 亿吨，较 2022 年下降 3.35%。供给端方面，随着国家多部门政策文件陆续发布，近年来国内投资砂石骨料项目热情高涨。不少大型央企、国企和地方平台公司陆续布局砂石骨料业务，有力推动砂石工业规模化绿色发展，特别是沿江沿海区域砂石产能陆续释放。需求端方面，房地产投资还在探底，基建投资持续发力。（数据来源：中国砂石协会发布的《2023 年中国砂石行业运行报告》）

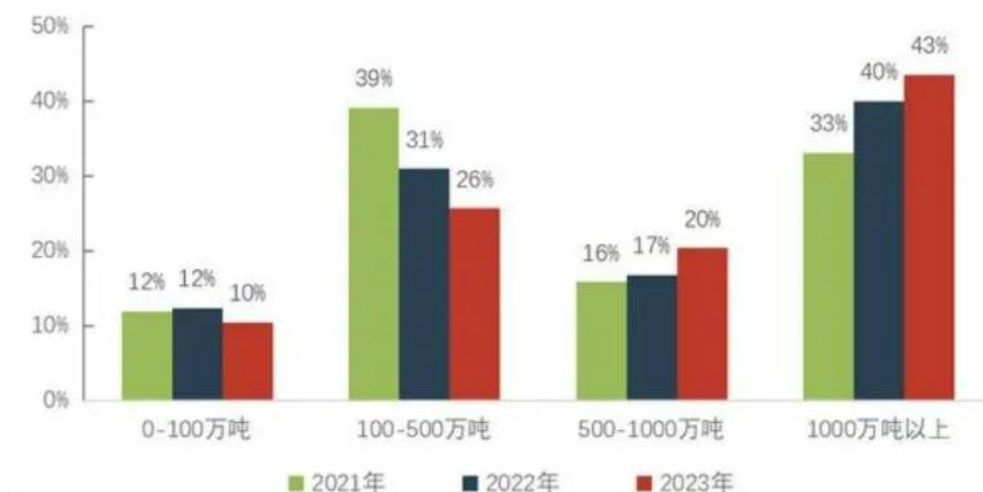
2017-2023 年我国砂石产量变化情况



数据来源：中国砂石协会大数据中心

2023 年，全国新增 915 宗砂石矿权（已成交），其中新疆新设砂石矿权数量最多，为 240 宗；建筑用砂、建筑石料用灰岩两类矿种矿权数量最多；新设砂石矿权中，超大型、大型砂石矿权占比较 2022 年有所提升，中型、小型砂石矿权占比下降。新设砂石矿权中，资源储量大于 1000 万吨的超大型砂石矿权、资源储量在 500 万~1000 万吨之间的大型砂石矿权，占比分别提升至 43%、20%，占比均较 2022 年有所提升。另外，资源储量在 100 万~500 万吨之间的中型砂石矿权占比为 26%；资源储量在 100 万吨以下的小型砂石矿权占比为 10%，中型、小型砂石矿权占比均较 2022 年有所下降。（数据来源：中国砂石协会发布的《2023 年中国砂石行业运行报告》）

2023 年新设砂石矿权规模分布



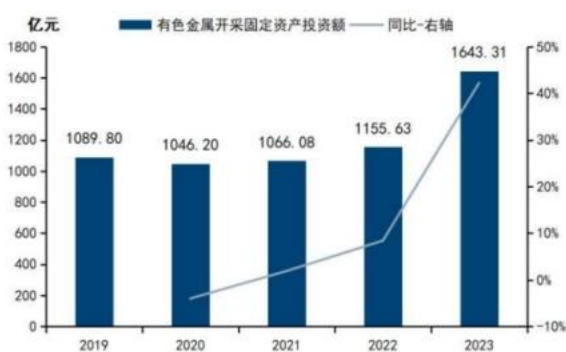
根据上述数据，未来砂石行业投资增速将放缓，随着产能过剩、价格探底、技术迭代，进入行业新旧动能转化及落后产能出清，行业竞争持续加剧。不久或将迎来砂石行业“洗牌年”，随着中国电建、中国能建、中国建材、华新水泥等大型企业多个千万吨级绿色砂石项目优质产能释放，必将对区域市场特别是长江流域、粤港澳大湾区、长三角、海南等地加快砂石行业智能化、绿色化、规模化转型升级进程。但从长远来看，砂石行业在全球层面还有比较大的增长空间，在国内也有一定的增长空间。砂石行业面临的产能过剩属于结构性、阶段性过剩，对于高品质砂石骨料来说仍然是一片蓝海，砂石行业持续加速低端产能、落后产品出清速度，为行业走向健康发展提供助动力。

2、破碎筛分设备在金属矿山市场的应用

破碎筛分设备在金属矿山中主要应用于黑色金属、有色金属两大细分行业。其中，黑色金属主要指铁、锰、铬、钒、钛等用做钢铁工业原料的矿产；有色金属主要指铜、锡、锌、镍、钴、钨、钼、汞等十种金属（统称为十类有色金属），它们的合金和化合物是航空、航天、汽车、3C、机械制造、电力、通讯、建筑、家电等绝大部分制造行业的生产基础；有色金属中还包括贵金属，主要指金、银和铂族金属（钌、铑、钐、铈、铟、铂）等八种金属元素，用于饰品、宇航、化工和医疗等现代高新技术产业。

我国金属资源相对短缺，原料供应已经成为制约我国经济发展的瓶颈之一。我国铜对外依存度超 75%，铁矿石对外依存度超 80%。为提高资源保障能力，《“十四五”原材料工业发展规划》中指出：加大铁矿石、铜、钾等紧缺性矿产资源探矿力度，积极开展现有矿山深部及外围找矿。适当新建高标准矿山，强化国内矿产资源“压舱石”作用和基础保障能力。这些政策的推出有力保障和推动了国内有色、黑色矿山的建设和开发。

2019-2023 年我国有色金属开采固定资产投资额变化



2019-2023 年我国黑色金属开采固定资产投资额变化



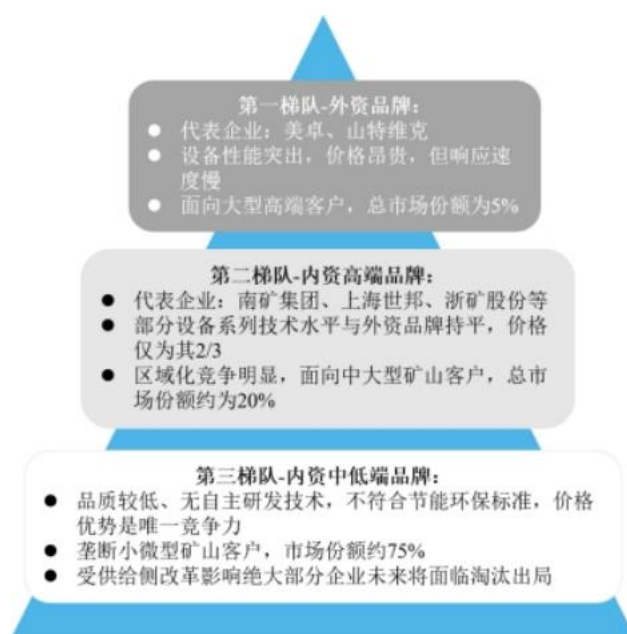
资料来源：Wind，国信证券经济研究所整理

我国是全球铁矿石第一进口大国，也是全球有色金属消费第一大国。2023 年，我国累计生产铁矿石原矿 99,055.54 万吨，同比增长 7.1%，进口铁矿石 117,906.00 万吨，同比增长 6.6%。（数据来源：国家统计局）。近年来，受制于我国铁矿品位较低和钢铁去产能化限制等因素影响，我国铁矿石年产量较为稳定。随着矿山的技术改造及产能利用率的进一步提升，未来破碎筛分行业设备在矿山行业中的市场空间有望保持平稳增长。同时，国家在扶持和发展金属矿山探测和开采上持续出台重要政策，自然资

源部将组织实施《战略性矿产找矿行动（2021—2035 年）》，并将铁矿列为战略性矿产及国内找矿行动主攻矿种。综上，在国内与国际市场的双重需求驱动下，大型金属矿山的扩产意愿将被有力激发，为破碎筛分设备的需求增长创造了有利因素。

（三）公司所处行业地位

从全球竞争格局来看，海外的破碎筛分设备行业发展已有百年历史，呈现高度集中的特点，主要龙头企业有芬兰美卓、瑞典山特维克、美国特雷克斯等。上述外资企业长期处于全球市场领先水平，龙头地位较为稳固。相较之下，中国本土破碎筛分设备行业起步较晚，但发展速度较快，市场竞争格局呈现金字塔型的多层次竞争特点。概括来说，当前中国市场呈现出三级分化状态，即以占据技术与资本优势的外资品牌为第一梯队；以拥有技术优势的内资中高端品牌为第二梯队；以占据大部分市场份额的内资低端品牌为第三梯队。



数据来源：西部证券研发中心

公司经过多年的技术研发、创新和积累，取得了一系列具有国内领先甚至国际先进水平的技术成果，开发出满足砂石骨料和金属矿山全系列破碎、筛分和给料设备，以及环保、除尘、砂石回收等配套产品，是行业内产品系列最丰富的企业之一，具备较强市场竞争优势。

（四）行业未来发展趋势

1、设备技术研发向高端化、标准化、智能化方向发展

未来，矿山机械设备的制造技术将与新一代信息技术等高端技术不断融合，在矿山机械设计、研发、开采、存储、运送过程中建立完善的数字化与智能化体系，进而提高机械设备的运转效率；此外，行业将建立更为通用的设备制造标准，并着力解决设备的易维护性，促进矿产能源的开采效率稳步提升，以便更好地服务于终端客户。

2、将节能环保技术与设备融合，响应“绿色矿山”国家战略

现阶段，客户为了满足国家对于环保、绿色矿山的相关政策要求，往往采购额外的除尘设备去处

理现场破碎、筛分、皮带转运、物料下落中产生的粉尘，但并没有从源头上防治粉尘污染。随着国家对于“碳达峰、碳中和”环保目标的高度重视，未来将加大对节能低碳、防尘和降噪等污染防治技术的研发投入，加强除尘装置和降噪装置与现有破碎筛分设备产品的融合，以降低设备能耗。

3、行业集中度提升，设备向“大型化”“智能化”不断升级

随着建设绿色矿山的逐步落实与实施，大中型矿山将成为下游行业主流，因此需要的设备也是大型化、智能化设备。与中小型设备相比，大型设备一般具有破碎比大、生产能力和智能化程度高、工艺流程简单和管理方便等特点，因而能够满足下游客户扩大生产规模、降低生产成本、减少能耗等方面的需求。因此，本行业设备也将朝着“大型化”“智能化”不断迈进。

4、从整机向成套转变，提供成套设备整体解决方案

对于破碎筛分设备厂商而言，成套设备销售相对于整机设备销售拥有更好的性价比，带来的销售规模也更高，但同时成套设备销售对于厂家的方案设计能力也有着较高的要求。由于整机设备多为标准化生产，而成套设备则要根据客户的现场地形、产量需求、岩石性质、成品规格等一系列因素做整体的定制化方案设计，使其能够在环保、安全、能耗、成本、产量上取得最优结果，因此对设备制造商提出的要求显著提升。可以预见的是，集设计、制造、服务于一体的整体解决方案将是未来破碎筛分设备行业发展的主要趋势。

5、从“整机+配件”销售模式向“装备制造+服务”模式升级。

近年来，行业内各头部品牌的产品系列和产品性能逐渐同质化，产品之间的互补性、替代性不断提高，未来产品差异性战略带来的竞争优势将难以长期维持。对破碎筛分设备制造企业而言，为客户提供后市场相关的设备维修保养、配件更换、生产线代运营、技术改造升级等服务方式都有望成为转型服务化的切入点。从设备制造商向解决方案提供者的升级意味着破碎筛分设备企业不再仅仅关注产品的生产，而是将经营触角延伸至产品的整个生命周期，持续为客户创造更高的价值。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务概况

公司主营业务为砂石骨料和金属矿山相关的破碎、筛分设备的研发、设计、生产、销售及后市场服务，是国内技术领先的中高端矿机装备供应服务商之一。近年来，公司正从一家传统装备制造企业向“装备制造+服务”企业升级，从传统、单一的设备销售模式，转变为向客户提供解决方案、整机销售、配件供应、智能运维的全生命周期服务，帮助客户提质、降本、增效，增强市场竞争力。

公司研发实力、技术创新能力和行业影响力突出，经过多年的技术研发、创新和积累，公司多项产品取得了江西省重点新产品证书，获得了国家工信部、中国机械工业联合会、中国机械工程学会、江西省工业和信息化厅、江西省科学技术厅等机构颁发的多项荣誉和奖项；公司产品曾应用于三峡工程、白鹤滩工程、防城港核电站、岭澳核电站等多个国家重点建设工程，并进入了国内外的大型工程建筑公司（中国电建、中国能建、中核集团、中广核等）、大型建材公司（海螺水泥、华新水泥、中国建材等）、大型矿业公司（宝武集团、鞍钢集团、紫金矿业、江西铜业等）和大型跨国企业（法国拉法基、德国海德堡、爱尔兰 CRH 等）的供应链。同时，公司是中国矿山机械标准化技术委员会的委员单位，参与制

定了多项国家标准及行业标准，其中参与起草了 6 项国家标准，独立起草了 6 项行业标准。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、江西省制造业单项冠军示范企业、江西省智能制造标杆企业，拥有博士后科研工作站、省级矿物处理技术创新中心，省级企业技术中心等科研基地。





(二) 主要产品情况

1、整机业务

公司的整机产品主要为破碎、筛分设备及相关辅助设施，主要应用于砂石骨料和金属矿山领域。在砂石骨料领域，公司产品是将爆破后的各类岩石破碎、筛分、整形成各种粒径规格的砂石骨料；在金属矿山领域，公司产品是将爆破后的各类矿石破碎加工至 12-3 毫米以下，为下一段加工作业做准备。公司产品系列丰富，规格型号齐全，可以为客户提供多样化成套设备组合及定制化生产线，更好地应用于工况复杂、设备需求灵活的项目现场。报告期内，公司主要整机产品及其功能特点如下：

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示
破碎设备	旋回破碎机* (GC 系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：初级破碎，将爆破物料加工至 250 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	1、产量：满足大型、特大型系统的破碎处理； 2、产品：破碎比大，产品尺寸适中，采用胶带机运输； 3、能耗：单位处理能力所消耗的电力较传统的破碎设备更低； 4、耗材：单位处理能力设备重量较传统的破碎机更低，耗材成本更低；	1、旋回破碎机是破碎机产品系列中技术难度最大、生产工艺最复杂的产品系列，目前国内具备生产旋回破碎机产品能力的厂家较少； 2、根据国家工信部印发的《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017 版）》规定，生产能力≥5000t/h 的液压旋回破碎机和处理能力≥500t/h 的液压圆锥破碎机可认定为首台（套）重大技术装备； 3、GC 系列旋回破碎机具有处理量大、破碎效率高、破碎比大、产品粒度均匀、低能耗等技术特点； 4、公司于 2016 年成功研发并推出 GC 系列旋回破碎机，并围绕该产品参与制定了机械行业标准：JB/T11294-2012《强力旋回破碎机》，在市场上具有一定的影响力； 5、与国内外行业知名企业的旋回破碎设备相比，GC 系列旋回破碎机拥有近似的技术指标。	
	颚式破碎机* (JC 系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：初级破碎，将爆破物料加工至 350 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	5、可靠性：采用合金铸件和高性能轴承，破碎腔经过优化设计，确保设备抗过载能力强； 6、维修性：模块化的结构设计，易于维修； 7、先进性：采用 FEM 耦合设计，能够实现 PLC 自动控制和多数据采集集成，在一定硬件和软件条件下，可实现预测性维护和远程监控。	1、与传统的颚式破碎机相比，JC 系列颚式破碎机在破碎腔设计、材料和轴承标准、制造工艺等方面都有较大的改进，结构更坚固，可靠性更高，能够在提升产量的同时降低生产成本； 2、公司于 2009 年成功研发并推出 JC 系列颚式破碎机，获得 2013 年中国机械工业科学技术奖二等奖、2013 年江西省重点新产品、2013 年南昌市科学技术进步奖叁等奖，并取得“一种颚式破碎机楔形块调节结构”“一种具有减振垫更换机构的颚式破碎机”等 8 项实用新型专利。	
	圆锥破碎机* (CC 单缸系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：中碎、细碎破碎作业，将初碎物料加工至 30-10 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	同上	1、公司 CC600 和 CC800 系列产品 2019 年获得国家首台套项目认定，CC400 系列产品获得“中国机械工业科学技术奖”三等奖和“第九届绿色制造科学技术进步奖”优秀奖。2021 年 5 月，CC800 单缸液压圆锥破碎机获 2020 年度江西省优秀新产品一等奖，2018 年 8 月，CC400 系列产品获得江西省优秀新产品认定； 2、CC 系列圆锥破碎机取得“一种 CC 单缸液压圆锥破碎机”、“一种耐冲击单向节流阀”等 17 项实用新型专利； 3、公司围绕该产品参与制定了国家行业标准：GB/T26965-2011《圆锥破碎机能耗指标》机械行业标准：JB/T11295-2012《强力圆锥破碎机》。	
	圆锥破碎机 (MC 多缸系列)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：中碎、细碎破碎作业，将初碎物料加工至 30-10 毫米以下； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	同上	1、技术指标优于同行业平均水平，是国内为数不多的可同时生产单缸液压圆锥破碎机和多缸液压圆锥破碎机的企业； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示		
	反击式破碎机 (HS 系列)		1、领域：非金属矿和石料加工； 2、作业：爆破矿山的初级、中碎和细碎破碎作业； 3、岩石：用于各种中等硬度以下和低磨蚀性的岩石。	1、HS 反击式破碎机于 2013 年 9 月获得江西省科学技术厅颁发的江西省重点新产品证书； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。			
	立轴冲击式破碎机 (VS 系列)		1、领域：非金属矿和石料加工； 2、作业：细碎整形作业； 3、岩石：用于各种硬度和磨蚀性的矿石和岩石。	1、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准 JB/T 14275-2021《双转子单立轴破碎机》； 2、NMS 牌破碎机获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。			
筛分设备	筛分机* (YKR 圆振筛)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：预筛和产品干湿筛分作业； 3、物料：用于各种散状物料。	主要用于破碎后的碎石或碎矿的预筛分和干湿筛分，筛分精度高。其激振器安装灵活、使用寿命长。	1、YKR/ZKR 系列振动筛产品广泛应用于国内外的矿山、水电、核电、骨料、水泥和建材等行业。YKR/ZKR 系列振动筛采用外置式块偏心结构激振器，振动强度更高，进出料椭圆轨迹使其筛分效率更高； 2、该系列产品荣获“中国工业机械部三等奖”； 3、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准：JB/T6388-2004《YKR 型圆振动筛》JB/T6389-2007《ZKR 型直线振动筛》JB/T12178-2015《振动筛用块偏心式振动器》。并取得了“YKR/ZKR 型振动筛”“YKR/ZKR 型振动筛二次隔振架”、“YKR/ZKR 型振动筛加强筛框刚度的结构形式”等十余项专利。			
	筛分机* (ZKR 直线筛)		主要用于物料的脱水和隔渣，耗能低、噪音低、结构简单、易维修，筛分效率高。				
	筛分机 (YKR/ZKR-NJ 系列)	同上	该产品采用激振器整体拆装设计，可实现更高的承载和使用寿命，振动强度、筛分效率、处理能力大幅提高。	1、该产品采用模块化减震器，拆装更方便； 2、它是 YKR 和 ZKR 的升级版，产能更大、筛分效率更高； 3、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。			
	筛分机* (MOS 自同步椭圆筛)		该产品属于新型自同步大型椭圆筛分机，替代传统三轴椭圆筛，用于大规模物料筛分作业。安装使用空间小、筛分效率高、处理能力强，采用自同步技术，免齿轮维护，噪音低、工作可靠性高。		1、产品采用自同步椭圆运动筛分原理，配有两个相对旋转的激振器，以产生高能效椭圆振动，比常规线性运动的水平筛效率更高，同时也比其他椭圆运动的振动筛更具有操作可靠性； 2、该系列中的 2MOS3675 自同步椭圆筛由公司 2018 年研发推出以来，属于国内较早将自同步椭圆筛口径做到 3.6m 的产品，并在实际应用中取得较好的效果； 3、公司围绕该产品独立制定了机械行业标准：JB/T1768-2019《双轴自同步椭圆筛》，并获取了“一种双轴自同步椭圆筛”专利。		
	筛分机 (BS 系列香蕉筛)		该产品用于细颗粒含量高的物料筛分，配置高性能激振器和斯凯孚或 FAG 品牌的优质轴承，采用自同步技术，免齿轮维护，噪音低、工作可靠性高。		1、该产品是采用圆运动轨迹的香蕉筛，属于 ZKR 系列的变形版； 2、该产品采用的模块化减震器，使得拆装更方便，产能更大、筛分效率更高； 3、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。		
	筛分机 (MLS-L 系列水平筛)		1、领域：金属矿山领域的矿物加工； 2、作业：大处理量的矿物筛分作业； 3、物料：用于各种散状金属矿山物料。		该产品主要用于大处理量的矿物精确筛分，采用箱式激振器，激振力大，密封性能好，免齿轮维护，噪音低、工作可靠性高。	1、该产品为大型金属矿山开发；可用于替代同类进口产品； 2、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
	筛分机* (HFS/V 系列液压高频筛)		1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：用于 5 毫米以下细粒径的高效筛分，广泛用于机制砂筛分作业； 3、物料：用于各种散状物料。		液压高频筛是公司在多年筛分机设计与应用基础上，历时三代高频筛的开发，于 2018 年试制完成液压高频筛首台机型。筛分机采用原装进口液压振动泵驱动，频率可以通过调节液压流量来调节；通过液压高频筛分原理，粗料被弹得更高，细料更接近筛网有更多的筛分机会，可以实现更高效的筛分作业。	公司为市场首家推出液压高频筛的研发试制单位，独立制定了机械行业标准：JB/T12811-2016《液压高频筛》，并于 2020 年获通过江西省国防科技信息和卫星应用中心科技查新认证具有新颖性；同年通过江西省重点新产品验收，获江西省工业和信息化厅新产品验收，并认定本产品达到同类产品国内领先水平。	

类别	产品种类 (主要型号)	用途	功能及特点	公司产品的技术水平及市场地位	产品图示
	给料机* (HPF 棒条给料机)	1、领域：矿山和石料加工； 2、作业：预筛和产品干湿筛分作业； 3、物料：用于各种散状物料。	用于初级颚式破碎机、反击式破碎机的给料。设备高度低、布置空间小、处理量大、抗冲击能力强、频率可调，选配第二层筛网，便于弃料、泥土的精确隔离。	1、公司围绕该产品参与制定了机械行业标准：JB/T10656-2006《棒条振动给料筛》，并获取了“一种槽体加强的振动给料机”和“一种给料机料仓耐磨板焊接结构”等专利； 2、NMS 牌振动筛获得江西省质量技术监督局颁发的“江西名牌产品”认证。	
大型集成设备	移动破碎筛分站 (MT 履带系列)	1、领域：矿山和建筑工程建设； 2、作业：用于小规模、短期的破碎筛分作业； 3、物料：用于各种岩石。	采用柴油或电力双驱动，高强度履带底盘，适用范围广、效率高、产品粒型好。	产品主要出口至非洲金属矿山项目。	
	移动破碎筛分站 (MP 轮胎系列)	1、领域：矿山和建筑工程建设； 2、作业：用于小规模、中短期的破碎筛分作业； 3、物料：用于各种岩石。	适用范围广、效率高、产品粒型好。	产品主要出口至非洲金属矿山项目。	
	制砂楼 (MSP 系列)	1、领域：建筑用机制砂； 2、作业：用于精品砂作业； 3、物料：用于各种岩石。	成砂率高、筛分效率高、循环量少、集成度高、维护量少、适应面广。	公司制砂楼系列产品规格齐全，产量大，能效指标高。	

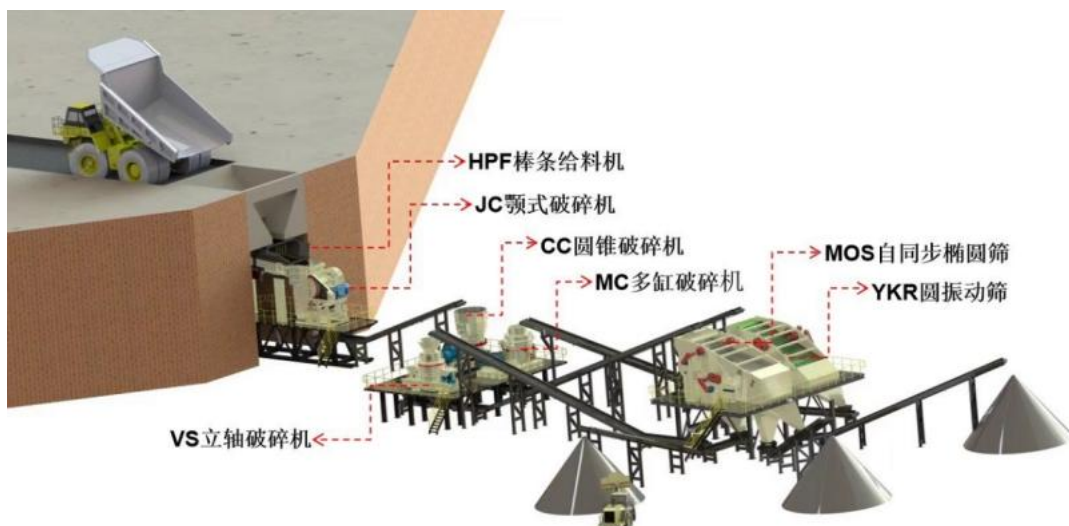
注：1、“*”表示公司的核心整机产品，其品牌及技术水平在行业内具有一定市场影响力；

2、除上表产品外，其他相关辅助设施金额占主营业务收入比例较小，故不单独列示。

2、后市场业务

公司近年来致力于由传统设备制造企业向“装备制造+服务”型企业升级。以成套破碎筛分设备生产线为例，公司可以为下游客户提供配件销售、整机保养与维修、生产线运营管理等服务，以帮助下游客户实现生产线效率最大化，成本和故障率最小化，实现产能和效益双提升。

成套破碎设备生产线示意图



公司后市场业务的具体内容如下：

(1) 配件销售

通常而言，一台整机设备的使用年限为 5-10 年甚至更长，在此期间，配件及耗材的消耗更换较为频

繁，需求量较大。公司基于多年来积累的整机制造经验和丰富的产品线优势，可为下游客户提供各种规格型号及种类的配件及耗材更换服务，与纯配件厂商相比，整机厂提供的原装配件质量更有保障，与整机适配度更高，使用寿命更长，可以有效提高生产线的运行效率。

（2）运维服务

公司的运维服务主要分为整机保养与维修和生产线运营管理两种模式。

①整机保养与维修

通常来讲，设备制造商将整机设备安装调试完交付给客户，在质保期满后，设备的维修和保养工作则由客户自行承担。近年来，由于客户现场作业人员流动性增加，更换较为频繁，使得岗位培训出现脱节，隐形增加了维保成本。针对上述问题，公司可为客户提供专业、稳定的技术维保人员，承接整机设备的保养和维修工作，并提供各种预测性维护报告，做到精准维保，减少被动维修。公司通过提供上述维保服务，不仅提升了产品的用户体验，确保客户产能和作业率提高，也紧密维系了客户关系，在产品售后阶段持续产生效益。

②生产线运营管理

近年来，基于下游客户降本增效的需求，及新进入该行业的下游客户对于生产线运营管理经验的缺乏，由设备制造商为客户进一步提供运营管理服务已经成为行业趋势。针对上述客户需求，公司可以派驻技术服务人员和相应的劳务人员对生产线进行运营管理，为客户降低运营成本。相比客户自行对生产线进行运营管理，公司提供的运营管理服务具有较好优势：首先，公司熟悉设备的机械原理及技术参数，更容易打通不同厂家设备之间的衔接与互联，设备故障和配件更换可在现场第一时间解决。其次，随着公司智能运维技术的提升和应用，公司以后可以逐步实现设备智能化和生产线互联，从而减少现场作业人员的数量，达到远程管理和精准管理的服务效果，进一步降低运营管理成本。此外，公司在为多个客户提供生产线运营管理等服务后，各个项目现场的数据累积和数据分析可以反哺帮助客户优化生产线、工艺选型和调整设备参数，进而帮助客户更好地进行技术升级和生产线改造。

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的采购模式分别如下：

（1）整机业务

公司整机业务主要分为单机设备和大型集成设备。

对于单机设备，公司主要通过自主生产的方式组织生产，采购的主要原材料为钢材、铸件、轴承、电机等，其中钢材类原材料的采购定价主要根据钢材市场价格随行就市，铸件、轴承、电机等原材料的采购定价则由公司与供应商在合同期内约定固定的供货价格，必要情形下经双方协商后允许一定的调价空间。

对于大型集成设备，除破碎设备、筛分设备等核心设备由公司自主生产外，其他辅助设施设备（胶带机、水系统、除尘系统、钢结构等）由公司对外采购之后再行进行组装和安装。

（2）配件销售

公司的配件销售主要分为自制配件和外购配件。

自制配件由公司自主生产，主要为轴、激振器、上机架、下机架等金属加工类配件。外购配件由公司对外采购，主要为橡胶弹簧、万向节、衬板等其他工艺类配件，由供应商根据南矿集团提供的技术图纸及技术参数进行生产，完工之后发往南矿集团仓库；此外，诸如轴承、螺栓等通用标准件则由公司直接对外采购后统一入库。

（3）运维服务

公司运维服务包括整机保养与维修和生产线运营管理两种模式。

对于整机保养与维修业务，公司主要提供对整机设备的检测、维修、保养等服务，其配置的技术服务人员均为自有技术服务人员，不涉及劳务外包人员。

对于生产线运营管理业务，由于生产线较长、设备数量众多，涉及作业类型和工作量较为繁杂，公司除了配置自有技术服务人员外，会将部分仓管、保洁、电工、后厨以及部分非核心工序的生产人员（如放料员、中控、岗位工及统计文员）通过劳务外包的形式开展相应工作。

2、生产模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其中整机业务主要分为单机设备和大型集成设备，配件销售主要分为自制配件和外购配件，运维服务主要分为整机保养与维修和生产线运营管理。上述单机设备、大型集成设备中的破碎筛分设备、自制配件等由公司自主生产，其生产模式如下：

公司将需要自主生产的订单明细录入到 ERP 系统，生管物控部根据 ERP 系统中的订单形成 LRP 计划，生管物控部将 LRP 计划转为生产计划进行车间领料，领料后根据订单需求进行加工生产或委外加工成为半成品，然后再加工生产为产成品。同时，为了防止不确定性因素（如突发性订货、交货期紧急、临时用量增加、物料采购周期长、唯一供应商独模产品等）导致物料不能及时到位而影响客户交期，公司针对部分机加工时间较长的标准化产品适当提前备货，以满足生产管理的及时性要求。

3、销售模式

公司的销售方式主要为直销，同时存在少量非直销情形。公司客户类型主要为大型国企、上市公司及大型民营企业；公司主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的销售模式分别如下：

（1）整机业务

公司整机业务的订单获取方式主要为：一方面通过行业设计院、国家政府网站的资源拍卖信息等渠道搜集项目潜在客户，再进行针对性的洽谈或投标；另一方面，公司通过协办或参加砂石骨料、金属矿山等行业展会提升品牌知名度，在潜在客户群体中寻找目标客户；此外，公司也有部分订单是通过老客户重复购买和转介绍获取。在获取整机订单后，公司开始组织生产并交付。

（2）配件销售

由于配件销售相对于整机业务销售具有小批量、小金额、多频次订货的特点，配件订单的获取方式

主要为通过对整机业务老客户提供技术咨询、设备检测及评估、设备操作培训等服务来产生配件订单；2021年7月，公司子公司鑫矿智维设立后，公司建立了专门的后市场业务开发和服务团队，通过积极参加行业展会、业务拜访和客户转介绍等多种方式增加业务订单。

（3）运维服务

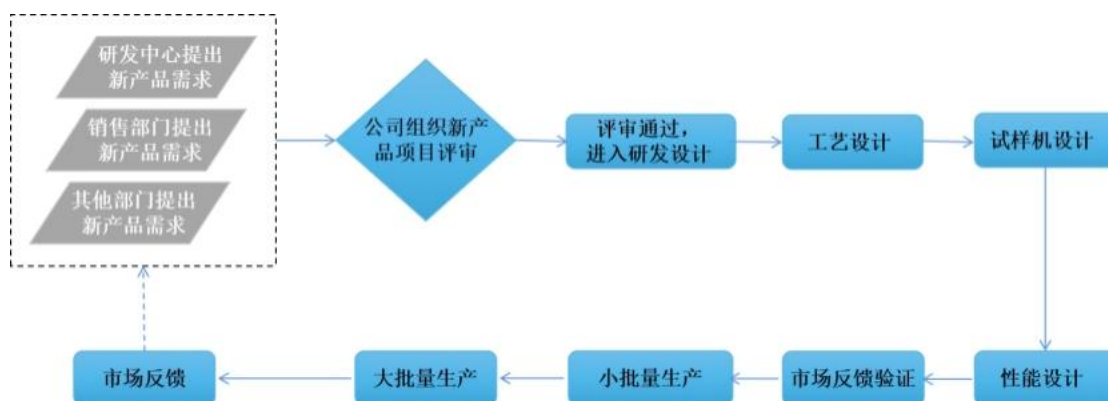
和配件订单类似，公司运维服务的订单获取方式主要为：一方面通过对整机业务老客户提供技术咨询、设备检测及评估、设备操作培训等服务来产生运维服务订单；另一方面通过积极参加行业展会、业务拜访和客户转介绍等多种方式增加业务订单。

4、研发模式

公司的主要业务类型为整机业务、配件销售、运维服务等三种业务模式，其对应的研发模式分别如下：

（1）整机业务和配件销售

对于整机业务和配件销售，公司建立了严格高效的产品研发流程体系，每年制定研发项目计划，将新产品开发、现有产品技改等研发工作从计划、立项、开发、试验验证、研发成果保护、产业化应用等进行全过程管理和监督，促使研发的各个环节高效运行。公司整机业务和配件销售的新产品技术研发流程如下：



（2）运维服务

对于运维服务，公司不断加大信息技术化投入和研发力度，以从传统运维服务向智能运维服务转变为目标，主要在以下三个阶段性目标进行研究和创新：

①通过对设备装置进行远程监测、维护协作和故障分析预判，提高服务的计划性和效率，降低沟通和差旅成本，初步实现设备运行自动化。

②通过对服务过程进行数字化控制和追溯，量化各个作业工序和工艺流程，提高作业效率，并对设备数据进行全方面收集，实现生产线运行数字化。

③通过对大量设备数据的抓取、积累和自我学习，不断调整和优化各个作业工序和工艺流程，实现设备的自我检测和修复，最终实现生产线运维智能化。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司研发实力、技术创新能力和行业影响力突出，经过多年的技术研发、创新和积累，公司多项产品取得了江西省重点新产品证书，获得了国家工信部、中国机械工业联合会、中国机械工程学会、江西省工业和信息化厅、江西省科学技术厅等机构颁发的多项荣誉和奖项。截至本报告披露日，公司拥有核心技术人员 6 名，研发人员 100 名，研发人员占比为 15.41%。公司拥有授权专利 503 项专利，其中发明专利 33 项，实用新型专利 462 项、外观设计 5 项。同时，公司是中国矿山机械标准化技术委员会的委员单位，独立或参与制定了 21 项国家标准及行业标准，其中 6 项国家标准，15 项行业标准。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、江西省制造业单项冠军示范企业、江西省智能制造标杆企业，拥有博士后科研工作站、省级矿物处理技术创新中心，省级企业技术中心等科研基地。

2022 年 8 月，公司“液压高频筛设备技术”“大型单缸液压圆锥破碎机技术”两项技术入选自然资源部发布的《矿产资源节约和综合利用先进适用技术目录（2022 年版）》，说明公司技术先进性已经获得了国家及行业主管部门的权威认可。2023 年 5 月，公司“MSP200 制砂楼”被认定为 2022 年度江西省优秀新产品一等奖。

2、行业高端客户优势

公司定位为国内中高端的破碎筛分设备品牌，坚持实施“行业高端客户”策略，主要客户类型为大型国有企业、上市公司及大型民营企业。公司产品曾应用于三峡工程、白鹤滩工程、防城港核电站、岭澳核电站等多个国家重点建设工程，并进入了国内外的大型工程建筑公司（中国电建、中国能建、中核集团、中广核等）、大型建材公司（海螺水泥、华新水泥、中国建材等）、大型矿业公司（宝武集团、鞍钢集团、紫金矿业、江西铜业等）和大型跨国企业（法国拉法基、德国海德堡、爱尔兰 CRH 等）的供应链。随着设备大型化、成套化、环保化、智能化等行业发展趋势的加快和下游中小矿山的整合，未来行业高端客户资源将继续向优势破碎筛分设备企业集中，公司凭借现有的良好口碑和标杆型项目案例，将在行业高端客户群体中持续获取新的业务机会。

2022 年，公司与鞍钢集团旗下的攀钢集团签订大型圆锥破碎机销售合同，设备型号为当前圆锥破碎机最大型号 CC800，合同金额超千万元，标志着公司在金属矿山领域已经取得行业龙头客户的认可与合作，为公司后续大力发展金属矿山业务奠定了坚实的基础。

3、品质及品牌优势

公司建立健全了严格的质量控制制度和质量管理体系，通过对原材料采购和生产过程的严格管控，实现对产品质量的严格控制，符合高端破碎筛分设备生产和下游市场对产品品质的要求。公司通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，同时能够满足 CE 认证等国外安全认证标志，取得了进入欧盟、美国、俄罗斯、南非等国家和地区销售的资格。目前公司凭借高标准的产品质量优势和品牌优势持续获得新旧客户的认可，并获得了一定的市场及行业地位。

4、后市场业务先发优势

随着国内破碎筛分设备市场的竞争加剧，未来，高端品牌之间的竞争策略将向产品销售后端延伸，向后市场技术服务等业务方向聚焦。目前行业内以芬兰美卓为代表的外资龙头企业的后市场服务模式发

展已较为成熟，其运维服务收入占比持续超过设备销售收入占比；根据芬兰美卓 2023 年年报，运维服务收入占比达到 53.64%，成为其收入持续增长最重要的驱动力。

公司近年来不断在后市场技术服务板块中探索和前进，目前已经初步形成了可盈利的商业模式。作为本土品牌中率先迈入产品后端服务并有能力提供定制化服务的国内企业，公司将占据较大的先发优势，运维服务不但可以成为公司新的盈利增长点，还将与产品研发、制造、销售等环节产生良性循环。“装备制造+服务”的新发展模式将充分发挥协同效应，覆盖更为庞大的存量市场。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 9.19 亿元，较上年同期增长 6.38%；实现归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润分别为 0.97 亿元和 0.94 亿元，较上年同期分别下降 19.95%和 9.76%；营业成本 6.14 亿元，同比增长 9.69%。报告期末，公司总资产 20.42 亿元，较上年同期增长 53.03%；归属于上市公司股东的净资产 13.94 亿元，较上年同期增长 149.12%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	918,727,435.02	100%	863,662,036.81	100%	6.38%
分行业					
制造业	913,130,695.23	99.39%	858,875,745.07	99.45%	6.32%
其他	5,596,739.79	0.61%	4,786,291.74	0.55%	16.93%
分产品					
大型集成设备	256,813,717.07	27.95%	107,143,327.51	12.41%	139.69%
筛分设备	167,755,898.56	18.26%	232,995,504.11	26.98%	-28.00%
破碎设备	242,781,658.61	26.43%	265,591,278.86	30.75%	-8.59%
其他设备	58,831,492.44	6.40%	35,804,871.55	4.15%	64.31%
配件销售	182,614,285.91	19.88%	166,174,678.78	19.24%	9.89%
运维服务	3,059,461.96	0.33%	50,957,984.40	5.90%	-94.00%
其他	6,870,920.47	0.75%	4,994,391.60	0.58%	37.57%
分地区					
国内	833,035,183.86	90.67%	835,588,949.63	96.75%	-0.31%
国外	85,692,251.16	9.33%	28,073,087.18	3.25%	205.25%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	913,130,695.23	614,397,619.74	32.72%	6.32%	9.69%	-2.07%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
大型集成设备	256,813,717.07	198,388,165.39	22.75%	139.69%	140.76%	-0.34%
破碎设备	242,781,658.61	160,750,463.29	33.79%	-8.59%	-0.05%	-5.66%
筛分设备	167,755,898.56	117,456,435.45	29.98%	-28.00%	-31.35%	3.42%
配件销售	182,614,285.91	96,597,478.36	47.10%	9.89%	0.89%	4.72%
分地区						
境内	833,035,183.86	560,099,873.24	32.76%	-0.31%	3.19%	-2.28%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
制造业	销售量	台/套	820	986	-16.80%
	生产量	台/套	572	706	-19.00%
	库存量	台/套	142	207	-31.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期末库存量降低 31.4%，主要系公司改善优化生产计划，合理安排生产，减少库存占有量。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	502,919,568.12	81.86%	452,943,636.99	80.86%	11.03%
制造业	直接人工	43,632,140.97	7.10%	41,790,705.77	7.46%	4.41%
制造业	制造费用	67,845,910.65	11.04%	65,405,545.50	11.68%	3.73%
制造业	合计	614,397,619.74	100.00%	560,139,888.26	100.00%	9.69%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度公司新设成立 NANCHANG MINERAL SYSTEMS Zimbabwe(Private) Limited 一家子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	246,515,150.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	65,974,828.03	7.18%
2	第二名	54,652,296.37	5.95%
3	第三名	44,081,470.61	4.80%
4	第四名	41,816,041.64	4.55%
5	第五名	39,990,514.18	4.35%
合计	--	246,515,150.83	26.83%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	118,975,320.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	39,223,255.50	8.02%
2	第二名	29,678,268.45	6.07%
3	第三名	23,645,356.61	4.84%
4	第四名	15,237,476.24	3.12%
5	第五名	11,190,964.07	2.29%
合计	--	118,975,320.87	24.34%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	74,330,266.45	70,510,054.99	5.42%	
管理费用	75,073,605.38	58,953,921.62	27.34%	本期一次性确认股份支付费用
财务费用	-3,963,539.37	-2,841,067.16	39.51%	汇率变化影响汇兑损益及利息费用减少
研发费用	31,926,335.78	28,946,633.40	10.29%	人工和材料增加

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
升级型 YKR 筛分机 2YKR3675X 技术研究	通过研究,提高筛分机单位面积处理能力,对 YKR 系列筛分机进行性能升级	已完成	提高 YKR 筛分机单位面积处理能力	提高公司筛分机产品的单位面积处理能力,极大增强筛分机产品的市场竞争力
300tph 履带移动破碎技术研究	通过研究,开发高效可靠的履带移动破碎筛分生产线。	已完成	研制的履带移动破碎筛分站达到预期的各项技术指标。	提高公司在移动破碎筛分领域的市场占有率。
矿用筛分产品技术研究-箱式椭圆筛	针对市场环境,开发大型化香蕉筛,提高筛分机处理能力和筛分效率。	已完成	试制出大型箱式椭圆香蕉筛,振动强度更大,解决当前筛分机堵孔问题,并增大处理量,提高筛分效率。	开发新产品,增加公司新产品型号,抢占市场先机提高公司竞争力,增大销售利润
旋回破碎机 GC5475 技术研究	适应矿山骨料日益大型化需求	已完成	开发高效节能新一代大型旋回破碎机。	填补大型旋回破碎机的空白,提高公司旋回破碎机的竞争力和知名度
环保破碎筛分产品关键技术研究	针对砂石骨料生产线,研究具备收尘,抑尘功能的环保破碎筛分设备	已完成	将环保理念与公司产品紧密结合,设计出具收尘,抑尘功能的环保破碎筛分设备	将环保理念与公司产品紧密结合,增强公司产品的竞争力
高效多缸液压圆锥破碎机 MC1000 关键技术研究	根据砂石骨料设备大型化的需求,开发一款大型多缸圆锥破碎机	已完成	开发一款高效大型多缸圆锥破碎机,完成技术储备,使破碎机具备高产能,低能耗的优点	实现公司产品系列化,助力公司在砂石骨料行业竞争
超大型箱式筛分机 2MLS4997B 关键技术研究	响应市场大型化需求,开发市面上最大规格的香蕉筛	已完成	掌握超大型箱式筛分机的关键技术,完成技术储备	有利于后续超大型筛机的系列化,提高公司的市场竞争力
新型制砂机技术研究	解决传统冲击式制砂机成砂率低、砂的细度模数大、级配不合理、特别是对细物料难以破碎的问题。	已完成	比普通立轴破碎机成砂率提高 25%-30%	维持公司在制砂机领域的竞争力,有助于公司在制砂项目的市场布局
高压辊磨机技术研究	开发超细碎设备,向后延伸流程产品线,应对金属矿山市场	结转至 2024 年	掌握市场上高压辊的结构特点,开发具有特色的南矿高压辊技术方案,完成图纸设计,完成首台试制	填补在矿业超细碎领域的空白,打通破碎筛分线并涉足磨矿流程,拓展金属矿山的市场份额
基于 IIOT 和 AR 技术的矿山机械智能运维平台	基于运维体系和数字孪生理论建设,通过 IIoT 和 AR 等新一代信息技术成果转化应用,打造智能矿山机械运维平台,加速企业向服务型制造转型,支持矿山合作伙伴实现数字矿山等建设。	结转至 2024 年	形成基于 IIoT 和 AR 技术的矿山机械智能运维平台落地实施:降低生产运营成本和设备故障率,提高设备使用效率;减少故障停机时间和提高备件的及时性。	由制造型+服务型向智能化服务型+制造型的企业转换,产品向智能化数字化升级,实现数字矿山智能矿业的建设,从而实现科技南矿。
单缸液压圆锥破碎机 CC1000	响应矿山市场大型化需求,开发全球最大规格的单缸液压圆锥破碎机	已完成	掌握破碎机大型化关键技术,如腔型设计、破碎力的理论研究和核心零件的强度分析等,完成产品试制工作	独立自主开发全球最大单缸液压圆锥破碎机,提高公司核心竞争力
齿辊破碎机	开发用于煤炭破碎的高性能齿辊式破碎机	已完成	掌握齿辊式破碎机的设计和制造技术,并试制出高性能的齿辊式破碎机	拓展公司业务范围,进入煤炭行业提高公司整体业绩。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	100	71	40.85%
研发人员数量占比	15.41%	11.25%	4.16%
研发人员学历结构			
本科	65	56	16.07%
硕士	23	10	130.00%
本科以下	12	5	140.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	48	19	152.63%
30~40 岁	31	30	3.33%
40 岁以上	21	22	-4.55%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	31,926,335.78	28,946,633.40	10.29%
研发投入占营业收入比例	3.48%	3.35%	0.13%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	925,616,173.70	880,871,264.72	5.08%
经营活动现金流出小计	1,004,364,854.50	747,443,012.96	34.37%
经营活动产生的现金流量净额	-78,748,680.80	133,428,251.76	-159.02%
投资活动现金流入小计	203,546,316.87	423,680,438.49	-51.96%
投资活动现金流出小计	567,198,033.89	470,060,449.23	20.66%
投资活动产生的现金流量净额	-363,651,717.02	-46,380,010.74	-684.07%
筹资活动现金流入小计	775,468,399.89	51,979,231.63	1,391.88%
筹资活动现金流出小计	53,427,828.01	101,672,124.39	-47.45%
筹资活动产生的现金流量净额	722,040,571.88	-49,692,892.76	1,553.30%
现金及现金等价物净增加额	279,026,790.70	38,424,019.28	626.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本期经营活动现金流出小计增加 34.37%、经营活动产生的现金流量净额同比下降 159.47%，主要是上期大额应付票据本期到期承兑支付所致。本期筹资活动现金净流入同比增加 1391.88%，主要是本期 IPO 募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

参照本报告第十节财务报告现金流量表补充资料附注。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-376,315.47	-0.32%	票据贴现费用及理财收益	否
资产减值	-26,095,522.83	-22.47%	坏账损失、存货跌价准备、合同资产减值损失	否
营业外收入	175,687.19	0.15%	其他	否
营业外支出	450,403.28	0.39%	捐赠支出	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	737,971,043.81	36.14%	211,075,465.85	15.82%	20.32%	
应收账款	415,069,561.70	20.33%	325,331,817.93	24.38%	-4.05%	
合同资产	37,883,110.28	1.86%	37,046,025.40	2.78%	-0.92%	
存货	394,740,043.55	19.33%	428,979,617.33	32.15%	-12.82%	
投资性房地产	774,142.94	0.04%	812,748.50	0.06%	-0.02%	
固定资产	119,646,985.80	5.86%	130,760,451.73	9.80%	-3.94%	
在建工程	107,650,596.06	5.27%	6,194,196.55	0.46%	4.81%	
使用权资产	2,640,410.54	0.13%	2,592,928.32	0.19%	-0.06%	
短期借款	11,007,909.72	0.54%	13,797,809.31	1.03%	-0.49%	
合同负债	187,502,565.10	9.18%	259,684,196.86	19.46%	-10.28%	
长期借款	18,884,314.08	0.92%	18,000,000.00	1.35%	-0.43%	
租赁负债	510,539.37	0.03%	442,811.09	0.03%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面价值	受限情况
货币资金	58,640,711.14	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	4,779,795.15	用于开具承兑汇票、保函保证金
应收票据	24,050,430.46	背书或贴现未能终止确认的票据
应收账款	5,992,713.32	背书未能终止确认的应收债权凭证
应收款项融资	12,844,895.65	用于开具承兑汇票、保函保证金
无形资产	41,258,774.69	抵押借款
合计	147,567,320.41	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
115,198,033.89	52,840,449.23	118.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	首次公开发行	78,438	71,452.81	16,837.81	16,837.81				54,893.54	募集资金专户或进行现金管理或暂时补充流动资金	0
合计	--	78,438	71,452.81	16,837.81	16,837.81	0	0	0.00%	54,893.54	--	0
募集资金总体使用情况说明											
依据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586 号），公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,100 万股，每股发行价格 15.38 元，募集资金总额为人民币 78,438.00 万元，扣除不含税发行费用人民币 6,985.19 万元，实际募集资金净额为人民币 71,452.81 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共 54,893.54 万元（包括募集资金利息收入扣减手续费净额），除使用 45,700.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理、使用 4,000.00 万元暂时补充流动资金，其余均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。											

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度(3)=2/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	否	59,738.58	42,000	15,999.47	15,999.47	38.09%	2025 年 04 月 03 日	0	不适用	否
南昌矿机集团股份有限公司智能化改造建设项目	否	40,629.04	27,452.81	668.31	668.31	2.43%	2026 年 04 月 03 日	0	不适用	否
综合科技大楼建设与智能运	否	15,043.94	2,000	170.03	170.03	8.50%	2025 年 04 月 03 日	0	不适用	否

维平台 建设项 目										
承诺投 资项目 小计	--	115,411. 56	71,452.8 1	16,837.8 1	16,837.8 1	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	115,411. 56	71,452.8 1	16,837.8 1	16,837.8 1	--	--	0	--	--
分项目 说明未 达到计 划进 度、预 计收 益的 情况 和原 因 (含“是 否达 到预 计效 益”选 择“不 适用 ”的原 因)	不适用									
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	不适用									
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	不适用									
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用									
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用									
募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况	适用 2023年4月26日,公司召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第七次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币6,641.27万元置换预先投入募投项目的自筹资金,使用募集资金人民币199.37万元置换已支付发行费用的自筹资金,合计置换资金为6,840.63万元。 2023年8月20日,公司召开第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第九次会议,审议通过了《关于使									

	用银行承兑汇票等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用承兑汇票等方式支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。本期通过该方式置换支出募集资金人民币 998.35 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023 年 10 月 25 日，公司召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 4000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前或募投项目需要时及时归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，尚未归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共 54,893.54 万元（包括募集资金利息收入扣减手续费净额），除使用 45,700.00 万元闲置募集资金进行现金管理、使用 4,000.00 万元暂时补充流动资金，其余均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西智矿	子公司	电气设备的生产和销售	1000	7,893.74	4,317.55	9,024.89	1,830.80	1,626.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
NANCHANG MINERAL SYSTEMS Zimbabwe(Private) Limited	新设成立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

本篇章如有涉及未来发展规划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

（一）公司发展战略

公司以“行业品质标杆、幸福企业典范、国际知名品牌”为发展愿景，以“创领先技术、造精良产品、强高效服务，致力于矿业健康、环保、可持续发展和资源价值最大化，成就客户，造福人类。”为使命，秉承“制造模块化、科技智能化、产品高端化、服务集成化、对外联盟化、营销国际化”的“六化”发展战略，坚持“生产制造+综合运营服务”双轮驱动发展模式，为客户提供产品全生命周期综合运营服务解决方案，逐步实现“科技南矿、品质南矿、国际南矿、效益南矿、服务南矿”的五大战略布局。

（二）2024 年经营工作计划

2024 年为公司转型之年，对外力争实现“三转一优”，即业务重心逐渐转向后市场、海外市场和金属矿山市场，持续优化骨料市场客户结构；对内持续强化提质降本增效，具体计划如下：

1、以后市场业务带动主机业务，实现国际化发展战略

公司将以子公司鑫矿智维为平台打造后市场业务大服务生态系统，以后市场业务为抓手通过良好的服务和过硬的产品质量带动主机业务的销售，实现国际化发展战略。公司将聚焦海外后市场销售，持续加大国际市场开拓，采用直销、代理兼顾的销售方式将备品备件及后市场服务销往海外，同时结合灵活合理的绩效考核方式提升开拓后市场积极性。

2、全面开发矿业市场，加大矿业市场的参与度和占有率

在全面参与矿业市场的基础上，对重点区域、重点项目的开发，提升这些市场的参与度和占有率。加强铁矿、有色金属矿山、磷矿、石英硅砂、锂矿等行业典型案例的推广。以整机设备的直销模式为主，关注优质矿山项目的生产运营承包模式和系统运营模式，尝试介入矿山的智能运维项目。

3、聚焦重点区域的骨料市场，大力开发工程骨料市场

加强市场开发和项目信息收集渠道建设，持续开发和维护骨料大客户。关注地方大型平台公司和优质承包运营项目，提升大型项目和工程骨料项目的市场参与度和占有率。聚焦整机设备的直销模式，同时关注优质项目的生产运营承包模式和系统运营模式，特别是中小型工程骨料的带设备运营；尝试介入骨料的智能运维项目。

4、增加研究投入，开发有市场竞争力的产品

增加研发投入，建设 CAE 和试验平台，加强基础分析研究，优化改进升级现有产品。紧盯国内外选矿新工艺、新技术发展研究方向，提前布局相关的先进装备设计研究开发。做到工艺-装备-新工艺-新

装备良性螺旋式上升发展。按照“研发一代、试制一代、销售一代”模式，由研发人员针对不同业务领域的客户特点和需求，在充分调研和论证的基础上，利用公司已有的技术沉淀和外部科研资源，开发出一批有特点、有市场、有竞争力的主打产品。

5、完善人才激励机制，加强人才储备和培养

一方面通过优化并完善绩效激励体系，将公司的经营方针和战略目标融入其中，通过强有力的考核机制，引导员工提高工作绩效，激发组织活力。另一方面通过制定精准的人才招聘策略，建立完善的人才数据库和人才引进渠道，吸引、选拔和储备符合公司战略发展需要的高素质人才。

6、开展降本增效工作，提高运营质量和效益

挖掘降本增效潜力，持续推进生产设施设备升级改造，实现人员优化和提质降本保安全的目标。立足实际生产需求，从采购、生产、销售等各个环节入手，强化与研发中心、信息化中心、项目管理部的联动合作，标准化订单排产周期，保障订单交付。对重点、关键项目推进情况进行实时跟踪，将成本控制责任落实到各部门、车间、班组、工段。在兼顾质量、交期和成本的同时，优化供应链结构，筛选并控制优质供应商数量，以战略合作、年度合同等形式稳定供应渠道。将计划、备货、订单管理、物料流动、生产制造、产品发运整个流程融为一体，强化管理，放大容差抵御外部因素冲击。同时通过精益化管理、生产设施设备智能化、自动化升级改造、工艺升级等方式持续提高生产效率，有效发挥规模化优势。

7、持续提升公司规范经营和治理水平

不断完善各方面制度建设，并确保有效落地；优化公司的治理结构，提升规范运作水平，为公司的发展提供基础保障，建立更加规范、透明的上市公司运作体系；同时加强内控制度建设，坚持依法治理企业；优化内部控制流程，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展。

（三）未来风险因素和应对措施

1、宏观经济及政策波动风险

公司生产的破碎、筛分设备及成套生产线可直接应用于砂石骨料和金属矿山等领域，广泛应用于房屋建筑、交通运输、城市公共建设以及水利水电等终端应用领域。因此，公司所在破碎、筛分设备行业与国家宏观经济景气程度、固定资产投资以及基础设施建设等领域高度相关，具有较强的周期性。如果未来宏观经济放缓，或国家对宏观经济政策或产业政策进行重大调整，导致房屋建筑、交通运输、城市公共建设、水利水电等固定资产投资以及金属矿山增速下滑，严重影响市场需求，则行业将出现观望、缩减投资的情况，进而使得破碎、筛分设备的市场需求减少，从而导致公司经营业绩波动。

应对措施：公司将持续关注行业政策变动情况，加强行业新政策研究及分析。在业务发展上，不断研发新产品、新技术，扩大服务对象和内容，提升公司核心竞争力，以应对政策变动风险。

2、主要原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为钢材、铸件、轴承、电机等，特别是钢材作为基础材料，其变动易受大宗商品价格波动的影响。未来，若公司主要原材料价格大幅波动，而公司在业务承接时未能进行有效的订单评估，或未能建立有效的供应商管理体系和采购决策机制，或未能通过精益生产和技术工艺创新抵

消材料价格上涨的压力，又或在价格下降过程中未能做好存货管理，则会对公司经营情况和未来发展造成重大不利影响。

应对措施：公司在销售价格方面，按照合同约定及时进行价格调整，适当转嫁原材料上涨所带来的风险；在生产成本控制方面，加大研发力度，通过技术创新、改进工艺达到降低生产成本的目的；在采购控制方面，拓展原材料渠道降低采购成本，利用规模化采购优势与供应商建立长期稳定的合作关系，对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备，在价格呈上升阶段时，通过提前预付款等方式锁定价格，以规避原材料价格上涨的风险。

3、市场竞争加剧的风险

我国破碎、筛分设备的市场容量大，但下游客户分散且地域分布广，行业内以中小型企业为主，行业集中度较低。国内工程机械巨头如三一重工、中联重科、徐工机械等的加入，显著提升了行业的市场竞争程度，对行业原有的竞争格局形成了较大的挑战。此外，随着下游行业产业结构的调整与升级，未来不排除国外知名矿山机械制造商采取低价策略拓展国内市场。若未来公司在技术研发、生产、服务、资金等方面不能进一步有效提升管理能力，满足客户需求和适应市场竞争，则可能面临因市场竞争加剧带来的客户结构波动风险，影响公司与客户合作的稳定性，进而给公司的经营业绩稳定性带来一定的风险。

应对措施：强化内部管理，充分提高组织运行效率。公司通过高效的管理提升生产效率、降低单位产品的生产成本。通过加大产品研发创新力度，不断完善产品结构增强核心竞争力。公司高度关注研发及创新工作，从原材料、生产设备、生产工艺、产品质量等多个方面深入开展研发及创新工作，密切关注产品应用及市场变化，保持产品技术优势。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月28日	公司会议室	实地调研	机构	交银基金、财通证券、安信证券、中邮基金、中天国富证券、国信证券、东北证券、工银瑞信基金、申万宏源证券、国投创益、首创证券	公司所处行业情况及经营情况	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《2023年4月28日投资者关系活动记录表》（编号2023-001）
2023年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、太平洋证券	公司的产品、研发情况、所处行业情况等	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《2023年5月8日-9日投资者关系活动记录表》（编号2023-002）
2023年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	国盛证券、财通证券	公司所处行业情况及海外市场情况	《2023年5月15日-16日投资者关系活动记录表》（编号2023-003）已于

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
						2023年5月17日上传至巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2023年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司竞争对手及市场情况	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年5月26日投资者关系活动记录表》(编号2023-004)
2023年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	国寿养老、安信证券、首创证券	公司所处行业市场规模及市场情况	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年5月29日投资者关系活动记录表》(编号2023-005)
2023年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金、天弘基金、中银国际证券	公司后市场业务、研发模式	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年5月31日投资者关系活动记录表》(编号2023-006)
2023年06月14日	公司会议室	实地调研	机构	金信基金、华泰保兴基金、贝莱德投资(上海)、上海紫阁投资、景顺长城基金、理成资产、诺安基金、北信瑞丰基金、深圳中天汇富基金、橡果资产、鸿运私募基金、长江资管、淳厚基金、华润元大基金、坚果投资、拓璞基金、鲲鹏恒隆投资、苏州龙远投资、建信基金、宝新资产、人保养老、郑州智子投资、青岛金光紫金创业投资、诺安基金、冰河资产、工银国际、首创证券、华曦资本、横琴人寿保险、嘉实基金、平安证券、尚诚资产	公司产品销量、筛分设备市场规模	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年6月14日投资者关系活动记录表》(编号2023-007)
2023年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	东腾创新投资	公司智能运维业务情况	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年7月3日投资者关系活动记录表》(编号2023-008)
2023年07月07日	公司会议室	实地调研	机构	华泰柏瑞、工银瑞信、广发证券、中欧基金	公司海外市场、募投项目等情况	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023年7月7日投资者关系活动记录表》
2023年07	公司会议	实地调研	机构	东兴证券	公司后市场、	巨潮咨询网

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
月 12 日	室				海外布局、市场竞争格局等	(www.cninfo.com.cn)《2023 年 7 月 12 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-010)
2023 年 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	首创证券、汇丰晋信、财通证券、广发证券、鹏华基金、广发基金、兴全基金、永赢基金、农银汇理、彤源投资、兴业基金、中邮基金、平安资管、中银资管、煜德投资、生命保险、光大永明资产、光大保德信基金、太平养老、源乐晟投资、方正富邦投资、凯石投资、大正投资、东北证券、玄元投资、兴亿投资、工银国际、中欧基金、中天汇富、鸿运私募基金、霄沣投资、浦银安盛基金、中略投资、相聚资本、圆信永丰基金、建信基金、中加基金、进门财经	公司半年度经营情况、金属矿山、砂石骨料行业情况	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 8 月 22 日-8 月 23 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-011)
2023 年 08 月 25 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)采用网络远程的方式参加业绩说明会的投资者	公司核心竞争力、市场布局等	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 8 月 25 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-012)
2023 年 09 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、民生银行	公司客户结构、后市场、产品优势等	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 9 月 4 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-013)
2023 年 09 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	复星集团	公司订单交付周期、运维服务后市场	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 9 月 14 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-014)
2023 年 10 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	泰达宏利、德邦证券、汇添富、财通证券、申港证券、广发基金、中信建投、浙商证券、交银施罗德、太平基金、西藏长金、上海勤辰	公司砂石骨料业务海外情况、砂石骨料行业情况、破碎筛分行业竞争格局等	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表》(编号 2023-015)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规和《公司章程》等内部规章制度的要求，不断完善公司治理结构，进一步建立健全内部管理和控制制度，进一步规范运作水平，提高信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《公司法》、中国证监会及深交所有关上市公司治理的法律法规及规范性文件的要求，形成了相对完善的法人治理结构。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范地召集、召开股东大会。出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合国家法律法规，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与实际控制人

报告期内，公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司实际控制人能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够以认真负责的态度，依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等法律法规，认真出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。公司董事会下设了审计委员会、提名与薪酬委员会和战略委员会三个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，勤勉、尽责地对公司财务状况、董事和高级管理人员的履职职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、重大担保等进行监督并发表意见，切实维护公司及全体股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方沟通合作，积极践行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、

健康、稳健的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，报告期内选定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。此外，公司还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

7、投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》，注重与投资者沟通交流，认真做好投资者关系管理工作，通过加强与投资者的信息交流，构建与投资者的良好互动关系，打造并形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围，树立公司在资本市场的规范形象。

8、关于内部审计

公司设立了内部审计机构，内审负责人和内审人员在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制,保障了公司财务管理、会计核算和生产经营等符合国家各项法律法规要求，维护了各投资者股东的合法权益。

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

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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与实际控制人的关系。公司实际控制人根据法律法规的要求，严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，能够独立承担责任和风险，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人。

（一）业务独立性

公司拥有开展上述业务所需的经营场所、研发体系、采购体系、生产设备、销售体系、服务体系、管理体系、财务体系和相关人员，且所有资产均为自有，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况，亦不存在控股股东及其下属的其他企业与公司有同业竞争情形。

（二）人员独立

公司的管理、研发、采购、生产、销售、管理、财务人员均独立于股东，所有人员与公司签订了劳动合同，并在公司领取相应报酬；公司管理层及高级管理人员均专职于公司工作，独立行使职务职能并从公司领取薪酬。

（三）资产独立

公司拥有正常从事生产经营活动所必需的各类资产、资源，且对各项主要资产拥有合法权属证明，公司与实际控制人及其关联人之间的资产产权关系分明，没有以资产和权益为公司实际控制人控制的其他企业提供担保的情形。

（四）机构独立

公司建立、健全了包括股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会及经理层的法人治理结构，并按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责。公司根据经营发展需要，建立了符合公司实际情况的内部管理机构，独立行使管理职权，制定了完善的岗位职责和管理制度，拥有独立的经营和办公场所。公司与实际控制人及其关联人不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司财务部门与财务体系独立存在和运行，公司具有规范的财务会计制度和管理制度，公司开设有独立的银行账户进行资金往来结算，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人依法缴纳有关税费。公司不存在为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 02 月 18 日		审议通过：1.关于豁免公司 2023 年第一次临时股东大会通知期限的议案 2.关于公司符合首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市条件的议案 3.关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案 4.关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前滚存利润分配方案的议案 5.关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市相关具体事宜的议案 6.关于审议《南昌矿机集团股份有限公司章程（草案）》的议案

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 03 月 03 日		审议通过：1.《2022 年度董事会工作报告》2.《2022 年度独立董事述职报告》3.《2022 年度监事会工作报告》4.《2022 年度财务决算报告》5.《2023 年度财务预算方案》6.关于《2022 年度利润分配预案》的议案 7.关于《2022 年度内部控制自我评价报告》的议案 8.关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目相关事项的议案 9.关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案 10.关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度及提供担保的议案 11.关于公司 2023 年度使用自有闲置资金进行投资理财预计的议案
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 16 日		审议通过：关于公司《2022 年度审计报告》的议案
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.97%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.63%	2023 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 16 日	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
李顺山	男	60	董事长	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	74,174,232	0	0	0	74,174,232	
龚友良	男	56	总裁、董事	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	27,486,888	0	0	0	27,486,888	
刘敏	男	55	副总裁、董事	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	8,572,608	0	0	0	8,572,608	
文劲松	男	53	董事、副总裁、财务总监	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
罗东	男	62	独立董事	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
周林	男	52	独立董事	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
蔡素华	女	49	独立董事	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
杨正海	男	57	副总裁	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
缪韵	女	35	董事会秘书	现任	2021年09月18日	2024年09月17日	0	0	0	0	0	
邱小云	女	45	监事会主席	现任	2021年09月	2024年09月	0	0	0	0	0	

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
					月 18 日	17 日						
田添	男	32	监事	现任	2021 年 09 月 18 日	2024 年 09 月 17 日	0	0	0	0	0	
赵彬	男	40	监事	现任	2021 年 09 月 18 日	2024 年 09 月 17 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	110,233,728	0	0		110,233,728	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

(1) 董事

李顺山，男，1964 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1986 年 7 月至 1997 年 11 月，历任水利部长江水利委员会长江勘测设计研究院施工企业设计室副主任、代主任、混凝土施工技术室副主任；1997 年 12 月至 2001 年 9 月，任瑞典斯维达拉工业集团（Svedala Industries AB）上海代表处经理；2001 年 10 月至 2005 年 6 月，任瑞典山特维克集团破碎筛分公司（Sandvik AB）中国区总经理；2005 年 7 月至 2007 年 3 月，任山特维克矿山工程机械（中国）有限公司市场销售副总裁；2003 年 1 月至今，任公司董事长。

龚友良，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1990 年 7 月至 2002 年 12 月，历任南昌矿山机械厂技术科副科长、生产科总调度、厂长；2003 年 1 月至今，任公司董事兼总裁。

刘敏，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991 年 9 月至 2002 年 12 月，历任南昌矿山机械厂销售员、经营科科长；2003 年 1 月至 2019 年 6 月，历任公司副总经理兼技术中心总监；2019 年 7 月至今，任鑫力耐磨总经理；2021 年 9 月至今，任公司董事、副总裁。

文劲松，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005 年 1 月至 2007 年 8 月，任广州友益电子科技有限公司财务经理；2007 年 9 月至 2012 年 3 月，历任建峰索具有限公司财务经理、华东营运中心副经理；2012 年 4 月至 2018 年 5 月，历任江苏赛福天钢索股份有限公司财务

经理、财务总监；2018年6月至今，任公司财务总监；2021年2月至今，任公司董事；2021年9月至今，任公司副总裁。

蔡素华，女，1975年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1993年7月至2000年12月，历任九江市第三棉织印染厂出纳、会计、财务主管；2001年1月至2004年10月，历任九江同盛会计师事务所项目经理、部门经理；2004年10月至2007年12月，任江西德龙东升会计师事务所有限公司部门经理；2008年1月至2012年6月，任江西中审会计师事务所有限责任公司副所长；2012年7月至2019年10月，任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所副所长；2019年11月至今，任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所副所长；2021年7月至今，任南昌农村商业银行股份有限公司独立董事；2021年9月至今，任公司独立董事。

罗东，男，1962年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1996年3月至2001年9月，任瑞典斯维达拉工业集团（Svedala Industries AB）北京代表处首席代表；2001年9月至2004年1月，任戴纳派克（Dynapac）中国区总裁；2004年1月至2008年12月，任山特维克（Sandvik）矿山与工程机械事业部中国区总裁；2009年1月至2014年3月，任沃尔沃建筑设备（Volvo Construction Equipment）中国区总裁；2014年7月至2017年11月，任澳大利亚威斯特有限公司（WesTrac Pty）（卡特彼勒授权代理商）中国首席执行官；2017年11月至今，任华北利星行机械（北京）有限公司董事兼总经理；2021年9月至今，任公司独立董事。

周林，男，1972年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历。1994年8月至1998年8月，任四川美都服饰发展有限公司销售经理；1998年9月至1999年8月，任江西二十一世纪展裕图书发行有限公司总经理助理；1999年9月至2001年3月，任江西正邦集团有限公司投资经理；2001年4月至2002年4月，任深圳市宏通商务咨询有限公司总经理；2005年4月至今，历任江西财经大学工商学院讲师、副教授；2021年9月至今，任公司独立董事。

（2）监事

邱小云，女，1979年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002年8月至2004年5月，任十堰市倍力汽车零部件有限公司技术设计员；2004年6月至2004年8月，自由职业；2004年9月至2006年4月，任深圳市铭亚戈马达有限公司设计部主管；2006年6月至今，历任公司产品经理、研发中心综合部经理；2018年6月至今，任公司监事；2021年9月至今，任公司监事会主席。

赵彬，男，1984年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007年8月至今，历任公司技术部技术员、破磨产品部助理工程师、成套部部门经理、标准工厂部部门经理、国内市场事业部副总工程师；2018年6月至今，任公司监事。

田添，男，1992年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012年7月至2013年6月，任广州红海人力资源集团股份有限公司人力资源专员；2013年9月至2016年7月，任长宇（珠海）国际建筑设计有限公司人力资源部经理；2016年7月至2021年9月，历任公司企业文化与培训部主管、人力资源中心副经理；2021年9月至今，任公司职工代表监事兼人力资源行政中心经理。

（3）高级管理人员

龚友良、刘敏、文劲松的简介参见董事会成员介绍。

杨正海，男，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年8月至2004年4月，历任ENFI工程公司（原北京有色冶金设计总院）矿机室工程师、主任；2004年5月至2009年9月，历任山特维克国际贸易（上海）有限公司大客户经理、华北大区经理；2009年10月至2012年5月，任北京荣耀科技有限责任公司总经理；2012年6月至2013年12月，任柏美迪康环境科技（上海）股份有限公司副总经理；2014年1月至2015年2月，任成都茂山矿业技术有限公司总经理；2015年3月至今，任公司国内市场事业部总监；2021年9月至今，任公司副总裁。

缪韵，女，1989年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，拥有法律职业资格，硕士学历。2014年1月至2015年12月，任江西新昌建筑工程有限公司财务助理；2016年1月至2016年7月，任长江证券股份有限公司客户经理（兼项目助理）；2016年8月至2018年5月，任中国太平洋财产保险股份有限公司财务部员工、综合文秘；2018年5月至今，任公司董事会办公室主任；2021年9月至今，任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李顺山	共青城金江投资中心（有限合伙）	普通合伙人及执行事务合伙人	2019年11月27日		否
龚友良	共青城中天投资中心（有限合伙）	普通合伙人及执行事务合伙人	2019年11月27日		否
在股东单位任职情况的说明	除上表列示的任职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李顺山	江西南矿工程技术有限公司	董事长、法人代表	2017年07月03日		否
李顺山	南昌鑫力耐磨材料有限公司	监事	2006年12月22日		否
李顺山	江西智矿自动化技术有限公司	董事	2019年10月28日		否
李顺山	江西鑫矿智维工程技术有限公司	董事	2021年07月09日		否
李顺山	南昌矿服科技有限公司	总经理、董事兼法定代表人	2022年06月06日		否
李顺山	长沙恩迈斯科技有限公司	执行董事	2023年08月09日		否
龚友良	江西南矿工程技术有限公司	董事兼总经理	2017年07月03日		否
刘敏	江西南矿工程技术有限公司	董事	2017年07月03日		否
刘敏	江西智矿自动化技术有限公司	董事、法人代表	2023年08月09日		否

刘敏	江西鑫矿智维工程技术有限公司	董事长、法人代表	2023年08月09日		否
刘敏	南昌鑫力耐磨材料有限公司	总经理	2019年07月10日		否
刘敏	长沙恩迈斯科技有限公司	监事	2023年08月09日		否
文劲松	江西智矿自动化技术有限公司	监事	2019年10月28日		否
文劲松	江西鑫矿智维工程技术有限公司	监事	2021年07月09日		否
文劲松	广州实健投资咨询有限公司	监事	2010年11月11日		否
文劲松	南昌矿服科技有限公司	董事	2022年06月06日		否
蔡素华	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、江西分所副所长	2020年07月23日		是
蔡素华	江西国富浩华税务师事务所有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021年04月07日		是
蔡素华	南昌农村商业银行股份有限公司	独立董事	2021年07月07日		是
罗东	华北利星行机械（北京）有限公司	董事、总经理	2018年02月01日		是
罗东	利星行机械设备（中国）有限公司	董事、总经理	2017年12月08日		否
罗东	威山（北京）机械设备有限公司	董事、总经理	2018年04月11日		否
罗东	天津威斯特机械设备有限公司	董事长、总经理兼法定代表人	2015年03月23日		否
罗东	辽宁威斯特机械设备有限公司	董事长、总经理兼法定代表人	2015年03月25日		否
罗东	华北利星行机械租赁(北京)有限公司	总经理、董事	2019年05月17日		否
杨正海	北京柯林泰克环保科技有限公司	执行董事、经理兼法定代表人	2015年07月09日		否
在其他单位任职情况的说明	除上表列示的任职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在股东单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬由基本工资、绩效工资等构成，均从本公司领取薪酬。

2021年9月18日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《独立董事工作制度》，公司应当给予独立董事适当的津贴。津贴的标准由董事会制定预案，经公司股东大会审议通过。除上述津贴外，独立董事未从本公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利益。

公司高级管理人员及其他核心人员的薪酬主要由基本工资和绩效奖金组成。公司内部董事的薪酬分配方案，须由提名与薪酬委员会报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准后方可实施；公司其他核心人员的年度薪酬方案由总经理进行批准后方可实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李顺山	男	60	董事长	现任	90.44	否
龚友良	男	56	总裁、董事	现任	86.71	否
刘敏	男	55	副总裁、董事	现任	40.29	否
文劲松	男	53	董事、副总裁、财务总监	现任	42.09	否
罗东	男	62	独立董事	现任	9.6	否
周林	男	52	独立董事	现任	9.6	否
蔡素华	女	49	独立董事	现任	9.6	否
杨正海	男	57	副总裁	现任	47.72	否
缪韵	女	35	董事会秘书	现任	32.45	否
邱小云	女	45	监事会主席	现任	20.77	否
田添	男	32	监事	现任	16.04	否
赵彬	男	40	监事	现任	30.93	否
合计	--	--	--	--	436.24	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第七次会议	2023年02月10日		审议通过： 1.2022年度董事会工作报告 2.2022年度总裁工作报告 3.2023年度经营计划 4.2022年度财务决算报告 5.2023年度财务预算方案 6.关于《2022年度利润分配预案》的议案 7.关于《2022年度内部控制自我评价报告》的议案 8.关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行人民币普通股（A股）股票募集资金投资项目相关事项的议案 9.关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案 10.关于公司2023年度董事、监事薪酬方案的议案 11.关于2023年度向金融机构申请综合授信额度及提供担保的议案 12.关于公司2023年度使用自有闲置资金进行投资理财预计的议案 13.关于组织架构调整的议案 14.关于公司召开2022年度股东大会的议案
第一届董事会第八次会议	2023年02月18日		审议通过： 1.关于豁免第一届董事会第八次会议通知期限的议案 2.关于公司符合首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市条件的议案 3.关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并上市议案

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			4.关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）前滚存利润分配方案的议案 5.关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市相关具体事宜的议案 6.关于审议《南昌矿机集团股份有限公司章程（草案）》的议案 7.关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案
第一届董事会第九次会议	2023 年 03 月 01 日		审议通过： 1.关于公司《2022 年度审计报告》的议案 2.关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案
第一届董事会第十次会议	2023 年 03 月 30 日		审议通过： 1.关于明确持股平台退伙份额受让事宜的议案 2.关于海外分、子公司省发改委备案延期的议案
第一届董事会第十一次会议	2023 年 04 月 06 日		审议通过： 1.关于公司开立募集资金专项账户的议案 2.关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案
第一届董事会第十二次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 28 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-003）
第一届董事会第十三次会议	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 07 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-012）
第一届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 20 日	2023 年 08 月 22 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-018）
第一届董事会第十五次会议	2023 年 09 月 25 日		审议通过： 1.关于对外投资设立境外全资子公司的议案 2.关于对境外全资子公司增资的议案
第一届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 27 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-025）
第一届董事会第十七次会议	2023 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 28 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-032）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李顺山	11	10	1	0	0	否	5
龚友良	11	10	1	0	0	否	5
刘敏	11	11	0	0	0	否	5
文劲松	11	11	0	0	0	否	5
罗东	11	3	7	1	0	否	5
周林	11	7	4	0	0	否	5
蔡素华	11	4	7	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事认真审阅董事会议案，对公司有关事项未提出过异议。同时，各位董事运用其所具有的专业能力，结合公司实际情况，为公司提供了相关建设性建议，对公司的规范运作产生了积极的影响。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第一届董事会审计委员会第六次会议	蔡素华、周林、李顺山	4	2023年01月31日	审议通过： 1、《2022年度内部控制自我评价报告》 2、《2022年度财务决算报告》 3、《2023年度财务预算方案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会审计委员会第七次会议	蔡素华、周林、李顺山		2023年04月20日	审议通过： 《关于公司〈2023年第一季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会审计委员会第八次会议	蔡素华、周林、李顺山		2023年08月10日	审议通过： 《公司2023年半年度报告（初稿）》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会审计委员会第九次会议	蔡素华、周林、李顺山		2023年10月20日	审议通过： 《2023年第三季度报告》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会提名与薪酬委员会第三次会议	罗东、蔡素华、龚友良	2	2023年01月31日	审议通过： 1、《关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》 2、《关于公司2023年度董事、监	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
				事薪酬方案的议案》			
第一届董事会提名与薪酬委员会第四次次会议	罗东、蔡素华、龚友良		2023年02月17日	审议通过：《关于公司2022年度董事、高级管理人员年度绩效奖金发放的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会战略委员会第二次会议	李顺山、龚友良、文劲松、罗东、周林	4	2023年01月31日	审议通过： 1、《关于2023年度向金融机构申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》 2、《关于公司2023年度使用自有闲置资金进行投资理财预计的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会战略委员会第三次会议	李顺山、龚友良、文劲松、罗东、周林	0	2023年06月02日	审议通过：《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会战略委员会第四次会议	李顺山、龚友良、文劲松、罗东、周林	0	2023年09月24日	审议通过： 1、《关于对外投资设立境外全资子公司的议案》 2、《关于对境外全资子公司增资的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		
第一届董事会战略委员会第五次会议	李顺山、龚友良、文劲松、罗东、周林	0	2023年10月24日	审议通过：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过并同意将议案提交公司董事会审议		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	533
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	263
报告期末在职员工的数量合计（人）	796
当期领取薪酬员工总人数（人）	796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	372
销售人员	163
技术人员	100
财务人员	29
行政人员	132
合计	796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	41
本科	271
大专	184
大专以下	300
合计	796

2、薪酬政策

公司薪酬政策按照员工与公司共成长，收益与贡献相匹配的原则，为员工提供稳定且具有竞争力的薪酬。公司严格执行国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，依法为员工缴纳五险一金，员工薪酬由基本工资和绩效工资组成，并按照部门和工作岗位制订了相适应的薪酬体系和绩效考核标准。公司依据公司发展情况、当地薪酬标准、行业市场情况等适时调整相关薪酬标准，确保薪酬体系的持续性、公平性和竞争力。公司的薪酬体系和相关政策旨在充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

3、培训计划

公司培训体系紧密围绕公司发展规划和发展战略，旨在为公司持续输出认同公司文化的优秀人才。公司紫清山人才培训中心制订了覆盖各部门和各专业的全员培训计划，持续开展安全培训、岗位专业技能培训、企业文化培训等。通过丰富培训形式、建立员工老带新体系，实现员工能力增长，助力公司业务增长。

报告期内，公司持续开展安全培训，通过安全三级教育以及安环部门根据公司风险识别制定的专项安全培训提高员工安全意识，增加员工应急处置知识，减少安全事故发生风险。岗位技能培训方面，公司在生产车间开展老带新方式的员工技能培训，通过基础公共课以及专岗技能课程的培训，配合定期考

核，促进新员工的岗位技能提升。此外，针对非生产员工，公司也提供了与其岗位相应的培训计划，通过线上课程培训、专项培训等方式和渠道满足各部门员工培训需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司利润分配政策未发生变化，仍按照公司章程的规定及相关法律法规的要求，审议并实施 2023 年度利润分配方案。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.25
分配预案的股本基数（股）	以未来实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日的总股本扣除公司回购专户股数为基数
现金分红金额（元）（含税）	以未来实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日的总股本扣除公司回购专户股数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.25 元（含税）
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	以未来实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日的总股本扣除公司回购专户股数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.25 元（含税）
可分配利润（元）	231,048,815.22
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年度利润分配预案为：以未来实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日的总股本扣除公司回购专户股数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.25 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不进行公积金转增股本、不送红股。具体利润分配总额以公司权益分派实施公告为准。根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户	

持有的公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。若在本次利润分配方案实施前公司享有利润分配权的股份总额由于股份回购等原因而发生变化的，则按照分配比例不变的原则进行调整。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和相关法律法规的要求，并结合公司实际情况，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五大方面入手，持续完善和提升内部控制体系。公司建立的内控体系符合公司实际情况，涵盖了公司全体员工以及日常生产经营活动中各项环节，能够实现有效运行。此外，公司内部审计部门在审计委员会的指导和监督下对公司内部控制体系及相关制度的建立和实施、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率、效果和风险管控措施等情况进行分析、监督和评价，并定期向审计委员会报告工作开展情况。报告期内，公司审计委员会以及内部审计部门工作的有序开展，保障了公司内部控制目标的达成，保证了公司合法、合规、高效地实施经营计划和完成经营目标。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷:(1)控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；(2)董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；(3)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；(5)发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正；	重大缺陷:(1)违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；(2)决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败；(3)管理人员或技术人员大量流失；(4)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改；(5)已

	<p>(6)其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。 重要缺陷:(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策;(2)未建立违反舞弊程序和控制措施或无效;(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷:指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改。 重要缺陷:(1)民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误;(2)违反国家法律、法规,受到政府部门处罚,但未对公司定期报告披露造成负面影响;(3)重要业务制度执行中存在较大缺陷;(4)已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。 一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1)重大缺陷:错报金额对税前利润的影响$\geq 6\%$、对营业收入的影响$\geq 1\%$、对净资产的影响$\geq 1\%$。(2)重要缺陷:错报金额对税前利润的影响$\geq 2.5\%$且$< 5\%$、对营业收入的影响$\geq 0.5\%$且$< 1\%$、对净资产的影响$\geq 0.5\%$且$< 1\%$。(3)一般缺陷:错报金额对税前利润的影响$< 2.5\%$、对营业收入的影响$< 0.5\%$、对净资产的影响$< 0.5\%$。</p>	<p>(1)重大缺陷:直接财产损失对净资产影响$\geq 1\%$(2)重要缺陷:直接财产损失对净资产影响$\geq 0.5\%$且$< 1\%$。(3)一般缺陷:直接财产损失对净资产影响$< 0.5\%$。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,南矿集团于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月19日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，持续推动与股东、债权人、员工和供应商等利益相关方的共赢发展，承担起对国家、社会、自然环境与资源，以及利益相关方的责任，实现多方共赢。

（一）规范治理，保障股东合法权益。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度。上市后，公司积极组织控股股东、实际控制人及其一致行动人、董监高人员学习上市公司相关监管规则，切实提高相关人员规范运作意识。为保证信息披露的合规性，增强公司透明度，保护投资者的合法权益，公司严格按照法律、法规和《公司章程》的相关规定建立了信息披露制度，做到公平、及时、准确、真实、完整地进行信息披露，并通过电子邮箱、公司网站、投资者热线电话、投资者关系互动平台与投资者保持即时有效沟通。

（二）关爱员工，切实维护员工利益。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，积极引进各层次优秀人才，一方面通过科学合理的考核激励制度为员工提供公平的工作、学习、成长及晋升机会，另一方面，通过内部人才流通机制，让员工有机会在不同的领域展示自我、提升自我。为了鼓励员工在公司长期发展，公司提供体贴入微的员工福利和丰富多彩的业余生活，以提高员工的满意度。通过具有人文关怀的企业文化营造了开放进取的工作氛围，调动了员工的工作积极性和创造性。

（三）合作共赢，保护客户、供应商权益。公司自成立以来致力于与供应商、客户通力协作，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正、平等互利的原则，实现互利共赢。在产品供应上，公司严控产品质量，为客户提供优质的产品和服务。

（四）公共关系和社会公益事业。公司坚守初心不改，积极履行责任使命。公司秉持做一家好企业的理想，时刻铭记企业社会责任，为社会做出贡献、为客户创造价值、为股东创造财富、为员工带来幸福。报告期内，在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，稳健推动企业高质量发展，积极创造就业机会，坚持依法纳税的情况下，积极参与社会公益事业，将追求利润和承担社会责任有机融合在一起，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，结合自身生产经营等实际情况，积极参与扶贫行动。报告期内，公司为助力巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，积极参与消费帮扶的“梦想田园”计划，与安义县把口村立体种养专业合作社签订 50 亩稻田租耕合同。

同时，公司每年还会组织对困难员工进行帮扶、慰问活动，努力为困难职工办实事、做好事、解难事,让困难职工切实感受到工会和公司的关心和温暖。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李顺山	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。离职后半年内，本人不转让持有的发行人股份。</p> <p>(4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。</p>	2023年04月10日	上市之日起三十六个月	正常履行中
	龚友良	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长</p>	2023年04月10日	上市之日起十二个月	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。离职后半年内，本人不转让持有的发行人股份。</p> <p>(4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。</p>			
	金江投资、中天投资	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本企业所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	2023年04月10日	上市之日起三十六个月	正常履行中
	刘敏	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出</p>	2023年04月10日	上市之日起十二个月	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			公司股份。离职后半年内，本人不转让持有的发行人股份。 (4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。			
	文劲松、邱小云、赵彬、田添、杨正海、缪韵	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 (2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。 (3) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。离职后半年内，本人不转让持有的发行人股份。 (4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。	2023年04月10日	上市之日起十二个月	正常履行中
	陈文龙、徐坤河、缪学亮、曹荣辉、刘方贵、徐光明、胡斌庚、孙继东、邬国良、陈万海、李鹏、乐声滨、胡晟、秦丽恒	本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2023年04月10日	上市之日起十二个月	已履行完毕
	罗北通、李	本次发行前股东所持股	(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直	2023年04月10日	上市之日起三十六	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	莉、张晶	股份的限售安排、自愿股份锁定、延长锁定期的承诺	<p>接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 公司本次发行上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同），或者本次发行上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月，且在前述延长期限内，不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>		个月	
	李顺山	持股意向和减持意向	<p>(1) 减持股份的条件</p> <p>本人作为发行人的控股股东、实际控制人、董事长，严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或者间接持有的发行人股份。锁定期届满后的两年内，在不违反相关法律、法规、规范性文件之规定以及本人作出的其他公开承诺前提下，本人存在适当减持发行人股份的可能。</p> <p>(2) 减持股份的方式</p> <p>若本人在前述锁定期届满后减持的，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或者间接所持有的发行人股份。</p> <p>(3) 减持股份的价格</p> <p>本人减持直接或者间接所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行股票前直接或者间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。</p> <p>(4) 减持股份的数量</p> <p>在锁定期届满后的两年内，若减持，本人每年减持的发行人股份数量不超过本人上一年末所持有的发行人股份总数的 25%。</p> <p>(5) 减持股份的期限</p> <p>锁定期届满后，本人减持直接或者间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，由发行人至少于减持前 3 个交易日及时予以公告。通过证券交易所集中竞价交易首次减持的，由发行人至少于减持前 15 个交易日予以公告。本人承诺按照证券交易所的规则及时、准确地履</p>	2023 年 04 月 10 日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>行信息披露义务。（6）为严格履行上述承诺事项，本人承诺将遵守的约束措施</p> <p>①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的二十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>			
	龚友良、刘敏	持股意向和减持意向	<p>（1）减持股份的条件</p> <p>本人作为发行人持股 5%以上的股东，严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或者间接持有的发行人股份。锁定期届满后的两年内，在不违反相关法律、法规、规范性文件之规定以及本人作出的其他公开承诺前提下，本人存在适当减持发行人股份的可能。</p> <p>（2）减持股份的方式</p> <p>锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或者间接所持有的发行人股份。</p> <p>（3）减持股份的价格</p> <p>本人减持直接或者间接所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行股票前直接或者间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。</p> <p>（4）减持股份的数量</p> <p>在锁定期届满后的两年内，若减持，本人每年减持的发行人股份数量不超过本人上一年末所持有的发行人股份总数的 25%。</p> <p>（5）减持股份的期限</p> <p>锁定期届满后，本人减持直接或者间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，由发行人至少于减持前 3 个交易日及时予以公告。通过证券交易所集中竞价交易首次减持的，由发行人至少于</p>	2023 年 04 月 10 日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>减持前 15 个交易日予以公告。本人承诺按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(6) 本人将严格履行上述承诺事项, 并承诺将遵守下列约束措施</p> <p>①如果本人未履行上述相关承诺事项, 本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的二十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本人未履行上述相关承诺事项, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任, 公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时, 在本人未承担前述赔偿责任期间, 不得转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>			
	金江投资、中天投资	持股意向和减持意向	<p>(1) 减持股份的条件</p> <p>本企业作为发行人持股 5%以上的股东, 严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本企业出具的承诺载明的各项锁定期要求, 并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求, 在锁定期内不减持直接或者间接持有的发行人股份。</p> <p>(2) 减持股份的方式</p> <p>锁定期届满后, 本企业拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或者间接所持有的发行人股份。</p> <p>(3) 减持股份的价格</p> <p>本企业减持直接或者间接所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求; 本企业在发行人首次公开发行股票前直接或者间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。</p> <p>(4) 减持股份的数量</p> <p>本企业将根据相关法律法规及证券交易所规则, 结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本企业的业务发展需要等情况, 就所持有的发行人股份数量进行自主决策、择机减持。限售期结束后的 24 个月内, 本企业减持发行人股份的比例不超过本企业所持有发行人股份的 100%。</p> <p>(5) 减持股份的期限</p> <p>锁定期届满后, 本企业减持直接或者间接所持发行人股份时, 应提前将减持意</p>	2023 年 04 月 10 日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，由发行人至少于减持前 3 个交易日及时予以公告。通过证券交易所集中竞价交易首次减持的，由发行人至少于减持前 15 个交易日予以公告。本企业承诺按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(6) 本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施</p> <p>①如果本企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的二十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业直接或间接持有的公司股份。</p>			
	公司	稳定股价的相关承诺	<p>(1) 本公司将严格按照《关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 并上市后三年内稳定股价的预案》的规定全面且有效地履行本公司稳定股价的义务，自愿接受有权主管机关的监督，并承担相应的法律责任；</p> <p>(2) 如本公司控股股东未能按照上述预案的规定履行增持股票义务，本公司有权将其应用于增持股票的等额资金从应付其税后现金分红中予以扣除代其履行增持义务；</p> <p>③如本公司董事 (不含独立董事)、高级管理人员未能按照上述预案的规定履行增持股票义务，本公司有权将其应用于增持股票的等额资金从相关董事、高级管理人员的税后薪酬和津贴中予以扣除代为履行增持义务；公司董事 (不含独立董事)、高级管理人员拒不履行增持股票义务情节严重的，控股股东、董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p>	2023 年 04 月 10 日	上市之日起三十六个月	正常履行中
	李顺山	稳定股价的相关承诺	<p>(1) 本人作为公司的控股股东、实际控制人期间，将努力保持公司股价的稳定，若公司股价出现《关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 并上市后三年内稳定股价的预案》所述情形，本人将根据该预案的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的顺利实施，</p>	2023 年 04 月 10 日	上市之日起三十六个月	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。</p> <p>(2) 本人在公司召开的股东大会, 对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p>			
	龚友良、刘敏、文劲松、邱小云、赵彬、田添、杨正海、缪韵	稳定股价的相关承诺	<p>(1) 本人作为公司的董事(非独立董事)/高级管理人员期间, 将努力保持公司股价的稳定, 若公司股价出现《关于公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市后三年内稳定股价的预案》所述情形, 本人将根据该预案的相关要求, 切实履行该预案所述职责, 并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的顺利实施, 以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。</p> <p>(2) 本人在公司召开的董事会, 对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p>	2023年04月10日	上市之日起三十六个月	正常履行中
	公司	对欺诈发行上市的股份回购承诺	<p>(1) 公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市不存在在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容等欺诈发行的情形;</p> <p>(2) 如公司不符合发行上市条件, 以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的, 公司将在中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)等有权部门作出责令回购决定后, 公司在决定书要求的期限内制定回购方案, 并在制定方案后二个交易日内向符合条件的投资者发出回购要约。</p> <p>(3) 公司按照中国证监会的决定回购欺诈发行的股票的, 本公司将向自本次发行至欺诈发行揭露日或者更正日期间买入欺诈发行的股票, 且在回购时仍然持有股票的投资者发出要约。但公司不回购下列股票: ①对欺诈发行负有责任的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人等持有的股票; ②对欺诈发行负有责任的证券公司因包销买入的股票; ③投资者知悉或者应当知悉公司在证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容后买入的股票。</p> <p>(4) 公司以基准价格回购股票。投资者买入股票价格高于基准价格的, 以买入股票价格作为回购价格。投资者买入价格, 按照该投资者买入股票的平均价格确定。有关揭露日、更正日、基准价格等, 参照中国证监会等有权部门认可的有关规定确定。</p> <p>(5) 本承诺未约定事项以及如本承诺约定事项与届时有效的法律、行政法规、部门规章、规范性文件、中国证监会和证券交易所等规定冲突的, 本公司将按届时有效的规定执行。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山	对欺诈发行上市的股份	<p>(1) 公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市不存在在招股说明书</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		买回承诺	<p>等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容等欺诈发行的情形；</p> <p>(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等有权部门作出责令回购决定后，本人在决定书要求的期限内制定回购方案，并在制定方案后二个交易日内向符合条件的投资者发出回购要约。</p> <p>(3) 本人按照中国证监会等有权部门的决定回购欺诈发行的股票的，本人将向自本次发行至欺诈发行揭露日或者更正日期间买入欺诈发行的股票，且在回购时仍然持有股票的投资者发出要约。但本人不回购下列股票：①对欺诈发行负有责任的董事、监事、高级管理人员、本人等持有的股票；②对欺诈发行负有责任的证券公司因包销买入的股票；③投资者知悉或者应当知悉公司在证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容后买入的股票。</p> <p>(4) 公司以基准价格回购股票。投资者买入股票价格高于基准价格的，以买入股票价格作为回购价格。投资者买入价格，按照该投资者买入股票的平均价格确定。有关揭露日、更正日、基准价格等，参照中国证监会等有权部门认可的有关规定确定。</p> <p>(5) 本承诺未约定事项以及如本承诺约定事项与届时有效的法律、行政法规、部门规章、规范性文件、中国证监会和证券交易所等规定冲突的，本公司将按届时有效的规定执行。</p>			
	公司	对利润分配政策的承诺	<p>(1) 若公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在深圳证券交易所主板上市的申请取得深圳证券交易所对公开发行股票上市交易的审核同意并经中国证监会予以注册并得以实施，则公司截至首次公开发行人民币普通股（A股）完成前滚存的未分配利润由发行完成后的新老股东按持股比例享有。</p> <p>(2) 为维护中小投资者的利益，公司将严格按照《南昌矿机集团股份有限公司章程（草案）》《南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市后三年股东分红回报规划》及股东大会审议通过的其他利润分配政策（包括现金分红政策）履行利润分配决策程序，并实施利润分配。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山	对利润分配政策的承诺	<p>(1) 若公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在深圳证券交易所主板上市的申请取得深圳证券交易所对公开发行股票上市交易的审核同意并经中国证监会予以注册并得以实施，则公司截至首次公开发行人民币普通股（A股）完成</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>前滚存的未分配利润由发行完成后的新老股东按持股比例享有。</p> <p>(2) 本人作为公司的控股股东、实际控制人，承诺将从维护中小投资者利益的角度，根据《南昌矿机集团股份有限公司章程（草案）》《南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市后三年股东分红回报规划》及股东大会审议通过的其他利润分配政策（包括现金分红政策）在相关股东大会上进行投票表决，并督促公司根据相关决议实施利润分配。</p>			
	公司	关于招股说明书及其他信息资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>(1) 本公司承诺本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 若因本公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。</p> <p>(3) 若因本公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(4) 上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山	关于招股说明书及其他信息资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>公司控股股东、实际控制人李顺山关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下：</p> <p>(1) 本人承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人的控股股东、实际控制人，将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出上述认定后，督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份。</p> <p>若因发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(3) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>			
	李顺山、龚友良、刘敏、文劲松、罗东、周林、蔡素华、邱小云、赵彬、田添、杨正海、缪韵	关于招股说明书及其他信息资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>(1) 本人承诺本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 若因发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(3) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 本人目前未直接或间接从事与发行人主营业务相同或构成竞争的业务；</p> <p>(2) 本人为发行人的实际控制人或控股股东期间，本人现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51% 股权以上的控股公司和其它实质上受本人控制的企业，不直接或间接从事与发行人有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；</p> <p>(3) 在本人为发行人实际控制人或控股股东期间，本人及本人实际控制的其它企业从任何第三方获得的任何商业机会</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>可能导致本人违反前款承诺的，则本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；</p> <p>(4) 本人不会在与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>(5) 本人保证，本人作为发行人的实际控制人或控股股东期间，所作出的上述声明和承诺不可撤销。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给发行人造成损失的，本人将依法赔偿发行人的实际损失。</p>			
	公司	未履行承诺事项的约束措施承诺	<p>(1) 本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>①如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；</p> <p>③本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。</p> <p>(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p> <p>①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山	未履行承诺事项的约束措施承诺	<p>(1) 本人保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股票。</p> <p>(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>①及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	李顺山、龚友良、刘敏、文劲松、罗东、周林、蔡素华、邱小云、赵彬、田添、杨正海、缪韵	未履行承诺事项的约束措施承诺	<p>(1) 本人保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股票（如有）。</p> <p>(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>①及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	金江投资、中天投资、龚友良、刘敏	未履行承诺事项的约束措施承诺	<p>(1) 本企业/本人保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>①如果本企业/本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本企业/本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本企业/本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业/本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业/本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业/本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业/本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施：</p> <p>①及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	李顺山	规范及减少关联交易的承诺	<p>（1）本人保证，将尽量避免或减少本人及本人控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易。若本人及本人控制的其他企业与南矿集团发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照南矿集团《公司章程》规定的关联交易决策程序在南矿集团董事会、股东大会上回避对关联交易事项的表决；</p> <p>（2）本人保证，本人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，行使股东权利，履行股东义务；</p> <p>（3）南矿集团独立董事如认为本人及本人控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易损害南矿集团或南矿集团其他股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了南矿集团或南矿集团其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易对南矿集团或南矿集团其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。</p> <p>（4）本人同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给南矿集团、南矿集团其他股东或其他利益相关方造成的一切损</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			失进行赔偿。			
	金江投资、中天投资、龚友良、刘敏	规范及减少关联交易的承诺	<p>(1) 本人/本企业保证, 将尽量避免或减少本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易。若本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与南矿集团发生无法避免的关联交易, 则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按照南矿集团《公司章程》规定的关联交易决策程序在南矿集团董事会、股东大会上回避对关联交易事项的表决;</p> <p>(2) 本人/本企业保证, 本人/本企业将充分尊重公司的独立法人地位, 保障公司独立经营、自主决策, 确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立, 严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定, 行使股东权利, 履行股东义务;</p> <p>(3) 南矿集团独立董事如认为本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易损害南矿集团或南矿集团其他股东的利益, 可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了南矿集团或南矿集团其他股东的利益, 且有证据表明本人/本企业不正当利用股东地位, 本人/本企业愿意就上述关联交易对南矿集团或南矿集团其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。</p> <p>(4) 本人/本企业同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给南矿集团、南矿集团其他股东或其他利益相关方造成的一切损失进行赔偿。</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中
	李顺山、龚友良、刘敏、文劲松、罗东、周林、蔡素华、邱小云、赵彬、田添、杨正海、缪韵董事、监事、高级管理人员	规范及减少关联交易的承诺	<p>(1) 本人保证, 将尽量避免或减少本人及本人控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易。若本人及本人控制的其他企业与南矿集团发生无法避免的关联交易, 则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按照南矿集团《公司章程》规定的关联交易决策程序在南矿集团董事会、股东大会上回避对关联交易事项的表决;</p> <p>(2) 本人保证, 本人将充分尊重公司的独立法人地位, 保障公司独立经营、自主决策, 确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立, 严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定, 行使股东权利, 履行股东义务;</p> <p>(3) 南矿集团独立董事如认为本人及本人控制的其他企业与南矿集团之间的关联交易损害南矿集团或南矿集团其他股东的利益, 可聘请独立的具有证券从业</p>	2023年04月10日	长期履行	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了南矿集团或南矿集团其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易对南矿集团或南矿集团其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。 （4）本人同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给南矿集团、南矿集团其他股东或其他利益相关方造成的一切损失进行赔偿。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》的调整	递延所得税资产	904.12	
	递延所得税负债	26,082.25	12,952.04
	盈余公积	-1,295.20	-1,295.20
	未分配利润	-23,761.23	-11,656.84
	少数股东权益	-121.70	

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》的调整	递延所得税资产	2,919.87	1,061.83		
	递延所得税负债	174,575.60	147,865.85	41,768.21	14,518.74
	盈余公积	-4,176.82	-1,451.87	-4,176.82	-1,451.87
	未分配利润	-166,338.56	-143,888.56	-37,591.39	-13,066.87
	少数股东权益	-1,140.35	-1,463.59		

会计政策变更的 内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
	所得税费用	24,851.69	121,625.89	27,249.47	1,566.70

(2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。本公司未于 2023 年度提前执行该规定。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年度公司新设成立 NANCHANG MINERAL SYSTEMS Zimbabwe(Private) Limited 一家子公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	祁涛、程乙北
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所，费用 5 万元（含税）；因非公开发行股票事项，国信证券股份有限公司作为公司保荐机构在报告期内履行持续督导职责。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项汇总	6,255.16	否	部分尚未开庭、部分尚在审判阶段、部分已结案	鉴于部分案件尚未开庭审理或尚未结案，其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性	已立案、已和解或执行完毕	2023年12月22日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼情况进展的公告》（公告编号：2023-035）

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司不存在单个影响利润总额 10%以上的租赁项目，本报告期内公司租赁主要系分子公司、销售联络点、仓储等因正常经营需要，租入其他单位或个人的房产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西智矿自动化技术有限公司 江西智矿自动化技术有限公司		3,000	2023年02月02日	500	连带责任保证			自主合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	否
江西智矿自动化技术有限公司			2023年11月29日	500	连带责任保证			主债务履行期限期满后3年	否	否
江西鑫矿智维工程技术有限公司 江西鑫矿智维工程技术有限公司 江西鑫矿智维工程技术有限公司		40,000	2023年02月10日	761.6	抵押	国有土地使用权		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江西鑫矿智维工程技术有限公司			2023年03月13日	594.11	抵押	国有土地使用权		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江西鑫矿智维工程技术有限公司			2023年03月20日	532.72	抵押	国有土地使用权		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江西鑫矿智维工程技术有限公司 江西鑫矿智维工程技术有限公司		3,000	2023年08月09日	399.48	连带责任保证			主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江西鑫矿智维工程技术有限公司 江西鑫矿智维工程技术有限公司			2023年09月05日	305.23	连带责任保证			主合同约定的债务履行期限届满之日起三	否	否

术有限公司 江西鑫 矿智维 工程技术 有限公司 江西鑫 矿智维 工程技术 有限公司									年		
			2023年 09月22 日	349.91	连带责 任保证				主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
			2023年 10月11 日	416.59	连带责 任保证				主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
			2023年 10月26 日	384.22	连带责 任保证				主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		61,900		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)		4,743.86					
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		61,900		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		4,743.86					
子公司对子公司的担保情况											
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		61,900		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		4,743.86					
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		61,900		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		4,743.86					
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例				3.40%							
其中:											
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)				3,743.86							
上述三项担保金额合计(D+E+F)				3,743.86							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	49,600	45,700	0	0
银行理财产品	自有资金	6,500	0	0	0
合计		56,100	45,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,000,000	100.00%	1,024,490			-1,024,490		153,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,714			-3,714			
3、其他内资持股	153,000,000	100.00%	1,015,881			-1,015,881		153,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	21,000,000	13.73%	3,186			-3,186		21,000,000	10.29%
境内自然人持股	132,000,000	86.27%	12,981			-12,981		132,000,000	64.71%
基金理财产品等			999,714			-999,714			
4、外资持股			4,895			-4,895			
其中：境外法人持股			4,895			-4,895			
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			49,975,510			1,024,490	51,000,000	51,000,000	25.00%
1、人民币普通股			49,975,510			1,024,490	51,000,000	51,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境									

外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	153,000,000	100.00%	51,000,000				51,000,000	204,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票 51,000,000 股，本次发行完成后，公司的股份总数由 153,000,000 股变更为 204,000,000 股，注册资本由人民币 153,000,000 元变更为人民币 204,000,000 元。

2、根据公司《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》，“网下发行部分采用比例限售方式，网下投资者应当承诺其获配股票数量的 10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 6 个月。即每个配售对象获配的股票中，90%的股份无限售期，自本次发行股票在深交所上市交易之日起即可流通；10%的股份限售期为 6 个月，限售期自本次发行股票在深交所上市交易之日起开始计算。”

2023 年 10 月 10 日，首次公开发行网下配售限售股 1,024,490 股解除限售上市流通。具体详见《首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-024）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、依据中国证券监督管理委员会《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586 号），并经深圳证券交易所《关于南昌矿机集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2023]274 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,100 万股，其中 49,975,510 股人民币普通股股票自 2023 年 4 月 10 日起在深圳证券交易所上市交易。

2、根据公司《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》，“网下发行部分采用比例限售方式，网下投资者应当承诺其获配股票数量的 10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 6 个月。即每个配售对象获配的股票中，90%的股份无限售期，自本次发行股票在深交所上市交易之日起即可流通；10%的股份限售期为 6 个月，限售期自本次发行股票在深交所上市交易之日起开始计算。”

2023 年 10 月 10 日，首次公开发行网下配售限售股 1,024,490 股解除限售上市流通。具体详见《首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-024）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,100 万股股份及公开发行前的 15,300 万股股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记后股份总数为 204,000,000 股。

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

财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 51,000,000 股股份后，公司的股份总数由 153,000,000 股变更为 204,000,000 股，公司最近一期每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李顺山	74,174,200			74,174,200	首发前限售股	2026年4月10日
龚友良	27,486,900			27,486,900	首发前限售股	2024年4月10日
金江投资	10,750,000			10,750,000	首发前限售股	2026年4月10日
中天投资	10,250,000			10,250,000	首发前限售股	2026年4月10日
刘敏	8,572,600			8,572,600	首发前限售股	2024年4月10日
陈文龙	6,746,300			6,746,300	首发前限售股	2024年4月10日
徐坤河	6,619,100			6,619,100	首发前限售股	2024年4月10日
缪学亮	5,280,000			5,280,000	首发前限售股	2024年4月10日
曹荣辉	739,500			739,500	首发前限售股	2024年4月10日
刘方贵	635,600			635,600	首发前限售股	2024年4月10日
徐光明	438,600			438,600	首发前限售股	2024年4月10日
胡斌庚	288,200			288,200	首发前限售股	2024年4月10日
孙继东	186,400			186,400	首发前限售股	2024年4月10日
鄂国良	158,900			158,900	首发前限售股	2024年4月10日
陈万海	158,900			158,900	首发前限售股	2024年4月10日
李鸪	158,900			158,900	首发前限售股	2024年4月10日
乐声滨	158,900			158,900	首发前限售股	2024年4月10日
胡晟	133,500			133,500	首发前限售股	2024年4月10日
秦丽恒	63,500			63,500	首发前限售股	2024年4月10日
首次公开发行网下配售限售股		1,024,490	1,024,490		首次公开发行网下配售限售股	2023年10月10日
合计	153,000,000	1,024,490	1,024,490	153,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023年03月29日	15.38元/股	51,000,000	2023年04月10日	49,975,510		公司在巨潮资讯网	2023年04月07日

(A 股)				日			披露的 《首次公 开发行股 票并在主 板上市之 上市公告 书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

依据中国证券监督管理委员会《关于同意南昌矿机集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕586号），并经深圳证券交易所《关于南昌矿机集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2023]274号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,100万股，其中49,975,510股人民币普通股股票自2023年4月10日起在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司首次公开发行股票对股份结构的变动情况详见本报告“第七节 一、股份变动情况”，资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节 六、资产及负债状况分析”

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,368	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,135	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李顺山	境内自然人	36.36%	74,174,232	0	74,174,232	0	不适用	0
龚友良	境内自然人	13.47%	27,486,888	0	27,486,888	0	不适用	0
共青城金江投资中心（有限合伙）	其他	5.27%	10,750,000	0	10,750,000	0	不适用	0
共青城中	其他	5.02%	10,250,000	0	10,250,000	0	不适用	0

天投资中心（有限合伙）								
刘敏	境内自然人	4.20%	8,572,608	0	8,572,608	0	不适用	0
陈文龙	境内自然人	3.31%	6,746,256	0	6,746,256	0	不适用	0
徐坤河	境内自然人	3.24%	6,619,140	0	6,619,140	0	不适用	0
缪学亮	境内自然人	2.59%	5,280,000	0	5,280,000	0	不适用	0
陈寿盟	境内自然人	0.40%	808,307	808,307	0	808,307	不适用	0
曹荣辉	境内自然人	0.36%	739,464	0	739,464	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	金江投资由李顺山担任普通合伙人及执行事务合伙人，与实际控制人李顺山构成一致行动关系；中天投资由龚友良担任普通合伙人及执行事务合伙人，与龚友良构成一致行动关系。除上述关系外，上述各股东间不存在其他关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈寿盟	808,307	人民币普通股	808,307					
重庆领航兄弟商业管理有限公司	702,217	人民币普通股	702,217					
陈乃聪	355,298	人民币普通股	355,298					
中国国际金融香港资产管理 有限公司—CICCFT4 （QFII）	294,246	人民币普通股	294,246					
光大证券股份有限公司	293,033	人民币普通股	293,033					
窦庆文	281,500	人民币普通股	281,500					
招商证券股份有限公司	270,773	人民币普通股	270,773					
中信证券股份有限公司	261,554	人民币普通股	261,554					
林基	238,539	人民币普通股	238,539					
林爱明	238,300	人民币普通股	238,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无	未知以上股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系							

限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	重庆领航兄弟商业管理有限公司共持有公司股票 702,217 股，其中通过信用证券账户持有 702,217 股；陈寿盟共持有公司股票 808,307 股，其中通过信用证券账户持有 534,800 股；林爱明共持有公司股票 238,300 股，其中通过信用证券账户持有 238,300 股。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
陈寿盟	新增	0	0.00%	808,307	0.40%
刘方贵	退出	0	0.00%	635,580	0.31%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李顺山	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

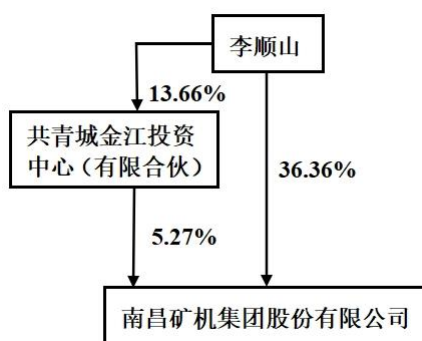
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李顺山	本人	中国	否
共青城金江投资中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李顺山现任公司董事长、金江投资普通合伙人及执行事务合伙人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZL10150 号
注册会计师姓名	祁涛、程乙北

审计报告正文

南昌矿机集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南昌矿机集团股份有限公司（以下简称南矿集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

<p>关于收入确认相关的会计政策及披露详见附注“三、（二十五）收入”以及附注“五、（四十）营业收入和营业成本”。</p> <p>南矿集团 2023 年度实现营业收入 91,872.74 万元。</p> <p>南矿集团的收入主要来源于大型集成、破碎、筛分等设备产品的销售。大型集成设备在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入的实现。破碎、筛分设备在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入。</p> <p>由于收入是南矿集团关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解、评估并测试南矿集团与销售收入相关的关键内部控制，评价其设计和运行是否有效。</p> <p>（2）了解南矿集团经营模式，检查主要客户相关合同条款，评价南矿集团收入确认是否符合企业会计准则的规定。</p> <p>（3）对南矿集团确认的收入进行抽样测试，检查合同、销售订单、完工入库单、出库单、物流单、签收单、验收报告等相关证据，评价收入确认的真实性和准确性。</p> <p>（4）对南矿集团重要收入执行函证程序，向客户询证包括合同金额、项目进展、结算情况等信息，核实收入的真实性。</p> <p>（5）对南矿集团的收入及毛利率实施分析程序，与历史同期、同行业的收入及毛利率进行对比，分析收入及毛利率的变动的合理性。</p> <p>（6）对南矿集团的主要客户进行背景调查，关注南矿集团与客户是否存在关联关系。</p> <p>（7）对收入执行截止测试，评价收入是否被记录在正确的会计期间。</p>
（二）应收账款减值	
<p>关于应收账款减值的会计政策及披露，详见附注“三、（十）金融工具”以及附注“五、（三）应收账款”。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，南矿集团应收账款账面余额为 48,269.42 万元，坏账准备为 6,762.46 万元，账面价值为 41,506.96 万元。</p> <p>对于应收账款，管理层将相同信用风险特征的业务划入同一个组合，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，涉及的关键假设包括历史信用损失及当前和未来经济状况的预期。</p> <p>由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断。因此我们将应收账款的减值作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解、评估和测试南矿集团与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和运行是否有效。</p> <p>（2）了解南矿集团管理层评估应收账款减值时的判断和考虑因素，将南矿集团应收账款减值的会计政策与同行业公司进行对比，评价南矿集团应收账款减值准备的会计政策是否合理。</p> <p>（3）检查南矿集团应收账款账龄分析表和坏账准备计提过程，复核应收账款账龄划分及坏账准备计提是否准确。</p> <p>（4）对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象。</p> <p>（5）选取样本执行应收账款函证程序及期后回款测试程序，评价管理层对应收账款减值准备计提是否合理。</p> <p>（6）检查南矿集团应收账款的期后回款情况，分析应收账款回款周期是否与合同约定一致，确定坏账准备计提的合理性。</p>

四、其他信息

南矿集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括南矿集团 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督南矿集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就南矿集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：祁涛
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：程乙北

二〇二四年四月十七日

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：南昌矿机集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	737,971,043.81	211,075,465.85
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	45,626,116.41	61,790,869.89
应收账款	415,069,561.70	325,331,817.93
应收款项融资	23,174,482.27	23,823,474.71
预付款项	11,831,212.09	9,456,719.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,170,387.11	11,800,561.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	394,740,043.55	428,979,617.33
合同资产	37,883,110.28	37,046,025.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,192,258.30	
其他流动资产	10,072,830.33	3,108,259.98
流动资产合计	1,690,731,045.85	1,112,412,811.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	774,142.94	812,748.50
固定资产	119,646,985.80	130,760,451.73
在建工程	107,650,596.06	6,194,196.55

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,640,410.54	2,592,928.32
无形资产	45,647,977.78	45,190,001.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,927,598.06	1,851,072.52
递延所得税资产	21,987,080.23	16,842,365.65
其他非流动资产	50,791,414.70	17,554,323.20
非流动资产合计	351,066,206.11	221,798,088.08
资产总计	2,041,797,251.96	1,334,210,899.83
流动负债：		
短期借款	11,007,909.72	13,797,809.31
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	138,394,978.19	197,236,287.60
应付账款	183,996,992.20	157,373,158.64
预收款项		
合同负债	187,502,565.10	259,684,196.86
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	22,316,832.55	16,829,355.82
应交税费	9,921,159.08	27,873,309.74
其他应付款	9,824,653.43	8,685,925.95
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,405,657.58	3,545,112.95
其他流动负债	41,679,299.84	54,277,083.15
流动负债合计	606,050,047.69	739,302,240.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,884,314.08	18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	510,539.37	442,811.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,940,743.16	5,132,279.86
递延收益	985,646.47	1,133,172.07
递延所得税负债	71,055.21	803,849.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,392,298.29	25,512,112.54
负债合计	632,442,345.98	764,814,352.56
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,737,791.69	228,726,240.88
减：库存股		
其他综合收益	106,784.68	-204,398.14
专项储备	8,557,279.09	6,854,811.58
盈余公积	25,842,428.19	17,597,844.39
一般风险准备		
未分配利润	242,153,648.80	153,746,804.75
归属于母公司所有者权益合计	1,394,397,932.45	559,721,303.46
少数股东权益	14,956,973.53	9,675,243.81
所有者权益合计	1,409,354,905.98	569,396,547.27
负债和所有者权益总计	2,041,797,251.96	1,334,210,899.83

法定代表人：李顺山

主管会计工作负责人：文劲松

会计机构负责人：秦丽恒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	412,678,816.99	190,762,702.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,728,675.41	49,556,907.67
应收账款	378,009,696.94	319,850,153.79
应收款项融资	21,724,731.39	18,819,342.40
预付款项	9,691,478.34	8,339,547.88
其他应收款	452,449,542.26	22,548,992.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	274,454,860.86	334,195,907.96
合同资产	36,868,803.06	35,603,298.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,192,258.30	
其他流动资产	708,796.55	307,289.31

流动资产合计	1,623,507,660.10	979,984,143.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,614,094.05	86,507,717.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	774,142.94	812,748.50
固定资产	115,579,321.85	125,737,837.30
在建工程	242,654.87	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	980,229.04	269,439.35
无形资产	13,988,403.84	12,874,270.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,352,917.94	1,089,114.52
递延所得税资产	15,471,608.60	11,346,212.71
其他非流动资产	13,109,945.30	12,854,016.30
非流动资产合计	249,113,318.43	251,491,357.34
资产总计	1,872,620,978.53	1,231,475,500.45
流动负债：		
短期借款		994,931.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	113,748,860.17	194,414,839.07
应付账款	164,049,088.79	138,885,414.29
预收款项		
合同负债	144,371,116.20	225,374,301.56
应付职工薪酬	14,161,481.50	10,114,338.69
应交税费	7,611,444.74	22,907,763.07
其他应付款	4,152,662.75	4,594,654.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	657,744.58	2,184,814.42
其他流动负债	32,798,304.56	43,346,400.99
流动负债合计	481,550,703.29	642,817,459.00
非流动负债：		
长期借款		18,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,029.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,309,816.87	4,721,219.58
递延收益	985,646.47	1,133,172.07
递延所得税负债		526,298.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,339,493.06	24,380,690.28
负债合计	487,890,196.35	667,198,149.28
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,123,746.32	230,112,195.51
减：库存股		
其他综合收益	328,850.96	35,276.28
专项储备	8,557,279.09	6,854,811.58
盈余公积	25,672,090.59	17,427,506.79
未分配利润	231,048,815.22	156,847,561.01
所有者权益合计	1,384,730,782.18	564,277,351.17
负债和所有者权益总计	1,872,620,978.53	1,231,475,500.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	918,727,435.02	863,662,036.81
其中：营业收入	918,727,435.02	863,662,036.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	797,228,517.92	722,948,517.88
其中：营业成本	614,397,619.74	560,139,888.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,464,229.94	7,239,086.77
销售费用	74,330,266.45	70,510,054.99

管理费用	75,073,605.38	58,953,921.62
研发费用	31,926,335.78	28,946,633.40
财务费用	-3,963,539.37	-2,841,067.16
其中：利息费用	1,288,407.02	2,084,608.26
利息收入	7,544,945.03	779,998.99
加：其他收益	21,375,352.62	11,117,683.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-376,315.47	-1,071,301.04
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）	-24,201,769.08	-5,832,812.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,893,753.75	-2,941,889.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,024.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,406,455.79	141,985,199.79
加：营业外收入	175,687.19	276,750.26
减：营业外支出	450,403.28	355,664.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,131,739.70	141,906,286.03
减：所得税费用	14,198,582.13	16,377,316.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,933,157.57	125,528,969.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,933,157.57	125,528,969.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	96,651,427.85	120,745,447.11
2.少数股东损益	5,281,729.72	4,783,522.67
六、其他综合收益的税后净额	311,182.82	-337,177.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	311,182.82	-337,177.62
（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	311,182.82	-337,177.62
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	311,182.82	-337,177.62
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	102,244,340.39	125,191,792.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,962,610.67	120,408,269.49
归属于少数股东的综合收益总额	5,281,729.72	4,783,522.67
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.52	0.79
(二) 稀释每股收益	0.52	0.79

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
法定代表人：李顺山 主管会计工作负责人：文劲松 会计机构负责人：秦丽恒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	773,379,367.05	707,858,030.79
减：营业成本	551,084,241.98	478,266,606.54
税金及附加	4,328,688.97	6,300,764.35
销售费用	45,878,178.82	45,323,996.33
管理费用	53,026,971.94	42,027,302.62
研发费用	24,796,201.72	22,865,144.64
财务费用	-3,027,840.76	-3,625,523.79
其中：利息费用	80,945.59	1,570,436.68
利息收入	4,014,544.45	627,964.28
加：其他收益	19,939,643.10	10,836,005.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,842.97	-915,653.93
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）	-20,933,556.66	-414,133.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,943,736.07	-2,634,434.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,742.92	-1,126,812.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,341,174.70	122,444,710.07
加：营业外收入	98,627.96	200,053.13
减：营业外支出	446,951.41	278,872.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,992,851.25	122,365,890.63
减：所得税费用	11,547,013.24	15,450,021.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,445,838.01	106,915,869.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,445,838.01	106,915,869.31
（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	293,574.68	10,872.04
（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	293,574.68	10,872.04
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	293,574.68	10,872.04
7.其他		
六、综合收益总额	82,739,412.69	106,926,741.35
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	680,840,792.36	725,475,069.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	244,775,381.34	155,396,195.72
经营活动现金流入小计	925,616,173.70	880,871,264.72
购买商品、接受劳务支付的现金	536,126,675.43	308,594,612.79
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	132,480,706.48	125,964,690.93
支付的各项税费	64,360,936.61	81,793,806.86
支付其他与经营活动有关的现金	271,396,535.98	231,089,902.38
经营活动现金流出小计	1,004,364,854.50	747,443,012.96
经营活动产生的现金流量净额	-78,748,680.80	133,428,251.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	202,000,000.00	416,920,000.00
取得投资收益收到的现金	164,045.90	436,438.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700.00	1,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,380,570.97	6,322,200.00
投资活动现金流入小计	203,546,316.87	423,680,438.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,198,033.89	52,840,449.23
投资支付的现金	202,000,000.00	416,920,000.00
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		300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	250,000,000.00	
投资活动现金流出小计	567,198,033.89	470,060,449.23
投资活动产生的现金流量净额	-363,651,717.02	-46,380,010.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	734,317,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	28,884,314.08	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,266,885.81	11,979,231.63
筹资活动现金流入小计	775,468,399.89	51,979,231.63
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	96,475,124.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	997,388.95	3,689,355.55
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	22,430,439.06	1,507,643.85
筹资活动现金流出小计	53,427,828.01	101,672,124.39
筹资活动产生的现金流量净额	722,040,571.88	-49,692,892.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-613,383.36	1,068,671.02
五、现金及现金等价物净增加额	279,026,790.70	38,424,019.28
加：期初现金及现金等价物余额	147,716,803.08	109,292,783.80
六、期末现金及现金等价物余额	426,743,593.78	147,716,803.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	565,291,096.00	580,173,510.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	222,787,008.10	168,862,393.75
经营活动现金流入小计	788,078,104.10	749,035,903.93
购买商品、接受劳务支付的现金	445,531,082.89	215,926,449.40
支付给职工以及为职工支付的现金	88,831,407.44	87,461,957.46
支付的各项税费	49,798,339.07	68,113,791.55
支付其他与经营活动有关的现金	651,816,150.08	238,651,173.04
经营活动现金流出小计	1,235,976,979.48	610,153,371.45
经营活动产生的现金流量净额	-447,898,875.38	138,882,532.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	136,000,000.00	380,400,000.00
取得投资收益收到的现金	95,526.76	375,038.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,488.80	1,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	313,125.00	6,322,200.00
投资活动现金流入小计	136,413,140.56	387,099,038.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,510,253.14	7,337,971.94
投资支付的现金	137,106,376.06	418,884,074.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	
投资活动现金流出小计	313,616,629.20	426,522,046.76
投资活动产生的现金流量净额	-177,203,488.64	-39,423,008.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	734,317,200.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		986,788.89
筹资活动现金流入小计	734,317,200.00	20,986,788.89
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	81,235,124.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,444.44	3,329,908.30
支付其他与筹资活动有关的现金	21,609,715.41	517,055.76
筹资活动现金流出小计	41,642,159.85	85,082,089.05
筹资活动产生的现金流量净额	692,675,040.15	-64,095,300.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-365,766.23	1,782,257.15
五、现金及现金等价物净增加额	67,206,909.90	37,146,481.28

加：期初现金及现金等价物余额	129,514,352.67	92,367,871.39
六、期末现金及现金等价物余额	196,721,262.57	129,514,352.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 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	153,000,000.00				228,726,240.88		-204,398.14	6,854,811.58	17,599,296.26		153,890,693.31		559,866,643.89	9,676,707.40	569,543,351.29
加：会计政策变更									-1,451.87		-143,888.56		-145,340.43	-1,463.59	-146,804.02
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	153,000,000.00				228,726,240.88		-204,398.14	6,854,811.58	17,599,296.26		153,746,804.75		559,721,303.46	9,675,243.81	569,396,547.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	51,000,000.00				685,011,550.81		311,182.82	1,702,467.51	8,244,583.80		88,406,844.05		834,676,628.99	5,281,729.72	839,958,358.71
（一）综合收益总额							311,182.82				96,651,427.85		96,962,610.67	5,281,729.72	102,244,340.39
（二）所有者投入和减少资本	51,000,000.00				685,011,550.81								736,011,550.81		736,011,550.81

本														
1. 所有者投入的普通股	51,000,000.00				663,528,144.06							714,528,144.06		714,528,144.06
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					21,483,406.75							21,483,406.75		21,483,406.75
4. 其他														
(三) 利润分配								8,244,583.80		-8,244,583.80				
1. 提取盈余公积								8,244,583.80		-8,244,583.80				
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							1,70 2,46 7.51					1,70 2,46 7.51		1,70 2,46 7.51	
1. 本期提取							2,87 7,66 9.96					2,87 7,66 9.96		2,87 7,66 9.96	
2. 本期使用							1,17 5,20 2.45					1,17 5,20 2.45		1,17 5,20 2.45	
（六）其他															
四、本期	204,000,				913,737,		106,784.	8,557,27	25,842,4		242,153,		1,394,39	14,956,9	1,409,35

期末余额	000.00				791.69	68	9.09	28.19		648.80		7,932.45	73.53	4,905.98
------	--------	--	--	--	--------	----	------	-------	--	--------	--	----------	-------	----------

上期金额

单位：元

项目	2022 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	153,000,000.00				220,182,179.40			132,779.48	5,224,416.85	6,907,552.66		43,716,705.80		429,163,634.19	4,891,842.84	434,055,477.03
加：会计政策变更										-1,295.20		-23,761.23		-25,056.43	-121.70	-25,178.13
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	153,000,000.00				220,182,179.40			132,779.48	5,224,416.85	6,906,257.46		43,692,944.57		429,138,577.76	4,891,721.14	434,030,298.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,544,061.48			-337,177.62	1,630,394.73	10,691,586.93		110,053,860.18		130,582,725.70	4,783,522.67	135,366,248.37
（一）综合收益总额								-337,177.62				120,745,447.11		120,408,269.49	4,783,522.67	125,191,792.16
（二）所有者投入和减少资本					8,544,061.48									8,544,061.48		8,544,061.48
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					8,544,061.48							8,544,061.48			8,544,061.48
4. 其他															
(三) 利润分配								10,691,586.93		-10,691,586.93					
1. 提取盈余公积								10,691,586.93		-10,691,586.93					
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								1,63 0,39 4.73					1,63 0,39 4.73		1,63 0,39 4.73	
1. 本 期 提 取								2,76 6,50 6.88					2,76 6,50 6.88		2,76 6,50 6.88	
2. 本 期 使 用								1,13 6,11 2.15					1,13 6,11 2.15		1,13 6,11 2.15	
（六） 其 他																
四、 本 期 末 余 额	153, 000, 000. 00				228, 726, 240. 88		- 204, 398. 14	6,85 4,81 1.58	17,5 97,8 44.3 9			153, 746, 804. 75		559, 721, 303. 46	9,67 5,24 3.81	569, 396, 547. 27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	153,000,000.00				230,112,195.51		35,276.28	6,854,811.58	17,428,958.66	156,860,627.88		564,291,869.91
加：会计政策变更									-1,451.87	-13,066.87		-14,518.74
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,000,000.00				230,112,195.51		35,276.28	6,854,811.58	17,427,506.79	156,847,561.01		564,277,351.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,000,000.00				685,011,550.81		293,574.68	1,702,467.51	8,244,583.80	74,201,254.21		820,453,431.01
（一）综合收益总额							293,574.68			82,445,838.01		82,739,412.69
（二）所有者投入和减少资本	51,000,000.00				685,011,550.81							736,011,550.81
1. 所有者投入	51,000,000.00				663,528,144.06							714,528,144.06

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					21,483,406.75							21,483,406.75
4. 其他												
(三) 利润分配								8,244,583.80	-8,244,583.80			
1. 提取盈余公积								8,244,583.80	-8,244,583.80			
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								1,702,467.51				1,702,467.51
1. 本期提取								2,877,669.96				2,877,669.96
2. 本期使用								1,175,202.45				1,175,202.45
(六) 其他												
四、本期末余额	204,000,000.00				915,123,746.32		328,850.96	8,557,279.09	25,672,090.59	231,048,815.22		1,384,730,782.18

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、	153,00				221,56		24,404	5,224,	6,737,	60,634		447,18

上年 期末 余额	0,000. 00				8,134. 03		.24	416.85	215.06	,935.4 7		9,105. 65
加： ：会 计政 策变 更										- 1,295. 20	- 11,656 .84	- 12,952 .04
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	153,00 0,000. 00				221,56 8,134. 03		24,404 .24	5,224, 416.85	6,735, 919.86	60,623 ,278.6 3		447,17 6,153. 61
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填 列)					8,544, 061.48		10,872 .04	1,630, 394.73	10,691 ,586.9 3	96,224 ,282.3 8		117,10 1,197. 56
(一) 综 合收 益总 额							10,872 .04			106,91 5,869. 31		106,92 6,741. 35
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					8,544, 061.48							8,544, 061.48
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					8,544, 061.48							8,544, 061.48

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									10,691,586.93	-10,691,586.93		
1. 提取盈余公积									10,691,586.93	-10,691,586.93		
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								1,630,394.73				1,630,394.73
1. 本期提取								2,766,506.88				2,766,506.88
2. 本期使用								1,136,112.15				1,136,112.15
(六) 其他												
四、本期末余额	153,000,000.00				230,112,195.51		35,276.28	6,854,811.58	17,427,506.79	156,847,561.01		564,277,351.17

三、公司基本情况

企业名称：南昌矿机集团股份有限公司

注册地址：江西省南昌市湾里区红湾大道 300 号。

注册资本：20,400.00 万元

成立日期：2003 年 1 月 20 日

统一社会信用代码：91360105746076642Q

经营范围：矿山机电设备、环保设备、化工设备、建材设备及零部件的生产制造和销售；建筑工程；实业投资；机电设备安装；工程项目经营及投资；机电产品的销售、矿山设备有关的设备安装调试和技术服务；对外贸易；房屋租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司控股股东及实际控制人为李顺山。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

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。详见本附注“五、18 固定资产”、“五、28 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过 10,000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资

相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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。

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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与

者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	商业承兑汇票、银行承兑汇票、财务公司承兑汇票	按账龄分析法计提坏账准备的应收票据
应收账款	账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
其他应收款	账龄组合、合并关联方组合	款项性质
合同资产	账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备的未到期质保金

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，该组合按其预期信用损失率计提坏账。

账龄	预期损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	70.00
5年以上	100.00

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。

11、应收票据

详见本附注“五、10、金融工具”。

12、应收账款

详见本附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本附注“五、10、金融工具”。

14、其他应收款

详见本附注“五、10、金融工具”。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、10、金融工具”。

16、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

17、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收

益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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 年	0.05	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	0.05	9.5%
运输设备	年限平均法	3—10 年	0.05	9.50%-31.67%
电子设备	年限平均法	3—5 年	0.05	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3—5 年	0.05	19.00%-31.67%

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	依据
土地使用权	使用年限	直线摊销法	0.00	土地使用权证
软件使用权	10 年	直线摊销法	0.00	预计使用年限

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线摊销法	预计使用年限
修理费	直线摊销法	预计使用年限

25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止

时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，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。

(2) 具体原则

销售区域	业务类型	收入确认政策
境内	破碎、筛分单机设备	本公司在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入。
	大型集成设备	本公司在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入。
	配件	公司将产品发送至客户指定地点，经客户签收后确认收入。
	运维服务	公司与客户定期确认的工作量结算单，按约定单价确认运维服务收入。
境外	破碎、筛分单机设备	本公司在客户收到产品，安装、调试并验收合格后确认收入。
	大型集成设备	本公司在客户收到产品，完成整体安装、调试并验收合格后确认收入。
	配件	公司将产品送达指定港口或口岸，在办理完毕报关手续并取得提单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

30、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

(1)因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、政府补助

(1)类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

(3)会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

33、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、23、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，

本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始

计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

34、其他重要的会计政策和会计估计

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

35、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产、递延所得税负债、盈余公积、未分配利润、所得税费用等	见下述说明

1) 执行《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》的调整	递延所得税资产	904.12	
	递延所得税负债	26,082.25	12,952.04
	盈余公积	-1,295.20	-1,295.20
	未分配利润	-23,761.23	-11,656.84
	少数股东权益	-121.70	

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》的调整	递延所得税资产	2,919.87	1,061.83		
	递延所得税负债	174,575.60	147,865.85	41,768.21	14,518.74
	盈余公积	-4,176.82	-1,451.87	-4,176.82	-1,451.87
	未分配利润	-166,338.56	-143,888.56	-37,591.39	-13,066.87
	少数股东权益	-1,140.35	-1,463.59		
	所得税费用	24,851.69	121,625.89	27,249.47	1,566.70

2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。本公司未于 2023 年度提前执行该规定。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☑适用 ☐不适用

调整情况说明

详见“上述 32、（1）重要会计政策变更”。

36、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	25%、20%、15%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27%、25%、24%、20.6%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
Branch of Nanchang Mineral Systems. Co., Ltd., Moscow	20%
南昌鑫力耐磨材料有限公司	15%
江西南矿工程技术有限公司	25%
北京柯林泰克环保科技有限公司	20%
江西智矿自动化技术有限公司	15%
江西鑫矿智维工程技术有限公司	25%
长沙恩迈斯科技有限公司	20%
NMS Africa (Pty.) Ltd.	27%
NMS Crushing & Screening Sdn. Bhd	24%
NMS Industries Australia Pty. Ltd.	25%
NMS Reseach Center Sweden AB	20.6%
南昌矿服科技有限公司	20%
NANCHANG MINERAL SYSTEMS Zimbabwe(Private) Limited	25%

2、税收优惠**(1) 企业所得税税收优惠**

1) 高新技术企业税收优惠

公司于 2022 年 11 月 4 日通过高新技术企业重新认定，并取得编号为 GR202236000169 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2022 年 11 月 4 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司 2023 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

鑫力耐磨于 2023 年 11 月 22 日通过高新技术企业重新认定，并取得编号为 GR202336000119 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2023 年 11 月 22 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，鑫力耐磨 2023 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

江西智矿于 2021 年 11 月 3 日通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202136000125 的《高新技术企业证书》，证书有效期自 2021 年 11 月 3 日之日起三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，江西智矿 2023 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2) 小型微利企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）等规定，子公司柯林泰克、恩迈斯、南昌矿服 2023 年度符合小型微利企业所得税优惠政策条件，享受年应纳税所得额分档减计应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，2023 年先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额的 5% 计提当期加计抵减额。本公司及本公司子公司江西智矿、鑫力耐磨符合减免政策条件，享受上述增值税税收优惠。

3、其他

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）的规定，子公司鑫力耐磨、南矿工程、柯林泰克、鑫矿智维、南昌矿服符合“六税两费”减免政策条件，鑫力耐磨、鑫矿智维、南矿工程 2023 年 1-6 月享受城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加等“六税两费”的减免优惠，柯林泰克、南昌矿服 2023 年度享受上述减免优惠。

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	17,763.22	37,846.22
银行存款	679,201,338.94	147,678,956.86
其他货币资金	58,751,941.65	63,358,662.77
合计	737,971,043.81	211,075,465.85
其中：存放在境外的款项总额	10,266,863.32	6,547,771.23

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	43,923,674.25	52,412,233.60
保函保证金	14,717,036.89	10,946,429.17
合计	58,640,711.14	63,358,662.77

2、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	42,355,666.81	60,840,869.89
财务公司承兑汇票	3,270,449.60	950,000.00
合计	45,626,116.41	61,790,869.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	50,026,033.04	100.00%	4,399,916.63	8.80%	45,626,116.41	66,438,832.01	100.00%	4,647,962.12	7.00%	61,790,869.89
其中：										
银行承兑汇票	46,032,665.04	92.02%	3,676,998.23	7.99%	42,355,666.81	65,438,832.01	98.49%	4,597,962.12	7.03%	60,840,869.89
财务公司承兑汇票	3,993,368.00	7.98%	722,918.40	18.10%	3,270,449.60	1,000,000.00	1.51%	50,000.00	5.00%	950,000.00
合计	50,026,033.04	100.00%	4,399,916.63	8.80%	45,626,116.41	66,438,832.01	100.00%	4,647,962.12	7.00%	61,790,869.89

按组合计提坏账准备：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
银行承兑汇票	46,032,665.04	3,676,998.23	7.99%
财务公司承兑汇票	3,993,368.00	722,918.40	18.10%
合计	50,026,033.04	4,399,916.63	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	4,597,962.12	-920,963.89				3,676,998.23
财务公司承兑 汇票	50,000.00	672,918.40				722,918.40
合计	4,647,962.12	-248,045.49				4,399,916.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,651,573.84
合计	5,651,573.84

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		25,076,917.64
财务公司承兑汇票		1,134,500.00
合计		26,211,417.64

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	255,591,568.96	225,616,144.71
1至2年	131,838,758.65	91,026,992.82
2至3年	57,771,865.33	30,780,043.13
3年以上	37,492,010.77	21,945,289.20
3至4年	22,577,249.14	18,554,784.71
4至5年	12,245,860.40	2,607,547.98
5年以上	2,668,901.23	782,956.51
合计	482,694,203.71	369,368,469.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,645,000.00	0.76%	3,645,000.00	100.00%		3,645,000.00	0.99%	3,645,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	479,049,203.71	99.24%	63,979,642.01	13.36%	415,069,561.70	365,723,469.86	99.01%	40,391,651.93	11.04%	325,331,817.93
其中：										
账龄组合	479,049,203.71	99.24%	63,979,642.01	13.36%	415,069,561.70	365,723,469.86	99.01%	40,391,651.93	11.04%	325,331,817.93
合计	482,694,203.71	100.00%	67,624,642.01	14.01%	415,069,561.70	369,368,469.86	100.00%	44,036,651.93	11.92%	325,331,817.93

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
驻马店乐润科技发展有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
河南鑫龙昌科技发展有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,645,000.00	3,645,000.00	3,645,000.00	3,645,000.00		

按组合计提坏账准备：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	255,591,568.96	12,779,578.46	5.00%
1至2年	131,838,758.65	13,183,875.87	10.00%
2至3年	57,771,865.33	17,331,559.60	30.00%
3至4年	18,977,249.14	9,488,624.57	50.00%
4至5年	12,245,860.40	8,572,102.28	70.00%
5年以上	2,623,901.23	2,623,901.23	100.00%
合计	479,049,203.71	63,979,642.01	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,645,000.00					3,645,000.00
账龄组合	40,391,651.93	23,741,401.63	126,786.55	26,625.00		63,979,642.01
合计	44,036,651.93	23,741,401.63	126,786.55	26,625.00		67,624,642.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,625.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	51,830,905.37	1,468,609.05	53,299,514.42	10.20%	10,219,158.24
第二名	37,209,255.96	3,049,892.00	40,259,147.96	7.70%	9,535,918.65
第三名	30,879,734.50	3,078,080.80	33,957,815.30	6.50%	1,697,890.77
第四名	24,358,739.50		24,358,739.50	4.66%	1,217,936.98
第五名	19,731,723.23	2,043,295.00	21,775,018.23	4.17%	3,200,361.84
合计	164,010,358.56	9,639,876.85	173,650,235.41	33.23%	25,871,266.48

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	39,876,958.20	1,993,847.92	37,883,110.28	38,995,816.21	1,949,790.81	37,046,025.40
合计	39,876,958.20	1,993,847.92	37,883,110.28	38,995,816.21	1,949,790.81	37,046,025.40

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	39,876,958.20	100.00%	1,993,847.92	5.00%	37,883,110.28	38,995,816.21	100.00%	1,949,790.81	5.00%	37,046,025.40
其中：										
账龄组合	39,876,958.20	100.00%	1,993,847.92	5.00%	37,883,110.28	38,995,816.21	100.00%	1,949,790.81	5.00%	37,046,025.40
合计	39,876,958.20	100.00%	1,993,847.92	5.00%	37,883,110.28	38,995,816.21	100.00%	1,949,790.81	5.00%	37,046,025.40

按组合计提坏账准备：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
账龄组合	39,876,958.20	1,993,847.92	5.00%
合计	39,876,958.20	1,993,847.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	44,057.11			
合计	44,057.11			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,174,482.27	23,823,474.71
合计	23,174,482.27	23,823,474.71

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(3) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,170,387.11	11,800,561.58
合计	8,170,387.11	11,800,561.58

(1) 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
押金、保证金	11,924,446.81	14,230,167.63
备用金	57,274.82	439,339.24
其他	678,138.25	675,707.07
合计	12,659,859.88	15,345,213.94

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内（含1年）	4,546,615.32	8,523,666.46
1至2年	2,097,310.13	459,400.45
2至3年	302,370.00	686,289.79
3年以上	5,713,564.43	5,675,857.24
3至4年	269,728.91	5,567,000.00
4至5年	5,390,000.00	85,717.24
5年以上	53,835.52	23,140.00
合计	12,659,859.88	15,345,213.94

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,659,859.88	100.00%	4,489,472.77	35.46%	8,170,387.11	15,345,213.94	100.00%	3,544,652.36	23.10%	11,800,561.58
其中：										
账龄组合	12,659,859.88	100.00%	4,489,472.77	35.46%	8,170,387.11	15,345,213.94	100.00%	3,544,652.36	23.10%	11,800,561.58
合计	12,659,859.88	100.00%	4,489,472.77	35.46%	8,170,387.11	15,345,213.94	100.00%	3,544,652.36	23.10%	11,800,561.58

按组合计提坏账准备：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	4,546,615.32	227,330.78	5.00%
1至2年	2,097,310.13	209,731.01	10.00%
2至3年	302,370.00	90,711.00	30.00%
3至4年	269,728.91	134,864.46	50.00%
4至5年	5,390,000.00	3,773,000.00	70.00%
5年以上	53,835.52	53,835.52	100.00%
合计	12,659,859.88	4,489,472.77	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	3,544,652.36			3,544,652.36

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	944,820.41			944,820.41
2023年12月31日余额	4,489,472.77			4,489,472.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	3,544,652.36	944,820.41				4,489,472.77
合计	3,544,652.36	944,820.41				4,489,472.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	5,609,841.90	1年以内、4-5年	44.31%	3,770,992.10
第二名	押金、保证金	1,359,764.00	1-2年	10.74%	135,976.40
第三名	押金、保证金	570,000.00	1年以内	4.50%	28,500.00
第四名	押金、保证金	420,000.00	1年以内	3.32%	21,000.00
第五名	押金、保证金	397,421.00	1年以内、1-2年	3.14%	35,617.60

合计		8,357,026.90		66.01%	3,992,086.10
----	--	--------------	--	--------	--------------

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	11,783,643.28	99.60%	9,303,050.47	98.37%
1至2年	46,000.00	0.39%	152,099.80	1.61%
2至3年			1,568.81	0.02%
3年以上	1,568.81	0.01%		
合计	11,831,212.09		9,456,719.08	

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,113,244.83	26.31
第二名	1,982,083.99	16.75
第三名	1,396,211.16	11.80
第四名	727,551.90	6.15
第五名	605,747.83	5.12
合计	7,824,839.71	66.13

其他说明：

8、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	130,625,524.52	2,636,167.41	127,989,357.11	118,129,329.96	2,214,253.36	115,915,076.60
在产品	74,332,948.69		74,332,948.69	42,344,010.75		42,344,010.75
库存商品	67,836,082.14	825,512.01	67,010,570.13	58,922,489.85	1,322,132.19	57,600,357.66
周转材料	125,594.73		125,594.73	76,410.95		76,410.95
合同履约成本	3,268,250.30		3,268,250.30	8,017,426.54		8,017,426.54
发出商品	122,058,447.30	45,124.71	122,013,322.59	205,318,618.94	292,284.11	205,026,334.83
合计	398,246,847.68	3,506,804.13	394,740,043.55	432,808,286.99	3,828,669.66	428,979,617.33

(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	2,214,253.36	806,333.76		384,419.71		2,636,167.41
库存商品	1,322,132.19	268,859.84		765,480.02		825,512.01
发出商品	292,284.11	34,720.77		281,880.17		45,124.71
合计	3,828,669.66	1,109,914.37		1,431,779.90		3,506,804.13

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的设备质保金	6,192,258.30	
合计	6,192,258.30	

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税		6,527.10
待认证进项税	9,292,205.39	2,057,427.00
待退增值税	760,687.10	928,270.53
其他	19,937.84	116,035.35
合计	10,072,830.33	3,108,259.98

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	812,748.50			812,748.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	812,748.50			812,748.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	38,605.56			38,605.56
(1) 计提或摊销	38,605.56			38,605.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,605.56			38,605.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	774,142.94			774,142.94
2.期初账面价值	812,748.50			812,748.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 不适用

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	119,646,985.80	130,760,451.73
固定资产清理		
合计	119,646,985.80	130,760,451.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	110,179,464.58	81,308,595.36	10,993,370.16	7,071,900.90	684,131.32	210,237,462.32
2.本期增加金额		716,130.39	935,457.00	1,865,857.61	25,474.74	3,542,919.74
(1) 购置		716,130.39	969,861.06	1,868,278.39	27,854.84	3,582,124.68
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率调整			-34,404.06	-2,420.78	-2,380.10	-39,204.94
3.本期减少金额		86,316.24	129,078.00	75,495.91	4,059.83	294,949.98
(1) 处置或报废		86,316.24	129,078.00	75,495.91	4,059.83	294,949.98
4.期末余额	110,179,464.58	81,938,409.51	11,799,749.16	8,862,262.60	705,546.23	213,485,432.08
二、累计折旧						
1.期初余额	33,049,448.04	35,343,560.67	6,113,395.19	4,416,284.17	554,322.52	79,477,010.59
2.本期增加金额	5,244,988.82	6,278,409.43	1,498,130.88	1,561,385.62	53,823.95	14,636,738.70
(1) 计提	5,244,988.82	6,278,409.43	1,524,595.75	1,563,248.16	55,578.60	14,666,820.76
(2) 汇率调			-26,464.87	-1,862.54	-1,754.65	-30,082.06

整						
3.本期减少金额		82,000.43	122,624.10	66,821.65	3,856.83	275,303.01
(1) 处置或报废		82,000.43	122,624.10	66,821.65	3,856.83	275,303.01
4.期末余额	38,294,436.86	41,539,969.67	7,488,901.97	5,910,848.14	604,289.64	93,838,446.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	71,885,027.72	40,398,439.84	4,310,847.19	2,951,414.46	101,256.59	119,646,985.80
2.期初账面价值	77,130,016.54	45,965,034.69	4,879,974.97	2,655,616.73	129,808.80	130,760,451.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,650,596.06	6,194,196.55
合计	107,650,596.06	6,194,196.55

(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
高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	107,407,941.19		107,407,941.19	6,194,196.55		6,194,196.55
南昌矿机集团股份有限公司智能化改造建设项目	242,654.87		242,654.87			
合计	107,650,596.06		107,650,596.06	6,194,196.55		6,194,196.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高性能智能破碎机关键配套件产业化项目	420,000,000.00	6,194,196.55	101,213,744.64			107,407,941.19	33.38%	33.38%	103,921.52	103,921.52		募集资金
南昌矿机集团股份有限公司	274,528,144.06		242,654.87			242,654.87	0.09%	0.09%				募集资金

公司智能化改造建设项目												
合计	694,528,144.06	6,194,196.55	101,456,399.51			107,650,596.06			103,921.52	103,921.52		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,443,055.57	5,443,055.57
2.本期增加金额	2,134,847.10	2,134,847.10
(1) 新增租赁	2,218,612.96	2,218,612.96
(2) 汇率调整	-83,765.86	-83,765.86
3.本期减少金额	2,195,867.48	2,195,867.48
(1) 处置	2,170,278.03	2,170,278.03
(2) 汇率调整	25,589.45	25,589.45
4.期末余额	5,382,035.19	5,382,035.19
二、累计折旧		
1.期初余额	2,850,127.25	2,850,127.25
2.本期增加金额	1,982,992.79	1,982,992.79
(1) 计提	1,982,992.79	1,982,992.79
3.本期减少金额	2,091,495.39	2,091,495.39

(1) 处置	2,074,007.86	2,074,007.86
(2) 汇率调整	17,487.53	17,487.53
4.期末余额	2,741,624.65	2,741,624.65
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	2,640,410.54	2,640,410.54
2.期初账面价值	2,592,928.32	2,592,928.32

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

15、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,252,061.19			3,242,927.36	50,494,988.55
2.本期增加金额				1,854,300.27	1,854,300.27
(1) 购置				1,854,300.27	1,854,300.27
(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	47,252,061.19			5,097,227.63	52,349,288.82
二、累计摊销					
1.期初余额	4,981,316.54			323,670.40	5,304,986.94
2.本期增加金额	1,011,969.96			384,354.14	1,396,324.10
(1) 计提	1,011,969.96			384,354.14	1,396,324.10
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	5,993,286.50			708,024.54	6,701,311.04
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	41,258,774.69			4,389,203.09	45,647,977.78
2.期初账面价值	42,270,744.65			2,919,256.96	45,190,001.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、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		
购买子公司南矿瑞典研发中心 100%的股权	111,100.80					111,100.80
合计	111,100.80					111,100.80

(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		

购买子公司南矿瑞典研发中心 100%的股权	111,100.80					111,100.80
合计	111,100.80					111,100.80

17、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
修理费	100,766.96		21,592.92		79,174.04
装修费	1,750,305.56	550,700.10	452,581.64		1,848,424.02
合计	1,851,072.52	550,700.10	474,174.56		1,927,598.06

其他说明：

18、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	82,826,619.61	13,548,044.24	58,184,031.40	9,561,119.35
内部交易未实现利润	19,248,294.42	2,887,244.16	20,494,068.32	3,074,110.24
可抵扣亏损	5,979,633.58	995,028.99	1,070,811.83	26,770.29
产品返修费	5,879,057.54	890,637.81	5,110,026.69	775,482.61
政府补助形成的递延收益	985,646.47	147,846.97	1,133,172.07	169,975.81
股份支付费用	28,107,776.87	4,216,166.53	21,558,970.12	3,233,845.52
租赁负债	1,175,481.84	135,397.49	1,808,216.23	227,073.42
合计	144,202,510.33	22,820,366.19	109,359,296.66	17,068,377.24

(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
土地使用权评估增值	2,317,611.00	347,641.65	2,423,012.52	363,451.88
固定资产一次性税前扣除	1,664,308.57	249,646.30	1,950,211.90	292,531.79
使用权资产	1,935,889.68	307,053.22	2,431,684.74	373,877.44
合计	5,917,809.25	904,341.17	6,804,909.16	1,029,861.11

(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	833,285.96	21,987,080.23	226,011.59	16,842,365.65
递延所得税负债	833,285.96	71,055.21	226,011.59	803,849.52

(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	427,828.26	284,245.17
可抵扣亏损	20,585,173.51	16,037,169.03
合计	21,013,001.77	16,321,414.20

(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
2024 年	26,322.20	26,006.90	
2025 年	516,624.61	510,436.23	
2026 年	620,877.99	613,440.82	
2027 年	544,611.92	538,088.30	
2028 年	848,275.56	838,114.51	
2029 年	696,411.38	688,204.41	
2030 年	325,423.77	124,158.85	
2031 年	133,330.54	154,633.83	
2032 年	514,624.15	596,849.76	
2033 年	3,295,375.13		
不限期	13,063,296.26	11,947,235.42	
合计	20,585,173.51	16,037,169.03	

其他说明：

19、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
设备款	37,423,393.45		37,423,393.45	12,284.07		12,284.07
软件款	3,895,137.89		3,895,137.89	2,177,168.23		2,177,168.23
IPO 费用				2,075,471.70		2,075,471.70
工程款	161,931.60		161,931.60	4,961,765.42		4,961,765.42
设备质保金	9,801,001.85	490,050.09	9,310,951.76	8,765,930.30	438,296.52	8,327,633.78
合计	51,281,464.79	490,050.09	50,791,414.70	17,992,619.72	438,296.52	17,554,323.20

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	58,640,711.14	58,640,711.14	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金	63,358,662.77	63,358,662.77	冻结	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、借款保证金
应收票据	5,651,573.84	4,779,795.15	质押	用于开具承兑汇票、保函保证金	7,500,000.00	7,125,000.00	质押	用于开具承兑汇票、保函保证金
无形资产	47,252,061.19	41,258,774.69	抵押	抵押				
应收款项融资	12,844,895.65	12,844,895.65	质押	用于开具承兑汇票、保函保证金	10,804,760.00	10,804,760.00	质押	用于开具承兑汇票
应收票据	26,211,417.64	24,050,430.46	其他	背书或贴现未能终止确认的票据	45,603,458.07	42,326,764.65	其他	背书或贴现未能终止确认的票据
应收账款	6,310,750.86	5,992,713.32	其他	背书未能终止确认的应收债权凭证				
合计	156,911,410.32	147,567,320.41			127,266,880.84	123,615,187.42		

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,009,659.72	10,011,534.58
已贴现尚未到期的财务公司承兑票据		994,931.94
已贴现尚未到期的银行承兑汇票	998,250.00	2,791,342.79
合计	11,007,909.72	13,797,809.31

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	138,394,978.19	197,236,287.60
合计	138,394,978.19	197,236,287.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

23、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	147,431,874.82	137,961,194.61
工程款	25,406,157.11	1,587,275.02
劳务费	6,367,361.44	13,291,739.63
设备款	1,636,409.86	2,006,811.74
软件款	650,077.20	421,400.00
其他费用	2,505,111.77	2,104,737.64
合计	183,996,992.20	157,373,158.64

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,824,653.43	8,685,925.95
合计	9,824,653.43	8,685,925.95

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,775,000.00	1,495,000.00
员工报销款	4,093,530.95	3,396,046.95
其他费用	2,956,122.48	3,794,879.00
合计	9,824,653.43	8,685,925.95

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	187,502,565.10	259,684,196.86
合计	187,502,565.10	259,684,196.86

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、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	16,658,519.19	133,439,462.37	127,846,187.89	22,251,793.67
二、离职后福利-设定提存计划	97,836.63	6,148,408.40	6,181,206.15	65,038.88
三、辞退福利	73,000.00	118,602.24	191,602.24	
合计	16,829,355.82	139,706,473.01	134,218,996.28	22,316,832.55

(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	16,222,814.94	116,657,104.52	111,082,357.99	21,797,561.47
2、职工福利费		7,543,617.76	7,543,617.76	
3、社会保险费	121,604.25	3,049,036.51	3,057,541.56	113,099.20
其中：医疗保险费	10,026.55	2,584,453.55	2,583,719.38	10,760.72
工伤保险费	409.30	82,211.38	82,181.52	439.16
生育保险费		220.96	220.96	
其他	111,168.40	382,150.62	391,419.70	101,899.32
4、住房公积金	314,100.00	5,538,154.11	5,511,121.11	341,133.00
5、工会经费和职工教育经费		651,549.47	651,549.47	
合计	16,658,519.19	133,439,462.37	127,846,187.89	22,251,793.67

(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	97,031.61	5,979,667.53	6,012,432.42	64,266.72
2、失业保险费	805.02	168,740.87	168,773.73	772.16
合计	97,836.63	6,148,408.40	6,181,206.15	65,038.88

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,383,967.34	13,738,314.84
企业所得税	6,350,616.22	11,344,231.79
个人所得税	248,182.16	603,298.14
城市维护建设税	145,631.18	905,958.67
教育费附加	62,413.35	388,268.03
地方教育费附加	41,608.92	258,845.34
房产税	250,913.47	250,913.47
印花税	153,801.74	136,727.54
土地使用税	283,575.75	233,625.75
其他	448.95	13,126.17
合计	9,921,159.08	27,873,309.74

其他说明：

28、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	23,080.86	2,012,166.67
一年内到期的租赁负债	1,382,576.72	1,532,946.28
合计	1,405,657.58	3,545,112.95

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,157,131.34	10,710,312.59
已背书转让但尚未到期的票据	26,211,417.64	43,566,770.56
已背书转让但尚未到期的应收债权凭证	6,310,750.86	
合计	41,679,299.84	54,277,083.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,884,314.08	
保证借款		18,000,000.00
合计	18,884,314.08	18,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	510,539.37	442,811.09
合计	510,539.37	442,811.09

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,940,743.16	5,132,279.86	计提客户质保金
合计	5,940,743.16	5,132,279.86	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、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	1,133,172.07		147,525.60	985,646.47	与资产相关
合计	1,133,172.07		147,525.60	985,646.47	--

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018 年度市级排污费项目	150,270.31		12,972.96		137,297.35	与资产相关
新上鼓励类技改项目设备补助	286,468.84		40,924.08		245,544.76	与资产相关
技改项目设备补助	321,257.84		45,894.00		275,363.84	与资产相关
智能制造试点示范项目	375,175.08		47,734.56		327,440.52	与资产相关
合计	1,133,172.07		147,525.60		985,646.47	

34、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	153,000,000.00	51,000,000.00				51,000,000.00	204,000,000.00

其他说明：

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票 51,000,000 股，本次发行完成后，公司的股份总数由 153,000,000 股变更为 204,000,000 股。

35、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）	216,744,472.76	678,462,744.06		895,207,216.82
其他资本公积	11,981,768.12	6,548,806.75		18,530,574.87
合计	228,726,240.88	685,011,550.81		913,737,791.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司于 2023 年 4 月 4 日在深圳证券交易所上市，募集资金扣除股本 51,000,000.00 元后，计入股本溢价 663,528,144.06 元。本次募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2023]第 ZL10070 号《验资报告》审验。

(2) 2023 年度，公司因股权激励确认资本公积 21,483,406.75 元，详见本附注“十四、2、以权益结算的股份支付情况”。

36、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-204,398.14	311,182.82				311,182.82		106,784.68
外币财务报表折算差额	-204,398.14	311,182.82				311,182.82		106,784.68
其他综合收益合计	-204,398.14	311,182.82				311,182.82		106,784.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,854,811.58	2,877,669.96	1,175,202.45	8,557,279.09
合计	6,854,811.58	2,877,669.96	1,175,202.45	8,557,279.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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	17,597,844.39	8,244,583.80		25,842,428.19
合计	17,597,844.39	8,244,583.80		25,842,428.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、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	153,890,693.31	43,716,705.80

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-143,888.56	-23,761.23
调整后期初未分配利润	153,746,804.75	43,692,944.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,651,427.85	120,745,447.11
减：提取法定盈余公积	8,244,583.80	10,691,586.93
期末未分配利润	242,153,648.80	153,746,804.75

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-143,888.56 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-143,888.56 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。

40、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	913,130,695.25	614,397,619.74	858,875,745.07	560,139,888.26
其他业务	5,596,739.77		4,786,291.74	
合计	918,727,435.02	614,397,619.74	863,662,036.81	560,139,888.26

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					918,727,435.02	614,397,619.74	918,727,435.02	614,397,619.74
其中：								
破碎设备					242,781,658.61	160,750,463.29	242,781,658.61	160,750,463.29
筛分设备					167,755,898.56	117,456,435.45	167,755,898.56	117,456,435.45
其他设备					58,831,492.44	38,449,399.56	58,831,492.44	38,449,399.56
大型成套					256,813,717.07	198,388,165.39	256,813,717.07	198,388,165.39
配件销售					182,614,285.91	96,597,478.36	182,614,285.91	96,597,478.36
运维服务					3,059,461.96	2,689,048.51	3,059,461.96	2,689,048.51
其他							6,870,920.47	66,629.18
按经营地区分类								
其中：								
境内					833,035,183.	560,099,873.	833,035,183.	560,099,873.

					86	22	86	22
境外					85,692,251.16	54,297,746.52	85,692,251.16	54,297,746.52
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:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计							918,727,435.02	614,397,619.74

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

41、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	1,673,311.81	2,866,491.23
教育费附加	710,478.83	1,229,767.89
房产税	1,003,653.88	995,952.11
土地使用税	1,034,403.00	867,903.00

车船使用税	17,912.32	18,002.79
印花税	538,035.56	435,715.97
地方教育附加	484,735.05	819,845.20
环境保护税	1,699.49	957.57
其他		4,451.01
合计	5,464,229.94	7,239,086.77

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,416,876.18	34,883,484.19
中介服务费	4,589,615.64	3,359,124.17
折旧与摊销	3,631,488.03	3,193,478.02
股份支付费用	21,483,406.75	8,544,061.48
差旅费	2,235,623.84	1,699,904.40
业务招待费	1,408,517.65	1,537,308.16
办公费	956,098.11	1,588,338.68
维修费	134,341.75	155,825.29
水电费	762,393.07	764,426.96
残疾人就业保障金	243,175.27	207,404.72
车辆费	247,503.20	383,630.31
通讯费	266,524.77	420,068.48
会议费	11,852.83	6,275.87
租赁费	273,499.46	351,711.92
其他费用	2,412,688.83	1,858,878.97
合计	75,073,605.38	58,953,921.62

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,638,531.65	37,096,938.26
差旅费	12,524,417.49	9,847,191.51
售后服务费	4,391,826.84	5,181,777.42
业务招待费	5,258,885.55	4,480,628.14
广宣费	2,788,892.68	3,475,465.91
折旧与摊销	3,181,323.25	2,896,821.77
市场服务费	791,485.65	2,636,949.82
租赁费	94,864.85	108,764.91
会议费	422,152.67	311,892.78
中介服务费	522,611.04	1,239,120.53
办公费	443,147.36	441,706.63
投标费	1,657,149.55	704,359.16
仓储运输费	491,049.08	254,182.14
车辆费	265,947.30	253,942.23
通讯费	272,644.57	191,353.85
其他费用	1,585,336.92	1,388,959.93
合计	74,330,266.45	70,510,054.99

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,635,341.68	14,361,058.85
直接材料	12,090,070.48	10,352,466.26
折旧与摊销	172,922.06	423,987.79
其他费用	2,028,001.56	3,809,120.50
合计	31,926,335.78	28,946,633.40

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,288,407.02	2,084,608.26
利息收入	-7,544,945.03	-779,998.99
汇兑损益	1,884,069.91	-4,459,703.66
手续费及其他	408,928.73	314,027.23
合计	-3,963,539.37	-2,841,067.16

46、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
政府补助	18,360,893.95	10,472,523.52
代扣个人所得税手续费	119,633.66	645,160.12
直接减免的增值税	2,894,825.01	
合计	21,375,352.62	11,117,683.64

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-26,625.00	-1,196,190.35
处置应收款项融资	-513,736.37	-311,549.18
理财收益	164,045.90	436,438.49
合计	-376,315.47	-1,071,301.04

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	248,045.49	1,502,132.25
应收账款坏账损失	-23,504,994.16	-6,205,717.78
其他应收款坏账损失	-944,820.41	-1,129,227.03
合计	-24,201,769.08	-5,832,812.56

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,109,914.37	-2,760,424.26
二、合同资产减值损失	-44,057.11	256,831.60
三、其他非流动资产减值损失	-51,753.57	-438,296.52
四、一年内到期的非流动资产减值损失	-688,028.70	
合计	-1,893,753.75	-2,941,889.18

50、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
固定资产的处置损益	1,742.92	
使用权资产的处置损益	2,281.45	
合计	4,024.37	

51、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
违约金收入	2,000.00	82,000.00	2,000.00
其他	173,687.19	194,750.26	173,687.19
合计	175,687.19	276,750.26	175,687.19

其他说明：

52、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	415,050.28		415,050.28
罚款、滞纳金	1,981.51	8,037.83	1,981.51
非流动资产毁损报废损失	10,682.11	246,027.06	10,682.11
其他	22,689.38	101,599.13	22,689.38
合计	450,403.28	355,664.02	450,403.28

其他说明：

53、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	20,076,091.02	22,321,354.57
递延所得税费用	-5,877,508.89	-5,944,038.32
合计	14,198,582.13	16,377,316.25

(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	116,131,739.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,422,105.42
子公司适用不同税率的影响	-1,017,479.13
调整以前期间所得税的影响	694.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	861,832.94
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	1,111,619.01
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-4,465,803.02
税法规定的额外可扣除费用——残疾人工资	-66,834.90
税率变动的的影响	-27,867.09
其他	380,313.92
所得税费用	14,198,582.13

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注七、36。

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	222,817,981.02	139,031,321.72
政府补助	18,227,593.95	10,747,907.56
其他	3,729,806.37	5,616,966.44
合计	244,775,381.34	155,396,195.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	217,905,884.39	177,831,883.80
付现费用	53,080,722.86	49,483,703.71
银行手续费及其他	408,928.73	314,027.23
赔偿款		453,081.23
其他	1,000.00	3,007,206.41
合计	271,396,535.98	231,089,902.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		6,322,200.00
利息收入	1,380,570.97	
合计	1,380,570.97	6,322,200.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单	230,000,000.00	
定期存款	20,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	12,266,885.81	11,979,231.63
合计	12,266,885.81	11,979,231.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	1,594,205.75	1,507,643.85
发行费用	20,836,233.31	
合计	22,430,439.06	1,507,643.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	13,797,809.31	10,000,000.00	1,370,069.55	10,373,694.41	3,786,274.73	11,007,909.72
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	20,012,166.67	18,884,314.08	23,080.86	20,012,166.67		18,907,394.94
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	1,975,757.37		2,134,847.10	1,547,261.59	670,226.79	1,893,116.09
合计	35,785,733.35	28,884,314.08	3,527,997.51	31,933,122.67	4,456,501.52	31,808,420.75

56、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	101,933,157.57	125,528,969.78
加：资产减值准备	26,095,522.83	8,774,701.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,636,738.70	14,513,828.22
投资性房地产折旧	38,605.56	
使用权资产折旧	1,982,992.79	2,133,033.90
无形资产摊销	1,396,324.10	1,086,811.07
长期待摊费用摊销	474,174.56	347,874.38
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）	-4,024.37	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	10,682.11	246,027.06
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,901,790.38	1,015,937.24
投资损失（收益以“—”号填列）	376,315.47	1,071,301.04

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,144,714.58	-6,184,346.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-732,794.31	240,308.46
存货的减少（增加以“—”号填列）	34,561,439.31	-85,877,348.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-145,824,278.13	-104,799,530.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-110,450,612.79	175,330,685.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-78,748,680.80	133,428,251.76
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	426,743,593.78	147,716,803.08
减：现金的期初余额	147,716,803.08	109,292,783.80
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	279,026,790.70	38,424,019.28

（2）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	426,743,593.78	147,716,803.08
其中：库存现金	17,763.22	37,846.22
可随时用于支付的银行存款	426,614,600.05	147,678,956.86
可随时用于支付的其他货币资金	111,230.51	
三、期末现金及现金等价物余额	426,743,593.78	147,716,803.08

（3）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
定期存款	207,451,416.67		3个月内到期
合计	207,451,416.67		

（4）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款	20,246,055.56		超过 3 个月
大额存单	232,340,683.33		超过 3 个月
银行承兑汇票保证金	43,923,674.25	52,412,233.60	冻结
保函保证金	14,717,036.89	10,946,429.17	冻结
合计	311,227,450.03	63,358,662.77	

其他说明：

57、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			16,839,464.26
其中：美元	733,991.46	7.0827	5,198,641.31
欧元	275,166.00	7.8592	2,162,584.63
港币			
澳大利亚元	2,592.91	4.8484	12,571.46
林吉特	1,459,245.54	1.5415	2,249,492.12
卢布	52,192,027.78	0.0803	4,189,371.48
南非兰特	7,925,078.97	0.3819	3,026,803.26
应收账款			14,686,576.47
其中：美元	1,595,896.60	7.0827	11,303,256.85
欧元	93,686.89	7.8592	736,304.01
港币			
南非兰特	6,930,680.97	0.3819	2,647,015.61
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同资产			807,905.08
其中：欧元	22,372.23	7.8592	175,827.83
林吉特	410,028.51	1.5415	632,077.25
其他非流动资产			34,604.80
其中：美元	4,885.82	7.0827	34,604.80
其他应收款			110,495.98
其中：林吉特	6,100.00	1.5415	9,403.42
卢布	245,646.10	0.0803	19,717.62
南非兰特	213,064.00	0.3819	81,374.94
应付账款			165,276.38
其中：林吉特	98,657.87	1.5415	152,085.51
南非兰特	34,537.66	0.3819	13,190.87
其他应付款			80,870.12
其中：林吉特	10,943.89	1.5415	16,870.49
卢布	96,127.19	0.0803	7,715.98
南非兰特	59,406.60	0.3819	22,689.00
瑞典克朗	47,250.88	0.7110	33,594.65
租赁负债			484,154.15

其中：南非兰特	1,267,660.80	0.3819	484,154.15
一年内到期的非流动负债			251,124.57
其中：林吉特	8,284.84	1.5415	12,771.45
南非兰特	624,079.98	0.3819	238,353.12

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

公司重要经营实体包括 NMS AFRICA (PTY) LTD、NMS CRUSHING & SCREENING SDN.BHD.。NMS AFRICA (PTY) LTD 主要经营地为南非，记账本位币为兰特；NMS CRUSHING & SCREENING SDN.BHD.主要经营地为马来西亚，记账本位币为林吉特。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,635,341.68	14,361,058.85
直接材料	12,090,070.48	10,352,466.26
折旧与摊销	172,922.06	423,987.79
其他费用	2,028,001.56	3,809,120.50
合计	31,926,335.78	28,946,633.40
其中：费用化研发支出	31,926,335.78	28,946,633.40
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
开发支出减值准备					

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

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：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

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：

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年度公司新设成立 NANCHANG MINERAL SYSTEMS Zimbabwe(Private) Limited 一家子公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
鑫力耐磨	1,000 万元人民币	南昌市	南昌市	耐磨配件的生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并
南矿工程	2,000 万元人民币	南昌市	南昌市	咨询、运营、维护等技术服务	100.00%		设立
柯林泰克	500 万元人民币	北京市	北京市	环保设备的销售	85.00%		设立
江西智矿	1,000 万元人民币	南昌市	南昌市	电气设备的生产和销售	66.66%		设立
鑫矿智维	5,000 万元人民币	南昌市	南昌市	智能化运营和管理服务	100.00%		设立
恩迈斯	1,000 万元人民币	长沙市	长沙市	技术咨询与研发	100.00%		设立
南昌矿服	5,000 万元人民币	南昌市	南昌市	技术咨询与研发		60.00%	设立
南非南矿	100 南非兰特	南非	南非	设备和配件的销售	100.00%		设立
马来西亚南矿	1,000,000 林吉特	马来西亚	马来西亚	设备和配件的销售	100.00%		设立
澳洲南矿	100 澳大利亚元	澳大利亚	澳大利亚	设备和配件的销售	100.00%		设立
南矿瑞典研发中心	50,000 瑞典克朗	瑞典	瑞典	设备和配件的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
津巴布韦南矿	100,000 美元	津巴布韦	津巴布韦	设备和配件的销售	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	
													6.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,133,172.07			147,525.60		985,646.47	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	18,360,893.95	10,472,523.52

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与

本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，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重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2)流动性风险

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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	未折现合同金额 合计	
短期借款		11,007,909.72				11,007,909.72	11,007,909.72
应付票据		138,394,978.19				138,394,978.19	138,394,978.19
应付账款		183,996,992.20				183,996,992.20	183,996,992.20
其他应付款		9,824,653.43				9,824,653.43	9,824,653.43
一年内到期的 非流动负债		1,460,220.31				1,460,220.31	1,405,657.58
其他流动负债		32,522,168.50				32,522,168.50	32,522,168.50

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年 以上	未折现合同金额 合计	
长期借款			18,884,314.08			18,884,314.08	18,884,314.08
租赁负债			330,012.91	199,574.99		529,587.90	510,539.37
合计		377,206,922.35	19,214,326.99	199,574.99		396,620,824.33	396,547,213.07

项目	上年年末余额						账面价值
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年 以上	未折现合同金额合 计	
短期借款		13,797,809.31				13,797,809.31	13,797,809.31
应付票据		197,236,287.60				197,236,287.60	197,236,287.60
应付账款		157,373,158.64				157,373,158.64	157,373,158.64
其他应付款		8,685,925.95				8,685,925.95	8,685,925.95
一年内到期的 非流动负债		3,608,839.76				3,608,839.76	3,545,112.95
其他流动负债		43,566,770.56				43,566,770.56	43,566,770.56
长期借款			18,000,000.00			18,000,000.00	18,000,000.00
租赁负债			449,638.87			449,638.87	442,811.09
合计		424,268,791.82	18,449,638.87			442,718,430.69	442,647,876.10

(3) 市场风险

金融工具的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。

1) 利率风险

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

本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为固定利率，合理降低利率波动风险。

2) 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,198,641.31	11,640,822.95	16,839,464.26	34,999,122.96	5,697,043.56	40,696,166.52
应收账款	11,303,256.85	3,383,319.62	14,686,576.47	4,663,843.83	1,550,954.76	6,214,798.59
其他应收款		110,495.98	110,495.98		97,463.07	97,463.07
合同资产		807,905.08	807,905.08			
其他非流动资产	34,604.80		34,604.80			
应付账款		165,276.38	165,276.38		108,734.22	108,734.22
其他应付款		80,870.12	80,870.12		140,982.81	140,982.81
一年内到期的非流动负债		251,124.57	251,124.57		155,404.85	155,404.85
租赁负债		484,154.15	484,154.15		12,133.51	12,133.51
合计	16,536,502.96	16,923,968.85	33,460,471.81	39,662,966.79	7,762,716.78	47,425,683.57

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 3% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

单位：元

汇率变化	对净利润的影响	
	本期金额	上期金额
上升 3%	421,680.83	1,011,405.65
下降 3%	-421,680.83	-1,011,405.65

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

李顺山直接和间接持有本公司 37.0797%的股份，为本公司的控股股东及实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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。

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
龚友良	持股 5%以上的股东、董事、高级管理人员
共青城金江投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
共青城中天投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
刘敏	董事、高级管理人员
江西瑞曼增材科技有限公司	董事的近亲属担任董事的企业
文劲松	董事、高级管理人员
周林	独立董事
罗东	独立董事
蔡素华	独立董事
赵彬	监事
邱小云	监事
田添	监事
杨正海	高级管理人员
缪韵	高级管理人员

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西智矿	10,000,000.00	2023年02月02日	主债务履行期限期满后三年	否
江西智矿	10,000,000.00	2023年07月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
江西智矿	10,000,000.00	2023年11月29日	主债务履行期限期满后三年	否
鑫矿智维	400,000,000.00	2023年02月08日	主债务履行期限期满后三年	否
鑫矿智维	30,000,000.00	2023年07月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
南矿工程	30,000,000.00	2023年09月11日	债务履行期限届满之日起三年	否
南矿工程	20,000,000.00	2023年07月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
鑫力耐磨	10,000,000.00	2023年07月10日	债务履行期限届满之日起三年	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鑫矿智维、李顺山、龚友良	200,000,000.00	2023年07月14日	主债务履行期限期满后三年	否
李顺山、龚友良	100,000,000.00	2023年07月10日	主债务履行期限期满后三年	否
李顺山、龚友良	100,000,000.00	2023年05月09日	主债务履行期限期满后三年	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

1) 2023年2月2日，南矿集团、李顺山和龚友良分别与北京银行股份有限公司南昌新建支行（以下简称“北京银行南昌新建支行”）签订了《最高额保证合同》，为江西智矿向北京银行南昌新建支行的融资授信提供保证担保，被担保的最高本金为1,000.00万元，保证期限为自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。截至2023年12月31日，江西智矿实际借款且尚未到期的累计金额为500.00万元。

2) 2023年7月10日,南矿集团与中信银行股份有限公司南昌分行(以下简称“中信银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为江西智矿向中信银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为1,000.00万元,保证期限为自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。

3) 2023年11月29日,南矿集团和熊毛毛分别与中国银行股份有限公司南昌新建支行(以下简称“中国银行南昌新建支行”)签订了《最高额保证合同》,为江西智矿向中国银行南昌新建支行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为1,000.00万元,保证期限为主债务履行期限期满后三年。截至2023年12月31日,江西智矿实际借款且尚未到期的累计金额为500.00万元。

4) 2023年2月28日,南矿集团、李顺山和龚友良与中国农业银行股份有限公司南昌湾里支行(以下简称“农业银行南昌湾里支行”)签订了《最高额保证合同》,为鑫矿智维向农业银行南昌湾里支行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为40,000.00万元,保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至2023年12月31日,鑫矿智维实际借款且尚未到期的累计金额为1,888.43万元。

5) 2023年7月10日,南矿集团与中信银行股份有限公司南昌分行(以下简称“中信银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为鑫矿智维向中信银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为3,000.00万元,保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。鑫矿智维自中信银行南昌分行开具的银行承兑汇票尚未到期的金额2,612.122335万元

6) 2023年9月11日,南矿集团与中国光大银行股份有限公司南昌分行(以下简称“光大银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为南矿工程向光大银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为3,000.00万元,保证期限为债务履行期限届满之日起三年。

7) 2023年7月10日,南矿集团与中信银行股份有限公司南昌分行(以下简称“中信银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为南矿工程向中信银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为2,000.00万元,保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

8) 2023年7月10日,南矿集团与中信银行股份有限公司南昌分行(以下简称“中信银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为鑫力耐磨向中信银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为1,000.00万元,保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

本公司作为被担保方:

1) 2023年7月14日,鑫矿智维、李顺山和龚友良分别与北京银行股份有限公司南昌分行(以下简称“北京银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为南矿集团向北京银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为20,000.00万元,保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。南矿集团自北京银行南昌分行开具的银行承兑汇票尚未到期的金额2,188.304563万元

2) 2023年7月10日,李顺山、龚友良分别与中信银行股份有限公司南昌分行(以下简称“中信银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为南矿集团向招商银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为10,000.00万元,保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。南矿集团自中信银行南昌分行开具的银行承兑汇票尚未到期的金额5,258.237621万元。

3) 2023年7月14日,李顺山、龚友良分别与招商银行股份有限公司南昌分行(以下简称“招商银行南昌分行”)签订了《最高额保证合同》,为南矿集团向招商银行南昌分行的融资授信提供保证担保,被担保的最高本金为10,000.00万元,

保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。南矿集团自招商银行南昌分行开具的银行承兑汇票尚未到期的金额 2,914.429114 万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,172,651.42	4,297,409.94
股份支付	16,123,214.05	1,860,651.76
合计	21,596,554.99	6,158,061.70

(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

(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	江西瑞曼增材科技有限公司		4,350.00

7、关联方承诺

8、其他

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							40,000.00	230,800.00
管理人员	1,100,000.00	20,143,600.00			1,000,000.00	18,356,600.00	650,000.00	4,581,000.00
生产人员							410,000.00	2,324,300.00
合计	1,100,000.00	20,143,600.00			1,000,000.00	18,356,600.00	1,100,000.00	7,136,100.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,769,836.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,483,406.75

其他说明：

(1) 2023年4月，实际控制人李顺山因被激励对象谭新发离职增持4.00万股，其按照3.69元/份的价格取得公允价值为15.38元/份的出资份额，差额11.69元确认为公司股份支付费用。

(2) 2023年9月，实际控制人李顺山因被激励对象李祥龙、廖建强离职增持75.00万股，其按照3.69元/份的价格取得公允价值为18.59元/份的出资份额，差额14.90元确认为公司股份支付费用。

(3) 2023年9月，实际控制人李顺山因被激励对象万鹏勇、曹才生离职增持21.00万股，其按照3.69元/份的价格取得公允价值为18.09元/份的出资份额，差额14.40元确认为公司股份支付费用。

(4) 2023年9月，被激励对象漆望平10.00万股份取消，其按照2.40元/份的价格取得公允价值为5.08元/份的出资份额，差额2.68元在剩余期间的股份支付费用一次性确认为公司股份支付费用。

(5) 2023 年 11 月, 公司通过共青城金江投资中心 (有限合伙) 给予员工刘德萍以 3.69 元/份的价格获得公司 10.00 万份出资份额。被激励对象按照 3.69 元取得公允价值为 17.87 元/份的出资份额, 差额 14.18 元确认为公司股份支付费用, 被激励对象的服务期为授予合伙企业股份之日后三年。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	2,205,327.16	
管理人员	18,008,865.32	
研发人员	1,047,853.81	
生产人员	221,360.46	
合计	21,483,406.75	

其他说明:

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司无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

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的或有事项。

(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

十六、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

拟分配每 10 股派息数（元）	2.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2024 年 4 月 17 日，公司董事会审议并通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，公司拟以股本总数减去公司回购专户股数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.25 元（含税）

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十七、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

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	217,506,975.66	216,151,921.66
1至2年	129,564,284.83	95,414,890.62
2至3年	58,317,756.64	22,172,429.87
3年以上	31,697,847.51	23,898,739.20
3至4年	14,829,635.88	18,554,784.71
4至5年	12,245,860.40	2,593,547.98
5年以上	4,622,351.23	2,750,406.51
合计	437,086,864.64	357,637,981.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,645,000.00	0.83%	3,645,000.00	100.00%	0.00	3,645,000.00	1.02%	3,645,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	433,441,864.64	99.17%	55,432,167.70	12.79%	378,009,696.94	353,992,981.35	98.98%	34,142,827.56	9.65%	319,850,153.79
其中：										
账龄组合	390,527,746.86	89.35%	55,432,167.70	14.19%	335,095,579.16	285,047,785.24	79.70%	34,142,827.56	11.98%	250,904,957.68
合并关联方组合	42,914,117.78	9.82%			42,914,117.78	68,945,196.11	19.28%		0.00%	68,945,196.11
合计	437,086,864.64	100.00%	59,077,167.70	13.52%	378,009,696.94	357,637,981.35	100.00%	37,787,827.56	10.57%	319,850,153.79

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
驻马店乐润科技发展有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
河南鑫龙昌科技发展有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,645,000.00	3,645,000.00	3,645,000.00	3,645,000.00		

按组合计提坏账准备：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	390,527,746.86	55,432,167.70	14.19%
合并关联方组合	42,914,117.78		
合计	433,441,864.64	55,432,167.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,645,000.00					3,645,000.00
账龄组合	34,142,827.56	21,442,751.69	126,786.55	26,625.00		55,432,167.70
合计	37,787,827.56	21,442,751.69	126,786.55	26,625.00		59,077,167.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,625.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	43,518,716.86	764,609.05	44,283,325.91	9.31%	6,154,629.03
第二名	35,854,253.00	176,480.00	36,030,733.00	7.57%	9,210,892.30
第三名	30,879,734.50	3,078,080.80	33,957,815.30	7.14%	1,543,986.73
第四名	15,254,000.00	3,941,000.00	19,195,000.00	4.03%	959,750.00
南非南矿	18,104,725.66		18,104,725.66	3.80%	
合计	143,611,430.02	7,960,169.85	151,571,599.87	31.85%	17,869,258.06

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	452,449,542.26	22,548,992.50
合计	452,449,542.26	22,548,992.50

(1) 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
押金、保证金	5,444,440.79	7,078,972.96
备用金	55,888.60	51,088.60
合并关联方往来	447,183,066.50	15,644,314.98
其他	309,474.46	379,509.63
合计	452,992,870.35	23,153,886.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	446,578,698.30	20,080,917.05
1至2年	4,119,345.26	1,210,001.30
2至3年	890,850.85	1,644,879.22
3年以上	1,403,975.94	218,088.60
3至4年	1,362,887.34	197,000.00
4至5年	20,000.00	21,088.60
5年以上	21,088.60	
合计	452,992,870.35	23,153,886.17

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	452,992,870.35	100.00%	543,328.09	0.12%	452,449,542.26	23,153,886.17	100.00%	604,893.67	2.61%	22,548,992.50
其中：										
账龄组合	5,809,803.85	1.28%	543,328.09	9.35%	5,266,475.76	7,509,571.19	32.43%	604,893.67	8.05%	6,904,677.52
合并关联方组合	447,183,066.50	98.72%			447,183,066.50	15,644,314.98	67.57%			15,644,314.98
合计	452,992,870.35	100.00%	543,328.09	0.12%	452,449,542.26	23,153,886.17	100.00%	604,893.67	2.61%	22,548,992.50

按组合计提坏账准备：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,809,803.85	543,328.09	9.35%
合并关联方组合	447,183,066.50		
合计	452,992,870.35	543,328.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	604,893.67			604,893.67
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-61,565.58			-61,565.58
2023 年 12 月 31 日余额	543,328.09			543,328.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	604,893.67	-61,565.58				543,328.09
合计	604,893.67	-61,565.58				543,328.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鑫矿智维	合并关联方往来	420,000,000.00	1年以内	92.72%	
南矿工程	合并关联方往来	21,342,765.00	1年以内	4.71%	
马来西亚南矿	合并关联方往来	3,916,348.58	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	0.86%	
南矿瑞典研发中心	合并关联方往来	1,923,952.92	1年以内、1-2年	0.42%	
第五名	押金、保证金	1,359,764.00	1-2年	0.30%	135,976.40
合计		448,542,830.50		99.01%	135,976.40

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	87,614,094.05		87,614,094.05	86,507,717.99		86,507,717.99
合计	87,614,094.05		87,614,094.05	86,507,717.99		86,507,717.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
柯林泰克	900,000.00						900,000.00	
南非南矿	6,261,461.90						6,261,461.90	
马来西亚南矿	1,381,115.19						1,381,115.19	
南矿工程	20,000,000.00						20,000,000.00	
江西智矿	1,999,800.00						1,999,800.00	
鑫力耐磨	2,395,939.88						2,395,939.88	
南矿瑞典研发中心	2,179,803.34						2,179,803.34	
澳洲南矿	389,597.68		106,376.06				495,973.74	
鑫矿智维	50,000,000.00						50,000,000.00	
恩迈斯	1,000,000.00		1,000,000.00				2,000,000.00	
合计	86,507,717.99		1,106,376.06				87,614,094.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	767,000,647.91	551,084,241.98	695,231,537.65	478,266,606.54
其他业务	6,378,719.14		12,626,493.14	

合计	773,379,367.05	551,084,241.98	707,858,030.79	478,266,606.54
----	----------------	----------------	----------------	----------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					773,379,367.05	551,084,241.98	773,379,367.05	551,084,241.98
其中：								
破碎设备					241,210,442.64	169,889,965.47	241,210,442.64	169,889,965.47
筛分设备					166,468,903.67	125,181,942.75	166,468,903.67	125,181,942.75
其他设备					1,702,950.43	1,494,621.02	1,702,950.43	1,494,621.02
大型成套					262,624,399.62	211,932,925.92	262,624,399.62	211,932,925.92
配件销售					78,754,287.92	42,518,157.64	78,754,287.92	42,518,157.64
其他					22,618,382.77	66,629.18	22,618,382.77	66,629.18
按经营地区分类								
其中：								
境内					690,875,138.01	492,772,152.85	690,875,138.01	492,772,152.85
境外					82,504,229.04	58,312,089.13	82,504,229.04	58,312,089.13
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：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					773,379,367.05	551,084,241.98	773,379,367.05	551,084,241.98

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置应收款项融资	-84,744.73	-94,502.15
债务重组产生的投资收益	-26,625.00	-1,196,190.35
理财收益	95,526.76	375,038.57
合计	-15,842.97	-915,653.93

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-6,657.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,360,893.95	
委托他人投资或管理资产的损益	164,045.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	126,786.55	
债务重组损益	-26,625.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-268,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-264,033.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-14,546,966.34	
减：所得税影响额	536,730.27	

少数股东权益影响额（税后）	175,499.95	
合计	2,827,213.12	--

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

项目	涉及金额
代扣个人所得税手续费	119,633.66

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	8.82%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56%	0.50	0.50

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

南昌矿机集团股份有限公司
2024 年 4 月 17 日