

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

徐州中煤百甲重工科技股份有限公司



半年度报告

2020

公司半年度大事记

**国家发展和改革委员会办公厅  
国家开发银行文件  
中国工商银行**

发改办高技〔2020〕444号

**关于印发2020年  
战略性新兴产业集群银企合作项目的通知**

附件2

**2020年度战略性新兴产业集群银企合作项目**

序号	省份	产业集群名称	项目单位	项目名称
1	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	常州市比泽地农业投资有限公司	汽车零部件建设项目
2	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	信维通信(江苏)有限公司	5G天线及附件、无线充电模组、射频前端器件项目
3	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	常州集成电路生态产业园有限公司	集成电路生态产业园建设项目
4	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	常州犀牛车打股份有限公司	智能制造产业园建设项目
5	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	信泰网络技术有限公司	轨道交通运营智能管理设备项目
6	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	长江龙耀科技有限公司	中试产业技术创新中心项目
7	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	江苏科达洁能股份有限公司	高精密压铸项目
8	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	江苏万智德新能源科技股份有限公司	电动汽车智能充电设备研发及产业化项目
9	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	江苏精研科技股份有限公司	消费电子精密零部件自动化生产项目
10	江苏省	常州市智能制造装备产业集群	联影(常州)医疗科技有限公司	高端医疗装备制造项目
11	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州重型机械有限公司	特种起重设备及港口机械产业化建设项目
12	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州徐工智联物流服务有限公司	智慧物流园建设项目
13	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州徐工精密工业科技有限公司	高端零部件产业基地项目
14	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州徐工瑞源机械有限公司	混凝土泵车智能化提升项目
15	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州徐工特种工程机械有限公司	叉车产业基地建设项目
16	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐工集团工程机械股份有限公司道依机械分公司	高端道路机械智能制造技改项目
17	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州瑞马智能技术有限公司	智能化生产研发制造项目
18	江苏省	徐州市智能制造装备产业集群	徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司	新型钢结构装配式建筑技术研发和产业化项目

**企业信用等级证书**

苏安信评字 2020054068 号(正本)

企业名称: 徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

法定代表人: 刘甲统

注册地址: 铜山新区黄河路北、北环一路西第三工业园内

信用等级: **AAA**

有效期: 2020年04月07日至2021年04月06日

评级机构: 江苏安博信信用评估有限公司

2020年04月07日

Credit Grading Certificate

经江苏安博信信用评估有限公司信用等级专家评审委员会审定, 该单位信用等级为 **AAA** 级。

This is to certify that the credit grading of the Organization defined hereof is graded Class **AAA** in accordance with assessment made by the credit grading committee

Issued by  
Jiangsu ABE Credit Rating  
Company Limited

公司新型钢结构装配式建筑技术研发和产业化项目被国家发改委、国家开发银行、中国工商银行评为 2020 年度战略新兴产业集群银企合作项目

公司被评为信用等级 AAA 级

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件.....	21
第五节	股份变动和融资 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	93

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）刘洁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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,随着公司营业收入的增长,公司应收账款余额也会逐步增加。虽然公司应收账款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,应收账款仍可能会继续增加。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占比提高等回款风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
资产流动性风险	公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度,在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入。虽然上述情形符合公司所属钢结构建筑行业特点,不影响公司确认收入的准确性,符合会计准则的相关规定。但是,如果上述情形大量存在,将会使得公司期末存货量过大,占压流动资金,对公司资产流动性产生不利影响,导致公司短期偿债能力降低。
经营性现金流入不足风险	主要原因是受宏观经济影响下游行业客户的付款及时性欠佳,进而影响公司经营性现金流入。公司已加大应收账款的回收,使得报告期内公司现金流量得到改善并能够满足业务规模扩大的

	<p>资金需求。未来如果公司未能有效管理经营活动现金流量,则可能发生因经营活动现金流入不足而使经营活动受到制约的情况,从而对公司经营活动产生重大不利影响。</p>
下游行业需求受宏观经济环境影响的风险	<p>我国宏观经济增速放缓,煤炭、钢铁、电力、房地产等行业景气度较低。若未来公司客户所处行业景气程度持续低迷或宏观经济出现下行,而公司的成本费用又未能得到有效控制,存在公司经营业绩出现下滑的风险。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司钢结构业务的主要原材料为各类钢材,包括型钢、钢板、管材等,报告期内钢材成本约占主营业务成本的 60%。未来钢材价格大幅变动将对公司产生的风险主要包括:一、自签订供货或总承包协议至公司交付产品、工程验收期间,如果钢材价格大幅上涨,则公司面临毛利率大幅下滑的风险;二、如果公司未能及时根据钢材价格变动对工程投标报价进行调整,则可能会对公司业绩带来负面影响。</p>
公司收入季节性波动风险	<p>受公司业务模式、行业结算特点的影响,公司主营业务的季节性特征比较明显。例如,由于公司下游客户大多为规模较大的工矿企业,这些企业一般实行严格的预算和资金管理制度,每年年初为企业预算、决算和制订任务计划的阶段,任务计划的下达和招投标活动一般集中在第二季度。公司项目中标后,项目施工作业主要集中在第三、第四季度。因此对本公司来说,第一、第二季度为公司的经营淡季,业务收入相对较少;第三、第四季度为经营旺季,实现业务收入较多。综上所述,公司收入存在季节性波动的风险。</p>
海外项目经营风险	<p>为响应国家“一带一路”战略,公司未来将海外市场作为公司发展的重点。由于项目所在国不同的政治、经济、法律、文化环境等因素而导致的原材料供应、生产组织、质量控制、人员管理、产品运输等与国内经营方式的不同,以及项目所在地政治经济稳定程度、双边关系、贸易摩擦和汇率波动都将会对海外项目的生产经营产生影响,从而产生一定的经营风险。</p>
行业竞争加剧的风险	<p>钢结构建筑具有抗震性好、技术优势明显等自身特点,在短短十几年时间里我国钢结构产业发展较快。由于未来市场空间广阔、进入门槛较低,从而吸引了较多的社会资本投资这一领域,使得钢结构生产企业数量规模较大。根据《中国建筑金属结构协会年鉴(2014 年卷)》的统计,目前我国拥有固定生产场所并具备一定生产规模的钢结构企业有 5,000 家左右,而且大多为规模较小的企业。未来钢结构行业的市场竞争可能将更为激烈,如果公司不能在技术、客户、品牌、管理等方面继续巩固和提升现有地位,公司将面临盈利能力下降的风险。</p>
经营管理风险	<p>公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验,法人治理结构得到不断完善,形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是,随着公司业务规模的扩大,公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整,这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司不能建立起适应公司业务发展需要的新的运作机制并有效运</p>

	行,将直接影响公司的经营效率、发展速度、业绩水平和公司的成长性,公司将面临经营管理风险。
产品和工程质量风险	公司在与客户签订的产品销售或工程安装的合同中一般均约定公司对交付使用的产品或工程在质量保修期内承担质量保证责任。对于产品或工程因质量问题导致客户的经济损失,公司负有赔偿责任。公司始终高度重视产品和工程质量,承建的工程曾获得“中国建筑钢结构金奖(国家优质工程)”,公司不存在因产品或工程质量问题而受到损失的情形,但如果公司已完工或在建的工程项目质量不能达到规定标准,公司除承担质量保证责任外还将在市场形象方面受到损失,因此公司面临一定的工程质量风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、百甲科技	指	徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30日
去年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	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	徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司董事会
监事会	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	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	全国中小企业股份转让系统
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
会计师事务所、天职国际	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	北京德恒律师事务所
《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》
《公司章程》	指	《徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 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
证券简称	百甲科技
证券代码	835857
法定代表人	刘甲铭

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘洁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	徐州市铜山新区黄河路北、北纵一路西第三工业园
电话	0516-83557797
传真	0516-83312001
电子邮箱	zmglj@163.com
公司网址	www.zmbesta.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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	创新层
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。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	120,670,570
优先股总股本（股）	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

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（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	广发证券

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	315,517,749.65	258,001,248.33	22.29%
毛利率%	19.36%	24.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,403,177.89	24,705,107.39	6.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,720,954.64	21,290,637.53	11.41%
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）	4.96%	5.16%	-
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%	4.45%	-
基本每股收益	0.22	0.2	10.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,234,369,439.09	1,233,965,197.98	0.03%
负债总计	688,570,260.68	714,810,217.54	-3.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	545,844,014.89	519,193,512.50	5.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.52	4.30	5.12%
资产负债率%（母公司）	49.23%	53.36%	-
资产负债率%（合并）	55.78%	57.93%	-
流动比率	1.57	1.49	-
利息保障倍数	7.49	6.10	-

##### (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	10,660,237.50	7,978,942.82	33.60%
应收账款周转率	0.91	1.1	-
存货周转率	3.81	0.40	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.03%	2.27%	-
营业收入增长率%	22.29%	31.86%	-
净利润增长率%	6.85%	43.10%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
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）	3,224,689.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,886.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,154,803.29</b>
减：所得税影响数	473,220.49
少数股东权益影响额（税后）	-640.45
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,682,223.25</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据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□不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
存货	519,449,463.34	17,643,237.79	504,791,140.18	504,791,140.18
合同资产		501,806,225.55	0	0
预收款项	114,391,401.60	23,780,625.97	144,879,551.96	144,879,551.96
合同负债		90,610,775.63	0	0

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用□不适用

2017年财政部（财会[2017]22号）修订发布《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司按规定

于2020年1月1日起执行新收入准则。本公司自2020年1月1日起适用新收入准则，根据新收入准则衔接规定的相关要求，对首次执行该准则的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对2020年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

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，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。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2020 年以来，经济形势复杂严峻，不确定性较大，公司在董事会及管理层的稳健指导下，紧紧围绕年初制定的经营思路，咬紧目标，克服新冠疫情带来的不利影响，坚持市场化改革，完善监控体系，突出目标管理和结果导向，强化安全管理工作，加大工程款回收力度，报告期内公司实现营业收入约 3.16 亿元，同比增长 22.29%；归属于上市公司股东的净利润约 2640.32 万元，同比增长 6.85%。

### （二） 行业情况

钢结构建筑在我国应用已超过 30 年，在钢铁产能、钢材质量、品种规格、建筑设计、设备智能制造、施工工法管理等方面都走在世界前列，相应国家设计、制造、施工等规范标准不断修订完善，全国各大院校相关专业本科生、研究生、博士生大量进入钢结构行业，特别是习近平总书记在讲述“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念”以及党的十九大首次将“必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念”写入大会报告，新修订的《中国共产党章程》总纲中明确指出：“树立尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念，增强绿水青山就是金山银山的意识”之后，绿色钢结构行业迅速发展。根据 2016 年 10 月工信部印发《钢铁工业调整升级规划（2016-2020 年）》，其中提出“力争钢结构用钢量由目前的 5000 万吨增加到 1 亿吨以上”，若以完成此规划为目标测算，则 2018-2020 年钢结构产量复合增速将达到 20.6%。随着生态文明建设的不断深入，国务院、住建部、各级地方政府相继出台支持、扶持政策，绿色、环保、可持续性、可循环利用，并可减少砂石、水泥、木材用量，减少建筑垃圾，帮助农民工转化为产业工人，可消化钢铁过剩产能，藏钢于民、藏钢于建筑、藏钢于后人的整个绿色钢结构行业会持续快速增长，发展空间巨大，特别是行业领军企业有更大的发展机遇。

装配式钢结构建筑是采用工厂化生产的部品部件在工地装配而成的建筑，代表新一轮建筑业科技革命和产业变革方向，既是传统建筑业转型与建造方式的重大变革，也是推进供给侧结构性改革的重要举措，更是新型城镇化建设的有力支撑。2019 年 3 月，住建部发布的《住房和城乡建设部建筑市场监管司 2019 年工作要点》中要求开展钢结构装配式住宅试点，首提“钢结构+住宅”。2020 年 2 月，国家卫生健康委办公厅与住房和城乡建设部办公厅为加强对收治新型冠状病毒肺炎患者救治设施的改造、新建工作的指导，联合印发了《新型冠状病毒肺炎应急救治设施设计导则（试行）》，鼓励应急救治设施优先采用装配式建造方式，优先考虑轻型钢结构等装配式建筑。2020 年 5 月，住房和城乡建设部关于推进建筑垃圾减量化的指导意见（建质〔2020〕46 号），其中提出：实施新型建造方式。大力发展装配式建筑，积极推广钢结构装配式住宅，推行工厂化预制、装配化施工、信息化管理的建造模式。全国各地政府对装配式住宅扶持政策的陆续出台实施，有望推动钢结构行业加速发展以及对传统钢混建筑的替代，特别是对在钢结构住宅研发与实践有技术积累、技术标准、示范标杆项目的公司尤为受益。我国钢结构在超高层、大跨度空间结构、工业厂房领域应用已非常广泛，其设计理论、规范标准、施工技术也非常成熟，随着建筑工业化和钢结构住宅产业化发展进程的加快，在国家顶层设计及产业政策的助推下，装配式钢结构建筑将进入全面提速阶段，装配式钢结构住宅将有更广泛的应用和发展前景。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	本期期初	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	67,653,669.87	5.48%	83,576,165.71	6.77%	-19.05%
应收票据	4,300,495.00	0.35%	7,000,495.00	0.57%	-38.57%
应收账款	316,108,991.98	25.61%	283,833,686.67	23.00%	11.37%
长期借款	15,922,311.73	1.29%	9,600,000.00	0.78%	65.86%
应收款项融资	6,552,523.90	0.53%	12,648,365.70	1.03%	-48.19%
预付款项	67,957,572.17	5.51%	42,238,391.12	3.42%	60.89%
其他应收款	25,288,047.70	2.05%	16,061,071.54	1.30%	57.45%
存货	86,846,585.51	7.04%	46,120,234.94	3.74%	88.30%
在建工程	5,513,978.26	0.45%	384,622.96	0.03%	1,333.61%
应付职工薪酬	4,210,385.31	0.34%	7,156,095.26	0.58%	-41.16%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 截至报告期末，货币资金为 67,653,669.87 元，较期初减少 19.05%，主要原因是增加了工程款的预付。
- 截至报告期末，应收票据为 4,300,495.00 元，较期初减少 38.57%，主要原因是报告期内强化应收款项的清收，应收票据相应减少。
- 截至报告期末，应收账款为 316,108,991.98 元，较期初增长 11.37%，主要原因是报告期内收入增加，导致应收账款相应增加。
- 截至报告期末，长期借款为 15,922,311.73 元，较期初增长 66.86%，主要原因是工程项目对应担保贷款增加。
- 截至报告期末，应收款项融资 6,552,523.90 元，较期初减少 48.19%，主要原因是报告期银行承兑减少。
- 截至报告期末，预付款项 67,957,572.17 元，较期初增长 60.89%，主要原因是报告期内工程项目大量施工，项目材料、土建预付款增加。
- 截至报告期末，其他应收款 25,288,047.70 元，较期初增长 57.45%，主要原因是报告期内工程项目大量施工，项目备用金额大幅增加；
- 截至报告期末，存货 86,846,585.51 元，较期初增长 88.30%，主要原因是报告期内为加快合同履行，强化了产品生产进度，半成品、库存商品大幅增加。
- 截至报告期末，在建工程 5,513,978.26 元，较期初增长 1333.61%，主要原因是报告期内子公司安徽百甲科技有限责任公司基本建设增加。
- 截至报告期末，应付职工薪酬 4,210,385.31 元，较期初减少 41.16%，主要原因是报告期内兑现了绩效考核方案，发放了部分考核绩效薪酬，职工薪酬较期初金额减少。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	315,517,749.65	-	258,001,248.33	-	22.29%
营业成本	254,423,969.92	80.64%	194,761,002.28	75.49%	30.63%

毛利率	19.36%	-	24.51%	-	-
销售费用	2,356,262.66	0.75%	4,243,098.55	1.64%	-44.47%
管理费用	14,285,593.98	4.53%	19,172,486.83	7.43%	-25.49%
研发费用	6,507,858.35	2.06%	3,559,338.75	1.38%	82.84%
财务费用	6,320,003.21	2.00%	7,160,754.50	2.78%	-11.74%
信用减值损失	-2,167,010.89	-0.69%	0	0%	-
资产减值损失	0	0%	-817,627.76	0.32%	-100.00%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期内，营业收入为 315,517,749.65 元，较去年同期增长 22.29%，主要原因是公司根据市场需求，及时调整产业结构和区域生产结构，业务规模同比增加。
- 2、报告期内，营业成本为 254,423,969.92 元，较去年同期增长 30.63%，主要原因是公司营业收入增加，营业成本相应增加。
- 3、报告期内，销售费用为 2,356,262.66 元，较去年同期减少 44.47%，主要原因是报告期内公司强化销售费用控制，销售费用响应减少；
- 4、报告期内，管理费用为 14,285,593.98 元，较去年同期减少 25.49%，主要原因是报告期内加强员工激励，提高工作效率，员工的工资等同比减少 4,886,892.85 元。
- 5、报告期内，财务费用为 6,320,003.21 元，较去年同期减少 11.74%，主要原因是报告期内银行贷款利息及相关费用同比减少 840,751.29 元。
- 6、报告期内，研发费用为 6,507,858.35 元，较去年同期增长 82.84%，主要原因是报告期内加大研发力度，强化加工产业化和钢结构装配式的产品研发和技术开发。
- 7、报告期内，信用减值损失为-2,167,010.89 元，去年同期为 0，主要原因执行新的会计准则，会计科目调整所致。
- 8、资产减值损失为 0 元，去年同期为-817,627.76 元，主要原因执行新的会计准则，会计科目调整所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	314,064,395.66	255,719,454.62	22.82%
其他业务收入	1,453,353.99	2,281,793.71	-36.31%
主营业务成本	254,390,750.07	193,355,472.22	31.57%
其他业务成本	33,219.85	1,405,530.06	-97.64%

**按产品分类分析：**适用 不适用**按区域分类分析：**适用 不适用**收入构成变动的原因：**

公司收入构成未发生重大变动。主营业务收入较上年同期增长 22.82%，主要原因是公司强化市场开拓及施工推进，在新签订单的增加的同时，确认收入额同步增加。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	10,660,237.50	7,978,942.82	33.60%
投资活动产生的现金流量净额	-13,183,009.19	-1,842,226.97	615.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,915,634.00	-6,913,423.42	14.50%

**现金流量分析：**

1、报告期内经营活动产生的现金流量金额较去年同期增加 268.13 万元，主要原因报告期内销售收入及回款增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量金额较去年同期减少 1134.08 万元，主要原因是报告期内投资支付的现金增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 100.22 万元，主要原因是报告期内偿还债务所支付的薪金同比增加所致。

**八、 主要控股参股公司分析****(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司	子公司	钢结构加工及施工；金属结构、非标准件、机械设备(不含特种设备)的制造及销售；建筑材料的生产及销售。	-	-	33,000,000.00	110,555,774.81	20,470,657.36	53,388,930.77	1,633,680.96
徐州中煤汉泰建筑工业	子公司	砼结构件、钢结构件的技术服务、制造、安装；砼结构工程施工；建筑工程设计、施工；钢结构、钢网架、轻钢	-	-	80,000,000.00	192,538,846.20	91,231,280.08	41,999,355.57	2,543,829.63

化有限公司		房屋、钢彩板设计、加工、施工及监理；监理及技术研发、技术服务、技术咨询；电气安装；室内外工程设计、施工；物业管理；板材加工、销售；矿业工程施工。							
新疆中煤百甲重钢科技有限公司	子公司	钢结构设计、加工、施工；矿山设备，轻质建筑材料，彩钢板的生产和、销售。	-	-	50,000,000.00	56,071,575.49	33,279,919.77	0.00	-1,427,529.34
宁夏汉泰现代建筑产业有限公司	子公司	钢结构、钢网架、轻钢房屋、钢彩板设计、加工、施工及监理；砼结构工程施工；建筑工程设计、施工；室内外工程设计、施工；电气安装；板材加工销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；砼结构件、钢结构件的技术服务、制造、安装；监理及技术研发、技术服务、技术咨询；物业管理。	-	-	5,000,000.00	4,345,437.47	2,715,884.74	621,577.13	-393,925.47
徐州中煤汉泰建筑设计有限公司	子公司	建筑工程设计、工程总承包、建筑工业化设计研发及相关技术咨询、技术推广、技术服务。	-	-	6,000,000.00	1,225,771.17	-448,364.78	84,715.66	-63,044.13
安徽百甲科技有限责任公司	子公司	钢结构件、砼结构件研发及技术服务、制造、安装；钢结构装配式建筑；钢结构、钢网架、钢彩板设计、加工、施工及监理；新技术开发、服务、咨询及配套	-	-	30,000,000.00	49,301,621.12	27,034,747.53	34,493,541.10	629,144.73

		的土建。							
徐州寰宇空间进出口有限公司	子公司	货物或技术进出口；保税仓储服务；机电设备安装服务；大型设备安装服务；搬运、装卸及货运咨询；房屋工程服务；电子商务；展览展示服务；砼结构构件的技术服务、制造、安装；建筑工程设计、施工；钢结构、网架、彩板设计、加工；工程监理服务；板材加工、销售。	-	-	2,000,000.00	413.72	-31,340.07	0.00	-1,200.32

## （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## （三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 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

适用 不适用

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为：在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、大额逾期未缴税金、经营性亏损较大的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形。此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司组建了专业的研发、生产、营销和管理团队，拥有较为突出的商业模式、营销渠道、客户资源、品牌信誉及生产能力等优势，已经得到验证，自身不存在影响未来持续经营的事项，具有良好的经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

本报告期内，作为钢结构行业的常规性潜在风险因素依然存在：

### 1、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，将对本行业的安全生产产生重要的影响。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。

### 2、施工队伍的稳定、技术素质的提高与人才流失

现阶段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。

### 3、市场开发不足的风险

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，进入门槛较低，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。

针对上述常规性风险，公司采取的具体措施如下：

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！

5、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。

6、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。

本报告期内，通过不断强化和完善公司的治理结构，引进、培养、提拔有管理经验和水平且富有责任心的管理人才，公司及其下属的宁夏公司、新疆公司、中煤汉泰公司的管理团队已经成型，并开始表现出了比较强的管理能力和水平，各子公司的经营状况不断好转。因前几年公司经营规模扩张较快而带来的管理风险，开始显著下降。

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。目前，已经取得了一定效果。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	72,340,000.00	1,860,000.00	72,400,000.00	13.59%

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司	宁夏如意科技时尚产业有限公司	被告将宁夏如意科技时尚产业有限公司倒班宿舍 1#楼交由原告总包	97,812,180.00	17.92%	否	2019年9月3日

	<p>并施工，双方并于 2015 年 11 月 6 日签订建设工程施工合同。原告按照合同约定及被告要求，在约定的期限内，将经被告、监理、设计单位共同验收合格的工程交付给被告使用至今。涉案工程经原告核算造价为 10141.3252 万元，但是被告只支付一笔 1000 万元，再无付款。涉案工程的质保期也早已逾期，对剩余工程款（包括质保金）一直未支付；为了维护原告合法权益，诉至法院予以依法判决。诉讼请求：判令被告支付拖欠工程款 9141.3252 万元及利息 639.8928 万元（暂计算 2018 年 2 月 1 日至 2019 年 4 月 1 日，按照同期人民银行贷款利率，主张至实际付清之</p>				
--	---	--	--	--	--

		日止);判令被告承担本案的诉讼费用。				
总计	-	-	97,812,180.00	17.92%	-	-

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

诉讼进展：2019年6月19日，银川中院已受理并立案，2019年8月2日，银川中院于上午9点半开庭进行审理，庭审前后组织双方调解，但是双方未达成一致意见。2019年8月9日对涉案工程造价申请司法鉴定，2019年8月26日银川中院通知选取鉴定机构，截至报告期末，仍处于司法鉴定中。  
对公司影响：该诉讼对公司生产经营无重大影响，但对公司现金流产生不利影响。

### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年2月4日	-	挂牌	其他承诺	见下文	正在履行中
董监高	2016年2月4日	-	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

资产名称	资产类别	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	流动资产	冻结	3,029,020.00	0.25%	信用履约保证金
应收票据	流动资产	其他（贴现）	4,300,495.00	0.35%	未终止确认的应收票据
应收款项	流动资产	其他（贴现）	6,552,523.90	0.53%	未终止确认的应收票据
固定资产	非流动资产	抵押	126,187,769.98	10.22%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	14,533,636.85	1.18%	抵押借款

合同资产	流动资产	质押	49,104,062.05	3.98%	保证借款
总计	-	-	203,707,507.78	16.51%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产受限主要是基于日常经营业务开展导致的，不会对公司生产经营产生重大影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	-	0	120,670,570	-
普通股股东人数						160

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	刘甲铭	26,918,400	0	26,918,400	22.31%	20,188,800	6,729,600	0
2	刘煜	22,579,200	0	22,579,200	18.71%	16,934,400	5,644,800	0
3	东海岸邯郸 投资中心有	10,860,000	0	10,860,000	9.00%	0	10,860,000	0

	限（合伙）							
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	0
5	刘洁	5,806,080	0	5,806,080	4.81%	4,354,560	1,451,520	0
	<b>合计</b>	75,306,536	-	75,306,536	62.41%	41,477,760	33,828,776	0

刘甲铭与刘煜是父子关系，刘甲铭与刘洁是父女关系。

## 二、 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。

刘煜先生为刘甲铭先生之子，二人书面形成一致行动关系。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘甲铭	董事长	男	1947年10月	2018年5月17日	2021年5月17日
刘煜	董事、总经理	男	1975年4月	2018年5月17日	2021年5月17日
刘伟	董事、副总经理	男	1951年8月	2018年5月17日	2021年5月17日
朱新颖	董事、副总经理	男	1972年11月	2018年5月17日	2021年5月17日
黄殿元	董事、财务总监	男	1970年9月	2018年5月17日	2021年5月17日
杨子川	董事	男	1984年7月	2018年5月17日	2021年5月17日
王守良	董事	男	1972年9月	2018年5月17日	2021年5月17日
杨传伟	监事会主席	男	1968年8月	2018年5月17日	2021年5月17日
刘剑	监事	男	1987年12月	2018年5月17日	2021年5月17日
季学庆	监事	男	1971年7月	2018年5月17日	2021年5月17日
刘洁	董秘、副总经理	女	1970年7月	2018年5月17日	2021年5月17日
王磊	副总经理	男	1978年11月	2018年5月17日	2021年5月17日
董晨	副总经理	男	1980年11月	2018年5月17日	2021年5月17日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
刘甲铭	董事长	26,918,400	0	26,918,400	22.31%	0	0
刘煜	董事、总经理	22,579,200	0	22,579,200	18.71%	0	0
刘伟	董事、副总经理	3,386,880	0	3,386,880	2.81%	0	0
朱新颖	董事、副总经理	4,596,480	0	4,596,480	3.81%	0	0
黄殿元	董事、财务总监	1,209,600	0	1,209,600	1.00%	0	0
刘洁	董秘、副总经理	5,806,080	0	5,806,080	4.81%	0	0

董晨	副总经理	70,000	0	70,000	0.06%	0	0
王磊	副总经理	50,000	0	50,000	0.04%	0	0
合计	-	64,616,640	-	64,616,640	53.55%	0	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：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

## (四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	68	0	0	68
生产人员	256	1	0	257
销售人员	33	0	0	33
技术人员	170	5	0	175
财务人员	17	1	0	18
员工总计	544	7	0	551

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	85	85
专科	162	168
专科以下	292	293
员工总计	544	551

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

**核心员工的变动情况：**

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 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	67,653,669.87	83,576,165.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、(二)	4,300,495.00	7,000,495.00
应收账款	六、(三)	316,108,991.98	283,833,686.67
应收款项融资	六、(四)	6,552,523.90	12,648,365.70
预付款项	六、(五)	67,957,572.17	42,238,391.12
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、(六)	25,288,047.70	16,061,071.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	86,846,585.51	46,120,234.94
合同资产	六、(八)	428,607,158.73	501,806,225.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(九)	19,402,288.87	23,036,278.98
<b>流动资产合计</b>		<b>1,022,717,333.73</b>	<b>1,016,320,915.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(十)	133,828,660.11	137,591,986.49
在建工程	六、(十一)	5,513,978.26	384,622.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十二)	58,881,022.60	59,621,528.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	596,513.98	718,431.83
递延所得税资产	六、(十四)	12,831,930.41	14,327,712.51
其他非流动资产	六、(十五)		5,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		211,652,105.36	217,644,282.77
<b>资产总计</b>		1,234,369,439.09	1,233,965,197.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十六)	184,930,000.00	175,927,752.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十七)	21,000,000.00	26,250,000.00
应付账款	六、(十八)	272,768,121.25	298,902,755.31
预收款项	六、(十九)	24,966,562.11	30,263,665.13
合同负债	六、(二十)	78,694,402.62	90,610,775.63
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、(二十一)	4,210,385.31	7,156,095.26
应交税费	六、(二十二)	40,519,805.66	36,647,042.63
其他应付款	六、(二十三)	19,145,112.16	16,953,670.42
其中：应付利息	六、(二十三)	15,725.55	230,070.48
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		4,166,662.24	
<b>流动负债合计</b>		650,401,051.35	682,711,756.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十四)	15,922,311.73	9,600,000.00
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、(二十五)	47,443.20	47,443.20
递延收益	六、(二十六)	22,199,454.40	22,451,017.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		38,169,209.33	32,098,460.80
<b>负债合计</b>		688,570,260.68	714,810,217.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十七)	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	六、(二十八)	182,671,177.52	182,671,177.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十九)	7,408,751.21	7,161,426.71
盈余公积	六、(三十)	22,713,376.16	22,713,376.16
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十一)	212,380,140.00	185,976,962.11
归属于母公司所有者权益合计		545,844,014.89	519,193,512.50
少数股东权益		-44,836.48	-38,532.06
<b>所有者权益合计</b>		545,799,178.41	519,154,980.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,234,369,439.09	1,233,965,197.98

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：刘洁

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		28,886,214.39	61,731,205.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,300,495.00	7,000,495.00
应收账款	十七、(一)	290,601,962.06	256,190,611.84
应收款项融资		5,257,082.75	12,567,365.70
预付款项		39,515,281.40	38,637,019.78
其他应收款	十七、(二)	23,884,521.62	14,549,203.33
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,780,294.82	17,643,237.79
合同资产		427,674,264.94	501,806,225.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,564,579.78	16,820,681.16
<b>流动资产合计</b>		<b>882,464,696.76</b>	<b>926,946,045.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(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		25,401,660.29	26,364,945.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,164,718.12	4,260,656.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,041,727.76	6,716,675.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>225,095,918.53</b>	<b>225,830,089.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,107,560,615.29</b>	<b>1,152,776,135.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		119,200,000.00	125,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,000,000.00	26,250,000.00
应付账款		195,010,166.95	235,386,875.28
预收款项		20,964,095.68	23,780,625.97
合同负债		78,694,402.62	90,610,775.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,911,157.60	4,212,478.86
应交税费		32,049,192.65	26,890,777.71
其他应付款		60,775,841.31	73,211,352.80
其中：应付利息			214,344.93
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			
<b>流动负债合计</b>		529,604,856.81	605,442,886.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,600,000.00	9,600,000.00
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		47,443.20	47,443.20
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,647,443.20	9,647,443.20
<b>负债合计</b>		545,252,300.01	615,090,329.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</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		7,360,174.73	7,112,850.23
盈余公积		22,713,376.16	22,713,376.16
一般风险准备			
未分配利润		228,893,016.87	204,517,832.11
<b>所有者权益合计</b>		562,308,315.28	537,685,806.02
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,107,560,615.29	1,152,776,135.47

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：刘洁

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		315,517,749.65	258,001,248.33
其中：营业收入	六、(三十二)	315,517,749.65	258,001,248.33

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		285,720,174.89	231,153,869.33
其中：营业成本	六、(三十二)	254,423,969.92	194,761,002.28
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、(三十三)	1,826,486.77	2,257,188.42
销售费用	六、(三十四)	2,356,262.66	4,243,098.55
管理费用	六、(三十五)	14,285,593.98	19,172,486.83
研发费用	六、(三十六)	6,507,858.35	3,559,338.75
财务费用	六、(三十七)	6,320,003.21	7,160,754.5
其中：利息费用	六、(三十七)	4,756,113.33	6,811,658.58
利息收入	六、(三十七)	138,639.23	90,794.16
加：其他收益	六、(三十八)	3,224,689.77	3,526,563.2
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	70,465.22	
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）			
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）	六、(四十)	-2,167,010.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十一)		-817,627.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		30,925,718.86	29,556,314.44
加：营业外收入	六、(四十二)	30,113.52	42,640.03
减：营业外支出	六、(四十三)	100,000.00	794.37

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,855,832.38	29,598,160.1
减：所得税费用	六、（四十四）	4,458,958.91	4,893,052.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,396,873.47	24,705,107.39
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）		26,396,873.47	24,705,107.39
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		-6,304.42	
2.归属于母公司所有者的净利润		26,403,177.89	24,705,107.39
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		26,396,873.47	24,705,107.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,403,177.89	24,705,107.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,304.42	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.2
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.2

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：刘洁

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	276,416,562.88	195,443,294.89
减：营业成本	十七、(四)	228,599,197.67	155,380,668.52
税金及附加		657,738.87	742,843.85
销售费用		883,332.67	1,411,409.02
管理费用		8,695,780.97	10,028,474.15
研发费用		3,676,508.04	2,760,711.56
财务费用		4,349,349.08	4,297,803.73
其中：利息费用		3,144,037.02	4,124,776.88
利息收入		129,198.48	21,360.85
加：其他收益		1,003,200.00	305,000
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			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
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,167,017.49	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-817,627.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,390,838.09	20,308,756.3
加：营业外收入		3,435.00	2,060
减：营业外支出		100,000.00	0
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,294,273.09	20,310,816.3
减：所得税费用		3,919,088.33	3,169,266.61

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,375,184.76	17,141,549.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,375,184.76	17,141,549.69
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		24,375,184.76	17,141,549.69
<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：刘洁

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		285,849,650.91	315,967,411.47
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,828,944.96	6,104,811.45
收到其他与经营活动有关的现金		34,736,273.70	186,708,653.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		322,414,869.57	508,780,876.38
购买商品、接受劳务支付的现金		221,196,245.76	243,604,145.67
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		22,862,471.94	22,246,197.91
支付的各项税费		7,395,153.80	33,346,999.92
支付其他与经营活动有关的现金		60,300,760.57	201,604,590.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		311,754,632.07	500,801,933.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(四十五)	10,660,237.50	7,978,942.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,000,565.77	
取得投资收益收到的现金		70,465.22	
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>		16,071,030.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,060,241.18	1,842,226.97
投资支付的现金		11,193,799.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,254,040.18	1,842,226.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,183,009.19	-1,842,226.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		103,700,000.00	97,567,425.00
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>		103,700,000.00	97,567,425.00
偿还债务支付的现金		106,260,960.63	99,031,306.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,354,673.37	5,437,718.57

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、(四十五)		11,823
<b>筹资活动现金流出小计</b>		111,615,634.00	104,480,848.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,915,634.00	-6,913,423.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-106,090.15	83,689.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十六)	-10,544,495.84	-693,018.14
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十六)	75,169,145.71	32,706,997.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(四十六)	64,624,649.87	32,013,979.50

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：刘洁

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		237,630,264.89	268,081,472.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,195,362.97	128,431,686.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		291,825,627.86	396,513,159.32
购买商品、接受劳务支付的现金		196,059,494.38	204,653,898.48
支付给职工以及为职工支付的现金		13,273,521.13	13,648,587.1
支付的各项税费		4,218,006.29	29,048,000.31
支付其他与经营活动有关的现金		68,674,599.79	115,854,306.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		282,225,621.59	363,204,792.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,600,006.27	33,308,367.19
<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		439,322.02	193,171.65
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		15,578,804.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		16,018,126.02	193,171.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,018,126.02	-193,171.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,000,000.00	55,000,000
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>		69,000,000.00	55,000,000
偿还债务支付的现金		86,450,000.00	76,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,726,871.51	3,745,355.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		90,176,871.51	79,745,355.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,176,871.51	-24,745,355.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,594,991.26	8,369,839.96
加：期初现金及现金等价物余额		56,481,205.65	4,067,895.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,886,214.39	12,437,735.6

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：刘洁

### 三、 财务报表附注

#### (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	√是 □否	三、(一)、1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 三、(一)、1 会计政策变更

2017年财政部(财会[2017]22号)修订发布《企业会计准则第14号-收入》(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。本公司自2020年1月1日起适用新收入准则,根据新收入准则衔接规定的相关要求,对首次执行该准则的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定,本公司首次执行该准则对2020年年初留存收益不产生影响,对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

#### (二) 报表项目注释

## 徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

### 2020年半年度财务报表附注

(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）财务报告的批准报出机构和批准报出日期

本公司的财务报告于 2020 年 8 月 29 日经本公司董事会批准对外报出。

#### （五）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
7	徐州寰宇空间进出口有限公司	公司之控股孙公司	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，本财务报告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. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入

或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或

显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

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。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，

本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。并采用逾期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：

关联方组合	公司合并范围内的关联方
个别认定组合	单项金额资产可以以合理成本评估预期信用损失
账龄信用风险特征组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

关联方组合	公司合并范围的关联方应收款项不计提坏账准备
个别认定组合	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。
账龄信用风险特征组合	账龄信用风险特征组合预计信用损失计提坏账准备

## （十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## （十三）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。

## （十四）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对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。

#### （十五）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。

#### （十六）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

#### （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。

#### （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。

## （十七）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。

## （十八）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

## （十九）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。

## （二十）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
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。

## （二十一）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。

## （二十二）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。

### 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。

### 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。

#### 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。

#### （二十三）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。

#### （二十四）收入

##### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应

付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 按时点确认的收入

公司销售钢结构等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供钢结构安装服务，由于公司履约过程中所提供产出的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权

就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## (二十五) 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，本公司选择的会计处理方法为以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### （二十六）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。

#### （二十七）经营租赁、融资租赁

##### 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。

##### 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、11.00、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）
土地使用税	土地使用面积	2元/平米、3元/平米 5元/平米、6元/平米 (注4)
水利建设基金	营业收入	0.06、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%、11.00%，销售收入适用增值税率为9.00%、10.00%、13.00%、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：本公司及本公司之子公司徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司、徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司享受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%，本公司之子公司新疆中煤百甲重钢科技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%，本公司之子公司安徽百甲科技有限责任公司水利建设基金0.06%，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

本公司于 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。

本公司之子公司：徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司于 2019 年 12 月 6 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 GR201932010548 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。

本公司之子公司徐州中煤（宁夏）钢结构建设有限公司 2018 年 10 月 10 日取得宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局三部门联合核发的编号为 GR201864000036 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

### 1. 会计政策的变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”）文件规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 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2019年12月31日，期末指2020年6月30日，上期指2019年1-6月，本期指2020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	682,561.69	51,099.77
银行存款	63,942,088.18	75,118,045.94
其他货币资金	3,029,020.00	8,407,020.00
<u>合计</u>	<u>67,653,669.87</u>	<u>83,576,165.71</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项3,029,020.00元，均为保函保证金。

## (二) 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,300,495.00	7,000,495.00
<b>合计</b>	<b><u>4,300,495.00</u></b>	<b><u>7,000,495.00</u></b>

## (三) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	233,573,746.39
1-2年(含2年)	64,202,557.77
2-3年(含3年)	25,147,773.43
3-4年(含4年)	10,947,102.25
4-5年(含5年)	18,383,193.48
5年以上	13,189,226.01
<b>小计</b>	<b>365,443,599.33</b>
减：坏账准备	49,334,607.35
<b>合计</b>	<b><u>316,108,991.98</u></b>

## 2. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按组合计提坏账准备	365,443,599.33	100	49,334,607.35	13.50		316,108,991.98	
其中：关联方组合							
账龄分析法组合	365,443,599.33	100	49,334,607.35	13.50		316,108,991.98	
个别认定法组合							
<b>合计</b>	<b><u>365,443,599.33</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>49,334,607.35</u></b>	<b>—</b>		<b><u>316,108,991.98</u></b>	

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例			

				(%)	
按组合计提坏账准备	330,969,764.46	100.00	47,136,077.79	14.24	283,833,686.67
其中：关联方组合					
账龄分析法组合	330,969,764.46	100.00	47,136,077.79	14.24	283,833,686.67
个别认定组合					
<b>合计</b>	<b>330,969,764.46</b>	<b>100.00</b>	<b>47,136,077.79</b>	<b>—</b>	<b>283,833,686.67</b>

## 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
个别认定组合						
账龄信用风险特征组合	47,136,077.79	2,198,529.56				49,334,607.35
<b>合计</b>	<b>47,136,077.79</b>	<b>2,198,529.56</b>				<b>49,334,607.35</b>

## 4. 按欠款方归集的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%
徐州汇中建设工程管理有限责任公司	第三方	15,421,453.04	771,072.65	1年以内	4.22
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	第三方	10,527,965.30	526,398.27	1年以内	2.88
国电龙源电力技术工程有限责任公司	第三方	9,916,871.63	495,843.58	1年以内	2.71
鑫辰(集团)有限公司	第三方	9,904,601.17	4,952,300.59	4-5年	2.71
泰戈特(北京)工程技术有限公司	第三方	9,004,155.40	450,207.77	1年以内	2.46
<b>合计</b>		<b>54,775,046.54</b>	<b>7,195,822.86</b>		<b>14.98</b>

## (四) 应收款项融资

## 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,552,523.90	12,648,365.70
<b>合计</b>	<b>6,552,523.90</b>	<b>12,648,365.70</b>

## 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日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	备注
银行承兑汇票	17,155,920.69	6,552,523.90	
<u>合计</u>	<u>17,155,920.69</u>	<u>6,552,523.90</u>	

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	59,737,568.72	87.90	30,579,538.16	71.97
1-2年(含2年)	7,421,663.49	10.92	9,800,793.24	23.07
2-3年(含3年)	229,164.04	0.34	725,669.52	1.71
3年以上	569,175.92	0.84	1,382,866.42	3.25
<u>小计</u>	<u>67,957,572.17</u>	<u>100</u>	<u>42,488,867.34</u>	<u>100.00</u>
减：坏账准备			250,476.22	
<u>合计</u>	<u>67,957,572.17</u>		<u>42,238,391.12</u>	

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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
安徽盛世开元装备科技有限公司	第三方	7,242,800.01	10.66	1年以内	项目未结算
徐州德坤建筑安装工程有限公司	第三方	5,441,946.60	8.01	1年以内	项目未结算
安徽昌影建筑装饰工程有限公司	第三方	4,400,000.00	6.47	1年以内	项目未结算
徐州固锴钢结构工程有限公司	第三方	2,650,000.00	3.90	1年以内	项目未结算
江苏泓亿建设工程有限公司	第三方	2,000,000.00	2.94	1年以内	项目未结算
<u>合计</u>	——	<u>21,734,746.61</u>	<u>31.98</u>	——	——

## (六) 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	25,288,047.70	16,061,071.54
<u>合计</u>	<u>25,288,047.70</u>	<u>16,061,071.54</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	19,963,405.20
1-2年(含2年)	4,441,318.72
2-3年(含3年)	2,031,103.36
3-4年(含4年)	358,328.02
4-5年(含5年)	301,768.53
5年以上	217,603.15
<b>小计</b>	<b><u>27,313,526.98</u></b>
减：坏账准备	2,025,479.28
<b>合计</b>	<b><u>25,288,047.70</u></b>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,167,278.19	10,265,917.47
备用金/个人借款	14,505,956.89	5,416,190.04
代垫费用	16,454.36	543,654.30
资金拆借本金	920,507.28	920,507.28
押金	100,600.00	
出口退税	0.00	132,606.97
其他	602,730.26	433,490.33
<b>合计</b>	<b><u>27,313,526.98</u></b>	<b><u>17,712,366.39</u></b>

## (3) 坏账准备计提情况

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	1,651,294.85			<u>1,651,294.85</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本期计提	374,184.43	<u>374,184.43</u>
本期核销		<u>0.00</u>
2020年6月30日余额	2,025,479.28	<u><u>2,025,479.28</u></u>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
克拉玛依市独山子区人力资源和社会保 障局	保证金	1,084,039.00	1年以内	3.97	54,201.95
徐州天迈物资贸易有限公司	资金拆借	920,507.28	1-2年	3.37	92,050.73
中国寰球工程有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	3.30	45,000.00
中国神华国际工程有限公司	保证金	890,732.54	1年以内	3.26	44,536.63
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	2.93	40,000.00
<u>合计</u>		<u>4,595,278.82</u>		<u>16.82</u>	<u>275,789.31</u>

## (七) 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	24,536,857.14		24,536,857.14	23,949,638.79		23,949,638.79
在产品	27,114,090.28		27,114,090.28	11,663,719.28		11,663,719.28
库存商品	27,702,196.74	267,253.69	27,434,943.05	10,309,291.23	267,253.69	10,042,037.54
低值易耗品	48,601.58		48,601.58	48,601.58		48,601.58
发出商品	7,712,093.46		7,712,093.46	416,237.75		416,237.75
<u>合计</u>	<u>87,113,839.20</u>	<u>267,253.69</u>	<u>86,846,585.51</u>	<u>46,387,488.63</u>	<u>267,253.69</u>	<u>46,120,234.94</u>

## 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
<u>合计</u>	<u>267,253.69</u>			<u>267,253.69</u>

## (八) 合同资产

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
合同资产	428,607,158.73		428,607,158.73	501,806,225.55		501,806,225.55
<u>合计</u>	<u>428,607,158.73</u>		<u>428,607,158.73</u>	<u>501,806,225.55</u>		<u>501,806,225.55</u>

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	18,102,288.87	16,929,512.98
短期理财	1,300,000.00	6,106,766.00
<u>合计</u>	<u>19,402,288.87</u>	<u>23,036,278.98</u>

## (十) 固定资产

## 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	133,828,660.11	137,591,986.49
<u>合计</u>	<u>133,828,660.11</u>	<u>137,591,986.49</u>

## 2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及 办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	131,152,366.88	65,978,722.66	4,625,117.01	5,565,720.79		<u>207,321,927.34</u>
2. 本期增加金额	0.00	2,187,507.95	665,721.00	81,723.64	0.00	2,934,952.59
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	21,986.09	502,550.00	0.00	0.00	0.00	524,536.09
4. 期末余额	131,130,380.79	67,663,680.61	5,290,838.01	5,647,444.43	0.00	209,732,343.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	32,547,995.36	31,325,543.32	2,989,232.72	2,867,169.45		<u>69,729,940.85</u>
2. 本期增加金额	3,132,733.52	2,491,773.29	316,851.82	327,582.87	0.00	6,268,941.50
计提	3,132,733.52	2,491,773.29	316,851.82	327,582.87	0.00	6,268,941.50
3. 本期减少金额	0.00	95,198.62	0.00	0.00	0.00	95,198.62
4. 期末余额	35,680,728.88	33,722,117.99	3,306,084.54	3,194,752.32	0.00	75,903,683.73
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	95,449,651.91	33,941,562.62	1,984,753.47	2,452,692.11	0.00	133,828,660.11
2. 期初账面价值	98,604,371.52	34,653,179.34	1,635,884.29	2,698,551.34		<u>137,591,986.49</u>

## (十一) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,513,978.26	384,622.96
<u>合计</u>	<u>5,513,978.26</u>	<u>384,622.96</u>

## (十二) 无形资产

项目	外购软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	609,377.80	66,051,157.31	<u>66,660,535.11</u>
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	609,377.80	66,051,157.31	66,660,535.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	206,383.08	6,832,623.05	<u>7,039,006.13</u>
2. 本期增加金额	47,750.82	692,755.56	740,506.38
计提	47,750.82	692,755.56	740,506.38
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	254,133.90	7,525,378.61	7,779,512.51
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	355,243.90	58,525,778.70	58,881,022.60

2. 期初账面价值 402,994.72 59,218,534.26 59,621,528.98

## (十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
综合楼及办公楼装修支出	718,431.83		121,917.85		596,513.98
车间改造					
<u>合计</u>	<u>718,431.83</u>		121,917.85		<u>596,513.98</u>

## (十四) 递延所得税资产

## 1. 未经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	51,360,086.63	7,704,012.99	49,137,188.04	7,394,568.59
未决诉讼	47,443.20	7,116.48	47,443.20	7,116.48
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助				
合并抵消内部未实现收益			1,697,198.00	254,579.70
可弥补的税务亏损	29,126,066.60	5,120,800.94	31,703,466.76	6,671,447.74
<u>合计</u>	<u>80,533,596.43</u>	<u>12,831,930.41</u>	<u>82,585,296.00</u>	<u>14,327,712.51</u>

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	167,914.52	167,914.52
可抵扣亏损	2,338,924.85	2,338,924.85
<u>合计</u>	<u>2,506,839.37</u>	<u>2,506,839.37</u>

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年			
2021年	727,261.68	727,261.68	
2022年	208,387.78	208,387.78	
2023年	598,939.43	598,939.43	
2024年	804,335.96	804,335.96	

<u>合计</u>	<u>2,338,924.85</u>	<u>2,338,924.85</u>
-----------	---------------------	---------------------

## (十五) 其他非流动资产

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
预付工程款				5,000,000.00		5,000,000.00
<u>合计</u>				<u>5,000,000.00</u>		<u>5,000,000.00</u>

## (十六) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注1）	119,000,000.00	119,000,000.00
保证借款（注2）	34,930,000.00	17,227,752.36
信用借款	31,000,000.00	39,700,000.00
<u>合计</u>	<u>184,930,000.00</u>	<u>175,927,752.36</u>

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系本公司借款，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及徐州中煤钢结构建设有限公司、刘甲铭、刘煜、刘洁提供担保；4,000.00万元抵押借款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。

注2：920.00万元保证借款为本公司借款，由江苏佳盛源农业发展有限公司提供保证担保，同时“江苏佳盛源农业发展有限公司-睢宁县新建村综合服务中心一期”项目收款权利作为质押（上述项目形成的存货期末金额为49,104,062.05万元）。1500.00万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，由本公司提供保证担保；1000.00万元保证借款为本公司之子公司中煤宁夏公司借款，由本公司提供保证担保；730,000.00元保证借款为本公司之子公司新疆中煤百甲重钢科技有限公司借款，由苏全、伊明玉提供保证担保。

## (十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,000,000.00	26,250,000.00
<u>合计</u>	<u>21,000,000.00</u>	<u>26,250,000.00</u>

本期无已到期未支付的应付票据。

## (十八) 应付账款

## 1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	77,789,154.61	125,539,755.63
应付工程款	124,064,912.27	161,969,873.73
应付设备款	10,134,216.72	2,751,692.18
应付运费	6,096,729.16	5,216,847.00
其他	54,683,108.49	3,424,586.77
<u>合计</u>	<u>272,768,121.25</u>	<u>298,902,755.31</u>

## 2. 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
徐州苏煤矿山设备制造有限公司	47,828,425.30	未到结算期
徐州汉源建设集团有限公司	4,103,197.97	未到结算期
<u>合计</u>	<u>51,931,623.27</u>	-

## (十九) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	24,966,562.11	30,263,665.13
<u>合计</u>	<u>24,966,562.11</u>	<u>30,263,665.13</u>

## 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
西班牙赛明科公司阿尤恩粉磨站项目	1,854,669.18	未到结算期
<u>合计</u>	<u>1,854,669.18</u>	——

## (二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	78,694,402.62	90,610,775.63
<u>合计</u>	<u>78,694,402.62</u>	<u>90,610,775.63</u>

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,094,238.71	19,565,777.62	22,481,457.07	4,178,559.26
二、离职后福利中-设定提存计划				
负债	61,856.55	236,026.58	266,057.08	31,826.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>7,156,095.26</u>	<u>19,801,804.20</u>	<u>22,747,514.15</u>	<u>4,210,385.31</u>

## 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,051,128.72	17,625,604.67	20,786,865.05	3,889,868.34
二、职工福利费		724,783.04	724,783.04	0.00
三、社会保险费	42,383.08	1,114,684.69	868,376.85	288,690.92
其中：医疗保险费	29,314.64	622,355.78	609,576.59	42,093.83
工伤保险费	4,755.06	33,181.20	10,211.50	27,724.76
生育保险费	8,313.38	71,417.21	55,739.27	23,991.32
四、住房公积金		96,013.00	96,013.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	726.91	4,692.22	5,419.13	0.00
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬		0.00	0.00	0.00
<u>合 计</u>	<u>7,094,238.71</u>	<u>19,565,777.62</u>	<u>22,481,457.07</u>	<u>4,178,559.26</u>

## 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	59,819.00	236,026.58	266,057.08	29,788.50
2. 失业保险费	2,037.55			2,037.55
<u>合计</u>	<u>61,856.55</u>	<u>236,026.58</u>	<u>266,057.08</u>	<u>31,826.05</u>

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	27,228,839.00	27,312,018.81

2. 增值税	12,299,088.15	8,040,410.43
3. 土地使用税	138,434.47	261,612.97
4. 房产税	313,529.67	370,386.88
5. 城市维护建设税	238,991.37	251,070.89
6. 教育费附加	256,069.53	340,946.24
7. 代扣代缴个人所得税	25,487.60	38,693.44
8. 其他	19,365.87	31,902.97
<b>合计</b>	<b>40,519,805.66</b>	<b>36,647,042.63</b>

## (二十三) 其他应付款

## 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,725.55	230,070.48
其他应付款	19,129,386.61	16,723,599.94
<b>合计</b>	<b>19,145,112.16</b>	<b>16,953,670.42</b>

## 2. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,725.55	230,070.48
<b>合计</b>	<b>15,725.55</b>	<b>230,070.48</b>

## 3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付待垫款	791,056.20	8,110,215.00
应付工程款	6,968,097.02	4,160,000.00
拆借本金	5,410,361.75	1,554,353.20
业务风险金	1,200,168.19	817,000.00
应付保证金	121,500.00	233,734.15
应付押金	110,000.00	222,000.00
职工预借款	1,866,529.46	215,328.00
应付保险费	151,523.22	70,458.36
其他	2,510,150.77	1,340,511.23

<u>合计</u>	<u>19,129,386.61</u>	<u>16,723,599.94</u>
-----------	----------------------	----------------------

## (二十四) 长期借款

<u>借款条件类别</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>	<u>利率区间</u>
长期借款（注1）	15,922,311.73	9,600,000.00	6.175%
<u>合计</u>	<u>15,922,311.73</u>	<u>9,600,000.00</u>	---

注1：长期借款1560.00万元为本公司借款，由江苏佳盛源农业发展有限公司提供保证担保，同时“江苏佳盛源农业发展有限公司-睢宁县新建村综合服务中心一期”项目收款权利作为质押（上述项目形成的存货期末金额为49,104,062.72元）；322,311.73元为本公司之子公司中煤宁夏公司购买车辆抵押借款。

## (二十五) 预计负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>	<u>形成原因</u>
未决诉讼	47,443.20	47,443.20	工伤赔偿
<u>合计</u>	<u>47,443.20</u>	<u>47,443.20</u>	---

## (二十六) 递延收益

## 递延收益情况

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>形成原因</u>
政府补助	22,451,017.60		251,563.20	22,199,454.40	与资产相关的 政府补助
<u>合计</u>	<u>22,451,017.60</u>		<u>251,563.20</u>	<u>22,199,454.40</u>	

## 涉及政府补助的项目：

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期新增 补助金额</u>	<u>本期计入其 他收益金额</u>	<u>期末余额</u>	<u>与资产相关/ 与收益相关</u>
购置土地相关的政府补助	2,431,017.60		29,563.20	2,401,454.40	与资产相关
基础设施配套补贴	19,795,000.00		222,000.00	19,573,000.00	与资产相关
中煤嵌入式钢结构装配住宅技术研发与优化项目					与资产相关
推动科技创新专项资金	225,000.00			225,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>22,451,017.60</u>		<u>251,563.20</u>	<u>22,199,454.40</u>	

## (二十七) 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		
一、有限售条件股份	58,554,640.00						58,554,640.00
其他内资持股	58,554,640.00						58,554,640.00
其中：境内法人持股	7,272,000.00						7,272,000.00
境内自然人持股	51,282,640.00						51,282,640.00
二、无限售条件流通股	62,115,930.00						62,115,930.00
人民币普通股	62,115,930.00						62,115,930.00
<u>股份合计</u>	<u>120,670,570.00</u>						<u>120,670,570.00</u>

## (二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	182,671,177.52			182,671,177.52
<u>合计</u>	<u>182,671,177.52</u>			<u>182,671,177.52</u>

## (二十九) 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	7,161,426.71	2,813,586.46	2,566,261.96	7,408,751.21
<u>合计</u>	<u>7,161,426.71</u>	<u>2,813,586.46</u>	<u>2,566,261.96</u>	<u>7,408,751.21</u>

## (三十) 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	22,713,376.16			22,713,376.16
<u>合计</u>	<u>22,713,376.16</u>			<u>22,713,376.16</u>

## (三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	185,976,962.11	136,508,571.40
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	185,976,962.11	136,508,571.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,403,177.89	53,340,916.59
减：提取法定盈余公积	0.00	3,872,525.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	212,380,140.00	185,976,962.11

## (三十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,064,395.66	254,390,750.07	255,719,454.62	193,355,472.22
其他业务	1,453,353.99	33,219.85	2,281,793.71	1,405,530.06
<u>合计</u>	<u>315,517,749.65</u>	<u>254,423,969.92</u>	<u>258,001,248.33</u>	<u>194,761,002.28</u>

## (三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	430,411.09	369,189.22
房产税	511,600.61	215,320.70
城市维护建设税	352,873.37	892,451.02
教育费附加(含地方)	326,588.72	643,666.21
印花税	111,024.58	63,320.11
水利建设基金	46,601.05	49,566.76
车船使用税	660.00	1,020.00
环保税	3995.74	3,849.24
其他	42731.61	18,805.16
<u>合计</u>	<u>1,826,486.77</u>	<u>2,257,188.42</u>

注：计缴标准详见附注四、(一)。

## (三十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴	1,100,778.09	
港杂报关费	433,898.19	958,101.47
差旅费	158,206.03	
招待费	126,438.17	
其他	536,942.18	1,178,522.03
<u>合计</u>	<u>2,356,262.66</u>	4,243,098.55

## (三十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴	5,332,197.98	6,328,177.87
固定资产折旧费	1,386,608.35	444,239.34
业务招待费	674,202.29	889,816.37
职工劳动保险费	491,951.90	2,313,731.43
福利费	922,691.43	1,969,709.25
其他	5,477,942.03	7,226,812.57
<u>合计</u>	<u>14,285,593.98</u>	<u>19,172,486.83</u>

## (三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	6,126,282.14	2,538,919.25
直接投入费用	151,957.44	1,020,419.50
其他	229,618.77	
<u>合计</u>	<u>6,507,858.35</u>	<u>3,559,338.75</u>

## (三十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,769,113.33	6,811,658.58
减：利息收入	142,142.75	90,794.16
汇兑损失(减：汇兑收益)	106,090.15	83,689.43
手续费	1,512,509.48	356,200.65
其他	74,433.00	
<u>合计</u>	<u>6,320,003.21</u>	<u>7,160,754.50</u>

## (三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,224,689.77	3,526,563.20
<u>合计</u>	<u>3,224,689.77</u>	<u>3,526,563.20</u>

## (三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
应收款项债务重组损失		
其他	70,465.22	
<u>合计</u>	<u>70,465.22</u>	

## (四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,713,661.25	
其他应收款坏账损失	-453,349.64	
<u>合计</u>	<u>-2,167,010.89</u>	

## (四十一) 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
存货跌价损失		
<u>合计</u>		<u>817,627.76</u>

## (四十二) 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
其他	30,113.52	42,640.03	30,113.52
<u>合计</u>	<u>30,113.52</u>	<u>42,640.03</u>	<u>30,113.52</u>

## (四十三) 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
其他	100,000.00	794.37	100,000.00
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>	<u>794.37</u>	<u>100,000.00</u>

## (四十四) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,784,011.54	3,014,058.46
递延所得税费用	-325,052.63	1,878,994.25
<u>合计</u>	<u>4,458,958.91</u>	<u>4,893,052.71</u>

## (四十五) 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	22,156,175.28	168,574,763.06
专项补贴补助款	3,319,131.11	2,971,121.63
利息收入	146,579.26	68,957.91
投标保证金及押金	5,485,020.00	10,881,323.95
保函保证金	378,590.00	2,222,223.64
保险赔款	112,808.97	47,296.87
其他	3,137,969.08	1,942,966.40
<u>合计</u>	<u>34,736,273.70</u>	<u>186,708,653.46</u>

## 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	52,887,639.25	162,541,050.99
日常经营费用	4,991,096.09	14,654,100.13
手续费	1,336,324.14	445,250.51
投标保证金及押金	500,500.00	22,741,074.08
其他	585,201.09	1,223,114.35
<u>合计</u>	<u>60,300,760.57</u>	<u>201,604,590.06</u>

## 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
信用保证金		
融资担保利息		11,823.00
资金拆借		
<u>合计</u>		<u>11,823.00</u>

## (四十六) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	26,396,873.47	24,705,107.39
加：资产减值准备	2,167,017.49	817,627.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,180,941.50	5,489,551.82
无形资产摊销	740,506.38	710,506.38
长期待摊费用摊销	172,371.28	185,133.36
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,354,673.37	7,160,754.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-70,465.22	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,495,782.10	1,878,994.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	32,472,716.25	6,124,556.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-56,829,834.56	-46,174,008.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,416,105.86	6,205,154.98
其他	-4,238.70	875,564.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,660,237.50</b>	<b>7,978,942.82</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	64,624,649.87	32,013,979.50
减：现金的期初余额	75,169,145.71	32,706,997.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,544,495.84	-693,018.14

## 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	64,624,649.87	32,013,979.50
其中：库存现金	682,561.69	39,241.50
可随时用于支付的银行存款	63,942,088.18	31,974,738.00
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	64,624,649.87	32,013,979.50
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		

## (四十七) 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	3,029,020.00	注 1
应收票据	4,300,495.00	未终止确认的应收票据
应收款项融资	6,552,523.90	未终止确认的应收票据
合同资产	49,104,062.05	保证借款
固定资产	126,187,769.93	抵押借款
无形资产	14,533,636.85	抵押借款
<b>合计</b>	<b>203,707,507.78</b>	—

注1：货币资金受限情况详见附注六、（一）货币资金。

## (四十八) 政府补助

## 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施配套补贴	22,200,000.00	递延收益	222,000.00
购置土地相关的政府补助	2,956,320.00	递延收益	29,563.20
贺兰财政局拨付 2018 年贺兰县高新技术企业创新驱动奖补资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
徐州高新技术产业开发区财政局—徐高管[2018]12 号文件拨付 2018 年度产业发展扶持资金	761,700.00	其他收益	761,700.00
贺兰县科技局拨付 19 年科技金融奖励资金	397,500.00	其他收益	397,500.00
徐州经济技术开发区财政局 2019 年国家高新技术企业奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
徐州高新区财政局新三板再融资奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
徐州经济技术开发区财政局 2019 年度开放型经济企业发展奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
徐州经济技术开发区财政局 2020 年度第一批省高新技术企业培育资金	150,000.00	其他收益	150,000.00

安徽淮北经济开发区管理委员会规模企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
徐州市铜山区工业和信息化局工信局支付民营企业慰问金	30,000.00	其他收益	30,000.00
徐州经济技术开发区财政局 2019 年度企业上云和两化融合贯标奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
铜山区市场监督管理局 2019 年度全市专利资助及奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
徐州市职工失业保险基金稳岗补贴	9,580.97	其他收益	21,884.28
徐州高新技术产业开发区财政局拨付 2019 年徐州市专利资金(徐财工贸)[2019]63 号)	1,500.00	其他收益	1,500.00
中国银行收稳岗返还补贴收入	542.29	其他收益	542.29
<u>合计</u>	<u>28,117,143.26</u>	—	<u>3,224,689.77</u>

## 七、合并范围的变更

无

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	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	徐州	矿业工程施工	100.00		100.00	设立
徐州中煤(宁夏)钢结构建设有限公司	宁夏	宁夏	钢结构设计、施工及监理	100.00		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	新疆	钢结构设计、施工、加工	100.00		100.00	设立
宁夏汉泰现代建筑产业有限公司	宁夏	宁夏	钢结构设计、施工及监理	100.00		100.00	设立
徐州中煤汉泰建筑设计有限公司	徐州	徐州	建筑工程设计、技术咨询	90.00		90.00	设立
安徽百甲科技有限责任公司	安徽	安徽	钢结构设计、施工及监理	100.00		100.00	设立
徐州寰宇空间进出口有限公司	徐州	徐州	货物和技术进出口；保税仓储服务等	100.00		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。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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

2020年6月30日

金融资产项目	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	合计
		综合收益的金融资产	
货币资金	67,653,669.87		<u>67,653,669.87</u>
应收票据	4,300,495.000		<u>4,300,495.000</u>
应收账款	316,108,991.98		<u>316,108,991.98</u>
应收款项融资	6,552,523.90		<u>6,552,523.90</u>
其他应收款	25,288,047.70		<u>25,288,047.70</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2020年6月30日

金融负债项目	其他金融负债	合计
短期借款	184,930,000.00	<u>184,930,000.00</u>
应付票据	21,000,000.00	<u>21,000,000.00</u>
应付账款	272,768,121.25	<u>272,768,121.25</u>
其他应付款	19,145,112.16	<u>19,145,112.16</u>
长期借款	15,922,311.73	<u>15,922,311.73</u>

### （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184,930,000.00元，长期借款15,922,311.73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

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长期负债有关。

#### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

### 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比例，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司不受外部强制性资本要求约束。本公司管理资本结构是根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。

为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或增加注册资本。

### 十一、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资		6,552,523.90		<u>6,552,523.90</u>
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		6,552,523.90		<u>6,552,523.90</u>

#### (二) 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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息  
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息  
无。

### 十二、关联方关系及其交易

#### (一) 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。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

（三）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
刘甲铭	董事长、股东
刘煜	董事、总经理、股东
刘伟	董事、副总经理、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	副总经理、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
刘媛	朱新颖董事配偶
武斌香	董事长刘甲铭配偶
苏全	控股子公司新疆中煤百甲重钢科技有限公司 总经理
伊明玉	股东

（四）关联方交易

1. 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	1,277,372.11	1,561,415.12

3. 关联方担保情况

（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5,200.00万元保证，

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）本公司为徐州中煤汉泰建筑工业化有限公司的借款提供最高额600.00万元保证，保证方式为连带责任保证。

（3）其他关联方担保详见本报告六、（十五）

### 十三、股份支付

无。

### 十四、承诺及或有事项

无。

### 十五、资产负债表日后事项

无。

### 十六、其他重要事项

无

### 十七、母公司财务报表项目注释

#### （一）应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	217,964,709.71
1-2年（含2年）	54,003,001.21
2-3年（含3年）	22,424,353.21
3-4年（含4年）	10,475,122.25
4-5年（含5年）	18,383,193.48
5年以上	12,675,926.70
<u>小计</u>	335,926,306.56
减：坏账准备	45,324,344.50
<u>合计</u>	<u>290,601,962.06</u>

##### 2. 应收账款分类披露

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	335,926,306.56	100	45,324,344.50	13.49	290,601,962.06
其中：关联方组合	9,382,437.31	2.79			9,382,437.31
账龄分析法组合	326,543,869.25	97.21	45,324,344.50	13.88	281,219,524.75
个别认定法组合					
合计	335,926,306.56	100	45,324,344.50	—	290,601,962.06

(续上表)

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 (%)	
按组合计提坏账准备	299,623,755.91	100.00	43,433,144.07	14.50	256,190,611.84
其中：关联方组合	9,382,437.31	3.13			9,382,437.31
账龄分析法组合	290,241,318.60	96.87	43,433,144.07	14.96	246,808,174.53
个别认定组合					
合计	299,623,755.91	100.00	43,433,144.07	—	256,190,611.84

## 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
个别认定组合					
账龄信用风险特征组合	43,433,144.07	1,891,200.43			45,324,344.50
合计	43,433,144.07	1,891,200.43			45,324,344.50

## 4. 按欠款方归集的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%
徐州汇中建设工程管理有限责任公司	第三方	15,421,453.04	771,072.65	1年以内	4.59
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	第三方	10,527,965.30	526,398.27	1年以内	3.13
国电龙源电力技术工程有限责任公司	第三方	9,916,871.63	495,843.58	1年以内	2.95
鑫辰(集团)有限公司	第三方	9,904,601.17	4,952,300.59	4-5年	2.95
泰戈特(北京)工程技术有限公司	第三方	9,004,155.40	450,207.77	1年以内	2.68

<u>合计</u>	<u>54,775,046.54</u>	<u>7,195,822.86</u>	<u>16.31</u>
-----------	----------------------	---------------------	--------------

## (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	23,884,521.62	14,549,203.33
<u>合计</u>	<u>23,884,521.62</u>	<u>14,549,203.33</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	20,085,890.41
1-2年(含2年)	3,109,846.46
2-3年(含3年)	2,022,997.12
3-4年(含4年)	57,785.55
4-5年(含5年)	284,924.65
5年以上	73,680.58
小计	25,635,124.77
减：坏账准备	<u>1,750,603.15</u>
<u>合计</u>	23,884,521.62

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	10,483,278.19	9,490,917.47
备用金/个人借款	9,945,581.75	3,771,907.47
资金拆借本金	4,975,587.71	2,377,981.48
代垫费用	12,871.00	
其他	217,806.12	205,643.82
<u>合计</u>	<u>25,635,124.77</u>	<u>15,846,450.24</u>

## (3) 坏账准备计提情况

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 12 月 31 日余额	1,297,246.91		1,297,246.91
2019 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期			
——转入第二阶段			
——转入第三阶段			
——转回第二阶段			
——转回第一阶段			
本期计提	453,356.24		453,356.24
2020 年 6 月 30 日余额	<u>1,750,603.15</u>		<u>1,750,603.15</u>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
徐州中煤汉泰建筑设计有限公司	资金拆借	1,409,861.75	1-4 年	5.50	
克拉玛依市独山子区住房和建设局	保证金	1,084,039.00	1 年以内	4.23	54,201.95
徐州天迈物资贸易有限公司	资金拆借	920,507.28	1-2 年	3.59	92,050.73
中国寰球工程有限公司	保证金	900,000.00	1 年以内	3.51	45,000.00
中国神华国际工程有限公司	保证金	890,732.54	1 年以内	3.47	44,536.63
<b>合计</b>	——	<u>5,205,140.57</u>	——	<u>20.30472103</u>	<u>235,789.31</u>

## (三) 长期股权投资

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	188,487,812.36		188,487,812.36	188,487,812.36		188,487,812.36
<b>合计</b>	<u>188,487,812.36</u>		<u>188,487,812.36</u>	<u>188,487,812.36</u>		<u>188,487,812.36</u>

## 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期	本期	期末余额	本期计提	减值准备
		增加	减少		减值准备	期末余额
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
<b>合计</b>	<b>188,487,812.36</b>	<b>188,487,812.36</b>

#### （四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,416,562.88	228,422,075.01	195,127,115.70	155,380,668.52
其他业务	0.00	177,122.66	316,179.10	1,417.79
<b>合计</b>	<b>276,416,562.88</b>	<b>228,599,197.67</b>	<b>195,443,294.80</b>	<b>155,382,086.31</b>

## 十八、补充资料

（一）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》的要求，报告期非经常性损益情况

#### 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）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）	3,224,689.77	
（2）债务重组损益		
（3）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,886	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,154,803.29</b>	
减：所得税影响金额	473,220.49	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>2,681,582.80</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,682,223.25	
归属于少数股东的非经常性损益	-640.45	

#### （二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.96	0.22	0.22
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	0.20	0.20

徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司

二〇二〇年八月三十一日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司上市办