

公司代码：603036

公司简称：如通股份

江苏如通石油机械股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人曹彩虹、主管会计工作负责人镇国毅及会计机构负责人（会计主管人员）镇国毅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年4月10日公司第四届董事会第二十次会议审议通过公司2023年度利润分配预案为：以2023年12月31日总股本206,006,025股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计41,201,205.00元，剩余未分配利润结转以后年度。该议案尚需经公司股东大会批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

否

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2. 载有会计师事务所、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
	3. 报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
如通股份、公司	指	江苏如通石油机械股份有限公司
报告期	指	2023 年度
如通铸造公司	指	公司的子公司，江苏如通铸造有限公司
新疆如通技术公司	指	公司的子公司，新疆如通石油技术服务有限公司
北方轨道交通公司	指	公司控股子公司，江苏北方轨道交通科技有限公司
海通检测公司	指	公司的子公司，南通海通检测有限公司
南通惠通公司	指	公司的子公司，南通惠通石油机械有限公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	江苏如通石油机械股份有限公司章程
API	指	American Petroleum Institute（美国石油学会）提供质量认证体系及技术标准，包括有关石油及天然气行业设备、产品及服务的 API 标识认证及技术标准

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏如通石油机械股份有限公司
公司的中文简称	如通股份
公司的外文名称	Jiangsu Rutong Petro-Machinery Co., Ltd
公司的外文名称缩写	RT
公司的法定代表人	曹彩红

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小锋	-
联系地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路 33 号	-
电话	0513-81907806	-
传真	0513-84523102	-
电子信箱	rtgfdsh@rutong.com	-

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路 33 号
公司注册地址的历史变更情况	226400
公司办公地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路 33 号
公司办公地址的邮政编码	226400
公司网址	www.rutong.com
电子信箱	rtgfdsh@rutong.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
------------------	-------

公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路 33 号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	如通股份	603036	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	何林飞、沈旦旋
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	-
	办公地址	-
	签字会计师姓名	-
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	-
	办公地址	-
	签字的保荐代表人姓名	-
	持续督导的期间	-
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	-
	办公地址	-
	签字的财务顾问主办人姓名	-
	持续督导的期间	-

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	379,706,074.24	306,933,750.77	23.71	269,763,777.04
归属于上市公司股东的净利润	95,120,528.11	81,143,790.80	17.22	55,535,159.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,158,755.90	66,172,591.37	19.62	44,047,937.63
经营活动产生的现金流量净额	55,108,078.55	49,587,571.92	11.13	48,301,075.73
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,270,342,918.94	1,212,823,648.23	4.74	1,150,774,567.60
总资产	1,457,802,801.22	1,374,017,616.53	6.10	1,312,811,044.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.39	17.95	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.39	17.95	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.32	18.75	0.21
加权平均净资产收益率(%)	7.68	6.89	增加0.79个百分点	4.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.39	5.61	增加0.78个百分点	3.91

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	73,650,722.32	83,509,712.24	100,119,784.75	122,425,854.93
归属于上市公司股东的净利润	14,288,731.67	21,059,126.83	24,913,125.45	34,859,544.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,650,032.53	18,522,537.74	20,026,490.57	27,959,695.06
经营活动产生的现金流量净额	-10,704,022.48	39,492,471.20	14,022,769.00	12,296,860.83

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	-395,553.65		2,243,060.01	468,770.22
计入当期损益的政府补助,但与	3,627,140.24		2,728,484.74	2,765,405.96

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				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,118,939.77			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	12,454,874.42		12,501,192.77	10,842,190.36
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			59,099.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-58,124.65		-46,404.71	-334,173.29
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,376.50		44,511.74	-325,791.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目			37,469.52	19,725.59
减：所得税影响额	2,720,861.57		2,482,867.14	2,044,426.17
少数股东权益影响额(税后)	95,018.85		113,347.13	-95,520.50
合计	15,961,772.21		14,971,199.43	11,487,221.48

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,971,199.43	执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响
2022 年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,939,393.49	
差异	31,805.94	

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
如东融创毅达创业投资基金（有限合伙）	28,000,000.00	28,000,000.00	0	6,884,635.35
理财产品	272,000,000.00	273,118,939.77	1,118,939.77	15,573,814.19
合计	300,000,000.00	301,118,939.77	1,118,939.77	22,458,449.54

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，是公司发展进程中具有重要里程碑意义的一年。全公司上下认真贯彻落实党的二十大精神，抢抓油气行业回暖机遇，统筹谋划推进抢机遇拓市场强推新品，提能力保履约组织大干，推项目快开发培植新动能，转方式促转型提质增效等多措并举，保持了公司经营稳中有进、稳中向好，实现了产销两旺，取得了喜人业绩。全年实现营业收入 3.80 亿元，归属于上市公司股东的净利润 9512 万元，圆满完成了年度指标任务。回顾一年来的工作，我们主要做了以下六个方面的工作：

1、全力抓销售推新品，销售业绩实现新攀升。

过去的一年，公司上下抢抓市场回暖机遇，深耕深植销售，巩固提升国内市场，开拓国际市场，多措并举抓重点攻难点，销售工作实现了历史性新突破，创历史最好水平。在抓好销售总量提升的同时，注重销售质量的提高。液压吊卡、液压卡瓦等自动化产品为国内钻修井作业自动化的顺利推进提供了有力的支持，为钻井自动化提高国产化做出了贡献，也赢得了客户的高度评价，除了在国内保持领先优势之外，成功实现出口，开辟出新的广阔市场。同时瞄准修井自动化的发

展趋势，加大推介、推广，分别在大庆、大港、华北井下得到客户认可，取得新突破，实现批量供货，赢得了市场先机。

2、全力提能力保履约，生产能力得到新提升。

过去的一年，针对市场回暖、订单增加、客户个性化需求多、供需矛盾突出的现状，公司着力加强生产能力建设，统筹策划生产能力提升方案，做到工艺改进、提高效率与化解瓶颈并举，同时相继出台了各项激励措施，最大限度调动员工的积极性，取得了良好效果，产值逐月提高，从二季度到四季度末，月度产值增幅近 40%，为产能提升保履约奠定了良好的基础。

3、全力抓开发调结构，产品创新实现新突破。

为了加快新产品开发速度，实施创新工作推进机制，做到“五定”，即：定项目、定开发团队、定团队负责人、定完成时间、定激励考核措施，公司上下瞄准开发计划，职能部门、各开发团队根据年度开发计划瞄准开发任务、开发重点，细化分解、措施到位、加速推进，全年完成新品开发 17 项。在新产品开发的同时，对现有产品根据不同应用环境、不同矿场作业需求进行了种类、范围、功能的改进设计，最大限度满足客户要求，得到客户的肯定和认可。同时根据我国深地钻探能力的需要，及时为万米钻机研发、生产、配套了大规格、大载荷的吊卡、吊环、吊卡/卡盘等井口工具和设备，取得了良好的运用效果，充分彰显了公司在细分行业的领先地位和独特优势。

4、全力抓项目培优势，发展新动能取得新进展。

北方轨道交通公司通过持续不断的开发、开拓，BFA02 制动盘已成为中车一主机厂的供应商，并形成批量销售，目前正在拓展新客户，已完成试装。在钢制动盘扩充规格、拓展市场、开展降本攻关的同时，正在加速铝制动盘的产能建设，通过多方共同努力，有望形成月产 500 片的生产能力，为公司在轨道交通行业的发展、培植新动能奠定了基础。

5、全力抓质量塑品牌，着力打造核心竞争新优势。

策划开展了“稳定产品质量，提升 RT 品牌”活动，明确了品牌建设目标、产品质量目标和质量强企目标，制定了主要任务与推进措施，从每个环节、每个细节紧抓产品质量，对照公司以质量打品牌、取胜市场的要求，全公司上下高度重视，全员统一思想，提高质量意识，各项措施落实到位不打折扣，确保“RT”质量品牌活动取得实实在在的成效，为拓展国内国际市场提供强有力的保障。

6、智改数转促提高，努力提升内部运行质量。

随着科学技术的发展，智改数转的重要性越来越凸显，开展智能化改造和数字化转型已成为全公司上下的共识。过去的一年，系统编制了信息化、智能化改造计划，按计划分解实施。配合 MES 系统上线，开展了工艺优化、工艺改进和工艺攻关，通过上述工作，提高了生产过程的自动化水平，工效提升 6%。通过打通 OA、ERP 和 MES，提高了各类数据的传输、收集、整理的准确率和效率；对部分轴类零件进行自动化改造，采用自动上料、自动定位、定时定量循环换刀等全过

程自动化生产线的偿试，实现产量翻番，为后续自动化改造积累了经验。三星上云申报成功，两化融合 2A 级贯标通过取证。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，国际油价总体走势平稳，油气公司加大了资本开支，客户需求较为旺盛，国内、外主要油气开采企业继续加大勘探开发力度，增加了对公司产品的需求和采购力度；虽然公司所处行业与油价不存在直接对应关系，但油价影响了油气公司的投资计划，油价上涨一般会促进投资，从而增加对相关行业产品的需求。同时，未来经济前景、能源结构和政策、国际油价和地缘政治等均可能影响行业的发展，下游客户需求和资本支出则直接影响行业景气度和盈利水平。

国家继续加大油气开采力度，年度内 2 台万米钻机陆续开钻，标志着国内油田开采迈向超深井领域，也预示着保证能源安全的战略目标正在得以实施。虽然双碳目标将对未来的能源结构产生影响，将促使煤炭、石油等传统化石能源在能源总量中的占比下降，作为清洁能源的天然气和新能源比重逐渐上升；石油和天然气作为重要能源供应的国家战略物资，尤其天然气在环境友好方面发挥的巨大作用，所处行业仍面临较好的发展机会。

地缘政治格局和地区政治环境对未来能源供应格局产生复杂的影响，使公司在相应市场的产品需求出现不确定性，但目前来看海外客户的需求依然可期。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务为石油、天然气钻修井提供钻采井口装备和工具的研发、生产和销售，产品主要应用于油气钻采领域，是钻修井设备的重要组成部分，对钻修井作业的安全、成本和效率有重要影响，按照在使用过程中发挥的功能，分为提升设备、卡持设备和旋扣设备。

公司为国内油服公司、油气钻采设备生产厂商和国际知名油服公司提供产品和服务，建立了长期稳固的合作关系。根据行业发展趋势和客户需求，有效利用在细分领域具备较强技术能力和综合实力的优势，加大了对钻修井自动化等新产品的研发、推广和技术储备，取得良好效果；继续通过深耕细作、挖潜增效、提升服务响应速度和客户满意度，提高产品在市场的影响力，提升市场占有率和业绩水平。

公司主要的经营模式。对于大型油服公司和油气设备生产厂商等需求较为集中的直销客户，公司根据其要求和订单实际情况，形成销售或服务关系，履行合同义务；对于少量经销客户，公司根据与其签订的采购合同形成买断式的销售关系后，履行合同。

公司主要采用“以销定产”组织生产，对常规和通用产品及部件进行适量备货来有效平衡公司生产能力。为了增加产品供应能力、提高资产的利用效率和控制资产投入风险，公司对部分非关键工序委托外协加工，通过外协厂家签订合同，约定技术质量要求、交货期、价格等合同条款，通过有效的分工合作和质量检验等手段来保证产品质量和供货及时性。

近年，公司持续发展轨道交通的制动盘产品，作为油气钻采业务的补充，正处于发展和扶持阶段，整体规模较小，目前尚未对公司业绩形成较大支撑。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司秉承“以质量求生存，以创新求发展，以诚信赢得客户”的发展理念，顺应行业的技术发展趋势，充分发挥自身优势，形成了独有的竞争优势。

1、技术研发优势。公司自 2008 年起一直被认定为高新技术企业，拥有一支较高素质、长期从事油气钻修井设备研发的技术团队，公司为“江苏省创新型企业”、“江苏省企业技术中心”、“江苏省石油钻采井口装备工程技术研究中心”和江苏省专精特新“小巨人”企业。公司致力于通过技术革新促进行业发展，通过与高校和科研院所长期合作开展对行业前沿技术开展前瞻性研究和应用技术的开发；同时，公司建有研究生工作站，通过内培外引不断提升团队自身技术能力，保持了在行业内领先的技术和产品优势。

报告期内，公司申请专利 11 项，获得授权 8 项，其中发明专利授权 3 项；成功申报并通过了江苏省高新技术企业到期重新认定和南通市首台套重大装备项目认定、南通市示范智能车间的评定。

2、配套能力和产业链组织优势。公司现有三大类产品规格品种齐全，可以满足不同矿场、不同载荷规格的使用要求，覆盖石油天然气钻井、修井和采油作业中对三大类产品的需求，客户也倾向于集中采购以降低采购管理成本。在产品结构方面，公司产品种类齐全、并根据客户需求提供定制化生产服务，近年来，结合行业发展方向研发生产了各类自动化产品，具备较为完善的产品结构和体系，形成了行业内突出的整体配套能力。同时，作为行业中少数具备由坯料生产到产品最终装配完整工序的生产企业，完整的产业链保障了公司对客户需求的快速响应。

3、产品质量优势。公司主要产品关系到钻修井安全、成本与效率，对产品的可靠性和质量的稳定性要求较高，是衡量产品竞争力的重要指标。公司作为行业内较早取得 API 认证资质的生产企业并保持持续有效，严格按照 API 标准、国家标准和行业标准建立完整的质量控制标准体系，并在此基础上制定了多项内部质量控制管理程序和质量检测标准，建立了从原材料采购、生产管理到售后追溯的全过程质量管理体系，产品生产全过程均处于严格有效的体系控制之中。海通检测公司拥有江苏省质量技术监督局颁发的 CMA 资质认定证书，有条件对产品质量进行客观公正的评价和有效的监督。严格的工艺把控、高素质的质量检验人员、先进的检测设备和检测手段、较强的质量管控能力，并对质量体系的运行进行监测，确保公司产品质量在设计、生产、检测、售后等各环节均能得到持续有效运行。

4、品牌优势。公司通过向客户提供稳定、可靠、优质的产品和服务，铸就了良好的品牌知名度，先后获得中国石油化工装备制造企业名牌产品和江苏名牌称号，使“如通”“RT”品牌成为客户放心使用的保证，得到了国内外客户高度认可。公司客户覆盖了中石油集团、中石化集团、中海油三大石油公司下属的油服公司、油气设备生产厂商和国际知名油服公司，长期稳定合作关系和客户资源为产品销售提供了稳定市场，也为公司的长期发展提供了保证。

5、资金优势。无论是新产品新技术的研发、应用和推广，还是新主业的开辟和建立，都需要通过投入各种资源给予支持，而公司通过长期稳健的经营积累了较多的资金，具有雄厚的资金优势，为未来发展提供了雄厚的物质基础，也获得与竞争对手的比较优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 379,706,074.24 元，同比增长 23.71%；利润总额 109,977,181.94 元，同比增长 15.08%；净利润 94,744,257.96 元，同比增长 18.89%；归属于上市公司股东的净利润 95,120,528.11 元，同比增长 17.22%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	379,706,074.24	306,933,750.77	23.71
营业成本	212,661,266.13	171,713,559.01	23.85
销售费用	24,358,024.17	13,434,025.79	81.32
管理费用	28,730,668.14	26,756,413.39	7.38
财务费用	-5,025,840.32	-10,218,614.92	50.82
研发费用	20,476,731.02	15,564,198.88	31.56
经营活动产生的现金流量净额	55,108,078.55	49,587,571.92	11.13
投资活动产生的现金流量净额	14,722,142.47	1,072,381.60	1,272.85
筹资活动产生的现金流量净额	-39,141,144.75	-30,428,717.99	-28.63

营业收入变动原因说明：产品销售增加所致。

营业成本变动原因说明：产品销售增加，导致营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：产品销售增加和拓展海外市场费用增加所致。

管理费用变动原因说明：生产规模扩大所致。

财务费用变动原因说明：汇兑收益减少所致。

研发费用变动原因说明：研发投入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：期末理财赎回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：分红增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油钻采设备	379,476,074.24	212,549,006.13	43.99	23.73	23.85	减少 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
提升设备	130,887,761.54	66,690,485.92	49.05	-1.21	-0.14	减少 0.54 个百分点
卡持设备	107,345,269.95	59,781,766.96	44.31	23.16	20.92	增加 1.03 个百分点
旋扣设备	52,826,756.30	29,166,839.64	44.79	89.69	67.66	增加 7.26 个百分点
其他	88,416,286.45	56,909,913.61	35.63	49.34	49.79	0.19
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	306,131,404.74	172,754,885.02	43.57	13.75	13.58	增加 0.09 个百分点
境外	73,344,669.50	39,794,121.11	45.74	103.48	104.10	减少 0.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
“其他产品”主要为配件等相关产品。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
提升设备 (整机)	台/套	14,389	13,358	6,761	27.20	21.88	18.00
提升设备 (零部件)	件	109,359	104,561	29,077	29.77	22.52	19.76
卡持设备 (整机)	台/套	18,594	18,019	3,312	23.29	22.20	21.01
卡持设备 (零部件)	件	453,218	419,489	180,636	26.98	18.80	22.96
旋扣设备 (整机)	台/套	2,401	2,264	774	19.57	15.61	21.57
旋扣设备 (零部件)	件	177,980	172,801	30,353	22.13	16.45	20.57

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
石油钻采设备	直接材料	129,027,328.90	60.70	99,890,111.81	58.21	29.17	
石油钻采设备	人工费用	40,505,149.96	19.06	37,546,738.47	21.88	7.88	

石油钻采设备	制造费用	43,016,527.27	20.24	34,166,159.18	19.91	25.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
提升设备	营业成本	66,690,485.92	31.38	66,787,233.65	38.92	-0.14	
卡持设备	营业成本	59,781,766.96	28.13	49,440,949.24	28.81	20.92	
旋扣设备	营业成本	29,166,839.64	13.72	17,396,548.85	10.14	67.66	产销量增加
其他产品	营业成本	56,909,913.61	26.77	37,978,277.72	22.13	49.85	产销量增加

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 10,393.31 万元，占年度销售总额 27.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 4,573.07 万元，占年度采购总额 20.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	24,358,024.17	13,434,025.79	81.32
管理费用	28,730,668.14	26,756,413.39	7.38
财务费用	-5,025,840.32	-10,218,614.92	50.82

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	20,476,731.02
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	20,476,731.02
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.39
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	90
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.93
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	5
本科	35
专科	37
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	4
30-40岁（含30岁，不含40岁）	33
40-50岁（含40岁，不含50岁）	28
50-60岁（含50岁，不含60岁）	20
60岁及以上	5

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	55,108,078.55	49,587,571.92	11.13
投资活动产生的现金流量净额	14,722,142.47	1,072,381.60	1,272.85
筹资活动产生的现金流量净额	-39,141,144.75	-30,428,717.99	-28.63

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	450,760,677.01	30.92	413,617,494.09	30.10	8.98	
交易性金融资产	273,118,939.77	18.73	272,000,000.00	19.80	0.41	
应收票据	66,744,902.86	4.58	47,031,071.70	3.42	41.92	商业承兑票据回款增加所致
应收账款	208,864,077.98	14.33	228,364,351.67	16.62	-8.54	
应收款项融资	35,944,069.71	2.47	19,248,662.41	1.40	86.74	银行汇票回款增加所致
预付款项	4,572,376.83	0.31	6,523,076.36	0.47	-29.90	
其他应收款	4,607,272.71	0.32	2,708,078.34	0.20	70.13	投标保证金增加所致
存货	229,943,124.64	15.77	183,693,982.29	13.37	25.18	
长期股权投资	5,381,867.68	0.37	5,342,472.31	0.39	0.74	
其他权益工具投资	28,000,000.00	1.92	28,000,000.00	2.04	0.00	
固定资产	109,153,913.59	7.49	116,738,781.21	8.49	-6.50	
无形资产	32,547,019.23	2.23	34,547,388.87	2.51	-5.79	
应付票据	23,365,424.35	1.60	15,685,069.91	1.14	48.97	承兑汇票付款增加所致
应付账款	92,691,294.28	6.36	70,244,991.68	5.11	31.95	供应商赊购增加所致
合同负债	14,593,987.56	1.00	7,693,492.95	0.56	89.69	预收款增加所致
应付职工薪酬	15,094,444.15	1.04	11,925,233.88	0.87	26.58	
应交税费	4,937,452.76	0.34	16,750,258.56	1.22	-70.52	2022 年同期缓交政策所致
其他应付款	12,253,190.61	0.84	12,743,455.39	0.93	-3.85	
递延收益	14,402,339.19	0.99	16,490,471.43	1.20	-12.66	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	300,000,000.00	3,118,939.77			893,000,000.00	895,000,000.00		301,118,939.77
合计	300,000,000.00	3,118,939.77			893,000,000.00	895,000,000.00		301,118,939.77

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

2022年4月7日，公司与江苏英掘投资管理有限公司、上海锐峰企业管理中心（有限合伙）签署了《如通新碳产业股权投资中心（有限合伙）合伙协议》，并于2022年5月17日完成工商注册登记手续，最终核名南京新碳如通股权投资中心（有限合伙），公司作为有限合伙人参与发起设立南京新碳如通股权投资中心（有限合伙），认缴出资8,000万元人民币，截至披露日，公司尚未进行实缴出资。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
如通铸造公司	铸钢件生产、销售；普通货物道路运输；建筑材料、五金、水暖器材、电工电料、钢材及金属材料批发、零售；针纺织品及服装批发、零售。	680 万元	25,710,406.09	20,446,938.77	1,843,105.75
新疆如通技术公司	石油钻、修井用井口工具、设备、井下工具的产品销售；提供钻、修井井口工具、设备、井下工具的租赁和现场技术服务；石油钻、修井工具、设备的制造、维修、检测服务；废旧物资收购。	1,080 万元	7,161,330.39	6,525,013.67	114,610.19
北方轨道交通公司	轨道交通制动盘和关键零部件及总成的研发、制造、销售。（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）废旧物资收购。	5,000 万元	47,454,347.98	31,223,468.64	-1,368,255.08
海通检测公司	机械产品、构件、配件的检测及技术服务。	50 万元	987,410.39	891,966.19	151,080.76

南通惠通公司	道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；深海石油钻探设备制造；深海石油钻探设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械零件、零部件加工；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备销售；黑色金属铸造；专用设备修理；通用设备修理；金属制品修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	2,000 万元	85,763,709.52	73,789,605.48	2,646,069.06
--------	--	----------	---------------	---------------	--------------

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1、技术发展出现分化。为保障国家能源安全，国内客户加大了对深井、超深井的勘探开发，年度内万米超深井陆续开钻；与此同时，客户持续加大对自动化智能化装备的投入力度，对油气钻采井口装备提出了更多个性化、技术难度高的需求。呈现出自动化智能化产品沿着提高成熟运用和提升可靠性方向不断演进，传统产品朝着大规格、大载荷方向发展的新趋势。

2、竞争方式出现分化。传统手动产品的竞争将更多集中在效率提升和成本控制方面，市场竞争更加激烈，无法提供有竞争力产品的企业将逐步退出市场。自动化、智能化水平较高的产品的竞争将集中在技术研发水平和综合服务能力方面，具备较强研发实力的公司才能满足客户对新技术应用于产品的要求，能够利用有效研发力量紧跟行业的技术发展趋势、加快研发速度和缩短新产品转化为成熟产品周期的公司将在未来的竞争中处于有利地位。

3、海外市场需求旺盛。油气价格较历史高点虽有回落，仍处于较为有利的市场价格，国内产品具有比较明显的价格优势，共同导致海外市场需求旺盛，这种趋势未来可能持续一段时间。同

时，海外主要经济体货币金融政策和各种突发事件影响经济前景和油气价格，未来行业波动幅度和频率可能加大，由此也带来了所处行业不确定性。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司继续坚持内涵式+外延式发展战略，发挥技术和创新能力优势，用发展来应对挑战。继续加速传统产品向自动化产品转型升级、延伸赋能产品线和扩充产品类别，发挥大规格大载荷产品的先占优势，扩大市场规模，提高市场占有率，彰显与竞争对手的领先优势；继续推动轨道交通产品的发展，扩大销售规模，提高盈利能力；继续推进外延发展，力争取得新突破。

1、以资本平台为纽带，加快外延发展速度。公司将借助鼓励上市公司并购的有利时机，综合考虑资本市场环境和自身优势等各种因素，并与资本市场各方开展有效合作，充分发挥资本市场作用，尽快促使项目落地，扩充上市公司业务范围，优化上市公司业务结构，提升上市公司价值，为把企业规模做大、实力做强提供支撑，以外促内，加快公司发展。

2、继续紧跟技术发展趋势，大力开发新产品。公司将重点围绕钻、修井井口自动化产品做好开发工作，持续开展行业内各种新技术的研究，通过产品的技术创新，增强企业发展的持续力、竞争力。同时，公司为了面对科技进步的日新月异、信息化技术在产品研发中广泛应用的现状，为了应对未来发展的挑战，将紧跟国内外石油钻采装备智能化、数字化发展趋势，做好将智能、信息、大数据等技术集成应用到钻采装备的可行性研究和前沿产品的研发，着重围绕自动化产品现场使用服务生命周期管理，开展数字化研究，确保在同行中的技术和产品领先地位。

3、加强人才队伍建设，为公司发展提供智力资源。加强后备人才队伍建设，明确培养目标与措施，注重日常培养，促使尽快成长；加强科技人员队伍建设，坚持内培外引相结合，建立竞争机制，激发他们的积极性、创造性，为公司技术创新、产品转型贡献智慧力量；加强销售队伍建设，结合现有销售队伍现状，培养销售后备力量，加大销售人员招聘、策划开展培训活动，通过招聘、学习培训、教育引导，推动市场占有率与覆盖率的巩固和提升；加强检验队伍建设，注重人才梯队建设，培养一支过硬的检验队伍；加强技工队伍建设，培育工匠精神；建立健全技能人才培育、激励、使用机制，通过技能研修、岗位练兵、技能竞赛、创新创造等活动，提升技能，铸就工匠精神，为适应企业转型发展培养高素质技工队伍。

4、推进智改数转，提高信息化水平。公司将有效利用“智改数转”的机会，不断推进产品的标准化和生产过程自动化、数字化、数据应用能力，增加信息和数据的应用场景，提升公司整体装备使用效率。通过装备数控化、流程信息化，使产品和硬件的升级改造和信息技术的有机结合，实现流程的智能化改造、数字化转型，达到流程再造，满足公司产品转型、流程改造、制造升级和提高企业竞争力的要求。

5、力推轨交产品，成为发展新引擎。公司将继续推动轨道交通产品的发展，加大投入，使之成为未来发展的新动力。针对钢制动盘产品，以市场开拓为重点，加强客户关系的维护和有效沟通，做好市场跟踪拓展；同时，做好质量优化、效率提升和降本增效工作，提升产品竞争力。对

铝制动盘项目，将根据市场发展趋势和项目需要，做好铝制动盘产线建设和供应能力提升，加快供应链体系建设，使产品更具有市场竞争优势和盈利能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将继续以创新和推动高质量发展为核心，以销售工作为主线，加快新品开发、塑造新优势为重点，推进技术创新、运行模式创新、激励机制创新、管理观念创新，提升适应市场竞争的能力，贴近和引导市场与客户需求，练内功、挖潜力，提高运行质量和效率，保持公司的市场竞争力。

1、加快外延发展项目推进，实现跨越式发展。抓住鼓励并购重组的有利时机，瞄准公司战略发展目标，继续把外延式合作项目作为公司长远发展的重要驱动力，加强相关信息的收集、整理、分析和方案的规划设计工作，集中精力抓推进，确保项目落地，把企业做大、实力做强。

2、加快产品创新，打造持续发展新动能。按照年度新产品开发计划，明确目标重点、落实措施，加快技术创新和新产品开发速度。紧跟国内外石油钻采装备智能化、数字化发展趋势，做好将智能、信息、大数据等技术集成应用到钻采装备的可行性和前沿产品的研发，围绕自动化产品现场使用服务生命周期管理，开展数字化研究，确保在行业中的技术和产品领先地位。

3、突出销售工作，继续保持行业领先地位。紧紧抓住国家能源安全战略导向带来的石油行业发展机遇，根据市场及销售结构发生的深刻变化，统筹谋划推进市场布局，坚持国内国外两个市场一起抓，巩固原有市场与开拓海外市场并举。全力巩固提升石油产品原有市场，持续保持行业领先地位；抓住国际市场回暖的有利时机，开展适应国际化市场营销方式的转型，千方百计拓展国际市场；继续提升销售管理水平，增强综合竞争力。

4、做好产能建设和效率提升工作，提高产品竞争力。

加速铝制动盘的产能建设和供应链体系建设，快速形成月产 500 片的生产能力，满足客户需求；继续做好提高材料利用率质量攻关、效率提升和降本增效工作，提升产品竞争力。钢制动盘注重客户开发、降低成本和效率提升，加强新客户的开发和有效沟通，做好市场跟踪拓展，实现业绩快速增长。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品开发失败的风险

公司所处行业产品标准化程度较低，很多产品根据客户需求进行开发。随着产品智能化和深井超深井应用产品的使用，产品单价和开发成本呈上升趋势，加上研发本身存在技术的风险，如果新技术开发或产业化未达到预期效果，将使产品开发的前期投入出现损失。

2、国际油气价格波动的风险

公司产品价格和景气程度虽然与国家油价不存在直接相关关系，但是如果国际油气价格呈上涨态势，且持续较长时间，促使油气开采量和主要油气公司的资本性支出增加，会带动公司所处行业市场需求；反之，也会对行业产生不利影响。

3、新能源对化石能源的替代风险

随着全球积极推动向低碳清洁能源过渡和转型，绿色低碳转型可能会导致替代能源的需求增加，作为能源提供原料的化石能源在整体能源中的占比可能发生变化，进而导致能源供应市场竞争加剧，如果未来对化石能源的需求大幅减少，将对相关行业造成重大影响。

4、汇率波动风险

公司出口产品通常使用美元进行结算，在经营过程中也积累了部分外币资产，汇率受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系的影响，如果汇率出现较大波动，将影响公司的经营成果和利润，也可能对公司产品出口造成不确定的影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规的规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等治理文件。完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部控制制度，加强信息披露工作，进一步提升公司治理水平，切实提高企业经营管理水平和风险防范能力。

公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制，保障了公司各项生产经营活动的有序进行，公司法人治理结构符合证监会相关规定。具体如下：

（一）关于股东及股东大会

公司根据相关法律、法规和规范性文件制定了《公司章程》及《股东大会议事规则》，健全了股东大会制度，股东大会运作规范。公司全年共召开 1 次股东大会会议，股东大会严格按照有关法律法规和规章制度对 2022 年年度报告，2022 年董事会、监事会工作报告，2022 年利润分配方案、独立董事 2022 年度述职报告等作出了决议。公司召开的股东大会在召集、表决事项、表决程序等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运行，保证了中小股东能够享有平等地位，确保股东充分行使股东权利。

（二）关于董事及董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》，保证董事会规范运行，公司全年共召开 6 次董事会会议。公司第四届董事会由 6 名董事组成，其中独立董事 2 名，达到董事会总人数的三分之一。董事会设董事长一名、设董事会秘书一名。董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够遵守有关法律、法规及其他规范性文件和《公

公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行其相应的权利、义务和责任。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会。其中审计、薪酬与考核、提名委员会中独立董事占多数并担任召集人，各位董事充分发挥各自专业优势，提出有益的建议，为提升董事会的决策效率和水平发挥了重要作用。

（三）监事会的运行情况

公司《监事会议事规则》符合《公司法》、《证券法》等关于上市公司治理的规范性文件要求，公司全年共召开 4 次监事会会议。公司第四届监事会由三名监事组成，设主席一名，监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于三分之一，监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。公司监事会一直按照法律、法规及其他规范性文件及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定规范运行，能够充分了解公司经营情况，认真履行职责，本着对全体股东负责的精神，有效地对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查，以维护公司及股东的合法权利。

（四）独立董事制度运行情况

根据《公司法》、《上市公司独立董事管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及其他相关规定，公司制定了《独立董事工作制度》。刘伟、汤敏智为公司第四届董事会独立董事，公司独立董事占公司董事会的人数比例为三分之一。公司独立董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等工作要求，尽职尽责，积极出席各次董事会会议。报告期内，独立董事对公司经营管理、发展方向及发展战略的选择提出了积极的建议；并对公司重大事项进行了审核，发表了独立意见。

（五）信息披露管理等相关情况

公司能够充分尊重和维护股东、员工的合法权益，共同推动公司的持续、健康发展。公司制定并及时修订了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，确保公司按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保所有股东有平等的机会获得公司的有关信息，维护股东权益，特别是中小股东的知情权。公司指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》及上海证券交易所网站为公司信息披露的平台，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

由于公司股权分散，单一股东无法控制股东大会和董事会，不存在控股股东和实际控制人。

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面基本做到了明确分开。

1、业务方面：公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立、完整的业务和自主经营能力。

2、人员方面：公司具有完善的劳动、人事及工资管理制度。公司高级管理人员未在其他公司担任重要职务，均在本公司领取薪酬。

3、资产方面：公司具有完整的法人资产，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和部分配套设施；商标为公司拥有；公司拥有独立的工业产权和其它非专利技术。

4、机构方面：公司拥有独立的职能部门，公司的办公机构和生产经营场所均具有独立性。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立在银行开设帐户、独立纳税。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 12 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 13 日	1. 公司 2022 年度董事会工作报告的议案；2. 公司 2022 年度监事会工作报告的议案；3. 公司 2022 年度财务决算报告的议案；4. 公司 2022 年度利润分配预案的议案；5. 关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案；6. 公司 2023 年年度报告及其摘要的议案；7. 公司董事、监事 2022 年度薪酬的议案。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股东大会审议的所有议案均获得通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
曹彩红	董事长	女	74	2021-07-30	2024-07-29	30,069,752	30,069,752			37.90	否
许波兵	董事、总经理	男	57	2021-07-30	2024-07-29	10,490,400	10,490,400			43.98	否
张友付	董事、副总经理	男	62	2021-07-30	2024-07-29	4,960,000	4,960,000			39.87	否
周晓峰	董事	男	54	2021-07-30	2024-07-29	2,050,000	1,870,000	-180,000	股份减持	24.13	否
刘伟	独立董事	男	50	2021-07-30	2024-07-29	0	0			6.25	否
汤敏智	独立董事	男	49	2021-07-30	2024-07-29	0	0			6.25	否
朱建华	监事会主席	男	61	2021-07-30	2024-07-29	4,960,000	4,960,000			32.03	否
刘燕燕	职工监事	女	37	2021-07-30	2024-07-29	0	0			9.87	否
洪美	监事	女	75	2021-07-30	2024-07-29	0	0			5.00	否
何云华	总工程师	男	62	2021-07-30	2024-07-29	1,880,000	1,880,000			35.08	否
陈小锋	副总经理、董事会秘书	男	46	2021-07-30	2024-07-29	110,000	84,500	-25,500	回购注销	30.19	否
镇国毅	财务总监	男	56	2021-07-30	2024-07-29	133,400	107,900	-25,500	回购注销	31.42	否
合计	/	/	/	/	/	54,653,552			/	301.97	/

姓名	主要工作经历
曹彩红	历任江苏如东通用机械厂车间副主任、主任、副科长、科长、厂办主任，南通海发实业有限公司副董事长、党总支书记、工会主席，江苏如东通用机械有限公司董事长、总经理。现任公司董事长，如通铸造公司执行董事、北方轨道交通公司董事长、南通惠通公司执行董事。

许波兵	历任江苏如东通用机械厂车间副主任、副科长、团总支副书记，江苏如东通用机械有限公司董事、副总经理，技术中心主任。现任公司董事、总经理，北方轨道交通公司董事。
张友付	历任江苏如东通用机械有限公司质检科科长、监事、董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，新疆如通技术公司执行董事，海通检测公司执行董事。
周晓峰	历任江苏如东通用机械厂新产品开发工艺员、市场部副经理、外贸公司经理。现任公司董事、销售总监。
刘伟	历任江苏金海投资集团有限公司投资部经理，汉高华威电子有限公司副总经理，日出东方太阳能股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书，江苏四季沐歌太阳能有限公司总经理。现任公司独立董事、江苏沃田集团股份有限公司董事
汤敏智	历任毕马威华振会计师事务所审计员，普华永道会计师事务所高级审计师及高级审计经理，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所授薪合伙人。现任公司独立董事，大信会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所合伙人。
朱建华	历任江苏如东通用机械有限公司车间副主任、主任、监事、技术中心副主任。现任公司监事会主席、如通铸造公司总经理。
刘燕燕	历任山西鲁能晋兆铝业有限责任公司、西安立德工业自动化有限责任公司技术员。现任公司监事、品质管理部经理助理。
洪美	历任如东县工艺美术公司等企业财务科长、如东县乡镇企业管理局财务科副科长、如东县地方税务局财务科长、如东东益税务师事务所所长。现任公司监事。
何云华	历任江苏如东通用机械有限公司技术员、副科长、科长、技术开发中心主任、副总工程师兼开发中心主任。现任公司总工程师，海通检测公司总经理。
陈小锋	历任中山杰士美电子有限公司结构设计工程师、江苏建伟物流有限公司董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。
镇国毅	历任如东县劳动保险管理处辅助会计、总帐会计、财务科长；如东县社会保险基金结算中心总会计师、副主任；如东县社会保险基金管理中心副主任；如东县社会保险基金结算中心主任。现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 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
刘伟	江苏沃田集团股份有限公司	董事		
汤敏智	大信会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所	合伙人		
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的履职及薪酬情况进行了审查，第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议就本议案提出建议，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合公司所处行业的薪酬水平及公司的实际经营情况，薪酬的发放程序能严格按照有关考核激励的规定执行，符合有关法律、法规及公司章程等的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不存在应付未付董事、监事和高级管理人员报酬情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	301.97 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十三次会议	2023 年 1 月 11 日	1、审议通过《关于公司 2023 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》；2、审议通过《关于使用部分自有资金购买理财产品

第四届董事会第十四次会议	2023 年 4 月 12 日	品的议案》。 1、审议通过《公司 2022 年度总经理工作报告的议案》；2、审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；3、审议通过《公司 2022 年度财务决算报告的议案》；4、审议通过《公司 2022 年度利润分配预案的议案》；5、审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案》；6、审议通过《公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告的议案》；7、审议通过《公司独立董事 2022 年度述职报告的议案》；8、审议通过《公司 2022 年度财务审计报告的议案》；9、审议通过《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》；10、审议通过《公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》；11、审议通过《公司 2022 年度内部控制审计报告的议案》；12、审议通过《公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；13、审议通过《公司董事、监事 2022 年度薪酬的议案》；14、审议通过《公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》；15、审议通过《关于会计政策变更的议案》；16、审议通过《关于召开公司 2022 年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 27 日	1、审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。
第四届董事会第十六次会议	2023 年 8 月 15 日	1、审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》。
第四届董事会第十七次会议	2023 年 8 月 28 日	1、审议通过《关于货币性损失和投资性损失的相关处理的议案》；2、审议通过《关于与广州雅清达智能系统有限公司签订补充协议的议案》。
第四届董事会第十八次会议	2023 年 10 月 26 日	1、审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曹彩红	否	6	6	0	0	0	否	1
许波兵	否	6	6	0	0	0	否	1
张友付	否	6	6	0	0	0	否	1
周晓峰	否	6	6	2	0	0	否	1
刘伟	是	6	6	6	0	0	否	1
汤敏智	是	6	6	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
-------------	---

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	汤敏智、刘伟、张友付
提名委员会	刘伟、曹彩红、汤敏智
薪酬与考核委员会	刘伟、汤敏智、许波兵
战略委员会	曹彩红、刘伟、许波兵

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	会议审议了公司 2022 年度财务决算报告、公司 2022 年年度报告及其摘要、公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告、续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构、公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告、公司 2022 年度内部控制评价报告、会计政策变更。	审计委员会认为，2022 年度公司聘请的天健会计师事务所在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项审计工作，同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度的审计机构并提交董事会审议。	
2023 年 4 月 26 日	会议审议了公司 2023 年第一季度报告。	审计委员会认为，公司编制的 2023 年第一季度财务报告反映了公司一季度的财务状况、经营成果和现金流量情况。同意将公司 2023 年第一季度财务报告提交公司董事会审议并披露。	
2023 年 8 月 15 日	会议审议了公司 2023 年半年度报告及其摘要。	审计委员会认为，公司编制的 2023 年半年度财务报告反映了公司半年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。同意将公司 2023 年半年度财务报告提交公司董事会审议并披露。	
2023 年 10 月 26 日	会议审议了公司 2023 年第三季度报告。	审计委员会认为，公司编制的 2023 年第三季度财务报告反映了公司三季度的财务状况、经	

		营成果和现金流量情况。同意将公司 2023 年第三季度财务报告提交公司董事会审议并披露。	
--	--	--	--

(三) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	455
主要子公司在职员工的数量	191
在职员工的数量合计	646
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	78
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	421
销售人员	28
技术人员	101
财务人员	8
行政人员	88
合计	646
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	75
大专	146
中专	86
高中	110
初中及以下	229
合计	646

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬制度以公司发展战略为依据，以企业战略需求和经营计划为导向，体现对公司主营业务和战略发展的支撑作用。根据工作性质和工作内容的差异，公司针对行管人员和生产人员采取了不同的薪酬体系设置。公司在 2023 年进行了薪酬体系改革，行管人员实行岗位绩效工资制，分为 10 级 20 档；对于基层生产人员实行合格品计件（时）质量工资制。公司薪酬制度参照外部市场水平，与个人绩效、组织绩效相结合，绩效结果决定绩效报酬；以岗位价值评估决定岗位之间薪酬水平的等级差别，体现责、权、利的对等性。公司定期根据能力评估和绩效考核情况对员工薪酬作相应调整，并为优秀员工提供了薪酬晋级和职业发展晋升通道。

(三) 培训计划√适用 不适用

公司根据发展规划和年度经营计划，在年初制订公司年度人力资源开发、培训和学习计划。2023 年度制订了《2023 年职工教育培训计划》，提高员工的职业素养、业务技能和综合管理水平，促进员工适应新的竞争形势，转变思想观念，创新思维方式，在错综复杂多变的经营环境下，抓住和用好机遇，完成年度经营目标，促进公司持续发展。

(四) 劳务外包情况 适用 不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了关于上市后适用的《公司章程（草案）》，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈江苏如通石油机械股份有限公司章程（草案）〉的议案》，规定了公司发行上市后的利润分配政策。董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。

公司严格按照《公司章程》的规定，执行现金分红政策。

董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 206,006,025 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计 41,201,205.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。该议案尚需经公司股东大会批准后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
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 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划 适用 不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	41,201,205.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	95,120,528.11

占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.31
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	41,201,205.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.31

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情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公平、透明的绩效评价标准与激励约束机制，制定了《行管人员绩效考核办法》对包含高级管理人员在内的行政管理人员绩效进行考评，根据分管工作的职责、能力、绩效，进行综合考量确定。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了较为完善的公司内控管理体系，并能根据公司实际运行情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关管理制度进行修订和完善，持续开展内部控制评价，公司内控运行机制健全有效。报告期内，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》等相关法律法规与《公司章程》等内部规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是指导子公司进一步健全法人治理结构，修订完善公司章程等相关制度，

提高内部控制有效性；二是审核子公司关联交易、重大投资、年度预算等重大事项；三是及时调整公司委派的董事、监事及高级管理人员，加强对子公司的管控；四是对子公司项目建设实施统一管控，把握建设项目方向，合理配置各类资源，统筹协调各方关系，确保建设项目布局合理、结构优化、建设适度，防范经营风险；五是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对子公司实施分类管控。通过上述措施，保证了子公司规范、高效、有序的运作，提高了子公司的经营管理水平，确保了子公司经营发展服从和服务于公司的发展战略和总体规划，提升了上市公司整体资产运营质量，基本形成了管理幅度合理、权责明确、信息畅通、监管有力、运转高效的母子公司管理体制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

见与本报同日于上交所网站 www.sse.com.cn 公告的公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	48.60

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

对于日常生产过程中的某些环节所产生的少量粉尘和废渣等，公司严格遵守国家和地方的环保规定进行处理，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,853.51
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	光伏发电

具体说明

√适用 □不适用

光伏电站项目位于如东公司厂区内，利用厂区内建筑物屋顶建设 2.5 兆瓦分布式光伏电站，报告期内发电量为 2,340,987.60kW.h，目前运行正常。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	18.52	
其中：资金（万元）	18.52	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

√适用 □不适用

1. 金牛致远博爱捐赠；2. 向汉中帮扶捐款；3. 向甘肃灾区捐款。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	江西汉谊科技有限公司	上市公司在第四届董事会、第四届监事会换届后的五年内,承诺方及其关联方不发起迁移上市公司注册地址的提案;在其他股东提出类似提案时,承诺方及其关联方将在议案表决中投出反对票。	2023年10月12日	是	第四届董事会、第四届监事会换届后的五年内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	曹彩红、许波兵、张友付、何云华	在担任公司董事或高级管理人员的期间,每年转让的股份不超过其持有公司股份数的25%;在离职后6个月内,不转让其持有的公司股份;在申报离职6个月后的12个月内,转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的50%。	2016年12月9日	是	任职期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	朱建华	在担任公司监事期间,每年转让的股份不超过其持有公司股份数的25%;在离职后6个月内,不转让其持有的公司股份;在申报离职6个月后的12个月内,转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的50%。	2016年12月9日	是	任职期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀	本人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务,未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益。本人承诺在持有公司股份期间,不会以任何形式从	2016年12月9日	是	持有公司股份期间	是	不适用	不适用

	飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华	事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。本人在任职期间内不以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。						
其他	公司、曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华、时任董事、时任监事及高级管理人员	若因招股说明书、招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人将按照首次公开发行股票时的发行价依法回购首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的,上述发行价格及回购股份数量做相应调整。公司、主要股东以及全体董事、监事和高级管理人员承诺如招股说明书、招股意向书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,将依法赔偿投资者损失。	2016年12月9日	是	长期	是	不适用	不适用

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据公司 2021 年 2 月第三届董事会第二十一次会议、2021 年 3 月召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于设立子公司并由其购买江苏赛孚石油机械有限公司部分资产的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，由南通惠通公司以现金方式购买江苏赛孚石油机械有限公司的主要经营性资产，协议约定赛孚石油公司获取并交由南通惠通公司生产加工的订单，2021 年、2022 年和 2023 年甲方三年平均实现营业收入不低于 4,000 万元人民币。

完成情况：2021 年至 2023 年，赛孚石油公司及后续入职如通股份的原该公司销售人员获取并交由如通股份和南通惠通公司生产加工的订单，三年平均实现的营业收入超过 4,000 万元，经双方确认，赛孚石油公司已完成协议约定内容；同时，南通惠通公司受让的交易金额 202.71 万元的存货，因存在质量问题，根据协议约定，将相关存货退还赛孚石油公司，相关款项从尾款中扣除。

对商誉减值测试的影响：该笔交易不存在商誉，对商誉减值测试没有影响。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（含税）	65 万
境内会计师事务所审计年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	何林飞、沈旦旋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬（含税）
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	10 万
财务顾问	-	
保荐人	-	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	705000000.00	110000000.00	0
券商理财产品	自有资金	460000000.00	160000000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	50,000,000.00	2022-12-1	2023-1-18	自有资金						142,893.15	0	0	是		
招商银行股份有限公司如东	银行理财	22000000.00	2022-6-8	2023-5-10	自有资金						463,893.25	0	0	是		

支行	产品																
招商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	40000000.00	2022-10-19	2023-5-19	自有资金						521380.34	0	0	是			
招商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	20000000.00	2022-11-18	2023-5-19	自有资金						285419.21	0	0	是			
招商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	60000000.00	2023-5-26	2023-6-28	自有资金						128667.51	0	0	是			
招商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	60000000.00	2023-7-12	无到期日可随时赎回，期末未赎回	自有资金						60000000.00	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	50000000.00	2022-7-18	2023-1-17	自有资金						1002993.53	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	20000000.00	2023-1-6	2023-4-13	自有资金						152,282.97	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	50000000.00	2023-1-31	2023-8-1	自有资金						941381.1	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	20000000.00	2023-9-26	2023-10-9	自有资金						24094.03	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	30000000.00	2022-12-28	2023-10-12	自有资金						896492.46	0	0	是			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	30000000.00	2023-5-24	2023-12-14	自有资金						586092.03	0	0	是			

华泰证券股份 有限公司	券商 理财 产品	20000000.00	2023-12-27	2024-1-6	自有 资金							20000000.00	0	是		
华泰证券股份 有限公司	券商 理财 产品	50000000.00	2023-8-10	2024-2-20	自有 资金							50000000.00	0	是		
华泰证券股份 有限公司	券商 理财 产品	30000000.00	2023-10-16	2024-6-16	自有 资金							30000000.00	0	是		
华泰证券股份 有限公司	券商 理财 产品	30000000.00	2023-10-16	2024-6-16	自有 资金							30000000.00	0	是		
江苏银行股份 有限公司如东 支行	银行 理财 产品	30000000.00	2022-7-21	2023-2-15	自有 资金					281642.54		0	0	是		
银河证券有限 公司如东营业 部	券商 理财 产品	20000000.00	2023-4-11	2023-5-15	自有 资金					90659.19		0	0	是		
银河证券有限 公司如东营业 部	券商 理财 产品	20,000,000.0 0	2023-5-17	2023-6-28	自有 资金					90462.65		0	0	是		
银河证券有限 公司如东营业 部	券商 理财 产品	30000000.00	2022-12-24	2023-12-23	自有 资金					1338736.36		0	0	是		
南京银行股份 有限公司如东 支行	银行 理财 产品	40000000.00	2023-1-16	2023-7-17	自有 资金					629559.75		0	0	是		
南京银行股份 有限公司如东 支行	银行 理财 产品	40000000.00	2023-7-19	2023-12-28	自有 资金					502641.51		0	0	是		
中国工商银行	银行	60000000.00	2023-1-19	2023-7-24	自有					830793.21		0	0	是		

股份有限公司如东支行	理财产品				资金											
中国工商银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	60000000.00	2023-7-27	2023-12-28	自有资金					700176.58	0	0	是			
中国银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	31000000.00	2023-1-18	2023-7-24	自有资金					720392.25	0	0	是			
中国银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	30000000.00	2023-1-18	2023-7-25	自有资金					233238.23	0	0	是			
中国银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	31500000.00	2023-7-28	2023-12-28	自有资金					161937.19	0	0	是			
中国银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	29500000.00	2023-7-28	2023-12-29	自有资金					481576.86	0	0	是			
中国民生银行股份有限公司如东支行	银行理财产品	30000000.00	2023-12-29	2024-2-2	自有资金					30000000.00	0	0	是			
中国邮政储蓄银行股份有限公司如东县人民北路支行	银行理财产品	20000000.00	2023-8-30	无到期日可随时赎回，期末未赎回	自有资金					20,000,000.00	0	0	是			
广发证券股份有限公司	券商理财产品	30000000.00	2023-5-9	2023-11-7	自有资金					569634.96	0	0	是			
广发证券股份有限公司	券商理财产品	30000000.00	2023-11-9	2024-5-7	自有资金					30000000.00	0	0	是			
中国工商银行	银行	16000000.00	2023-1-16	2023-7-24	自有					221544.85	0	0	是			

股份有限公司 如东支行	理财产品				资金											
中国工商银行 股份有限公司 如东支行	银行 理财产品	10000000.00	2023-7-25	2023-12-28	自有 资金						123697.86	0	0	是		
中国工商银行 股份有限公司 如东支行	银行 理财产品	12000000.00	2023-1-9	2023-7-12	自有 资金						180885.93	0	0	是		
中国工商银行 股份有限公司 如东支行	银行 理财产品	13000000.00	2023-7-25	2023-12-28	自有 资金						151704.92	0	0	是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	632,375	0.31				-632,375	-632,375	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	632,375	0.31				-632,375	-632,375	0	0
其中：境内非国有法人持股	632,375	0.31				-632,375	-632,375	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	206,006,025	99.69						206,006,025	100.00
1、人民币普通股	206,006,025	99.69						206,006,025	100.00
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	206,638,400	100				-632,375	-632,375	206,006,025	100

1、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司第四届董事会第十一次会议决议，本公司以现金方式回购注销 2 名激励对象因离职不符合解除限售条件及激励计划最后一期营业收入指标未达到解除限售条件的限制性人民币普通股（A 股）632,375 股，减少股本 632,375.00 元，2023 年 1 月 16 日完成对 2019 年限制性股票激

励计划激励对象不符合解除限售条件对应的 632,375 回购注销手续，股份总数由 206,638,400 股减少至 206,006,025 股。

2、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

3、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,844
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,321
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
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(户)	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
曹彩红	0	30,069,752	14.60	0	无	0	境内自然人
许波兵	0	10,490,400	5.09	0	无	0	境内自然人
包银亮	0	7,440,000	3.61	0	无	0	境内自然人
姚忠	-110,000	7,080,000	3.44	0	无	0	境内自然人
施秀飞	-1,356,000	5,704,000	2.77	0	无	0	境内自然人
施建新	-360,000	5,310,700	2.58	0	无	0	境内自然人
朱建华	0	4,960,000	2.41	0	无	0	境内自然人
张友付	0	4,960,000	2.41	0	无	0	境内自然人
管新	-77,533	4,566,267	2.22	0	无	0	境内自然人
袁新康	-296,200	1,970,000	0.96	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
曹彩红	30,069,752	人民币普通股	30,069,752
许波兵	10,490,400	人民币普通股	10,490,400
包银亮	7,440,000	人民币普通股	7,440,000
姚忠	7,080,000	人民币普通股	7,080,000
施秀飞	5,704,000	人民币普通股	5,704,000
施建新	5,310,700	人民币普通股	5,310,700
朱建华	4,960,000	人民币普通股	4,960,000
张友付	4,960,000	人民币普通股	4,960,000
管新	4,566,267	人民币普通股	4,566,267
袁新康	1,970,000	人民币普通股	1,970,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
王文胜	退出	-	-	-	-
袁新康	新增	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

由于公司股权分散，单一股东无法控制股东大会和董事会，不存在控股股东。公司各股东之间不存在通过委托持股、委托表决权、签订一致行动协议、亲属等其他协议方式形成直接或间接控制的情形。

2023年10月12日，江西汉谊科技有限公司以协议受让的方式收购曹彩红女士等13位公司股东持有的上市公司的23,731,338股股份，占上市公司股份总额的11.52%，截至本公告日，已完成11,865,669股股份的过户手续，占上市公司股份总额的5.76%。全部股份交割后，江西汉谊科技有限公司将持有上市公司11.52%的股份，成为如通股份的第一大股东，上市公司仍为无实际控制人状态。

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

由于公司股权分散，单一股东无法控制股东大会和董事会，不存在控股股东。公司各股东之间不存在通过委托持股、委托表决权、签订一致行动协议、亲属等其他协议方式形成直接或间接控制的情形。

2023年10月12日，江西汉谊科技有限公司以协议受让的方式收购曹彩红女士等13位公司股东持有的上市公司的23,731,338股股份，占上市公司股份总额的11.52%，截至本公告日，已完成11,865,669股股份的过户手续，占上市公司股份总额的5.76%。全部股份交割后，江西汉谊科技有限公司将持有上市公司11.52%的股份，成为如通股份的第一大股东，上市公司仍为无实际控制人状态。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天健审〔2024〕1511号

江苏如通石油机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏如通石油机械股份有限公司（以下简称如通股份公司）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，公允反映了如通股份公司 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。

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，我们独立于如通股份公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

如通股份公司的营业收入主要来自于销售石油钻采设备等产品。2023 年度，如通股份公司的营业收入为人民币 37,970.61 万元。由于营业收入是如通股份公司关键业绩指标之一，可能存在如通股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同/订单、销售发票、发货单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、（十二）及五（一）4。

截至 2023 年 12 月 31 日，如通股份公司应收账款账面余额为人民币 23,958.42 万元，坏账准备为人民币 3,072.01 万元，账面价值为人民币 20,886.41 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估如通股份公司的持续经营能力，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。

如通股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督如通股份公司的财务报告过程。

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，就可能导致对如通股份公司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如通股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何林飞
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：沈旦旋

二〇二四年四月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏如通石油机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		450,760,677.01	413,617,494.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		273,118,939.77	272,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		66,744,902.86	47,031,071.70
应收账款		208,864,077.98	228,364,351.67
应收款项融资		35,944,069.71	19,248,662.41
预付款项		4,572,376.83	6,523,076.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,607,272.71	2,708,078.34
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		229,943,124.64	183,693,982.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		277,429.66	5,891,417.82
流动资产合计		1,274,832,871.17	1,179,078,134.68
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		5,381,867.68	5,342,472.31
其他权益工具投资		28,000,000.00	28,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			2,225,255.90
固定资产		109,153,913.59	116,738,781.21
在建工程		482,400.00	582,300.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,547,019.23	34,547,388.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		373,333.33	1,120,000.00
递延所得税资产		5,693,828.82	5,731,707.28
其他非流动资产		1,337,567.40	651,575.40
非流动资产合计		182,969,930.05	194,939,481.85
资产总计		1,457,802,801.22	1,374,017,616.53
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,365,424.35	15,685,069.91
应付账款		92,691,294.28	70,244,991.68
预收款项			
合同负债		14,593,987.56	7,693,492.95
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		15,094,444.15	11,925,233.88
应交税费		4,937,452.76	16,750,258.56

其他应付款		12,253,190.61	12,743,455.39
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			
其他流动负债		1,594,364.20	757,339.17
流动负债合计		164,530,157.91	135,799,841.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,402,339.19	16,490,471.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,402,339.19	16,490,471.43
负债合计		178,932,497.10	152,290,312.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		206,006,025.00	206,638,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		439,381,315.90	442,307,087.15
减：库存股			3,558,146.25
其他综合收益			
专项储备		4,664,674.87	3,124,787.52
盈余公积		84,668,772.04	75,489,293.05
一般风险准备			
未分配利润		535,622,131.13	488,822,226.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,270,342,918.94	1,212,823,648.23
少数股东权益		8,527,385.18	8,903,655.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,278,870,304.12	1,221,727,303.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,457,802,801.22	1,374,017,616.53

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:江苏如通石油机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		408,197,540.60	376,596,687.15
交易性金融资产		273,118,939.77	272,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		66,744,902.86	46,931,071.70
应收账款		193,136,434.68	214,560,593.43
应收款项融资		35,438,069.71	17,549,700.41
预付款项		3,012,037.03	6,361,113.35
其他应收款		4,912,955.34	3,359,313.30
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		201,614,297.30	152,066,511.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,294.94	
流动资产合计		1,186,242,472.23	1,089,424,990.37
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		141,495,512.51	141,456,117.14
其他权益工具投资		28,000,000.00	28,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,866,631.56	21,813,352.59
固定资产		60,489,242.83	65,090,229.40
在建工程		482,400.00	582,300.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,496,566.88	11,800,995.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,057,164.93	5,272,476.26
其他非流动资产		1,337,567.40	651,575.40
非流动资产合计		267,225,086.11	274,667,047.44
资产总计		1,453,467,558.34	1,364,092,037.81
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		23,365,424.35	15,685,069.91
应付账款		89,795,902.12	54,691,765.84
预收款项			
合同负债		11,339,189.20	7,660,743.40
应付职工薪酬		12,346,569.94	9,496,227.09
应交税费		3,319,913.21	15,609,872.24
其他应付款		11,993,800.57	11,942,703.42
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			
其他流动负债		1,171,240.41	753,081.72
流动负债合计		153,332,039.80	115,839,463.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,402,339.19	16,490,471.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,402,339.19	16,490,471.43
负债合计		167,734,378.99	132,329,935.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		206,006,025.00	206,638,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,471,159.73	436,396,930.98
减：库存股			3,558,146.25
其他综合收益			
专项储备		4,442,219.00	3,124,787.52
盈余公积		84,668,772.04	75,489,293.05
未分配利润		557,145,003.58	513,670,837.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,285,733,179.35	1,231,762,102.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,453,467,558.34	1,364,092,037.81

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
----	----	---------	---------

一、营业总收入		379,706,074.24	306,933,750.77
其中：营业收入		379,706,074.24	306,933,750.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		285,558,146.60	221,927,852.29
其中：营业成本		212,661,266.13	171,713,559.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,357,297.46	4,678,270.14
销售费用		24,358,024.17	13,434,025.79
管理费用		28,730,668.14	26,756,413.39
研发费用		20,476,731.02	15,564,198.88
财务费用		-5,025,840.32	-10,218,614.92
其中：利息费用			
利息收入		4,481,790.53	1,198,232.91
加：其他收益		3,660,122.70	2,765,954.26
投资收益（损失以“-”号填列）		19,111,787.15	14,438,095.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,395.37	211,199.94
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）		3,118,939.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-854,818.41	-936,367.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,841,599.76	-7,991,247.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-372,806.43	2,243,060.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,969,552.66	95,525,393.03
加：营业外收入		332,866.10	225,639.59
减：营业外支出		325,236.82	181,127.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,977,181.94	95,569,904.77
减：所得税费用		15,232,923.98	15,878,554.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,744,257.96	79,691,350.18

列)			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		94,744,257.96	79,691,350.18
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		95,120,528.11	81,143,790.80
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-376,270.15	-1,452,440.62
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		360,981,332.22	296,780,280.76
减: 营业成本		211,772,364.91	163,951,110.61
税金及附加		3,660,068.53	4,038,353.91
销售费用		22,840,820.36	13,584,469.51
管理费用		20,395,398.03	18,941,929.37
研发费用		20,378,489.26	12,724,996.29
财务费用		-4,988,918.66	-10,206,619.93
其中: 利息费用			
利息收入		4,434,152.15	1,175,199.80
加: 其他收益		3,454,226.44	2,760,545.92
投资收益(损失以“-”号填列)		18,433,953.59	13,473,055.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		39,395.37	211,199.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,118,939.77	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-325,557.34	-1,071,393.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,995,848.43	-2,710,967.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-451,932.11	1,593,957.31
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		106,156,891.71	107,791,238.70
加: 营业外收入		115,892.31	69,696.57
减: 营业外支出		259,713.52	155,573.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		106,013,070.50	107,705,361.64
减: 所得税费用		14,218,280.64	14,930,466.50
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		91,794,789.86	92,774,895.14
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		91,794,789.86	92,774,895.14
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		91,794,789.86	92,774,895.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：曹彩虹 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		381,313,107.03	303,462,800.66
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		1,268,090.90	1,111,896.04
收到其他与经营活动有关的现金		38,964,122.37	55,002,712.28
经营活动现金流入小计		421,545,320.30	359,577,408.98
购买商品、接受劳务支付的现金		184,403,130.18	154,222,727.06

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			
支付给职工及为职工支付的现金		70,587,380.31	62,810,466.89
支付的各项税费		44,668,891.40	23,425,538.02
支付其他与经营活动有关的现金		66,777,839.85	69,531,105.09
经营活动现金流出小计		366,437,241.75	309,989,837.06
经营活动产生的现金流量净额		55,108,078.55	49,587,571.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,564,224.74	14,273,299.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000.00	5,600,200.00
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		895,000,000.00	1,200,580,000.00
投资活动现金流入小计		914,674,224.74	1,220,453,499.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,952,082.27	5,381,118.19
投资支付的现金			8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		893,000,000.00	1,206,000,000.00
投资活动现金流出小计		899,952,082.27	1,219,381,118.19
投资活动产生的现金流量净额		14,722,142.47	1,072,381.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,141,144.75	24,796,608.00

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			5,632,109.99
筹资活动现金流出小计		39,141,144.75	30,428,717.99
筹资活动产生的现金流量净额		-39,141,144.75	-30,428,717.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		625,277.30	9,286,230.37
五、现金及现金等价物净增加额		31,314,353.57	29,517,465.90
加：期初现金及现金等价物余额		400,187,494.09	370,670,028.19
六、期末现金及现金等价物余额		431,501,847.66	400,187,494.09

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		376,118,704.15	296,536,310.45
收到的税费返还		1,225,542.07	881,669.04
收到其他与经营活动有关的现金		38,775,892.67	54,667,768.91
经营活动现金流入小计		416,120,138.89	352,085,748.40
购买商品、接受劳务支付的现金		211,710,020.22	158,853,800.30
支付给职工及为职工支付的现金		51,500,619.45	45,219,114.45
支付的各项税费		39,608,269.93	21,192,897.79
支付其他与经营活动有关的现金		63,831,742.68	67,609,405.03
经营活动现金流出小计		366,650,652.28	292,875,217.57
经营活动产生的现金流量净额		49,469,486.61	59,210,530.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			122,948.79
取得投资收益收到的现金		18,886,391.18	13,547,301.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,499,294.35
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		844,000,000.00	1,168,580,000.00
投资活动现金流入小计		862,886,391.18	1,187,749,544.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,067,986.24	5,240,357.14
投资支付的现金			19,570,122.53

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		842,000,000.00	1,174,000,000.00
投资活动现金流出小计		848,067,986.24	1,198,810,479.67
投资活动产生的现金流量净额		14,818,404.94	-11,060,934.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,141,144.75	24,796,608.00
支付其他与筹资活动有关的现金			3,330,810.00
筹资活动现金流出小计		39,141,144.75	28,127,418.00
筹资活动产生的现金流量净额		-39,141,144.75	-28,127,418.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		625,277.30	9,285,180.37
五、现金及现金等价物净增加额		25,772,024.10	29,307,358.47
加：期初现金及现金等价物余额		363,166,687.15	333,859,328.68
六、期末现金及现金等价物余额		388,938,711.25	363,166,687.15

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	206,638,400.00				442,307,087.15	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05		488,822,226.76		1,212,823,648.23	8,903,655.33	1,221,727,303.56
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	206,638,400.00				442,307,087.15	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05		488,822,226.76		1,212,823,648.23	8,903,655.33	1,221,727,303.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25		1,539,887.35	9,179,478.99		46,799,904.37		57,519,270.71	-376,270.15	57,143,000.56
(一)综合收益总额											95,120,528.11		95,120,528.11	-376,270.15	94,744,257.96
(二)所有者投入和减少资本	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25									
1.所有者投入的普通股	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25									
2.其他权益工具持有者投入资本															

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							9,179,478.99		-48,320,623.74		-39,141,144.75			-39,141,144.75
1. 提取盈余公积							9,179,478.99		-9,179,478.99					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,141,144.75		-39,141,144.75			-39,141,144.75
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							1,539,887.35				1,539,887.35			1,539,887.35
1. 本期提取							2,427,186.68				2,427,186.68			2,427,186.68

2023 年年度报告

2. 本期使用							887,299.33					887,299.33		887,299.33
(六) 其他														
四、本期期末余额	206,006,025.00				439,381,315.90		4,664,674.87	84,668,772.04		535,622,131.13		1,270,342,918.94	8,527,385.18	1,278,870,304.12

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	206,638,400.00				441,301,475.91	6,972,793.50		2,070,484.43	66,211,803.54		441,525,197.22		1,150,774,567.60	16,275,695.22	1,167,050,262.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	206,638,400.00				441,301,475.91	6,972,793.50		2,070,484.43	66,211,803.54		441,525,197.22		1,150,774,567.60	16,275,695.22	1,167,050,262.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,005,611.24	-3,414,647.25		1,054,303.09	9,277,489.51		47,297,029.54		62,049,080.63	-7,372,039.89	54,677,040.74
（一）综合收益总额											81,143,790.80		81,143,790.80	-1,452,440.62	79,691,350.18
（二）所有者投入和减少资本					1,005,611.24	-3,414,647.25							4,420,258.49		4,420,258.49
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者															

2023 年年度报告

投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					1,005,611.24								1,005,611.24	1,005,611.24
4. 其他					-3,414,647.25								3,414,647.25	3,414,647.25
(三) 利润分 配									9,277,489.51	-34,074,097.51			-24,796,608.00	-24,796,608.00
1. 提取盈余 公积									9,277,489.51	-9,277,489.51				
2. 提取一般 风险准备														
3. 所有者 (或股东)的 分配										-24,796,608.00			-24,796,608.00	-24,796,608.00
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									1,054,303.09				1,054,303.09	1,054,303.09

2023 年年度报告

1. 本期提取							1,408,169.04					1,408,169.04		1,408,169.04
2. 本期使用							353,865.95					353,865.95		353,865.95
(六) 其他									227,336.25			227,336.25	-5,919,599.27	-5,692,263.02
四、本期期末余额	206,638,400.00			442,307,087.15	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05	488,822,226.76		1,212,823,648.23	8,903,655.33		1,221,727,303.56

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	206,638,400.00				436,396,930.98	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05	513,670,837.46	1,231,762,102.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,638,400.00				436,396,930.98	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05	513,670,837.46	1,231,762,102.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25		1,317,431.48	9,179,478.99	43,474,166.12	53,971,076.59
(一) 综合收益总额										91,794,789.86	91,794,789.86
(二) 所有者投入和减少资本	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25					
1. 所有者投入的普通股	-632,375.00				-2,925,771.25	-3,558,146.25					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									9,179,478.99	-48,320,623.74	-39,141,144.75

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积								9,179,478.99	-9,179,478.99	
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,141,144.75	-39,141,144.75
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							1,317,431.48			1,317,431.48
1. 本期提取							1,851,950.70			1,851,950.70
2. 本期使用							534,519.22			534,519.22
（六）其他										
四、本期期末余额	206,006,025.00				433,471,159.73		4,442,219.00	84,668,772.04	557,145,003.58	1,285,733,179.35

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	206,638,400.00				435,391,319.74	6,972,793.50		2,070,484.43	66,211,803.54	454,742,703.58	1,158,081,917.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,638,400.00				435,391,319.74	6,972,793.50		2,070,484.43	66,211,803.54	454,742,703.58	1,158,081,917.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,005,611.24	-3,414,647.25		1,054,303.09	9,277,489.51	58,928,133.88	73,680,184.97

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额									92,774,895.14	92,774,895.14
(二) 所有者投入和减少资本				1,005,611.24	-3,414,647.25					4,420,258.49
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				1,005,611.24						1,005,611.24
4. 其他					-3,414,647.25					3,414,647.25
(三) 利润分配								9,277,489.51	-34,074,097.51	-24,796,608.00
1. 提取盈余公积								9,277,489.51	-9,277,489.51	
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,796,608.00	-24,796,608.00
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							1,054,303.09			1,054,303.09
1. 本期提取							1,408,169.04			1,408,169.04
2. 本期使用							353,865.95			353,865.95
(六) 其他								227,336.25		227,336.25
四、本期期末余额	206,638,400.00			436,396,930.98	3,558,146.25		3,124,787.52	75,489,293.05	513,670,837.46	1,231,762,102.76

公司负责人：曹彩红 主管会计工作负责人：镇国毅 会计机构负责人：镇国毅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏如通石油机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系江苏如东通用机械有限公司（以下简称通用有限公司），通用有限公司系原江苏如东通用机械厂经历次增资扩股、改制而成立的有限公司，在江苏省南通工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320623000111804 的企业法人营业执照。通用有限公司以 2011 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2011 年 12 月 30 日在江苏省南通工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 913206001386542340 的营业执照，注册资本 206,006,025.00 元，股份总数 206,006,025 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 206,006,025 股。公司股票已于 2016 年 12 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属石油钻采专用设备制造行业。主要经营活动为石油机械设备、工具及配件的研发、生产和销售。产品主要有：提升设备、卡持设备、旋扣设备等。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量超过集团总资产的

	5%的投资活动确定重要的投资活动
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要的资产负债表日后事项

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到可使用状态

23. 借款费用√适用 不适用**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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

24. 生物资产 适用 不适用**25. 油气资产** 适用 不适用**26. 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**√适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件款、专利使用权及非专利技术,按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50、70, 土地可供使用的时间	年限平均法
软件	2、10, 使用寿命	年限平均法
非专利技术	10, 使用寿命	年限平均法
专利使用权	10, 法定有效年限	年限平均法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用**1. 研发支出的归集范围****(1) 人员人工费用**

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

27. 长期资产减值√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 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

√适用 □不适用

收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,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。

(3) 合同中存在重大融资成分的,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。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售石油钻采设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收,或产品发出并由客户领用,已取得价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,已取得价款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

35. 合同成本

√适用 □不适用

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价

减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	-

其他说明

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物	13%，出口退税率 13%

	和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
江苏如通铸造有限公司（以下简称如通铸造公司）、新疆如通石油技术服务有限公司（以下简称新疆如通技术公司）、江苏北方轨道交通科技有限公司（以下简称北方轨道交通公司）、南通海通检测有限公司（以下简称海通检测公司）	20%
南通惠通石油机械有限公司（以下简称南通惠通公司）	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业拟进行备案的公示》，本公司被认定为高新技术企业，认定期自 2023 年至 2025 年。本年公司按 15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税。本期如通铸造公司、新疆如通技术公司、北方轨道交通公司及海通检测公司符合小型微利企业条件，享受相关优惠税率。

3. 根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 1 日联合下发的《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》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本期如通铸造公司、新疆如通技术公司、北方轨道交通公司及海通检测公司符合享受小微企业相关优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,068.86	42,989.02
银行存款	431,468,778.80	400,144,505.07
其他货币资金	19,258,829.35	13,430,000.00
存放财务公司存款		
合计	450,760,677.01	413,617,494.09
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中 18,196,424.35 元系票据保证金，1,062,405.00 元系掉期业务保证金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,118,939.77	272,000,000.00	/
其中：			
理财产品	273,118,939.77	272,000,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	273,118,939.77	272,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	66,744,902.86	47,031,071.70
合计	66,744,902.86	47,031,071.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	200,834,343.16	213,454,959.07
1 年以内小计	200,834,343.16	213,454,959.07
1 至 2 年	17,191,161.85	26,750,350.28
2 至 3 年	5,198,812.66	3,013,650.62
3 年以上	16,359,874.74	15,096,471.13
合计	239,584,192.41	258,315,431.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	239,584,192.41	100.00	30,720,114.43	12.82	208,864,077.98	258,315,431.10	100.00	29,951,079.43	11.59	228,364,351.67
其中：										
合计	239,584,192.41	/	30,720,114.43	/	208,864,077.98	258,315,431.10	/	29,951,079.43	/	228,364,351.67

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,834,343.16	10,041,717.17	5.00
1-2 年	17,191,161.85	1,719,116.19	10.00
2-3 年	5,198,812.66	2,599,406.33	50.00
3 年以上	16,359,874.74	16,359,874.74	100.00
合计	239,584,192.41	30,720,114.43	12.82

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	29,951,079.43	769,035.00				30,720,114.43
合计	29,951,079.43	769,035.00				30,720,114.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 91,037,705.23 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 38.00%, 相应计提的应收账款坏账准备数为 4,972,158.63 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,944,069.71	19,248,662.41
合计	35,944,069.71	19,248,662.41

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,503,633.25	
合计	5,503,633.25	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,472,427.23	75.95	5,382,429.15	82.51
1至2年	42,212.39	0.92	1,125,360.00	17.25
2至3年	1,042,450.00	22.80	200.00	0.01
3年以上	15,287.21	0.33	15,087.21	0.23

合计	4,572,376.83	100.00	6,523,076.36	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

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

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 3,412,902.65 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 74.64%。

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,607,272.71	2,708,078.34
合计	4,607,272.71	2,708,078.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,836,881.00	1,739,506.48
1 年以内小计	3,836,881.00	1,739,506.48
1 至 2 年	899,956.41	571,964.01
2 至 3 年	304,550.00	1,081,559.14
3 年以上	416,267.88	79,647.88
合计	5,457,655.29	3,472,677.51

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及押金保证金	5,100,856.54	3,134,489.27
员工备用金	151,453.55	210,000.00
其他	205,345.20	128,188.24
合计	5,457,655.29	3,472,677.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	86,975.32	57,196.40	620,427.45	764,599.17
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-44,997.82	44,997.82		
--转入第三阶段		-30,455.00	30,455.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	149,866.56	18,256.42	-82,339.57	85,783.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	191,844.06	89,995.64	568,542.88	850,382.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
----	------	------	------	----

期末坏账准备计提比例 (%)	5.00	10.00	78.87	15.58
----------------	------	-------	-------	-------

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；

第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	764,599.17	85,783.41				850,382.58
合计	764,599.17	85,783.41				850,382.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	960,000.00	17.59	投标及押金保证金	1年以内	48,000.00
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	85,000.00	14.49	投标及押金保证金	1年以内	423,675.00
	171,000.00			1-2年	
	264,650.00			2-3年	
	270,000.00			3年以上	
昆仑银行电子招投标保证金	675,450.00	13.19	投标及押金保证金	1年以内	38,212.50
	44,400.00			1-2年	
中国石化国际事业有限	514,995.06	12.71	投标及押金保证金	1年以内	43,602.25

公司武汉招 标中心	178,524.94			1-2年	
中国石化国际 事业有限公司	361,543.14	12.71	投标及押 金保证金	1年以内	51,266.17
南京招标中心	331,890.10			1-2年	
合计	3,857,453.24	70.69	/	/	604,755.92

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	29,374,096.79	296,397.61	29,077,699.18	22,618,521.15		22,618,521.15
在产品	91,410,702.79	5,727,293.01	85,683,409.78	74,498,418.35	5,947,831.21	68,550,587.14
库存商品	123,967,971.93	8,785,956.25	115,182,015.68	97,575,765.99	5,050,891.99	92,524,874.00
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
合计	244,752,771.51	14,809,646.87	229,943,124.64	194,692,705.49	10,998,723.20	183,693,982.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		296,397.61				296,397.61
在产品	5,947,831.21	2,365,203.52		2,585,741.72		5,727,293.01
库存商品	5,050,891.99	5,959,393.25		2,224,328.99		8,785,956.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	10,998,723.20	8,620,994.38		4,810,070.71		14,809,646.87

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回存货跌价准 备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完 工估计将要发生的成本、估计		——

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

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税额	277,429.66	5,891,417.82
合计	277,429.66	5,891,417.82

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州雅清达智能系统有限公司[注]	5,342,472.31			39,395.37						5,381,867.68	
小计	5,342,472.31			39,395.37						5,381,867.68	

合计	5,342,472.31		39,395.37					5,381,867.68	
----	--------------	--	-----------	--	--	--	--	--------------	--

[注]以下简称雅清达智能公司

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
如东融创毅达创业投资基金（有限合伙）	28,000,000.00						28,000,000.00	6,884,635.35			
合计	28,000,000.00						28,000,000.00	6,884,635.35			/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因：公司持有对如东融创毅达创业投资基金（有限合伙）的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,110,781.38	316,575.00		2,427,356.38
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	2,110,781.38	316,575.00		2,427,356.38
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产/无形资产	2,110,781.38	316,575.00		2,427,356.38
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	150,393.23	51,707.25		202,100.48
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额	150,393.23	51,707.25		202,100.48
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产/无形资产	150,393.23	51,707.25		202,100.48
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	1,960,388.15	264,867.75		2,225,255.90

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	109,153,913.59	116,738,781.21
固定资产清理		
合计	109,153,913.59	116,738,781.21

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	141,746,174.30	9,841,255.42	135,758,268.26	4,017,064.71	291,362,762.69
2. 本期增加金额	2,484,084.13	261,913.47	4,094,174.19	54,000.00	6,894,171.79
(1) 购置	373,302.75	261,913.47	3,511,873.31	54,000.00	4,201,089.53
(2) 在建工程转入			582,300.88		582,300.88
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	2,110,781.38				2,110,781.38
3. 本期减少金额			526,072.65	433,888.93	959,961.58
(1) 处置或报废			526,072.65	433,888.93	959,961.58
4. 期末余额	144,230,258.43	10,103,168.89	139,326,369.80	3,637,175.78	297,296,972.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	66,886,042.80	8,852,036.37	95,460,125.36	3,425,776.95	174,623,981.48
2. 本期增加金额	7,135,147.07	318,982.96	6,587,342.66	175,994.67	14,217,467.36
(1) 计提	6,984,753.84	318,982.96	6,587,342.66	175,994.67	14,067,074.13
(2) 投资性房地产转入	150,393.23				150,393.23
3. 本期减少金额			506,800.43	412,194.48	918,994.91
(1) 处置或报废			506,800.43	412,194.48	918,994.91
4. 期末余额	74,021,189.87	9,171,019.33	101,540,667.59	3,189,577.14	187,922,453.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			220,605.38		220,605.38
(1) 计提			220,605.38		220,605.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			220,605.38		220,605.38
四、账面价值					

1. 期末账面价值	70,209,068.56	932,149.56	37,565,096.83	447,598.64	109,153,913.59
2. 期初账面价值	74,860,131.50	989,219.05	40,298,142.90	591,287.76	116,738,781.21

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	1,890,192.93	440,563.56		1,449,629.37	
小 计	1,890,192.93	440,563.56		1,449,629.37	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆如通技术公司厂房	4,711,568.71	尚在办理
小 计	4,711,568.71	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	482,400.00	582,300.88
工程物资		
合计	482,400.00	582,300.88

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在安装设备	482,400.00		482,400.00	582,300.88		582,300.88
合计	482,400.00		482,400.00	582,300.88		582,300.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

□适用 √不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	34,131,180.74	582,524.27	12,500,000.00	3,674,823.02	50,888,528.03
2. 本期增加金额	316,575.00			119,442.75	436,017.75
(1) 购置				119,442.75	119,442.75
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	316,575.00				316,575.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,447,755.74	582,524.27	12,500,000.00	3,794,265.77	51,324,545.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,603,133.49	281,553.61	6,354,166.71	3,102,285.35	16,341,139.16
2. 本期增加金额	682,729.89	58,252.48	1,250,000.00	445,405.02	2,436,387.39
(1) 计提	631,022.64	58,252.48	1,250,000.00	445,405.02	2,384,680.14
(2) 投资性房地产转入	51,707.25				51,707.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,285,863.38	339,806.09	7,604,166.71	3,547,690.37	18,777,526.55
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	27,161,892.36	242,718.18	4,895,833.29	246,575.40	32,547,019.23
2. 期初账面价值	27,528,047.25	300,970.66	6,145,833.29	572,537.67	34,547,388.87

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

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

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
模具费	1,120,000.00		746,666.67		373,333.33
合计	1,120,000.00		746,666.67		373,333.33

其他说明：

无

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,286,636.76	5,442,995.51	34,337,345.47	5,150,601.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	178,612.74	26,791.91	411,476.42	61,721.46
内部未实现损益	4,612,549.11	691,882.37	3,462,559.99	519,384.00
合计	41,077,798.61	6,161,669.79	38,211,381.88	5,731,707.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	3,118,939.77	467,840.97		
合计	3,118,939.77	467,840.97		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	467,840.97	5,693,828.82		5,731,707.28
递延所得税负债	467,840.97			

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,314,112.50	7,377,056.33
可抵扣亏损	19,596,913.13	26,640,774.73
合计	29,911,025.63	34,017,831.06

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		3,205,869.70	
2023 年	2,163,513.88	2,283,159.52	
2024 年	3,521,866.68	3,786,659.16	
2025 年	3,686,648.75	3,820,096.85	
2026 年	2,783,619.03	4,258,397.38	
2027 年	6,378,532.62	9,286,592.12	
2028 年	1,062,732.17		
合计	19,596,913.13	26,640,774.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付土地使用权购置款	651,575.40		651,575.40	651,575.40		651,575.40
预付设备款	685,992.00		685,992.00			
合计	1,337,567.40		1,337,567.40	651,575.40		651,575.40

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,196,424.35	18,196,424.35	质押	票据保证金	13,430,000.00	13,430,000.00	质押	票据保证金
	1,062,405.00	1,062,405.00	冻结	掉期业务保证金				
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	19,258,829.35	19,258,829.35	/	/	13,430,000.00	13,430,000.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	411,000.00	13,430,000.00
银行承兑汇票	22,954,424.35	2,255,069.91
合计	23,365,424.35	15,685,069.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	84,204,398.75	60,834,059.80
应付长期资产购置款	773,480.51	1,697,516.86
应付资产收购款	7,713,415.02	7,713,415.02
合计	92,691,294.28	70,244,991.68

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,593,987.56	7,693,492.95
合计	14,593,987.56	7,693,492.95

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,925,233.88	68,336,889.73	65,167,679.46	15,094,444.15
二、离职后福利-设定提存计划		5,420,882.16	5,420,882.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,925,233.88	73,757,771.89	70,588,561.62	15,094,444.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,243,211.37	60,857,926.09	57,481,031.62	13,620,105.84
二、职工福利费		1,945,130.99	1,945,130.99	
三、社会保险费		2,625,259.47	2,625,259.47	
其中：医疗保险费		2,427,300.20	2,427,300.20	
工伤保险费		197,959.27	197,959.27	
生育保险费				
四、住房公积金		2,247,652.30	2,247,652.30	
五、工会经费和职工教育经费	1,682,022.51	660,920.88	868,605.08	1,474,338.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,925,233.88	68,336,889.73	65,167,679.46	15,094,444.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		5,204,045.83	5,204,045.83	
2、失业保险费		216,836.33	216,836.33	
3、企业年金缴费				
合计		5,420,882.16	5,420,882.16	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	545,958.11	7,068,836.18
消费税		
营业税		
企业所得税	3,455,329.70	8,042,722.73
个人所得税		
城市维护建设税	88,013.76	470,563.11
代扣代缴个人所得税	40,014.77	38,833.46
房产税	360,011.48	349,074.60

土地使用税	221,958.64	225,549.64
印花税	95,843.41	45,925.15
教育费附加	52,751.51	279,422.50
地方教育附加	35,167.66	186,931.91
环保税	42,403.72	42,399.28
合计	4,937,452.76	16,750,258.56

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
押金保证金	5,760,436.00	5,376,036.00
应付未付款	6,492,754.61	7,367,419.39
合计	12,253,190.61	12,743,455.39

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,594,364.20	757,339.17
合计	1,594,364.20	757,339.17

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债适用 不适用**48、长期应付款****项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,490,471.43		2,088,132.24	14,402,339.19	与资产相关的补助
合计	16,490,471.43		2,088,132.24	14,402,339.19	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	206,638,400				-632,375	-632,375	206,006,025

其他说明：

根据公司第四届董事会第十一次会议决议，本公司以现金方式回购注销2名激励对象因离职不符合解除限售条件及激励计划最后一期营业收入指标未达到解除限售条件的限制性人民币普通股（A股）632,375股，减少股本632,375.00元，减少资本公积（股本溢价）2,925,771.25元。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	442,307,087.15		2,925,771.25	439,381,315.90
其他资本公积				
合计	442,307,087.15		2,925,771.25	439,381,315.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少资本公积（股本溢价）2,925,771.25元，详见本财务报表附注股本之说明。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	3,558,146.25		3,558,146.25	
合计	3,558,146.25		3,558,146.25	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购注销激励对象因离职不符合解除限售条件及激励计划最后一期营业收入指标未达到解除限售条件的限制性人民币普通股（A股）632,375股，相应减少库存股3,558,146.25元。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,124,787.52	2,427,186.68	887,299.33	4,664,674.87
合计	3,124,787.52	2,427,186.68	887,299.33	4,664,674.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,489,293.05	9,179,478.99		84,668,772.04
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	75,489,293.05	9,179,478.99	84,668,772.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	488,822,226.76	441,525,197.22
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	488,822,226.76	441,525,197.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,120,528.11	81,143,790.80
减：提取法定盈余公积	9,179,478.99	9,277,489.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,141,144.75	24,796,608.00
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		227,336.25
期末未分配利润	535,622,131.13	488,822,226.76

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,731,480.54	212,520,551.86	305,179,290.46	171,603,009.46
其他业务	974,593.70	140,714.27	1,754,460.31	110,549.55
合计	379,706,074.24	212,661,266.13	306,933,750.77	171,713,559.01
其中：与客户之间的合同产生的收入	379,476,074.24	212,549,006.13	306,701,607.91	171,618,587.51

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
提升设备	130,887,761.54	66,690,485.92	132,489,622.65	66,787,233.65

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
卡持设备	107,345,269.95	59,781,766.96	87,157,700.87	49,440,949.24
旋扣设备	52,826,756.30	29,166,839.64	27,848,359.22	17,396,548.85
其他	88,416,286.45	56,909,913.61	59,205,925.17	37,993,855.77
小 计	379,476,074.24	212,549,006.13	306,701,607.91	171,618,587.51

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	379,476,074.24	306,701,607.91
小 计	379,476,074.24	306,701,607.91

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,932,508.44 元。

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	797,984.24	1,015,053.50
教育费附加		
资源税		
房产税	1,442,958.87	1,426,846.71
土地使用税	953,583.56	957,174.56
车船使用税		1,800.00
印花税	223,925.95	118,805.51
教育费附加	477,545.10	607,743.24
地方教育附加	318,649.24	405,162.17
环保税	142,650.50	145,684.45
合计	4,357,297.46	4,678,270.14

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,882,446.35	4,605,105.74
差旅费	10,112,660.33	5,596,055.34
业务宣传费、印刷费及参展费	2,710,916.98	1,309,977.58
其他	5,652,000.51	1,922,887.13
合计	24,358,024.17	13,434,025.79

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,142,143.91	16,839,660.97
业务招待费	2,204,113.64	1,302,211.05
办公费	807,431.19	928,676.51
差旅费	487,545.42	348,577.58
折旧及无形资产摊销	3,921,675.91	4,203,341.29
中介机构服务费	1,831,738.63	1,198,293.47
股权激励费用		1,005,611.24
其他	1,336,019.44	930,041.28
合计	28,730,668.14	26,756,413.39

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,039,129.55	4,347,236.50
直接材料	11,825,617.73	8,604,943.07
折旧及无形资产摊销	2,185,583.92	2,248,508.49
其他	426,399.82	363,510.82
合计	20,476,731.02	15,564,198.88

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,481,790.53	-1,198,232.91
汇兑损益	-625,277.30	-9,286,230.37
其他	81,227.51	265,848.36
合计	-5,025,840.32	-10,218,614.92

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,088,132.24	2,088,132.24
与收益相关的政府补助	1,539,008.00	640,352.50
代扣个人所得税手续费返还	32,982.46	37,469.52
合计	3,660,122.70	2,765,954.26

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	39,395.37	211,199.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,884,635.35	1,772,107.02
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	12,454,874.42	12,501,192.77
票据贴现利息支出	-208,993.34	
债务重组损失	-58,124.65	-46,404.71
合计	19,111,787.15	14,438,095.02

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,118,939.77	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其中：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产生的公允价值变动收益	3,118,939.77	
合计	3,118,939.77	

其他说无明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-854,818.41	-936,367.74
合计	-854,818.41	-936,367.74

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,620,994.38	-7,991,247.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-220,605.38	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,841,599.76	-7,991,247.00

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-372,806.43	1,416,379.65
无形资产处置收益		826,680.36
合计	-372,806.43	2,243,060.01

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	332,866.10	225,639.59	332,866.10
合计	332,866.10	225,639.59	332,866.10

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,747.22		
其中：固定资产处置损失	22,747.22		
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	198,200.00	35,350.00	
其他	104,289.60	145,777.85	
合计	325,236.82	181,127.85	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,195,045.52	14,257,395.90
递延所得税费用	37,878.46	1,621,158.69
合计	15,232,923.98	15,878,554.59

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	109,977,181.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,496,577.29
子公司适用不同税率的影响	306,372.47
调整以前期间所得税的影响	222,387.55
非应税收入的影响	-284,199.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,337,452.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-763,978.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性	667,461.55

差异或可抵扣亏损的影响	
研发费及安置残疾人员所支付的工资加计扣除的影响	-2,827,848.72
其他	78,698.82
所得税费用	15,232,923.98

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,539,008.00	640,352.50
各类保证金	32,427,475.28	51,382,613.34
收回暂借款	150,000.00	1,518,404.42
利息收入	4,481,790.53	1,198,232.91
其他	365,848.56	263,109.11
合计	38,964,122.37	55,002,712.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项付现费用	25,639,580.68	13,900,230.76
支付各类保证金	39,838,271.90	53,142,839.28
支付的员工暂借款		1,687,004.97
其他	1,299,987.27	801,030.08
合计	66,777,839.85	69,531,105.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	895,000,000.00	1,200,500,000.00
收回理财及保函业务保证金		80,000.00
合计	895,000,000.00	1,200,580,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	893,000,000.00	1,206,000,000.00
合计	893,000,000.00	1,206,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购款		3,330,810.00
支付少数股东清算款		2,301,299.99
合计		5,632,109.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	94,744,257.96	79,691,350.18
加：资产减值准备	9,696,418.17	8,927,614.74
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,067,074.13	14,152,685.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,384,680.14	2,606,149.73
长期待摊费用摊销	746,666.67	746,666.67
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）	372,806.43	-2,243,060.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,747.22	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,118,939.77	
财务费用(收益以“-”号填列)	-625,277.30	-9,286,230.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,378,905.14	-14,484,499.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	37,878.46	1,621,158.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,870,136.73	-12,608,991.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,927,119.21	-34,748,455.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,416,040.17	13,153,268.19
其他	1,539,887.35	2,059,914.33
经营活动产生的现金流量净额	55,108,078.55	49,587,571.92
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	431,501,847.66	400,187,494.09
减: 现金的期初余额	400,187,494.09	370,670,028.19
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	31,314,353.57	29,517,465.90

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	431,501,847.66	400,187,494.09
其中: 库存现金	33,068.86	42,989.02
可随时用于支付的银行存款	431,468,778.80	400,144,505.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	431,501,847.66	400,187,494.09
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	18,196,424.35	13,430,000.00	不可随时支取
掉期业务保证金	1,062,405.00		冻结
合计	19,258,829.35	13,430,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	32,563,368.46
其中：美元	4,597,588.29	7.0827	32,563,338.58
欧元	0.01	7.8592	0.08
港币			
瑞士法郎	3.54	8.4184	29.80
应收账款	-	-	24,844,300.97
其中：美元	3,124,079.98	7.0827	22,126,921.27
欧元	345,757.80	7.8592	2,717,379.70
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	191,173.50	175,140.00
合 计	191,173.50	175,140.00

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 191,173.50(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,039,129.55	4,347,236.50
直接材料	11,825,617.73	8,604,943.07
折旧及无形资产摊销	2,185,583.92	2,248,508.49
其他	426,399.82	363,510.82
合计	20,476,731.02	15,564,198.88
其中：费用化研发支出	20,476,731.02	15,564,198.88
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
如通铸造公司	江苏如东	680 万元	江苏如东	制造业	100.00		设立
南通惠通公司	江苏如东	2,000 万元	江苏如东	制造业	100.00		设立
新疆如通技术公司	新疆阿克苏	1,080 万元	新疆阿克苏	制造业	100.00		设立
北方轨道交通公司	江苏如东	5,000 万元	江苏如东	制造业	72.50		设立
海通检测公司	江苏如东	50 万元	江苏如东	专业技术服务业	100.00		设立

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

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,381,867.68	5,342,472.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	39,395.37	211,199.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	39,395.37	211,199.94

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	16,490,471.43			2,088,132.24		14,402,339.19	与资产相关
合计	16,490,471.43			2,088,132.24		14,402,339.19	

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,088,132.24	2,088,132.24
与收益相关	1,539,008.00	640,352.50
合计	3,627,140.24	2,728,484.74

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5及五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的38.00%（2022年12月31日：35.76%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	23,365,424.35	23,365,424.35	23,365,424.35		
应付账款	92,691,294.28	92,691,294.28	92,691,294.28		
其他应付款	12,253,190.61	12,253,190.61	12,253,190.61		
小 计	128,309,909.24	128,309,909.24	128,309,909.24		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	15,685,069.91	15,685,069.91	15,685,069.91		
应付账款	70,244,991.68	70,244,991.68	70,244,991.68		
其他应付款	12,743,455.39	12,743,455.39	12,743,455.39		
小 计	98,673,516.98	98,673,516.98	98,673,516.98		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)1之说明。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(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) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		273,118,939.77		273,118,939.77
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		273,118,939.77		273,118,939.77
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		273,118,939.77		273,118,939.77
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投			28,000,000.00	28,000,000.00

资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		273,118,939.77	28,000,000.00	301,118,939.77
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

理财产品按净值确认其公允价值。

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

适用 不适用

持有其他权益工具投资以期末成本价作为公允价值的最佳估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告十、1。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	301.97 万元	289.13 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	41,201,205.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,201,205.00

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

公司不存在多种经营，故不存在报告分部，本公司按产品、地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 第一大股东变更的事项

2023年10月12日，本公司股东曹彩红女士、包银亮先生等13位股东与江西汉谊科技有限公司(以下简称汉谊科技公司)签署了《股份转让协议》，前述公司股东将持有的本公司23,731,338股股份转让给汉谊科技公司。2024年1月18日公司收到股东提供的中国证券登记有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，本次公司第一大股东变更事项涉及第一笔转让股份的过户登记手续已按照约定办理完成，过户完成后，汉谊科技持有公司11,865,669股股份，占公司总股本的5.7599%。

2. 关于江苏赛孚石油机械有限公司业绩承诺完成情况

根据公司2021年第一次临时股东大会决议，公司使用募集资金出资成立全资子公司南通惠通公司，由南通惠通公司以现金方式购买江苏赛孚石油机械有限公司(以下简称赛孚石油公司)的主要经营性资产。截至2023年12月31日，已支付交易价格及相关税费合计7,797.15万元(其中以募集资金支付7,699.76万元，以自有资金支付97.39万元)，剩余771.34万元将按照协议约定按期支付。

2021年至2023年，赛孚石油公司及后续入职如通股份的原该公司销售人员获取并交由如通股份和南通惠通公司生产加工的订单，三年平均实现的营业收入超过4,000万元。2024年4月7日，双方签订了《江苏赛孚石油机械有限公司交易备忘录》，赛孚石油公司已完成业绩承诺；同时，南通惠通公司将原受让的存货中的202.71万元的存货退回赛孚石油公司，相关款项将从上述尾款中扣除。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	184,896,360.62	199,955,535.12
1 年以内小计	184,896,360.62	199,955,535.12
1 至 2 年	17,117,933.30	25,823,925.31
2 至 3 年	4,157,504.26	2,722,604.59
3 年以上	16,325,354.02	15,078,450.41
合计	222,497,152.20	243,580,515.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	222,497,152.20	100.00	29,360,717.52	13.20	193,136,434.68	243,580,515.43	100.00	29,019,922.00	11.91	214,560,593.43
其中：										
合计	222,497,152.20	100.00	29,360,717.52	13.20	193,136,434.68	243,580,515.43	100.00	29,019,922.00	11.91	214,560,593.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,896,360.62	9,244,818.04	5.00
1-2 年	17,117,933.30	1,711,793.33	10.00
2-3 年	4,157,504.26	2,078,752.13	50.00
3 年以上	16,325,354.02	16,325,354.02	100.00
合计	222,497,152.20	29,360,717.52	13.20

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	29,019,922.00	340,795.52				29,360,717.52
合计	29,019,922.00	340,795.52				29,360,717.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 91,037,705.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.92%，相应计提的应收账款坏账准备数为 4,972,158.63 元。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,912,955.34	3,359,313.30
合计	4,912,955.34	3,359,313.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,251,630.11	1,626,971.87
1 年以内小计	4,251,630.11	1,626,971.87
1 至 2 年	801,813.04	1,447,678.28
2 至 3 年	304,550.00	1,021,559.14
3 年以上	356,267.88	79,647.88
合计	5,714,261.03	4,175,857.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	471,559.29	875,714.27
投标及押金保证金	5,040,856.54	3,074,489.27
员工备用金		150,000.00
其他	201,845.20	75,653.63
合计	5,714,261.03	4,175,857.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	81,348.59	144,767.83	590,427.45	816,543.87
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-40,090.65	40,090.65		
--转入第三阶段		-30,455.00	30,455.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	171,323.57	-74,222.18	-112,339.57	-15,238.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	212,581.51	80,181.30	508,542.88	801,305.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末坏账准备计提比例(%)	5.00	10.00	76.96	14.02

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；

第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	816,543.87	-15,238.18				801,305.69
合计	816,543.87	-15,238.18				801,305.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	960,000.00	16.80	投标及押金保证金	1年以内	48,000.00
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	85,000.00	13.84	投标及押金保证金	1年以内	423,675.00
	171,000.00			1-2年	
	264,650.00			2-3年	
	270,000.00			3年以上	
昆仑银行电子招投标保证金	675,450.00	12.60	投标及押金保证金	1年以内	38,212.50
	44,400.00			1-2年	
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	514,995.06	12.14	投标及押金保证金	1年以内	43,602.25
	178,524.94			1-2年	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	361,543.14	12.14	投标及押金保证金	1年以内	51,266.17
	331,890.10			1-2年	
合计	3,857,453.24	67.52	/	/	604,755.92

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	136,113,644.83		136,113,644.83	136,113,644.83		136,113,644.83
对联营、合营企业投资	5,381,867.68		5,381,867.68	5,342,472.31		5,342,472.31
合计	141,495,512.51		141,495,512.51	141,456,117.14		141,456,117.14

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
如通铸造公司	9,345,143.31			9,345,143.31		
南通惠通公司	78,997,631.26			78,997,631.26		
新疆如通技术公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
北方轨道交通公司	36,049,600.00			36,049,600.00		
海通检测公司	921,270.26			921,270.26		
合计	136,113,644.83			136,113,644.83		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
雅清达智能公司	5,342,472.31				39,395.37					5,381,867.68	
小计	5,342,472.31				39,395.37					5,381,867.68	
合计	5,342,472.31				39,395.37					5,381,867.68	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	342,532,654.88	198,857,062.48	278,613,774.05	153,909,186.96
其他业务	18,448,677.34	12,915,302.43	18,166,506.71	10,041,923.65
合计	360,981,332.22	211,772,364.91	296,780,280.76	163,951,110.61
其中：与客户之间的合同产生的收入	358,692,963.65	209,488,181.17	294,386,233.15	162,098,170.22

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
提升设备	130,887,761.54	73,296,490.21	132,489,622.65	72,177,556.58
卡持设备	107,345,269.95	65,703,430.36	87,157,700.87	53,431,272.96
旋扣设备	52,826,756.30	32,055,951.41	27,848,359.22	18,800,604.86
其他	67,633,175.86	38,432,309.19	46,890,550.41	17,688,735.82
小计	358,692,963.65	209,488,181.17	294,386,233.15	162,098,170.22

2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	358,692,963.65	294,386,233.15
小计	358,692,963.65	294,386,233.15

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,928,481.89 元。

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	39,395.37	211,199.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-239,041.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,884,635.35	1,772,107.02
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	11,777,040.86	11,775,194.78
票据贴现利息支出	-208,993.34	
债务重组损失	-58,124.65	-46,404.71
合计	18,433,953.59	13,473,055.10

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	-395,553.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,627,140.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,118,939.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	12,454,874.42	
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-58,124.65	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,376.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,720,861.57	
少数股东权益影响额（税后）	95,018.85	
合计	15,961,772.21	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,971,199.43	执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,939,393.49	
差异	31,805.94	

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.68	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39	0.38	0.38

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：曹彩红

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 12 日

修订信息

适用 不适用