

证券代码：835857

证券简称：百甲科技

主办券商：广发证券



百 甲 科 技

NEEQ:835857

徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

X u z h o u Z M - B e s t a H e a v y S t e e l S t r u c t u r e C o . , L t d

半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

授权境外专利：

印度尼西亚专利“超大跨度网架拱棚储料仓施工工艺” PCT 国际申请号：PCT/CN2012/079828  
已收到印度尼西亚专利授权通知书。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、百甲科技	指	指徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司
报告期、本期	指	指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	指 2019 年 6 月 30 日
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	指徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司股东大会
董事会	指	指徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司董事会
监事会	指	指徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	指全国中小企业股份转让系统
主办券商、广发证券	指	指广发证券股份有限公司
会计师事务所、天职国际	指	指天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、德恒律所	指	指北京德恒律师事务所
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	指《徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司章程》
元、万元	指	指人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘甲铭、主管会计工作负责人黄殿元及会计机构负责人（会计主管人员）衡丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司上市办
备查文件	在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司
英文名称及缩写	XuzhouZM-BestaHeavySteelStructureCo.,Ltd
证券简称	百甲科技
证券代码	835857
法定代表人	刘甲铭
办公地址	徐州市铜山新区黄河路北、北纵一路西第三工业园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘洁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0516-83557797
传真	0516-83312001
电子邮箱	zmglj@163.com
公司网址	www.zmbesta.com
联系地址及邮政编码	徐州市铜山新区黄河路北、北纵一路西第三工业园 221116
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	上市办

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年12月30日
挂牌时间	2016年2月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-结构性金属制品制造-金属结构制造 C3311
主要产品与服务项目	轻型钢结构、重型钢结构、钢网架建筑、设备钢结构四大系列产品，主要服务包括钢结构工程设计、咨询、钢结构装配式建筑等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,670,570
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘甲铭、刘煜
实际控制人及其一致行动人	刘甲铭、刘煜

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913203007974062428	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	铜山新区黄河路北、北纵一路西第三工业园内	否
注册资本（元）	120,670,570.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周百鸣、莫伟
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	258,001,248.33	195,658,558.39	31.86%
毛利率%	24.51%	24.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,705,107.39	17,264,121.65	43.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,290,637.53	17,264,121.65	23.32%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.16%	3.95%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	4.45%	3.86%	-
基本每股收益	0.2	0.15	33.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,125,785,219.07	1,100,818,407.83	2.27%
负债总计	634,346,344.89	635,368,497.01	-0.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	491,438,874.18	465,498,956.18	5.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.07	3.86	5.44%
资产负债率%(母公司)	49.74%	51.20%	-
资产负债率%(合并)	56.35%	57.72%	-
流动比率	1.4914	1.4396	-
利息保障倍数	5.35	4.84	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,978,942.82	9,632,347.45	-17.17%
应收账款周转率	1.1	0.98	-
存货周转率	0.40	0.35	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.27%	20.2%	-
营业收入增长率%	31.86%	14.36%	-
净利润增长率%	43.10%	33.27%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	120,670,570	120,670,570	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他收益	3,526,563.20
营业外收入和支出净额	41,845.66
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,568,408.86</b>
所得税影响数	153,939.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,414,469.86</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司的主营业务是为各类工业、民用领域的客户提供钢结构的设计、咨询、制造与安装等产品和服务，公司主要产品和服务的客户不仅包括各类民用建筑钢结构，还包括煤炭、电力、钢铁、水泥等行业的大中型企业，公司及子公司产品及服务按产品分类，可分为轻型钢结构、重型钢结构、钢网架、设备钢结构和钢结构装配式住宅建筑五大系列。公司从钢结构制造业起步，经过多年不断的业务扩展、技术创新和产业升级，已经形成以重型钢结构和大跨度空间钢结构为主要产品、钢结构装配式住宅为新的业务增长点、多种其他钢结构产品为辅，覆盖从研发、设计、到制造、安装一体化的钢结构建筑企业，可为客户提供一体化、全过程的解决方案和服务。近年来，一方面，公司除了巩固在工业领域相关行业的市场地位；另一方面，公司还积极向公用建筑、民用建筑发展，并且在钢结构装配住宅的研发方面加大了投入，已完成了装配式住宅实验楼项目的建设并通过技术鉴定，并获批为江苏省建筑产业现代化示范制造基地，获得江苏省重点科研计划项目资助。钢结构装配式住宅建筑的持续研发和推广应用，将为公司赢得更多的市场份额和客户，成为公司新的利润增长点。特别是在当前节能环保、去产能、去库存、城镇化建设、旧城改造等大的背景下，在消化钢材、城市棚户区改造、经济适用房和拆迁安置房建设、新农村建设等方面，钢结构装配式住宅建筑的标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修的特点和优势将得到充分发挥和展示。

公司是国家级高新技术企业，拥有江苏省省级企业技术中心，拥有 15 项国家发明专利（包括境外专利 7 项）、31 项实用新型专利、4 项计算机软件著作权登记证书、1 项印度发明专利授权，公司与哈工大合作成立了百甲科技-哈工大联合空间工程研究中心，与中国矿业大学合作成立了研究生工作站，拥有建筑工程施工总承包壹级资质、钢结构工程专业承包壹级、钢结构工程设计专项甲级资质、钢结构制造特级资质、建筑金属屋面设计与施工特级资质。

工程项目的业务承揽是公司销售模式的核心。工程承揽主要包括获取项目信息、对项目的评价审议、组织投标和报价、签订合同等。随着公司的发展，逐渐形成了与一般钢结构企业不同的独具百甲钢构特色的“靠质量求生存，凭口碑赢市场”的营销模式。由于钢结构件从加工厂到安装现场存在大量的运输量，因而钢结构加工一般都存在着 500 公里到 1000 公里左右的覆盖半径。针对上述特点，公司在充分调研钢结构市场的基础上，合理布局：先后在宁夏银川、新疆奎屯投资建厂，提高了公司业务的覆盖面和影响力，显著降低了钢结构运输成本，在市场竞争中占得了先机。

钢结构产品的原材料主要是各类钢材，以及加工、安装过程中所需的辅材、维护材料等。公司的生产采购业务主要由采购部负责。经过多年合作，公司已建立了广泛而稳定的钢材及辅材供货渠道。公司遵循分散采购的原则，选择供应商时主要参考以下三条标准：首先是信誉好，资金实力较强；其次是经营品种齐全，供货及时有保障；最后是距离公司较近，方便运输。随着市场的变化和优胜劣汰，公司原材料供应商也会发生一些变动，但总体上始终保持稳定，没有对公司的正常经营带来不利影响。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 25800 万元，较上年同期的 19565 万元增长 6235 万元，增长 31.86%；净利润为 2471 万元，比上年同期的 1726 万元增加 745 万元，增加了 43%。本报告期内，公司继续加大对钢结构装配式建筑的研发投入和力度，开发了可大规模应用推广的汉泰房屋技术体系，产品已经开始销售，处于商业洽谈中的大额工程项目或部品部件供应合同也在不断推进。经过连续多年的持续投入、研发和开拓，装配式建筑项目逐渐成为公司新的发展增长点。围绕着 2019 年经营计划，各项工作进展情况如下：

- 1、继续加强科技研发，走技术创新之路。
- 2、公司以目标管理、结果导向为主线，结合市场的需要，完善内控管理体系，加强成本管控，取得了很好效果。
- 3、加快企业升级转型、加强科技创新实力，力推钢结构装配式建筑体系和技术体系的修正和完善，已形成公司新的增长实力。

### 三、 风险与价值

#### 一、应收账款回收风险

公司应收账款余额较大的主要原因是近年来国内经济形势不景气导致公司下游客户付款及时性不佳，此外公司所处行业的经营特点也会使应收账款保留一定的规模，一般来说，公司钢结构工程完工后会保留 10%左右的质保金，因而使得公司应收账款余额较大。虽然公司应收账款均与公司正常的生产经营和业务发展有关，而且公司也建立了相应的内部控制制度，以加强应收账款收款管理，但未来随着公司业务规模进一步扩大、应收账款仍可能继续增加。如果客户出现财务状况恶化不能按期或无法回款的情况，将使公司面临资金流动性受限和坏账损失提高等回款风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：1、成立账款组专门负责老账款回收；2、优化合同付款条款，通过多渠道、多手段 力促下游客户按合同节点及时付款；3、公司采购部门与供货商洽商采购账期，通过延长账期或扩大额度的方式，延后采购货款的支出；4、挖潜增效，节约开支。公司根据经济 形势，控制非必要的费用支出，提倡勤俭节约。同时，全面推行预算控制，以项目预算表的方式控 制各订单成本支出并进行复盘考核。

#### 二、原材料价格波动风险

钢材是公司主要的原材料，报告期内， 钢材采购价格均有不同程度波动。如果未来钢材主要原材料价格上涨速度过快， 而公司不能以提高产品销售价格或内部挖潜等方式消化该部分新增成本，则将对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：本报告期内，钢材市场价格波动频繁且有上扬趋势，公司承接的工程项目成本风险加大。为此，公司主要领导有意识地加强了对经营部门工作的指导、监督和协调，要求相关部门和人员从合同条款、执行期限、加工安装各环节强化成本意识，提高工作效率和效益，最大限度地从管理环节入手，防控钢材价格波动和上涨带来的成本风险。公司最近在和一些公司探讨通过期货锁定价格，来弥补钢材价格的增长。

#### 三、安全生产事故和重大质量事故风险

“安全大于天”，对于主要从高空作业的钢结构行业来说，安全生产是首要的管理内容和长鸣不停的“警钟”。施工作业绝大部分都在高空，而现在的作业工人，流动性大，缺少系统完整和足够的安全培训，安全生产的基本知识和思想观念不够强；而高空作业中发生安全事故具有一定的偶然性；这些不利因素，将对本行业的安全管理产生重要的影响。随着钢结构行业的发展和技术的持续进步，加上比较完善的公司治理体系，严重的工程质量事故发生的概率极低，但风险依然不可忽视。

应对措施：1、始终严格按照公司《安全生产许可证》颁发主管部门的相关要求，持续做好各项安全生产工作，确保施工安全；严格按照国家以及有关部委颁布的与安全生产有关的各种规章制度并结合具体生产情况，制订公司的《安全生产管理制度》、《安全应急预案》等系列制度，并不折不扣地执行。在安全制度层面，不留漏洞，不留死角，严加落实，不报任何侥幸心理；

2、公司专门设置安全生产委员会、安监部，负责监督管理公司的安全生产、安全施工防护、风险防控情况；在施工项目部，强化项目经理是安全施工第一责任人的责任意识，项目部内专设安全员岗位，安全员负责具体施工过程中的安全施工监督工作；

3、公司生产过程所有要素严格遵照 ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系执行，切实保障员工的劳动安全和生产质量；

4、进一步加强施工队伍建设，持续进行技术培训、安全教育。对于骨干工人、班组长、施工队长等人员通过保底工资等手段，稳定骨干、稳定队伍。继续执行公司多年以来已经形成的良好惯例：绝不拖欠农民工工资。

#### 四、施工队伍的稳定、技术素质的提高与人才流失的风险

改革开放以后，施工队伍大多为农民工，这些队伍的稳定和技术素质的提高是企业的永恒课题。它直接影响到合同的履约、工程质量、安全生产和经济效益。公司多年来经过探索，虽然形成了较为完善的管理模式，也取得了较好的效益。但由于农民工数量的逐年减少，工资成倍的增长，增加了队伍的不稳定性；虽然进行了必要的技术培训、安全教育，但缺少大批熟练的技术工人；目前的行业政策很难解决这些矛盾，这将直接影响施工质量和安全生产。

应对措施：加大各类经营、技术、管理高端人才的引进、培养力度；选拔年轻有为的中层干部进入公司领导层，提高待遇，扩展发展空间；强化核心管理人才的向心力、凝聚力，增强公司管理团队的领导力、执行力和稳定性。

#### 五、市场深度开发与开拓的风险

近年来，我国钢结构行业发展较快，因技术含量资金投入都不高，进入门槛低，大多数为规模较小的企业。尽管市场空间较大，但未来的竞争日趋激烈，企业的盈利水平将会受影响，而技术含量较高的中高端企业将逐步形成品牌优势。所以在未来的发展中必须不断的提高自身的品牌优势和行业地位，不断开发前沿技术，生产技术含量较高的产品，以适应市场的快速发展。

装配式建筑是目前国家大力倡导的一种新的建筑形式，是我国建筑产业现代化的重要内容和发展方向。钢结构装配式住宅是装配式建筑的重要形式之一，技术含量较高，综合性、集成性较强，未来的市场潜力非常巨大；但是，政府的推广力度、优惠政策的落实、消费市场的认可、工程造价等多种因素是产品得以推广的基础。这将影响企业的经济效益。

应对措施：及时调整对外经营策略和方向。在继续坚持“干一个工程，交一方朋友；交一个工程，树一块丰碑”的品牌经营战略基础上，加强公司对外宣传力度和广度，利用专业协会年会、技术研讨会、展览会等多种场合，扩大公司知名度、美誉度，树立公司品牌形象，坚持走品牌发展之路。另外，注意经营方向的调整，随着煤炭行业的持续疲软、工程项目萎缩，转而加强电力、公共基础设施、石油、石化、环保领域等项目的持续跟踪。

#### 六、环保的风险

随着国家相关环保政策越加严格，钢结构件室外喷涂作业已经全面禁止，由此不可避免地影响到公司钢结构加工作业面的展开，进而影响到加工效率和成本。

应对措施：公司领导层有清晰的认识和共识：一方面，及时改进油漆喷涂车间及其设备确保符合地方环保部门的要求。同时，成立专门的研发小组，研究、尝试采用更加环保的水性漆，

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

**（二） 其他社会责任履行情况**

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责，随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果

**五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
徐州中煤钢结构建设有限公司	25,100,000.00	0	2018/12/11	2019/2/2	抵押	一般	已事前及时履行	是
<b>总计</b>	25,100,000.00		-	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	25,100,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	25,100,000.00

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**(二) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/2/4	-	挂牌	其他承诺	见下文	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、公司董事、监事、高级管理人员签署了关于股份锁定期的承诺，均严格履行股份锁定期的承诺。

2、为避免潜在同业竞争，公司控股股东及实际控制人均向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，为规范关联交易，公司控股股东、实际控制人刘甲铭、刘煜分别出具了《关于减少并规范关联交易承诺函》，在报告期间，公司控股股东及实际控制人严格履行了承诺。

3、公司于2015年8月开立了住房公积金账户并承诺为满足条件的员工缴纳住房公积金。此外，公司控股股东、实际控制人已作出承诺一旦未来发生住房公积金管理部门追缴或处罚的情况，控股股东将承担全部赔偿责任，不会使公司遭受损失。该承诺持续有效。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	7,877,850	0.70%	保函保证金
固定资产	抵押	98,566,110.74	8.76%	银行贷款
无形资产	抵押	59,089,210.52	5.25%	银行贷款
<b>总计</b>	-	165,533,171.26	14.71%	

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	68,541,210	56.80%	0	68,541,210	56.80%
	其中：控股股东、实际控制人	12,374,400	10.25%	0	12,374,400	10.25%
	董事、监事、高管	3,749,760	3.11%	0	3,749,760	3.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,129,360	43.20%	0	52,129,360	43.20%
	其中：控股股东、实际控制人	37,123,200	30.76%	0	37,123,200	30.76%
	董事、监事、高管	14,756,160	12.23%	0	14,756,160	12.23%
	核心员工	250,000	0.21%	0	250,000	0.21%
总股本		120,670,570	100%	0	120,670,570	100%
普通股股东人数		160				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘甲铭	26,918,400	0	26,918,400	22.31%	20,188,800	6,729,600
2	刘煜	22,579,200	0	22,579,200	18.71%	16,934,400	5,644,800
3	东海岸邯郸投资中心有限(合伙)	10,860,000	0	10,860,000	9.00%	0	10,860,000
4	国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	9,142,856	0	9,142,856	7.58%	0	9,142,856
5	刘洁	5,806,080	0	5,806,080	4.81%	4,354,560	1,451,520
合计		75,306,536	0	75,306,536	62.41%	41,477,760	33,828,776

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

刘甲铭与刘煜是父子关系，刘甲铭与刘洁是父女关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

刘甲铭先生：1947 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1977 年至 1992 年历任宁夏煤炭基建公司建筑施工队长、宁夏煤炭基建公司计划处副处长，1992 年至 1995 年任中煤建安公司第六工程处副处长，1995 年至 1999 年任中煤物资徐州网架厂厂长，1999 年至 2017 年任徐州中煤钢结构建设有限公司董事长，2011 年至今任本公司董事长。刘煜先生：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。1996 年至 1998 年任国家冶金部华冶公司工程师，1999 年至 2012 年任徐州中煤钢结构建设有限公司总经理，2006 年至今任本公司董事、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘甲铭	董事长	男	1947.10	本科	2018.6-2021.6	是
刘煜	总经理	男	1975.4	硕士	2018.6-2021.6	是
刘伟	董事、副总经理	男	1951.8	专科	2018.6-2021.6	是
朱新颖	董事、副总经理	男	1972.11	本科	2018.6-2021.6	是
黄殿元	董事、财务总监	男	1970.9	本科	2018.6-2021.6	是
杨子川	董事	男	1984.7	本科	2018.6-2021.6	否
王守良	董事	男	1972.9	硕士	2018.6-2021.6	否
杨传伟	监事会主席	男	1969.8	专科	2018.6-2021.6	是
刘剑	监事	男	1987.12	本科	2018.6-2021.6	是
季学庆	监事	男	1971.7	硕士	2018.6-2021.6	否
刘洁	董秘、副总经理	女	1970.7	专科	2018.6-2021.6	是
王磊	副总经理	男	1978.11	专科	2018.6-2021.6	是
董晨	副总经理	男	1980.11	本科	2018.6-2021.6	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

刘煜为刘甲铭之子，刘洁为刘甲铭之女，朱新颖为刘甲铭的女婿。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘甲铭	董事长	26,918,400	0	26,918,400	22.31%	0
刘煜	董事、总经理	22,579,200	0	22,579,200	18.71%	0
刘伟	董事、副总经理	3,386,880	0	3,386,880	2.81%	0
朱新颖	董事、副总经理	4,596,480	0	4,596,480	3.81%	0
黄殿元	董事、财务总监	1,209,600	0	1,209,600	1.00%	0
刘洁	董秘、副总经理	5,806,080	0	5,806,080	4.81%	0
董晨	副总经理	70,000	0	70,000	0.06%	0

王磊	副总经理	50,000	0	50,000	0.04%	0
合计	-	64,616,640	0	64,616,640	53.55%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

本公司董事会于2019年7月5日收到分管（生产）的副总经理牛尚洲递交的辞职报告，2019年7月5日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。牛尚洲辞职后不再担任公司其他职务。

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	71	75
生产人员	267	262
销售人员	34	34
技术人员	172	161
财务人员	17	18
员工总计	561	550

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	5	6
本科	85	88
专科	164	181
专科以下	306	275
员工总计	561	550

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人才引进工作，有针对性招聘优秀应届毕业生和各类专业性人才，加大本科学历人才的招聘，并提供与自身价值相适应的待遇、职位和多元化的晋升通道，为加快各类人才培育，制定领军人才培育计划，给平台、给锻炼机会、压担子、轮岗、提高待遇，等进行全方位的系统性的人才培育。

##### 员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其它相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，公司按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、

事业、生育的社会保险和住房公积金。

员工薪酬结构由基本工资、绩效工资、产量工资、企龄工资构成。基本工资占员工本人工资的 30-70%，按出勤发放；绩效工资按照公司总体经营目标完成及部门业务目标完成、个人岗位工作完成考核结果发放；产量工资按照完成产品数量、质量、时间节点等考核结果发放；企龄工资按照员工入职后在岗年限发放，满 300 封顶。

培训计划：

公司重视员工培训工作，除开展员工基本素质和企业文化理念培训，还有计划的开展企业发展需要的其他知识培训。1、领军人才培训计划，即对专业领军型员工进行管理、施工技术、设计技术、财务、采购、经营等专业培训；2、持证上岗人员的岗位证书培训计划，即建造师、结构师、建筑师安全工程师、施工员、质检员、材料员、机械员、资料员等培训；3、车间工人的专业技能培训计划，即焊接技能、机械设备操作技能、喷涂技能等岗位技能培训。4、员工上岗安全教育培训计划，即安全知识、安全上岗操作要领、现场安全管理等培训。

需公司承担费用的离退休职工人数：

公司执行国家和地方的社会保险制度,员工退休后根据参保情况领取社会保险待遇,没有公司需要承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	6	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况：

本报告期内，无核心人员发生重大变动以及带来不利影响。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	39,891,829.5	36,951,847.64
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			
应收票据及应收账款	六、（二）	259,988,919.82	245,292,270.72
其中：应收票据	六、（二）	28,633,313.34	9,385,613.39
应收账款	六、（二）	231,355,606.48	235,906,657.33
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	86,868,955.11	64,343,595.1
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	23,270,542.75	14,318,543.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	498,666,584.13	504,791,140.18
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	六、（六）	2,698,036.34	15,118,991.76
<b>流动资产合计</b>		<b>911,384,867.65</b>	<b>880,816,388.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	六、(七)	137,828,978.55	141,948,107.85
在建工程	六、(八)	1,231,228.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(九)	60,025,618.89	60,736,125.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	1,087,317.87	1,211,584.06
递延所得税资产	六、(十一)	14,227,207.56	16,106,201.81
其他非流动资产	六、(十二)		
<b>非流动资产合计</b>		214,400,351.42	220,002,018.99
<b>资产总计</b>		1,125,785,219.07	1,100,818,407.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十三)	169,741,979.73	173,617,031.44
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			
应付票据及应付账款	六、(十四)	257,214,643.48	245,824,047.05
其中：应付票据		26,250,000	
应付账款		230,964,643.48	245,824,047.05
预收款项	六、(十五)	142,748,465.75	144,879,551.96
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	六、(十六)	4,745,894.14	4,003,869.21
应交税费	六、(十七)	21,936,914.46	30,895,374.04
其他应付款	六、(十八)	14,696,267.73	12,634,880.51
其中：应付利息	六、(十八)	153,805.13	215,065.38
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		611,084,165.29	611,854,754.21
<b>非流动负债：</b>			
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	六、(十九)	309,598.8	309,598.8
递延收益	六、(二十)	22,952,580.8	23,204,144
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,262,179.6	23,513,742.8
<b>负债合计</b>		634,346,344.89	635,368,497.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十一)	120,670,570	120,670,570
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	182,671,177.52	182,671,177.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十三)	7,167,032.84	6,807,786.98
盈余公积	六、(二十四)	18,840,850.28	18,840,850.28
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	162,089,243.54	136,508,571.4
归属于母公司所有者权益合计		491,438,874.18	465,498,956.18
少数股东权益			-49,045.36
<b>所有者权益合计</b>		491,438,874.18	465,449,910.82
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,125,785,219.07	1,100,818,407.83

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,687,735.6	4,067,895.64

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	十五、(一)	28,633,313.34	9,385,613.39
应收账款	十五、(一)	209,627,000.26	224,910,974.32
应收款项融资			
预付款项		70,901,759.47	52,404,408.07
其他应收款	十五、(二)	20,794,277.43	10,497,489.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		457,442,140.74	487,165,372.76
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			10,326,401.03
<b>流动资产合计</b>		<b>805,086,226.84</b>	<b>798,758,154.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十五、(三)	188,487,812.36	188,487,812.36
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		23,539,369.62	24,895,110.93
在建工程		120,584.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,020,178.17	4,086,116.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,664,412.16	5,541,768
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>221,832,357.23</b>	<b>223,010,807.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,026,918,584.07</b>	<b>1,021,768,962.3</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		110,000,000.00	134,440,805.39

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		26,250,000.00	
应付账款		160,182,028.88	183,945,131.49
预收款项		130,404,881.41	130,474,169.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,745,213.77	2,127,328.89
应交税费		11,161,888.82	23,567,980.52
其他应付款		70,487,383.71	48,027,154.42
其中：应付利息		153,805.13	198,842.5
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>510,231,396.59</b>	<b>522,582,570.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		309,598.8	309,598.8
递延收益		250,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>559,598.8</b>	<b>559,598.8</b>
<b>负债合计</b>		<b>510,790,995.39</b>	<b>523,142,169.17</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		120,670,570.00	120,670,570.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		182,671,177.52	182,671,177.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,138,341.95	6,779,096.09
盈余公积		18,840,850.28	18,840,850.28
一般风险准备			

未分配利润		186,806,648.93	169,665,099.24
<b>所有者权益合计</b>		<b>516,127,588.68</b>	<b>498,626,793.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,026,918,584.07</b>	<b>1,021,768,962.3</b>

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		258,001,248.33	195,658,558.39
其中：营业收入	六、25	258,001,248.33	195,658,558.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		231,971,497.09	176,157,992.67
其中：营业成本	六、25	194,761,002.28	147,163,268.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	2,257,188.42	1,710,136.67
销售费用	六、27	4,243,098.55	3,244,748.91
管理费用	六、28	19,172,486.83	13,906,170.99
研发费用	六、29	3,559,338.75	4,175,924.46
财务费用	六、30	7,160,754.5	5,583,681.68
其中：利息费用		6,811,658.58	5,326,702.39
利息收入		90,794.16	35,929.85
信用减值损失			
资产减值损失	六、31	817,627.76	374,061.49
加：其他收益	六、32	3,526,563.2	903,498.88
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		29,556,314.44	20,404,064.6
加：营业外收入	六、33	42,640.03	35,399.12
减：营业外支出	六、34	794.37	36,932.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		29,598,160.1	20,402,530.9
减：所得税费用	六、35	4,893,052.71	3,138,409.25
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		24,705,107.39	17,264,121.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,705,107.39	17,264,121.65
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		24,705,107.39	17,264,121.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
<b>七、综合收益总额</b>		24,705,107.39	17,264,121.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,705,107.39	17,264,121.65
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、1	0.2	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、1	0.2	0.15

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	195,443,294.89	161,157,443.01
减：营业成本	十五、4	155,380,668.52	122,561,983.88
税金及附加		742,843.85	689,719.91
销售费用		1,411,409.02	1,855,139.23
管理费用		10,028,474.15	6,998,321.41
研发费用		2,760,711.56	4,175,924.46
财务费用		4,297,803.73	4,393,361.48
其中：利息费用		4,124,776.88	4,141,303.05
利息收入		21,360.85	25,438.42
加：其他收益		305,000	430,000
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-817,627.76	-374,061.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,308,756.3	20,538,931.15
加：营业外收入		2,060	10,706
减：营业外支出		0	970.31
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,310,816.3	20,548,666.84
减：所得税费用		3,169,266.61	3,138,409.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,141,549.69	17,410,257.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,141,549.69	17,410,257.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		17,141,549.69	17,410,257.59
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,967,411.47	223,720,997
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,104,811.45	761,460.65
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	186,708,653.46	91,279,311.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		508,780,876.38	315,761,768.96
购买商品、接受劳务支付的现金		243,604,145.67	193,218,031.41
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

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		22,246,197.91	16,431,289.42
支付的各项税费		33,346,999.92	7,023,683.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	201,604,590.06	89,456,416.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>500,801,933.56</b>	<b>306,129,421.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,978,942.82</b>	<b>9,632,347.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,842,226.97	4,717,370.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,842,226.97</b>	<b>4,717,370.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,842,226.97</b>	<b>-4,717,370.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			39,996,000
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		97,567,425.00	82,800,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>97,567,425.00</b>	<b>122,796,000</b>
偿还债务支付的现金		99,031,306.85	54,280,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,437,718.57	5,319,081.36
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	六、36	11,823	28,550,790.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>104,480,848.42</b>	<b>88,149,872.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,913,423.42</b>	<b>34,646,127.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>83,689.43</b>	<b>-9,587.33</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、37	<b>-693,018.14</b>	<b>39,551,516.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	32,706,997.64	12,693,197.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、37	<b>32,013,979.50</b>	<b>52,244,714.69</b>

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		268,081,472.95	193,708,127.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		128,431,686.37	91,359,707.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>396,513,159.32</b>	<b>285,067,834.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		204,653,898.48	166,775,520.44
支付给职工以及为职工支付的现金		13,648,587.1	8,591,798.41
支付的各项税费		29,048,000.31	5,434,825.2
支付其他与经营活动有关的现金		115,854,306.24	90,618,644
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>363,204,792.13</b>	<b>271,420,788.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>33,308,367.19</b>	<b>13,647,046.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,171.65	1,311,644.24
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>193,171.65</b>	<b>1,311,644.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-193,171.65</b>	<b>-1,311,644.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			39,996,000
取得借款收到的现金		55,000,000	77,280,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>55,000,000</b>	<b>117,276,000</b>
偿还债务支付的现金		76,000,000	54,280,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,745,355.58	4,141,303.05
支付其他与筹资活动有关的现金			28,550,790.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>79,745,355.58</b>	<b>86,972,094.02</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-24,745,355.58	30,303,905.98
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		8,369,839.96	42,639,308.56
加：期初现金及现金等价物余额		4,067,895.64	3,883,106.01
六、期末现金及现金等价物余额		12,437,735.6	46,522,414.57

法定代表人：刘甲铭

主管会计工作负责人：黄殿元

会计机构负责人：衡丽

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

无

### 二、 报表项目注释

---

# 徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

## 2019 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司概况

徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2006 年 12 月 30 日，系由徐州中煤钢结构建设有限公司出资设立。

统一社会信用代码：913203007974062428

住所：徐州市铜山新区黄河路北、北纵一路西第三工业园内

法定代表人：刘甲铭

注册资本：12,067.057 万元

本公司于 2016 年 1 月 22 日取得同意在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，并于 2016 年 2 月 4 日起在全国中小企业股份转让系统正式挂牌转让。证券代码：835857。

#### （二）历史沿革

##### 1. 公司设立

公司原名徐州中煤百甲重钢结构有限公司，由徐州中煤钢结构建设有限公司于 2006 年 12 月 30 日出资 1,000.00 万元设立，其中货币出资 400.00 万元，固定资产出资 600.00 万元。

上述出资业经徐州迅达会计师事务所有限公司于 2006 年 12 月 12 日出具的徐迅会所验字（2006）第 1193 号《验资报告》验证。实物资产出资业经徐州迅达会计师事务所有限公司于 2006 年 11 月 27 日出具的徐迅会评报字（2006）第 174 号《资产评估报告》确认价值。

##### 2. 2011 年 11 月增加注册资本

2011 年 9 月 22 日，经公司股东会决议通过，吸收合并徐州中煤建设有限公司，徐州中煤建设有限公司解散注销，其资产归本公司所有，所有债权债务由本公司承继。吸收合并后，注册资本变更为 2,000.00 万元，股东仍为徐州中煤钢结构建设有限公司。

上述增资业经徐州迅达会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 1 日出具的徐迅会验字 [2011]第 254 号《验资报告》审验。

---

### 3. 2011 年 12 月股东变更

2011 年 12 月 19 日, 经公司股东会决议通过, 徐州中煤钢结构建设有限公司将全部出资额转让给刘甲铭等 10 位自然人, 股权转让价格为 2,870.00 万元。

### 4. 2012 年 2 月股东变更

2012 年 2 月 3 日, 经公司股东会决议通过, 股东刘煜将 20 万元出资额转让给新股东张立天, 将 40 万元出资额转让给新股东夏正新。

### 5. 2013 年 8 月增加注册资本

2013 年 8 月 2 日, 经公司股东会决议通过, 公司注册资本由 2,000.00 万元增至 4,000.00 万元。新增注册资本 2,000.00 万元分两期出资, 第一期货币出资 720.00 万元, 其中: 刘洁出资 144.00 万元、伊明玉出资 144.00 万元、朱新颖出资 114.00 万元、黄殿元出资 30.00 万元、郭萍出资 30.00 万元、刘伟出资 84.00 万元、王善文出资 84.00 万元、吴海辉出资 30.00 万元、夏正新出资 40.00 万元, 张立天出资 20.00 万元; 第二期货币出资 1,280.00 万元, 其中: 刘甲铭出资 720.00 万元, 刘煜出资 560.00 万元。

2013 年 8 月 5 日, 徐州迅达会计师事务所有限公司对第一期出资进行审验并出具徐迅会验字[2013]098 号《验资报告》。2014 年 1 月 13 日, 徐州迅达会计师事务所有限公司对第二期出资进行审验并出具徐迅会验字[2014]003 号《验资报告》。

### 6. 2014 年 4 月增加注册资本

2014 年 3 月 15 日, 经公司股东会决议通过, 公司注册资本由 4,000.00 万元增至 7,000.00 万元, 新增注册资本全部以货币方式出资, 其中: 刘甲铭出资 1,080.00 万元、刘煜出资 840.00 万元、刘洁出资 216.00 万元、伊明玉出资 216.00 万元、朱新颖出资 171.00 万元、黄殿元出资 45.00 万元、郭萍出资 45.00 万元、刘伟出资 126.00 万元、王善文出资 126.00 万元、吴海辉出资 45.00 万元、夏正新出资 60.00 万元、张立天出资 30.00 万元。

本次增资业经徐州迅达会计师事务所有限公司审验并于 2014 年 4 月 8 日出具徐迅会验字[2014]017 号《验资报告》。

### 7. 2014 年 5 月增加注册资本

2014 年 4 月 25 日, 经公司股东会决议通过, 公司注册资本由 7,000.00 万元增至 8,000.00 万元, 新增注册资本全部以货币方式出资, 其中刘甲铭出资 360.00 万元、刘煜出资 280.00 万元、刘洁出资 72.00 万元、伊明玉出资 72.00 万元、朱新颖出资 57.00 万元、黄殿元出资 15.00 万元、郭萍出资 15.00 万元、刘伟出资 42.00 万元、王善文出资 42.00 万元、吴海辉出资 15.00 万元、夏正新出资 20.00 万元、张立天出资 10.00 万元。

本次增资业经徐州迅达会计师事务所有限公司审验并于 2014 年 5 月 5 日出具徐迅会验字[2014]018 号《验资报告》。

### 8. 2014 年 5 月增加注册资本

---

2014年5月6日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由8,000.00万元增至9,523.81万元,新增注册资本1,523.81万元由东海岸邯郸投资中心(有限合伙)(以下简称“东海岸”)以货币方式出资。

本次增资业经徐州迅达会计师事务所有限公司审验并于2014年5月19日出具徐迅会验字[2014]019号《验资报告》。

#### 9. 2014年7月股东变更

2014年7月10日,经公司股东会决议通过,刘甲铭将持有本公司的2.2%股权转让给新股东牛勇。

#### 10. 2015年7月股份制改造及增资

2015年7月5日,经公司股东会决议通过公司由有限公司以发起设立的方式整体变更为股份有限公司,变更公司名称为徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司;变更公司经营期限为长期;变更公司注册资本为9,600.00万元。本次增资业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2015年7月10日出具天职业字[2015]12685号《验资报告》。

#### 11. 2015年8月增加注册资本

2015年8月2日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由9,600.00万元增至10,742.857万元,新增注册资本1,142.857万元全部以货币方式出资,其中国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)(以下简称“国泰君安格隆”)出资3,999.9995万元,认购股份914.2856万股,其中差额3,085.7139万元作为资本公积;上海钜洲兴庆投资中心(有限合伙)(以下简称“钜洲兴庆”)出资999.999875万元,认购股份228.5714万股,其中差额771.428475万元作为资本公积。

本次增资业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2015年9月3日出具天职业字[2015]12662号《验资报告》。

#### 12. 2016年9月增加注册资本

2016年7月25日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由10,742.857万元增至10,779.857万元,新增注册资本37.00万元全部以货币方式出资,其中董晨出资35.00万元,认购股份7.00万股,差额28.00万元作为资本公积;王磊出资25.00万元,认购股份5.00万股,差额20.00万元作为资本公积;刘剑出资50.00万元,认购股份10.00万股,差额40.00万元作为资本公积;刘甲新出资25.00万元,认购股份5.00万股,差额20.00万元作为资本公积;韩平出资25.00万元,认购股份5.00万股,差额20.00万元作为资本公积;许锡峰出资25.00万元,认购股份5.00万股,差额20.00万元作为资本公积。

本次增资业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2016年9月5日出具天职业字[2016]15023号《验资报告》。公司于2016年10月27日完成工商变更。

### 13. 2017年3月增加注册资本

2016年12月30日，经公司股东会决议通过，公司注册资本由10,779.857万元增至11,339.857万元，新增注册资本560.00万元全部以货币方式出资，其中牛勇出资1,800.00万元，认购股份300.00万股，差额1,500.00万元作为资本公积；南京利恒创业投资企业（有限合伙）（以下简称“利恒创业”）出资1,200.00万元，认购股份200.00万股，差额1,000.00万元作为资本公积、唐献东出资360.00万元，认购股份60.00万股，差额300.00万元作为资本公积。

本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2017年3月1日出具天职业字[2017]3594号《验资报告》。公司于2017年10月13日完成工商变更。

### 14. 2018年5月增加注册资本

2018年5月17日，经公司股东会决议通过，公司注册资本由11,339.857万元增至12,067.057万元，新增注册资本727.20万元全部以货币方式出资，其中天津仁爱盛盈企业管理有限公司出资2,999.70万元，认购股份545.40万股，差额2,454.30万元作为资本公积；徐州国盛鸿运创业投资有限公司出资999.90万元，认购股份181.80万股，差额818.10万元作为资本公积。

本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2018年6月20日出具天职业字[2018]2315号《验资报告》。公司于2018年12月11日完成工商变更。

### （三）经营范围

本公司经营范围：钢结构、钢网架、轻钢房屋、钢彩板设计、加工、施工及监理，新技术开发及配套的土建、装饰、门窗、水电暖施工，建筑材料生产、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定经营和禁止进出口的商品和技术除外）。

### （四）合并范围情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并范围内子公司如下：

序号	公司名称	与本公司关系	持股比例（%）
1	徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司	公司之控股子公司	100.00
2	徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司	公司之控股子公司	100.00
3	新疆中煤百甲重钢科技有限公司	公司之控股子公司	100.00
4	宁夏汉泰现代建筑产业有限公司	公司之控股子公司	100.00
5	徐州中煤汉泰建筑设计有限公司	公司之控股子公司	90.00
6	安徽百甲科技有限责任公司	公司之控股子公司	100.00

---

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 月不存在影响持续经营能力的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，

---

首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

---

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，本公司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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特

---

征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易当月月初和月末平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

---

## （十）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

---

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （十一）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元以上的应收账款以及单项金额 300 万元以上的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司于资产负债表日对于单项重大的应收款项单独进行减值测试。如果有客观证据表明已经发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，根据组合确定的计提方法计提应收款项坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	按信用风险特征确定的组合依据，本公司对合并范围外单项金额不重大且未有客观证据表明发生减值的应收款项及合并范围外单独测试后未减值的重大应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

#### （2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	30	30
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

---

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明发生减值迹象的单项不重大应收款项，其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十二) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

---

### （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （十四）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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

---

## （十五）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利

---

或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十六) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20-40	3.00	2.43-4.85
电子设备及其他	直线法	5	3.00	19.40
办公设备	直线法	5	3.00	19.40
机器设备	直线法	10	3.00	9.70
运输设备	直线法	5	3.00	19.40

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2)承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];(4)承租人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[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

---

### （十七）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

### （十八）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化金额

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

### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	5年

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50年

每期末，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

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

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

##### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳

---

养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十二）预计负债

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

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

## （二十三）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司钢结构加工业务属于商品销售业务，每批产品均应客户不同要求而订制生产，销售收入在公司加工完成发出货物经客户验收后确认收入，出口收入在完成商品报关后确认。

### 2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 建造合同

#### （1）按完工百分比法确认提供劳务收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易和建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务和建造合同收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务和建造合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务和建造合同收入后的金额，确认当期提供劳务和建造合同收入；同时，按照提供劳务和建造合同估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务和建造合同成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易和建造合同结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

---

①已经发生的劳务和建造合同成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务和建造合同成本金额确认提供劳务和建造合同收入,并按相同金额结转劳务和建造合同成本。

②已经发生的劳务和建造合同成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务和建造合同成本计入当期损益,不确认提供劳务和建造合同收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务收入和建造合同收入时,确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的方法。

公司选用的完工百分比法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算合同完工进度确定完工百分比。

(3) 本公司工程建筑安装业务,具体指公司承接的钢结构加工(或委托外单位加工)并负责实施安装的业务,收入的确认遵循《企业会计准则-建造合同》。

#### (二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,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。

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

4. 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。

5. 本公司将与本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;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到

---

的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十六) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税(费)率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、9.00、10.00、13.00、 16.00、17.00、3.00 (注1)
房产税	房产原值减除30%计税	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00(注2)
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	10.00、15.00、25.00(注3) 2元/平米、3元/平米
土地使用税	土地使用面积	5元/平米、6元/平米 (注4)
水利建设基金	地方水利建设基金	0.07、1.00(注5)
出口退税	出口货物销售额	9.00、13.00(注6)

注1: 本公司及子公司提供建筑安装收入适用增值税率为9.00%、10.00%, 销售收入适用增值税率为13%、16.00%、17.00%, 设计服务收入适用增值税税率为6.00%, 本公司适用3.00%的简易计税。

注2: 本公司之子公司徐州中煤(宁夏)钢结构建设有限公司、宁夏汉泰现代建筑产业有限公司适用城市维护建设税税率为5.00%, 本公司及其他子公司适用城市维护建设税税率为7.00%。

注3: 本公司享受15.00%所得税优惠, 本公司之子公司安徽百甲科技有限责任公司、徐州中煤汉泰建筑设计有限公司、宁夏汉泰现代建筑产业有限公司适用所得税税率为10.00%, 本公司之子公司徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司、新疆中煤百甲重钢科技有限公司及徐州中煤(宁夏)钢结构建设有限公司适用所得税税率为25.00%

注4: 本公司之子公司新疆中煤百甲重钢科技有限公司适用土地使用税税率为2元/平米, 徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司、徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司适用土地使用税税率为5元/平米, 徐州中煤(宁夏)钢结构建设有限公司适用土地使用税税率为6元/平米, 其他子公司适用土地使用税税率为3元/平米。

注5: 本公司适用水利建设基金税率为1.00%, 其他子公司适用水利建设基金税率为0.07%。

注6: 本公司适用出口退税税率为9.00%和13.00%。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

公司于 2012 年 10 月 25 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局四部门联合核发的编号为 GR201232000844 的高新技术企业证书，有效期 3 年。原证书到期后公司于 2015 年 11 月 3 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局四部门联合核发的编号为 GF201532001246 的高新技术企业证书，有效期 3 年。原证书到期后公司于 2018 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局三部门联合核发的编号为 GR201832004531 的高新技术企业证书，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，高新技术企业有效期内，公司适用 15.00%的企业所得税税率。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

无

### （二）会计估计的变更

无。

### （三）前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年12月31日，期末指2019年06月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	39,241.50	15,348.27
银行存款	31,974,738.00	32,691,649.37
其他货币资金	7,877,850.00	4,244,850.00
合计	39,891,829.50	36,951,847.64

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项7,877,850元，为信用证保证金5,250,000元、保函保证金2,627,850元。

3. 期末无存放在境外的款项。

### （二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,633,313.34	9,385,613.39
应收账款	231,355,606.48	235,906,657.33
合计	259,988,919.82	245,292,270.72

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,633,313.34	5,944,808.00
商业承兑汇票		3,440,805.39
合计	28,633,313.34	9,385,613.39

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,156,271.88	
商业承兑汇票	2,344,808.00	
合计	70,501,079.88	

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,751,407.53	5.1	4,125,422.26	30.00		9,625,985.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	252,678,272.82	93.78	30,948,651.61	12.25		221,729,621.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,010,453.80	1.11	3,010,453.80	100.00		0.00
合计	269,440,134.15	100	38,084,527.67			231,355,606.48

接上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,056,813.34	4.04	552,840.67	5.00	10,503,972.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,876,834.26	92.80	36,528,289.47	14.39	217,348,544.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,626,746.80	3.16	572,606.93	6.64	8,054,139.87
合计	273,560,394.40	100.00	37,653,737.07		235,906,657.33

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	期末坏账准备 余额	计提比例 (%)	计提理由
西南天地煤机装备制造有限公司	646,806.36	194,041.91	30	期后回款、预计能够收回金额
鑫辰(集团)有限公司	13,104,601.17	3,931,380.35	30	期后回款、预计能够收回金额
合计	13,751,407.53	4,125,422.26		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	180,796,296.75	9,039,814.84	5.00
1-2年(含2年)	23,900,834.77	2,390,083.48	10.00
2-3年(含3年)	24,370,248.71	4,874,049.74	20.00
3-4年(含4年)	11,508,409.26	3,452,522.78	30.00
4-5年(含5年)	1,820,605.11	910,302.56	50.00
5年以上	10,281,878.22	10,281,878.22	100.00
合计	252,678,272.82	30,948,651.61	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	430,790.60

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	期末余额占应收账款总额的比例%
国电龙源电力技术工程有限责任公司	第三方	18,415,638.27	920,781.91	1年以内	6.83%
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	第三方	13,427,388.56	671,369.43	1年以内	4.98%
鑫辰(集团)有限公司	第三方	13,104,601.17	3,931,380.35	3-4年	4.86%
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	第三方	10,022,254.75	1,193,692.63	1-4年	3.72%
济钢集团国际工程技术有限公司	第三方	9,124,857.33	456,242.87	1年以内	3.38%
合计		64,094,740.08	7,173,467.19		23.77%

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	61,422,008.55	70.71	40,090,733.37	62.31
1-2年(含2年)	8,484,269.60	9.77	7,737,436.45	12.03
2-3年(含3年)	14,211,627.44	16.36	14,063,193.63	21.86
3年以上	2,751,049.52	3.16	2,452,231.65	3.80
合计	86,868,955.11	100	64,343,595.10	100.00

2. 预付款项金额前五名情况

债务单位	与本公司关系	期末余额	占预付款余额比例(%)	账龄	未结算的原因
山西省宏图建设集团有限公司银川分公司	第三方	27,808,461.31	32.01%	1-4年	合同执行中
中忆达建设发展有限公司	第三方	5,645,634.85	6.50%	1年以内	合同执行中
徐州市伟才劳务服务有限公司	第三方	3,173,389.24	3.65%	1年以内	合同执行中
徐州中虹钢结构工程有限公司	第三方	2,675,205.60	3.08%	1年以内	合同执行中
徐州汇益净化彩钢板有限公司	第三方	2,610,639.00	3.01%	1年以内	合同执行中
合计		41,913,330.00	48.25%		

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,270,542.75	14,318,543.44
合计	23,270,542.75	14,318,543.44

2. 其他应收款分类

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,882,624.79	100	1,612,082.04	6.48		23,270,542.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	24,882,624.79	100	1,612,082.04			23,270,542.75

接上表

类别	账面余额		期初余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,644,926.05	87.78	1,035,358.65	7.59		12,609,567.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,898,862.27	12.22	189,886.23	10.00		1,708,976.04
合计	15,543,788.32	100.00	1,225,244.88			14,318,543.44

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,646,794.72	1,082,339.74	5
1-2 年 (含 2 年)	2,157,961.24	215,796.12	10
2-3 年 (含 3 年)	838,871.80	167,774.36	20

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	8,494.51	2,548.36	30
4-5 年 (含 5 年)	173,758.13	86,879.07	50
5 年以上	56,744.39	56,744.39	100
合计	24,882,624.79	1,612,082.04	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	386,837.16
本期转回其他应收款坏账准备	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,303,539.74	5,196,881.61
备用金/个人借款	8,191,535.90	5,687,550.31
代垫费用	1,184,030.04	
资金拆借本金	5,586,534.65	2,145,048.61
押金	427,500.00	920,507.28
出口退税		1,000.00
其他	189,484.46	1,066,408.15
		526,392.36
合计	24,882,624.79	15,543,788.32

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
中国电能成套设备有限公司	保证金	1,300,000.00	1 年以内	5.22	65,000.00
冉庆洋	备用金/个人借款	944,742.03	1 年以内	3.8	47,237.10
徐州天迈物资贸易有限公司	资金拆借本金	920,507.28	1 年以内	3.7	46,025.36
陶辉	备用金/个人借款	800,281.24	1 年以内	3.22	40,014.06
宁夏宝丰能源集团煤焦化有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	3.22	40,000.00
合计		4,765,530.55		19.15	238,276.52

(五) 存货

1. 分类列示

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	23,305,555.01		23,305,555.01	18,361,541.24		18,361,541.24
在产品	8,134,717.76		8,134,717.76	8,379,390.58		8,379,390.58
库存商品	14,488,602.77		14,488,602.77	8,329,001.71	267,253.69	8,061,748.02
低值易耗品	136,641.58		136,641.58	11,861.58		11,861.58
劳务成本	176,973.97		176,973.97	33,584.91		33,584.91
发出商品	28,336,511.63		28,336,511.63	15,411,277.18		15,411,277.18
建造合同形成的已完工 未结算资产	424,087,581.41		424,087,581.41	454,531,736.67		454,531,736.67
合计	498,666,584.13		498,666,584.13	505,058,393.87	267,253.69	504,791,140.18

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提金额	本期转销金额	期末余额
库存商品	267,253.69		267,253.69	
合计	267,253.69		267,253.69	

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	770,447,951.78
累计已确认毛利	304,615,285.75
减：预计损失	
已办理结算的金额	650,975,656.12
建造合同形成的已完工未结算资产	
合计	424,087,581.41

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	2,698,036.34	10,395,114.29
预缴其他税费		4,723,877.47
合计	2,698,036.34	15,118,991.76

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	126,517,691.28	63,868,354.95	4,607,195.73	4,358,160.47	199,351,402.43
2. 本期增加金额	79,923.23	395,333.51	6,465.52	888,700.26	1,370,422.52
(1) 购置	79,923.23	395,333.51	6,465.52	888,700.26	1,370,422.52
(2) 在建工程转入					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 债务重组转出					-
4. 期末余额	126,597,614.51	64,263,688.46	4,613,661.25	5,246,860.73	200,721,824.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,270,223.46	26,605,071.50	2,316,166.78	2,211,832.84	57,403,294.58
2. 本期增加金额	2,614,474.54	2,248,001.60	338,205.06	288,870.62	5,489,551.82
计提	2,614,474.54	2,248,001.60	338,205.06	288,870.62	5,489,551.82
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 债务重组转出					-
4. 期末余额	28,884,698.00	28,853,073.10	2,654,371.84	2,500,703.46	62,892,846.40
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	97,712,916.51	35,410,615.36	1,959,289.41	2,746,157.27	137,828,978.55
2. 期初账面价值	100,247,467.82	37,263,283.45	2,291,028.95	2,146,327.63	141,948,107.85

(八) 在建工程

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
汉泰基地车间建设	1,231,228.55		1,231,228.55	1,261,365.18		1,261,365.18
合计	1,231,228.55		1,231,228.55	1,261,365.18		1,261,365.18

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	66,051,157.31	309,377.80	66,360,535.11
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	66,051,157.31	309,377.80	66,360,535.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,455,505.09	168,904.75	5,624,409.84
2. 本期增加金额	688,558.98	21,947.40	710,506.38
(1) 计提	688,558.98	21,947.40	710,506.38
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,144,064.07	190,852.15	6,334,916.22
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	59,907,093.24	118,525.65	60,025,618.89
2. 期初账面价值	60,595,652.22	140,473.05	60,736,125.27

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	996,534.47		139,051.32		857,483.15
车间改造	215,049.59	60,867.17	46,082.04		229,834.72
合计	1,211,584.06	60,867.17	185,133.36		1,087,317.87

(十一) 递延所得税资产

1. 未抵销的递延所得税资产

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	39,808,999.67	6,231,935.17	38,991,372.51	6,109,291.01
未决诉讼	309,598.80	46,439.82	309,598.80	46,439.82
已缴纳企业所得税的 与资产相关的政府补 助	250,000.00	37,500.00	250,000.00	37,500.00
合并抵消内部未实现 收益	1,852,348.73	277,852.31	1,852,348.73	277,852.31
可弥补的税务亏损	30,533,921.01	7,633,480.26	38,540,474.65	9,635,118.67
合计	72,754,868.21	14,227,207.56	79,943,794.69	16,106,201.81

(十二) 短期借款

1. 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		10,000,000.00
抵押借款（注1）	119,829,054.73	129,000,000.00
保证借款（注2）	49,912,925.00	27,000,000.00
质押借款		7,617,031.44
合计	169,741,979.73	173,617,031.44

注1：2,400.00万元抵押借款系本公司借款，由本公司以房地产作为抵押；5,500.00万元抵押借款由本公司之子公司徐州汉泰建筑工业化有限公司以房地产作为抵押、刘甲铭、刘煜、刘洁提供担保；4,000.00万元系本公司之子公司徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司（以下简称“中煤宁夏”）借款，由本公司、刘甲铭、刘洁提供保证，中煤宁夏分别以房产证和土地证提供抵押担保；829054.73元由新疆百甲重钢科技有限公司由设备抵押贷款。

注2：本公司3100.00万元保证借款由徐州中煤钢结构建设有限公司、刘甲铭、刘煜、刘洁提供保证担保；1891.2925万元保证借款为本公司之子公司徐州汉泰建筑工业化有限公司借款，由徐州市融资担保有限公司提供保证担保。

(十三) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期末余额
应付票据	26,250,000.00	

项目	期末余额	期末余额
应付账款	230,964,643.48	245,824,047.05
合计	257,214,643.48	245,824,047.05

## 2. 应付账款

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	128,959,130.06	81,529,405.95
应付工程款	91,392,439.02	99,145,956.82
应付设备款	2,158,598.60	56,473,192.70
应付租赁费	957,094.00	
应付运费	3,077,603.14	6,998,175.81
其他	4,419,778.66	1,677,315.77
合计	230,964,643.48	245,824,047.05

### (2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州大印钢结构工程有限公司	5,763,055.52	未到偿还期
徐州永飞钢结构建设工程有限公司	4,697,817.87	未到偿还期
江苏帝邦建设工程有限公司	2,908,674.00	未到偿还期
徐州市康能物资贸易有限公司	2,756,207.40	未到偿还期
河南奥威斯科技集团有限公司	2,660,426.00	未到偿还期

## (十四) 预收款项

### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	8,173,606.84	1,716,378.68
预收工程款	134,574,858.91	143,113,173.28
预收提供劳务款		50,000.00
合计	142,748,465.75	144,879,551.96

### 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林梅花氨基酸有限责任公司	12,767,400.00	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州建筑工业化有限公司	6,850,000.00	未结算
银川智慧云筒环保科技有限公司	5,581,507.30	未结算
内蒙古棋盘井焦化有限公司	4,300,000.00	未结算
新疆志强管业制造有限公司	4,000,000.00	未结算

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	4,003,869.21	21,678,472.97	21,008,380.13	4,673,962.05
离职后福利中的设定提存计划负债		1,577,549.27	1,505,617.18	71,932.09
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
合计	4,003,869.21	23,256,022.24	22,135,610.64	4,745,894.14

#### 2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,002,573.16	18,853,748.27	18,249,775.69	4,606,545.74
二、职工福利费		1,969,709.25	1,946,265.26	23,443.99
三、社会保险费		778,858.43	736,182.16	42,676.27
其中：1. 医疗保险费		637,202.01	617,096.99	20,105.02
2. 工伤保险费		72,268.49	53,468.27	18,800.22
3. 生育保险费		69,387.93	65,616.90	3,771.03
四、住房公积金		58,794.00	58,794.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,296.05	17,363.02	17,363.02	1,296.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	4,003,869.21	21,678,472.97	21,008,380.13	4,673,962.05

#### 3. 设定提存计划列示

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		1,536,587.94	1,466,445.85	70,142.09
2. 失业保险费		40,961.33	39,171.33	1,790.00
合计		1,577,549.27	1,505,617.18	71,932.09

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	16,472,227.61	24,407,481.25
2. 增值税	3,911,186.59	5,128,002.53
3. 土地使用税	384,791.45	261,612.97
4. 房产税	430,160.79	370,386.88
5. 城市维护建设税	250,995.20	322,723.70
6. 教育费附加	180,617.78	203,613.23
7. 代扣代缴个人所得税	32,506.77	28,042.72
8. 其他	274,428.27	173,510.76
合计	21,936,914.46	30,895,374.04

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	153,805.13	215,065.38
其他应付款	14,542,462.60	12,419,815.13
合计	14,696,267.73	12,634,880.51

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	153,805.13	215,065.38
合计	153,805.13	215,065.38

(2) 截止2019年06月30日本公司不存在已逾期未支付利息情况。

3. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付待垫款	4,262,079.10	6,432,141.86
应付工程款	4,040,000.00	2,157,682.00
拆借本金	1,158,138.01	1,500,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
业务风险金	895,773.70	842,000.00
应付保证金	141,664.36	529,938.20
应付押金	1,154,948.00	242,000.00
职工预借款	2,300,112.25	66,794.04
应付保险费	43,990.49	66,721.75
其他	699,561.82	797,602.66
合计	14,696,267.73	12,634,880.51

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海外项目佣金	2,342,941.30	未结算

(十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	309,598.80	309,598.80	工伤赔偿
合计	309,598.80	309,598.80	

(十九) 递延收益

1. 分类列示

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	23,204,144.00		251,563.20	22,952,580.80	与资产相关的政府补助
合计	23,204,144.00		251,563.20	22,952,580.80	

2. 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购置土地相关的政府补助	2,490,144.00		29,563.20		2,460,580.80	与资产相关
基础设施配套补贴	20,239,000.00		222,000.00		20,017,000.00	与资产相关
中煤嵌入式钢结构装配住宅技术研	250,000.00				250,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发与优化项目						
推动科技创新专项资金	225,000.00				225,000.00	与资产相关
合计	23,204,144.00		251,563.20		22,952,580.80	

(二十) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>52,129,360.00</b>						<b>52,129,360.00</b>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	52,129,360.00						52,129,360.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	52,129,360.00						52,129,360.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>68,541,210.00</b>						<b>68,541,210.00</b>
1. 人民币普通股	68,541,210.00						68,541,210.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b>120,670,570.00</b>						<b>120,670,570.00</b>

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	182,671,177.52			182,671,177.52
其他资本公积				
合计	182,671,177.52			182,671,177.52

(二十二) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,807,786.98	2,020,244.51	1,660,998.65	7,167,032.84
合计	6,807,786.98	2,020,244.51	1,660,998.65	7,167,032.84

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,840,850.28			18,840,850.28
合计	18,840,850.28			18,840,850.28

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	136,508,571.40	97,832,926.95
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	875,564.75	
调整后期初未分配利润	137,384,136.15	97,832,926.95
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	24,705,107.39	43,646,019.72
减: 提取法定盈余公积		4,970,375.27
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	162,089,243.54	136,508,571.40

(二十五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入小计	255,719,454.62	194,752,902.73
其他业务收入小计	2,281,793.71	905,655.66
合计	258,001,248.33	195,658,558.39
主营业务成本小计	193,355,472.22	147,161,850.68
其他业务成本小计	1,405,530.06	1,417.79
合计	194,761,002.28	147,163,268.47

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	892,451.02	243,536.63
教育费附加(含地方)	643,666.21	201,678.03
房产税	215,320.70	457,832.57

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	369,189.22	643,985.33
车船使用税	1,020.00	1,080.00
印花税	63,320.11	80,973.70
水利建设基金	49,566.76	44,367.99
环保税	3,849.24	-
其他	18,805.16	36,682.42
合计	2,257,188.42	1,710,136.67

注：计缴标准详见附注四、（一）。

（二十七）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费		1,246,379.83
工资、奖金、津贴	590,873.45	776,285.39
差旅费	958,101.47	300,954.65
港杂报关费	1,372,507.10	229,627.77
招待费	143,094.50	92,020.87
中介代理费	33,982.60	84,744.65
其他	1,144,539.43	514,735.75
合计	4,243,098.55	3,244,748.91

（二十八）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴	6,328,177.87	6,063,111.01
职工劳动保险费	2,313,731.43	1,147,665.67
福利费	1,969,709.25	1,241,569.23
固定资产折旧费	444,239.34	539,324.09
业务招待费	889,816.37	801,390.43
福利费	1,289,487.44	761,010.45
交通费	847,614.70	30,310.59
办公费	521,094.69	270,866.60
无形资产摊销	403,540.73	591,162.37
其他	4,165,075.01	2,459,760.55
合计	19,172,486.83	13,906,170.99

（二十九）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,538,919.25	2,056,632.73
直接投入费用	1,020,419.50	1,751,113.84
其他		368,177.89
合计	3,559,338.75	4,175,924.46

(三十) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,811,658.58	5,326,702.39
减：利息收入	90,794.16	35,929.85
汇兑损失(减：汇兑收益)	83,689.43	-9,587.33
手续费	356,200.65	302,496.47
其他		
合计	7,160,754.50	5,583,681.68

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	817,627.76	374,061.49
存货跌价损失		
合计	817,627.76	374,061.49

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,526,563.20	903,498.88
合计	3,526,563.20	903,498.88

(三十三) 营业外收入

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
1. 政府补助		5,050.00	
2. 罚没利得	42,640.03	10,706.00	42,640.03
3. 其他		19,643.12	
合计	42,640.03	35,399.12	42,640.03

(三十四) 营业外支出

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
1. 债务重组损失		2009.87	
2. 罚没及滞纳金支出			
3. 其他.	794.37	34,922.95	794.37
合计	794.37	36,932.82	794.37

#### (三十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	4,893,052.71	3,138,409.25
其中：当期所得税	3,014,058.46	3,324,340.21
递延所得税	1,878,994.25	-185,930.96

#### (三十六) 现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	168,574,763.06	73,892,949.09
专项补贴补助款	2,971,121.63	2,403,868.88
利息收入	68,957.91	35,803.75
投标保证金及押金	10,881,323.95	14,523,358.34
保函保证金	2,222,223.64	100,984.00
保险赔款	47,296.87	32,777.94
其他	1,942,966.40	289,569.31
合计	186,708,653.46	91,279,311.31

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	162,541,050.99	73,021,070.75
日常经营费用	14,654,100.13	4,980,956.38
手续费	445,250.51	299,788.46
投标保证金及押金	22,741,074.08	10,591,601.18
保函保证金	920184.65	250,000.00
安全措施基金	302929.7	313,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
合计	201,604,590.06	89,456,416.77

### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费用	11,823.00	
支付贷款保证金		28,550,790.97
合计	11,823.00	28,550,790.97

### (三十七) 现金流量表补充资料

#### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	24,705,107.39	17,264,121.65
加：资产减值准备	817,627.76	374,061.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,489,551.82	5,034,774.03
无形资产摊销	710,506.38	705,343.09
长期待摊费用摊销	185,133.36	222,384.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	7,160,754.50	5,583,681.68
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,878,994.25	
存货的减少(增加以“－”号填列)	6,124,556.05	-8,827,709.33
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-46,174,008.42	-64,699,493.53
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	6,205,154.98	53,975,183.97
其他	875,564.75	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,978,942.82</b>	<b>9,632,347.45</b>
<b>二、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	32,013,979.50	52,244,714.69
减：现金的期初余额	32,706,997.64	12,693,197.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	20,013,799.86	39,551,516.91

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,013,979.50	32,706,997.64
其中：1. 库存现金	39,241.50	15,348.27
2. 可随时用于支付的银行存款	31,974,738.00	32,691,649.37
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,013,979.50	32,706,997.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,877,850.00	注1
固定资产	98,566,110.74	抵押借款
土地	59,089,210.52	抵押借款
合计	165,533,171.26	

注1：货币资金受限情况详见附注六、（一）货币资金。

## 七、合并范围的变动

详见本附注一、公司的基本情况（五）合并范围情况。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司	徐州	矿业工程施工	100.00		设立
徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司	宁夏	钢结构设计、施工及 监理	100.00		同一控制下 合并
新疆中煤百甲重钢科技有限公司	新疆	钢结构设计、施工、 加工	100.00		设立

子公司全称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
宁夏汉泰现代建筑产业有限公司	宁夏	钢结构设计、施工及 监理	100.00		设立
徐州中煤汉泰建筑设计有限公司	徐州	建筑工程设计、技术 咨询	90.00		设立
安徽百甲科技有限责任公司	安徽	钢结构设计、施工及 监理	100.00		设立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末价值	
	贷款和应收款项	合计
货币资金	39,891,829.50	39,891,829.50
应收票据及应收账款	259,988,919.82	259,988,919.82
其他应收款	44,037,457.35	44,037,457.35

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末价值	
	其他金融负债	合计
应付票据及应付账款	257,214,643.48	257,214,643.48
短期借款	169,741,979.73	169,741,979.73
其他应付款	35,463,182.33	35,463,182.33

### （二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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、应收款项等。

本公司银行存款存放在不同银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、历史交易记录、从第三方获取担保的可能性、信用记录以及其他因素诸如目前市场状

---

况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

### （三）流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或者其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金以及其他借款来筹措营运资金，截至本期末，公司短期借款173,617,031.44元。

### （四）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

#### （3）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益。

## 十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐州中煤钢结构建设有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘甲铭	董事长、股东
刘煜	董事、总经理、股东
刘伟	董事、股东
杨子川	董事
黄殿元	董事、财务总监、股东
王守良	董事
朱新颖	董事、股东
刘洁	董事会秘书、股东
杨传伟	监事会主席
刘剑	监事
季学庆	监事
王磊	副总经理
董晨	副总经理、股东

#### 4. 关联方交易

##### 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,561,415.12	1,455,260.54

#### 5. 关联担保情况

(1) 本公司为徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司的抵押借款提供最高额5200万元保证，由刘甲铭、刘洁提供保证，徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司分别以房产证和土地证提供抵押担保；

(2) 本公司之全资子公司徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司向徐州中煤钢结构建设有限公司提供人民币2,510.00万元担保，用于短期流动资金周转。由徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司为其提供担保，2019年2月2日已结束。

## 十一、股份支付

无。

## 十二、或有事项

无。

### 十三、资产负债表日后事项

无

### 十四、其他重要事项

无。

### 十五、母公司财务报表项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

##### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,633,313.34	9,385,613.39
应收账款	209,627,000.26	224,910,974.32
合计	238,260,313.60	234,296,587.71

##### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,633,313.34	5,944,808.00
商业承兑汇票		3,440,805.39
合计	28,633,313.34	9,385,613.39

#### (2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,156,271.88	
商业承兑汇票	2,344,808.00	
合计	70,501,079.88	

##### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备			
			金额	比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,751,407.53	5.6	4,125,422.26	30	9,625,985.27	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,937,390.18	93.18	28,936,375.19	12.64	200,001,014.99	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,010,453.80	1.22	3,010,453.80	100		
合计	245,699,251.51	100	36,072,251.25		209,627,000.26	

接上表

类别	账面余额		期初余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备			
			金额	比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,056,813.34	4.24	552,840.67	5.00	10,503,972.67	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,868,874.83	92.45	34,516,013.05	14.33	206,352,861.78	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,626,746.80	3.31	572,606.93	6.64	8,054,139.87	
合计	260,552,434.97	100	35,641,460.65		224,910,974.32	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	期末坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
西南天地煤机装备制造有限公司	646,806.36	194,041.91	30	期后回款、预计可收回金额
鑫辰(集团)有限公司	13,104,601.17	3,931,380.35	30	期后回款、预计可收回金额
合计	13,751,407.53	4,125,422.26		

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	151,900,523.47	7,595,026.17	5

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1-2年(含2年)	22,596,488.23	2,259,648.82	10
2-3年(含3年)	22,892,953.19	4,578,590.64	20
3-4年(含4年)	11,036,429.26	3,310,928.78	30
4-5年(含5年)	1,820,605.11	910,302.56	50
5年以上	10,281,878.22	10,281,878.22	100
合计	220,528,877.48	28,936,375.19	

(4) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	期末坏账准备余额	计提比例(%)
关联方组合	8,408,512.70		
合计	8,408,512.70		

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	期末余额占应收账款总额的比例%
国电龙源电力技术工程有限责任公司	第三方	18,415,638.27	920,781.91	1年以内	7.50
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	第三方	13,427,388.56	671,369.43	1年以内	5.46
鑫辰(集团)有限公司	第三方	13,104,601.17	3,931,380.35	3-4年	5.33
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	第三方	10,022,254.75	1,193,692.63	1-4年	4.08
济钢集团国际工程技术有限公司	第三方	9,124,857.33	456,242.87	1年以内	3.71
合计		64,094,740.08	7,173,467.19		26.08

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,794,277.43	10,497,489.37
合计	20,794,277.43	10,497,489.37

2. 其他应收款分类

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,925,175.13	100	1,130,897.70	5.16	20,794,277.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,925,175.13	100	1,130,897.70		20,794,277.43

接上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,241,549.91	100	744,060.54	6.62	10,497,489.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,241,549.91	100	744,060.54		10,497,489.37

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	17,205,480.46	860,274.02	5
1-2年(含2年)	1,260,911.88	126,091.19	10
2-3年(含3年)	665,258.18	133,051.64	20
3-4年(含4年)	8,494.51	2,548.35	30
4-5年(含5年)	17,865.00	8,932.50	50
合计	19,158,010.03	1,130,897.70	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	期末坏账准备余额	计提比例 (%)
组合1: 关联方组合	2,767,165.10		

组合名称	期末余额	期末坏账准备余额	计提比例 (%)
合计	2,767,165.10		

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,003,539.74	4,796,881.61
备用金/个人借款	7,866,027.95	3,732,073.15
资金拆借本金	3,687,672.38	2,330,369.03
代垫费用	885,350.58	67,500.00
其他	482,584.48	314,726.12
合计	21,925,175.13	11,241,549.91

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
中国电能成套设备有限公司	保证金	1,300,000.00	1年以内	5.93	65,000.00
冉庆洋	备用金/个人借款	944,742.03	1年以内	4.31	47,237.10
徐州天迈物资贸易有限公司	资金拆借本金	920,507.28	1年以内	4.20	46,025.36
陶辉	备用金/个人借款	800,281.24	1年以内	3.65	40,014.06
宁夏宝丰能源集团煤焦化有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	3.65	40,000.00
合计		4,765,530.55		21.74	238,276.52

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额
		本期增加	本期减少	
徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
新疆中煤百甲重钢科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
徐州中煤(宁夏)钢结构建设有限公司	29,487,812.36			29,487,812.36
宁夏汉泰现代建筑产业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
安徽百甲科技有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00
合计	188,487,812.36			188,487,812.36

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入小计	195,127,115.79	160,542,020.58

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 其他业务收入小计	316,179.10	615,422.43
合计	195,443,294.89	161,157,443.01
1. 主营业务成本小计	155,380,668.52	122,560,566.09
2. 其他业务成本小计		1,417.79
合计	155,380,668.52	122,561,983.88

## 十六、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45%	0.18	0.18

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

#### (1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,526,563.20	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,845.66	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,568,408.86</b>	
减：所得税影响金额	153,939.00	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>3,414,469.86</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,414,469.86	
归属于少数股东的非经常性损益		

徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

2019年8月27日