

# 山东矿机集团股份有限公司

SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.

(住所：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段)



## 2016 年半年度报告

二〇一六年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵华涛、主管会计工作负责人张星春及会计机构负责人(会计主管人员)杨昭明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东矿机集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
山东信川	指	山东信川机械有限责任公司
洁源	指	昌乐洁源金属表面处理有限公司
柏树坡煤矿	指	内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司
五图煤矿	指	昌乐县五图煤矿有限责任公司
成通锻造	指	山东成通锻造有限公司（原山东矿机集团莱芜煤机有限公司）
中科岱宗	指	北京中科岱宗航空科技有限责任公司
平煤神马集团	指	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司
长空雁	指	山东长空雁航空科技有限责任公司
本报告期	指	2016 年半年度

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	山东矿机	股票代码	002526
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东矿机集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山东矿机集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵笃学		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张星春	张丽丽
联系地址	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段
电话	0536-6295539	0536-6295539
传真	0536-6295539	0536-6295539
电子信箱	sdkj002526@163.com	sdkj002526@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 08 月 04 日	山东省工商行政管理局	370725228006279	370725165760323	16576032-3
报告期末注册	2016 年 03 月 29 日	潍坊市工商行政管理局	91370700165760323C	91370700165760323C1-1	91370700165760323C1-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	437,761,102.71	496,132,019.01	-11.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-20,514,833.40	11,954,632.07	-271.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,966,152.22	5,304,997.61	-570.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,242,943.17	149,879,800.98	-79.15%
基本每股收益（元/股）	-0.0384	0.0224	-271.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.0384	0.0224	-271.43%
加权平均净资产收益率	-1.22%	0.58%	-1.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,769,270,718.21	2,936,630,909.29	-5.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,670,332,126.91	1,692,466,960.31	-1.31%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	190,285.76	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,061,887.66	
委托他人投资或管理资产的损益	958,601.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,453,494.34	
减：所得税影响额	1,182,379.77	
少数股东权益影响额（税后）	30,570.70	
合计	4,451,318.82	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

今年上半年，煤炭价格企稳回升，但由于前期的资金缺口过大，短时间内，煤炭企业依旧比较困难，造成煤机市场持续低迷，应收款回收周期变长。在这种大环境下，公司围绕发展大计，在稳定老业务，加快回收货款的同时，不断发展新业务，继续推进战略转型的步伐。

1、公司主营业务为煤机、采煤服务，由于煤炭企业困难，造成公司主业业绩下滑，公司针对现状，发展煤钢互保、易货贸易等创新营销模式保业绩，同时加大煤机、煤炭业务的风险控制力度，对于高风险的业务主动放弃，对于中风险的业务适度参与，对于低风险的业务重点关注，本着让利不让付款方式的原则，全面保证资金安全。

2、公司战略转型业务，包括无人机、航空发动机、激光增材和3D打印等业务经过前期的发展，取得了阶段性成果，未来将加快项目和市场对接，加快项目盈利步伐，从而提升公司整体业绩盈利能力和竞争力。

3、公司子公司业务：根据公司发展战略，公司上半年对子公司业务和发展进行了整合准备，对具有发展潜力的加大支持力度，提升行业占有率；对于不具有重大发展战略及与公司转型发展不匹配的子公司，逐步减少资源投入，甚至选择适时退出，集中精力和资源做好公司的转型发展。

4、在煤机业务不稳，新业务向前推进的关键时期，资金安全显得尤为重要。因此，2016上半年公司大力加强内控建设，提升风险管控能力，一是严控风险，保障资金安全；二是加大应收款清欠力度，尽快回款；三是清理库存，盘活资金。通过集中治理，取得了一定的效果。

5、借助国家“一带一路”战略，加快海外市场布局，取得了一定的成果。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司本期营业收入437,761,102.71元，比去年同期的496,132,019.01元下降11.77%；营业成本403,846,403.64元，比去年同期的399,142,558.98元增加1.18%，主要原因是受宏观经济影响，煤炭机械行业景气度持续下滑，同行业间竞争加剧，公司主导产品销售额下降幅度明显。销售费用21,686,270.72元，比去年同期的38,223,569.57元下降43.26%，主要原因销售额下降，销售费用降低。公司管理费用37,946,403.37元，较去年的48,189,492.93元下降21.26%，主要原因是煤机行业低迷，公司新产品研发投入降低所致。财务费用13,308,286.54元，较去年同期21,547,417.02元减少38.24%，主要原因是公司去年同期有发行的短期融资债券，利息较高所致；现金流31,242,943.17元，比上年同期的149,879,800.98下降79.15%，原因是公司去年同期应收票据到期托收金额较大所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	437,761,102.71	496,132,019.01	-11.77%	受宏观经济影响，煤炭机械行业不景气，销售

				价格降低，销售收入下降
营业成本	403,846,403.64	399,142,558.98	1.18%	煤机行业不景气，产能过剩，产能利用率降低，成本增加
销售费用	21,686,270.72	38,223,569.57	-43.26%	销售额下降，销售费用降低
管理费用	37,946,403.37	48,189,492.93	-21.26%	煤机行业低迷，公司新产品研发投入降低
财务费用	13,308,286.54	21,547,417.02	-38.24%	公司去年有短期融资债券，利息较高所致
所得税费用	1,065,383.75	-1,153,021.84		
经营活动产生的现金流量净额	31,242,943.17	149,879,800.98	-79.15%	主要是公司去年同期应收票据到期托收金额较大所致
投资活动产生的现金流量净额	-131,882.92	274,488,375.16	-100.05%	主要是公司去年同期有大额理财产品到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-61,372,874.25	-450,092,957.43	-86.36%	公司去年同期有发行的短期融资债券所致
现金及现金等价物净增加额	-30,261,814.00	-25,724,781.29		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
煤炭机械行业	232,384,708.74	205,877,077.21	11.41%	-44.20%	-50.56%	-7.06%
煤炭销售及采煤	131,485,259.50	125,982,258.76	4.19%	163.48%	152.45%	-11.81%

服务						
铝制品行业	64,064,199.35	63,760,699.19	0.47%			0.47%
分产品						
煤炭机械设备	179,959,944.00	163,113,684.10	9.36%	-45.00%	-50.38%	-6.69%
建材机械设备	7,935,151.25	7,461,338.75	5.97%	-53.00%	-56.14%	-22.59%
印刷设备	42,168,465.73	33,232,075.82	21.19%	-31.00%	-45.36%	-7.63%
煤炭销售及采煤服务	131,485,259.50	125,982,258.76	4.19%	163.00%	152.45%	-11.81%
其他	2,321,147.76	2,069,978.54	10.82%	-77.00%	-79.07%	-6.76%
铝制品	64,064,199.35	63,760,699.19	0.47%			0.47%
分地区						
出口	11,862,083.68	8,053,276.76	32.11%	67.00%	13.50%	-13.06%
东北	10,085,426.42	9,578,434.90	5.03%	-5.00%	-10.23%	-20.08%
华北	67,763,534.83	60,574,139.34	10.61%	-36.00%	-42.43%	-9.77%
华东	222,034,899.19	212,436,085.95	4.32%	102.00%	92.97%	-6.09%
华南	20,430,853.58	16,996,347.17	16.81%	-44.00%	-53.56%	-6.02%
华中	18,351,411.63	15,059,683.64	17.94%	-74.00%	-78.26%	5.34%
西北	68,169,381.38	65,589,199.67	3.78%	-23.00%	-25.62%	-14.36%
西南	9,236,576.88	7,332,867.73	20.61%	-76.00%	-81.30%	-12.60%

#### 四、核心竞争力分析

1、管理优势：经过几十年的沉淀，公司具有良好的管理制度和管理团队，同时公司坚持推崇“新集体主义”文化、彰显“以人为本”、齿轮链动理论，不断培养员工包容、感恩、分享的素养，提高员工的积极性和工作效率，使公司具有显著的自发性的推动作用，为公司实现战略发展奠定了良好的基础。

2、技术优势：公司是“高新技术企业”，是山东省煤炭机械工程研究中心，拥有专利24项。公司具有强大的产品研发设计能力。公司注重技术研发，不断加强与合作伙伴、有关院校及科研单位的合作，不断提升产品开发及设计能力。

3、产品优势：公司主营业务的煤机产品主打综合成套，具备综采工作面上的“三机一架”配套能力，打造一站式服务，解决客户配套烦恼，具有较强的竞争优势。同时开展采煤服务、融资租赁等业务，提高了竞争力。

4、装备优势：公司建厂已经六十余年，始终从事机械加工和制造，具有高尖端的加工装备、成熟可靠的技术工艺以及优良的职工队伍，自行研制的机器人和自动化生产线，既可为现有产品提供加工服务又可承接外部加工任务，最大限度地发挥制造装备优势。

5、资金优势：作为上市公司，融资途径较多，融资相对便捷，成本较低，可为公司战略发展提供充足的资金支撑。

6、营销服务优势：公司关注客户需求，坚持“超越客户期望值”、“零距离全程服务”的营销服务理念，有专业人员负责售前、售中、售后服务，及时与客户沟通，消除客户后顾之忧。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,500,000.00	29,000,000.00	-77.59%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
山东长空雁航空科技有限责任公司	机械制造	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
山东省昌乐农村商业银行股份有限公司	商业银行	21,129,499.00	4,900,715	0.59%	4,900,715	0.59%	1,120,914.00	0.00	可供出售金融资产	
合计		21,129,499.00	4,900,715	--	4,900,715	--	1,120,914.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划 (GSRJY L01)	1,500	2016年01月08日	2016年01月13日	浮动收益	1,500		0.54	
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划 (GSRJY L01)				分红				1.6
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,000	2016年01月08日	2016年01月13日	浮动收益	2,000		0.69	
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,550	2016年01月15日	2016年01月18日	浮动收益	1,550		0.32	
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,000	2016年01月22日	2016年03月30日	浮动收益	2,000		5.42	
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	3,900	2016年01月22日	2016年01月26日	浮动收益	3,900		1.08	
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,000	2016年01月29日	2016年03月30日	浮动收益	2,000		4.44	
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	500	2016年01月29日	2016年03月21日	浮动收益	500		1.77	
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划	2,600	2016年02月02日	2016年02月29日	浮动收益	2,600		5.07	

			(GSRJY L01)								
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划 (GSRJY L01)				分红				3.4
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	500	2016年02月02日	2016年03月21日	浮动收益	500			1.53
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,100	2016年02月02日	2016年02月29日	浮动收益	2,100			3.62
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,000	2016年02月26日	2016年02月29日	浮动收益	1,000			0.21
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划 (GSRJY L01)	2,000	2016年03月01日	2016年03月31日	浮动收益	2,000			4.33
昌乐中行	无	否	中银日积月累-日计划 (GSRJY L01)				分红				4.59
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,500	2016年03月04日	2016年03月08日	浮动收益	1,500			0.42
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	700	2016年03月11日	2016年03月14日	浮动收益	700			0.13
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,000	2016年03月18日	2016年03月21日	浮动收益	1,000			0.21

昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)				分红				45.06
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,100	2016年 04月01 日	2016年 05月12 日	浮动收益	2,100			5.5
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	1,300	2016年 04月01 日	2016年 05月26 日	浮动收益	1,300			5.16
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	1,000	2016年 04月01 日	2016年 04月29 日	浮动收益	1,000			2.02
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,900	2016年 04月05 日	2016年 05月12 日	浮动收益	1,900			4.49
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,600	2016年 04月05 日	2016年 04月11 日	浮动收益	1,600			0.61
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	1,100	2016年 04月08 日	2016年 04月11 日	浮动收益	1,100			0.21
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)				分红				4.49
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	1,000	2016年 05月13 日	2016年 05月31 日	浮动收益	1,000			1.3
昌乐工行	无	否	无固定期	400	2016年	2016年	浮动收益	400			0.28

			限 (0701C DQB)		05月13 日	05月24 日					
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)				分红				3.85
昌乐工行	无	否	无固定期 限 (0701C DQB)	100	2016年 05月18 日	2016年 05月24 日	浮动收益	100			0.04
昌乐工行	无	否	无固定期 限 (0701C DQB)	3,000	2016年 05月18 日	2016年 05月26 日	浮动收益	3,000			1.53
昌乐工行	无	否	无固定期 限 (0701C DQB)	700	2016年 05月18 日	2016年 06月27 日	浮动收益	700			1.74
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	1,000	2016年 06月03 日	2016年 06月27 日	浮动收益	1,000			1.63
昌乐工行	无	否	无固定期 限 (0701C DQB)	700	2016年 06月03 日	2016年 06月27 日	浮动收益	700			1.07
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	800	2016年 06月08 日	2016年 06月27 日	浮动收益	800			1.03
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划 (GSRJY L01)	500	2016年 06月08 日	2016年 06月14 日	浮动收益	500			0.2
昌乐中行	无	否	中银日积 月累-日 计划				分红				3.26

			(GSRJY L01)								
昌乐中信	无	否	信赢天天快车 2 号	5,000			浮动收益				
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	2,000			浮动收益				
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)				分红				24.64
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	900			浮动收益				
昌乐工行	无	否	无固定期限 (0701C DQB)	100	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 07 日	浮动收益			0.04	
合计				50,050	--	--	--	42,050		56.63	90.89
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况 (如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2016 年 05 月 06 日										
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆昌煤矿机有限责任公司	子公司	机械制造	机械配件的制作维修销售	1,500,000.00	24,740,764.04	8,248,260.72	1,745,465.80	-459,249.97	-459,249.97
北京三矿通科技有限公司	子公司	研发	技术开发、转让、咨询	15,000,000.00	18,297,049.57	-367,167.64	1,045,453.01	-51,040.58	-72,368.93
山东成通锻造有限公司	子公司	机械制造	煤矿机械的生产销售	20,000,000.00	132,686,755.08	28,900,716.18	29,103,198.40	368,164.10	197,837.63
潍坊科尔建材机械有限公司	子公司	机械制造	生产销售空心砖设备	80000 美元	4,840,598.46	-247,202.06	266,039.06	-192,992.98	-173,019.95
山东矿机迈科建材机械有限公司	子公司	机械制造	砖瓦和制砖炉专用设备	22,280,000.00	57,761,228.88	31,275,865.98	8,136,074.97	-3,690,849.36	-3,782,675.36
山东矿安避险装备有限公司	子公司	机械制造	可移动式救生舱、紧急避险装备的研究开发制造销售	33,330,000.00	15,864,410.53	14,225,165.03	293,256.23	-7,543.45	-7,543.45
榆林市天宁矿业服务有限公司	子公司	咨询服务	煤炭生产托管、安全生产技术咨询等	30,000,000.00	251,041,513.83	88,993,489.14	54,725,302.50	-1,044,464.93	-2,253,935.48
昌乐洁源金属表面处理有限公司	子公司	制造	金属表面处理加工、销售	10,000,000.00	10,139,109.79	9,670,812.16			

公司									
成都力拓电控技术有限公司	子公司	制造	液压产品及线缆产品设计生产销售维修	3,750,000.00	7,982,790.88	2,880,284.30	347,486.89	-346,406.45	-346,406.45
山东信川机械有限责任公司	子公司	机械制造	印刷机械及其配件的制造、销售及技术开发	43,120,000.00	237,642,483.55	86,961,679.07	43,270,443.21	-5,614,484.35	-5,652,784.29
昌乐县五图煤矿有限责任公司	子公司	煤矿开采	煤炭开采、销售	100,000,000.00	60,844,433.31	15,069,258.83	2,231,274.55	-3,884,753.24	-2,997,493.78
北京中科岱宗航空科技有限责任公司	子公司	制造	航空发动机的技术开发、技术咨询	80,000,000.00	23,878,866.11	24,210,240.79	464.68	-492,047.79	-221,578.00
上海谛麟实业有限公司	子公司		贸易	50,000,000.00	3,134,017.95	2,248,702.47	1,440,220.25	135,060.17	133,510.03
山东长空雁航空科技有限责任公司	子公司	制造	低空无人机研发、生产、维修、销售、技术咨询；微型涡喷发动机关键零部件加工	100,000,000.00	6,207,538.35	5,105,273.65	174,105.15	-1,949,264.38	-1,949,264.37
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	参股公司	机械制造	液压支架、悬移支架、单体顶梁等矿用产品设计生产销售维修租赁等服务	227,270,000	470,344,376.92	227,404,181.77	129,049,814.87	-4,596,082.90	-4,470,953.62
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	参股公司	机械制造	皮带机及配件、矿车及配件、液压件等生产加工销	42,857,100.00	214,751,326.53	83,992,755.84	48,180,995.38	3,326,751.59	3,514,846.76

			售						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-4,700	至	-2,700
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			-891.54
业绩变动的原因说明	营业收入下降，造成利润下降。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 01 月 13 日	公司	实地调研	机构	民生证券、巴沃资产	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东潍焦集团有限公司	2016年01月26日	5,000	2016年02月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
山东潍焦集团有限公司	2016年01月26日	5,000	2016年03月10日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				5,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东信川机械有限责任公司	2016年01月26日	7,000	2016年03月25日	1,760	连带责任保证	半年	否	是
山东信川机械有限责任公司	2016年01月26日	7,000	2016年05月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
山东信川机械有限责任公司	2016年01月26日	7,000	2016年03月01日	500	连带责任保证	1年	否	是
山东信川机械有限责任公司	2016年01月26日	7,000	2016年01月27日	2,000	连带责任保证	半年	否	是

山东信川机械有 限责任公司	2016年01 月26日	7,000	2015年08月31 日	500	连带责任保 证	1年	否	是
山东成通锻造有 限公司	2015年04 月16日	5,000				未发生		
山东矿机迈科建 材机械有限公司	2016年01 月26日	2,000				未发生		
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			9,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				5,760
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			14,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				5,760
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			14,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				10,760
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			19,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				10,760
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.44%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵笃学、持有公司股份的其他董事、监事、高管及其他公司股东（不含社会公众股东）	首次公开发行前公司控股股东赵笃学先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不要求发行人回购其持有的股份。公司其他股东（不含社会公众股东）承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内不转让。作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，	2010年12月17日	长期有效	严格履行

		离职后半年内不转让其所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	赵笃学	为了避免损害山东矿机及其他股东利益，本公司控股股东、实际控制人赵笃学向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在本人作为山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”）的控股股东、主要股东或被法律法规认定为实际控制人期间，目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与山东矿机构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与山东矿机产品相同、相似或可以取代山东矿机产品的业务活动。”	2010年12月17日	长期有效	严格履行
	公司控股股东及董事、监事、	自2015年7月10日起的六个	2015年07月10	六个月	严格履行

	高级管理人员	月内,不通过二级市场减持本公司股份;并根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,拟通过二级市场增持本公司股票,在最近6个月内减持过公司股票的高级管理人员,增持金额不低于最近6个月内减持金额的10%。	日		
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	114,698,662	21.48%				24,412,827	24,412,827	139,111,489	26.05%
3、其他内资持股	114,698,662	21.48%				24,412,827	24,412,827	139,111,489	26.05%
境内自然人持股	114,698,662	21.48%				24,412,827	24,412,827	139,111,489	26.05%
二、无限售条件股份	419,301,338	78.52%				-24,412,827	-24,412,827	394,888,511	73.95%
1、人民币普通股	419,301,338	78.52%				-24,412,827	-24,412,827	394,888,511	73.95%
三、股份总数	534,000,000	100.00%				0	0	534,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定变动

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈学伟	406,590			406,590	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
吉峰	2,190,020			2,190,020	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
朱云	649,560			649,560	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
王子刚	3,232,047			3,232,047	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
杨成三	3,521,644			3,521,644	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
严凤春	753,172			753,172	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
赵笃学	96,185,014		32,061,672	128,246,686	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
赵世武	111,770			111,770	高管锁定股	按照高管锁定股的规定
合计	107,049,817	0	32,061,672	139,111,489	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	51,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵笃学	境内自然人	24.02%	128,246,686		128,246,686		质押	6,000
张义贞	境内自然人	1.79%	9,548,845					
中铁宝盈资产—工商银行—	其他	1.48%	7,900,177					

中铁宝盈—宝鑫 88 号特定客户资产管理计划								
苏乾坤	境内自然人	0.98%	5,239,925					
杨成三		0.88%	4,695,526					
王子刚		0.81%	4,309,396					
北京御和聚业投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.72%	3,823,300					
赖颖雄	境内自然人	0.68%	3,635,600					
王花	境内自然人	0.66%	3,529,620					
吉峰	境内自然人	0.55%	2,920,027					
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张义贞	9,548,845	人民币普通股						
中铁宝盈资产—工商银行—中铁宝盈—宝鑫 88 号特定客户资产管理计划	7,900,177	人民币普通股						
苏乾坤	5,239,925	人民币普通股						
北京御和聚业投资管理中心（有限合伙）	3,823,300	人民币普通股						
赖颖雄	3,635,600	人民币普通股						
王花	3,529,620	人民币普通股						
洪志豪	2,346,631	人民币普通股						
刘静	2,338,110	人民币普通股						
孙伟	2,311,515	人民币普通股						
董方明	1,811,967	人民币普通股						
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	股东苏乾坤通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 5,239,925 股；股东赖颖雄通过普通证券账户持有 3,600 股，通过信用证券账户持有 3,632,000 股；股东王花通过信用证券账户持有 3,529,620 股；股东洪志豪通过信用证券账户持有 2,346,631 股；股							

注 4)	东刘静通过普通证券账户持有 2,048,600 股，通过信用证券账户持有 289,510 股；股东孙伟通过信用证券账户持有 2,311,515 股；股东董方明通过普通证券账户持有 8,000 股，通过信用证券账户持有 1,803,967 股。
------	---

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵笃学	董事长	离任	128,246,686			128,246,686			
赵世武	董事	现任	149,027			149,027			
赵华涛	董事长	现任	0			0			
王子刚	董事、副总经理	现任	4,309,396			4,309,396			
陈学伟	董事、副总经理	现任	542,120			542,120			
严风春	董事、副总经理	现任	1,004,229			1,004,229			
刘昆	独立董事	现任	0			0			
冯梅	独立董事	现任	0			0			
单云涛	独立董事	现任	0			0			
杨成三	总经理	现任	4,695,526			4,695,526			
吉峰	副总经理	现任	2,920,027			2,920,027			
张星春	财务总监、董秘	现任	0			0			
朱云	监事	现任	866,080			866,080			
秦德财	监事	现任	0			0			
郭龙	监事	现任	0			0			
合计	--	--	142,733,091	0	0	142,733,091	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

赵笃学	董事长	离任	2016年06月07日	因个人原因辞去董事长及相关职务。
赵华涛	副董事长、财务总监	被选举	2016年06月08日	因人原因辞去财务总监职务，第三届董事会2016年第二次临时会议选举为新任董事长。
张星春	董事会秘书、副总经理	任免	2016年06月08日	第三届董事会第十次会议聘任为董事会秘书，第三届董事会2016年第二次临时会议聘任为财务总监。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,881,114.27	250,235,393.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	133,538,710.43	78,091,019.50
应收账款	857,382,156.04	905,356,977.41
预付款项	56,233,603.65	67,196,497.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,125,914.40	31,490,082.19
买入返售金融资产		
存货	463,361,599.76	462,682,405.84
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,500,000.00	102,300,000.00
流动资产合计	1,767,023,098.55	1,897,352,376.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,120,914.00	1,120,914.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	215,013,735.48	216,063,735.48
投资性房地产		
固定资产	534,750,363.70	569,593,924.08
在建工程	30,812,211.38	30,549,302.83
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	209,174,878.40	212,137,897.92
开发支出	97,087.38	
商誉		
长期待摊费用	2,633,210.29	1,167,539.47
递延所得税资产	5,361,414.03	5,361,414.03
其他非流动资产	3,283,805.00	3,283,805.00
非流动资产合计	1,002,247,619.66	1,039,278,532.81
资产总计	2,769,270,718.21	2,936,630,909.29
流动负债：		
短期借款	502,000,000.00	626,889,200.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,150,000.00	50,750,000.00
应付账款	261,871,146.71	297,375,354.42

预收款项	87,402,344.55	77,792,018.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,957,792.30	19,018,944.91
应交税费	13,263,079.91	29,173,594.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	62,081,321.48	52,824,583.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,011,725,684.95	1,153,823,696.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,907,120.00	14,907,120.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,907,120.00	14,907,120.00
负债合计	1,026,632,804.95	1,168,730,816.06
所有者权益：		
股本	534,000,000.00	534,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,115,289,454.17	1,115,289,454.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,872,184.08	7,872,184.08
盈余公积	45,555,570.84	45,555,570.84
一般风险准备		
未分配利润	-32,385,082.18	-10,250,248.78
归属于母公司所有者权益合计	1,670,332,126.91	1,692,466,960.31
少数股东权益	72,305,786.35	75,433,132.92
所有者权益合计	1,742,637,913.26	1,767,900,093.23
负债和所有者权益总计	2,769,270,718.21	2,936,630,909.29

法定代表人：赵笃学

主管会计工作负责人：张星春

会计机构负责人：杨昭明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,823,491.92	58,493,457.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,963,926.33	78,553,742.20
应收账款	591,272,260.29	661,844,410.01
预付款项	47,443,653.63	54,143,538.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	149,411,716.40	225,199,783.11
存货	306,851,850.24	315,487,752.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	1,335,766,898.81	1,493,722,683.69
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,120,914.00	1,120,914.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	489,257,549.81	483,807,549.81
投资性房地产		
固定资产	383,442,709.14	412,025,234.93
在建工程	3,003,287.98	2,722,209.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,348,673.70	169,623,019.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,283,805.00	3,283,805.00
非流动资产合计	1,047,456,939.63	1,072,582,732.49
资产总计	2,383,223,838.44	2,566,305,416.18
流动负债：		
短期借款	440,000,000.00	571,059,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	153,819,242.05	211,316,268.29
预收款项	64,274,923.83	64,082,784.04
应付职工薪酬	7,221,457.83	7,222,957.83
应交税费	5,278,897.27	-464,887.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,150,636.96	21,547,892.17
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	697,745,157.94	874,764,215.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,580,000.00	5,580,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,580,000.00	5,580,000.00
负债合计	703,325,157.94	880,344,215.05
所有者权益：		
股本	534,000,000.00	534,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,107,970,939.40	1,107,970,939.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,555,570.84	45,555,570.84
未分配利润	-7,627,829.74	-1,565,309.11
所有者权益合计	1,679,898,680.50	1,685,961,201.13
负债和所有者权益总计	2,383,223,838.44	2,566,305,416.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	437,761,102.71	496,132,019.01

其中：营业收入	437,761,102.71	496,132,019.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	466,974,168.22	524,164,182.56
其中：营业成本	403,846,403.64	399,142,558.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,373,536.51	-348,601.63
销售费用	21,686,270.72	38,223,569.57
管理费用	37,946,403.37	48,189,492.93
财务费用	13,308,286.54	21,547,417.02
资产减值损失	-12,186,732.56	17,409,745.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,930,601.53	36,818,147.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,282,463.98	8,785,984.34
加：营业外收入	5,657,437.93	4,246,170.58
其中：非流动资产处置利得		331,397.24
减：营业外支出	951,770.17	669,353.42
其中：非流动资产处置损失		15,437.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,576,796.22	12,362,801.50
减：所得税费用	1,065,383.75	-1,153,021.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,642,179.97	13,515,823.34
归属于母公司所有者的净利润	-20,514,833.40	11,954,632.07
少数股东损益	-3,127,346.57	1,561,191.27

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-23,642,179.97	13,515,823.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,514,833.40	11,954,632.07
归属于少数股东的综合收益总额	-3,127,346.57	1,561,191.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0384	0.0224
（二）稀释每股收益	-0.0384	0.0224

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

法定代表人：赵笃学

主管会计工作负责人：张星春

会计机构负责人：杨昭明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	312,447,806.50	349,376,558.48
减：营业成本	296,949,826.56	288,719,722.21
营业税金及附加	1,050,713.16	2,181,261.19
销售费用	9,743,482.12	24,661,418.34
管理费用	18,974,617.75	29,659,861.28
财务费用	10,479,290.21	19,401,508.76
资产减值损失	-12,811,250.92	17,113,101.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,880,968.58	37,730,269.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,057,903.80	5,369,954.87
加：营业外收入	4,467,341.34	3,186,997.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	471,958.17	597,270.92
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,062,520.63	7,959,681.54
减：所得税费用		-4,277,530.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,062,520.63	12,237,212.48
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-6,062,520.63	12,237,212.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0114	0.0229
（二）稀释每股收益	-0.0114	0.0229

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	475,804,452.02	621,037,329.66
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	868,027.19	
收到其他与经营活动有关的现金	34,587,717.27	96,892,898.72
经营活动现金流入小计	511,260,196.48	717,930,228.38
购买商品、接受劳务支付的现金	311,774,216.95	329,129,381.16
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,689,089.34	81,769,746.41
支付的各项税费	46,578,274.84	59,819,107.49
支付其他与经营活动有关的现金	58,975,672.18	97,332,192.34
经营活动现金流出小计	480,017,253.31	568,050,427.40
经营活动产生的现金流量净额	31,242,943.17	149,879,800.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,140,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,921,201.53	36,818,147.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,200.00	
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	525,809,400.00	1,279,748,585.00
投资活动现金流入小计	529,083,801.53	1,316,566,732.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,215,684.45	17,338,357.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	517,000,000.00	1,024,740,000.00
投资活动现金流出小计	529,215,684.45	1,042,078,357.73
投资活动产生的现金流量净额	-131,882.92	274,488,375.16
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	125,100,000.00	348,320,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	144,392,500.00	10,000,000.00

筹资活动现金流入小计	269,492,500.00	358,320,000.00
偿还债务支付的现金	244,751,135.69	638,064,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,624,238.56	43,333,867.44
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	71,490,000.00	127,015,049.99
筹资活动现金流出小计	330,865,374.25	808,412,957.43
筹资活动产生的现金流量净额	-61,372,874.25	-450,092,957.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,261,814.00	-25,724,781.29
加：期初现金及现金等价物余额	116,750,750.27	182,717,955.71
六、期末现金及现金等价物余额	86,488,936.27	156,993,174.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	352,179,319.45	482,672,991.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	179,809,339.66	54,044,778.17
经营活动现金流入小计	531,988,659.11	536,717,769.87
购买商品、接受劳务支付的现金	249,895,606.52	252,970,121.45
支付给职工以及为职工支付的现金	34,215,759.81	48,317,533.19
支付的各项税费	11,197,017.26	24,787,499.02
支付其他与经营活动有关的现金	111,257,661.29	176,761,736.05
经营活动现金流出小计	406,566,044.88	502,836,889.71
经营活动产生的现金流量净额	125,422,614.23	33,880,880.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,140,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,880,968.58	37,730,269.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,200.00	

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	520,500,000.00	1,257,248,585.00
投资活动现金流入小计	523,734,168.58	1,294,978,854.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,418,054.57	3,043,321.24
投资支付的现金	6,500,000.00	29,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	500,500,000.00	1,005,740,000.00
投资活动现金流出小计	517,418,054.57	1,037,783,321.24
投资活动产生的现金流量净额	6,316,114.01	257,195,533.57
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	110,000,000.00	247,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	247,000,000.00
偿还债务支付的现金	242,993,627.19	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,404,240.10	40,192,276.87
支付其他与筹资活动有关的现金		976,888.87
筹资活动现金流出小计	253,397,867.29	591,169,165.74
筹资活动产生的现金流量净额	-143,397,867.29	-344,169,165.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,659,139.05	-53,092,752.01
加：期初现金及现金等价物余额	53,472,813.46	129,637,720.12
六、期末现金及现金等价物余额	41,813,674.41	76,544,968.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	534,000,000.00				1,115,289,454.17			7,872,184.08	45,555,570.84		-10,250,248.78	75,433,132.92	1,767,900,093.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	534,000,000.00				1,115,289,454.17			7,872,184.08	45,555,570.84		-10,250,248.78	75,433,132.92	1,767,900,093.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-22,134,833.40	-3,127,346.57	-25,262,179.97
（一）综合收益总额											-20,514,833.40	-3,127,346.57	-23,642,179.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,620,000.00		-1,620,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,620,000.00		-1,620,000.00

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. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	534,000,000.				1,115,289,454.17				7,872,184.08	45,555,570.84		-32,385,082.18	72,305,786.35	1,742,637,913.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	534,000,000.00				1,107,972,988.30			5,822,936.04	45,555,570.84		257,404,348.92	108,295,937.58	2,059,051,781.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	534,000,000.00				1,107,972,988.30			5,822,936.04	45,555,570.84		257,404,348.92	108,295,937.58	2,059,051,781.68

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					7,316,465.87						-267,654,597.70	-32,862,804.66	-291,151,688.45
(一)综合收益总额											-267,654,597.70	-15,539,928.42	-283,194,526.12
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-450,000.00	-450,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-450,000.00	-450,000.00
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. 其他													
(五)专项储备							2,049,248.04					-1,610,485.38	438,762.66
1. 本期提取							2,049,248.04					-1,610,485.38	438,762.66
2. 本期使用													

(六) 其他					7,316,465.87							-15,262,390.86	-7,945,924.99
四、本期期末余额	534,000,000.00				1,115,289,454.17		7,872,184.08	45,555,570.84		-10,250,248.78	75,433,132.92	1,767,900,093.23	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40				45,555,570.84	-1,565,309.11	1,685,961,201.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40				45,555,570.84	-1,565,309.11	1,685,961,201.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,062,520.63	-6,062,520.63
（一）综合收益总额										-6,062,520.63	-6,062,520.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40			45,555,570.84	-7,627,829.74	1,679,898,680.50	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40			45,555,570.84	181,520,031.03	1,869,046,541.27	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40			45,555,570.84	181,520,031.03	1,869,046,541.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-183,085,340.14	-183,085,340.14	
（一）综合收益总额									-183,085,340.14	-183,085,340.14	

											4
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	534,000,000.00				1,107,970,939.40				45,555,570.84	-1,565,309.11	1,685,961,201.13

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

山东矿机集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2008年由有限责任公司改制为股份有限公司，并取得了山东省工商行政管理局签发的注册号为370725228006279号企业法人营业执照。公司注册地址：昌乐县经济开发区大沂路北段；注册资本：53,400万元；实收资本：53,400万元；法定代表人：赵笃学。2016年3月29日，公司完成“三证合一”，取得了

潍坊市工商行政管理局签发的统一社会信用代码为91370700165760323C1-1号企业法人营业执照。

## 2、历史沿革

山东矿机集团股份有限公司前身系1955年设立的昌乐县矿山机械厂，1994年6月18日，根据昌乐县人民政府《关于批准组建昌乐县乐达矿山机械股份有限公司的通知》批复，同意山东昌乐矿山机械总厂股份制改造为山东昌乐县乐达矿山机械股份有限公司，股本总额为191.4万元。股份全部向内部职工发行，职工以其所拥有股份对企业承担有限责任，企业以其全部资产对企业债务承担责任。1994年6月26日，在昌乐县工商行政管理局完成了工商注册登记手续。

1999年11月2日，昌乐县政府企业改革工作领导小组签发乐企改组发（99）10号文《对县经委〈关于山东昌乐矿山机械总厂改制为山东昌乐矿山机械总厂有限公司的请示〉的批复》，同意山东昌乐矿山机械总厂由股份合作制企业改制为有限责任公司，由赵笃学等39名自然人和1个员工持股会共计40个股东，在原股份合作制基础上，利用原股本作为出资组建山东昌乐矿山机械总厂有限公司。1999年12月3日在山东省昌乐县工商行政管理局登记注册，注册资本为772万元，其中赵笃学等自然人股东出资497.4万元，占总股本的64.46%，员工持股会出资274.18万元，占总股本的35.54%，公司名称为“山东昌乐矿山机械总厂有限公司”。山东昌乐会计师事务所为此出具了鲁乐会师验字（99）第72号《验资报告书》。

2004年3月10日，公司对部分现有股东进行股权转让和吸收部分新股东，并在此基础上对全体股东增资扩股，注册资本变更为3,944万元；2004年5月14日将公司名称由山东昌乐矿山机械总厂有限公司变更为山东矿机集团有限公司。

2004年11月9日，公司在现有股东基础上以其他应付款增加出资29,169,164.85元及货币资金1,399,109.20元进行增资扩股，注册资本增加到7,000万元；2005年7月6日，公司在现有股东基础上以货币资金增加出资4,300万元，注册资本增加到11,300万元。

2008年1月30日，公司由现有股东共同作为发起人，以各发起人于审计基准日2007年12月31日经审计的净资产额为基础按1: 0.6381折股，依照每股面值一元，折合为各发起人股东的出资人民币18,000万元，将本公司整体变更为股份有限公司。该变更事项于2008年2月1日在山东省工商行政管理局进行了变更登记，并领取370725228006279号《企业法人营业执照》。

2008年5月28日，公司吸收新股东上海紫晨投资有限公司、深圳市融元创业投资有限责任公司、叶卫真以货币资金增加出资2,000万元，注册资本增加到20,000万元。

2010年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1720号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,700万股，每股发行价为人民币20.00元，发行后股本变更为26,700万元。

2011年度公司股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配议案》，以公司现有总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派0.25元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。2012年5月22日，公司完成权益分派，总股本由267,000,000股变更为534,000,000股。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：

公司所属行业为煤炭装备制造业，主要产品为煤炭机械设备的生产与销售。

公司经营范围：

前置许可经营项目：煤矿机械、通用机械、圆环链条、五金索具、轻小型起重运输设备、建材机械、新型建材、水泥制品钢模生产、销售及维修（有效期限以许可证为准）。设备安装、煤炭销售；相关货物及技术进出口业务；采矿技术服务；设备租赁及相关技术服务；激光加工成套设备、工业机器人成套设备生产及销售；表面复合材料制备及激光加工服务；铝

棒、工业型材、建筑型材销售。（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）。

本期财务报表纳入合并范围的子公司共14家公司，其中包括5家全资子公司及9家控股子公司。具体详见“六、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。对于非同一控制下企业合并，本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成

本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生

时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存

续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已

摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本

公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 500 万元（含 500 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：按账龄组合	账龄分析法
组合 2：按其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据证明该款项确实无法收回
坏账准备的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

**B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：**

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	按照土地证年限
软件	2-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司产品销售时，根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装调试，且安装调试工作是销售合同重要组成部分的，公司于货物已经发出并安装调试后确认收入；对于不需要安装调试的产品，公司于货物已经发出并经客户签收后确认收入。

### (2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率

且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东矿机集团股份有限公司	25%

山东矿机集团股份有限公司太原分公司	25%
潍坊科尔建材机械有限公司	25%
新疆昌煤矿机有限责任公司	25%
山东成通锻造有限公司	25%
北京三矿通科技有限公司	15%
山东矿机迈科建材机械有限公司	25%
山东矿安避险装备有限公司	25%
成都力拓电控技术有限公司	25%
榆林市天宁矿业服务有限公司	25%
昌乐洁源金属表面处理有限公司	25%
山东信川机械有限责任公司	15%
昌乐县五图煤矿有限责任公司	25%
北京中科岱宗航空科技有限责任公司	25%
上海谛麟实业有限公司	25%
山东长空雁航空科技有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	905,126.14	876,251.34
银行存款	85,583,810.13	115,874,498.93
其他货币资金	37,392,178.00	133,484,643.60
合计	123,881,114.27	250,235,393.87

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	132,688,710.43	76,718,745.50
商业承兑票据	720,000.00	1,372,274.00
电子承兑汇票	130,000.00	
合计	133,538,710.43	78,091,019.50

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	96,857,024.85	
合计	96,857,024.85	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,525,172.70	0.82%	8,525,172.70	100.00%		8,525,172.70	0.78%	8,525,172.70	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,020,634,726.88	98.18%	165,752,570.84	16.24%	854,882,156.04	1,069,969,525.89	98.26%	167,112,548.48	15.62%	902,856,977.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,436,712.66	1.00%	7,936,712.66	76.05%	2,500,000.00	10,436,712.66	0.96%	7,936,712.66	76.05%	2,500,000.00
合计	1,039,596,612.24	100.00%	182,214,456.20	17.53%	857,382,156.04	1,088,931,411.25	100.00%	183,574,433.84	16.86%	905,356,977.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	656,556,460.71	32,827,823.04	5.00%
1 至 2 年	169,239,216.50	16,923,921.65	10.00%
2 至 3 年	98,547,779.40	19,709,555.88	20.00%
3 年以上	96,291,270.27	96,291,270.27	100.00%
合计	1,020,634,726.88	165,752,570.84	16.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额-1,359,977.64 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	210,693,085.71	1年以内	20.27	1,053,465.43
客户二	非关联方	20,494,299.00	1-2年	1.97	2,049,429.90
		43,475,329.60	2-3年	4.18	8,695,065.92
客户三	非关联方	27,653,861.77	1年以内	2.66	1,382,693.09
客户四	关联方	13,636,096.80	1年以内	1.31	681,804.84
		11,556,286.76	1-2年	1.11	1,155,628.68
客户五	非关联方	19,565,272.29	1年以内	1.88	978,263.61
合计		347,074,231.93		33.39	15,996,351.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,722,579.48	88.42%	61,671,878.59	91.77%
1 至 2 年	3,496,057.54	6.22%	1,800,970.09	2.68%
2 至 3 年	1,599,096.92	2.84%	2,376,122.43	3.54%
3 年以上	1,415,869.71	2.52%	1,347,526.56	2.01%
合计	56,233,603.65	--	67,196,497.67	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
山东百银金属制品有限公司	非关联方	15,595,342.54	1年以内	预付采购款	27.73
哈挺中国有限公司	非关联方	6,349,802.90	1年以内	预付设备款	11.29
日照宏盛煤业发展有限公司	非关联方	3,600,000.00	1年以内	预付购煤款	6.40
山东能源集团有限公司	非关联方	2,762,381.12	1年以内	预付购煤款	4.91
昌乐县供电公司	非关联方	1,947,720.01	1年以内	预付电费	3.46
合计		30,255,246.57			53.80

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,360,823.31	100.00%	9,234,908.91	19.10%	39,125,914.40	40,297,464.73	100.00%	8,807,382.54	21.86%	31,490,082.19
合计	48,360,823.31	100.00%	9,234,908.91	19.10%	39,125,914.40	40,297,464.73	100.00%	8,807,382.54	21.86%	31,490,082.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	36,801,253.23	1,840,062.66	5.00%
1 至 2 年	2,841,846.85	284,184.69	10.00%
2 至 3 年	2,008,827.09	401,765.42	20.00%

3 年以上	6,708,896.14	6,708,896.14	100.00%
合计	48,360,823.31	9,234,908.91	19.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 427,526.37 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	11,850,364.58	12,750,022.04
备用金	9,117,205.25	10,076,559.65
往来款	26,372,176.32	16,747,390.42
其他	1,021,077.16	723,492.62
合计	48,360,823.31	40,297,464.73

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
客户一	保证金	6,285,868.00	1 年以内	13.00%	314,293.40
客户二	往来款	4,550,916.07	1 年以内	9.41%	227,545.80
客户三	往来款	2,925,546.60	3 年以上	6.05%	2,925,546.60
客户四	保证金	2,000,000.00	3 年以上	4.14%	2,000,000.00
	保证金	300,000.00	1 年以内	0.62%	15,000.00
客户五	保证金	800,000.00	2-3 年	1.65%	160,000.00
合计	--	16,862,330.67	--	34.87%	5,642,385.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,060,897.79	7,339,991.79	110,720,906.00	127,916,943.57	7,704,594.35	120,212,349.22
在产品	112,061,178.33	13,477,454.28	98,583,724.05	97,485,691.20	10,134,485.55	87,351,205.65
库存商品	186,520,985.24	15,911,565.01	170,609,420.23	180,645,569.96	21,217,097.28	159,428,472.68
周转材料	4,461,023.62	597,168.44	3,863,855.18	4,831,855.32	956,146.47	3,875,708.85
半成品	85,602,414.02	6,018,719.72	79,583,694.30	106,401,526.32	14,586,856.88	91,814,669.44
合计	506,706,499.00	43,344,899.24	463,361,599.76	517,281,586.37	54,599,180.53	462,682,405.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,704,594.35			364,602.56		7,339,991.79
在产品	10,134,485.55	3,342,968.73				13,477,454.28
库存商品	21,217,097.28			5,305,532.27		15,911,565.01
周转材料	956,146.47			358,978.03		597,168.44
半成品	14,586,856.88			8,568,137.16		6,018,719.72
合计	54,599,180.53	3,342,968.73		14,597,250.02		43,344,899.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	93,500,000.00	102,300,000.00
合计	93,500,000.00	102,300,000.00

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,120,914.00		1,120,914.00	1,120,914.00		1,120,914.00
按成本计量的	1,120,914.00		1,120,914.00	1,120,914.00		1,120,914.00
合计	1,120,914.00		1,120,914.00	1,120,914.00		1,120,914.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东省昌乐农村商业银行股份有限公司	1,120,914.00			1,120,914.00					0.01%	
合计	1,120,914.00			1,120,914.00					--	

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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												
二、联营企业												
平煤神马	101,778,9										101,778,9	

机械装备集团河南矿机有限公司	51.89									51.89	
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	27,792,534.91						1,050,000.00			26,742,534.91	
准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司注	86,492,248.68									86,492,248.68	102,207,751.32
小计	216,063,735.48						1,050,000.00			215,013,735.48	102,207,751.32
合计	216,063,735.48						1,050,000.00			215,013,735.48	102,207,751.32

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	385,547,323.51	467,790,964.68	37,339,266.77	94,697,110.63	985,374,665.59
2.本期增加金额	661,908.71	659,454.73	1,918,765.80	1,455,802.27	4,695,931.51
(1) 购置	661,908.71	659,454.73	1,918,765.80	712,420.68	3,952,549.92
(2) 在建工程 转入				743,381.59	743,381.59
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	832,142.18	394,800.00	1,972,771.88	2,611,295.10	5,811,009.16
(1) 处置或报 废	832,142.18	394,800.00	1,972,771.88	2,611,295.10	5,811,009.16
4.期末余额	385,377,090.04	468,055,619.41	37,285,260.69	93,541,617.80	984,259,587.94
二、累计折旧					
1.期初余额	107,649,638.07	219,818,460.77	18,314,752.51	51,859,994.99	397,642,846.34
2.本期增加金额	8,748,531.00	19,617,165.37	2,439,547.84	5,046,088.83	35,851,333.04
(1) 计提	8,748,531.00	19,617,165.37	2,439,547.84	5,046,088.83	35,851,333.04
3.本期减少金额		336,789.95	1,786,060.35		2,122,850.30
(1) 处置或报 废		336,789.95	1,786,060.35		2,122,850.30
4.期末余额	116,398,169.07	239,098,836.19	18,968,240.00	56,906,083.82	431,371,329.08
三、减值准备					
1.期初余额		18,123,064.62		14,830.55	18,137,895.17
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		18,123,064.62		14,830.55	18,137,895.17
四、账面价值					

1.期末账面价值	268,978,920.97	210,833,718.60	18,317,020.69	36,620,703.44	534,750,363.70
2.期初账面价值	277,897,685.44	229,849,439.29	19,024,514.26	42,822,285.09	569,593,924.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	14,321,680.00
其他设备	7,749,443.79
合计	22,071,123.79

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洁源车间	16,492,040.70	正在办理中
洁源公寓楼	5,381,481.03	正在办理中
薄煤层综机车间	14,155,612.22	正在办理中
减速度器车间（普一）	14,627,958.05	正在办理中
采掘车间（普二）	6,955,860.17	正在办理中
合计	57,612,952.17	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无人机项目	2,961,933.60		2,961,933.60	2,692,307.70		2,692,307.70
五图煤矿新井工程	78,086,415.02	50,704,842.04	27,381,572.98	78,086,415.02	50,704,842.04	27,381,572.98
待安装设备	468,704.80		468,704.80	475,422.15		475,422.15
合计	81,517,053.42	50,704,842.04	30,812,211.38	81,254,144.87	50,704,842.04	30,549,302.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
无人机项目		2,692,307.70	269,625.90			2,961,933.60						
五图煤矿新井工程		27,381,572.98				27,381,572.98						
待安装设备		475,422.15	11,452.99		18,170.34	468,704.80						
合计		30,549,302.83	281,078.89	0.00	18,170.34	30,812,211.38	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	216,173,549.54	5,810,822.06	7,551,089.38	6,383,619.54	22,543,205.02	258,462,285.54
2.本期增加 金额			70,754.72	15,339.81		86,094.53
(1) 购置			70,754.72	15,339.81		86,094.53
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	216,173,549.54	5,810,822.06	7,621,844.10	6,398,959.35	22,543,205.02	258,548,380.07
二、累计摊销						
1.期初余额	20,730,937.51	4,038,913.74	5,028,007.62	5,111,685.82	10,149,346.04	45,058,890.73
2.本期增加	2,221,562.50	370,500.00	139,857.96	317,193.59		3,049,114.05

金额						
(1) 计提	2,221,562.50	370,500.00	139,857.96	317,193.59		3,049,114.05
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	22,952,500.01	4,409,413.74	5,167,865.58	5,428,879.41	10,149,346.04	48,108,004.78
三、减值准备						
1.期初余额					1,265,496.89	1,265,496.89
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					1,265,496.89	1,265,496.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	193,221,049.53	1,401,408.32	2,453,978.52	970,079.94	11,128,362.09	209,174,878.40
2.期初账面价值	195,442,612.03	1,771,908.32	2,523,081.76	1,271,933.72	11,128,362.09	212,137,897.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
成都力拓电控技 术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
山东信川机械有 限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
合计	4,457,768.78					4,457,768.78

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
成都力拓电控技 术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
山东信川机械有 限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
合计	4,457,768.78					4,457,768.78

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	90,729.98		90,729.98		
土地租赁费	1,076,809.49				1,076,809.49
利息、佣金等		2,821,010.48	1,264,609.68		1,556,400.80
合计	1,167,539.47	2,821,010.48	1,355,339.66		2,633,210.29

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	343,338.69	85,834.67	348,651.72	87,162.93
坏账准备	21,263,654.31	5,068,693.63	21,263,654.31	5,051,248.33
存货减值准备	981,952.64	206,885.73	981,952.64	223,002.77
合计	22,588,945.64	5,361,414.03	22,594,258.67	5,361,414.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,361,414.03		5,361,414.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	353,129,940.95	355,097,006.89
可抵扣亏损	70,136,199.51	54,048,307.66
合计	423,266,140.46	409,145,314.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,283,805.00	3,283,805.00
合计	3,283,805.00	3,283,805.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		42,830,000.00
抵押借款	30,000,000.00	121,059,200.00
保证借款	10,000,000.00	23,000,000.00
信用借款	462,000,000.00	440,000,000.00
合计	502,000,000.00	626,889,200.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,150,000.00	50,750,000.00
合计	62,150,000.00	50,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	135,352,994.90	239,180,143.72
1 至 2 年	101,766,674.28	41,809,218.36
2 至 3 年	15,447,528.55	8,285,421.97
3 年以上	9,303,948.98	8,100,570.37
合计	261,871,146.71	297,375,354.42

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	3,630,467.16	货款
供应商二	2,823,500.00	设备款
供应商三	2,782,057.92	货款
供应商四	2,018,518.50	货款
供应商五	1,418,127.35	货款及设备款
合计	12,672,670.93	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	44,239,956.78	34,672,218.38
1 至 2 年	7,246,926.98	12,650,243.87
2 至 3 年	6,946,859.75	3,558,554.62
3 年以上	28,968,601.04	26,911,001.27
合计	87,402,344.55	77,792,018.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西高平野川西山煤业有限公司	5,500,000.00	货款
山东潍焦集团薛城能源有限公司	5,280,000.00	货款
孟县古咀接替井煤矿	5,000,000.00	货款
山西耿辉工矿设备有限公司	4,692,675.40	货款
云南省镇雄县大银煤矿有限公司	4,557,784.00	货款
合计	25,030,459.40	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,090,887.32	62,621,501.96	58,855,974.57	19,856,414.71
二、离职后福利-设定提存计划	2,928,057.59	9,066,276.42	8,892,956.42	3,101,377.59
合计	19,018,944.91	71,687,778.38	67,748,930.99	22,957,792.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	8,906,933.61	52,545,610.25	48,916,198.14	12,536,345.72
2、职工福利费		2,817,345.98	2,787,345.98	30,000.00
3、社会保险费	1,374,606.68	4,045,722.64	3,937,731.11	1,482,598.21
其中：医疗保险费	957,931.56	3,262,719.13	3,176,947.60	1,043,703.09
工伤保险费	313,313.82	439,577.36	422,427.36	330,463.82
生育保险费	103,361.30	343,426.15	338,356.15	108,431.30
4、住房公积金	2,400.00	3,208,566.24	3,208,686.24	2,280.00
5、工会经费和职工教育经费	5,806,947.03	4,256.85	6,013.10	5,805,190.78
合计	16,090,887.32	62,621,501.96	58,855,974.57	19,856,414.71

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,767,967.32	8,561,694.81	8,398,694.81	2,930,967.32
2、失业保险费	160,090.27	504,581.61	494,261.61	170,410.27
合计	2,928,057.59	9,066,276.42	8,892,956.42	3,101,377.59

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,578,817.56	5,480,778.79
营业税	126,500.00	126,500.00
企业所得税	-2,972,244.41	18,171,623.71
个人所得税	112,654.99	576,544.66
城市维护建设税	170,114.59	632,374.11
教育费附加	98,917.80	462,716.38
地方水利建设基金	31,866.32	35,907.98
房产税	2,151,475.65	1,864,413.24
印花税	174,262.22	186,986.24
其他	105,324.29	41,603.95
土地使用税	1,685,390.90	1,594,145.73

合计	13,263,079.91	29,173,594.79
----	---------------	---------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	5,555,618.30	8,013,182.55
往来款	52,666,853.51	41,144,612.45
员工报销款	2,319,010.46	2,754,304.74
其他	1,539,839.21	912,484.06
合计	62,081,321.48	52,824,583.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	9,217,402.40	采矿权价款
客户二	2,440,684.93	往来款
客户三	1,200,000.00	往来款
客户四	1,045,150.00	工程款

客户五	1,000,000.00	往来款
合计	14,903,237.33	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,907,120.00			14,907,120.00	
合计	14,907,120.00			14,907,120.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤炭洗选加工成套设备财政拨款	5,580,000.00				5,580,000.00	与资产相关
煤炭技改项目补助	9,327,120.00				9,327,120.00	与资产相关
合计	14,907,120.00				14,907,120.00	--

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,000,000.00						534,000,000.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,107,970,939.41			1,107,970,939.41
其他资本公积	7,318,514.76			7,318,514.76
合计	1,115,289,454.17			1,115,289,454.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,570,674.90			4,570,674.90
维简费	3,301,509.18			3,301,509.18
合计	7,872,184.08			7,872,184.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,555,570.84			45,555,570.84
合计	45,555,570.84			45,555,570.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,250,248.78	257,404,348.92
调整后期初未分配利润	-10,250,248.78	257,404,348.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,514,833.40	-267,654,597.70
应付普通股股利	1,620,000.00	
期末未分配利润	-32,385,082.18	-10,250,248.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	427,934,167.59	395,620,035.16	466,342,768.48	381,456,917.73
其他业务	9,826,935.12	8,226,368.48	29,789,250.53	17,685,641.25
合计	437,761,102.71	403,846,403.64	496,132,019.01	399,142,558.98

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,500.00	-5,363,424.01
城市维护建设税	1,194,100.47	2,509,238.48
教育费附加	723,749.49	1,371,809.25
地方水利建设基金	182,625.57	309,267.98
其他	265,560.98	824,506.67
合计	2,373,536.51	-348,601.63

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	21,686,270.72	38,223,569.57
合计	21,686,270.72	38,223,569.57

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	37,946,403.37	48,189,492.93
合计	37,946,403.37	48,189,492.93

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,457,354.63	20,745,317.60
贴现息支出	846,335.19	
减：利息收入	436,052.06	676,162.63
汇兑损益	185,920.94	-6,187.32
手续费及其他	254,727.84	1,484,449.37
合计	13,308,286.54	21,547,417.02

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-932,451.27	17,409,745.69
二、存货跌价损失	-11,254,281.29	
合计	-12,186,732.56	17,409,745.69

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		33,191,415.00
成本法核算的长期股权投资收益	972,000.00	
理财产品收益	958,601.53	3,626,732.89
柏树坡煤矿其他非流动资产转股权确认收益	0.00	

合计	1,930,601.53	36,818,147.89
----	--------------	---------------

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		331,397.24	194,194.50
其中：固定资产处置利得	194,297.59	331,397.24	194,297.59
政府补助	1,061,887.66	1,281,343.16	1,061,887.66
质量索赔及罚款	248,846.10	50,219.60	248,846.10
其他	4,152,509.67	2,583,210.58	4,152,509.67
合计	5,657,437.93	4,246,170.58	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
人力资源社 会保障失业 保险金	省财政厅	补助		是		272,300.00		与收益相关
安全生产专 项资金	地方财政局	补助		是		789,587.66		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,061,887.66		--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		15,437.77	
其中：固定资产处置损失	3,908.74	15,437.77	3,908.74
对外捐赠	5,000.00	21,000.00	5,000.00
违约金及罚款支出	103,846.64	217,974.83	103,846.64
其他	839,014.79	414,940.82	839,014.79
合计	951,770.17	669,353.42	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,065,383.75	3,168,948.49
递延所得税费用		-4,321,970.33
合计	1,065,383.75	-1,153,021.84

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-22,576,796.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,644,199.06
子公司适用不同税率的影响	571,187.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,138,395.74
所得税费用	1,065,383.75

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,738,229.61	777,343.16
存款利息收入	174,470.60	641,481.90
收到的往来款项	22,870,385.39	80,428,150.36
招投标保证金	5,955,056.00	6,372,099.00
其他	3,849,575.67	8,673,824.30
合计	34,587,717.27	96,892,898.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	24,575,450.81	28,311,940.98
手续费	280,520.26	1,147,929.05
支付的往来款项	23,826,909.89	50,622,550.06
投标保证金	7,783,398.61	12,258,891.00
其他	2,509,392.61	4,990,881.25
合计	58,975,672.18	97,332,192.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	525,809,400.00	1,256,240,000.00
其他		23,508,585.00
合计	525,809,400.00	1,279,748,585.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	517,000,000.00	1,024,740,000.00
合计	517,000,000.00	1,024,740,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现款	49,392,500.00	
存单质押金	95,000,000.00	
其他		10,000,000.00
合计	144,392,500.00	10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	71,490,000.00	28,070,000.00
存单质押金		97,570,000.00
其他		1,375,049.99
合计	71,490,000.00	127,015,049.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-23,642,179.97	13,515,823.34
加：资产减值准备	-12,186,732.56	17,409,745.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,275,181.39	43,443,910.39
无形资产摊销	3,502,126.05	4,954,443.25
长期待摊费用摊销	1,276,609.68	1,342,880.40
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）		-153,210.25
财务费用（收益以“-”号填列）	13,308,286.54	21,547,417.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,930,601.53	-36,818,147.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-4,321,970.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,923,739.09	8,130,016.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	95,490,036.19	7,763,364.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,773,521.71	71,643,743.52
其他		1,421,785.19
经营活动产生的现金流量净额	31,242,943.17	149,879,800.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,488,936.27	156,993,174.42
减：现金的期初余额	116,750,750.27	182,717,955.71
现金及现金等价物净增加额	-30,261,814.00	-25,724,781.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,488,936.27	116,750,750.27
其中：库存现金	905,126.14	876,251.34
可随时用于支付的银行存款	85,583,810.13	115,874,498.93
三、期末现金及现金等价物余额	86,488,936.27	116,750,750.27

其他说明：

75、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：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,392,178.00	银行承兑汇票保证金等
合计	37,392,178.00	--

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潍坊科尔建材机械有限公司	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	75.00%		出资设立
新疆昌煤矿机有限责任公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	机械制造	90.00%		出资设立
山东成通锻造有限公司	山东莱芜	山东莱芜	机械制造	77.50%		出资设立
北京三矿通科技有限公司	北京海淀	北京海淀	技术开发服务	51.05%		出资设立

山东矿机迈科建材机械有限公司	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
山东矿安避险装备有限公司	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
成都力拓电控技术有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	60.00%		非同一控制下企业合并
榆林市天宁矿业服务有限公司	陕西榆林	陕西榆林	矿业服务	70.00%		出资设立
昌乐洁源金属表面处理有限公司	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
山东信川机械有限责任公司	山东安丘	山东安丘	机械制造	68.46%		非同一控制下企业合并
昌乐县五图煤矿有限责任公司	山东昌乐	山东昌乐	煤炭开采	85.00%		非同一控制下企业合并
北京中科岱宗航空科技有限责任公司	河北廊坊	北京海淀	机械制造	70.00%		出资设立
上海谛麟实业有限公司	上海自贸区	上海自贸区	贸易	100.00%		出资设立
山东长空雁航空科技有限责任公司	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东成通锻造有限公司	22.50%	44,513.47		6,502,661.12
榆林市天宁矿业服务有限公司	30.00%	-676,180.64		26,698,046.74
山东信川机械有限责任公司	31.54%	-1,782,888.17	-648,000.00	33,442,573.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东成通锻造有限公司	84,802,618.13	47,884,136.95	132,686,755.08	103,786,038.90		103,786,038.90	84,227,236.87	51,414,426.93	135,641,663.80	106,938,785.25		106,938,785.25
榆林市天宁矿业服务有限公司	222,205,090.49	28,836,423.34	251,041,513.83	162,048,024.69		162,048,024.69	194,538,881.89	30,116,597.76	224,655,479.65	133,408,055.03		133,408,055.03
山东信川机械有限责任公司	165,736,057.08	71,906,426.47	237,642,483.55	150,680,804.48		150,680,804.48	255,588,687.30	72,519,379.38	328,108,066.68	233,873,603.32		233,873,603.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东成通锻造有限公司	29,103,198.40	197,837.63	197,837.63	-3,382,337.89	27,847,952.93	-5,290.12	-5,290.12	1,445,751.12
榆林市天宁矿业服务有限公司	54,725,302.50	-2,253,935.48	-2,253,935.48	-4,923,909.52	57,871,249.20	6,991,744.27	6,991,744.27	571,727.57
山东信川机械有限责任公司	42,168,465.73	-5,652,784.29	-5,652,784.29	15,677,129.10	61,943,084.00	1,093,366.73	1,093,366.73	59,723,352.02

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
平煤神马机械装备集团有限河南矿机有限公司	河南平顶山	河南平顶山	机械制造	44.00%		权益法
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	山东济宁	山东济宁	机械制造	30.00%		权益法
内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司	内蒙古准格尔旗	内蒙古准格尔旗	煤炭开采及销售	24.53%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	平煤神马机械装备集团	济宁矿业集团海纳科技	平煤神马机械装备集团	济宁矿业集团海纳科技

	河南矿机有限公司	机电设备制造有限公司	河南矿机有限公司	机电设备制造有限公司
流动资产	391,188,110.41	118,715,651.66	417,642,497.91	109,977,385.29
非流动资产	79,156,266.51	96,035,674.87	82,656,203.19	94,563,545.53
资产合计	470,344,376.92	214,751,326.53	500,298,701.10	204,540,930.82
流动负债	242,940,195.15	110,641,146.12	268,985,628.63	103,945,597.17
非流动负债		20,117,424.57		20,117,424.57
负债合计	242,940,195.15	130,758,570.69	268,985,628.63	124,063,021.74
归属于母公司股东权益	227,404,181.77	83,992,755.84	231,313,072.47	80,477,909.08
营业收入	129,049,814.87	48,180,995.38	95,950,106.83	48,620,865.11
净利润	-4,470,953.62	3,514,846.76	-3,061,864.06	974,595.72
综合收益总额	-4,470,953.62	3,514,846.76	-3,061,864.06	974,595.72
本年度收到的来自联营企业的股利		1,050,000.00		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊恒新投资股份有限公司	实际控制人控制的企业
昌乐县裕安置业有限公司	恒新投资之全资子公司

山东瀚金置业有限公司	恒新投资之控股公司
潍坊华新拉链有限公司	恒新投资之控股公司
昌乐宝城大酒店有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山农业发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐四方房地产开发有限公司	瀚金置业之全资子公司
昌乐庵上湖农业科技发展有限公司	实际控制人控制的企业
昌乐温州商城开发有限公司	恒新投资之参股子公司
北京中水长固液分离技术有限公司	恒新投资之参股子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	钢材、油缸、阀等	0.00			2,677,906.35
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	液压支架配件	120,247.01			1,083,669.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	液压支架、油缸、链条、刮板机等	2,359,151.63	23,974,231.83
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	液压支架、刮板机、皮带机、油缸等	7,076,515.63	5,822,199.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东信川机械有限责任公司	500.00	2016年03月01日	2017年02月28日	否
山东信川机械有限责任公司	1,760.00	2016年03月25日	2016年09月21日	否
山东信川机械有限责任公司	1,000.00	2016年05月27日	2017年05月27日	否
山东信川机械有限责任公司	2,000.00	2016年01月27日	2016年07月27日	否
山东信川机械有限责任公司	500.00	2015年08月31日	2016年08月27日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	25,192,383.56	1,497,114.83	21,203,055.23	1,512,158.16
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	6,026,116.85	301,305.84	2,279,587.85	113,979.39
其他应收款	准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司	2,925,546.60	2,925,546.60	2,925,546.60	2,925,546.60

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	平煤神马机械装备集团河南	339,205.51	339,205.51

	矿机有限公司		
应付账款	济宁矿业集团海纳科技机电 设备制造有限公司	0.00	68,331.60

## 7、关联方承诺

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日公司为其他单位提供债务担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万 元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
本公司	山东潍焦集团有限公司	2,000.00	2016/2/25	2017/2/22	否
		3,000.00	2016/3/10	2017/3/10	否
合 计		5,000.00			

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至审计报告批准报出日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的其他重要事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,525,172.70	1.15%	8,525,172.70	100.00%		8,525,172.70	1.05%	8,525,172.70	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	721,970,237.25	97.52%	133,197,976.96	18.45%	588,772,260.29	794,515,332.16	97.74%	135,170,922.15	17.01%	659,344,410.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,830,712.66	1.33%	7,330,712.66	74.57%	2,500,000.00	9,830,712.66	1.21%	7,330,712.66	74.57%	2,500,000.00
合计	740,326,122.61	100.00%	149,053,862.32	20.13%	591,272,260.29	812,871,217.52	100.00%	151,026,807.51	18.58%	661,844,410.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	308,161,104.31	15,555,967.61	5.00%
1 至 2 年	170,821,200.18	17,082,120.02	10.00%

2至3年	80,804,683.57	16,160,936.72	20.00%
3年以上	84,398,952.61	84,398,952.61	100.00%
合计	644,185,940.67	133,197,976.96	20.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额-1,972,945.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	20,494,299.00	1-2年	2.77	2,049,429.90
		43,475,329.60	2-3年	5.87	8,695,065.92
客户二	关联方	45,600,945.48	1年以内	6.16	
客户三	非关联方	27,653,861.77	1年以内	3.74	1,382,693.09
客户四	关联方	13,636,096.80	1年以内	1.84	681,804.84
		11,556,286.76	1-2年	1.56	1,155,628.68
客户五	非关联方	19,565,272.29	1年以内	2.64	978,263.61
合计		181,982,091.70		24.58	14,942,886.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	155,919,337.82	100.00%	6,507,621.42	4.17%	149,411,716.40	231,291,428.97	100.00%	6,091,645.86	2.63%	225,199,783.11
合计	155,919,337.82	100.00%	6,507,621.42	4.17%	149,411,716.40	231,291,428.97	100.00%	6,091,645.86	2.63%	225,199,783.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	12,788,309.40	639,415.47	5.00%
1 至 2 年	2,240,800.65	224,080.07	10.00%
2 至 3 年	692,697.12	138,539.42	20.00%
3 年以上	5,505,586.46	5,505,586.46	100.00%
合计	21,227,393.63	6,507,621.42	30.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 415,975.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,083,431.30	5,402,882.30
备用金	6,521,838.36	5,795,071.93
往来款	144,845,770.53	219,988,983.86
其他	468,297.63	104,490.88
合计	155,919,337.82	231,291,428.97

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	80,711,473.91	1 年以内	51.76%	

客户二	往来款	40,865,538.92	1 年以内	26.21%	
客户三	往来款	4,550,916.07	1 年以内	2.92%	227,545.80
客户四	往来款	3,988,301.42	1 年以内	2.56%	
客户五	往来款	2,925,546.60	3 年以内	1.88%	2,925,546.60
合计	--	133,041,776.92	--	85.33%	3,153,092.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	282,994,287.88	8,750,473.55	274,243,814.33	276,494,287.88	8,750,473.55	267,743,814.33
对联营、合营企业投资	317,221,486.80	102,207,751.32	215,013,735.48	318,271,486.80	102,207,751.32	216,063,735.48
合计	600,215,774.68	110,958,224.87	489,257,549.81	594,765,774.68	110,958,224.87	483,807,549.81

(1) 对子公司投资

单位：元

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

北京三矿通科技有限公司	2,552,500.00			2,552,500.00		2,552,500.00
山东成通锻造有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
新疆昌煤矿机有限责任公司	1,350,000.00			1,350,000.00		
山东矿机迈科建材机械有限公司	18,985,399.88			18,985,399.88		
潍坊科尔建材机械有限公司	495,888.00			495,888.00		495,888.00
山东矿安避险装备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都力拓电控技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		3,063,985.55
榆林市天宁矿业服务有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
昌乐洁源金属表面处理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东信川机械有限责任公司	72,610,500.00			72,610,500.00		2,638,100.00
北京中科岱宗航空科技有限责任公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
昌乐县五图煤矿有限责任公司	69,000,000.00			69,000,000.00		
上海谛麟实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山东长空雁航空科技有限责任公司	2,000,000.00	6,500,000.00		8,500,000.00		
合计	276,494,287.88	6,500,000.00		282,994,287.88		8,750,473.55

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		

一、合营企业											
二、联营企业											
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	101,778,951.89									101,778,951.89	
济宁矿业集团海纳科技机电设备制造有限公司	27,792,534.91					1,050,000.00				26,742,534.91	
准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司	188,700,000.00									188,700,000.00	102,207,751.32
小计	318,271,486.80					1,050,000.00				317,221,486.80	102,207,751.32
合计	318,271,486.80					1,050,000.00				317,221,486.80	102,207,751.32

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,723,343.30	289,288,541.84	317,150,964.83	272,313,842.51
其他业务	13,724,463.20	7,661,284.72	32,225,593.65	16,405,879.70
合计	312,447,806.50	296,949,826.56	349,376,558.48	288,719,722.21

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	972,000.00	1,550,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		33,191,415.00

其他	908,968.58	2,988,854.81
合计	1,880,968.58	37,730,269.81

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	190,285.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,061,887.66	
委托他人投资或管理资产的损益	958,601.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,453,494.34	
减：所得税影响额	1,182,379.77	
少数股东权益影响额	30,570.70	
合计	4,451,318.82	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.22%	-0.0384	-0.0384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.49%	-0.0468	-0.0468

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的公司 2016 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

山东矿机集团股份有限公司

董事长：赵华涛

二〇一六年八月十九日