



金煤科技

NEEQ : 838329

北京金煤创业科技股份有限公司

Beijing JinMei Entrepreneur Co.,Ltd.

北京金煤创业科技股份有限公司

Bei Jing JinMei Entrepreneur Co., Ltd.

年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



金煤科技于 2018 年 4 月 23-28 日在法国巴黎作为参展商参加了第十一届巴黎国际工程机械展（INTERMAT 2018）。INTERMAT 是世界三大工程机械、技术和材料行业展会之一。

金煤科技在展会上展示了金属及陶瓷复合产品，吸引了多家新老客户前来洽谈，扩大了产品在欧洲的影响力和知名度。

**bauma CHINA 2018** 上海宝马工程机械展，是享誉全球的工程机械展德国 **bauma** 在中国的延伸，国际影响力较大，是新技术、新材料的舞台。展会在 2018 年 11 月 27-30 日在上海新国际博览中心举行。此次展会展示面积创纪录地达到 33 万平方米，共 19 个展馆及一个 10 万平米的室外展区。

金煤科技目前已批量生产金属基陶瓷复合产品并在国内外实现工业应用，以其优秀的耐磨性能引起了矿山、水泥、热电厂等行业的浓厚兴趣。

金煤科技连续多次参加上海宝马展，凭借新材料-金属基陶瓷复合产品，吸引了千余人次到摊位参观、咨询、洽谈购买和代理意向，发放产品目录近 500 套。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金煤科技	指	北京金煤创业科技股份有限公司
金硕机械	指	遵化市金硕冶金矿山机械有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	北京金煤创业科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京金煤创业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京金煤创业科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京金煤创业科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
澳大利亚 CLEMCORP	指	公司全称 CLEMCORP WA PTY LTD 一家澳大利亚从事矿用排风系统的生产商
捷克 VERDENTRADE 爱尔兰 TESAB	指	公司全称为 VERDENTRADE s. r. o. 一家捷克重型机械的配件修理维护商
爱尔兰 TESAB	指	公司全称为 TESAB ENGINEERING Ltd, 一家北爱尔兰破碎机及破碎机配件销售商
意大利 FPF	指	公司全称为 FP FRANTOPARTS s. r. l. 是意大利一家从事破碎机和扫描机生产制造企业
德国 WEGUSTA	指	公司全称为 WEGUSTA GmbH s. r. l. 是德国一家从事矿山设备的维修商
澳大利亚 OE	指	公司全称为 Ontrak Engineering Pty Ltd 是澳大利亚一家从事重型采矿机械和设备及配件的设计及销售商

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人李刚、主管会计工作负责人庞世花及会计机构负责人（会计主管人员）赵桂霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业波动风险	公司下游冶金矿山、水泥建材等行业属于周期性较强行业，与国家和地区经济发展周期高度相关，国家和地区性宏观经济波动对水泥建材、冶金矿山等行业发展产生较大影响。
汇率波动风险	公司以美元、欧元等外币为结算货币的外销销售收入占公司同期营业收入比重高，人民币汇率的大幅波动会对公司的生产销售产生影响。
公司治理风险	股份公司于 2015 年 12 月 21 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。
子公司租赁集体土地风险	子公司租赁的土地为向遵化市金硕冶金矿山机械厂及机械厂合伙人李洪伟、李毅无偿承租。后者与遵化市西留村乡东留村村民委员会签订租赁协议，取得“遵集用 2011 第 085 号”土地使用权及地上附着物期限为 20 年的使用权。上述事宜取得《村民代表大会关于集体土地出租的决议书》、《集体土地使用权性质说明》、《集体土地使用权转租情况说明》以及遵化市城区国土资源所出具《说明函》等一系列文件支持。但子公司仍然存在因集体土地使用被收回、现有厂房无房产证、集体土地被收回而子公司又未能及时选择经营场所从而影响正常生产经营的风险。

外销占营业收入比重较大的风险	2017 年和 2018 年外销收入分别为 2,068.73 万元和 2,070.43 万元，占营业收入的比例 分别为 98.86%和 95.81%，占比较高。公司外销占营业收入比重大，主要是因为公司自成立以来主要专注于国外市场。外销收入占比大，使得公司易受国际经济形势、人民币汇率波动等影响，不利于公司分散经营风险，降低业绩波动。
税收优惠政策变化的风险	报告期内，公司出口业务享受国家出口退税优惠，公司 2017 年和 2018 年享受出口退税金额分别为 227.28 万元和 228.83 万元，占当期利润总额的比重分别为 418.09%和 37.32%。公司出口退税金额占利润总额的比重较大。另外，公司 2018 年 11 月取得了高新技术企业资格，2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。如果国家对于出口退税方面和高新技术企业认定的税收优惠政策发生变动，可能会对公司的经营成果产生较大的不利影响。
累计亏损达到股本三分之一的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司经审计的财务报表未分配利润累计金额-6,674,480.94 元，公司实收股本 8,000,000.00 元，未弥补亏损已超过公司股本总额的三分之一。亏损主要原因为公司投入大量资金进行研发，2018 年度研发费用为 448.77 万元；预付北京昌隆永顺物资有限公司（以下简称“昌隆永顺”）设备款 103 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备；预付北京泰禾兴丰商贸有限公司（以下简称“泰禾兴丰”）设备款 100 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

累计亏损达到股本三分之一的风险为 2018 年度新增风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京金煤创业科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing JinMei Entrepreneur Technology Co.,Ltd
证券简称	金煤科技
证券代码	838329
法定代表人	李刚
办公地址	北京市石景山区古盛路 36 号泰然大厦 1 号楼 1402-1403

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	粘宝文
职务	董事会秘书
电话	13901177175
传真	010-88909293
电子邮箱	nianbaowen@djm-bj.com
公司网址	www.djm-bj.com
联系地址及邮政编码	北京市石景山区古盛路 36 号泰然大厦 1 号楼 1402-1403 邮政编码 100043
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 33 金属制品业 339 其他金属制品制造 3399 其他未列明金属制品制造
主要产品与服务项目	耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	8,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李刚
实际控制人及其一致行动人	李刚、张丽娜

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110107786895116M	否
注册地址	北京市石景山区古盛路 36 号院 1 号楼 14 层 1403 室	是
注册资本（元）	8,000,000	否
公司的注册地址由北京市石景山区古城西街 19 号研发生产楼 D 座南楼二层 202 室变更为北京市石景山区古盛路 36 号院 1 号楼 14 层 1403 室。		

#### 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层 tel:010-68573137
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王力飞、赵添波
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,609,892.45	20,925,574.60	3.27%
毛利率%	29.77%	37.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,258,253.94	598,269.90	1,313.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,276,832.01	-1,175,403.30	-519.09%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-89.67%	5.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-89.90%	-10.29%	-
基本每股收益	-0.91	0.07	1,313.21%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	20,088,646.92	27,099,101.40	-25.87%
负债总计	15,623,326.96	15,375,527.50	1.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,465,319.96	11,723,573.90	-61.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	1.47	-61.91%
资产负债率%（母公司）	59.67%	57.10%	-
资产负债率%（合并）	77.77%	56.74%	-
流动比率	0.81	1.24	-
利息保障倍数	-20.62	2.28	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,087,456.12	3,944,048.64	-178.28%
应收账款周转率	4.88	4.94	-
存货周转率	2.31	2.45	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-25.87%	15.72%	-
营业收入增长率%	3.27%	0.82%	-
净利润增长率%	-1,313.21%	-300.45%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	8,000,000.00	8,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,378.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,799.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>18,578.07</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>18,578.07</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要提供高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类耐磨产品，公司的客户主要为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户。现阶段公司的耐磨铸件产品主要出口欧美市场。公司根据客户需求设计产品图纸，加工过程由外协厂商和全资子公司完成，公司将检测合格的产品销售给机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户，获得收入、利润和现金流。公司本期的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年公司实现营业收入 2,160.99 万元，比上年同期增长 3.27%，公司销售毛利率 29.77%。2018 年公司亏损 725.85 万元，主要原因是 2018 年公司投入了 448.77 万研发费用用于研发陶瓷金属复合耐磨材料；计提了 217.71 的资产减值准备。2018 年国内市场推广初见成效，目前已有十几家国内客户正在或已经使用了我公司研发的陶瓷金属复合耐磨材料，有部分客户反应使用效果达到预期效果，并且与公司签订了第二份订单。

公司研发的陶瓷金属复合耐磨材料在行业中属于较为领先的耐磨产品材料，将对现有市场形成冲击。领先市场需求研发成功的企业将会有更多机会获得市场份额。公司利用先进的配方、工艺、技术继续加深对复合耐磨铸件性能及节能技术的研究，提升公司产品节能的使用效果、应用领域。

依托公司具有的研究开发技术及相关研发经验积累，公司计划加大研发资金投入，建设试验车间。保证公司研发部门在研磨物料检测、产品试制、应用技术试验等方面拥有领先的开发环境，增强公司的创新开发能力，提升公司在耐磨新材料、新技术、新产品方面的自主创新能力和研发成果的转化能力。

#### (二) 行业情况

现代工业的快速发展，使得生产中对机械产品的性能要求越来越严格，要使设备在高温、高压、高速等恶劣工况条件下长期稳定运转，必然对其表面强度、耐磨性等提出更高的要求，而耐磨材料的应用可以有效减少这种消耗，从而提高生产效率并节约成本。

相关机构分析认为，现代工业发展对耐磨材料的性能提出了更高的要求，大部分耐磨材料既需要具备良好的韧性，又必须具有高强度特性，但是，一种材料同时具有高韧性和高强度，在实际中很难做到，而复合材料正好可以满足这一要求。因此，开发新型耐磨复合材料成为工业生产亟待解决的问题之一。

**2011~2020 年年增长率将达 5%~10%**

目前，国内外对耐磨复合材料的研究在逐年增多，复合锤头、衬板、鄂板、斗齿等耐磨复合材料已经得到很好的应用，复合的管、辊类机械零件等也得到了研究并有了很好的实际生产应用。随着工艺过程的改进和材料的优化，耐磨复合材料的应用将更加广泛。

由于磨损问题实际上在工业中是不可避免以及客观存在的，因此，耐磨材料行业也称之为一个“不朽的行业”。相关机构初步统计，2009 年，我国用于磨料磨损工况的耐磨材料年用量已由 2004 年的约 200 万吨增长到 2009 年的 350 万吨以上，年复合增长率达到 11.8%；预计 2011~2020 年的年增长率将达到 5%~10%。耐磨复合材料是在传统耐磨材料基础上发展起来的新兴技术和产品，随着工业的不断进步和市场需求的不断升级，耐磨复合材料在部分应用领域替代传统耐磨材料已成为必然趋势，前景十分广阔。

**基建需求推动耐磨复合材料的下游应用**

耐磨复合材料的应用领域广泛，其中，工程机械、矿山矿石、水泥砂石是最主要的下游应用领域。

**1. 工程机械对部件耐磨性的要求逐渐提高**

目前，我国工程机械行业实现销售收入跃居世界首位，成为工程机械制造大国。根据《中国工程机械行业“十二五”规划》的预测数据，预计到 2015 年，我国对工程机械的市场需求将达到 8370 亿~8510 亿元；2015 年工程行业销售规模将达到 9000 亿元水平，年平均增长率大约为 17%。

在工程机械中，挖掘机的斗齿、铲齿，摊铺机的螺旋叶片，搅拌机的叶片，混凝土搅拌站的叶片与衬板等磨损最严重的部位，也是对耐磨材料需求最多的部位。

近年来，随着我国能源、铁路、公路、运输等基础领域建设的推进，工程机械整机及配件的产销量不断增长，市场对具备耐磨损、抗冲击、耐腐蚀的斗齿、衬板、渣浆泵过流件等工程机械耐磨材料部件的需求也飞速增长。2009 年，挖掘机斗齿类耐磨材料年用量约 15 万吨左右，杂质泵过流件与管道类耐磨材料 16 万吨。

相关机构认为，目前，市场上使用较多的工程机械耐磨材料部件还是传统的耐磨材料，随着工程施工技术及机械制造技术不断提高，下游客户对在恶劣工况中能保证使用过程不断裂、使用寿命更长的具有更高耐磨性的耐磨复合材料部件的需求将不断增长。

**2. 矿山矿石开采需要耐磨性更强的配件**

矿产资源是国民经济和社会发展的重要物质基础。根据国土资源部的统计数据，“十一五”期间我国固体矿山矿石产量从 2005 年的 52 亿吨增长到 2010 年的 90 亿吨，净增加 38 亿吨；铁矿石产量由 2001 年的 21701 万吨增长至 2012 年的 130963.7 万吨，年均增长率达到 19.69%。根据国土资源部发布的《全国矿产资源规划（2008~2015 年）》，2015 年我国铁矿石年开采量将达 11 亿吨以上，铜矿石达 130 万吨以上，铅锌达 700 万吨以上。

在矿山矿石开矿与选矿过程中，破碎机的锤头、掘进机的斗齿、球磨机的衬板和磨球、提升机的钢丝绳和衬板、通风机的叶片等都属于易磨损失效部件。这些磨损最严重的部件，也是对耐磨材料需求最多的地方。

2009 年，我国铁矿石消耗球磨机耐磨材料约为 120 万吨，有色金属矿石消耗球磨机耐磨材料约为 27.5 万吨；2011 年，我国铁矿行业粉碎矿石所消耗球磨机耐磨材料约为 148 万吨；氧化铝行业粉碎铝土矿所需球磨机耐磨材料约为 3.2 万吨。

由于易损件的更换次数会造成生产线停机停产，如果频繁更换，不仅易损件费用投资很大，而且因更换配件造成的停机损失也随之增加，而耐磨配件的使用寿命和耐磨性能，也是矿山矿业选购配件的重要参考指标；另一方面，由于我国矿山等资源的不断减少，使得可用矿产资源品位不断下降，物料研磨难度不断增加，需要有耐磨强度更高的耐磨部件，因此，对具有更高耐磨强度的耐磨复合材料产品的

需求量将不断增加。

### 3. 水泥砂石开采需要持续供应耐磨备件

砂石是混凝土、砂浆和相应制品的主要原材料之一。2001年，我国砂石产量已由2001年的33.5万吨增长到2010年的94.9万吨，年复合增长率达到12.27%。随着天然砂的开采殆尽和城市基础设施建设对砂石骨料要求提高，机制砂石需求增加，一大批采石场、石料厂如雨后春笋般兴起。

在水泥与机制砂石生产过程中，破碎机、辊压机和球磨机等设备的部件容易产生褶皱、机械伤、损耗。随着物料破碎、粉碎的进行，锤头等配件的磨损会不断加剧，出现部件不规则、配合间隙加大等问题，使设备的效率越来越低，能耗越来越高，最终导致停产检修。

为了维持水泥、砂石工业的正常生产和运转，必须要有足够的耐磨备件持续供应。因此，长期以来，耐磨材料行业一直是水泥、砂石工业忠实和必不可少的合作伙伴，它对水泥、砂石工业提高效益、降低成本和节能减排有着重大的作用和影响。

据估算，2009年我国水泥行业消耗球磨机耐磨材料约为28万吨，2011年我国水泥行业进行水泥熟料研磨所消耗球磨机耐磨材料就达到23万吨。

“十二五”是全面建设小康社会的关键时期，工业化、城镇化和新农村建设步伐进一步加快，基础设施建设带动水泥、砂石需求继续增长，从而带动了水泥、砂石加工机械的发展，为包括耐磨复合材料在内的耐磨材料行业提供良好发展空间。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	109,407.09	0.54%	1,323,219.52	4.88%	-91.73%
应收票据与应收账款	3,036,297.00	15.11%	4,322,355.24	15.95%	-29.75%
存货	6,039,256.10	30.06%	7,121,221.98	26.28%	-15.19%
预付账款	2,782,566.24	13.85%	5,376,566.07	19.84%	-48.25%
投资性房地产					
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	7,012,712.52	34.91%	7,802,159.14	28.79%	-10.12%

在建工程		0.00%		0.00%	0.00%
短期借款	7,253,452.04	36.11%	4,067,981.98	15.01%	78.31%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他应收款	183,859.14	0.92%	263,509.39	0.97%	-30.23%
应付票据与应付账款	3,827,213.19	19.05%	5,230,620.07	19.30%	-26.83%
预收账款	1,193,596.76	5.94%	2,227,428.63	8.22%	-46.41%
其他应付款	2,790,874.57	13.89%	3,011,268.50	11.11%	-7.32%
资产总计	20,088,646.92	-	27,099,101.40	-	-25.87%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金 2018 年末比 2017 年末下降了 91.73%，原因是支付到期贷款。
- 2、应收账款 2018 年末比 2017 年末下降了 29.75%，原因除原来几个老客户外，新的客户我公司收紧收款政策取得的效果，新客户的下单支付一定比例的预付款，发货前付清全款。
- 3、存货 2018 年末比 2017 年末下降了 24.64%，原因公司执行以销定产为主的销售模式，报告期末去年库存的大部分长期合作主要客户存货基本已发货。
- 4、预付账款 2018 年末比 2017 年末减少了 48.25%，原因 2018 企业对部分供应商包括机加工厂，热处理厂预付款取消实行完工开票付款，另外 2017 年底有预付款供应商在 2018 年已交付货物。
- 5、短期借款 2018 年末比 2017 年末增加了 78.31%，原因为 2018 年公司取得了中国银行 350 万流动资金贷款，2017 年度中国银行给公司的贷款是 100 万增加了 250 万。
- 6、其他应收款 2018 年末比 2017 年末减少了 30.23%，，原因为 2018 年已经提交的出口退税均已退回，账面的其他应收款主要是泰然大厦的房租押金。
- 7、应付账款 2018 年末比 2017 年末减少了 26.93%，原因为支付到期的货款。
- 8、预收账款 2018 年末比 2017 年末减少 46.41%，原因 2018 年末有预收款的订单发货量比 2017 年增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重		的比重	
营业收入	21,609,892.45	-	20,925,574.60	-	3.27%
营业成本	15,176,118.35	70.23%	13,125,653.48	62.73%	15.62%
毛利率%	29.77%	-	37.27%	-	-
管理费用	3,867,744.06	17.90%	3,709,595.40	17.73%	4.26%
研发费用	4,487,688.94	20.77%	1,432,250.65	6.84%	213.33%
销售费用	2,881,625.09	13.33%	3,308,191.76	15.81%	-12.89%
财务费用	425,127.07	1.97%	707,210.71	3.38%	-39.89%
资产减值损失	2,177,115.89	10.07%	83,839.11	0.40%	2,496.78%
其他收益	0.00	0.00%	792,590.00	3.79%	-100.00%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-7,489,521.40	-34.66%	-721,570.38	-3.45%	937.95%
营业外收入	200.07	0.00%	1,280,187.35	6.12%	-99.98%
营业外支出	10,000.00	0.05%	15,000.00	0.07%	-33.33%
净利润	-7,258,253.94	-33.59%	598,269.90	2.86%	-1,313.21%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入及营业成本，2018年营业收入比2017年增加3.27%。主要是新产品已形成了一部分收入。2018年营业成本比2017年增加15.62%涨幅超过收入的涨幅主要是因为2018年公司对研发投入较大，固定资产没有区分专门用于研发，固定资产的折旧没有在研发费用和生产成本间区分，全部计入产品成本所致。

2、研发费用，2018年研发费用为448.77万元比2017年增加213.33%，2018年为公司研发新产品最关键的一年，公司投入了大量的人力物力反复试验解决新产品在不同工况下使用遇到的问题。

3、财务费用，2018年财务费用比2017年减少39.89%，担保公司担保费等融资费用17.43万元，利息支出34.69万元，汇兑收益14.40万元。2018年期间贷款利息增加，汇率影响导致的汇兑损益，2017年人民币对美元的汇率从2017年1月3日的6.9498到2017年12月29日的6.5342，产生的汇兑调整为23.96万元。2018年人民币对美元的汇率是从2018年1月份的6.5342到2018年12月31日的6.8632，产生的汇兑损益调整为-14.40万元。

4、资产减值损失2018年度比2017年度增加2,496.78%，主要原因为本期其他应收款中2家企业预计无法收回账款，全额计提坏账203万元造成。

5、其他收益2018年度比2017年度减少100.00%，为本期与日常经营相关的政府补贴取消，2017年度有三班挂牌补贴，2018年度无此项补贴所致。

6、营业利润，2018年营业利润为-748.95万元，比2017年减少937.95%，主要原因是一、本年研发费用增加；二、本年计提217.71万元资产减值损失；三、本年度未取得政府补贴。

7、营业外收入，2018年营业外收入比2017年减少99.98%，是因为去年同期公司租赁的办公场地未到期出租方根据拆迁办的文件给园区企业的停工补偿费，本年无这部分收入。

8、净利润，2018年净利润为-725.83万元，比2017年减少1,313.21%。原因有三：第一、本年度公司在研究开发新产品方面投入了大量的人力物力，导致研发费用比去年同期增加305.54万，影响利润金额为305.54万元；第二、本年度未取得政府补助，去年同期公司取得政府补助金额为79.26万元；

第三、本年度未取得搬迁补偿，去年公司取得搬迁补助 128.02 万元，四、本年计提了 217.71 万元资产减值准备，剔除这四个非经营性的因素后本年度经营情况较去年有所好转。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	21,289,801.88	20,693,760.07	2.88%
其他业务收入	320,090.57	231,814.53	38.08%
主营业务成本	14,997,715.82	12,998,685.79	15.38%
其他业务成本	178,402.53	126,967.69	40.51%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
耐磨耐热	20,618,977.36	95.41%	19,486,242.42	93.12%
机械零件	85,305.76	0.39%	637,033.83	3.04%
其他铸件	585,518.76	2.71%	570,483.82	2.73%
其他	320,090.57	1.48%	231,814.53	1.11%
合计	21,609,892.45	100.00%	20,925,574.60	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

2018 年度收入比 2017 年增长 3.27%，公司的产品结构没有发生大的变化。公司的主要产品是耐磨耐热材料。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	澳大利亚 CLEMCORP	6,866,565.00	31.78%	否
2	爱尔兰 TESAB	2,747,280.74	12.71%	否
3	捷克 VERDENTRADE	1,402,417.35	6.49%	否
4	意大利 FPF	1,307,567.56	6.05%	否
5	澳大利亚 OE	904,588.41	4.18%	否
合计		13,228,419.06	61.21%	-

### 应收账款联动分析：

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 385.59 万元，较上年同期减少 22.86%，主要原因是除原来几个老客户保持现有的收款政策外，新的客户我公司收紧收款政策，新客户下单需支付一定比例的预付款，发货前付清全款。应收账款期末余额前五名客户分别为捷克 VERDENTRADE98.59 万元，占应收账款余额 25.57%；北京康盛宏达科技股份有限公司 90 万元，占应收账款余额 23.34%；爱尔兰 TESAB60.69 万元，占应收账款余额 15.74%；澳大利亚 CLEMCORP52.91 万元，占应收账款余额 13.72%；

瑞典 BNT38.19 万元，占应收账款余额 9.9%。应收账款期末余额前五名与本期收入前五名一致的有澳大利亚 CLEMCORP、爱尔兰 TESAB、捷克 VERDENTRADE。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	淄博奥明机械有限公司	4,606,991.03	33.89%	否
2	山西鹏泰铸造有限公司	1,676,876.29	12.33%	否
3	河北宣化工程机械股份有限公司张家口分公司	1,030,034.48	7.58%	否
4	遵化市电力公司	712,971.12	5.24%	否
5	河北欧瑞特铝合金有限公司	624,630.16	4.59%	否
合计		8,651,503.08	63.63%	-

#### 应付账款联动分析：

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应付账款余额 382.72 万元，较上期下降 26.83%，主要原因是 2018 年底到期的货款按期付款。

应付账款期末余额前五名供应商分别为：淄博奥明机械有限公司 92.17 万元，占应付账款余额 24.08%；河北宣化工程机械股份有限公司张家口分公司 66.07 万元，占应付账款余额 17.26%；河北欧瑞特铝合金有限公司 51.45 万元，占应付账款余额 13.44%；张家口东伟铸业有限公司 31.94 万元，占应付账款余额 8.34%；山西鹏泰铸造有限公司 27.92 万元，占应付账款余额 7.29%。

应付账款期末余额前五名与本期供货商前五名一致的有淄博奥明机械有限公司、河北宣化工程机械股份有限公司张家口分公司、河北欧瑞特铝合金有限公司、山西鹏泰铸造有限公司，预计 2019 年度应付账款前五名的应付账款全部支付。

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,087,456.12	3,944,048.64	-178.28%
投资活动产生的现金流量净额	-548,655.00	-677,356.00	19.00%
筹资活动产生的现金流量净额	2,451,802.16	-2,405,103.50	201.94%

#### 现金流量分析：

2018 年公司经营性现金净流量为-3,059,078.12 元比 2017 年减少 178.28%，公司营业收入小幅增长，销售商品收到的现金相应增加，造成本年经营性现金净流量为负的主要原因为本年度公司投入了大量的研发费用，研发新材料并取得了成功，这项技术正在逐步转化成公司的经济效益。

2018 年投资活动产生的现金净流量为-548,655.00 元，报告期内无投资收回，变动原因为 2018 年度公司减少对外投资。

2018 年筹资活动产生的现金净流量为 2,451,802.16 元，比 2017 年增加 201.94%，公司 2018 年增加了银行贷款 2,795,667.19 元，主要是中国银行的贷款比年初增加了 250 万，支付利息 372,243.03 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司名称：遵化市金硕冶金矿山机械有限公司  
营业执照/统一社会信用代码：91130281320294503Y

注册资本：2018年12月31日注册资本为1857万元，实缴1300万元。

成立日期：2015年4月28日

经营场所：河北省唐山市遵化市西留村乡东留村村

经营范围：冶金机械及配件，矿山机械及配件，加工、制售，锅炉配件制售。

股东情况：北京金煤创业科技股份有限公司持有100%的股权。

子公司主要财务数据如下：

项目	本期金额	上期金额	变动比例
营业收入	12,621,619.79	4,263,746.48	196.02%
营业成本	11,056,489.55	3,222,726.80	243.08%
净利润	-5,432,354.10	398,692.25	-1,462.54%

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司以“诚信、利他、守法、合规”为经营导向，积极履行纳税义务，持续完善员工福利，合理回报投资者，与客户、供应商等依法履行合约、兑现承诺，用实际行动积极保护所有利益相关者的合法权益，赢得了较好的口碑和满意度。公司坚持多年的善行、善举，旨在不忘初心，勇担重任，志存高远，携手人道，共建和谐社会。

## 三、持续经营评价

在生产金属陶瓷复合类产品方面，公司是国内领先的的独有知识产权、自主研发生产的企业。已具有国内外商标4个，拥有专利9个，已通过ISO9001质量认证。公司建立了完整的技术创新体系，公司被授予国家高新技术企业、并与国内外知名院校、科研机构和企业建立了技术创新战略联盟。公司坚持以人为本、注重人才梯队建设，通过多年来的内部培养和外部引进，公司已经拥有了一支包括研发、管理、生产、市场等各方面优秀人才在内的骨干团队。随着公司人力资源规划体系、岗位管理体系、人才评价和招聘体系、培训体系、全员绩效管理体系以及薪酬激励体系的建立与逐步完善，公司人才队伍将得到进一步完善和优化。凭借多年的努力和积淀，公司在行业内部、上下游业务伙伴、资本市场、政府部门及社会上树立了良好的品牌形象，并与相关方建立了良好的互动关系，使得公司具备

较强的外部资源获取能力。同时，公司在北美、欧洲建立了良好的商贸渠道和技术协作关系，产品已销往 20 多个国家和地区，海外产业布局经验也成为公司未来国际化发展的重要能力。公司产业符合国家产业和区域经济的发展方向，截至目前，公司在国内五大电厂和重点矿山逐步增加业务布局，为未来产业升级、优化布局做好了准备。同时，为适应国家区域发展政策，实现公司产业布局的优化调整，公司结合国家区域规划对现有产业基地进行定位，对运营模式进行充分探索，发挥区域比较优势，实现整体资产运营效益的提升。

此外本报告期新增持续亏损风险：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司经审计的财务报表未分配利润累计金额-6,674,480.94 元，公司实收股本 8,000,000.00 元，未弥补亏损已超过公司股本总额的三分之一。亏损主要原因为公司投入大量资金进行研发，2018 年度研发费用为 448.77 万元；预付北京昌隆永顺物资有限公司（以下简称“昌隆永顺”）设备款 103 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备；预付北京泰禾兴丰商贸有限公司（以下简称“泰禾兴丰”）设备款 100 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### （一） 下游行业波动风险

公司下游冶金矿山、水泥建材等行业属于周期性较强行业，与国家和地区经济发展周期高度相关，国家和地区性宏观经济波动对水泥建材、冶金矿山等行业发展产生较大影响。

应对措施：公司在增加成本管理及进出口风险管理的基础上，增加对耐磨新材料的开发，进一步增加公司产品的市场竞争力。保持高效的国外客户管理措施，为国外用户提供质量稳定，具有价格竞争力的耐磨铸件。在此基础上，增加对新的国家和地区的市场开拓，实现公司业务的横向和纵向发展。

#### （二） 汇率波动风险

公司以美元、欧元等外币为结算货币的外销销售收入占公司同期营业收入比重高，人民币汇率的大幅波动会对公司的生产销售产生影响。

应对措施：公司积极开展国内耐磨产品销售和国际销售策略，向着国内外市场同时开发平衡发展方向前进，贬值时以外销产品收入互补内销产品收入，升值时以内销产品收入互补外销产品收入。

#### （三） 公司治理风险

股份公司于 2015 年 12 月 21 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。

应对措施：公司将严格遵守各项规章制度进行管理、经营，切实有效的保障公司的治理机制有效运行，内控制度、关联交易管理制度等相关制度的切实执行。同时公司将严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。随着规模的扩大，逐步建立内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

#### （四） 子公司租赁集体土地风险

子公司租赁的土地为向遵化市金硕冶金矿山机械厂及机械厂合伙人李洪伟、李毅无偿承租。后者与

遵化市西留村乡东留村村民委员会签订租赁协议，取得“遵集用 2011 第 085 号”土地使用权及地上附着物期限为 20 年的使用权。上述事宜取得《村民代表大会关于集体土地出租的决议书》、《集体土地使用权性质说明》、《集体土地使用权转租情况说明》以及遵化市城区国土资源所出具《说明函》等一系列文件支持。但子公司仍然存在因集体土地使用被收回、现有厂房无房产证、集体土地被收回而子公司又未能及时选择经营场所从而影响正常生产经营的风险。

应对措施：为保证子公司生产经营场所的稳定性，公司正在积极完善子公司土地手续。同时，公司实际控制人出具承诺，对上述风险引起的经济损失给予全额补偿。

#### （五）外销占营业收入比重较大的风险

2017 年和 2018 年外销收入分别为 2068.73 万元和 2070.43 万元，占营业收入的比例分别为 98.86%和 95.81%，占比较高。公司外销占营业收入比重大，主要是因为公司自成立以来主要专注于国外市场。然而，外销收入占比大，使得公司易受国际经济形势、人民币汇率波动等影响，不利于公司分散经营风险，降低业绩波动。

应对措施：公司加大新产品研发，扩展国内销售渠道，通过加大对国内市场的销售经费投入，通过产品的不断创新，提高公司在国内市场高端产品、高毛利率产品上的占有率。

#### （六）税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司出口业务享受国家出口退税优惠，公司 2017 年和 2018 年享受出口退税金额分别为 227.28 万元和 228.83 万元，占利润总额的比重较大。另外，公司 2018 年 11 月取得了高新技术企业资格，2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。如果国家对于出口退税方面和高新技术企业认定的税收优惠政策发生变动，可能会对公司的经营成果产生较大的不利影响。

应对措施：公司将继续提升业务规模和质量，提高产品质量，不断扩大市场，提高公司的盈利水平和抗风险能力。

## （二）报告期内新增的风险因素

### （一）累计亏损达到股本三分之一的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司经审计的财务报表未分配利润累计金额-6,674,480.94 元，公司实收股本 8,000,000.00 元，未弥补亏损已超过公司股本总额的三分之一。亏损主要原因为公司投入大量资金进行研发，2018 年度研发费用为 448.77 万元；预付北京昌隆永顺物资有限公司（以下简称“昌隆永顺”）设备款 103 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备；预付北京泰禾兴丰商贸有限公司（以下简称“泰禾兴丰”）设备款 100 万因该公司被列为非正常公司名录，全额计提坏账准备。

应对措施：

研发使公司在耐磨材料（用于采矿机或磨煤机等大型设备的配件）细分行业技术处于领先地位，未来公司的利益流入完全可以覆盖公司目前的亏损。目前国内有十几家客户在试用或者已经使用我公司新研发的陶瓷复合材料，已初步形成销售收入，公司将严把质量关，提供差异化产品，提高公司的竞争水平，增加公司的盈利能力。在选择优质客户的基础上，不断拓宽销售渠道，提高公司业务发展持续能力。同时，加大应收账款的催收力度，降低坏账损失。随着公司目前各项业务朝预期方向发展，公司有望在 2019 年度提升经营业绩，有效改善公司各项财务指标和资产质量。另一方面，公司积极与昌隆永顺和泰禾兴丰两家公司沟通解决预付账款的问题，如果协商未果必要时采取法律手段来维护公司的正当权益。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	4,543,380.12
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	20,000,000.00	10,300,000.00
合计	30,000,000.00	14,843,380.12

2018 年预计的日常性关联交易情况如下：

序号	关联方	交易类型	预计全年 发生金额
1	李刚	为公司提供财务资助	1000 万元
2	李刚 张丽娜	公司银行借款提供 房屋抵押、担保、反担保等连带责任	1500 万元
3	粘宝文	为公司银行借款提供房屋抵押、担保、反担保等连带责任	500 万元

实际发生情况为:

1 李刚全年为公司提供财务资助情况，期初余额是 2,998,645.04 元，本期共发生财务资助 4,543,380.12 元本期归还 4,763,093.14 元，期末余额为 2,778,932.12 元在预计范围内;

2 李刚张丽娜夫妇提供保证及反担保措施，公司已在 2018 年日常性关联交易中有预计金额是 1500 万元，2018 年度李刚张丽娜夫妇提供反担保的情况为北京中关村科技融资担保公司 280 万元，北京首创融资担保有限公司 350 万元，北京海淀科技企业融资担保有限公司 400 万合计 1030 万元。

3 粘宝文提供房屋抵押给北京海淀科技企业融资担保有限公司。北京海淀科技企业融资担保有限公司 400 万反担保措施同时包含李刚张丽娜提供的反担保措施及粘宝文提供的房屋抵押反担保。

截至 2018 年 12 月 31 日，关联方提供反担保及抵押反担保的担保余额为 14,231,600 元。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、关联方及实际控制人已经承诺未来将避免关联方资金占用情况的发生。本期未发生关联方及实际控制人资金占用的情况。

2、针对有限公司整体变更为股份公司过程中可能存在的个人所得税缴税风险，公司全体自然人股东已于 2015 年 12 月 21 日出具承诺函，承诺“就北京金煤创业进出口有限公司整体变更为股份公司时涉及的个人所得税，若主管税务机关追缴本人缴纳整体变更相关的个人所得税，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款。如果股份公司因本次变更中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对股份公司予以全额赔偿，确保股份公司不因此遭受损失。本期未发生该承诺所述的事项。

3、为了避免公司未为部分员工缴纳社会保险而为公司带来损失，公司的控股股东已出具了相关《承诺函》，承诺“如公司因报告期内未按国家法律、法规规定为员工缴纳基本社会保险及住房公积金而遭受任何处罚、损失，或根据今后有关部门的要求或决定，公司需要为员工补缴基本社会保险、住房公积金的，本人将无条件代公司承担补缴补缴保险以及公积金带来的相关罚款，并赔偿公司因此而遭受的经济损失。保证公司利益不会因此受到损害。本期未发生该承诺所述的事项。

4、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》。本期公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员严格遵守承诺未从事同业竞争业务。

5、子公司租赁集体土地风险。公司实际控制人出具承诺，对上述风险引起的经济损失给予全额补偿。本期未发生由于子公司租赁集体土地而引起经济损失。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,365,000.00	17.06%	1,125,000.00	2,490,000.00	31.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000.00	0.06%	1,225,000.00	1,230,000.00	15.38%	
	董事、监事、高管	545,000.00	6.81%	1,025,000.00	1,570,000.00	19.63%	
	核心员工		0.00%			0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,635,000.00	82.94%	-1,125,000.00	5,510,000.00	68.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,915,000.00	61.44%	-1,225,000.00	3,690,000.00	46.13%	
	董事、监事、高管	6,535,000.00	81.69%	-1,025,000.00	5,510,000.00	68.88%	
	核心员工						
总股本		8,000,000.00	-	0	8,000,000.00	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李刚	4,920,000.00	0	4,920,000.00	61.50%	3,690,000.00	1,230,000.00
2	王向阳	960,000.00	0	960,000.00	12.00%	720,000.00	240,000.00
3	杨松	800,000.00	0	800,000.00	10.00%	800,000.00	-
4	陈颖	320,000.00	0	320,000.00	4.00%	-	320,000.00
5	张丽娜	160,000.00	0	160,000.00	2.00%	-	160,000.00
5	邢建春	160,000.00	0	160,000.00	2.00%	120,000.00	40,000.00
合计		7,320,000.00	0	7,320,000.00	91.50%	5,330,000.00	1,990,000.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李刚张丽娜为夫妻，其他股东之间没有任何关联关系

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为李刚先生，李刚直接持有股份公司 492 万股，持股比例为 61.50%，因此李刚先生能够直接控制公司 61.50%的表决权，其配偶张丽娜持有公司 16 万股，占公司股本总额的 2%，李刚共可控制公司 63.5%的表决权，为公司控股股东及实际控制人。李刚先生报告期内始终为公司的实际控制人，目前担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。控股股东、实际控制人在报告期内未发生变动。

李刚，男，1967 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京广播电视大学公共关系专业，大专学历。1989 年 12 月至 1992 年 11 月，供职于北京首钢机电有限公司机械厂，担任钳工；1992 年 11 月至 1994 年 9 月，就读于首钢大学外贸班，学员；1994 年 9 月至 1997 年 9 月，供职于中国首钢国际贸易工程公司，担任职员；1997 年 9 月至 2003 年 3 月，供职于北京汇凯进出口有限公司，担任部门经理；2003 年 3 月至 2006 年 3 月，供职于大连金煤阀门有限公司北京经贸分公司，担任负责人；2006 年 3 月至 2015 年 12 月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任执行董事和总经理；2016 年 1 月至今，担任股份公司的董事长、总经理。

李刚及其配偶张丽娜为一致行动人，报告期内无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行	1,000,000.00	5.22%	2017.1.3-2018.1.3	否
银行借款	渣打银行	980,000.00	19.08%	2015.12.21-2018.12.21	否
银行借款	北京银行	1,900,000.00	5.66%	2017.12.15-2018.11.13	否
银行借款	北京银行	100,000.00	5%	2017.12.19-2018.11.9	否
银行借款	北京银行	1,000,000.00	5.66%	2018.1.19-2018.11.13	否
银行借款	招商银行	500,000.00	6.31%	2018.2.9-2019.2.13	否
银行借款	中国银行	3,500,000.00	5.22%	2018.5.18-2019.5.18	否
银行借款	北京银行	2,800,000.00	5.22%	2018.11.19-2019.11.18	否
银行借款	宁波银行	193,956.75	4.2%	2017.10.13-2018.1.9	否
银行借款	宁波银行	85,201.12	4.2%	2017.11.7-2018.3.7	否
银行借款	宁波银行	115,943.43	4.2%	2017.11.21-2018.1.17	否
银行借款	宁波银行	203,105.61	4.2%	2017.11.23-2018.1.25	否
银行借款	宁波银行	190,226.32	4.2%	2017.12.5-2018.4.19	否
银行借款	宁波银行	279,548.76	4.2%	2017.12.28-2018.3.26	否
银行借款	宁波银行	277,026.08	4.2%	2018.1.10-2018.4.23	否
银行借款	宁波银行	328,614.48	4.2%	2018.1.17-2018.4.2	否
银行借款	宁波银行	213,634.41	4.2%	2018.3.1-2018.5.7	否
银行借款	宁波银行	543,058.19	4.2%	2018.3.5-2018.5.22	否
银行借款	宁波银行	119,325.36	4.2%	2018.3.5-2018.6.4	否
银行借款	宁波银行	104,095.66	4.2%	2018.3.6-2018.5.7	否
银行借款	宁波银行	279,433.21	4.2%	2018.5.4-2018.8.8	否
银行借款	宁波银行	210,315.74	4.2%	2018.5.15-2018.7.27	否
银行借款	宁波银行	253,694.48	4.2%	2018.11.23-2019.2.14	否

银行借款	宁波银行	199,757.55	4.2%	2018.11.23-2019.3.27	否
合计	-	15,376,937.15	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

##### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

##### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李刚	董事长/总经理	男	1967年5月	大专	2018.12.27-2021.12.26	是
王向阳	董事	男	1967年7月	本科	2018.12.27-2021.12.26	否
庞世花	董事/副总经理/财务总监	女	1981年12月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
邢建春	董事	男	1968年3月	大专	2018.12.27-2021.12.26	否
粘宝文	董事/副总经理/董事会秘书	男	1967年11月	大专	2018.12.27-2021.12.26	是
申建	监事会主席	男	1971年10月	本科	2018.12.27-2021.12.26	否
张贵春	监事	男	1968年2月	硕士	2018.12.27-2021.12.26	否
付洁堂	监事	男	1970年11月	大专	2018.12.27-2021.12.26	是
张晓慧	副总经理	女	1982年3月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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

不存在任何关联关系

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李刚	董事长/总经理	4,920,000.00	-	4,920,000.00	61.50%	-
王向阳	董事	960,000.00	-	960,000.00	12.00%	-
杨松	辞职董事	800,000.00	-	800,000.00	10.00%	-
邢建春	董事	160,000.00	-	160,000.00	2.00%	-
粘宝文	董事/副总经理/董事会秘书	80,000.00	-	80,000.00	1.00%	-
庞世花	董事/副总经理/财务总监	40,000.00	-	40,000.00	0.50%	-
申建	监事	-	-	-	0.00%	-
张贵春	监事	80,000.00	-	80,000.00	1.00%	-
付洁堂	监事	-	-	-	0.00%	-

张晓慧	副总经理	40,000.00	-	40,000.00	0.50%	-
合计	-	7,080,000.00	0	7,080,000.00	88.50%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨松	董事	离任	无	辞职
庞世花	财务总监	新任	董事、副总经理、财务总监	选举新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

庞世花，女，1981年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州大学会计学专业，本科学历，会计中级职称，非执业注册会计师。2002年8月至2003年12月，供职于北京首钢机电有限公司机械厂，担任成本核算员；2004年1月至2012年7月，供职于北京凯腾精工制版有限公司，历任会计主管、子公司财务经理、公司财务副经理；2012年8月至2015年7月，供职于中建东方控股有限公司，担任经理助理；2015年8月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任财务负责人；2016年1月至今，担任股份公司的财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	8
财务人员	7	5
业务人员	12	12
技术人员	9	9
市场开发人员	5	5
生产人员	27	27
员工总计	68	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1

本科	18	16
专科	15	15
专科以下	34	34
员工总计	68	66

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策报告期内没有发生变化。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司分别于2018年4月25日、2018年5月18日召开第一届董事会第十四次会议、2017年年度股东大会审议通过《关于修订公司信息披露管理制度的议案》。公司不断建立健全内部治理制度。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司未修改公司章程

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>第一届董事会第八次会议 2018 年 4 月 23 日            审议通过《公司 2017 年度董事会工作报告的议案》            审议通过《公司 2017 年度年度总经理工作报告的议案》            审议通过《公司 2017 年度年度财务决算报告的议案》            审议通过《公司 2018 年度年度财务预算报告的议案》            审议通过《公司 2017 年度年度利润分配方案的议案》            审议通过《公司聘任 2018 年度审计机构的议案》            审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》            审议通过《公司 2017 年度审计报告的议案》            审议通过《子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司引进新股东栾宝成的议案》            审议通过《2018 年公司继续向银行取得银行借款的议案》            审议通过《金煤科技信息披露制度的议案》            审议通过《金煤科技年报重大差错追责制度的议案》            审议通过《召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第九次会议 2018 年 8 月 13 日            审议通过《公司 2018 年半年度报告》议案            审议通过《通过北京首创融资担保有限公司向银行申请 50 万流动资金贷款》议案</p> <p>第一届董事会第十次会议 2018 年 9 月 25 日            审议通过《选举庞世花女士为董事的议案》            审议通过《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的》议案</p> <p>第一届董事会第十一次会议 2018 年 12 月 7 日            审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》            审议通过《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第一次会议 2018 年 12 月 27 日            审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》            审议通过《关于聘任公司总经理、财务负责人</p>

		及董事会秘书的议案》
监事会	4	<p>“第一届监事会第五次会议 2018 年 4 月 23 日”</p> <p>公司 2017 年度监事会工作报告的议案  公司 2017 年度财务决算报告的议案  公司 2018 年度财务预算报告的议案  公司 2017 年度利润分配方案的议案  公司续聘 2018 年度审计机构的议案  公司 2017 年年度报告及其摘要的议案  公司 2017 年度审计报告的议案</p> <p>第一届监事会第六次会议 2018 年 8 月 13 日  审议通过《公司 2018 年半年度报告》议案  第一届监事会第七次会议 2018 年 12 月 7 日  审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》  第二届监事会第一次会议 2018 年 12 月 27 日  审议通过《选举第二届监事会主席的议案》</p>
股东大会	4	<p>2018 年第一次临时股东大会 2018 年 1 月 17 日  审议通过《公司以债权转股权的形式增加对全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司投资的议案》</p> <p>审议通过《关于完善子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司土地手续的议案》</p> <p>审议通过《预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>审议通过《预计 2018 年度向银行借款的议案》</p> <p>2017 年年度股东大会 2018 年 5 月 23 日  审议通过《公司 2017 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>审议通过《公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议通过《公司 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>审议通过《公司续聘 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>审议通过《公司 2017 年度审计报告的议案》</p> <p>审议通过《子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司引进新股东栾宝成的议案》</p> <p>审议通过《2018 年公司继续向银行取得银行借</p>

		款的议案》 审议通过《金煤科技信息披露制度的议案》 审议通过《金煤科技年报重大差错追责制度的议案》 2018 年第二次临时股东大会 2018 年 10 月 12 日 审议通过《选举庞世花女士为董事的议案》议案 2018 年第三次临时股东大会 2018 年 12 月 27 日 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会、均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，会议程序规范，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行规范化管理。股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

### (四) 投资者关系管理情况

- 1、公司建立了完整、问责制的信息披露体系和流程，保证公司的信息披露工作及时和准确，确保投资者及时全面的了解公司动向。
- 2、公司积极建立和完善公司的投资者关系平台和机制，响应投资者、媒体、行业调研对公司的调研申请，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长和高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，并积极搜集资本市场相关信息。
- 3、公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项， 监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；截至报告期末不存在影响资产独立的事项。公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

一、内部控制制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

二、董事会关于内部控制的说明 董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法規的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

三、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了充分保障了信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性与合规性，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并提交董事会第一届第八次会议审议通过。董事会高度重视公司规范运作与合规信息披露，公司信息披露责任人及公司管理层将严格执行上述制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大华审字[2019] 006113 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	王力飞、赵添波
会计师事务所是否变更	否

### 审计报告

大华审字[2019] 006113 号

北京金煤创业科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京金煤创业科技股份有限公司(以下简称金煤科技)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金煤科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

金煤科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，金煤科技管理层负责评估金煤科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金煤科技、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督金煤科技的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就金煤科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王力飞

中国·北京

中国注册会计师：赵添波

二〇一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	109,407.09	1,323,219.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	3,036,297.00	4,322,355.24
其中：应收票据			
应收账款		3,036,297.00	4,322,355.24
预付款项	注释 3	2,782,566.24	5,376,566.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	183,859.14	263,509.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	6,039,256.10	7,121,221.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	557,022.95	640,561.37
<b>流动资产合计</b>		<b>12,708,408.52</b>	<b>19,047,433.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资			

产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 7	7,012,712.52	7,802,159.14
在建工程	注释 8		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	0	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 10	23,287.97	146,338.17
递延所得税资产	注释 11	344,237.91	103,170.52
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,380,238.40</b>	<b>8,051,667.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,088,646.92</b>	<b>27,099,101.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 12	7,253,452.04	4,067,981.98
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 13	3,827,213.19	5,230,620.07
其中：应付票据			
应付账款		3,827,213.19	5,230,620.07
预收款项	注释 14	1,193,596.76	2,227,428.63
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣			

金			
应付职工薪酬	注释 15	462,228.58	358,975.64
应交税费	注释 16	95,961.82	89,449.81
其他应付款	注释 17	2,790,874.57	3,011,268.50
其中：应付利息	注释 17	11,942.45	8,955.30
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非 流动负债	注释 18		389,802.87
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,623,326.96</b>	<b>15,375,527.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 19	-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪 酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,623,326.96</b>	<b>15,375,527.50</b>
<b>所有者权益（或股 东权益）：</b>			
股本	注释 20	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	3,124,725.73	3,124,725.73

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	15,075.17	15,075.17
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	-6,674,480.94	583,773.00
归属于母公司所 有者权益合计		4,465,319.96	11,723,573.90
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,465,319.96</b>	<b>11,723,573.90</b>
<b>负债和所有者权 益总计</b>		<b>20,088,646.92</b>	<b>27,099,101.40</b>

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：庞世花

会计机构负责人：赵桂霞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,007.23	1,276,908.83
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	3,036,297.00	4,322,355.24
其中：应收票据			
应收账款		3,036,297.00	4,322,355.24
预付款项		2,389,264.41	3,118,792.16
其他应收款	注释 2	2,469,496.75	14,056,521.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		262,500.29	223,553.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		534,030.99	568,940.40
<b>流动资产合计</b>		<b>8,729,596.67</b>	<b>23,567,070.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	注释 3	13,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		217,073.87	254,172.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,371.30	134,421.50
递延所得税资产		173,237.91	103,170.52
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,401,683.08</b>	<b>1,491,764.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,131,279.75</b>	<b>25,058,835.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,253,452.04	4,067,981.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,716,334.80	4,498,907.10
其中：应付票据			
应付账款		1,716,334.80	4,498,907.10
预收款项		1,193,596.76	2,227,428.63
应付职工薪酬		251,533.58	80,998.26
应交税费		-	9,705.94
其他应付款		2,790,874.47	3,032,622.46
其中：应付利息		11,942.45	8,955.30
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	389,802.87
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>13,205,791.65</b>	<b>14,307,447.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		-	-
负债合计		13,205,791.65	14,307,447.24
所有者权益：			
股本		8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,124,725.73	3,124,725.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,075.17	15,075.17
一般风险准备			
未分配利润		-2,214,312.80	-388,412.96
所有者权益合计		8,925,488.10	10,751,387.94
负债和所有者权益合计		22,131,279.75	25,058,835.18

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,609,892.45	20,925,574.60
其中：营业收入	注释 24	21,609,892.45	20,925,574.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,099,413.85	22,439,734.98
其中：营业成本	注释 24	15,176,118.35	13,125,653.48
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	注释 25	83,994.45	72,993.87
销售费用	注释 26	2,881,625.09	3,308,191.76
管理费用	注释 27	3,867,744.06	3,709,595.40
研发费用	注释 28	4,487,688.94	1,432,250.65
财务费用	注释 29	425,127.07	707,210.71

其中：利息费用		346,852.18	424,867.89
利息收入		715.10	810.71
资产减值损失	注释 30	2,177,115.89	83,839.11
加：其他收益	注释 31		792,590.00
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-7,489,521.40</b>	<b>-721,570.38</b>
加：营业外收入	注释 33	200.07	1,280,187.35
减：营业外支出	注释 34	10,000.00	15,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-7,499,321.33</b>	<b>543,616.97</b>
减：所得税费用	注释 35	-241,067.39	-54,652.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-7,258,253.94</b>	<b>598,269.90</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,258,253.94	598,269.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,258,253.94	598,269.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-7,258,253.94</b>	<b>598,269.90</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,258,253.94	598,269.90
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.91	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.91	0.07

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：庞世花

会计机构负责人：赵桂霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	21,609,892.45	20,925,574.60
减：营业成本	注释 4	15,160,611.70	14,166,673.16
税金及附加		5,680.00	2,254.51
销售费用		2,881,625.09	3,308,191.76
管理费用		3,103,207.78	3,098,246.52
研发费用		1,466,543.54	1,432,250.65
财务费用		421,075.68	704,894.46
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		467,115.89	83,839.11
加：其他收益			792,590.00
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,895,967.23	-1,078,185.57
加：营业外收入		-	1,280,187.35
减：营业外支出		-	15,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,895,967.23	187,001.78
减：所得税费用		-70,067.39	-12,575.87
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,825,899.84	199,577.65
（一）持续经营净利润		-1,825,899.84	199,577.65
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,825,899.84	199,577.65
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.23	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.23	0.02

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,865,177.68	21,386,582.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,357,448.51	2,272,791.23
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	574.39	4,761,070.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,223,200.58</b>	<b>28,420,443.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,573,821.56	15,259,280.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,922,785.01	5,589,209.92
支付的各项税费		304,096.20	106,018.54
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	6,509,953.93	3,521,886.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,310,656.70</b>	<b>24,476,395.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,087,456.12</b>	<b>3,944,048.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	45,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	45,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		548,655.00	722,356.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		548,655.00	722,356.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-548,655.00	-677,356.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,324,267.50	8,255,834.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,378.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,352,645.50	8,255,834.23
偿还债务支付的现金		7,528,600.31	10,186,981.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,243.03	473,956.37
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,900,843.34	10,660,937.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,451,802.16	-2,405,103.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-29,503.47	-17,474.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,213,812.43	844,115.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,323,219.52	479,104.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		109,407.09	1,323,219.52

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：庞世花

会计机构负责人：赵桂霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,865,177.68	21,386,582.47
收到的税费返还		2,288,327.04	2,272,791.23
收到其他与经营活动有关的现金		3,830,886.14	4,761,070.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		27,984,390.86	28,420,443.80

购买商品、接受劳务支付的现金		23,924,898.96	14,723,743.78
支付给职工以及为职工支付的现金		4,274,294.56	4,615,201.01
支付的各项税费		171,781.01	-
支付其他与经营活动有关的现金		3,274,616.62	5,671,674.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,645,591.15</b>	<b>25,010,619.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,661,200.29</b>	<b>3,409,824.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			45,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>45,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			189,649.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>189,649.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-144,649.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,324,267.50	8,255,834.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,378.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,352,645.50</b>	<b>8,255,834.23</b>
偿还债务支付的现金		7,528,600.31	10,186,981.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,243.03	473,956.37
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,900,843.34</b>	<b>10,660,937.73</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,451,802.16</b>	<b>-2,405,103.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-29,503.47</b>	<b>-17,474.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,238,901.60</b>	<b>842,598.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,276,908.83	434,310.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>38,007.23</b>	<b>1,276,908.83</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		583,773.00		11,723,573.90
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	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		583,773.00		11,723,573.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,258,253.94		-7,258,253.94
（一）综合收益总额											-7,258,253.94		-7,258,253.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>				<b>3,124,725.73</b>				<b>15,075.17</b>		<b>-6,674,480.94</b>	<b>4,465,319.96</b>

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		-14,496.90		11,125,304.00

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>8,000,000.00</b>			<b>3,124,725.73</b>				<b>15,075.17</b>	<b>-14,496.90</b>		<b>11,125,304.00</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>									<b>598,269.90</b>		<b>598,269.90</b>	
（一）综合收益总额									<b>598,269.90</b>		<b>598,269.90</b>	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>				<b>3,124,725.73</b>				<b>15,075.17</b>		<b>583,773.00</b>	<b>11,723,573.90</b>

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：庞世花

会计机构负责人：赵桂霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		-388,412.96	10,751,387.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		-388,412.96	10,751,387.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,825,899.84	-1,825,899.84



1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>				<b>3,124,725.73</b>				<b>15,075.17</b>		<b>-2,214,312.80</b>	<b>8,925,488.10</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		-587,990.61	10,551,810.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				3,124,725.73				15,075.17		-587,990.61	10,551,810.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											199,577.65	199,577.65
（一）综合收益总额											199,577.65	199,577.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,000,000.00</b>				<b>3,124,725.73</b>				<b>15,075.17</b>		<b>-388,412.96</b>	<b>10,751,387.94</b>

错误!未找到引用源。

## 2018 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 前身为北京金煤创业进出口有限公司,于 2015 年 12 月经北京市人民政府批准,由李刚、张丽娜共同发起设立净资产折股整体变更为股份有限公司。公司股份于 2016 年 8 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易,证券代码:838329,证券简称:金煤科技。现持有统一社会信用代码为 91110107786895116M 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2018 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 800 万股,注册资本为 800 万元,注册地址:北京市石景山区古盛路 36 号院 1 号楼 14 层 1403 室,总部地址:北京市石景山区古盛路 36 号院 1 号楼 14 层 1403 室,实际控制人为李刚,集团最终实际控制人为李刚。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属外贸行业,主要产品和服务为货物进出口。技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务货物进出口销售建筑材料、装饰材料、五金交电(不含电动自行车)、机械电器设备、仪器仪表、电子产品、矿产品、金属材料、化工产品(不含危险化学品)、家用电器、铸件、锻件机电设备维修。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共一户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

### 三、 财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合

称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## **四、 重要会计政策、会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

### **(二) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### **(三) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

### **(五) 合并财务报表的编制方法**

## 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

### (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (七) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生

的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## **(八) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1. 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项、其他金融负债等。

### **2. 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 应收款项**

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(2) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项

金融负债。

#### **4. 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

### **(九) 应收款项**

#### **1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### **2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款**

##### **(1) 信用风险特征组合的确定依据**

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

## (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

### ①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

### **(十一) 长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### **2. 后续计量及损益确认**

##### **(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **(十二) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **2. 固定资产初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.66
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十三) 在建工程

#### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括【工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用】等。

## **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十四) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(十五) 长期待摊费用**

### **1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## **(十六) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。

### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。。

### **3. 辞退福利**

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## **(十七) 收入**

### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司内销收入根据商品已送达客户，对方进行验收，确认可以使用时确认收入。

本公司外销收入根据商品已送达海关，办理完离岸手续且取得报关单及提货单时确认收入。

## **(十八) 递延所得税资产**

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。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。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## **(十九) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### **1. 经营租赁会计处理**

#### **(1) 经营租入资产**

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

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

#### **(2) 经营租出资产**

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

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

## **(二十) 重要会计政策、会计估计的变更**

### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

## **(二十一) 财务报表列报项目变更说明**

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期

间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收账款	4,322,355.24	-4,322,355.24		
应收票据及应收账款		4,322,355.24	4,322,355.24	
应付账款	5,230,620.07	-5,230,620.07		
应付票据及应付账款		5,230,620.07	5,230,620.07	
应付利息	8,955.30	-8,955.30		
其他应付款	3,002,313.20	8,955.30	3,011,268.50	

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	20%

### (二) 税收优惠政策及依据

1. 出口业务缴纳的增值税享受国家出口退税优惠。

2. 本公司于2015年11月获得高新技术企业资格，证书编号为GR201511001647，有效期为从2015年1月1日至2017年12月31日，该证书已经失效。本公司于2018年11月30日获得高新技术企业资格，证书编号为GR201811008443，根据新实施的《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

3. 本公司子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,982.23	32,319.55
银行存款	32,424.86	1,290,899.97
其他货币资金		
合计	109,407.09	1,323,219.52
其中：存放在境外的款项总额		

### 注释2. 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,036,297.00	4,322,355.24
合计	3,036,297.00	4,322,355.24

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,296,925.15	85.50	466,826.41	14.16	2,830,098.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	558,934.82	14.50	352,736.56	63.11	206,198.26
合计	3,855,859.97	100.00	819,562.97	21.25	3,036,297.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,466,210.46	89.35	329,857.59	7.39	4,136,352.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	532,141.26	10.65	346,138.89	65.05	186,002.37
合计	4,998,351.72	100.00	675,996.48		4,322,355.24

##### 2. 应收账款分类说明

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,197,324.81	109,866.24	5.00
1—2年	7,000.00	700.00	10.00
2—3年	950,200.00	285,060.00	30.00
3—4年	142,400.34	71,200.17	50.00
合计	3,296,925.15	466,826.41	

## (2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
奥地利 METALL	177,043.38	177,043.38	100.00	海外客户，客户联系不上
瑞典 BNT	381,891.44	175,693.18	46.01	货物质量存在问题，客户拒绝付款
合计	558,934.82	352,736.56		

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 143,566.49 元；本期无收回或转回的坏账准备。

## 4. 本期无实际核销的应收账款

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
捷克 VERDENTRADE	985,881.73	25.57	98,588.17
北京康盛宏达科技有限公司	900,000.00	23.34	270,000.00
爱尔兰 TESAB	606,929.87	15.74	60,692.99
澳大利亚 CLEMCORP	529,114.05	13.72	26,455.70
瑞典 BNT	381,891.44	9.90	175,693.18
合计	3,403,817.09	88.28	631,430.05

## 注释3. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	950,395.25	34.16	1,564,408.75	29.10
1至2年	1,793,670.99	64.46	3,211,987.42	59.74
2至3年	38,500.00	1.38	174,180.00	3.24
3年以上			425,989.90	7.92
合计	2,782,566.24	100.00	5,376,566.07	100.00

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京鑫乐福机械有限公司	907,103.45	1-2年	尚未发货
张家口宏垣煤机设备配件有限公司	592,669.90	1-2年	尚未发货
合计	1,499,773.35		

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京鑫乐福机械有限公司	907,103.45	32.60	2017年	尚未发货
张家口宏垣煤机设备配件有限公司	592,669.90	21.30	2017年	尚未发货
张家口市京仪钰龙机器制造有限公司	252,486.64	9.07	2017年	尚未发货
东北证券股份有限公司	150,000.00	5.39	2018年	尚未提供服务
中国石油化工集团公司	124,315.19	4.47	2018年	尚未发货
合计	2,026,575.18	72.83		

## 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	183,859.14	263,509.39
合计	183,859.14	263,509.39

### (一) 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,030,000.00	91.06	2,030,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,215.54	8.94	15,356.40	7.71	183,859.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,229,215.54	100.00	2,045,356.40	91.75	183,859.14

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,316.39	100.00	11,807.00	4.29	263,509.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	275,316.39	100.00	11,807.00	4.29	263,509.39

## 2. 其他应收款分类说明

### (1) 期末单项金额重单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京昌隆永顺物资有限公司	1,030,000.00	1,030,000.00	100.00	款项无法收回
北京泰禾丰兴商贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	款项无法收回
合计	2,030,000.00	2,030,000.00	100.00	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,250.00	62.50	5.00
1—2年	150,939.00	15,093.90	10.00
3—4年	400.00	200.00	50.00
合计	152,589.00	15,356.40	

### (3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	46,626.54		
合计	46,626.54		

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,033,549.40 元；本期无收回或转回的坏账准备。

## 4. 本期无实际核销的其他应收款

## 5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		55,686.44
员工社保和公积金个人部分	39,176.73	
押金	152,589.00	150,939.00
往来款		400.00
备用金	7,449.81	5,990.00
出口退税		62,300.95
设备款	2,030,000.00	
合计	2,229,215.54	275,316.39

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
北京昌隆永顺物资有限公司	预付设备款	1,030,000.00	2-3年	46.20	1,030,000.00
北京泰禾丰兴商贸有限公司	预付设备款	1,000,000.00	1-2年 320,000.00元; 2-3年 710,000.00元。	44.86	1,000,000.00
北京古城泰然投资管理公司	押金	150,939.00	1-2年	6.77	15,093.90
员工社保和公积金个人部分	社保和公积金	39,176.73	1年以内	1.76	
备用金-食堂	备用金	7,449.81	1年以内	0.33	
合计	—	2,227,565.54		99.93	15,356.40

#### 注释5. 存货

##### 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	249,763.55		249,763.55	583,504.73		583,504.73
库存商品	2,122,378.22		2,122,378.22	2,843,068.46		2,843,068.46
在产品	3,667,114.33		3,667,114.33	3,694,648.79		3,694,648.79
合计	6,039,256.10		6,039,256.10	7,121,221.98		7,121,221.98

#### 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	557,022.95	640,561.37
合计	557,022.95	640,561.37

#### 注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,012,712.52	7,802,159.14

项目	期末余额	期初余额
合计	7,012,712.52	7,802,159.14

### (一) 固定资产原值及累计折旧

#### 1. 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	9,438,297.01	72,303.13	974,835.97	785,883.55	11,271,319.66
2. 本期增加金额	588,102.15			5,599.02	593,701.17
购置	357,607.84			5,599.02	363,206.86
在建工程转入	230,494.32				230,494.32
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	10,026,399.16	72,303.13	974,835.97	791,482.57	11,865,020.83
二. 累计折旧					
1. 期初余额	2,029,032.52	65,303.45	745,527.39	629,297.16	3,469,160.52
2. 本期增加金额	1,220,575.36	1,256.93	42,916.35	118,399.15	1,383,147.79
本期计提	1,220,575.36	1,256.93	42,916.35	118,399.15	1,383,147.79
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	3,249,607.88	66,560.38	788,443.74	747,696.31	4,852,308.31
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	6,776,791.28	5,742.75	186,392.23	43,786.26	7,012,712.52
2. 期初账面价值	7,409,264.49	6,999.68	229,308.58	156,586.39	7,802,159.14

### 注释8. 在建工程

#### (一) 在建工程

##### 1. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产	本期其他减少	期末余额
安装变压器		230,494.32	230,494.32		
合计		230,494.32	230,494.32		

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 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
安装变压器			100.00				自有资金
合计			100.00				

## 注释9. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	40,216.92	40,216.92
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,216.92	40,216.92
二. 累计摊销		
1. 期初余额	40,216.92	40,216.92
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,216.92	40,216.92
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## 注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房租	129,434.87	367,691.30	485,209.50		119,16.67
取暖费	16,903.30	22,742.62	28,274.62		11,371.30
合计	146,338.17	390,433.92	513,484.12		23,287.97

**注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,864,919.37	344,237.91	687,803.48	103,170.52
合计	2,864,919.37	344,237.91	687,803.48	103,170.52

**注释12. 短期借款****1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,253,452.04	4,067,981.98
合计	7,253,452.04	4,067,981.98

短期借款分类的说明：

(1)保证借款 7,253,452.04 元，包括：与中国银行签定 350 万元的借款合同，贷款期限为 2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 18 日，利率 5.22%；与北京银行签定 280 万元的借款合同，贷款期限为 2018 年 11 月 19 日至 201 年 11 月 19 日，利率 5.22%。与招商银行签定 50 万元的借款合同，贷款期限为 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 2 月 8 日，利率 6.31%。宁波银行签订的进出口融资总协议的信用证出口押汇，贷款余额 453,452.04 元。

(2)相关担保披露具体见本财务报表附注八、(四)、3 之说明。

**注释13. 应付票据及应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,827,213.19	5,230,620.07
合计	3,827,213.19	5,230,620.07

**(一) 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,727,135.04	5,070,754.09
应付保险费		4,978.38
应付物流费	100,078.15	154,887.60
合计	3,827,213.19	5,230,620.07

**1. 账龄超过一年的重要应付账款**

本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

**注释14. 预收款项****1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
货款	1,193,596.76	2,227,428.63
合计	1,193,596.76	2,227,428.63

## 2. 账龄超过一年的重要预收款项

本公司无账龄超过一年的重要预收款项。

## 注释15. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	351,437.16	6,103,008.55	5,992,217.13	462,228.58
离职后福利-设定提存计划	7,538.48	416,166.63	423,705.11	
辞退福利		59,402.66	59,402.66	
合计	358,975.64	6,578,577.84	6,475,324.90	462,228.58

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	344,792.76	5,117,007.25	5,003,351.43	458,448.58
职工福利费		477,975.76	477,975.76	
社会保险费	2,864.40	237,237.54	240,101.94	
其中：基本医疗保险费	2,864.40	203,222.00	206,086.40	
工伤保险费		20,354.84	20,354.84	
生育保险费		13,660.70	13,660.70	
住房公积金		251,268.00	251,268.00	
工会经费和职工教育经费	3,780.00	19,520.00	19,520.00	3,780.00
合计	351,437.16	6,103,008.55	5,992,217.13	462,228.58

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,396.80	401,906.61	409,303.41	
失业保险费	141.68	14,260.02	14,401.70	
合计	7,538.48	416,166.63	423,705.11	

## 注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	85,160.46	
企业所得税		79,403.70
代扣代缴个人所得税	287.61	10,042.11
印花税	294.50	4.00

税费项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	5,961.23	
教育费附加	2,554.81	
地方教育费附加	1,703.21	
合计	95,961.82	89,449.81

#### 注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,942.45	8,955.30
应付股利		
其他应付款	2,778,932.12	3,002,313.20
合计	2,790,874.57	3,011,268.50

##### (一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,942.45	8,955.30
合计	11,942.45	8,955.30

##### (二) 其他应付款

###### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金	2,778,932.12	2,998,645.04
其他		3,668.16
合计	2,778,932.12	3,002,313.20

#### 注释18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		389,802.87
合计		389,802.87

#### 注释19. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		389,802.87
减：一年内到期的长期借款		389,802.87
合计		

#### 注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	------	-----------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,000,000.00						8,000,000.00

### 注释21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,124,725.73			3,124,725.73
合计	3,124,725.73			3,124,725.73

### 注释22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,075.17			15,075.17
合计	15,075.17			15,075.17

### 注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	583,773.00	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	583,773.00	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-7,258,253.94	—
期末未分配利润	-6,674,480.94	

### 注释24. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,289,801.88	14,997,715.82	20,693,760.07	12,998,685.79
其他业务	320,090.57	178,402.53	231,814.53	126,967.69

### 注释25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,961.23	1,381.64
教育费附加	2,554.81	986.88
地方教育费附加	1,703.21	
房产税	13,700.40	13,700.40
土地使用税	44,114.00	53,135.44
车船使用税	5,680.00	2,254.51
印花税	10,280.80	1,535.00
合计	83,994.45	72,993.87

**注释26. 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,405,774.68	1,563,347.59
运保费	1,144,676.95	1,593,569.34
差旅费	115,866.26	97,171.87
展位费	162,323.19	26,045.70
业务招待费	23,937.80	12,938.00
其他	29,046.21	15,119.26
合计	2,881,625.09	3,308,191.76

**注释27. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,760,292.13	1,826,092.44
挂牌相关费用	290,965.15	208,374.27
房租物业费	671,962.24	573,523.49
车辆使用费	273,270.29	207,859.05
咨询评审费	72,772.30	128,812.83
招待费	75,766.18	191,212.64
折旧费	92,355.73	125,193.61
办公费	43,125.80	140,114.39
保险费	87,825.92	
通讯费	48,756.72	55,998.96
差旅费	71,255.63	76,639.82
残保金	56,238.63	
水电费	22,515.93	37,779.21
网络及软件服务年费	13,147.64	32,589.17
质量认证费	5,660.37	3,773.58
专利年费	11,679.00	6,600.00
交通费	10,481.00	11,708.72
取暖费	117,113.24	
其他费	142,560.16	83,323.22
合计	3,867,744.06	3,709,595.40

**注释28. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,607,377.56	1,253,212.46
差旅费	17,652.00	19,177.00
车辆使用费	45,515.84	48,385.00
业务招待费	36,572.00	80,502.70

项目	本期发生额	上期发生额
办公费		30,973.49
动力费	858,306.14	
材料费	922,265.40	
合计	4,487,688.94	1,432,250.65

#### 注释29. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	346,852.18	424,867.89
减：利息收入	715.10	810.71
汇兑损益	-144,012.49	239,595.85
银行手续费	44,515.27	39,346.63
其他	178,487.21	4,211.05
合计	425,127.07	707,210.71

#### 注释30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,177,115.89	83,839.11
合计	2,177,115.89	83,839.11

#### 注释31. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		792,590.00
合计		792,590.00

##### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌补贴		700,000.00	
出口补贴		92,590.00	
合计		792,590.00	

#### 注释32. 政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
冲减成本费用的政府补助	28,378.00	28,378.00	详见本注释 2.
合计	28,378.00	28,378.00	

## 2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
北京商务委员会贴息补贴	贴息	28,378.00		财务费用-利息支出
合计		28,378.00		

## 注释33. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入		81.26	
提前腾退租赁房屋利得		1,275,738.64	
其他	200.07	4,367.45	
合计	200.07	1,280,187.35	

## 注释34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	10,000.00	15,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	15,000.00	10,000.00

## 注释35. 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-42,077.06
递延所得税费用	-241,067.39	-12,575.87
合计	-241,067.39	-54,652.93

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,499,321.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,124,898.20
子公司适用不同税率的影响	280,167.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,652.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	597,010.41
其他	
所得税费用	-241,067.39

## 注释36. 现金流量表附注

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		2,649,999.00
利息收入	574.39	719.20
其他收入		2,110,351.90
合计	574.39	4,761,070.10

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	289,366.61	171,439.00
付现费用	6,220,587.32	3,350,447.60
合计	6,509,953.93	3,521,886.60

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贴现补贴	28,378.00	
合计	28,378.00	

## 注释37. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	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	-7,258,253.94	598,269.90
加：资产减值准备	2,177,115.89	83,839.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,383,147.79	1,189,994.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	513,484.12	557,179.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	343,865.03	424,867.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-241,067.39	-12,575.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,081,965.88	-3,524,170.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,867,256.32	-387,940.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,954,969.82	5,014,583.47
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,087,456.12	3,944,048.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	109,407.09	1,323,219.52
减：现金的期初余额	1,323,219.52	479,104.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,213,812.43	844,115.14

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	109,407.09	1,323,219.52
其中：库存现金	76,982.23	32,319.55
可随时用于支付的银行存款	32,424.86	1,290,899.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,407.09	1,323,219.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 注释38. 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

	期末外币	折算汇率	期末折算人民币
货币资金			
美元	14.32	6.86	98.28
欧元	1.17	7.85	9.18
英镑	0.11	8.68	0.95
应收账款			
美元	323,217.36	6.86	2,218,305.39
欧元	234.50	7.85	1,840.19
预收账款			
美元	55,558.45	6.86	381,308.76
欧元	81,897.47	7.85	642,674.00
短期借款			
美元	66,070.06	6.86	453,452.04
应付账款			

	期末外币	折算汇率	期末折算人民币
美元	14,581.85	6.86	100,078.15
欧元	4,287.87	7.85	33,648.20

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 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	
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	河北省	河北省遵化市	机械加工和制造、销售	100.00		投资设立

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司最终控制方是李刚。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张丽娜	股东、实际控制人配偶
王向阳	股东、董事
杨松	股东、董事
粘宝文	股东、董事
庞世花	股东、财务总监
张晓慧	股东、副总经理
杨连帆	股东、子公司负责人
张文宪	股东
宋泽钊	股东
邢建春	股东、董事
张贵春	股东、监事
伍建生	股东
陈颖	股东
赵彦	股东
杨艳芳	股东
李毅	李刚之弟
北京金煤鼎盛装饰有限公司	中建持有该公司 30%的股权，并担任公司监事
北京顺达建业科贸有限公司	公司股东杨松控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京浩维创业科技有限公司	庞世花丈夫持有该公司 50%股份
遵化市金硕冶金矿山机械厂	李刚之弟为该企业合伙人

#### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 关联租赁情况

##### (1) 本公司作为承租方

2015年03月31日，本公司子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司与遵化市金硕冶金矿山机械厂签署了《无偿使用合同》，遵化市金硕冶金矿山机械厂的合伙人李洪伟、李毅（焦煤科技控股股东李刚之弟）同意将其承租的土地及地上建筑物（建筑面积为1883.6 m<sup>2</sup>）无偿提供给金硕机械用于生产经营，无偿使用期限为10年，自2015年04月01日至2025年04月01日。

#### 3. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为被担保方

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
李刚	1,000,000.00	2018-1-3	2020-1-3	是
李刚	3,500,000.00	2018-5-18	2021-5-18	否
李刚、张丽娜	100,000.00	2017-12-19	2020-12-19	是
李刚、张丽娜	1,900,000.00	2017-12-18	2020-12-18	是
李刚、张丽娜	1,000,000.00	2018-1-19	2021-1-19	是
李刚、张丽娜	2,800,000.00	2018-11-19	2021-11-19	否
李刚、张丽娜	500,000.00	2018-2-8	2021-2-8	否
李刚	3,431,600.00	2018-10-29	2021-10-29	否
合计	14,231,600.00			

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
李刚	4,543,380.02	2018-1-1	2018-12-31	
合计	4,543,380.02			

关联方拆入资金说明：

向控股股东李刚的借款的利率为0。

#### 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	570,414.10	500,856.49

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	李刚	2,778,932.12	3,019,999.00

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,036,297.00	4,322,355.24
合计	3,036,297.00	4,322,355.24

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,296,925.15	85.50	466,826.41	56.96	2,830,098.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	558,934.82	14.50	352,736.56	43.04	206,198.26
合计	3,855,859.97	100.00	819,562.97	100.00	3,036,297.00

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,466,210.46	89.35	329,857.59	7.39	4,136,352.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	532,141.26	10.65	346,138.89	65.05	186,002.37
合计	4,998,351.72	100.00	675,996.48		4,322,355.24

## 2. 应收账款分类说明

### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,197,324.81	109,866.24	5.00
1—2 年	7,000.00	700.00	10.00
2—3 年	950,200.00	285,060.00	30.00
3—4 年	142,400.34	71,200.17	50.00
合计	3,296,925.15	466,826.41	

### (2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
奥地利 METALL	177,043.38	177,043.38	100.00	海外客户，客户联系不上
瑞典 BNT	381,891.44	175,693.18	46.01	货物质量存在问题，客户拒绝付款
合计	558,934.82	352,736.56		

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 143,566.49 元，本期无收回或转回的坏账准备。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
澳大利亚 CLEMCORP	529,114.05	13.72	26,455.70
北京康盛宏达科技有限公司	900,000.00	23.34	270,000.00
爱尔兰 TESAB	606,929.87	15.74	60,692.99
瑞典 BNT	381,891.44	9.90	175,693.18
捷克 VERDENTRADE	985,881.73	25.57	98,588.17
合计	3,403,817.09	88.28	631,430.05

## 注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0
应收股利		0
其他应收款	2,469,496.75	14,068,328.31
合计	2,469,496.75	14,068,328.31

### (一) 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	320,000.00	11.41	320,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,484,853.15	88.59	15,356.40	0.62	2,469,496.75
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,804,853.15	100.00	335,356.40	11.96	2,469,496.75

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,068,328.31	100.00	11,807.00	0.08	14,056,521.31
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,068,328.31	100.00	11,807.00	0.08	14,056,521.31

## 2. 其他应收款分类说明

### (1) 期末单项金额重单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京昌隆永顺物资有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	款项无法收回
合计	320,000.00	320,000.00	100.00	

### (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,250.00	62.50	5.00
1—2年	150,939.00	15,093.90	10.00
3—4年	400.00	200.00	50.00
合计	152,589.00	15,356.40	

### (3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	2,332,264.15		

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	2,332,264.15		

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 323,549.40 元，本期无收回或转回的坏账准备。

### 4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		20,500.00
保险和公积金个人部分	12,885.19	
出口退税		62,300.95
押金	152,589.00	150,939.00
往来款	2,319,378.96	13,834,588.36
设备款	320,000.00	
合计	2,804,853.15	14,068,328.31

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	关联方往来	2,319,378.96	1 年以内	82.69	
北京昌隆永顺物资有限公司	预付设备款	320,000.00	2-3 年	11.41	320,000.00
北京古城泰然投资管理公司	押金	150,939.00	1-2 年	5.38	15,093.90
员工社保和公积金个人部分	社保和公积金	12,885.19	1 年以内	0.46	
北京双惠源物业管理中心	押金	1,250.00	1 年以内	0.04	62.5
合计	—	2,804,453.15		99.99	335,156.40

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	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	13,000,000.00		13,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	13,000,000.00		13,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	13,000,000.00	1,000,000.00	12,000,000.00		13,000,000.00		
合计	13,000,000.00	1,000,000.00	12,000,000.00		13,000,000.00		

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,289,801.88	14,982,209.17	20,693,760.07	14,039,705.47
其他业务	320,090.57	178,402.53	231,814.53	126,967.69

##### 一、 补充资料

###### (一) 当期非经常性损益明细表

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）	28,378.00	
其他营业外收入和支出	-9,799.93	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,578.07	

###### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-89.67	-0.91	-0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-89.90	-0.91	-0.91

错误!未找到引用源。

（公章）

二〇一九年四月二十二日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室