

唐山冀东装备工程股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告未经审计

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	229,846,421.44	255,113,611.98
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	101,337,242.37	118,269,463.81
应收账款	767,995,092.01	769,053,018.73
应收款项融资		
预付款项	208,014,345.79	179,628,972.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,863,715.76	12,918,675.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	184,172,253.10	166,748,707.81
合同资产	138,044,371.45	50,466,556.73
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,581,345.17	22,530,917.13
流动资产合计	1,677,854,787.09	1,574,729,923.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	280,839,138.17	288,495,383.14
在建工程	43,565,496.03	40,984,757.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,090,674.41	
无形资产	88,664,140.48	90,034,188.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,196,514.54	3,129,792.69
递延所得税资产	70,462,280.83	67,397,415.24
其他非流动资产	6,962,125.18	6,962,125.18
非流动资产合计	494,780,369.64	497,003,661.59
资产总计	2,172,635,156.73	2,071,733,585.27
流动负债：		
短期借款	396,000,000.00	366,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	27,934,065.58	40,087,741.95
应付账款	944,752,246.05	946,736,929.08
预收款项		
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	10,997,845.11	11,822,289.91
应交税费	4,499,745.02	12,876,610.22
其他应付款	81,911,355.20	74,434,403.60
其中：应付利息	2,817,470.85	414,760.41
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债	206,099,584.46	133,062,762.13
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	21,293,896.82	22,399,697.64
流动负债合计	1,693,488,738.24	1,607,420,434.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,140,000.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,291,153.34	8,527,435.56
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,343,859.16	18,948,002.29
非流动负债合计	28,775,012.50	27,475,437.85

负债合计	1,722,263,750.74	1,634,895,872.38
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,700,162.63	388,700,162.63
减：库存股		
其他综合收益	16,409.84	16,409.84
专项储备		
盈余公积	35,923,403.15	35,923,403.15
一般风险准备		
未分配利润	-322,992,810.65	-334,528,671.39
归属于母公司所有者权益合计	328,647,164.97	317,111,304.23
少数股东权益	121,724,241.02	119,726,408.66
所有者权益合计	450,371,405.99	436,837,712.89
负债和所有者权益总计	2,172,635,156.73	2,071,733,585.27

法定代表人：于宝池

主管会计工作负责人：刘振彪

会计机构负责人：杨文治

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	156,651,001.47	127,901,471.80
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	38,498,121.60	10,969,136.01
应收账款	109,716,504.05	124,535,905.04
应收款项融资		
预付款项	19,566,231.18	10,403,159.68
其他应收款	67,491,240.10	65,284,816.46
其中：应收利息		

应收股利	65,626,745.22	63,976,745.22
存货	13,950,814.60	14,966,130.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,383,763.49	1,583,671.98
流动资产合计	407,257,676.49	355,644,291.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	392,037,063.82	392,037,063.82
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	14,665,747.61	15,394,897.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,933,775.67	2,218,176.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,390,597.12	2,198,537.08
递延所得税资产	41,106,598.75	39,956,789.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	452,133,782.97	451,805,464.47
资产总计	859,391,459.46	807,449,755.47
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
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	3,000,000.00	
应付账款	69,352,714.00	68,582,348.87
预收款项		
合同负债	15,987,756.89	22,537,266.44
应付职工薪酬	2,659,026.85	2,354,730.42
应交税费	6,679.65	38,165.41
其他应付款	162,306,340.59	124,511,785.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,746,338.04	4,271,450.79
流动负债合计	477,058,856.02	442,295,747.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,096,172.65	5,464,217.15
非流动负债合计	13,096,172.65	5,464,217.15
负债合计	490,155,028.67	447,759,964.77
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	493,361,902.41	493,361,902.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,578,286.19	14,578,286.19
未分配利润	-365,703,757.81	-375,250,397.90
所有者权益合计	369,236,430.79	359,689,790.70
负债和所有者权益总计	859,391,459.46	807,449,755.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,243,040,193.61	804,448,112.61
其中：营业收入	1,243,040,193.61	804,448,112.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,249,909,108.47	818,857,737.70
其中：营业成本	1,167,672,677.75	755,347,940.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,594,623.30	4,611,592.05
销售费用	15,238,030.56	14,050,881.47
管理费用	41,382,701.19	27,272,457.95
研发费用	14,284,381.19	8,153,055.03
财务费用	7,736,694.48	9,421,810.65
其中：利息费用	7,907,580.22	10,467,016.02
利息收入	648,723.65	1,089,889.92
加：其他收益	33,842.34	27,228.20

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）		
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）	13,301,860.91	35,962,256.93
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,562.73	-324,908.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,131.04
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,464,225.66	21,257,082.87
加：营业外收入	10,850,524.96	511,408.22
减：营业外支出	2,665.08	14,286.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,312,085.54	21,754,204.15
减：所得税费用	3,778,392.44	6,096,379.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,533,693.10	15,657,825.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,533,693.10	15,657,825.05
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	11,535,860.74	20,802,088.58
2.少数股东损益	1,997,832.36	-5,144,263.53
六、其他综合收益的税后净额		33,670.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		16,868.92
（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		16,868.92
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		16,868.92
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		16,801.58
七、综合收益总额	13,533,693.10	15,691,495.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,535,860.74	20,818,957.50
归属于少数股东的综合收益总额	1,997,832.36	-5,127,461.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.09
（二）稀释每股收益	0.05	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：于宝池

主管会计工作负责人：刘振彪

会计机构负责人：杨文治

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	32,594,492.24	47,569,910.36
减：营业成本	25,901,087.55	40,776,851.31
税金及附加	127,648.61	52,717.65
销售费用	2,829,798.21	1,952,536.79
管理费用	17,838,929.75	8,703,739.33
研发费用	11,543,177.29	6,172,761.60
财务费用	4,622,372.21	3,776,000.19
其中：利息费用	4,838,166.66	4,844,339.76
利息收入	248,047.89	1,156,339.79
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,000,000.00	11,278,717.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	15,463,408.20	43,310,237.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-4,309.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,805,113.18	40,719,949.80
加：营业外收入	10,202,000.00	286,499.41
减：营业外支出	55.99	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,396,830.83	41,006,449.21
减：所得税费用	-1,149,809.26	7,454,795.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,546,640.09	33,551,653.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,546,640.09	33,551,653.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	9,546,640.09	33,551,653.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.15
（二）稀释每股收益	0.04	0.15

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	826,405,153.08	326,924,062.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	472,537.47	14,553.85
收到其他与经营活动有关的现金	34,104,651.22	34,556,045.62
经营活动现金流入小计	860,982,341.77	361,494,662.27
购买商品、接受劳务支付的现金	703,720,433.75	252,840,204.65
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	113,943,939.78	110,626,090.45
支付的各项税费	24,637,152.56	39,160,889.68
支付其他与经营活动有关的现金	35,580,723.28	28,868,329.65
经营活动现金流出小计	877,882,249.37	431,495,514.43
经营活动产生的现金流量净额	-16,899,907.60	-70,000,852.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,269.07	18,333.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,269.07	18,333.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,963,859.68	1,732,652.47
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		
投资活动现金流出小计	34,963,859.68	1,732,652.47
投资活动产生的现金流量净额	-34,926,590.61	-1,714,319.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	164,925,000.00	199,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	57,806,460.01	14,345,440.00
筹资活动现金流入小计	222,731,460.01	213,345,440.00
偿还债务支付的现金	133,785,000.00	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,785,741.65	10,372,606.42
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	30,853,981.56	5,974,350.00
筹资活动现金流出小计	170,424,723.21	175,346,956.42
筹资活动产生的现金流量净额	52,306,736.80	37,998,483.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,049.32	70,376.67
五、现金及现金等价物净增加额	485,287.91	-33,646,311.38
加：期初现金及现金等价物余额	182,410,840.85	188,986,178.77
六、期末现金及现金等价物余额	182,896,128.76	155,339,867.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,827,744.79	61,588,743.06

收到的税费返还	29,260.82	
收到其他与经营活动有关的现金	51,073,312.82	13,446,544.06
经营活动现金流入小计	74,930,318.43	75,035,287.12
购买商品、接受劳务支付的现金	23,990,281.49	57,042,600.66
支付给职工以及为职工支付的现金	18,397,572.00	18,193,142.50
支付的各项税费	151,745.26	1,025,927.31
支付其他与经营活动有关的现金	9,461,197.01	7,936,703.73
经营活动现金流出小计	52,000,795.76	84,198,374.20
经营活动产生的现金流量净额	22,929,522.67	-9,163,087.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,350,000.00	701,027.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,333.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,350,000.00	719,360.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,892,761.79	158,075.00
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,892,761.79	30,158,075.00
投资活动产生的现金流量净额	9,457,238.21	-29,438,714.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		14,345,440.00
筹资活动现金流入小计		44,345,440.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,838,166.66	4,844,339.76
支付其他与筹资活动有关的现金		3,976,000.00
筹资活动现金流出小计	4,838,166.66	8,820,339.76
筹资活动产生的现金流量净额	-4,838,166.66	35,525,100.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	935.45	-10,499.93

五、现金及现金等价物净增加额	27,549,529.67	-3,087,201.76
加：期初现金及现金等价物余额	116,061,471.80	153,326,319.98
六、期末现金及现金等价物余额	143,611,001.47	150,239,118.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	227 ,00 0,0 00. 00				388, 700, 162. 63		16,4 09.8 4		35,9 23,4 03.1 5		-334 ,528, 671. 39		317, 111, 304. 23	119, 726, 408. 66	436, 837, 712. 89
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	227 ,00 0,0 00. 00				388, 700, 162. 63		16,4 09.8 4		35,9 23,4 03.1 5		-334 ,528, 671. 39		317, 111, 304. 23	119, 726, 408. 66	436, 837, 712. 89
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）											11,5 35,8 60.7 4		11,5 35,8 60.7 4	1,99 7,83 2.36	13,5 33,6 93.1 0
（一）综合收 益总额											11,5 35,8 60.7		11,5 35,8 60.7	1,99 7,83 2.36	13,5 33,6 93.1

											4		4		0
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留															

存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							4,142,444.91					4,142,444.91		4,142,444.91	
2. 本期使用							-4,142,444.91					-4,142,444.91		-4,142,444.91	
(六) 其他															
四、本期期末余额	227,000,000.00				388,700,162.63		16,409.84		35,923,403.15		-322,992,810.65		328,647,164.97	121,724,241.02	450,371,405.99

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	227,000,000.00				388,700,162.63		-15,243.70		35,923,403.15		-343,557,068.14		308,051,253.94	55,569,037.60	363,620,291.54
加：会计 政策变更											-14,009,845.90		-14,009,845.90	-177,166.71	-14,187,012.61
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															

其他															
二、本年期初余额	227,000.00				388,700.63		-15,243.70		35,923.40		-357,566.91		294,041.40	55,391,870.89	349,433,278.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							16,868.92				20,802.08		20,818,957.50	-5,127,461.95	15,691,495.55
(一)综合收益总额							16,868.92				20,802.08		20,818,957.50	-5,127,461.95	15,691,495.55
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取								2,747,534.37					2,747,534.37		2,747,534.37
2. 本期使用								-2,747,534.37					-2,747,534.37		-2,747,534.37
(六) 其他															
四、本期期末余额	227,000,000.00				388,700,162.63		1,625.22		35,923,403.15		-336,764,825.46		314,860,365.54	50,264,408.94	365,124,774.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	227,000,000.00				493,361,902.41				14,578,286.19	-375,250,397.90		359,689,790.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	227,000,000.00				493,361,902.41				14,578,286.19	-375,250,397.90		359,689,790.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,546,640.09		9,546,640.09
（一）综合收益总额										9,546,640.09		9,546,640.09
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	227,000,000.00				493,361,902.41				14,578,286.19	-365,703,757.81		369,236,430.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,000,000.00				493,361,902.41				14,578,286.19	-391,395,836.22		343,544,352.38
加：会计政策变更										-10,425,256.15		-10,425,256.15

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	227,000,000.00				493,361,902.41				14,578,286.19	-401,821,092.37		333,119,096.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										33,551,653.83		33,551,653.83
(一)综合收益总额										33,551,653.83		33,551,653.83
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	227, 000, 000. 00				493,3 61,90 2.41				14,57 8,286 .19	-368,26 9,438.5 4		366,670, 750.06

三、公司基本情况

唐山冀东装备工程股份有限公司原为唐山陶瓷股份有限公司，是由唐山陶瓷集团有限公司作为独家发起人，于1998年6月16日通过募集方式向社会公开发行股票设立的股份有限公司；注册资本22,700.00万元；统一社会信用代码9113020070071264XQ。

2009年7月16日，本公司董事会审议通过《重大资产置换暨关联交易预案》，由本公司原股东唐山市城市建设投资有限公司、原股东唐山市建设投资公司将其合计持有的本公司29.90%股权，共计67,878,421.00股国有股份无偿划转给冀东发展集团有限责任公司，冀东集团以其合法拥有的旗下装备制造及工程承包业务板块的唐山盾石机械制造有限公司100.00%股权、唐山盾石建筑工程有限责任公司100.00%股权、唐山盾石筑炉工程有限责任公司100.00%股权和唐山盾石电气有限责任公司51.00%股权（以下合称置入资产）与本公司合法拥有的全部资产及负债（以下简称置出资产）进行置换。

2011年1月5日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1946号《关于核准唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组方案的批复》。

2011年2月18日，本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于签订〈唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组协议之补充协议〉的议案》，由本公司（甲方）与冀东集团（乙方）、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会（丙方）签订《重大资产重组协议之补充协议》：甲乙丙三方一致同意将2010年12月31日确定为本次资产重组的交割审计基准日；置入资产在交割审计基准日至交割日之间以及交割日之后的损益归甲方享有和承担，置出资产在交割审计基准日至交割日之间以及交割日之后的损益归置出资产承接主体享有和承担。对于置出资产中的实物资产，甲方应向置出资产承接主体实际交付（或促使第三方向置出资产承接主体交付）该等资产。

2011年3月24日，本公司第四届董事会第二十八次会议决议：根据本公司与冀东集团、唐山市人民政府国有资产监督管理

委员会签订的《唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组协议》及相关补充协议，确定本次重大资产重组置出资产价格34,120.00万元，置入资产价格53,448.84万元，置入资产价格高于置出资产价格的差额部分19,328.84万元作为唐山陶瓷对冀东集团的欠款，由本公司在本次重组资产交割完成后5年后向冀东集团进行清偿，并在资产交割完成后10年内清偿完毕，冀东集团在本次重组资产交割完成后5年内不向本公司主张现金清偿权利，不需本公司支付任何资金占用费用；本次重大资产重组资产交割日确定为2011年3月30日。

2011年3月30日，冀东集团将置入资产相关股权过户至本公司，并在唐山市工商行政管理局办理了工商登记手续。同日，本公司与唐山红玫瑰陶瓷制品有限公司（置出资产承接主体）签署了关于置出资产交割的《资产转让协议》，正式进入置出资产的交割程序，至2011年12月30日已完成置出资产交割手续。

2011年7月，公司在唐山市工商行政管理局办理完毕登记变更手续。公司法定名称变更为唐山冀东装备工程股份有限公司。经营范围变更为：资本运营，运营管理；水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件制造、销售；成套设备销售；普通货运；经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备及零配件及技术的进口业务（国家限定或禁止的项目除外）（以上涉及行政许可项目限分支经营）。公司住所变更为：河北省唐山曹妃甸装备制造产业园区。2015年2月5日公司增加营业范围，具体增加范围为装卸搬运服务。

2014年12月25日，冀东集团通过参与司法拍卖竞拍，受让唐山陶瓷集团有限公司持有的本公司24,100,000.00股股份，在履行一系列法律程序后于2015年2月11日，由中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记确认，此次过户完成后，冀东集团持有本公司限售股91,978,421.00股，持股比例由29.90%增至40.52%，仍为本公司的实际控制人；自2015年12月2日至2015年12月14日，冀东集团通过深证证券交易系统以竞价方式累计增持公司股份2,270,000.00股，占公司总股本的1.00%，本次增持后，冀东集团共持有公司股份94,248,421.00股，占公司总股本的41.52%。

2016年6月15日，本公司控股股东冀东集团与唐山国有资本运营有限公司签订了《关于唐山冀东装备工程股份有限公司的股份转让协议》，冀东集团拟通过协议转让方式向唐山国资公司转让其持有的本公司26,148,422.00股股份，占公司总股本的11.52%。本次股份转让前，唐山国资公司未持有本公司股份，本次股份转让后，唐山国资公司持有本公司26,148,422.00股股份，占公司总股本的11.52%，冀东集团持有本公司68,099,999.00股股份，占公司总股本的30.00%，仍为本公司控股股东。

2016年5月，北京金隅集团股份有限公司、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会、公司控股股东冀东集团签署了《北京金隅集团股份有限公司与唐山市人民政府国有资产监督管理委员会与冀东发展集团有限责任公司关于冀东发展集团有限责任公司之增资扩股协议》。2016年10月，冀东集团完成工商登记，注册资本变更为247,950.408万元。金隅集团持有冀东集团55.00%的股权，唐山市人民政府国有资产监督管理委员会持有冀东集团45.00%的股权。

本公司之母公司为冀东发展集团，实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。2016年5月31日，北京金隅集团股份有限公司、唐山市国资委与冀东发展集团签订的增资扩股协议，由金隅集团对冀东发展集团增资并持有冀东集团50%的股份；同时金隅集团与中泰信托有限责任公司签订股权转让协议，金隅集团收购中泰信托持有的冀东发展集团5%的股份。本次收购完成后，金隅集团持有冀东集团55%的股份，本次交易于2016年10月完成。

本公司合并财务报表范围包括唐山盾石建筑工程有限责任公司、唐山盾石电气有限公司、唐山冀东机电设备有限公司、威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司、唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司5家子公司。与上年相比，本年度合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司及本公司之子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

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；

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

- （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负

债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

(1) 金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:1)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。2)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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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:1)管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。2)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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;2)金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;3)金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：1）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。2）不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。3）不属于以上“1）”或“2）”情形的财务担保合同，以及不属于以上“1）”情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

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

金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不

确认权益工具的公允价值变动。

金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据1	银行承兑汇票
应收票据2	其他商业承兑汇票
应收账款1	账龄组合
应收票据及应收账款2	关联方组合
应收账款3	正常银行未达账项组合

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	账龄组合
其他应收款组合2	关联方组合
其他应收款组合3	投标保证金和备用金组合

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

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。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

投资、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据1	银行承兑汇票
应收票据2	其他商业承兑汇票
应收票据3	关联方组合

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款1	账龄组合
应收账款2	关联方组合
应收账款3	正常银行未达账项组合

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

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	账龄组合
其他应收款组合2	关联方组合
其他应收款组合3	投标保证金和备用金组合

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

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10. 金融工具相关内容描述。

16、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、长期股权投资

本公司长期股权投资是指对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。包括以下几个方面：（1）本公司能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。（2）本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资；（3）本公司对投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

18、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	40	3-5	2.38-2.43
建筑物	年限平均法	25	3-5	3.80-3.88
机器设备	年限平均法	12	3-5	7.92-8.08
运输设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
办公设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40

19、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

21、使用权资产

（1）确认条件

使用权资产是指在租赁期内使用资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量，包括

- 1）租赁负债的初始计量金额；
- 2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3）承租人发生的初始直接费用；
- 4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

（2）折旧方法

本公司根据租金年限采用直线法计提折旧。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、电力线路使用权、矿山开采权、软件和非专利技术，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；矿山开采权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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) 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

23、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

25、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1）企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2）企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

- 1）对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。
- 2）对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

- 1）对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。
- 2）对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的企业年金确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期费用。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括机械设备及备件收入、土建安装收入、维修工程收入、电气设备及备件收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照实际测量的完工进度法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

无

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、

用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本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。

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人的会计处理：本公司将经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为承租人的会计处理：

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产是指本公司在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产是指在租赁期内使用资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量。在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额，承租人发生的初始直接费用，承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司根据租赁年限采用直线法计提折旧。

本公司租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用同期银行借款利率作为折现率。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人的会计处理：本公司将融资租赁业务于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债

权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为承租人的会计处理:

在租赁期开始日, 本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债, 进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产是指本公司在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日, 是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产是指在租赁期内使用资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量。在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额, 承租人发生的初始直接费用, 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司根据租赁年限采用直线法计提折旧。

本公司租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时, 采用同期银行借款利率作为折现率。

32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时, 本公司管理层需要运用估计和假设, 这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估, 应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计, 需考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时, 本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值, 并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时, 以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时, 管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同, 可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者, 其计算需要采用会计估计。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计, 递延所得税资产的实现取决于本公司及本公司之子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了, 对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时, 则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号—租赁》，新租赁准则要求，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 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 8 月 21 日召开第六届董事会第十六次会议及第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司于 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号—租赁》。	公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，公司财务报表期初数无需调整，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对公司以前年度财务状况和经营成果产生影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、维修服务收入、现代服务业	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
房产税	房产原值的 70%、房产租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
盾石电气	15%
机电蒙古子公司	10%

其他子公司	25%
-------	-----

2、税收优惠

- (1) 子公司盾石电气2016年11月2日通过高新技术企业复审，2016年至2019年适用15%的高新技术企业所得税优惠税率。
- (2) 本公司所属境外子公司盾石机电蒙古公司按当地规定适用10%税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35.83	36.53
银行存款	182,896,092.93	182,410,804.32
其他货币资金	46,950,292.68	72,702,771.13
合计	229,846,421.44	255,113,611.98
其中：存放在境外的款项总额	1,452,306.10	495,580.02

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	99,842,318.21	90,229,305.76
商业承兑票据	1,520,972.80	26,839,266.52
商业承兑汇票预期信用损失	-26,048.64	-299,108.47
其他		1,500,000.00
合计	101,337,242.37	118,269,463.81

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	101,363,291.01	100.00%	26,048.64	5.00%	101,337,242.37	118,568,572.28	100.00%	299,108.47	5.00%	118,269,463.81
其中：										
（1）银行承兑的票据	99,842,318.21	98.50%			99,842,318.21	90,229,305.76	76.10%			90,229,305.76
（2）与关联方相关的商业承兑汇票	1,000,000.00	0.99%			1,000,000.00	20,857,097.12	17.59%			20,857,097.12
（3）北京金隅财务有限公司签发的承兑汇票						1,500,000.00	1.26%			1,500,000.00
（4）关联方以外的其他商业承兑汇票	520,972.80	0.51%	26,048.64	5.00%	494,924.16	5,982,169.40	5.05%	299,108.47	5.00%	5,683,060.93
合计	101,363,291.01	100.00%	26,048.64	5.00%	101,337,242.37	118,568,572.28	100.00%	299,108.47	5.00%	118,269,463.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：-273,059.83 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
（1）银行承兑的票据	99,842,318.21		
（2）与关联方相关的商业承兑汇票	1,000,000.00		
（3）关联方以外的其他商业承兑汇票	520,972.80	26,048.64	5.00%
合计	101,363,291.01	26,048.64	--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据1 银行承兑汇票
 应收票据2 其他商业承兑汇票
 应收票据3 关联方组合

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他商业承兑汇票	299,108.47	-273,059.83			26,048.64
合计	299,108.47	-273,059.83			26,048.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	570,334,361.06	
商业承兑票据	7,140,930.49	
合计	577,475,291.55	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	916,909,732.64	100.00%	148,914,640.63	16.24%	767,995,092.01	931,369,271.35	100.00%	162,316,252.62	17.43%	769,053,018.73
其中:										
1) 账龄组合	401,494,130.88	43.79%	148,914,640.63	37.09%	252,579,490.25	445,144,394.63	47.79%	162,316,252.62	36.46%	282,828,142.01
2) 关联方组合	515,415,601.76	56.21%			515,415,601.76	486,224,876.72	52.21%			486,224,876.72
合计	916,909,732.64	100.00%	148,914,640.63	16.24%	767,995,092.01	931,369,271.35	100.00%	162,316,252.62	17.43%	769,053,018.73

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -13,401,611.99 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	141,571,861.18	7,078,593.10	5.00%

1-2 年	46,108,491.67	6,916,273.75	15.00%
2-3 年	81,239,396.38	24,371,818.92	30.00%
3-4 年	44,052,853.59	22,026,426.80	50.00%
4 年以上	88,521,528.06	88,521,528.06	100.00%
合计	401,494,130.88	148,914,640.63	--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款1 账龄组合

应收账款2 关联方组合

应收账款3 正常银行未达账项组合

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

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	515,415,601.76		
合计	515,415,601.76		--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款1 账龄组合

应收账款2 关联方组合

应收账款3 正常银行未达账项组合

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

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	598,541,610.93
1 年以内合计	598,541,610.93
1 至 2 年	56,135,269.80

2至3年	117,001,146.86
3年以上	145,231,705.05
3至4年	46,270,682.48
4至5年	31,993,444.62
5年以上	66,967,577.95
合计	916,909,732.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	162,316,252.62	-13,401,611.99			148,914,640.63
合计	162,316,252.62	-13,401,611.99			148,914,640.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末应收账款原值	账龄	占期末原值的比例(%)	预期信用损失期末余额
1	天水市天祥水泥（集团）有限责任公司	非关联方	108,471,617.36	1年以内 2-5年	11.83%	50,763,353.54
2	唐山飞龙水泥厂	非关联方	22,727,746.90	5年以上	2.48%	22,727,746.90
3	唐山重型装备集团有限责任公司	非关联方	21,247,931.30	1年以内	2.32%	1,099,240.60

4	唐山汇达资产经营有限责任公司	非关联方	16,508,077.00	1年以内	1.80%	825,403.85
5	泰兴市黄能水泥制造有限公司	非关联方	16,446,136.10	5年以上	1.79%	16,446,136.10
	合 计		185,401,508.66		20.22%	91,861,880.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	198,666,039.23	95.51%	168,627,885.97	93.88%
1至2年	1,583,517.05	0.76%	2,671,724.02	1.49%
2至3年	1,239,016.40	0.60%	1,278,628.07	0.71%
3年以上	6,525,773.11	3.14%	7,050,734.40	3.92%
合计	208,014,345.79	--	179,628,972.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因是大型设备尚未交货，工程项目尚未竣工，合同仍在执行中。主要明细如下：

单位	金额
成都利君实业股份有限公司	4,620,000.00
唐山柏森装饰有限公司	1,013,856.25
河北中盟建筑工程集团有限公司	952,884.03
北京天海工业有限公司	532,860.00
合计	7,119,600.28

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付款项期末余额的比例(%)	未结算原因
----	------	--------	-----	-----	-----------------	-------

1	德国迪芬巴赫机械设备有限责任公司	非关联方	38,986,676.35	一年以内	18.74	设备尚未交货
2	常州青山能源设备有限公司	非关联方	16,692,000.00	一年以内	8.02	设备尚未交货
3	北京三一工程机械有限公司	非关联方	11,756,790.00	一年以内	5.65	设备尚未交货
4	通快（中国）有限公司	非关联方	9,300,000.00	一年以内	4.47	设备尚未交货
5	PAL srl 意大利帕尔公司	非关联方	7,635,712.22	一年以内	3.67	设备尚未交货
	合计		84,371,178.57		40.56	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,863,715.76	12,918,675.03
合计	18,863,715.76	12,918,675.03

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,322,962.19	13,956,110.83
备用金	487,191.97	234,259.54
暂付款	804,002.36	931,573.50
代垫款项	125,042.97	333,820.80
增值税返还	430,124.01	352,816.16
合计	22,169,323.50	15,808,580.83

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,461,645.46
1 年以内合计	14,461,645.46
1 至 2 年	4,083,350.00
2 至 3 年	1,558,449.19
3 年以上	2,065,878.85
3 至 4 年	50,000.00
5 年以上	2,015,878.85
合计	22,169,323.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	2,889,905.80	415,701.94		3,305,607.74
合计	2,889,905.80	415,701.94		3,305,607.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
唐山市房地产交易中心	农民工保证金	5,196,030.37	1年以内,1-2年,2-3年	23.44%	786,253.36
唐山市曹妃甸区行政审批局	农民工保证金	4,791,276.00	1年以内,1-2年	21.61%	193,043.24
曹妃甸新城管理委员会	农民工保证金	3,000,000.00	1年以内	13.53%	30,000.00
兴隆县福成新型建材有限公司	履约保证金	1,470,000.00	4年以上	6.63%	1,470,000.00
玉田县住房和城乡建设局	农民工保证金	863,691.96	1年以内	3.90%	8,636.92
合计	--	15,320,998.33	--	69.11%	2,487,933.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	16,881,109.51	70,513.64	16,810,595.87	16,111,778.47	27,822.55	16,083,955.92
在产品	58,398,993.14		58,398,993.14	50,436,152.21		50,436,152.21
库存商品	109,215,842.95	1,267,229.83	107,948,613.12	102,387,730.17	3,182,357.67	99,205,372.50
周转材料				14,492.09		14,492.09
委托加工物资	1,014,050.97		1,014,050.97	1,008,735.09		1,008,735.09
合计	185,509,996.57	1,337,743.47	184,172,253.10	169,958,888.03	3,210,180.22	166,748,707.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,822.55	42,691.09				70,513.64
库存商品	3,182,357.67	71,788.92		1,986,916.76		1,267,229.83
合计	3,210,180.22	114,480.01		1,986,916.76		1,337,743.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
流动资产中的合同资产	138,552,849.64	508,478.19	138,044,371.45	50,957,066.00	490,509.27	50,466,556.73
合计	138,552,849.64	508,478.19	138,044,371.45	50,957,066.00	490,509.27	50,466,556.73

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	87,577,814.72	主要是天坛项目、岩棉项目、金岸红堡项目、盾石地产 C01 项目增加
合计	87,577,814.72	——

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	17,968.92			
合计	17,968.92			--

其他说明：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☒ 是 ☐ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税金	2,337,068.65	
预缴税金	1,812,824.54	815,486.94
进项留抵	24,999,807.80	21,545,730.19
其他	431,644.18	169,700.00
合计	29,581,345.17	22,530,917.13

其他说明：

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,839,138.17	288,495,383.14
合计	280,839,138.17	288,495,383.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	149,465,211.66	187,920,454.41	13,996,486.14	10,889,621.00	362,271,773.21
2.本期增加金额	0.00	2,588,581.87	168,515.52	775,810.63	3,532,908.02
(1) 购置		2,588,581.87	168,515.52	775,810.63	3,532,908.02
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	149,465,211.66	190,509,036.28	14,165,001.66	11,665,431.63	365,804,681.23
二、累计折旧					
1.期初余额	9,460,294.18	49,892,322.59	7,919,803.24	6,503,970.06	73,776,390.07
2.本期增加金额	2,701,481.19	7,347,980.53	589,952.42	549,738.85	11,189,152.99
(1) 计提	2,701,481.19	7,347,980.53	589,952.42	549,738.85	11,189,152.99
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,161,775.37	57,240,303.12	8,509,755.66	7,053,708.91	84,965,543.06
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	137,303,436.29	133,268,733.16	5,655,246.00	4,611,722.72	280,839,138.17

2.期初账面价值	140,004,917.48	138,028,131.82	6,076,682.90	4,385,650.94	288,495,383.14
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,565,496.03	40,984,757.10
合计	43,565,496.03	40,984,757.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重型机械热加工中心预留厂房	42,562,158.86		42,562,158.86	40,984,757.10		40,984,757.10
智能电气制造基地一期建设项目	1,003,337.17		1,003,337.17			
合计	43,565,496.03	0.00	43,565,496.03	40,984,757.10	0.00	40,984,757.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重型机械热加工中心预留厂房	64,143,700.00	40,984,757.10	1,577,401.76			42,562,158.86	66.35%	66.35%				其他
智能电气制造基地一期建设项目	198,595,700.00		1,003,337.17			1,003,337.17	0.51%	0.00%	149,168.75	149,168.75	100.00%	其他
合计	262,739,400.00	40,984,757.10	2,580,738.93	0.00	0.00	43,565,496.03	--	--	149,168.75	149,168.75		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

11、使用权资产

单位：元

项目	机械设备	合计
2.本期增加金额	1,228,448.30	1,228,448.30
4.期末余额	1,228,448.30	1,228,448.30
2.本期增加金额	137,773.89	137,773.89
（1）计提	137,773.89	137,773.89
4.期末余额	1,090,674.41	1,090,674.41
1.期末账面价值	1,090,674.41	1,090,674.41

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,490,568.81		5,010,146.33	2,409,738.93	99,910,454.07
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	92,490,568.81		5,010,146.33	2,409,738.93	99,910,454.07
二、累计摊销					

1.期初余额	5,243,406.13		2,892,475.24	1,740,384.46	9,876,265.83
2.本期增加金额	977,644.44		250,507.31	141,896.01	1,370,047.76
(1) 计提	977,644.44		250,507.31	141,896.01	1,370,047.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,221,050.57		3,142,982.55	1,882,280.47	11,246,313.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,269,518.24		1,867,163.78	527,458.46	88,664,140.48
2.期初账面价值	87,247,162.68		2,117,671.09	669,354.47	90,034,188.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,129,792.69	435,059.98	368,338.13		3,196,514.54
合计	3,129,792.69	435,059.98	368,338.13		3,196,514.54

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	154,650,413.92	38,073,047.77	169,920,981.00	41,706,445.06
内部交易未实现利润	1,586,935.44	396,733.86	2,855,719.88	713,929.97
可抵扣亏损	131,379,330.03	31,992,499.20	105,103,851.99	24,977,040.21
合计	287,616,679.39	70,462,280.83	277,880,552.87	67,397,415.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		70,462,280.83		67,397,415.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	645,626.86	549,357.46
可抵扣亏损	86,022,968.06	63,089,146.21
合计	86,668,594.92	63,638,503.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	57,213,497.94	57,213,497.94	
2022 年	1,046,999.07	1,046,999.07	

2023 年	5,378,006.66	5,378,006.66	
2024 年	23,030,091.25		
合计	86,668,594.92	63,638,503.67	--

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,165,647.31	1,203,522.13	6,962,125.18	8,226,507.26	1,264,382.08	6,962,125.18
合计	8,165,647.31	1,203,522.13	6,962,125.18	8,226,507.26	1,264,382.08	6,962,125.18

其他说明：

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	220,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	176,000,000.00	146,000,000.00
合计	396,000,000.00	366,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

17、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,934,065.58	40,087,741.95

合计	27,934,065.58	40,087,741.95
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	582,451,221.86	555,937,565.90
工程款	315,591,985.61	298,686,106.86
设备款	29,305,430.79	47,126,222.89
日常运营款	12,882,033.52	36,132,692.63
其他	1,310,701.82	7,174,378.78
技术服务款	3,210,872.45	1,679,962.02
合计	944,752,246.05	946,736,929.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆齿轮箱有限责任公司	7,590,950.00	未到付款期
中润滨海建设集团有限公司	6,100,661.05	未到付款期
河北省第三建筑工程有限公司	3,162,478.64	未到付款期
溧阳市鑫盛化工设备有限公司	2,732,122.34	未到付款期
玉田县永昌金属结构制造有限公司	2,617,777.15	未到付款期
合计	22,203,989.18	--

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	25,561,978.23	39,946,448.68
未结算销售原材料款		3,156,823.95
未结算工程款	180,537,606.23	89,959,489.50
合计	206,099,584.46	133,062,762.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
未结算工程款	90,578,116.73	主要是预收的新增项目工程款
合计	90,578,116.73	——

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,772,979.49	100,565,217.35	101,402,011.57	10,936,185.27
二、离职后福利-设定提存计划	49,310.42	12,382,653.91	12,370,304.49	61,659.84
合计	11,822,289.91	112,947,871.26	113,772,316.06	10,997,845.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,710,678.97	77,410,005.86	78,746,704.83	2,373,980.00
2、职工福利费		7,286,881.03	7,286,881.03	0.00
3、社会保险费	3,184.46	6,256,689.33	6,256,689.32	3,184.47
其中：医疗保险费	0.00	4,630,610.87	4,630,610.87	0.00
工伤保险费	2,620.41	1,130,410.03	1,130,410.02	2,620.42
生育保险费	564.05	495,668.43	495,668.43	564.05
4、住房公积金	503,955.57	6,996,431.66	7,508,676.66	-8,289.43
5、工会经费和职工教育经费	7,555,160.49	2,615,209.47	1,603,059.73	8,567,310.23
合计	11,772,979.49	100,565,217.35	101,402,011.57	10,936,185.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	11,925,893.17	11,913,587.97	12,305.20
2、失业保险费	13,821.40	446,362.62	446,318.40	13,865.62
3、企业年金缴费	35,489.02	10,398.12	10,398.12	35,489.02
合计	49,310.42	12,382,653.91	12,370,304.49	61,659.84

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	972,731.75	6,412,078.15
企业所得税	3,323,715.33	5,021,899.99
个人所得税	58,662.14	488,539.62
城市维护建设税	68,606.81	316,355.49
教育费附加	47,035.01	236,178.16
房产税	6,921.69	6,921.69
其他	22,072.29	394,637.12
合计	4,499,745.02	12,876,610.22

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,817,470.85	414,760.41
其他应付款	79,093,884.35	74,019,643.19
合计	81,911,355.20	74,434,403.60

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,817,470.85	414,760.41
合计	2,817,470.85	414,760.41

重要的已逾期未支付的利息情况：无

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产置换补价款	48,530,820.42	48,530,820.42
保证金	27,844,559.97	19,839,307.26
代扣款项	641,909.70	3,729,335.57
暂收款	751,598.57	1,436,511.40
其他	1,324,995.69	483,668.54
合计	79,093,884.35	74,019,643.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冀东发展集团有限责任公司	48,530,820.42	按资金计划付款
金坛市达安建筑安装劳务有限公司	500,000.00	履约保证金，合同未执行完
合计	49,030,820.42	--

其他说明

23、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	21,293,896.82	22,399,697.64
合计	21,293,896.82	22,399,697.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

使用权资产--机械设备	1,140,000.00	
合计	1,140,000.00	

其他说明

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,527,435.56		236,282.22	8,291,153.34	注 1、注 2
合计	8,527,435.56		236,282.22	8,291,153.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 4000 台智能电 器成套盘 柜项目	4,000,000. 00						4,000,000. 00	与资产相 关
企业技术 中心创新 能力建设 项目	4,527,435. 56		236,282.22				4,291,153. 34	与资产相 关

其他说明：

注1：本公司子公司盾石电气经冀发改办技术（2010）100号文批准“年产4000台智能电器成套盘柜扩建”项目，该项目采用自主研发的网络化、智能化控制技术，实现水泥生产工艺的智能化控制和能耗降低；新增建筑面积16,830平米；设备20台（套），购置安装两条柔性加工生产线、一条数控自动喷涂生产线、自动贴片生产线及电子产品老化、测试等主要设备；项目建设期2009年至2011年；项目总投资为11,000万元，其中中央预算内投资400万元，企业自有投资10,600万元。

根据2010年9月27日发改投资（2010）2270号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》、2010年10月9日冀发改投资（2010）1579号《河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》、2010年11月22日唐发改投资（2010）825号《关于转达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》，本公司于2010年12月31日收到“年产4000台智能电器成套盘柜扩建”项目中央预算内投资款400万元。

2011年10月17日已取得土地规划红线图，项目用地规模约35亩；由于土地出让条件变更，公司另行选择其他适宜用地。截止报告日，土地问题尚待解决。

注2：本公司子公司盾石电气企业技术中心创新能力建设项目属2012年战略性新兴产业发展专项资金预算内项目，根据河北省财政厅河北省发展和改革委员会文件冀财预[2012]336号《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2012年部分均衡转移支付（战略性新兴产业）资金的通知》，本公司收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金300.00万元；根据唐高办发[2013]6号唐山高新技术产业开发区管理委员会办公室印发《关于支持和引导企业创新发展的若干办法》的通知，本公司收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金200.00万元。本年根据上述项目形成的固定资产情况确认递延收益摊销。

27、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	19,343,859.16	18,948,002.29
合计	19,343,859.16	18,948,002.29

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	227,000,000.00						227,000,000.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	314,404,264.98			314,404,264.98
其他资本公积	74,295,897.65			74,295,897.65
合计	388,700,162.63			388,700,162.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,409.84							16,409.84
外币财务报表折算差额	16,409.84							16,409.84
其他综合收益合计	16,409.84							16,409.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,142,444.91	4,142,444.91	
合计		4,142,444.91	4,142,444.91	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,923,403.15			35,923,403.15
合计	35,923,403.15			35,923,403.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-334,528,671.39	-343,557,068.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,009,845.90
调整后期初未分配利润	-334,528,671.39	-357,566,914.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,535,860.74	23,038,242.65
期末未分配利润	-322,992,810.65	-334,528,671.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,239,775,541.28	1,165,000,806.17	804,110,917.60	755,241,161.76
其他业务	3,264,652.33	2,671,871.58	337,195.01	106,778.79
合计	1,243,040,193.61	1,167,672,677.75	804,448,112.61	755,347,940.55

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,243,040,193.61			1,243,040,193.61
其中：				
机械设备与备件	817,102,172.86			817,102,172.86
土建安装	206,212,595.98			206,212,595.98
维修工程	177,307,894.51			177,307,894.51
电气设备与备件	39,152,877.93			39,152,877.93
其他业务	3,264,652.33			3,264,652.33
按经营地区分类	1,243,040,193.61			1,243,040,193.61

其中：				
北方地区	1,044,673,705.42			1,044,673,705.42
南方地区	171,041,554.65			171,041,554.65
国外	27,324,933.54			27,324,933.54
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	1,243,040,193.61			1,243,040,193.61

与履约义务相关的信息：

1、工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在18个月至24个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

2、装备制造业务模式为装备生产、销售。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，公司通常在货物控制权转移给购买方时点确认收入，取得无条件收款权利，本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,597,200,000.00 元，其中，800,000,000.00 元预计将于 2019 年度确认收入，797,200,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	472,726.91	1,093,438.03
教育费附加	357,439.01	828,104.98
房产税	579,899.14	545,199.55
土地使用税	1,452,452.00	1,453,166.99
车船使用税	14,614.32	16,555.02
印花税	589,276.92	418,107.50
残疾人就业保障金		140,529.78
水利建设专项基金		57,162.26
其他	128,215.00	59,327.94
合计	3,594,623.30	4,611,592.05

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,547,338.24	10,209,534.82
办公费	279,725.08	134,227.27
通讯费	41,847.77	66,467.29
差旅交通费	1,098,870.45	1,421,828.92
业务招待费	23,929.70	161,282.00
劳务费	1,301,120.00	587,092.01
运输费	306,255.92	648,190.56
资产折旧与摊销	193,424.18	197,672.69
劳动保护费	78,500.00	122,619.75
其他	367,019.22	501,966.16
合计	15,238,030.56	14,050,881.47

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,468,065.94	18,660,118.74
办公费	1,737,100.44	230,506.77
董事会会费	200,378.02	210,526.81
差旅费	483,805.85	1,025,367.93
办公车辆使用费	831,549.89	949,765.38
业务招待费	801,392.69	434,826.83
劳务费	1,053,152.02	150,992.66
折旧费	754,166.75	651,824.19
无形资产摊销	1,108,952.14	1,143,842.34
长期待摊费用摊销	262,568.91	136,488.47
运输费	72,700.97	481,892.46
办公物料消耗	308,853.13	76,089.99
聘请中介机构费	1,749,401.80	1,272,178.48

租赁费	1,947,073.62	638,964.33
其他	1,603,539.02	1,209,072.57
合计	41,382,701.19	27,272,457.95

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,768,986.96	5,413,330.96
设备费	1,157,587.21	765,906.59
材料费	829,868.83	535,438.67
差旅交通费	262,538.34	375,843.56
劳务费	1,142,348.21	277,924.00
咨询费	18,867.92	16,650.00
其他费用	3,104,183.72	767,961.25
合计	14,284,381.19	8,153,055.03

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,907,580.22	10,467,016.02
减：利息收入	648,723.65	1,089,889.92
加：汇兑损失	409,042.22	-63,060.43
加：其他支出	68,795.69	107,744.98
合计	7,736,694.48	9,421,810.65

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
光伏发电电费补贴	33,842.34	27,228.20

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-415,701.94	644,832.29
合同资产减值损失	87,885.33	
应收票据及应收账款坏账损失	13,629,677.52	35,317,424.64
合计	13,301,860.91	35,962,256.93

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,562.73	-324,908.21
合计	-2,562.73	-324,908.21

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产		2,131.04

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,722,282.22	27,200.00	10,722,282.22
罚没利得	17,242.00		17,242.00
违约金收入	2,000.00		2,000.00
其他	109,000.74	484,208.22	109,000.74
合计	10,850,524.96	511,408.22	10,850,524.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	曹妃甸装备制造园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000,000.00	0.00	与收益相关
唐山市工业设计发展专项资金	唐山市工业和信息化局、唐山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关
科技奖励经费	唐山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关
“小微企业创业创新基地城市示范”项目奖补资金	唐山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00	1,600.00	与收益相关
科技创新专项资金	唐山市财政局、唐山市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
专利补贴	唐山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,200.00	5,600.00	与收益相关
科技投入产出引导资金	唐山市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	72,800.00		与收益相关
重点研发计划专项资金	唐山市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	河北省财政厅、河北省发展和改革委员会、唐山高新技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	236,282.22		与资产相关

	会							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没及滞纳金支出	2,665.08	14,286.94	2,665.08
合计	2,665.08	14,286.94	2,665.08

其他说明：

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,839,545.07	4,548,675.42
递延所得税费用	-3,061,152.63	1,547,703.68
合计	3,778,392.44	6,096,379.10

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	17,312,085.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,328,021.38
子公司适用不同税率的影响	-864,040.09
调整以前期间所得税的影响	313,428.11
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	983.04
所得税费用	3,778,392.44

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七、30。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	17,332,827.89	13,479,974.74
个人往来款	2,579,468.71	2,795,971.52
利息收入	999,924.93	1,089,889.92
收到到期保函	2,040,806.44	16,157,055.46
营业外收入	10,510,301.61	511,408.22
单位往来款		83,890.68
收到的赔偿金及保险赔款金	517,821.64	18,281.29
其他		124,025.66
押金	123,500.00	295,548.13
合计	34,104,651.22	34,556,045.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	19,035,260.39	14,798,098.75
管理费用	7,213,553.03	8,605,767.20
个人往来款	2,832,401.14	2,184,363.73
销售费用	3,312,815.51	2,523,858.86
保险费	3,385.35	100,000.00
租赁费	1,890,802.11	341,550.00
单位往来款		45,522.88
银行手续费	1,280,583.47	107,744.98
营业外支出	150.00	14,286.94
支付的押金	6,372.28	36,100.00
其他	5,400.00	111,036.31
合计	35,580,723.28	28,868,329.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	57,806,460.01	14,345,440.00
合计	57,806,460.01	14,345,440.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	30,853,981.56	5,974,350.00
合计	30,853,981.56	5,974,350.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,533,693.10	15,657,825.05
加：资产减值准备	-13,299,298.18	-35,637,348.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,326,926.88	10,931,061.78
无形资产摊销	1,370,047.76	1,399,670.48

长期待摊费用摊销	368,338.13	1,485,293.18
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）		-2,131.04
财务费用（收益以“－”号填列）	8,078,579.86	10,396,639.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,064,865.59	1,509,272.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-105,087,800.86	-2,874,019.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,722,742.50	33,702,613.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,151,728.80	-106,569,728.34
经营活动产生的现金流量净额	-16,899,907.60	-70,000,852.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	182,896,128.76	155,339,867.39
减：现金的期初余额	182,410,840.85	188,986,178.77
现金及现金等价物净增加额	485,287.91	-33,646,311.38

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	182,896,128.76	182,410,840.85
其中：库存现金	35.83	36.53
可随时用于支付的银行存款	182,896,092.93	182,410,804.32
三、期末现金及现金等价物余额	182,896,128.76	182,410,840.85

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,950,292.68	注 3
合计	46,950,292.68	--

其他说明：

注3：期末货币资金中，银行承兑汇票保证金11,347,826.24元、保函保证金14,487,384.38元、信用证保证金21,115,082.06元，属受限资金。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	157,279.47	6.899870	1,085,207.89
欧元			
港币			
图格里克	108,602,591.03	0.002601	282,451.48
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
补助	10,000,000.00	政府扶持资金	10,000,000.00
补助	100,000.00	唐山市工业设计发展专项资金	100,000.00
补助	100,000.00	科技奖励经费	100,000.00
补助	60,000.00	“小微企业创业创新基地城市示范”项目奖补资金	60,000.00
补助	3,200.00	专利补贴	3,200.00
补助	72,800.00	科技投入产出引导资金	72,800.00
补助	150,000.00	重点研发计划专项资金	150,000.00
补助	236,282.22	企业技术中心创新能力建设项目	236,282.22

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	唐山	唐山	工程施工	100.00%		同一控制下合并
唐山盾石电气有限责任公司	唐山	唐山	生产销售	100.00%		同一控制下合并
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	唐山	唐山	生产销售及维修	51.00%		投资设立
唐山冀东机电设备有限公司	唐山	唐山	批发、零售、维修	50.10%		投资设立

唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	唐山	唐山	生产销售	51.00%		投资设立
--------------------	----	----	------	--------	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	49.00%	554,308.32		8,867,730.83
唐山冀东机电设备有限公司	49.90%	3,575,217.72		13,591,650.94
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	49.00%	-2,126,135.38		99,264,859.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	34,626,904.61	6,117,900.80	40,744,805.41	22,136,534.27		22,136,534.27	33,634,803.44	5,895,622.43	39,530,425.87	22,053,396.20		22,053,396.20

唐山冀东机电设备有限公司	478,325,729.41	4,982,544.37	483,308,273.78	455,535,780.21	434,982.30	455,970,762.51	454,970,012.09	5,400,452.74	460,370,464.83	439,773,985.77	423,732.76	440,197,718.53
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	86,050,420.01	344,603,234.80	430,653,654.81	228,072,309.38		228,072,309.38	84,203,967.51	347,650,146.83	431,854,114.34	224,933,717.11		224,933,717.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威克莱冀东耐磨技术工程(唐山)有限公司	25,632,345.61	1,131,241.47	1,131,241.47	2,001,464.63	25,248,939.73	66,308.16	66,308.16	-18,746.34
唐山冀东机电设备有限公司	576,477,407.38	7,164,764.97	7,164,764.97	-7,229,069.60	406,245,922.34	950,360.90	984,031.40	-28,825,354.46
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	52,645,455.72	-4,339,051.80	-4,339,051.80	-854,165.39	32,108,484.59	-11,532,621.67	-11,532,621.67	-6,011,665.25

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险

主要与公司外币货币性资产有关。对于外币资产和负债，本公司会根据市场汇率变化，在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（3）价格风险

本公司以市场价格销售水泥生产线设备、备品备件类商品以及以市场价格提供水泥生产线维修劳务和土建安装劳务等，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司已制定信用管理办法，确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款余额前五名金额合计：185,401,508.66元。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	229,846,421.44				229,846,421.44
应收票据	101,337,242.37				101,337,242.37
应收账款	598,541,610.93	56,135,269.80	117,001,146.86	145,231,705.05	916,909,732.64
其它应收款	14,461,645.46	4,083,350.00	1,558,449.19	2,065,878.85	22,169,323.50
金融负债					
短期借款	396,000,000.00				396,000,000.00
应付票据	27,934,065.58				27,934,065.58
应付账款	830,616,816.18	34301928.36	25324239.84	54509261.67	944,752,246.05
其它应付款	75,574,172.70	194649.51	45120	3279942.14	79,093,884.35
应付职工薪酬	10,454,498.90	143271.59	131362.05	268712.57	10,997,845.11

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
冀东发展集团有限责任公司	唐山市	投资	2,479,504,080.00	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司为冀东发展集团，持有公司30%股份。

本企业最终控制方是北京市国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冀东发展集团有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
包头市盛达混凝土有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
宝鸡冀东盾石混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京城五混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京东方御宴大酒楼有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京恒坤混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京虎跃混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京冀东海强混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京空港通和混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京哲君科技开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
北京中建宏福混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
承德冀东恒盛混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
承德冀东恒盛混凝土有限公司平泉分公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
大同盾石混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
河北盾石工程技术有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
河北省建筑材料工业设计研究院	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)

湖南盾石混凝土有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
华海风能发展有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
吉林冀东伟达混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
吉林市冀东混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东（阿巴嘎旗）砂石骨料有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展集团唐山新星针织总厂	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展涇阳建材有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展物流有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东混凝土（天津）有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东日彰节能风机制造有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东水泥重庆混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
涇阳县金辉建材有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
涑水京涑建材有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
辽宁瑞丰混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
陕西西咸新区冀东混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
沈阳澳华兴混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
沈阳蓝鼎混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石机械维修有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石机械制造有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展集成房屋有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展煤炭科技有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展燕东建设有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东古冶矿业投资有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东混凝土有限公司开平分公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东新港混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀通大型货物运输有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)

唐山冀新水泥中转有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山启新水泥工业博物馆	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山启新水泥有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山迁西冀东混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
天津冀东海丰混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
新兴栈（重庆）建材有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
长春冀东水泥混凝土有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
重庆钜实新型建材有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石干粉建材有限责任公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东水泥股份有限公司	冀东水泥及其控股子公司
包钢冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
包头冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
保定太行和益水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅北水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅疏水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
博爱金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沧州临港金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
昌黎冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
承德冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
承德金隅水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
大同冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
广灵金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林冀东物流有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林冀东矿业有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥（烟台）有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司

冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥璧山有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥丰润有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥凤翔有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥扶余有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥黑龙江有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥葫芦岛有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥吉林有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥磐石有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥铜川有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥铜川有限公司天水分公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆合川有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆江津有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东滦州环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司唐山分公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司营销分公司	冀东水泥及其控股子公司
涞水金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
岚县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽宁金隅冀东水泥贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
临澧冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
灵寿冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
陵川金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
米脂冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
平泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
沁阳市金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
曲阳金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山东冀东胜潍建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山西冀东物流贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山西双良鼎新水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司

陕西冀东物流服务有限公司	冀东水泥及其控股子公司
深州冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
沈阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
四平金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山海港冀东建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀昌塑料制品有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东启新水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥三友有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀水物业服务有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山市盾石信息技术有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山市鑫研建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县冀东物流服务有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县洁源垃圾处置有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津金隅振兴环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吴堡冀东特种水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅咏宁水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
宣化金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
烟台冀东润泰建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东物流贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
易县鑫海矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
赞皇金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
中国建筑材料北京散装水泥公司	冀东水泥及其控股子公司
重庆金隅冀东水泥贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涿鹿金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
左权金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅集团股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）

金隅住宅产业化（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅混凝土有限公司汉沽分公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅混凝土有限公司武清分公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建都设计研究院有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建筑材料检验研究院有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建筑材料科学研究总院有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅财务有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅商贸有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅天坛家具股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京市科实五金有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
沧州临港金隅水泥有限公司草堂混凝土公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅汇通（大厂）经贸有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅天坛(唐山)木业科技有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
柯诺（北京）木业有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
通达耐火技术股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
阳泉金隅通达高温材料有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
易县腾辉矿产建材有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东水泥扶风运输有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
鞍山冀东水泥有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司

其他说明

注：金隅冀东滦州环保科技有限公司（原名：冀东水泥滦县有限责任公司）、滦水金隅冀东环保科技有限公司（原名：滦水冀东水泥有限责任公司）

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	购买商品、接受劳务	11,508,653.39	97,630,000.00	否	24,886,708.85
唐山冀东发展燕东建设有限公司	购买商品、接受劳务	6,806,125.11	0.00	否	772,304.14
唐山冀东新港混凝土有限公司	购买商品、接受劳务	6,561,862.51	12,000,000.00	否	
冀东发展集团有限责任公司	购买商品、接受劳务	4,900,181.92	12,100,000.00	否	2,879,506.54
北京金隅涂料有限责任公司	购买商品、接受劳务	4,389,294.55	11,250,000.00	否	1,322,005.80
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	购买商品、接受劳务	4,377,237.77	35,000,000.00	否	485,436.89
北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	购买商品、接受劳务	12,286,940.75	84,318,500.00	否	22,039,045.53
小计		50,830,296.00	252,298,500.00		52,385,007.75
北京金隅集团股份有限公司联合营公司	购买商品、接受劳务			否	101,600.07
合计		50,830,296.00	252,298,500.00		52,486,607.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	25,600,766.39	4,561,475.06
唐山盾石房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	25,401,061.14	10,644,498.99
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	销售商品、提供劳务	21,817,566.51	37,383,381.35
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	19,423,593.12	
唐山冀东发展集成房屋有限公司	销售商品、提供劳务	18,600,389.20	11,087,951.04
唐山冀东发展燕东建设有限公司	销售商品、提供劳务	7,190,117.21	2,172,783.18
冀东日彰节能风机制造有限公司	销售商品、提供劳务	4,557,090.93	5,659,318.54
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司唐山分公司	销售商品、提供劳务	63,583,810.21	41,803,990.50
冀东水泥铜川有限公司	销售商品、提供劳务	41,575,881.13	25,432,362.49

冀东水泥璧山有限责任公司	销售商品、提供劳务	25,379,152.76	13,074,107.92
冀东水泥重庆江津有限责任公司	销售商品、提供劳务	25,041,644.05	11,329,928.90
临澧冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	24,210,763.81	7,511,786.27
冀东水泥凤翔有限责任公司	销售商品、提供劳务	24,013,665.35	10,635,442.79
涿鹿金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	23,230,673.25	4,189,236.24
吉林金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	21,471,965.94	27,299,907.08
大同冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	21,158,516.76	19,114,334.10
冀东水泥磐石有限责任公司	销售商品、提供劳务	19,192,372.76	15,936,631.72
冀东水泥重庆合川有限责任公司	销售商品、提供劳务	18,358,966.20	12,954,888.09
金隅冀东滦州环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	17,187,768.75	19,575,096.39
唐县冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	14,871,381.10	19,120,008.34
阳泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	13,710,635.26	14,860,975.35
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	13,311,394.18	6,053,239.25
唐山冀东水泥三友有限公司	销售商品、提供劳务	13,080,417.07	5,918,866.24
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	销售商品、提供劳务	12,756,894.98	7,366,529.62
平泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	12,695,180.81	4,370,379.71
承德冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	9,913,782.87	8,896,298.12
冀东水泥（烟台）有限责任公司	销售商品、提供劳务	9,774,582.34	12,531,164.45
唐山冀东启新水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,275,073.34	7,558,693.52
涞水金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	7,013,538.94	5,538,492.21
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	6,701,398.21	2,718,573.33
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	销售商品、提供劳务	6,017,617.70	4,666,061.37
冀东水泥黑龙江有限公司	销售商品、提供劳务	5,927,426.02	13,241,121.43
米脂冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,869,593.01	17,557,004.99
昌黎冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,532,050.83	2,291,191.70
内蒙古冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,503,279.47	1,883,420.79
邢台金隅咏宁水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,081,278.06	4,757,644.04
陵川金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,933,987.93	51,280.31
辽阳冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,455,521.68	3,004,835.61
金隅天坛(唐山)木业科技有限公司	销售商品、提供劳务	197,210,184.37	
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	销售商品、提供劳务	39,010,129.43	
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	销售商品、提供劳务	12,332,654.94	
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	销售商品、提供劳务	11,023,068.53	
北京建筑材料科学研究总院有限公司	销售商品、提供劳务	4,905,660.40	

北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	销售商品、提供劳务	49,561,694.57	73,949,558.80
小计		924,464,191.51	496,702,459.83
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	销售商品、提供劳务	36,604,619.86	33,446,668.07
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售商品、提供劳务	35,276,408.74	27,580,692.70
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售商品、提供劳务	17,190,741.88	13,280,540.58
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	3,140,770.32	817,011.55
北京金隅集团股份有限公司联合营公司（不含上述列示公司）	销售商品、提供劳务	457,073.60	1,827,750.26
小计		92,669,614.40	76,952,663.16
合计		1,017,133,805.91	573,655,122.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
冀东发展集团有限责任公司	房屋	2,773,230.22	
唐山盾石机械制造有限公司	房屋		79,311.27
冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司	设备		181,034.48

承德冀东水泥有限责任公司	设备	315,837.66	274,683.18
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	560,458.51	241,792.42
冀东日彰节能风机制造有限公司	房屋	569,874.87	472,727.27
合计		4,219,401.26	1,249,548.62

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冀东发展集团有限责任公司	50,000,000.00	2018年07月05日	2019年07月04日	否
冀东发展集团有限责任公司	50,000,000.00	2018年07月09日	2019年07月08日	否
冀东发展集团有限责任公司	30,000,000.00	2018年09月11日	2019年09月10日	否
冀东发展集团有限责任公司	30,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月10日	否
冀东发展集团有限责任公司	60,000,000.00	2018年10月22日	2019年10月21日	否
冀东发展集团有限责任公司	480,000.00	2019年03月21日	2019年06月30日	否
冀东发展集团有限责任公司	1,800,000.00	2019年01月11日	2019年07月11日	否
冀东发展集团有限责任公司	10,480,865.87	2018年12月13日	2019年12月13日	否
冀东发展集团有限责任公司	4,740,873.47	2019年01月29日	2019年07月29日	否
合计	237,501,739.34			

关联担保情况说明

截止 2019 年 06 月 30 日，冀东集团为本公司提供最高额保证担保 237,501,739.34 元，其中短期借款担保 220,000,000.00 元，承兑汇票担保 17,021,739.34 元，保函 480,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

金融机构存款及利息收入

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	年末余额	年初余额
北京金隅财务有限公司	存款	参照市场利率	142,982,919.84	91,424,093.45
北京金隅财务有限公司	签发承兑票据			1,500,000.00

本公司报告期末存放于金隅财务公司的款项合计 143,441,586.13 元，其中：活期存款 142,982,919.84 元、保函保证金 458,666.29 元。存放在北京金隅财务有限公司的存款，本期确认利息收入 482,645.79 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冀东水泥黑龙江有限公司	60,040,234.73		66,824,264.35	
	金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司唐山分公司	32,852,455.69		13,374,758.14	
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	29,508,045.32		45,329,123.54	
	涿鹿金隅水泥有限公司	19,463,205.16		4,153,371.59	
	大同冀东水泥有限责任公司	17,713,960.01		15,103,904.11	
	唐县冀东水泥有限责任公司	14,125,295.09		8,279,012.53	
	冀东水泥（烟台）有限责任公司	13,064,984.39		8,254,234.92	
	平泉冀东水泥有限责任公司	12,749,083.91		2,753,150.60	
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	12,618,461.23		19,097,130.47	
	金隅冀东滦州环保科技有限公司	12,311,397.38		10,300,475.59	

	冀东水泥璧山有限责任公司	11,834,661.55		7,928,529.15	
	烟台冀东润泰建材有限公司	11,578,043.57		10,718,941.86	
	唐山冀东启新水泥有限责任公司	10,652,195.77		9,529,507.78	
	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	10,499,423.40		3,833,513.13	
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	9,876,587.15		5,470,360.70	
	阳泉冀东水泥有限责任公司	9,700,521.36		12,237,158.93	
	内蒙古伊东冀东水泥有限公司	9,053,652.40		4,692,843.40	
	承德冀东水泥有限责任公司	8,685,195.90		1,140,856.54	
	内蒙古冀东水泥有限责任公司	8,324,542.97		9,937,082.24	
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	7,425,596.46		1,472,390.01	
	米脂冀东水泥有限公司	7,316,990.23		18,089,848.20	
	唐山冀东发展集成房屋有限公司	7,104,116.88		5,947,449.83	
	包头冀东水泥有限公司	6,274,850.03		4,803,734.62	
	昌黎冀东水泥有限公司	6,080,092.88		2,006,130.27	
	岚县金隅水泥有限公司	5,235,600.47		3,126,508.54	
	冀东水泥重庆合川有限责任公司	4,970,015.71		5,791,881.07	
	涿水金隅冀东环保科技有限公司	4,928,639.76		2,939,152.59	
	冀东水泥磐石有限责任公司	4,825,900.54		5,982,018.20	
	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	4,604,592.72		457,670.65	
	宣化金隅水泥有限公司	4,560,850.31		2,444,312.80	
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	4,499,314.25		2,028,910.19	
	辽阳冀东恒盾矿业有限公司	4,453,349.86		4,433,599.36	
	临澧冀东水泥有限公司	4,348,503.62		36,698.00	
	冀东发展涇阳建材有限责任公司	4,338,687.78		4,415,266.96	
	河北省建筑材料工业设计研究院	4,101,386.20		4,368,149.20	
	冀东水泥铜川有限公司	3,944,110.05		11,637,215.50	
	吴堡冀东特种水泥有限公司	3,861,170.77		3,796,490.34	
	广灵金隅水泥有限公司	3,791,150.34		4,368,149.20	
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	3,620,077.94		2,756,426.36	
	北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	66,857,076.56	0.00	106,971,313.44	
	小计	481,794,020.34	0.00	456,831,534.90	
	冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	17,770,550.32		12,365,531.90	
	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	7,278,259.41		12,647,155.80	

	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	5,117,283.75		2,534,504.44	
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司(不含上述列示公司)	3,455,487.94		1,846,149.68	
	小计	33,621,581.42	0.00	29,393,341.82	
	合计	515,415,601.76		486,224,876.72	
预付账款	唐山冀东发展燕东建设有限公司	28,249,891.71		1,325,519.27	
	唐山盾石机械制造有限公司	4,947,549.37		2,986,096.85	
	唐山冀东发展集成房屋有限公司	1,416,404.49		5,174,253.72	
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	1,126,569.27		1,325,519.27	
	北京金隅集团股份有限公司及子公司(不含上述列示公司)	355,348.02		862,637.60	
	合计	36,095,762.86		5,174,253.72	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	冀东发展集团有限责任公司	48,530,820.42	48,530,820.42
	北京金隅集团股份有限公司及子公司(不含上述列示公司)	97,194.54	99,096.54
	合计	48,628,014.96	48,629,916.96
合同负债	金隅天坛(唐山)木业科技有限公司	103,931,668.66	87,881,688.96
	金隅住宅产业化(唐山)有限公司	59,445,927.22	
	唐山金隅盾石房地产开发有限公司	20,827,761.71	
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	9,300,000.00	
	金隅星节能保温科技(唐山)有限公司	5,564,955.21	8,058,439.37
	金隅冀东水泥(唐山)有限责任公司唐山分公司	2,464,940.17	3,338,161.67
	北京金隅集团股份有限公司及子公司(不含上述列示公司)	6,664,548.59	26,985,279.74
	合计	208,199,801.56	126,263,569.74
应付账款	冀东发展集团有限责任公司	44,845,108.86	36,182,025.06
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	10,963,442.82	12,954,063.11
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	7,951,582.69	12,894,080.43
	唐山冀东新港混凝土有限公司	5,532,706.34	5,299,693.42
	金隅冀东(唐山)混凝土环保科技集团有限公司	3,949,795.90	2,474,082.50
	北京金隅集团股份有限公司及子公司(不含上述	18,292,055.25	18,219,969.45

	列示公司)		
	合计	91,534,691.86	88,023,913.97

6、关联方承诺

7、其他

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与唐山飞龙水泥厂（以下简称唐山飞龙）发生购销合同纠纷，唐山飞龙支付货款违约，2018年9月本公司向唐山市中级人民法院起诉，诉唐山飞龙及连带责任人唐山飞龙水泥有限责任公司、唐山飞龙投资人王少忠、闫素敏支付货款、违约金等3,619.66万元，其中应收账款2,063.67万元，违约金1,346.89万元。本案已冻结王少忠在唐山飞龙水泥有限责任公司的300万元股权，查封唐山飞龙水泥有限责任公司位于唐山市丰润区泉河头镇亢各庄村东的146亩土地使用权。尚未开庭。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年6月30日，本公司无资产负债表日后重大非调整事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	190,065,444.92	100.00%	80,348,940.87	42.27%	109,716,504.05	220,150,541.21	100.00%	95,614,636.17	43.43%	124,535,905.04
其中:										
1) 账龄组合	135,222,027.81	71.14%	80,348,940.87	59.42%	54,873,086.94	167,752,449.83	76.20%	95,614,636.17	57.00%	72,137,813.66
2) 关联方组合	54,843,417.11	28.86%			54,843,417.11	52,398,091.38	23.80%			52,398,091.38
合计	190,065,444.92	100.00%	80,348,940.87	42.27%	109,716,504.05	220,150,541.21	100.00%	95,614,636.17	43.43%	124,535,905.04

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -15,265,695.30 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,614,833.18	680,741.66	5.00%
1-2 年	23,202,505.43	3,480,375.81	15.00%
2-3 年	21,425,478.24	6,427,643.47	30.00%
3-4 年	14,438,062.07	7,219,031.04	50.00%
4 年以上	62,541,148.89	62,541,148.89	100.00%
合计	135,222,027.81	80,348,940.87	--

确定该组合依据的说明:

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

- 应收账款1 账龄组合
- 应收账款2 关联方组合
- 应收账款3 正常银行未达账项组合

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

按组合计提坏账准备: 0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	54,843,417.11		
合计	54,843,417.11		--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款1 账龄组合

应收账款2 关联方组合

应收账款3 正常银行未达账项组合

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	25,736,918.00
1年以内合计	25,736,918.00
1至2年	27,569,813.42
2至3年	52,758,756.91
3年以上	83,999,956.59
3至4年	15,546,217.23
4至5年	6,280,827.67
5年以上	62,172,911.69
合计	190,065,444.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	95,614,636.17	-15,265,695.30			80,348,940.87
合计	95,614,636.17	-15,265,695.30			80,348,940.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)	预期信用损失期末余额
唐山飞龙水泥厂	非关联方	20,636,678.02	5年以上	10.86	20,636,678.02
泰兴市黄能水泥制造有限公司	非关联方	16,446,136.10	5年以上	8.65	16,446,136.10
重庆齿轮箱有限责任公司	非关联方	15,272,171.41	1-3年	8.04	11,839,890.57
兴隆县福成新型建材有限公司	非关联方	11,621,187.49	1-4年	6.11	6,377,619.78
阜新祥合水泥有限公司	非关联方	8,945,100.14	2-4年	4.71	3,740,608.32
合计		72,921,273.16		38.37	59,040,932.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	65,626,745.22	63,976,745.22
其他应收款	1,864,494.88	1,308,071.24

合计	67,491,240.10	65,284,816.46
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
唐山盾石建筑工程有限责任公司	63,626,745.22	63,976,745.22
唐山盾石电气有限责任公司	2,000,000.00	
合计	65,626,745.22	63,976,745.22

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
唐山盾石建筑工程有限责任公司	52,626,745.22	二至五年	按资金计划执行	否
合计	52,626,745.22	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,375,852.00	2,054,852.00

暂付款	969,284.24	931,573.50
合计	3,345,136.24	2,986,425.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,628,136.24
1 年以内合计	1,628,136.24
1 至 2 年	247,000.00
3 年以上	1,470,000.00
4 至 5 年	1,470,000.00
合计	3,345,136.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	1,678,354.26	-197,712.90		1,480,641.36
合计	1,678,354.26	-197,712.90		1,480,641.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
兴隆县福成新型建材有限公司	履约保证金	1,470,000.00	4 年以上	43.94%	1,470,000.00
蒙阴广汇建材有限公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	17.94%	
唐山曹妃甸筑城物业服务有限公司	物业费	288,224.00	1 年以内	8.62%	2,882.24
唐山市中级人民法院	开庭受理费	249,104.26	1 年以内	7.45%	2,491.04
河北盛文招标代理有限公司	投标保证金	244,000.00	1-2 年	7.29%	
合计	--	2,851,328.26	--	85.24%	1,475,373.28

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	392,037,063.82		392,037,063.82	392,037,063.82		392,037,063.82
合计	392,037,063.82		392,037,063.82	392,037,063.82		392,037,063.82

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
唐山盾石建筑工程 有限责任公司	165,453,002.14					165,453,002.14	
唐山盾石电气有限	93,377,461.68					93,377,461.68	

责任公司							
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
唐山冀东机电设备有限公司	5,010,000.00					5,010,000.00	
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	120,696,600.00					120,696,600.00	
合计	392,037,063.82					392,037,063.82	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,594,492.24	25,901,087.55	47,569,910.36	40,776,851.31
合计	32,594,492.24	25,901,087.55	47,569,910.36	40,776,851.31

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	32,594,492.24		32,594,492.24
其中：			
机械设备及备件	32,594,492.24		32,594,492.24

按经营地区分类	32,594,492.24			32,594,492.24
其中：				
北方地区	28,752,195.40			28,752,195.40
南方地区	3,375,341.79			3,375,341.79
国外地区	466,955.05			466,955.05
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	32,594,492.24			32,594,492.24

与履约义务相关的信息：

1、工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在18个月至24个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

2、装备制造业务模式为装备生产、销售。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，公司通常在货物控制权转移给购买方时点确认收入，取得无条件收款权利，本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 91,391,200.00 元，其中，50,440,000.00 元预计将于 2019 年度确认收入，40,951,200.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,000,000.00	11,278,717.74
合计	13,000,000.00	11,278,717.74

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,722,282.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,577.66	
减：所得税影响额	2,665,736.70	
少数股东权益影响额	62,776.08	
合计	8,119,347.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

唐山冀东装备工程股份有限公司

2019年8月21日