

冀凯装备制造股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人冯帆、主管会计工作负责人田季英及会计机构负责人(会计主管人员)张海洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

人才竞争、原材料价格波动、实际控制人变更等风险因素可能对公司产生不利影响；此外，国家煤炭产业相关政策、环境保护相关政策的调整，也会对公司的生产经营造成影响。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 340,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.07 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 37 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 38 |
| 第十节 公司治理..... | 44 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 48 |
| 第十二节 财务报告..... | 49 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 164 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 冀凯装备制造股份有限公司 |
| 卓众达富 | 指 | 深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙） |
| 冀凯科技 | 指 | 冀凯河北机电科技有限公司 |
| 冀凯铸业 | 指 | 河北冀凯铸业有限公司 |
| 山东冀凯 | 指 | 山东冀凯装备制造有限公司 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 章程、公司章程 | 指 | 冀凯装备制造股份有限公司章程 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 冀凯股份 | 股票代码 | 002691 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 冀凯装备制造股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 冀凯股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jikai Equipment Manufacturing Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Jikai | | |
| 公司的法定代表人 | 冯帆 | | |
| 注册地址 | 石家庄高新区湘江道 418 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 050035 | | |
| 办公地址 | 石家庄高新区湘江道 418 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 050035 | | |
| 公司网址 | http://www.jikaigf.com | | |
| 电子信箱 | tjy@jikaigf.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-------------------|
| 姓名 | 田季英 | 刘娜 |
| 联系地址 | 石家庄高新区湘江道 418 号 | 石家庄高新区湘江道 418 号 |
| 电话 | 0311-85323688 | 0311-85323688 |
| 传真 | 0311-85095068 | 0311-85095068 |
| 电子信箱 | tjy@jikaigf.com | liuna@jikaigf.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91130100750262704U |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 签字会计师姓名 | 李鑫、张鲜蕾 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 391,269,397.31 | 416,629,891.69 | -6.09% | 401,862,745.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 | 3.31% | 9,277,417.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,241,561.27 | 9,032,920.84 | 35.52% | 6,239,562.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -25,178,773.97 | 50,513,799.00 | -149.85% | 45,699,784.52 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.04 | 25.00% | 0.03 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.04 | 25.00% | 0.03 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.76% | 1.73% | 0.03% | 1.08% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 1,104,528,069.82 | 1,015,366,051.20 | 8.78% | 970,136,579.14 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 892,292,925.36 | 876,789,890.55 | 1.77% | 861,195,491.93 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 62,500,681.33 | 94,064,541.31 | 100,114,195.69 | 134,589,978.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,495,946.27 | 5,849,364.04 | 6,116,976.77 | 2,103,887.92 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,206,669.01 | 3,300,032.27 | 3,915,470.90 | 3,819,389.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,085,205.48 | -31,683,301.13 | -6,931,008.46 | 5,350,330.14 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 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） | 3,432.27 | 70,406.83 | 331,860.00 | 去年同期处置资产较多 |
| 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） | 3,959,946.59 | 6,384,945.25 | 4,040,618.77 | 去年同期政府补助金额较高 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 85,548.57 | 120,049.50 | | |
| 债务重组损益 | -541,052.70 | -30,853.51 | -1,442,868.24 | 本报告期内债务重组项目较多 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -156,917.35 | | -39,689.86 | 去年同期无营业外项目 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -630,090.76 | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 26,343.65 | -119,497.49 | -147,934.06 | |
| 合计 | 3,324,613.73 | 6,033,954.80 | 3,037,854.73 | -- |

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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

冀凯装备制造股份有限公司集研发、制造、销售及服务于一体，主营支护机具、安全钻机、掘进设备和运输机械等矿用机械装备，是矿山装备的专业供应商与服务商。公司是中国煤炭工业协会煤矿支护专业委员会副主任单位，煤炭工业煤矿专用设备标准化技术委员会井巷设备分会委员单位，中国岩石力学与工程学会软岩工程与深部灾害控制分会常务理事单位，河北省煤炭工业行业协会副会长单位，河北省煤炭学会副理事长单位。公司的四大类产品均为独立使用，不需要与其他产品配合使用，分别主要用于支护施工、探水探瓦斯作业、掘进工作面和工作面煤炭运输。

支护机具类产品指用于煤矿巷道支护施工中钻孔、搅拌、安装锚杆锚索的机器和工具。支护机具包括气动锚杆钻机、轻型锚杆机、单臂气动锚杆钻车、双臂锚杆钻车、钻锚机器人等。公司生产的支护机具，能够为煤矿锚杆支护施工提供成套设备和服务，满足各种施工环境的需求。

安全钻机类产品指用于煤矿井下抽放瓦斯、探水、防突泄压、地质勘探钻孔施工的设备，是煤矿安全生产必需的设备。公司的产品包括模块化全方位钻车、防冲防突气动钻车、数字化煤矿用深孔钻车、便携式架柱钻机、坑道钻机和配套钻具等。

公司生产的掘进设备主要是掘进机。掘进机指用于掘进工作面，具有钻孔、破落煤岩及装载等全部或部分功能的机械。公司生产的主要产品是EBZ系列掘进机，集连续切割、装载运输于一体，用于煤矿煤巷、半煤岩巷道掘进。

公司生产的运输机械类产品主要是整铸刮板输送机。刮板输送机指用刮板链牵引，在槽内运送散料的输送机，用于煤矿井下采煤工作面的煤炭运输，同时是采煤机的运行轨道。刮板输送机由机头、中部段和机尾组成，中部槽是中部段的主要组成部分，占整机重量的70%左右。公司自主研发的刮板输送机整铸中部槽采用了独创的整体精密铸造工艺，彻底解决了传统铸焊结构中部槽各部位耐磨性不一致等问题，是刮板机中部槽生产上的一次技术性革命。该产品被国家科学技术部、环境保护部、商务部、国家质量监督检验检疫总局授予“国家重点新产品”称号，同时还被中国工程院陈蕴博院士组成的鉴定专家组评定为国际首创和国际领先，被中国煤炭工业协会认定为替代进口的产品。目前公司3D成型整铸装备系列产品主要包括整铸刮板输送机、整铸转载机、破碎机、整铸齿轨等。

公司2019年度实现营业收入39,126.94万元，同比下降6.09%，其中主营业务收入37,728.33万元，同比增长6.42%，实现营业利润1,899.65万元，同比增长12.24%，归属于上市公司股东的所有者权益为89,229.29万元，同比增长1.77%，归属于上市公司股东的净利润为1,556.62万元，同比增长3.31%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|-------------------------------------|
| 固定资产 | 固定资产较上期增加 74.41%，系山东冀凯在建工程转入固定资产所致。 |
| 在建工程 | 在建工程较上期减少 99.89%，系山东冀凯在建工程转入固定资产所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

管理优势

公司的管理体系基于WIMS智能管理体系，实现了信息共享和内部业务之间的协同，将技术研发、计划、生产、销售、库存、质量管理和员工考核等业务集于一体，在需求信息的驱动下，形成企业内部职能部门的协同，实现了信息的准确、资源的共享、过程的受控、工作的高效。

公司建立了完善的管理制度，详细规定了公司的各项业务流程和内部制度，形成了完整的闭环管理体系，把管理的重点放在了管理策略、绩效管理、流程管理等方面。通过一系列制度建立和完善了以规范的法人治理结构为核心内容的现代企业制度，建立和完善了以目标业绩为导向的目标管理机制；建立了公司对生产、采购、研发、销售和职能部门实行独立核算的模式，不同部门实行不同的核算模式，实现了公司与员工的利益共享机制；通过制度化的管理形成了员工参与管理、员工参与分利的分利机制和优胜劣汰的激励机制；建立了促进创新的管理创新、技术创新和产品创新的创新机制等。

公司的管理实现了流程再造，所有的制度都有对应的工作流程，所有流程都固化到WIMS系统中。公司通过完善的管理制度，极大提升了企业的整体执行力，实现了制度化、系统化的管理。

技术优势

公司科技人员占公司员工总数的30%以上，并且与多家科研院所广泛合作，走“产、学、研”相结合的发展道路，还同澳大利亚、捷克、俄罗斯、南非等多个国家开展了广泛的国际科技合作。

公司自主研发的刮板输送机整铸中部槽具有高耐磨、高强度、可靠性高、使用寿命长、免维护的特点，2018年荣获中国煤炭工业科学技术一等奖，被国家科技部、环保部、发改委评为“国家重点新产品”，公司主持编制的《整体铸造刮板输送机》能源行业标准于2019年12月30日经国家能源局批准正式发布，将于2020年7月1日实施。

质量优势

公司坚持质量为本的方针，建立了“标识唯一、原因可溯、责任终身、持续改进”的全数字化的全员参与的全过程控制的质量管理体系。公司通过了ISO9001:2008质量管理体系认证，建立了全员参与的全过程质量管理体系，参照国际先进水平和客户的具体要求，对所有的零部件和整机都制定了相应的质量控制标准。质量控制标准对产品有明确的检测要求。

营销优势

营销优势是公司总体实力的体现，公司确立了强势营销的理念，确立了三大方针：所有工作都必须统一服从于最大限度地满足市场营销客观需求这个大目标，所有工作推动和工作激励政策都必须体现明显向营销第一线倾斜的原则，所有人员的一切言行都必须充分体现让用户满意的行为准则。公司按照“生产一代、改进一代、研制一代、储备一代”的策略，针对客户的需求开发产品。公司的客户分布在全国各主要产煤区，公司与全国主要煤炭企业建立了长期的合作关系。公司始终坚持“以客户为关注焦点、以用户满意为宗旨”的原则，建立了覆盖全国各主要产煤区的营销和服务网络，为用户提供高质量的产品和优秀的服务，不断提高用户的满意度和与公司合作的意愿，不断巩固和提高客户忠诚度，提高公司的竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司自设立以来主要从事矿用机械设备的研发、制造、销售及服务，是矿山装备的专业供应商与服务商，公司矿用机械设备的经营模式主要采取订单式生产，根据客户需求设计生产装备产品，并提供相应的专业化售后服务。2019年度，煤炭市场需求平稳，公司实现营业收入39,126.94万元，同比下降6.09%，其中主营业务收入37,728.33万元，同比增长6.42%，实现营业利润1,899.65万元，同比增长12.24%，归属于上市公司股东的所有者权益为89,229.29万元，同比增长1.77%，归属于上市公司股东的净利润为1,556.62万元，同比增长3.31%。

随着公司智能化高效采掘装备产业化项目的逐步推进，公司将紧抓煤机市场机遇，做大做强煤炭机械设备制造主业。加强对3D成型整铸装备、智能钻探装备等产品的推广力度，增强公司的煤炭综采机械成套设备生产能力，完善公司市场营销和综合服务水平，全面提升公司的市场份额。2020年度公司将形成以煤炭综采设备（主要包括支护机具、安全钻机、掘进设备和运输机械）为核心，以市场为导向，以企业为主体，产销研相结合，在进一步加强产品研发与技术创新力度、加大新产品研发投入、提高公司产品的自动化控制水平和制造工艺的同时，提升对市场的敏感度，迅速将新产品、新技术的效果反馈给公司，使公司技术研发更加有的放矢，增强公司的市场竞争能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 391,269,397.31 | 100% | 416,629,891.69 | 100% | -6.09% |
| 分行业 | | | | | |
| 机械制造 | 377,283,346.86 | 96.43% | 354,537,114.17 | 85.10% | 6.42% |
| 其他业务收入 | 13,986,050.45 | 3.57% | 62,092,777.52 | 14.90% | -77.48% |
| 分产品 | | | | | |
| 安全钻机 | 118,975,149.95 | 30.41% | 63,662,520.75 | 15.28% | 86.88% |
| 采掘装备 | 7,029,450.24 | 1.80% | 9,193,324.91 | 2.21% | -23.54% |
| 运输机械 | 223,553,220.56 | 57.14% | 237,098,705.37 | 56.91% | -5.71% |
| 支护机具 | 27,725,526.11 | 7.09% | 44,582,563.14 | 10.70% | -37.81% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他业务 | 13,986,050.45 | 3.57% | 62,092,777.52 | 14.90% | -77.48% |
| 分地区 | | | | | |
| 国外 | 22,230,853.89 | 5.68% | 21,035,151.31 | 5.05% | 5.68% |
| 国内 | 355,052,492.97 | 90.74% | 333,501,962.86 | 80.05% | 6.46% |
| 其他业务 | 13,986,050.45 | 3.57% | 62,092,777.52 | 14.90% | -77.48% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 机械制造 | 377,283,346.86 | 225,298,657.54 | 40.28% | 6.42% | 3.17% | 1.88% |
| 分产品 | | | | | | |
| 安全钻车 | 118,975,149.95 | 63,655,164.08 | 46.50% | 86.88% | 140.68% | -11.96% |
| 采掘装备 | 7,029,450.24 | 4,916,188.43 | 30.06% | -23.54% | -34.33% | 11.50% |
| 运输机械 | 223,553,220.56 | 142,716,109.61 | 36.16% | -5.71% | -10.87% | 3.69% |
| 支护机具 | 27,725,526.11 | 14,011,195.42 | 49.46% | -37.81% | -42.37% | 4.00% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国外 | 22,230,853.89 | 8,006,707.21 | 63.98% | 5.68% | -44.73% | 32.85% |
| 国内 | 355,052,492.97 | 217,291,950.33 | 38.80% | 6.46% | 6.58% | -0.07% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|--------|--------|--------|
| 专用设备制造业 | 销售量 | 个 | 14,520 | 13,980 | 3.86% |
| | 生产量 | 个 | 15,352 | 13,636 | 12.58% |
| | 库存量 | 个 | 4,659 | 4,075 | 14.33% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|------|--------|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 机械制造 | 主营业务成本 | 225,298,657.54 | 94.49% | 218,365,749.30 | 78.62% | 3.17% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 安全钻车 | 主营业务成本 | 63,655,164.08 | 26.70% | 26,448,548.58 | 9.52% | 140.68% |
| 采掘装备 | 主营业务成本 | 4,916,188.43 | 2.06% | 7,486,489.33 | 2.70% | -34.33% |
| 运输机械 | 主营业务成本 | 142,716,109.61 | 59.86% | 160,119,229.00 | 57.65% | -10.87% |
| 支护机具 | 主营业务成本 | 14,011,195.42 | 5.88% | 24,311,482.39 | 8.75% | -42.37% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 185,212,884.31 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 47.34% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------------------|---------------|-----------|
| 1 | 平顶山天安煤业股份有限公司 | 99,961,044.51 | 25.55% |
| 2 | 内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司 | 25,369,470.33 | 6.48% |
| 3 | 永煤集团股份有限公司 | 23,759,153.19 | 6.07% |
| 4 | 窑街煤电集团有限公司 | 23,631,214.29 | 6.04% |
| 5 | 新西伯利亚煤炭能源公司 SUEK | 12,492,001.99 | 3.19% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 185,212,884.31 | 47.34% |
|----|----|----------------|--------|

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 42,941,865.94 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 13.89% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|---------------|-----------|
| 1 | 山西豪钢重工股份有限公司 | 10,980,491.85 | 3.55% |
| 2 | 山西康采工业技术有限公司 | 9,818,457.55 | 3.18% |
| 3 | 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 8,327,299.75 | 2.69% |
| 4 | 石家庄市树铭物资有限公司 | 6,922,083.23 | 2.24% |
| 5 | 石家庄岗山环保科技有限公司 | 6,893,533.56 | 2.23% |
| 合计 | -- | 42,941,865.94 | 13.89% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 销售费用 | 34,353,719.96 | 35,324,494.42 | -2.75% | |
| 管理费用 | 57,575,465.13 | 50,462,256.64 | 14.10% | |
| 财务费用 | 5,459,392.93 | 2,904,697.06 | 87.95% | 承兑汇票贴现和借款利息 |
| 研发费用 | 25,580,074.32 | 20,397,298.50 | 25.41% | |

4、研发投入

适用 不适用

目前煤炭行业的供给侧改革，使得煤机行业发展稳定，为提升我公司在行业的竞争力，公司不断加大对新产品、新技术的等方面的研发投入。2019年研发投入总额2,558万元，较上年同期增长25.41%，并且山东厂区自主研发的3D打印机的试投产运行，对未来我公司的发展有很大质的飞跃。公司近几年不仅致力于煤炭安全设备研发制造销售，而且坚持在非煤矿山行业进行探索和产品研发，本着绿色矿山开采、机械化开采替代爆破开采，机械化减人增产的目标，在磷矿、石膏矿、铝土矿开采取得突破。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 95 | 99 | -4.04% |
| 研发人员数量占比 | 16.64% | 14.29% | 2.35% |
| 研发投入金额（元） | 25,580,074.32 | 20,397,298.50 | 25.41% |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.54% | 4.90% | 1.64% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 325,965,187.68 | 335,404,294.03 | -2.81% |
| 经营活动现金流出小计 | 351,143,961.65 | 284,890,495.03 | 23.26% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,178,773.97 | 50,513,799.00 | -149.85% |
| 投资活动现金流入小计 | 332,985.61 | 37,120,049.05 | -99.10% |
| 投资活动现金流出小计 | 65,644,250.57 | 106,650,986.34 | -38.45% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,311,264.96 | -69,530,937.29 | -6.07% |
| 筹资活动现金流入小计 | 70,000,000.00 | 115,000.00 | 60,769.57% |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,342,498.34 | 2,145,108.46 | 102.44% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 65,657,501.66 | -2,030,108.46 | -3,334.19% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,810,673.87 | -21,247,422.58 | 16.77% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期减少149.85%，系本年度政府补助金额较去年同期降低所致；

投资活动现金流入较上期减少99.10%，是因为本期无理财产品所致；投资活动现金流出较上期减少38.45%，系上年度山东厂区筹建过程中购建土地、厂房、设备所致；

筹资活动现金流入较上期增加60769.57%，系本年度有银行借款所致；筹资活动现金流出较上期增加102.44%，系本年度支付利息较高所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 20,218,542.95 | 1.83% | 38,298,532.84 | 3.77% | -1.94% | |
| 应收账款 | 357,470,115.67 | 32.36% | 340,345,017.97 | 33.53% | -1.17% | |
| 存货 | 228,267,898.71 | 20.67% | 238,033,467.31 | 23.45% | -2.78% | |
| 固定资产 | 340,146,998.41 | 30.80% | 195,027,953.83 | 19.21% | 11.59% | |
| 在建工程 | 30,633.55 | 0.00% | 28,851,340.76 | 2.84% | -2.84% | |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 6.34% | 0.00 | 0.00% | 6.34% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 原因 |
|------|----------------|----------|
| 货币资金 | 7,010,040.98 | 冻结,劳务保证金 |
| 不动产 | 126,991,412.98 | 抵押 |
| 合计 | 134,001,453.96 | |

1、公司各类保证金属于正常业务占用；冻结资金未涉及公司基本账户及主要账户，对公司正常生产经营和偿债能力不产生重大影响，截至报告披露日，冻结资金已经解除冻结受限。根据上市公司信息披露相关规定，不属于单独应披露信息。

2、不动产抵押为公司向银行申请短期借款办理的房地产抵押，相关银行授信已经公司董事会审议通过并履行信息披露。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|
| 智能化高效采掘装备产业化项目 | 自建 | 是 | 煤矿机械 | 156,333,260.98 | 212,922,366.21 | 自筹 | 54.88% | | | 尚未竣工正式投产 | 2018年08月09日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | -- | 156,333,260.98 | 212,922,366.21 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 冀凯河北机电科技有限公司 | 子公司 | 机电产品的研发、生产、销售；矿用采掘机械、矿用运输设备、矿用电器及仪表、机电设备、机械设备及配件、通讯器材、井下工具的生产销售及维修服务 | 200,000,000.00 | 1,063,392,536.31 | 879,070,428.63 | 445,080,067.32 | 26,362,574.41 | 22,602,997.84 |
| 河北冀凯铸业有限公司 | 子公司 | 球墨铸铁管及铸铁件的生产、销售 | 35,000,000.00 | 93,456,689.59 | 78,557,840.62 | 104,542,192.08 | 14,599,850.98 | 12,756,054.19 |
| 山东冀凯装备制造有限公司 | 子公司 | 机电设备及配件、矿山机械及配件的研发、生产、销售；设备租赁；房屋租赁；国家允许的货物及技术进出口业务 | 100,000,000.00 | 223,891,891.44 | 85,411,375.40 | 12,624,768.16 | -17,195,750.85 | -14,131,624.59 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司全资子公司冀凯河北机电科技有限公司2019年营业收入44,508.01万元，较上年同期减少0.69%；营业利润2,636.26万元，较上年同期增长47.20%；净利润2,260.30万元，较上年同期增长39.00%。营业利润和净利润增长原因是煤炭行业形势

继续好转，公司加大营销力度，产品销售收入增长，毛利增长1.57%，人工成本和固定费用相对稳定所致。

2、公司全资子公司之子公司河北冀凯铸业有限公司2019年营业收入10,454.22万元，较上年同期减少4.91%；营业利润1,459.99万元，较上年同期增长344.72%；净利润1,275.61万元，较上年同期增长447.67%。主要原因是公司主营业务毛利增长所致。

3、公司全资子公司之子公司山东冀凯装备制造有限公司于2019年前11个月尚处于筹建期，中间试投产运行，12月份实现收入，故利润为负数。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、煤炭行业趋势向好

习近平总书记明确指出：“我国的国情是以煤为主，我们对煤的注意力不要分散。在相当长的一段时间内，还是以煤为主的格局；在发展新能源、再生能源的同时，还要做好煤炭这篇文章……我国在着力推动能源革命，加大能源结构调整的进程中，煤炭作为我国主要能源的地位和作用难以改变的……我们要把握数字化、网络化、智能化融合发展的契机，以信息化、智能化为杠杆培育新动能。要推进互联网、大数据、人工智能同实体经济深度融合，……”这些论断指明了智慧煤矿的发展方向。

2020年2月28日，国家统计局发布《中华人民共和国2019年国民经济和社会发展统计公报》。公报数据显示，2019年，全国原煤产量完成38.5亿吨，同比增长4.0%。

公报显示，2019年全国工业产能利用率为76.6%，比上年提高0.1个百分点。其中，煤炭开采和洗选业产能利用率为70.6%，与上年持平。2019年煤炭进口量完成29967万吨，同比增长6.3%，进口金额1605亿元，下降1.1%。2019年全年能源消费总量48.6亿吨标准煤，比上年增长3.3%。煤炭消费量增长1.0%，煤炭消费量占能源消费总量的57.7%。

“在相当长的一段时间内，还是以煤为主的格局”不会改变。

2、产业政策支持

《能源技术革命创新行动计划》提出，要提升煤炭开发效率和智能化水平，研发高效建井、快速掘进、智能化工作面等技术，重点煤矿区基本实现工作面无无人化，2020年，全国煤矿采煤机械化程度达到90%以上。

为贯彻落实党中央、国务院关于推动工业机器人、智能装备在危险工序和环节广泛应用的重大决策部署，2019年1月2日国家煤矿安监局研究制定公布了《煤矿机器人重点研发目录》，聚焦关键岗位、危险岗位，重点研发应用掘进、采煤、运输、安控和救援5类、38种煤矿机器人，对每种机器人的功能提出了具体要求。

《煤炭工业发展“十三五”规划》提出“应用推广煤田高精度勘探、深厚冲击层快速建井，建立技术中心和研发机构，推动关键技术攻关，提高自主创新能力，建立产学研联盟，加快煤炭科技成果转化和应用”，鼓励研发及推广矿山设备的智能化技术。

3、公司将拓展产业链范围

山东冀凯智能化高效采掘装备产业化项目目前基建部分已竣工，项目处于试生产阶段，预计2020年度将竣工正式投入生产。随着该项目的逐步推进，公司也将紧抓煤机市场机遇，做大做强煤炭机械设备制造业。加强对3D成型整铸装备、智能钻探装备等产品的推广力度，增强公司的煤炭综采机械成套设备生产能力，完善公司市场营销和综合服务水平，全面提升公司的市场份额。

公司智能钻探装备、快掘支护装备除应用在井工矿井探排水与瓦斯外，2020年度将逐步推广至石膏矿、铁矿、磷矿等使用，主要应用于探水孔、通风孔的施工，巷道的掘进超前探工作；基于3D打印技术定位精度高，铸型一次成形，一体化造型，减少设计约束和机加工量的特点，适用于内腔、表面复杂铸件，2020年度将逐步推广至各类泵的泵体及叶轮，发动机的缸体缸盖，汽轮机高压壳体中应用。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|------------------------------|
| 2019 年 05 月 24 日 | 实地调研 | 其他 | 巨潮资讯网-冀凯股份调研活动信息 20190527 |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月20日召开2018年年度股东大会，审议通过了《2018年度利润分配方案》，具体内容为：以截至2018年12月31日的总股本340,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.07元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。公司本次共分配现金股利2,380,000元。

2018年度利润分配方案的实施情况：公司于2019年7月3日发布了《2018年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2019年5月29日，除权除息日为：2019年7月8日。公司权益分派事项于2019年7月9日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年4月公司2016年度股东大会审议通过《2016年度利润分配方案》，公司以截至2016年12月31日的总股本200,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.27元（含税），共分配现金股利5,400,000元，公司母公司剩余未分配利润168,806,658.29元转入下年未分配利润；公司未送红股，也未以资本公积金转增股本。

2018年5月公司2017年度股东大会审议通过《2017年度利润分配方案》，公司以截至2017年12月31日的总股本200,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.10元（含税），共分配现金股利2,000,000元，公司母公司剩余未分配利润164,622,632.62元转入下年未分配利润；公司未送红股，以资本公积向全体股东每10股转增7股，合计转增股本140,000,000股。

2019年5月公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，公司以截至2018年12月31日的总股本340,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.07元（含税），共分配现金股利2,380,000元，公司母公司剩余未分配利润159,905,999.17元转入下年未分配利润。公司未送红股，也未以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股 |
|------|------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|
| | | | | | | | |

| | | | 率 | | 净利润的比例 | | 股东的净利润的比率 |
|--------|--------------|---------------|--------|--|--------|--------------|-----------|
| 2019 年 | 2,380,000.00 | 15,566,175.00 | 15.29% | | | 2,380,000.00 | 15.29% |
| 2018 年 | 2,380,000.00 | 15,066,875.64 | 15.80% | | | 2,380,000.00 | 15.80% |
| 2017 年 | 2,000,000.00 | 9,277,417.10 | 21.56% | | | 2,000,000.00 | 21.56% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | | |
|---|--------------|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | | 0.07 |
| 每 10 股转增数 (股) | | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 340,000,000 | |
| 现金分红金额 (元) (含税) | | 2,380,000.00 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 2,380,000.00 | |
| 可分配利润 (元) | | 15,566,175.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 15.29 | |
| 本次现金分红情况 | | |
| 其他 | | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | | |
| <p>经中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2019 年度归属于母公司股东的净利润 (合并报表净利润) 为 15,566,175.00 元, 提取法定公积金 0 元, 加上年初未分配利润 202,946,455.38 元 (较上年年末减少 197,380.07 元, 系根据新金融工具准则追溯调整本报告期期初未分配利润所致), 扣除当年已分配 2018 年度普通股股利 2,380,000 元, 本年度末可供股东分配的利润为 216,132,630.38 元; 2019 年度母公司的净利润为 -3,974,017.08 元, 提取法定公积金 0 元, 加上年初未分配利润 162,285,999.17 元, 扣除当年已分配 2018 年度普通股股利 2,380,000 元, 本年度末可供股东分配的利润为 155,931,982.09 元。</p> <p>公司拟以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 340,000,000 股为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金股利 0.07 元 (含税), 不送红股, 也不以资本公积金转增股本。公司本次共分配现金股利 2,380,000 元, 公司母公司剩余未分配利润 153,551,982.09 元转入下年末分配利润。</p> | | |

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|-----------------------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 冯春保 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作为上市公司第一大股东，本人及本人控制的企业将尽量避免与上市公司发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。 | 2018年05月30日 | 长期 | 严格履行 |
| | 冯春保 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作为上市公司第一大股东，本人及本人控制的企业将不开展与上市公司及其下属子公司构成竞 | 2018年05月30日 | 长期 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------|---|-------------|----|------|
| | | | 争或可能构成竞争的业务；不参与投资与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 | | | |
| | 深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）、深圳水杉元和投资有限公司、刘伟 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作为上市公司关联方期间,将不开展与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；不参与投资与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易,卓众达富、水杉元和、刘伟及其控制的企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则,依法签署合法有效的协议文件,并将按照有关法律、法规 | 2016年02月14日 | 长期 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| | | | 和规范性文件以及上市公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序、信息披露义务等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东合法权益的情形发生。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，采用新的会计政策，新的金融工具准则,对应收票据计提坏账准

备，影响年初未分配利润 -197,380.07 元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 58 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李鑫、张鲜蕾 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|-------|---------------------|---------------------------|------------|------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 冀凯河北机电科技有 限公司 | 2019 年 12 月 20 日 | 2,000 | 2020 年 01 月 07 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 自贷款业务 实际发生之 日起一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | | 2,000 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | | 2,000 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 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) | | | 2,000 | 报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 2,000 | 报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4) | | | | 0 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (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 | | | | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在关注自身发展的同时，关注相关方利益，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，以更优的质量、更严的标准，忠实地履行企业社会责任，积极回报社会。

报告期，公司积极有效地维护中小股东利益及员工的合法权益，诚信对待供应商、客户，注重环境保护，实现可持续发展。公司在经营中，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建和谐和谐的劳资关系，为员工提供良好的工作环境和各种内、外部培训机会，努力促使员工和公司共同成长。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

公司按照国家、地方环境保护法律法规要求，合法合规正常经营。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

经2018年8月8日召开的第三届董事会第七次会议审议通过，冀凯科技投资设立山东冀凯装备制造有限公司，确立山东潍坊市滨海经济技术开发区为智能高效采掘装备产业化项目实施地，由山东冀凯实施该项目，项目事宜已经公司2018年8月24日召开的第三次临时股东大会审议通过。目前，智能高效采掘装备产业化项目基建部分已竣工，项目处于试生产阶段。

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 | 909,900 | 0.27% | | | | -1 | -1 | 909,899 | 0.27% |
| 3、其他内资持股 | 909,900 | 0.27% | | | | -1 | -1 | 909,899 | 0.27% |
| 境内自然人持股 | 909,900 | 0.27% | | | | -1 | -1 | 909,899 | 0.27% |
| 二、无限售条件股份 | 339,090,100 | 99.73% | | | | 1 | 1 | 339,090,101 | 99.73% |
| 1、人民币普通股 | 339,090,100 | 99.73% | | | | 1 | 1 | 339,090,101 | 99.73% |
| 三、股份总数 | 340,000,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 340,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 13,979 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 14,134 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 冯春保 | 境内自然人 | 31.47% | 107,000,685 | | | 107,000,685 | | |
| 深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 29.00% | 98,600,000 | | | 98,600,000 | 质押 | 71,859,000 |
| 杭州焱热实业有限公司 | 境内非国有法人 | 11.00% | 37,400,000 | | | 37,400,000 | 质押 | 37,399,800 |
| 乔贵彩 | 境内自然人 | 1.53% | 5,197,792 | | | 5,197,792 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.38% | 4,697,610 | | | 4,697,610 | | |
| 景华 | 境内自然人 | 0.32% | 1,080,000 | | | 1,080,000 | 质押 | 1,080,000 |
| 卢斌 | 境内自然人 | 0.21% | 720,002 | | | 720,002 | | |

| 何奇 | 境内自然人 | 0.21% | 700,000 | | | 700,000 | | |
|--|---|--------|-------------|--|--|---------|--|--|
| 黄少雄 | 境内自然人 | 0.17% | 562,500 | | | 562,500 | | |
| 王春茂 | 境内自然人 | 0.16% | 532,716 | | | 532,716 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间关联关系及一致行动。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 冯春保 | 107,000,685 | 人民币普通股 | 107,000,685 | | | | | |
| 深圳卓众达富投资合伙企业(有限合伙) | 98,600,000 | 人民币普通股 | 98,600,000 | | | | | |
| 杭州焱热实业有限公司 | 37,400,000 | 人民币普通股 | 37,400,000 | | | | | |
| 乔贵彩 | 5,197,792 | 人民币普通股 | 5,197,792 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 4,697,610 | 人民币普通股 | 4,697,610 | | | | | |
| 景华 | 1,080,000 | 人民币普通股 | 1,080,000 | | | | | |
| 卢斌 | 720,002 | 人民币普通股 | 720,002 | | | | | |
| 何奇 | 700,000 | 人民币普通股 | 700,000 | | | | | |
| 黄少雄 | 562,500 | 人民币普通股 | 562,500 | | | | | |
| 王春茂 | 532,716 | 人民币普通股 | 532,716 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间关联关系及一致行动。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 截至报告期末，黄少雄通过自身证券账户持有公司股票 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 562,500 股，合计持有公司股票 562,500 股（全部为无限售流通股）；王春茂通过自身证券账户持有公司股票 3,700 股，通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 529,016 股，合计持有公司股票 532,716 股（全部为无限售流通股）； | | | | | | | |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------|----|----------------|
| 冯春保 | 中国 | 否 |

| | |
|---------|--|
| 主要职业及职务 | 现任冀凯企业管理集团有限公司董事长兼总经理、北京冀凯信息技术有限公司董事长、Australia Mining Machinery Group (AMM) PTY LTD 董事会主席、RUS Holdings (Australia) PtyLtd 董事会主席、Kingthai Diamond Tools Co.,Ltd. 董事。 |
|---------|--|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 冯春保 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 现任冀凯企业管理集团有限公司董事长兼总经理、北京冀凯信息技术有限公司董事长、Australia Mining Machinery Group (AMM) PTY LTD 董事会主席、RUS Holdings (Australia) PtyLtd 董事会主席、Kingthai Diamond Tools Co.,Ltd. 董事。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 冯春保自公司初始上市至 2016 年 2 月为公司实际控制人。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------------------|----------------------|------------------|--------------|---|
| 深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人：深圳水杉元和投资有限公司 | 2016 年 01 月 05 日 | 200000 万元人民币 | 投资兴办实业；受托资产管理、投资管理；受托管理股权投资基金；投资咨询、经济信息咨询、企业管理咨询；企业形象策划、市场营销策划；国内贸易 |
| 杭州焱热实业有限公司 | 郁兆坤 | 2010 年 01 月 08 日 | 50000 万元人民币 | 服务：以自有资金投资实业、经济信息咨询（除商品中介）、企业管理咨询；批发、零售：五金机电（除轿车）、电子产品、建筑材料、计算机软硬件、化工产品（除化学危险品及易制毒化学品）、纸制品、日用百货 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 冯帆 | 董事长 | 现任 | 男 | 32 | 2015年06月30日 | 2020年07月30日 | 210,808 | | | | 210,808 |
| 孙波 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2014年05月15日 | 2020年07月30日 | 255,894 | | | | 255,894 |
| 孙波 | 总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2015年06月30日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 许长虹 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2014年05月15日 | 2020年07月30日 | 338,410 | | | | 338,410 |
| 田季英 | 董事 | 现任 | 女 | 40 | 2015年03月18日 | 2020年07月30日 | 53,040 | | | | 53,040 |
| 田季英 | 董事会秘书、财务负责人 | 现任 | 女 | 40 | 2015年03月02日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 田季英 | 副总经理 | 现任 | 女 | 40 | 2017年08月25日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 王守兴 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2015年03月18日 | 2020年07月30日 | 106,080 | | | | 106,080 |
| 陈泰鹏 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2014年05月15日 | 2020年07月30日 | 167,708 | | | | 167,708 |
| 冯文英 | 独立董事 | 现任 | 女 | 49 | 2017年07月31日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 陈玉辉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2017年 | 2020年 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|
| | | | | | 07月31日 | 07月30日 | | | | | |
| 石永奎 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2014年05月15日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 陈卫涛 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 42 | 2017年07月31日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 马利海 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2017年07月31日 | 2020年07月30日 | 81,260 | | | | 81,260 |
| 时雪凯 | 职工监事 | 现任 | 男 | 46 | 2015年03月18日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 宋建锋 | 总工程师 | 现任 | 男 | 40 | 2017年08月25日 | 2020年07月30日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,213,200 | 0 | 0 | 0 | 1,213,200 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

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

1、董事

冯帆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，墨尔本优秀工程硕士，北京大学光华管理学院MBA。曾任公司产品开发部研发设计三室设计工程师、研发设计五室主任、总经理助理、冀凯铸业总经理助理。现任公司董事长、冀凯铸业执行董事兼总经理、冀凯科技执行董事、山东冀凯执行董事兼总经理、Australia Mining Machinery Group (AMM) PTY LTD 董事。

孙波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，高中学历。2003年起就职于公司，曾任公司销售部营销总监、销售部经理、副总经理。现任公司董事、总经理、冀凯企业管理集团有限公司监事。

许长虹先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。曾任河北冀凯实业集团有限公司（以下简称“冀凯集团”）人力资源部经理，公司人力资源部经理。现任公司董事、副总经理。

田季英女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任冀凯集团销售部经理助理、河北富世华冀凯金刚石工具有限公司经销公司经理助理、冀凯集团人力资源部招聘主管、公司人力资源部招聘主管、人力资源部副经理、人力资源部经理、财务部经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人。

王守兴先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，中共党员，大学本科学历，曾任石家庄冀凯工具有限公司董事长兼总经理、河北富世华冀凯金刚石工具有限公司总经理、金泰金刚石工具有限公司总经理、公司董事长兼总经理、霍尔果斯金凯创业投资有限公司董事兼副总经理。现任公司董事、冀凯企业管理集团有限公司董事兼副总经理、RUS Holdings (Australia) Pty Ltd 董事、Australia Mining Machinery Group (AMM) Pty Ltd 董事、RUS Mining Services Pty Ltd 董事。

陈泰鹏先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大学本科学历。曾任冀凯集团国际业务部副经理、Australia Mining Machinery Group (AMM) PTY LTD董事兼总经理。2010年11月起就职于公司，现任公司董事、冀凯科技总经理、RUS Holdings (Australia) Pty Ltd董事、RUS Mining Services Pty Ltd董事。

石永奎先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，中共党员，山东科技大学博士、教授，博士生导师，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。兼任中国岩石力学学会会员，软岩工程与深部灾害控制分会常务理事，山东省清洁生产中心研究员。现任公司独立董事。

冯文英女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，大学本科学历，注册会计师、注册税务师、高级会计师，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任天津津华会计师事务所审计经理，现任公司独立董事、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理。

陈玉辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任煤炭部第一建设公司干事、科长，煤炭部干部司主任科员，东北内蒙古煤炭工业联合公司科长、副处长，辽宁煤炭经贸总公司副总经理，辽宁煤炭安全监察局机关党委副书记，辽宁煤矿安全监察局人事处处长，黑龙江煤矿安全监察局党组纪检组长，现任公司独立董事。

2、监事

陈卫涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，中专学历。曾任公司装配车间工段长，冀凯铸业热处理车间主任助理、副主任、制模车间主任，现任公司监事、山东冀凯总经理助理、监事。

马利海先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，高中学历，高级采购师。曾任河北富世华冀凯金刚石工具有限公司供应部采购主管，河北冀凯实业集团有限公司采购部合同管理部主任，公司采购部合同管理部主任，河北金泰金刚石工具有限公司器材部副经理、采购部经理，现任公司监事、冀凯科技设备动力部副经理、监事。

时雪凯先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大专学历，中级会计师。曾任石家庄链轮总厂财务部副部长、河北冀凯实业集团有限公司审计办副主任、公司审计部科员，现任职于公司全资子公司冀凯河北机电科技有限公司审计部。

3、高级管理人员

孙波先生，主要工作经历详见本节“1、董事”部分；

许长虹先生，主要工作经历详见本节“1、董事”部分；

田季英女士，主要工作经历详见本节“1、董事”部分；

宋建锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大学本科学历，高级工程师。2003年起就职于公司，历任公司设计三室主任、产品开发部经理、副总工程师，现任公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--|------------|--------|--------|---------------|
| 冯帆 | Australia Mining Machinery Group (AMM) PTY LTD | 董事 | | | 否 |
| 王守兴 | 冀凯企业管理集团有限公司 | 董事兼副总经理 | | | 是 |
| 王守兴 | RUS Holdings (Australia) Pty Ltd | 董事 | | | 否 |
| 王守兴 | Australia Mining Machinery Group (AMM) Pty Ltd | 董事 | | | 否 |
| 王守兴 | RUS Mining Services Pty Ltd | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------------------|-----------------|--|--|---|
| 孙波 | 冀凯企业管理集团有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 陈泰鹏 | RUS Holdings (Australia) Pty Ltd | 董事 | | | 否 |
| 陈泰鹏 | RUS Mining Services Pty Ltd | 董事 | | | 否 |
| 冯文英 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) | 高级经理 | | | 是 |
| 石永奎 | 山东科技大学 | 博士、教授、 博士生导师 | | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员按照其职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金；

2、公司独立董事津贴每人每年10万元（含税），独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销；

3、不在公司担任行政职务的董事、监事公司暂未发放津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 冯帆 | 董事长 | 男 | 32 | 现任 | 47.52 | |
| 孙波 | 董事、总经理 | 男 | 50 | 现任 | 44.38 | |
| 田季英 | 董事、副总经理、 财务负责人、董 事会秘书 | 女 | 40 | 现任 | 37.31 | |
| 许长虹 | 董事、副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 31.35 | |
| 陈泰鹏 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 19.42 | |
| 王守兴 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | | 是 |
| 冯文英 | 独立董事 | 女 | 49 | 现任 | 10 | |
| 陈玉辉 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 10 | |
| 石永奎 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 10 | |
| 陈卫涛 | 监事会主席 | 男 | 42 | 现任 | 19.53 | |
| 马利海 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 13.25 | |
| 时雪凯 | 职工代表监事 | 男 | 46 | 现任 | 10.79 | |
| 宋建锋 | 总工程师 | 男 | 40 | 现任 | 20.58 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 274.13 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 4 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 832 |
| 在职员工的数量合计（人） | 836 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 836 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 282 |
| 销售人员 | 78 |
| 技术人员 | 149 |
| 财务人员 | 19 |
| 行政人员 | 138 |
| 辅助人员 | 170 |
| 合计 | 836 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 296 |
| 大专 | 136 |
| 高中及以下 | 404 |
| 合计 | 836 |

2、薪酬政策

坚持实行高水平工资、高福利待遇，建立按业绩、劳动量、效益增长率、工作质量、工作效率、节省价值等要素进行量化挂钩的考核分配体系，创造财富，分享财富，不断提高员工收入，使员工薪酬水平达到或超过国内制造业一流水平，激发员工的劳动热情和企业自豪感，让员工在企业不断发展中受益。

坚持个人收入与工作绩效挂钩，不断完善计件计时工资制、绩效奖金制和分利机制，充分体现在薪酬分配上比贡献、比业绩、多劳多得理念。

3、培训计划

根据培训目的和培训对象的不同，公司将培训分为入职培训、安全培训、专业技能培训和素质培训四种类型。

入职培训的培训对象是新入职员工，是指作为新员工，在上岗之前必须清楚和掌握的制度、规定、知识，是所有新员工

都应知应会，人人必须过关的培训；安全培训是为了提高生产经营单位管理人员、作业人员安全生产知识、技能和整体素质，以达到安全生产目的而进行的职业教育和训练；专业技能培训的培训对象是从事各个具体工作岗位的人员群体，是员工在从事自己岗位工作中必须清楚和掌握的相应专业知识和技术技能；素质培训是为了开阔员工眼界，帮助员工接受新理念、新知识、新技术而进行的培训，旨在提升员工素质和能力，打破固有的思维定势，促进企业的持续创新和改善。

人力资源部年初在系统制定年度培训规划，各部门如有临时培训需求可随时向人力资源部提出申请，以《培训规划备案审批表》的形式提交，经人力资源部主管审批后纳入培训规划管理。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在资产、业务、机构、人员、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的资产以及面向市场自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 61.12% | 2019 年 05 月 20 日 | 2019 年 05 月 21 日 | 《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 石永奎 | 5 | 3 | 2 | | | 否 | 1 |
| 陈玉辉 | 5 | 3 | 2 | | | 否 | 1 |
| 冯文英 | 5 | 5 | | | | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况。同时，公司独立董事积极关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的运行动态。公司认真听取并采纳了独立董事就公司经营发展等方面提出的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，召开了相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。报告期内，公司未通过实施股权激励而达到调动高级管理人员积极性的情况。公司将不断优化薪酬激励及约束机制，完善对公司高级管理人员的考评标准和办法，促进高级管理人员良好的履行职责，促成公司提升经营业绩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现以下情形的（包括但不限于），被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：资产总额潜在错报≥资产总额的 1% 或者主营业务收入潜在错报≥主营业务收入总额的 1.5% 或者利润总额≥合并财务</p> | <p>重大缺陷：损失>1000 万元，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：1000 万元≥损失>500</p> |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 报表利润总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%或者主营业务收入总额的 1%≤错报<主营业务收入总额的 1.5%或者合并财务报表利润总额的 3%≤错报<合并财务报表利润总额的 5%；一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%或者错报<主营业务收入总额的 1%或者错报<合并财务报表利润总额的 3% | 万元，受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响；一般缺陷：损失≤500 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为，冀凯股份公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 25 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 12 月 31 日 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中兴财光华审会字（2020）第 108053 号 |
| 注册会计师姓名 | 李鑫 张鲜蕾 |

审计报告正文

冀凯装备制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了冀凯装备制造股份有限公司（以下简称冀凯股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冀凯股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、公司主要会计政策、会计估计25所述的会计政策，五、合并财务报表项目注释27 营业收入和营业成本。

2019 年，冀凯股份公司主营业务收入为 377,283,346.86 元，主要是安全钻车、采掘设备、运输机械、支护机具销售收入。由于收入是重要的业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）对管理层收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解和评价；
- （2）通过抽样检查销售合同，对销售商品收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，评价销售收入确认的方法是否符合企业会计准则要求；
- （3）抽样检查与收入确认相关的支持性证据，包括销售合同、订单、出库单、客户签收记录、销售发票等，评价收入确认是否符合冀凯股份公司收入确认的会计政策，收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （4）根据冀凯股份公司销售客户具体情况，分层抽样执行函证程序；
- （5）对收入和成本执行分析性程序，包括主要产品的收入、成本、毛利率与上期比较分析，主要产品本年月度收入、

成本、毛利率变动分析，主要客户的收入、成本、毛利率分析，评价销售毛利波动的合理性。

(6) 检查与收入确认相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报及披露。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、公司主要会计政策、会计估计10所述的会计政策，五、合并财务报表项目注释3应收账款。

截止2019年12月31日，冀凯股份公司合并财务报表中应收账款的账面余额为427,406,869.19元，坏账准备为69,936,753.52元，账面价值为357,470,115.67元，冀凯股份公司根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款划分账龄组合，参考历史信用损失情况，结合当前及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 评价并测试与应收账款预期信用损失相关的内部控制的设计和执行的有效性，包括管理层复核、评估和确定应收账款组合的划分及采用的关键假设的内部控制；

(2) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(3) 获取应收账款账龄分析表，采用抽样的方法检查客户验收单，评估应收账款账龄分析表的准确性；

(4) 通过检查过往已计提减值的应收账款的后续实际核销或转回的情况，评价管理层评估应收账款历史减值损失的准确性；

(5) 分析历史上同类应收账款实际坏账发生的金额和情况，结合管理层制定的风险控制、信用期管理政策和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算的合理性；

(6) 结合冀凯股份公司行业特点及风险，评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息的合理性；

(7) 对应收账款期后回款情况进行检查，评价管理层坏账准备计提的充分性、合理性，并检查相关支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况和还款能力，以及外部询证函回函。

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报及披露。

四、其他信息

冀凯股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括冀凯股份公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估冀凯股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算冀凯股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督冀凯股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李鑫
(项目合伙人)

中国注册会计师：张鲜蕾

中国·北京 2020年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：冀凯装备制造股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 20,218,542.95 | 38,298,532.84 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,384,231.17 | 42,730,921.12 |
| 应收账款 | 357,470,115.67 | 340,345,017.97 |
| 应收款项融资 | 9,375,173.59 | |
| 预付款项 | 15,415,414.62 | 8,164,212.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,380,402.42 | 792,504.43 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 228,267,898.71 | 238,033,467.31 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 20,669,125.88 | 7,738,523.80 |
| 流动资产合计 | 656,180,905.01 | 676,103,180.04 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 340,146,998.41 | 195,027,953.83 |
| 在建工程 | 30,633.55 | 28,851,340.76 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 93,297,852.09 | 95,717,616.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 30,396.37 | 200,416.70 |
| 递延所得税资产 | 14,440,684.77 | 10,857,030.28 |
| 其他非流动资产 | 400,599.62 | 8,608,512.87 |
| 非流动资产合计 | 448,347,164.81 | 339,262,871.16 |
| 资产总计 | 1,104,528,069.82 | 1,015,366,051.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 58,065,606.89 | 42,728,380.96 |
| 预收款项 | 6,298,006.94 | 5,304,394.06 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 16,923,976.26 | 16,633,028.35 |
| 应交税费 | 6,073,726.96 | 18,930,099.83 |
| 其他应付款 | 1,826,783.90 | 1,855,646.62 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 159,188,100.95 | 85,451,549.82 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 53,047,043.51 | 53,124,610.83 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 53,047,043.51 | 53,124,610.83 |
| 负债合计 | 212,235,144.46 | 138,576,160.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 302,393,628.56 | 302,393,628.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 12,232,593.28 | 9,718,353.40 |
| 盈余公积 | 21,534,073.14 | 21,534,073.14 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 216,132,630.38 | 203,143,835.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 892,292,925.36 | 876,789,890.55 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 892,292,925.36 | 876,789,890.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,104,528,069.82 | 1,015,366,051.20 |

法定代表人：冯帆

主管会计工作负责人：田季英

会计机构负责人：张海洁

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 634,094.59 | 514,329.74 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 36,715.00 | |
| 其他应收款 | 2,713.11 | 3,307.17 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 489,718.67 | 423,826.93 |
| 流动资产合计 | 1,163,241.37 | 941,463.84 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 835,947,523.50 | 835,947,523.50 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | | |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | 1,182,412.63 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 835,947,523.50 | 837,129,936.13 |
| 资产总计 | 837,110,764.87 | 838,071,399.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 5,806.62 | 5,806.62 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 670,583.90 | 570,860.94 |
| 应交税费 | 14,656.53 | 13,765.50 |
| 其他应付款 | 19,044,319.46 | 13,751,551.47 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 19,735,366.51 | 14,341,984.53 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 19,735,366.51 | 14,341,984.53 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 296,835,845.39 | 296,835,845.39 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 3,073,497.74 | 3,073,497.74 |
| 盈余公积 | 21,534,073.14 | 21,534,073.14 |
| 未分配利润 | 155,931,982.09 | 162,285,999.17 |
| 所有者权益合计 | 817,375,398.36 | 823,729,415.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 837,110,764.87 | 838,071,399.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 391,269,397.31 | 416,629,891.69 |
| 其中：营业收入 | 391,269,397.31 | 416,629,891.69 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 368,973,583.70 | 395,163,292.07 |
| 其中：营业成本 | 238,432,692.44 | 277,759,748.14 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 7,572,238.92 | 8,314,797.31 |
| 销售费用 | 34,353,719.96 | 35,324,494.42 |
| 管理费用 | 57,575,465.13 | 50,462,256.64 |
| 研发费用 | 25,580,074.32 | 20,397,298.50 |
| 财务费用 | 5,459,392.93 | 2,904,697.06 |
| 其中：利息费用 | 5,467,219.43 | 1,943,994.91 |
| 利息收入 | 142,542.88 | 269,144.70 |
| 加：其他收益 | 9,187,517.06 | 6,161,920.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -455,504.13 | 120,049.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,816,818.71 | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -217,928.68 | -10,894,798.18 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 3,432.27 | 70,406.83 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 18,996,511.42 | 16,924,177.62 |
| 加: 营业外收入 | 56,436.56 | 625,392.62 |
| 减: 营业外支出 | 213,353.91 | 1,079,536.89 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 18,839,594.07 | 16,470,033.35 |
| 减: 所得税费用 | 3,273,419.07 | 1,403,157.71 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.05 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | 0.05 | 0.04 |

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：冯帆

主管会计工作负责人：田季英

会计机构负责人：张海洁

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 6,656.49 | 12,341,722.36 |
| 减：营业成本 | 6,656.49 | 12,341,722.36 |
| 税金及附加 | 1.20 | 94,903.70 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 2,782,749.99 | 2,772,906.79 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 2,460.59 | 108,906.27 |
| 其中：利息费用 | | |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,984.84 | 39,108.02 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 31.26 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 38.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -2,785,180.52 | -2,976,677.79 |
| 加：营业外收入 | 1,950.87 | 44,847.75 |
| 减：营业外支出 | 8,374.80 | 72.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -2,791,604.45 | -2,931,902.86 |
| 减：所得税费用 | 1,182,412.63 | -595,269.41 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,974,017.08 | -2,336,633.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,974,017.08 | -2,336,633.45 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -3,974,017.08 | -2,336,633.45 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 296,716,052.58 | 289,657,520.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 5,227,570.47 | 844,731.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,021,564.63 | 44,902,041.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 325,965,187.68 | 335,404,294.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 156,315,030.76 | 136,814,237.24 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 80,471,293.44 | 74,567,398.73 |
| 支付的各项税费 | 44,486,745.44 | 38,268,080.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 69,870,892.01 | 35,240,778.22 |
| 经营活动现金流出小计 | 351,143,961.65 | 284,890,495.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,178,773.97 | 50,513,799.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 37,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 85,548.57 | 120,049.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 247,437.04 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 332,985.61 | 37,120,049.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,644,250.57 | 69,650,986.34 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | 37,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 65,644,250.57 | 106,650,986.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,311,264.96 | -69,530,937.29 |
| 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 | 70,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 115,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 70,000,000.00 | 115,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,340,253.06 | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,245.28 | 145,108.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,342,498.34 | 2,145,108.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 65,657,501.66 | -2,030,108.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 21,863.40 | -200,175.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -24,810,673.87 | -21,247,422.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,019,175.84 | 59,266,598.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 13,208,501.97 | 38,019,175.84 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------|----------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,144,813.02 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,984.84 | 2,438,111.81 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,984.84 | 19,582,924.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,388,200.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,643,587.35 | 1,655,229.83 |
| 支付的各项税费 | 1.20 | 95,940.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,663,938.38 | 20,762,238.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,307,526.93 | 23,901,610.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,304,542.09 | -4,318,685.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,287,271.42 | 115,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,287,271.42 | 115,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,380,000.00 | 2,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,245.28 | 145,108.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,382,245.28 | 2,145,108.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,905,026.14 | -2,030,108.46 |

| | | |
|--------------------|-------------|---------------|
| 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 | -399,515.95 | -6,348,793.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 514,329.74 | 6,863,123.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 114,813.79 | 514,329.74 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|-------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | 其他 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 340,000.00 | | | | 302,393,628.56 | | | 9,718,353.40 | 21,534,073.14 | | 203,143,835.45 | | 876,789,890.55 | | 876,789,890.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -197,380.07 | | -197,380.07 | | -197,380.07 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000.00 | | | | 302,393,628.56 | | | 9,718,353.40 | 21,534,073.14 | | 202,946,455.38 | | 876,592,510.48 | | 876,592,510.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 2,514,239.88 | | | | 13,186,175.00 | | 15,700,414.88 | | 15,700,414.88 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,566,175.00 | | 15,566,175.00 | | 15,566,175.00 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 340,000.00 | | | | 302,393,628.56 | | | 12,232,593.28 | 21,534,073.14 | | 216,132,630.38 | | 892,292,925.36 | 892,292,925.36 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 200,000.00 | | | | 442,278,628.56 | | | 7,305,830.42 | 21,534,073.14 | | 190,076,959.81 | | 861,195,491.93 | 861,195,491.93 |
| 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 | 200,000.00 | | | | 442,278,628.56 | | | 7,305,830.42 | 21,534,073.14 | | 190,076,959.81 | | 861,195,491.93 | 861,195,491.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 140,000.00 | | | | -139,885,000.00 | | | 2,412,522.98 | | | 13,066,875.64 | | 15,594,398.62 | 15,594,398.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,066,875.64 | | 15,066,875.64 | 15,066,875.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|------------|--|----------------|
| (六) 其他 | | | | 115,000.00 | | | | | | | 115,000.00 | | 115,000.00 |
| 四、本期期末余额 | 340,000.00 | | | 302,393,628.56 | | 9,718,353.40 | 21,534,073.14 | 203,143,835.45 | | 876,789,980.55 | | | 876,789,890.55 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 296,835,845.39 | | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 162,285,999.17 | | 823,729,415.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | | | | 296,835,845.39 | | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 162,285,999.17 | | 823,729,415.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -6,354,017.08 | | -6,354,017.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,974,017.08 | | -3,974,017.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -2,380,000.00 | | -2,380,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -2,380,000.00 | | -2,380,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 296,835,845.39 | | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 155,931,982.09 | | 817,375,398.36 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----|----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 200,000,000.00 | | | 436,720,845.39 | | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 166,622,632.62 | | 827,951,048.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 200,000,000.00 | | | 436,720,845.39 | | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 166,622,632.62 | | 827,951,048.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 140,000,000.00 | | | -139,885,000.00 | | | | | -4,336,633.45 | | -4,221,633.45 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | -2,336,633.45 | | -2,336,633.45 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -2,000,000.00 | | -2,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -2,000,000.00 | | -2,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 140,000,000.00 | | | -140,000,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股 | 140,000,000.00 | | | -140,000,000.00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 本) | 00 | | | | 0 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | 115,000.00 | | | | | | 115,000.00 |
| 四、本期期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 296,835,845.39 | | 3,073,497.74 | 21,534,073.14 | 162,285,999.17 | | 823,729,415.44 |

三、公司基本情况

冀凯装备制造股份有限公司(以下简称公司或本公司),原名石家庄中煤装备制造股份有限公司,系由石家庄中煤装备制造有限公司整体变更设立,于2011年2月25日在石家庄市工商行政管理局重新登记注册,总部位于河北省石家庄市。公司现持有统一社会信用代码为91130100750262704U的营业执照,注册资本34,000.00万元,股份总数34,000.00万股(每股面值1.00元)。其中,有限售条件的流通A股909,899.00股;无限售条件的流通A股339,090,101.00股。公司股票(股票代码:002691)已于2012年7月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司住所:石家庄高新区湘江道418号

法定代表人:冯帆

营业期限:2003年5月16日至2023年5月25日

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为矿用采掘和运输机械的研发、生产和销售。产品主要有:安全钻机、采掘装备、运输机械和支护机具。

本财务报表已经于2020年4月24日,公司第三届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注九“在其他主体中的权益”,本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体参见会计政策。

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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司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

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

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 关联方组合

B. 当单项其他应收款等无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 关联方组合

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 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。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 关联方组合

B. 当单项其他应收款等无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 关联方组合

12、应收账款

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 关联方组合

B. 当单项其他应收款等无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 关联方组合

13、应收款项融资

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 关联方组合

B. 当单项其他应收款等无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合
其他应收款组合2 关联方组合

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票
应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合
应收账款组合2 关联方组合

B. 当单项其他应收款等无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合
其他应收款组合2 关联方组合

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用移动加权平均法计价。

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

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

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根

据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 23-27 | 5 | 3.52-4.13 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

| 项目 | 摊销年限(年) |
|------------|----------|
| 商标、专利、知识产权 | 10 |
| 软件使用权 | 2 |
| 土地使用权 | 33.67-50 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的

权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司主要销售矿用采掘机械、矿用运输设备、矿用电器等产品。主要销售方式为直销和经销。本公司销售商品收入确认具体方法如下：

①直销(分为内销和外销)

内销商品：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。通常情况下发出商品经采购方签收，取得签收单确认收入；对于需要提前将商品储存在客户代管的，由客户领用后根据结算单确认收入。

外销商品：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②经销

经销模式一般采用包销方式，发出产品经经销商签收，取得签收单确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）经营租赁承租方

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租赁出租方

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租赁承租方

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(2) 融资租赁作为出租方

融资租出的资产，于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作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。

其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

(2) 专项储备的提取与使用

本公司提取的安全生产费用直接计入相关产品的成本或当期费用，同时计入“专项储备”项目单独反映。计提比例按照机械制造业标准：

| 营业收入金额 | 计提比例 (%) |
|----------------|----------|
| 1000万元及以下 | 2 |
| 1000万元-1亿元 (含) | 1 |
| 1亿元-10亿元 (含) | 0.2 |
| 10亿元-50亿元 (含) | 0.1 |
| 50亿元以上 | 0.05 |

按规定范围使用安全生产费时，费用性支出时直接冲减“专项储备”；用以购建形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------------|--|----|
| 执行修订后的非货币性资产交换会计准则 | 财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8 号) | |
| 执行修订后的债务重组会计准则 | 财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会【2019】9 号) | |
| 采用新的财务报表格式 | 财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号) | |
| 执行新金融工具准则 | 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》 | |

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8 号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会【2019】9 号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号)。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会(2019)6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 38,298,532.84 | 38,298,532.84 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 42,730,921.12 | 3,750,221.25 | -38,980,699.87 |
| 应收账款 | 340,345,017.97 | 340,345,017.97 | |
| 应收款项融资 | | 38,783,319.80 | 38,783,319.80 |
| 预付款项 | 8,164,212.57 | 8,164,212.57 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 792,504.43 | 792,504.43 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 238,033,467.31 | 238,033,467.31 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 7,738,523.80 | 7,738,523.80 | |
| 流动资产合计 | 676,103,180.04 | 675,905,799.97 | -197,380.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 195,027,953.83 | 195,027,953.83 | |
| 在建工程 | 28,851,340.76 | 28,851,340.76 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 95,717,616.72 | 95,717,616.72 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 200,416.70 | 200,416.70 | |
| 递延所得税资产 | 10,857,030.28 | 10,857,030.28 | |
| 其他非流动资产 | 8,608,512.87 | 8,608,512.87 | |
| 非流动资产合计 | 339,262,871.16 | 339,262,871.16 | |
| 资产总计 | 1,015,366,051.20 | 1,015,168,671.13 | -197,380.07 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 短期借款 | | 0.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 42,728,380.96 | 42,728,380.96 | |
| 预收款项 | 5,304,394.06 | 5,304,394.06 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 16,633,028.35 | 16,633,028.35 | |
| 应交税费 | 18,930,099.83 | 18,930,099.83 | |
| 其他应付款 | 1,855,646.62 | 1,855,646.62 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 85,451,549.82 | 85,451,549.82 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 53,124,610.83 | 53,124,610.83 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 53,124,610.83 | 53,124,610.83 | |
| 负债合计 | 138,576,160.65 | 138,576,160.65 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 302,393,628.56 | 302,393,628.56 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 9,718,353.40 | 9,718,353.40 | |
| 盈余公积 | 21,534,073.14 | 21,534,073.14 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 203,143,835.45 | 202,946,455.38 | -197,380.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 876,789,890.55 | 876,592,510.48 | -197,380.07 |
| 少数股东权益 | | | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 876,789,890.55 | 876,592,510.48 | -197,380.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,015,366,051.20 | 1,015,168,671.13 | -197,380.07 |

调整情况说明

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司减少留存收益197,380.07元，减少股东权益197,380.07元，减少净资产197,380.07元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 514,329.74 | 514,329.74 | |
| 交易性金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 3,307.17 | 3,307.17 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 423,826.93 | 423,826.93 | |
| 流动资产合计 | 941,463.84 | 941,463.84 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 835,947,523.50 | 835,947,523.50 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 1,182,412.63 | 1,182,412.63 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 837,129,936.13 | 837,129,936.13 | |
| 资产总计 | 838,071,399.97 | 838,071,399.97 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 5,806.62 | 5,806.62 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 570,860.94 | 570,860.94 | |
| 应交税费 | 13,765.50 | 13,765.50 | |
| 其他应付款 | 13,751,551.47 | 13,751,551.47 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 14,341,984.53 | 14,341,984.53 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 14,341,984.53 | 14,341,984.53 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 296,835,845.39 | 296,835,845.39 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 3,073,497.74 | 3,073,497.74 | |
| 盈余公积 | 21,534,073.14 | 21,534,073.14 | |
| 未分配利润 | 162,285,999.17 | 162,285,999.17 | |
| 所有者权益合计 | 823,729,415.44 | 823,729,415.44 | |
| 负债和所有者权益总计 | 838,071,399.97 | 838,071,399.97 | |

调整情况说明

未调整

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

单位：元

| 报表项目 | 2018年12月31日 账面价值 | 2019年1月1日 账面价值 |
|----------|---------------------|-------------------|
| 资产 | | |
| 其中：应收票据 | 42,730,921.12 | 3,750,221.25 |
| 应收款项融资 | | 38,783,319.80 |
| 股东权益 | | |
| 其中：未分配利润 | 203,143,835.45 | 202,946,455.38 |

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司减少留存收益197,380.07元，减少股东权益197,380.07元，减

少净资产197,380.07元。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面金额的影响：

单位：元

| 报表项目 | 2018年12月31日 账面金额 | 重分类 | 重新 计量 | 2019年1月1日 账面金额 |
|--------|---------------------|---------------|------------|-------------------|
| 应收票据 | 42,730,921.12 | 38,783,319.80 | 197,380.07 | 3,750,221.25 |
| 应收款项融资 | | 38,783,319.80 | | 38,783,319.80 |

C.新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

单位：元

| 计量类别 | 按原金融工具准则确认的 减值准备 | 重分类 | 重新 计量 | 按新金融工具准则确认 的损失准备 |
|------|---------------------|-----|------------|---------------------|
| 应收票据 | | | 197,380.07 | 197,380.07 |

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------|
| 增值税 | 应税收入 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司 | 25% |
| 冀凯河北机电科技有限公司 | 15% |
| 河北冀凯铸业有限公司 | 15% |
| 山东冀凯装备制造有限公司 | 25% |

2、税收优惠

子公司冀凯科技公司2017年10月27日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局认定为高新技术企业，自2017年起享受15%的所得税优惠税率，期限为3年，子公司冀凯铸业公司2019年被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局认定为高新技术企业，自2019年起享受15%的所得税优惠税率，期限为3年；2016年11月08日刮板输送机控制系统软件、钻车控制系统软件、掘进机控制系统软件被中华人民共和国国家版权局授予计算机软件著作权登记证书，并与2016年11月17日在河北省国家税务局进行关于增值税嵌入式软件产品即征即退的减免税备案登记，有效期至2019年12月31日。

3、其他

无

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 | 430,366.89 | 675,437.87 |
| 银行存款 | 19,509,131.67 | 37,343,737.97 |
| 其他货币资金 | 279,044.39 | 279,357.00 |
| 合计 | 20,218,542.95 | 38,298,532.84 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 7,010,040.98 | |

其他说明

- 1、本期无存放在境外的款项；
- 2、期末银行存款余额中冻结受限6,730,996.59元，截至2020年4月23日已解除冻结受限。
- 3、其他货币资金为劳务保证金，受限金额为279,044.39元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 3,384,231.17 | 3,750,221.25 |
| 合计 | 3,384,231.17 | 3,750,221.25 |

单位：元

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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

本公司对应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

商业承兑汇票

单位: 元

| 类别 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|--------|--------------|---------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 3,562,348.60 | 5 | 178,117.43 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|--------|-----------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合计提坏账准备 | 197,380.07 | | 19,262.64 | | | 178,117.43 |
| 合计 | 197,380.07 | | 19,262.64 | | | 178,117.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| 合计 | 0.00 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| 合计 | | 0.00 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| 合计 | 0.00 |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 39,955,706.80 | 9.35% | 9,955,706.80 | 24.92% | 30,000,000.00 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 387,451,000.00 | 90.65% | 59,981,000.00 | 15.48% | 327,470,000.00 | 401,421,000.00 | 100.00% | 61,076,040.00 | 15.21% | 340,345,010.00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 备的应收账款 | 162.39 | | 46.72 | | 15.67 | 64.05 | | 6.08 | | 7.97 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 427,406,869.19 | 100.00% | 69,936,753.52 | 16.36% | 357,470,115.67 | 401,421,064.05 | 100.00% | 61,076,046.08 | 15.21% | 340,345,017.97 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|---------------|--------------|--------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 山西信必通物资贸易有限公司及其相关方 | 39,955,706.80 | 9,955,706.80 | 24.92% | 估计可收回金额 |
| 合计 | 39,955,706.80 | 9,955,706.80 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 合计 | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 273,929,498.76 |
| 1 至 2 年 | 106,260,983.52 |
| 2 至 3 年 | 25,930,862.49 |
| 3 年以上 | 21,285,524.42 |
| 3 至 4 年 | 6,687,156.44 |
| 4 至 5 年 | 6,609,306.94 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 7,989,061.04 |
| 合计 | 427,406,869.19 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | | 9,955,706.80 | | | | 9,955,706.80 |
| 组合计提 | 61,076,046.08 | 1,749,959.88 | | 2,844,959.24 | | 59,981,046.72 |
| 合计 | 61,076,046.08 | 11,705,666.68 | | 2,844,959.24 | | 69,936,753.52 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,844,959.24 |

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 |
|--------------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心 | 货款 | 1,684,210.74 | 债务重组 | 内部审批 | 否 |
| 淄博矿业集团物资供应有限公司 | 货款 | 584,000.00 | 债务重组 | 内部审批 | 否 |
| 山西坤龙煤业有限公司 | 货款 | 300,000.00 | 债务重组 | 内部审批 | 否 |
| 安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司 | 货款 | 95,418.00 | 债务重组 | 内部审批 | 否 |
| 江苏徐矿能源股份有限公司 | 货款 | 77,570.30 | 债务重组 | 内部审批 | 否 |

| | | | | | |
|----|----|--------------|----|----|----|
| | | | | | 否 |
| 合计 | -- | 2,741,199.04 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 平顶山天安煤业股份有限公司 | 68,164,612.96 | 15.95% | 3,408,230.65 |
| 平煤神马机械装备集团河南重机有限公司 | 45,056,140.00 | 10.54% | 10,145,228.00 |
| 山西信必通物资贸易有限公司 | 33,103,051.80 | 7.75% | 9,955,706.80 |
| 内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司 | 28,667,501.56 | 6.71% | 1,433,375.08 |
| 大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司 | 27,379,399.25 | 6.40% | 8,259,237.66 |
| 合计 | 202,370,705.57 | 47.35% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 9,375,173.59 | 38,783,319.80 |
| 合计 | 9,375,173.59 | 38,783,319.80 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

其他说明：

无

5、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 | 14,914,119.62 | 96.75% | 6,797,838.31 | 83.26% |
| 1 至 2 年 | 324,195.00 | 2.10% | 1,021,791.01 | 12.52% |
| 2 至 3 年 | 147,000.00 | 0.95% | 344,583.25 | 4.22% |
| 3 年以上 | 30,100.00 | 0.20% | | |
| 合计 | 15,415,414.62 | -- | 8,164,212.57 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付账款总 额的比例 (%) | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------------|--------|--------------|--------------------|------|--------|
| 淮南矿业集团设备租赁有 限责任公司 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 51.90 | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 常州科研试制中心有限公 司 | 非关联方 | 1,755,000.00 | 11.38 | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 河南永拓矿山机械设备有限公司 | 非关联方 | 1,059,000.00 | 6.87 | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 青岛天鸿动力传动设备有 限公司 | 非关联方 | 874,000.00 | 5.67 | 1年以内 | 尚未收到货物 |
| 常州科研试制中心有限公 司 | 非关联方 | 693,053.09 | 4.50 | 1年以内 | 尚未收到货物 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|-------|--|--|
| 合 计 | | 12,381,053.09 | 80.32 | | |
|-----|--|---------------|-------|--|--|

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,380,402.42 | 792,504.43 |
| 合计 | 1,380,402.42 | 792,504.43 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|
| 备用金 | 986,327.44 | 311,500.00 |
| 其他 | 612,318.15 | 568,832.93 |
| 合计 | 1,598,645.59 | 880,332.93 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 87,828.50 | | | 87,828.50 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | 87,828.50 | | | 87,828.50 |
| 本期计提 | 130,445.93 | | | 130,445.93 |
| 本期转回 | 31.26 | | | 31.26 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 218,243.17 | | | 218,243.17 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,590,920.99 |
| 3 年以上 | 7,724.60 |
| 3 至 4 年 | 7,724.60 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 0.00 |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 1,598,645.59 |
|----|--------------|

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 张远 | 备用金 | 423,778.59 | 1 年以内 | 26.51% | 21,188.93 |
| 杨欣对 | 备用金 | 167,706.00 | 1 年以内 | 10.49% | 8,385.30 |
| 刘胜涛 | 备用金 | 117,956.38 | 1 年以内 | 7.38% | 5,897.82 |
| 焦召谦 | 备用金 | 137,756.50 | 1 年以内 | 8.62% | 6,887.83 |
| 王小雨 | 其他 | 79,427.68 | 1 年以内 | 4.96% | 3,971.38 |
| 合计 | -- | 926,625.15 | -- | 57.96% | 46,331.26 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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 | 80,838,300.64 | 194,226.70 | 80,644,073.94 | 74,354,377.00 | 194,226.70 | 74,160,150.30 |
| 在产品 | 31,393,868.20 | | 31,393,868.20 | 41,651,457.79 | | 41,651,457.79 |
| 库存商品 | 57,190,601.73 | 2,288,864.68 | 54,901,737.05 | 54,175,770.92 | 2,070,936.00 | 52,104,834.92 |
| 发出商品 | 1,407,088.13 | | 1,407,088.13 | 1,200,836.58 | | 1,200,836.58 |
| 半成品 | 59,571,384.64 | | 59,571,384.64 | 68,585,128.11 | | 68,585,128.11 |
| 委托加工物资 | 349,746.75 | | 349,746.75 | 179,512.40 | | 179,512.40 |
| 低值易耗品 | | | | 151,547.21 | | 151,547.21 |
| 合计 | 230,750,990.09 | 2,483,091.38 | 228,267,898.71 | 240,298,630.01 | 2,265,162.70 | 238,033,467.31 |

(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 | 194,226.70 | | | | | 194,226.70 |
| 库存商品 | 2,070,936.00 | 217,928.68 | | | | 2,288,864.68 |
| 合计 | 2,265,162.70 | 217,928.68 | | | | 2,483,091.38 |

(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：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 预缴社保 | 304,995.86 | 175,295.91 |
| 预缴企业所得税 | 317,127.73 | 1,000,147.63 |
| 待抵扣增值税进项税 | 20,047,002.29 | 6,563,080.26 |
| 合计 | 20,669,125.88 | 7,738,523.80 |

其他说明：

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 340,146,998.41 | 195,027,953.83 |
| 合计 | 340,146,998.41 | 195,027,953.83 |

(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 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 168,733,413.58 | 87,894,021.11 | 20,021,486.18 | 14,059,961.83 | 290,708,882.70 |
| 2.本期增加金额 | 78,904,282.52 | 80,938,119.00 | 543,864.55 | 2,068,523.65 | 162,454,789.72 |
| (1) 购置 | 34,468.41 | 72,252,217.70 | 543,864.55 | 1,845,508.60 | 74,676,059.26 |
| (2) 在建工程转入 | 78,869,814.11 | 8,685,901.30 | | 223,015.05 | 87,778,730.46 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 7,173,785.86 | 643,633.38 | 251,377.26 | 8,068,796.50 |
| (1) 处置或报废 | | 7,173,785.86 | 643,633.38 | 251,377.26 | 8,068,796.50 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 247,637,696.10 | 161,658,354.25 | 19,921,717.35 | 15,877,108.22 | 445,094,875.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,909,011.17 | 51,734,919.12 | 14,627,024.33 | 8,409,974.25 | 95,680,928.87 |
| 2.本期增加金额 | 5,566,591.70 | 6,110,180.27 | 721,574.31 | 1,162,755.17 | 13,561,101.45 |
| (1) 计提 | 5,566,591.70 | 6,110,180.27 | 721,574.31 | 1,162,755.17 | 13,561,101.45 |
| 3.本期减少金额 | | 3,619,730.69 | 459,377.72 | 215,044.40 | 4,294,152.81 |
| (1) 处置或报废 | | 3,619,730.69 | 459,377.72 | 215,044.40 | 4,294,152.81 |
| 4.期末余额 | 26,475,602.87 | 54,225,368.70 | 14,889,220.92 | 9,357,685.02 | 104,947,877.51 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 221,162,093.23 | 107,432,985.55 | 5,032,496.43 | 6,519,423.20 | 340,146,998.41 |
| 2.期初账面价值 | 147,824,402.41 | 36,159,101.99 | 5,394,461.85 | 5,649,987.58 | 195,027,953.83 |

(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 |
|----|--------|
|----|--------|

(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 |
|------------|---------------|------------|
| 山东冀凯车间办公楼等 | 75,967,837.53 | 房产正在办理验收手续 |
| 海口伊泰天骄项目房屋 | 861,676.39 | 尚未取得产权证。 |

其他说明

受限资产情况

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|-----------------------------------|----------------|--------|
| 湘江道418号不动产（总库、1#车间、2#车间、3#车间、办公楼） | 126,991,412.98 | 银行借款抵押 |

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|---------------|
| 在建工程 | 30,633.55 | 25,000,563.84 |
| 工程物资 | | 3,850,776.92 |
| 合计 | 30,633.55 | 28,851,340.76 |

(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 |
| 自制设备 | | | | 14,100.00 | | 14,100.00 |
| 生产线改造 | | | | 176,736.71 | | 176,736.71 |

| | | | | | | |
|----------|-----------|--|-----------|---------------|--|---------------|
| 制模车间改造 | | | | 939,825.70 | | 939,825.70 |
| 山东潍坊基建项目 | | | | 23,611,588.03 | | 23,611,588.03 |
| 其他 | 30,633.55 | | 30,633.55 | 258,313.40 | | 258,313.40 |
| 合计 | 30,633.55 | | 30,633.55 | 25,000,563.84 | | 25,000,563.84 |

(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 |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 山东潍坊基建项目等 | 80,000.00 | 23,611.588.03 | 52,362.519.50 | 75,974.107.53 | | 0.00 | 94.97% | 100% | | | | 其他 |
| 二层烘房 | 70,000.00 | | 67,519.46 | 67,519.46 | | 0.00 | 96.46% | 100.00% | | | | 其他 |
| 双台车天然气加热炉 ZB07.8*3.8*2.7—01—001 | 700,000.00 | | 676,917.85 | 676,917.85 | | 0.00 | 96.70% | 100.00% | | | | 其他 |
| 双台车天然气加热炉 ZB07.8*3.8*2.7—01—001 | 50,000.00 | | 46,911.50 | 46,911.50 | | 0.00 | 93.82% | 100.00% | | | | 其他 |
| 数显卧式铣镗床 ZBETX6113C/2—01—001 | 15,000.00 | | 11,043.19 | 11,043.19 | | 0.00 | 73.62% | 100.00% | | | | 其他 |
| 电动双梁桥式 | 25,000.00 | | 24,778.76 | 24,778.76 | | 0.00 | 99.12% | 100.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|--|----------------|----------------|--|------|---------|---------|--|--|--|----|
| 起重机 ZBVQD 25/10TA 5—01— 001 | | | | | | | | | | | | |
| 电动双 梁桥式 起重机 ZBVQD Y32/10T A7—01 —001 | 25,000.0 0 | | 24,778.7 6 | 24,778.7 6 | | 0.00 | 99.12% | 100.00% | | | | 其他 |
| 电动单 梁桥式 起重机 ZBVLD A16TYJ —001 | 31,000.0 0 | | 31,858.4 1 | 31,858.4 1 | | 0.00 | 102.77% | 100.00% | | | | 其他 |
| 3DP 砂 型打印 机 ZBPSX DYJ250 0*2000* 1000—0 3—001 | 150,000. 00 | | 137,895. 77 | 137,895. 77 | | 0.00 | 91.93% | 100.00% | | | | 其他 |
| 3DP 砂 型打印 机 ZBPSX DYJ250 0*2000* 1000—0 2—001 | 150,000. 00 | | 142,502. 49 | 142,502. 49 | | 0.00 | 95.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 3DP 砂 型打印 机 ZBPSX DYJ250 0*2000* 1000—0 1—001 | 180,000. 00 | | 155,317. 82 | 155,317. 82 | | 0.00 | 86.29% | 100.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------|--------|---------|--|--|--|--|----|
| 钢水包 ZBPGS B12T— 01—002 | 7,000.00 | 5,309.74 | 5,309.74 | 0.00 | 75.85% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 钢水包 ZBPGS B12T— 01—002 | 7,000.00 | 5,309.73 | 5,309.73 | 0.00 | 75.85% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 双台车 天然气 加热炉 ZB07.8* 3.8*2.7 —01—0 01 | 580,000. 00 | 540,620. 02 | 540,620. 02 | 0.00 | 93.21% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 串联谐 振中频 熔化炉 (一拖 二) ZBPKG CX—10 T—6000 KW—01 —001 | 300,000. 00 | 275,078. 32 | 275,078. 32 | 0.00 | 91.69% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 数控超 高压水 切割机 | 10,000.0 0 | 6,947.61 | 6,947.61 | 0.00 | 69.48% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 数控超 高压水 切割机 | 8,000.00 | 7,594.11 | 7,594.11 | 0.00 | 94.93% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 铸造翻 箱机 | 100,000. 00 | 91,254.9 0 | 91,254.9 0 | 0.00 | 91.25% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 钢水包 | 13,000.0 0 | 12,012.0 4 | 12,012.0 4 | 0.00 | 92.40% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 钢水包 | 13,000.0 0 | 12,007.2 6 | 12,007.2 6 | 0.00 | 92.36% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 浇注系 统 | 690,000. 00 | 669,812. 03 | 669,812. 03 | 0.00 | 97.07% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 串联谐 振中频 | 2,100,00 0.00 | 1,881,92 1.71 | 1,881,92 1.71 | 0.00 | 89.62% | 100.00% | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|------|--------|---------|--|--|--|----|
| 熔化炉 (一拖二) | | | | | | | | | | | | |
| 砂处理系统 | 2,000,000.00 | | 1,782,178.02 | 1,782,178.02 | | 0.00 | 89.11% | 100.00% | | | | 其他 |
| 3DP 砂型打印机 | 80,000.00 | | 62,070.79 | 62,070.79 | | 0.00 | 77.59% | 100.00% | | | | 其他 |
| 3DP 砂型打印机 | 80,000.00 | | 68,565.28 | 68,565.28 | | 0.00 | 85.71% | 100.00% | | | | 其他 |
| 造型输送系统 | 1,800,000.00 | | 1,610,125.34 | 1,610,125.34 | | 0.00 | 89.45% | 100.00% | | | | 其他 |
| 钻铣床 | 1,000,000.00 | | 378,400.90 | 378,400.90 | | 0.00 | 37.84% | 100.00% | | | | 其他 |
| 除尘系统 | 300,000.00 | | 290,273.09 | 290,273.09 | | 0.00 | 96.76% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 89,485,000.00 | 23,611,588.03 | 61,003,501.90 | 84,615,089.93 | | 0.00 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | | | | 3,850,776.92 | 0.00 | 3,850,776.92 |
| 合计 | | | | 3,850,776.92 | | 3,850,776.92 |

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
|----|-------|-----|-------|----|----|

| | | | | | |
|------------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 103,172,368.02 | 1,016,838.66 | | 5,062,923.86 | 109,252,130.54 |
| 2.本期增加金额 | | 1,329.66 | | 640,682.23 | 642,011.89 |
| (1) 购置 | | 1,329.66 | | 640,682.23 | 642,011.89 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 4,550.00 | | 58,252.43 | 62,802.43 |
| (1) 处置 | | 4,550.00 | | 58,252.43 | 62,802.43 |
| 4.期末余额 | 103,172,368.02 | 1,013,618.32 | | 5,645,353.66 | 109,831,340.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,698,702.76 | 557,088.17 | | 4,278,722.89 | 13,534,513.82 |
| 2.本期增加金额 | 2,219,662.35 | 91,012.20 | | 701,228.61 | 3,011,903.16 |
| (1) 计提 | 2,219,662.35 | 91,012.20 | | 701,228.61 | 3,011,903.16 |
| 3.本期减少金额 | | 3,220.34 | | 9,708.73 | 12,929.07 |
| (1) 处置 | | 3,220.34 | | 9,708.73 | 12,929.07 |
| 4.期末余额 | 10,918,365.11 | 644,880.03 | | 4,970,242.77 | 16,533,487.91 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|------------|--|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 92,254,002.91 | 368,738.29 | | 675,110.89 | 93,297,852.09 |
| 2.期初账面价值 | 94,473,665.26 | 459,750.49 | | 784,200.97 | 95,717,616.72 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.53%。

(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：

12、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 |
|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|
| 组模工序改造 | 200,416.70 | | 170,020.33 | | 30,396.37 |
| 合计 | 200,416.70 | | 170,020.33 | | 30,396.37 |

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,483,091.38 | 372,463.71 | 63,429,037.28 | 9,518,395.40 |
| 内部交易未实现利润 | 3,026,753.43 | 454,013.01 | 1,041,771.82 | 156,265.77 |
| 可抵扣亏损 | 20,428,415.67 | 3,064,262.35 | 4,729,476.43 | 1,182,369.11 |
| 信用减值准备 | 70,332,971.32 | 10,549,945.70 | | |
| 合计 | 96,271,231.80 | 14,440,684.77 | 69,200,285.53 | 10,857,030.28 |

(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 | | 14,440,684.77 | | 10,857,030.28 |

(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 | 142.80 | |
| 可抵扣亏损 | 8,152,488.91 | 554,380.68 |
| 合计 | 8,152,631.71 | 554,380.68 |

(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 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2020 年 | | | |
| 2021 年 | | | |
| 2022 年 | 2,348,359.85 | | |
| 2023 年 | 3,012,493.35 | 554,380.68 | |
| 2024 年 | 2,791,635.71 | | |
| 合计 | 8,152,488.91 | 554,380.68 | -- |

其他说明：

14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 预付设备购置款 | 400,599.62 | 8,608,512.87 |
| 合计 | 400,599.62 | 8,608,512.87 |

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | |
| 合计 | 70,000,000.00 | 0.00 |

短期借款分类的说明：

以东高新湘江道418号的自有不动产进行最高额抵押担保贷款7000万元

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 52,049,831.15 | 40,941,821.78 |
| 设备款 | 4,502,476.29 | 1,715,597.35 |
| 其他 | 1,513,299.45 | 70,961.83 |
| 合计 | 58,065,606.89 | 42,728,380.96 |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

17、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 6,298,006.94 | 5,304,394.06 |
| 合计 | 6,298,006.94 | 5,304,394.06 |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

(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：

18、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 | 16,298,556.21 | 78,103,547.73 | 77,478,215.70 | 16,923,888.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 334,472.14 | 5,925,691.57 | 6,260,075.69 | 88.02 |
| 合计 | 16,633,028.35 | 84,029,239.30 | 83,738,291.39 | 16,923,976.26 |

(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 | 8,968,406.67 | 65,243,733.36 | 64,613,371.58 | 9,598,768.45 |
| 2、职工福利费 | | 7,168,130.70 | 7,168,130.70 | |
| 3、社会保险费 | 40,464.49 | 3,949,930.47 | 3,954,791.26 | 35,603.70 |
| 其中：医疗保险费 | 37,200.97 | 2,967,751.52 | 2,975,578.57 | 29,373.92 |
| 工伤保险费 | 3,263.52 | 607,208.16 | 607,914.00 | 2,557.68 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 生育保险费 | | 374,970.79 | 371,298.69 | 3,672.10 |
| 4、住房公积金 | 168.96 | 1,714,254.40 | 1,714,423.36 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,289,516.09 | 27,498.80 | 27,498.80 | 7,289,516.09 |
| 合计 | 16,298,556.21 | 78,103,547.73 | 77,478,215.70 | 16,923,888.24 |

(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 | 322,102.13 | 5,691,182.68 | 6,013,196.79 | 88.02 |
| 2、失业保险费 | 12,370.01 | 234,508.89 | 246,878.90 | |
| 合计 | 334,472.14 | 5,925,691.57 | 6,260,075.69 | 88.02 |

其他说明：

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,520,438.63 | 16,311,583.49 |
| 企业所得税 | 1,481,716.50 | 1,021,727.48 |
| 个人所得税 | 115,878.34 | 141,513.41 |
| 城市维护建设税 | 373,354.91 | 736,730.45 |
| 教育费附加 | 160,009.24 | 315,741.63 |
| 地方教育附加 | 106,672.83 | 210,494.41 |
| 房产税 | 1,330.06 | 75,654.96 |
| 环境保护税 | 474.35 | 2,349.47 |
| 土地使用税 | 267,600.60 | 99,111.33 |
| 印花税 | 46,251.50 | 15,193.20 |
| 合计 | 6,073,726.96 | 18,930,099.83 |

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,826,783.90 | 1,855,646.62 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,826,783.90 | 1,855,646.62 |
|----|--------------|--------------|

(1) 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：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | | 602,540.00 |
| 社保 | 448,878.91 | 78,190.85 |
| 会费 | 387,538.61 | |
| 其他 | 990,366.38 | 1,174,915.77 |
| 合计 | 1,826,783.90 | 1,855,646.62 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

21、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 | 53,124,610.83 | 3,500,000.00 | 3,577,567.32 | 53,047,043.51 | 专项补助 |
| 合计 | 53,124,610.83 | 3,500,000.00 | 3,577,567.32 | 53,047,043.51 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 基建设备配套补助 | 24,692,583.00 | | | | | | 24,692,583.00 | 与资产相关 |
| EBZ260 大型全断面掘进机 | 954,730.68 | | | 179,183.80 | | | 775,546.88 | 与资产相关 |
| 全信息化系统集成及物联网技术在装备制造业的应用 | 285,843.84 | | | 78,086.21 | | | 207,757.63 | 与资产相关 |
| 煤炭高效掘进变速掘进机的联合研发 | 7,300,000.00 | | | 43,269.91 | | | 7,256,730.09 | 与收益相关 |
| 煤矿用大坡度掘进机的联合研发 | 11,110,000.00 | | | | | | 11,110,000.00 | 与收益相关 |
| 创新方法推广与应用—省级示范企业 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 煤矿用大坡度掘进机的技术研发 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 河北省创新方法应用推广与示范 | 400,000.00 | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 省创新方法示范企业资助经费 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 专家院士活动补助经费 | 60,000.00 | | | | | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 多级气动马 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 达 | | | | | | | | |
| 冀凯装备制造股份有限公司院士工作站 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 河北省煤矿安全高效采掘装备工程技术研究中心 | 118,834.01 | | | 118,834.01 | | | | 与收益相关 |
| 冀凯河北机电科技有限公司安全钻探装备研发创新团队 | 150,776.12 | | | 150,776.12 | | | | 与收益相关 |
| 石家庄市高层次人才支持计划人选支持资金（李占利） | 78,980.54 | | | 5,368.68 | | | 73,611.86 | 与收益相关 |
| 煤矿采掘设备产业化项目 | 1,739,277.90 | | | 257,210.27 | | | 1,482,067.63 | 与收益相关 |
| 河北省煤矿安全高效采掘装备工程技术研究中心（市） | 294,788.55 | | | 294,788.55 | | | | 与收益相关 |
| 旋转冲击锚杆钻机 | 125,902.43 | | | 125,902.43 | | | | 与收益相关 |
| 无头轧制中间坯固态连接关键技术研究及应用（燕山大学合作） | 70,000.00 | | | 28,358.50 | | | 41,641.50 | 与收益相关 |
| 煤矿用数字化全方位液压钻车项目成果转化 | 517,274.24 | | | 517,274.24 | | | | 与收益相关 |
| 冀凯河北机 | 232,832.79 | | | 137,271.44 | | | 95,561.35 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 电科技有限 公司安全智 能高效支护 钻机装备创 新团队 | | | | | | | | |
| 河北省煤矿 安全高效采 掘装备工程 技术研究中 心运行绩效 后补助经费 | 129,858.36 | | | 129,858.36 | | | | 与收益相关 |
| 多功能大扭 矩气动锚杆 钻机成果转 化 | 1,000,000.00 | | | 697,343.26 | | | 302,656.74 | 与收益相关 |
| “互联网+先 进制造业” 模式应用 (先进矿山 机械装备智 能制造新模 式研究与应用) | 1,000,000.00 | | | 188,679.24 | | | 811,320.76 | 与收益相关 |
| “互联网+” 与两化融合 标准及解决 方案推广 (两化融合 试点企业通 过两化融合 贯标评定) | 300,000.00 | | | 172,791.04 | | | 127,208.96 | 与收益相关 |
| 高强度、高 耐磨性刮板 输送机中部 槽研制 | 12,928.37 | | | 4,335.40 | | | 8,592.97 | 与收益相关 |
| 自动连续钻 进钻车 | | 300,000.00 | | 117,432.70 | | | 182,567.30 | 与收益相关 |
| 煤矿用液压 锚杆钻车 | | 1,200,000.00 | | 73,221.25 | | | 1,126,778.75 | 与收益相关 |
| 重型刮板输 送机整体铸 造关键技术 | | 2,000,000.00 | | 7,581.91 | | | 1,992,418.09 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 研发及产业化 | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

22、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 | 340,000,000.00 | | | | | | 340,000,000.00 |

其他说明：

23、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） | 302,278,628.56 | | | 302,278,628.56 |
| 其他资本公积 | 115,000.00 | | | 115,000.00 |
| 合计 | 302,393,628.56 | | | 302,393,628.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、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 | 9,718,353.40 | 3,142,486.24 | 628,246.36 | 12,232,593.28 |
| 合计 | 9,718,353.40 | 3,142,486.24 | 628,246.36 | 12,232,593.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、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 | 21,534,073.14 | | | 21,534,073.14 |
| 合计 | 21,534,073.14 | | | 21,534,073.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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 | 203,143,835.45 | 190,076,959.81 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -197,380.07 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 202,946,455.38 | 190,076,959.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 应付普通股股利 | 2,380,000.00 | 2,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 216,132,630.38 | 203,143,835.45 |

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-197,380.07 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、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 | 377,283,346.86 | 225,298,657.54 | 354,537,114.17 | 218,365,749.30 |
| 其他业务 | 13,986,050.45 | 13,134,034.90 | 62,092,777.52 | 59,393,998.84 |
| 合计 | 391,269,397.31 | 238,432,692.44 | 416,629,891.69 | 277,759,748.14 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

28、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,517,324.55 | 2,449,010.15 |
| 教育费附加 | 650,281.94 | 1,123,352.80 |
| 房产税 | 1,940,263.25 | 1,825,562.75 |
| 土地使用税 | 2,768,356.32 | 1,800,619.65 |
| 车船使用税 | 40,151.70 | 43,497.80 |
| 印花税 | 215,731.86 | 406,687.50 |
| 地方教育附加 | 433,521.31 | 625,940.17 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 环境保护税 | 6,607.99 | 9,119.19 |
| 其他 | | 31,007.30 |
| 合计 | 7,572,238.92 | 8,314,797.31 |

其他说明：

29、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,531,730.76 | 14,617,447.42 |
| 差旅费 | 4,684,244.09 | 4,847,213.74 |
| 通讯费 | | 20,000.00 |
| 发货费 | 4,177,846.07 | 3,807,914.11 |
| 燃料费 | 3,144,952.63 | 4,160,473.66 |
| 办公费 | 3,472,568.69 | 4,079,979.98 |
| 招待费 | 834,778.74 | 897,930.09 |
| 广告宣传费 | 145,710.75 | 242,190.88 |
| 折旧 | 29,179.56 | |
| 摊销 | 175,862.07 | |
| 其他 | 3,156,846.60 | 2,651,344.54 |
| 合计 | 34,353,719.96 | 35,324,494.42 |

其他说明：

30、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 30,597,161.42 | 28,055,152.01 |
| 折旧摊销 | 9,502,743.37 | 7,774,459.04 |
| 燃料费 | 1,068,121.65 | 829,457.74 |
| 办公费 | 637,254.26 | 233,976.29 |
| 安全生产费 | 2,916,238.56 | 2,826,693.00 |
| 通讯费 | 316,637.31 | 334,097.21 |
| 差旅费 | 1,968,486.31 | 1,613,239.95 |
| 招待费 | 701,979.24 | 433,814.48 |
| 其他 | 9,866,843.01 | 8,361,366.92 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 57,575,465.13 | 50,462,256.64 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

31、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,683,143.10 | 7,734,880.76 |
| 物料费 | 12,689,302.16 | 6,782,180.27 |
| 办公费 | 1,309.70 | 14.00 |
| 差旅费 | 545,844.59 | 384,606.65 |
| 水电费 | 157,939.80 | 262,393.18 |
| 招待费 | | 8,912.00 |
| 折旧费 | 643,830.49 | 31,216.93 |
| 专项 | 2,754,851.31 | 4,925,184.60 |
| 燃料动力费 | 16,502.36 | 3,439.21 |
| 其他 | 87,350.81 | 264,470.90 |
| 合计 | 25,580,074.32 | 20,397,298.50 |

其他说明：

32、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 5,467,219.43 | 1,943,994.91 |
| 减：利息收入 | 142,542.88 | 269,144.70 |
| 其中：承兑汇票贴息 | 3,506,966.37 | 1,943,994.91 |
| 汇兑损失 | 838,849.75 | 1,659,666.42 |
| 减：汇兑收益 | 743,795.04 | 603,617.84 |
| 手续费 | 39,661.67 | 173,798.27 |
| 合计 | 5,459,392.93 | 2,904,697.06 |

其他说明：

33、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 9,187,517.06 | 6,161,920.30 |
|------|--------------|--------------|

34、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 | | 120,049.05 |
| 理财产品收益 | 85,548.57 | |
| 处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益 | -541,052.70 | |
| 合计 | -455,504.13 | 120,049.05 |

其他说明：

35、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -130,414.67 | |
| 应收票据信用减值损失 | 19,262.64 | |
| 应收账款信用减值损失 | -11,705,666.68 | |
| 合计 | -11,816,818.71 | |

其他说明：

36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -8,629,635.48 |
| 二、存货跌价损失 | -217,928.68 | -2,265,162.70 |
| 合计 | -217,928.68 | -10,894,798.18 |

其他说明：

37、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|--------------------------|----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失 | 3,432.27 | 70,406.83 |
| 其中：固定资产 | 3,432.27 | 70,406.83 |

38、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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 接受捐赠 | | 983.95 | |
| 政府补助 | | 206,800.00 | |
| 报废的固定资产处置利得 | | 42,351.94 | |
| 其他 | 56,436.56 | 375,256.73 | 56,436.56 |
| 合计 | 56,436.56 | 625,392.62 | 56,436.56 |

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 |
|---------------------------|------|------|------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 2018 年市级专利资金 | | | | | | | 6,800.00 | 与收益相关 |
| 科技创新专项资金 | | | | | | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年底新增入统规上企业奖励金 | | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年支持市县科技创新和科学普及省级装修资金 | | | | | | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度石家庄高新区知识产权资助资金 | | | | | | | 23,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度石家庄高新区区级科技扶持资金 | | | | | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年市级 | | | | | | | 2,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 专利申请资助 | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

39、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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 债务重组损失 | | 30,853.51 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,005.54 | 162,002.60 | 2,005.54 |
| 滞纳金 | 30,004.66 | | 30,004.66 |
| 其他 | 181,343.71 | 886,680.78 | 181,343.71 |
| 合计 | 213,353.91 | 1,079,536.89 | 213,353.91 |

其他说明：

40、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 | 6,857,073.56 | 3,525,386.00 |
| 递延所得税费用 | -3,583,654.49 | -2,122,228.29 |
| 合计 | 3,273,419.07 | 1,403,157.71 |

(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 | 18,839,594.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,709,898.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,163,119.71 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 381,967.69 |
| 非应税收入的影响 | -482,414.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,464,609.76 |
| 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 | 697,908.93 |

| | |
|-----------------------|---------------|
| 以前年度可抵扣亏损确认的递延所得税资产转回 | 1,182,412.63 |
| 额外可扣除费用的影响 | -2,517,844.19 |
| 所得税费用 | 3,273,419.07 |

其他说明

41、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 | 3,779,641.01 | 30,623,681.70 |
| 利息收入 | 142,542.88 | 269,144.70 |
| 往来款 | 594,430.74 | |
| 保证金 | 12,805,113.10 | 1,156,696.97 |
| 备用金 | 6,525,231.81 | 6,295,053.87 |
| 保险、公积金支取 | | 6,067,410.01 |
| 劳务保证金受限 | 312.61 | |
| 其他 | 174,292.48 | 490,054.45 |
| 合计 | 24,021,564.63 | 44,902,041.70 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 销售及管理费用 | 42,031,679.52 | 26,548,012.07 |
| 滞纳金 | 30,004.66 | |
| 银行手续费 | 37,416.39 | 28,689.81 |
| 保证金 | 12,482,009.00 | 279,357.00 |
| 备用金 | 7,937,736.05 | 6,006,779.08 |
| 保险公积金返还 | | 1,849,983.26 |
| 冻结受限资金 | 6,730,996.59 | |
| 其他 | 621,049.80 | 527,957.00 |
| 合计 | 69,870,892.01 | 35,240,778.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|------------|
| 股东短线交易上交 | | 115,000.00 |
| 合计 | | 115,000.00 |

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 |
|-------|----------|------------|
| 分红手续费 | 2,245.28 | 145,108.46 |
| 合计 | 2,245.28 | 145,108.46 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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 | 15,566,175.00 | 15,066,875.64 |
| 加：资产减值准备 | 12,034,747.39 | 10,894,798.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,561,101.45 | 12,797,229.84 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 3,011,903.16 | 2,390,101.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 170,020.33 | 300,138.88 |
| 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） | -3,432.27 | -70,406.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 2,005.54 | 119,650.66 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,845,580.23 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 455,504.13 | -120,049.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -3,583,654.49 | -2,122,228.29 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 9,556,175.05 | -47,901,691.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -85,693,498.45 | 49,912,446.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 14,629,282.94 | 6,834,410.74 |
| 其他 | -6,730,683.98 | 2,412,522.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,178,773.97 | 50,513,799.00 |
| 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 | 13,208,501.97 | 38,019,175.84 |
| 减：现金的期初余额 | 38,019,175.84 | 59,266,598.42 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,810,673.87 | -21,247,422.58 |

(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 | 13,208,501.97 | 38,019,175.84 |
| 其中: 库存现金 | 430,366.89 | 675,437.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 12,778,135.08 | 37,343,737.97 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 13,208,501.97 | 38,019,175.84 |

其他说明:

43、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:

44、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 | 7,010,040.98 | 冻结, 劳务保证金 |
| 固定资产 | 126,991,412.98 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 50,926,710.30 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 184,928,164.26 | -- |

其他说明:

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中: 美元 | 8.49 | 6.9762 | 59.23 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 澳元 | 165,485.24 | 4.8843 | 808,279.56 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 323,501.00 | 6.9762 | 2,256,807.68 |
| 欧元 | 131,285.90 | 7.8155 | 1,026,064.95 |
| 港币 | | | |
| 澳元 | 275,772.61 | 4.8843 | 1,346,956.16 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 澳元 | 219,225.12 | 4.8843 | 1,070,761.25 |

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

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|--------------|--------------------------|--------------|
| 与收益相关 | 10,000.00 | 2017 年度新增规模以上工业企业奖励资金的通知 | 10,000.00 |
| 与收益相关 | 40,000.00 | 2019 年燃气锅炉氮氧化物治理奖励补助 | 40,000.00 |
| 与收益相关 | 29,800.00 | 2018-2019 中小企业经营管理领军人才补贴 | 29,800.00 |
| 与收益相关 | 65,900.00 | 2018 年度市级促进外经贸稳增长发展专项资金 | 65,900.00 |
| 与收益相关 | 5,227,570.47 | 增值税先征后返、即征即退 | 5,227,570.47 |
| 与收益相关 | 133,941.01 | 失业保险稳岗返回资金 | 133,941.01 |
| 与资产相关 | 179,183.80 | EBZ260 大型全断面掘进机产 | 179,183.80 |

| | | | |
|-------|--------------|--|------------|
| | | 业化项目 | |
| 与资产相关 | 78,086.21 | 信息化系统集成及物联网技术在装备制造业的应用 | 78,086.21 |
| 与收益相关 | 100,000.00 | 多级气动马达 | 100,000.00 |
| 与收益相关 | 43,269.91 | 煤矿用远距离智能控制钻车的联合研发 | 43,269.91 |
| 与收益相关 | 118,834.01 | 河北省煤矿安全高效采掘装备工程技术研究中心 | 118,834.01 |
| 与收益相关 | 150,776.12 | 冀凯河北机电科技有限公司安全钻探装备研发创新团队 | 150,776.12 |
| 与收益相关 | 5,368.68 | 石家庄市高层次人才支持计划人选支持资金（李占利） | 5,368.68 |
| 与收益相关 | 257,210.27 | 煤矿采掘设备产业化项目 | 257,210.27 |
| 与收益相关 | 294,788.55 | 河北省煤矿安全高效采掘装备工程技术研究中心（市） | 294,788.55 |
| 与收益相关 | 125,902.43 | 旋转冲击锚杆钻机 | 125,902.43 |
| 与收益相关 | 515,323.64 | 煤矿用数字化全方位液压钻车项目成果转化 | 515,323.64 |
| 与收益相关 | 135,223.86 | 冀凯河北机电科技有限公司安全智能高效支护钻机装备创新团队 | 135,223.86 |
| 与收益相关 | 128,594.80 | 河北省煤矿安全高效采掘装备工程技术研究中心运行绩效后补助经费 | 128,594.80 |
| 与收益相关 | 28,358.50 | 无头轧制中间坯固态连接关键技术研究及应用（燕山大学合作） | 28,358.50 |
| 与收益相关 | 697,343.26 | 多功能大扭矩气动锚杆钻机成果转化 | 697,343.26 |
| 与收益相关 | 112,162.27 | “互联网+先进制造业”模式应用（先进矿山机械装备智能制造新模式研究与应用） | 112,162.27 |
| 与收益相关 | 249,308.01 | “互联网+”与两化融合标准及解决方案推广（两化融合试点企业通过两化融合贯标评定） | 249,308.01 |
| 与收益相关 | 300,000.00 | 自动连续钻进钻车 | 117,432.70 |
| 与收益相关 | 1,200,000.00 | 煤矿用液压锚杆钻车 | 73,221.25 |
| 与收益相关 | 2,000,000.00 | 重型刮板输送机整体铸造关键技术研发及产业化 | 7,581.91 |

| | | | |
|-------|------------|------------------------|------------|
| 与收益相关 | 150,000.00 | 冀凯装备制造股份有限公司 院士工作站 | 150,000.00 |
| 与收益相关 | 4,335.40 | 高强度、高耐磨性刮板输送机 中部槽研制 | 4,335.40 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

47、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

与去年相比公司的合并范围未发生变化。

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 | |
| 冀凯河北机电科技有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 河北冀凯铸业有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 制造业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 山东冀凯装备制造有限公司 | 潍坊市 | 潍坊市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

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 |

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

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 |
|--|------------|------------|
| | | |

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 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

市场风险

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注44、外币货币性项目。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的47.35%（2018年12月31日为47.67%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3、流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类列示如下：

单位：元

| 项 目 | 期末余额 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 58,065,606.89 | 58,065,606.89 | 58,065,606.89 | | |
| 其他应付款 | 1,826,783.90 | 1,826,783.90 | 1,826,783.90 | | |

| | | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 合计 | 129,892,390.79 | 129,892,390.79 | 129,892,390.79 | | |
|----|----------------|----------------|----------------|--|--|

续表

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款 | 42,728,380.96 | 42,728,380.96 | 42,728,380.96 | | |
| 其他应付款 | 1,855,646.62 | 1,855,646.62 | 1,855,646.62 | | |
| 合计 | 44,584,027.58 | 44,584,027.58 | 44,584,027.58 | | |

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冯春保。

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七、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------------|---------------------|
| RUS Mining Services Pty Ltd | 实际控制人控制的企业 |
| JK (Thai) Diamond Tools Co., Ltd | 实际控制人控制的企业 |
| 北京冀凯信息技术有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 冯帆 | 董事长 |
| 孙波 | 董事、总经理 |
| 田季英 | 董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 许长虹 | 董事、副总经理 |
| 陈泰鹏 | 董事 |
| 石永奎 | 独立董事 |
| 陈卫涛 | 监事会主席 |
| 时雪凯 | 职工监事 |
| 马利海 | 监事 |
| 宋建锋 | 总工程师 |
| 王守兴 | 董事 |
| 冯文英 | 独立董事 |
| 陈玉辉 | 独立董事 |
| 深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙） | 重要股东 |
| 杭州焱热实业有限公司 | 重要股东 |
| 河北冀凯金刚石工具有限公司 | 实际控制人控制的企业 |

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 |
|-----------------------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| RUS Mining Services Pty Ltd | 采购货物 | 1,663,471.99 | 2,000,000.00 | 否 | 7,302,162.22 |
| 河北冀凯金刚石工具有限公司 | 采购货物 | 360.08 | 100,000.00 | 否 | |
| 北京冀凯信息技术有限公司 | 接受劳务 | 800,000.00 | 800,000.00 | 否 | |

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 |
|-----------------------------|--------|--------------|---------------|
| RUS Mining Services Pty Ltd | 销售商品 | 3,739,668.15 | 11,944,669.75 |
| 河北冀凯金刚石工具有限公司 | 销售商品 | 4,618.71 | 36,021.57 |

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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,741,269.79 | 2,688,600.00 |

(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 | RUS Mining Services Pty Ltd | 1,286,107.65 | 64,305.38 | 3,031,400.18 | 151,570.01 |
| 应收账款 | JK (Thai) Diamond Tools Co.,Ltd | | | 1,385,680.08 | 267,172.25 |

(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 | 河北冀凯金刚石工具有限公司 | | 230.77 |
| 应付账款 | RUS Mining Services Pty Ltd | 1,067,959.72 | 931,807.69 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止到 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十七次会议通过了 2019 年利润分配预案：以公司截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 340,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.07 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。公司本次共分配现金股利 2,380,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会批准。

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

单位：元

| 债务重组方式 | 债务重组损益 |
|---|-------------|
| 直接豁免债务 | -541,052.70 |
| 债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额 以及该投资占联营企业或合营企业股份总额的比例。 | |
| 合 计 | -541,052.70 |

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、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|----------|
| 其他应收款 | 2,713.11 | 3,307.17 |
| 合计 | 2,713.11 | 3,307.17 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------|----------|
| 其他应收款 | 2,855.91 | 3,481.23 |
| 合计 | 2,855.91 | 3,481.23 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 174.06 | | | 174.06 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 31.26 | | | 31.26 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 142.80 | | | 142.80 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,855.91 |
| 合计 | 2,855.91 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------|--------|-------|----|----|--------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 174.06 | | 31.26 | | | 142.80 |
| 合计 | 174.06 | | 31.26 | | | 142.80 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------|-------|------------------|----------|
| 公司员工 | 代扣社保 | 2,855.91 | 1 年以内 | 100.00% | 142.80 |
| 合计 | -- | 2,855.91 | -- | 100.00% | 142.80 |

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、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 | 835,947,523.50 | | 835,947,523.50 | 835,947,523.50 | | 835,947,523.50 |
| 合计 | 835,947,523.50 | | 835,947,523.50 | 835,947,523.50 | | 835,947,523.50 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 冀凯河北机电科技有限公司 | 835,947,523.50 | | | | | 835,947,523.50 | |
| 合计 | 835,947,523.50 | | | | | 835,947,523.50 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

3、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 | 6,656.49 | 6,656.49 | 10,359,476.21 | 10,359,476.21 |
| 其他业务 | | | 1,982,246.15 | 1,982,246.15 |
| 合计 | 6,656.49 | 6,656.49 | 12,341,722.36 | 12,341,722.36 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

5、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,432.27 | 去年同期处置资产较多 |
| 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） | 3,959,946.59 | 去年同期政府补助金额较高 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 85,548.57 | |
| 债务重组损益 | -541,052.70 | 本报告期内债务重组项目较多 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -156,917.35 | 去年同期无营业外项目 |
| 减：所得税影响额 | 26,343.65 | |
| 合计 | 3,324,613.73 | -- |

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 | 1.76% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.39% | 0.04 | 0.04 |

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2019年年度报告及摘要；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表；
- 三、载有中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 四、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及公告的原稿。

冀凯装备制造股份有限公司

法定代表人：_____

冯 帆

二〇二〇年四月二十四日