



金石钻探

NEEQ : 873131

金石钻探（唐山）股份有限公司

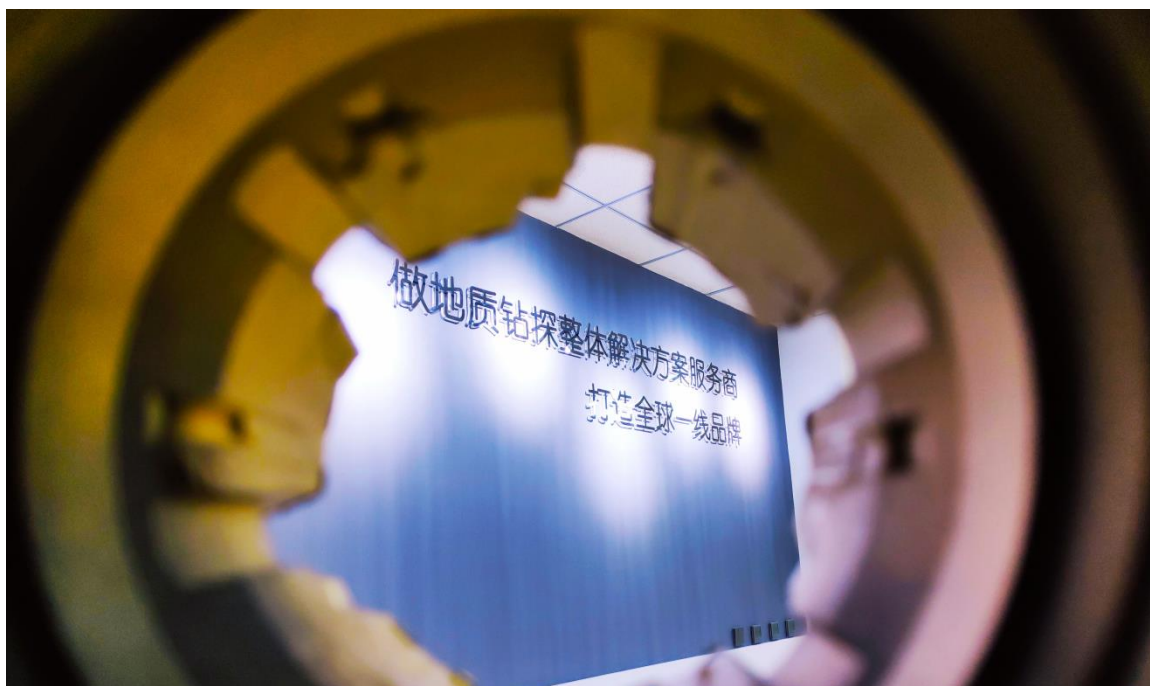
JINSHI DRILLTECH CO., LTD.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



- 1、2020 年 2 月 4 日，公司向唐山市路北区红十字会捐款 40 万元，用于疫情防控。
- 2、“国际高端产品制造转型升级技术改造项目”顺利实施。
- 3、“心如金石跟党走”，本年度重点打造了党建引领的企业文化建设、安全文化建设，地质钻探公园建设。
- 4、立项研发的超级钻头、超级钻杆等系列产品试用良好，进入批量推广应用阶段。
- 5、“全产业链布局、全球化发展、全心全意做服务型企业”的发展战略落地实施。
- 6、与四川大学合作的“深部岩石原位保真取芯与保真测试分析系统”重大仪器科研项目正在金石钻探试验机台进行测试，由中国工程院院士、原四川大学校长谢和平先生题词的“深地深海保真取心测试基地”揭牌仪式即将在金石钻探（唐山）股份有限公司举行。
- 7、公司成立 24 周年之际，新一届高管团队宣誓，标志着金石钻探新青年人才战略落地。
- 8、金石钻探 CHD 系列钻杆钻具在山东威海某项目应用，H 口径目前已钻至 3700 米。
- 9、获得工业和信息化部第二批专精特新“小巨人”企业称号。
- 10、2020 年营业收入、利润较上一年度均有所增长。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	110

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何蕙岚、主管会计工作负责人邢长宏及会计机构负责人（会计主管人员）刘志红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受下游行业景气度波动影响的风险	公司主要业务为地质岩心钻探钻具的研发、生产、销售及钻探施工。下游行业主要是采矿业，还包括油气行业、新能源行业。采矿业、油气行业、新能源行业的发展形势很大程度决定了地质勘查专用设备制造行业的发展状况。其发展与各国宏观政策、固定资产投资等息息相关。在全球经济复苏、矿业回暖的形势下，从 2016 年开始采矿业营业收入和利润总额逐步改善。自今年以来，新冠疫情在全世界迅速蔓延，尽管我国控制疫情效果显著，可国外却愈发严重。对下游勘探的影响仍然存在很大不确定性。在下游市场的规划布局上，总体战略上需兼顾平衡与长远、风险与发展的关系。不排除采矿业下滑导致公司业务受到不利影响的风险。 应对措施：加大对行业研究，关注国家产业政策及行业法规。推进产品的创新研发。
原材料价格上升的风险	公司营业成本中，原材料占比较大。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例在 70%以上，原材料价格波动对毛利率有较大影响。公司产品的主要原材料金刚石、钢管等属于大宗商品，易受全球经济波动和市场供求关系的影响，且因国家和本地区环保措施的原因，直接抬高钢材价格，近两年来，

	钢材价格和有色金属价格大幅上涨，公司金属粉料的消耗成本有一定幅度上升，对公司盈利能力产生影响。 应对措施：①公司加快生产工艺的创新，提高原材料的利用率，充分回收利用原材料；②充分与供应商讨论研究原材料的价格走势，提前准备原材料采购计划；③集中采购原材料，充分降低采购成本。
应收账款余额较大发生坏账风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 58,603,597.35 元，公司应收账款周转率 2.74，公司的应收账款期末余额较大，且应收账款周转率较低。由于行业特性，公司大部分客户为国企或具有国资背景，公司对其议价能力有限，给予其较为宽松的信用政策，导致期末存在较大金额、长账龄的应收款。若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，一旦客户发生违约，公司坏账损失金额将较大，对公司经营成果将产生不利影响。 应对措施：①加强对客户的信用等级评估和授信制度，加强应收账款的催收力度，缩短销售货款的回款周期；②积极开拓市场，扩大市场占有率，实现客户多元化，以分散应收账款的坏账风险。
汇率波动风险	公司及子公司出口主要以美元、索尔结算，2020 年度和 2019 年度，公司的汇兑损益分别为-792813.53 元和 469487.79 元，占当期利润总额比重分别为-3.05%和 2.03%。若未来国内及其他经济大国的货币政策进行调整，人民币出现较大幅度升值，会对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：①加强对境外应收账款的管理，加快境外应收账款的回款速度。②采用远期结售汇等汇率避险工具，降低汇率波动的影响。
实际控制人不当控制的风险	本公司实际控制人田波、汤秀兰夫妇合计直接持有本公司 83.20%的股份，田波通过持股平台唐山人和间接控制本公司 7.55%的股份。合并计算，二人控制本公司 90.75%的股份，处于绝对控制地位。虽然公司为降低实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但仍可能存在实际控制人利用其实际控制权，对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益情形。 应对措施：①继续完善公司法人治理机制，完善公司章程；②公司控股股东、实际控制人加强对公司法、证券法相关法规的学习，加强自身的规范意识。
关联担保存在依赖的风险	公司银行借款由田波、汤秀兰等关联方提供关联担保。上述发生的关联担保均为无偿性，如果将来关联方要求合理利息或费用或拒绝提供借款和担保，鉴于公司报告期末的资金情况，不会产生大的影响，但在经营上也是潜在需考虑的因素。 应对措施：①公司将严格按照《关联交易管理制度》的规定对关联交易进行审议；②尽可能使用自有资产进行担保，减

	少关联方提供的担保。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金石钻探、股份公司	指	金石钻探（唐山）股份有限公司
有限公司	指	唐山市金石超硬材料有限公司
唐山人和、持股平台	指	唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
子公司	指	TAN SAN JINSHI S. A. C.（注册地址秘鲁）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	金石钻探（唐山）股份有限公司
英文名称及缩写	JINSHI DRILLTECH CO., LTD.
	JINSHI
证券简称	金石钻探
证券代码	873131
法定代表人	何蕙岚

二、 联系方式

董事会秘书	宋翠梅
联系地址	唐山市路北区韩城镇金石钻探
电话	0315-3159602
传真	0315-3159602
电子邮箱	40817748@qq.com
公司网址	www.jsexplo.com
办公地址	唐山市路北区韩城镇皂神庄村
邮政编码	064002
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 11 月 11 日
挂牌时间	2019 年 1 月 2 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-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3592 地质勘查专用设备制造
主要业务	地质岩心钻探钻具的研发、生产、销售及钻探施工
主要产品与服务项目	钻头、扩孔器、钻套管、取心系统、附属工具设备和钻探服务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	53,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（田波、汤秀兰），无一致行动人

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	91130200601086217N	否
注册地址	唐山市路北区韩城镇皂神庄村	否
注册资本	53,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东北证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李杰	韩洁		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	151,021,352.63	140,626,655.15	7.39%
毛利率%	36.56%	37.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,088,566.54	20,388,267.62	8.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,174,635.56	19,020,145.12	16.58%
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)	16.57%	17.94%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	16.63%	16.84%	-
基本每股收益	0.42	0.38	10.53%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	182,202,076.97	164,448,566.70	10.80%
负债总计	45,798,186.47	39,536,770.12	15.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,403,890.42	124,911,796.78	9.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.57	2.36	8.90%
资产负债率%(母公司)	24.66%	23.57%	-
资产负债率%(合并)	25.14%	24.04%	-
流动比率	2.68	2.73	-
利息保障倍数	68.99	29.91	-

(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	22,323,715.35	34,948,745.39	-36.12%
应收账款周转率	2.74	2.74	-
存货周转率	3.32	2.81	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.80%	8.12%	-
营业收入增长率%	7.39%	22.80%	-
净利润增长率%	8.34%	107.40%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	53,000,000	53,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	1,251,451.43
非流动性资产处置损益	-14,071.32
其他营业外收入	200.33
其他营业外支出	-1,338,840.46
非经常性损益合计	-101,260.02
所得税影响数	-15,189.00
少数股东权益影响额（税后）	-2.00
非经常性损益净额	-86,069.02

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 会计政策变更

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。

2、 会计估计变更及重大会计差错更正

无

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于地质勘查专用设备制造行业的地质钻探整体解决方案服务商，主要业务为地质岩心钻探钻具的研发、生产、销售及钻探施工。报告期内，公司通过向上游采购金刚石、钢管、合金粉等原材料，组织公司生产部门生产，凭借公司多年来建立的销售网络和客户关系，销售至下游客户，获取相应的利润。

公司根据市场发展趋势和客户需求开展自主研发。生产所需原材料主要为金刚石、钢管、合金粉等。公司通常采用“以销定产”的生产模式。公司下游客户主要是各地地质局、地质队、勘探公司、矿业公司及地质岩心钻探工具贸易公司等，公司采取直销和经销相结合的方式销售产品。经过多年的耕耘和发展，公司通过定期参加行业展会、商业伙伴的介绍及长期积累的业内良好口碑，积累了一批优质客户，在销售产品同时随时关注客户对产品质量、交货时间等方面的要求，及时反馈给公司相应部门并采取对策，更好的为客户提供高质量服务。

公司能够持续获取收入、利润和现金流的关键资源要素在于公司优异的供应链管理效率。公司以市场和客户为导向，管理层具有丰富的行业和管理经验，对整个供应链上的信息流、物流、资金流和业务流进行有效的规划和管控，从而将供应商、生产销售服务商、客户等市场参与者形成一个高效完整的产业链，提升公司竞争力及市场占有率。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 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		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的比	

		比重%		重%	
货币资金	15,124,373.26	8.30%	27,152,844.01	16.51%	-44.30%
应收票据	8,786,711.00	4.82%	2,614,055.84	1.59%	236.13%
应收账款	51,683,497.01	28.37%	45,306,245.19	27.55%	14.08%
存货	28,711,974.77	15.76%	29,054,477.74	17.67%	-1.18%
投资性房地产					
长期股权投资	220,600.47	0.12%	313,791.02	0.19%	-29.70%
固定资产	40,470,882.97	22.21%	38,041,074.22	23.13%	6.39%
在建工程					
无形资产	17,069,638.63	9.37%	17,478,253.63	10.63%	-2.34%
商誉					
短期借款	6,000,000.00	3.29%	8,000,000.00	4.86%	25%
长期借款					
预付账款	2,830,596.10	1.55%	2,692,426.96	1.64%	5.13%
其他应收款	361,789.51	0.20%	232,717.98	0.14%	55.46%
其他流动资产	15,030,424.81	8.25%	711,447.44	0.43%	2,012.65%
长期待摊					
递延所得税资产	954,644.01	0.52%	851,232.67	0.52%	12.15%
应付票据	3,000,000.00	1.65%			
应付账款	22,797,633.57	12.51%	18,101,968.09	11.01%	25.94%
预收账款			9,232,576.23	5.61%	-12.91%
合同负债	7,115,356.60	3.91%			
应付职工薪酬	2,853,285.08	1.57%	1,546,289.07	0.94%	84.52%
应交税费	2,687,186.60	1.47%	2,184,735.52	1.33%	23.00%
其他应付款	419,623.86	0.23%	471,201.21	0.29%	-10.95%
股本	53,000,000.00	29.09%	53,000,000.00	32.23%	0.00%
资本公积	46,190,782.04	25.35%	46,190,782.04	28.09%	0.00%
其他综合收益	-368,579.84	-0.20%	-372,106.94	-0.23%	0.95%
盈余公积	4,971,074.62	2.73%	2,775,053.55	1.69%	79.13%
未分配利润	32,610,613.60	17.90%	23,318,068.13	14.18%	39.85%
少数股东权益	0.08	0%	-0.20	0%	-140.00%
资产总计	182,202,076.97	100%	164,448,566.70	100%	10.80%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期期末较上期期末减少 44.30%，是因为公司将闲置资金于中信银行做了 1500 万元的低风险保本性质的理财，确保公司资金发挥更大的效益。
- 2、未分配利润较上期增加了 39.85%，是公司 2020 年度利润增长所致。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	变动比
----	----	------	-----

	金额	占营业收入的比重 %	金额	占营业收入的比重 %	例%
营业收入	151,021,352.63	-	140,626,655.15	-	7.39%
营业成本	95,801,421.38	63.44%	87,312,190.68	62.09%	9.72%
毛利率	36.56%	-	37.91%	-	-
销售费用	8,307,709.30	5.50%	9,910,046.62	7.05%	-16.17%
管理费用	10,516,637.89	6.96%	11,228,041.11	7.98%	-6.34%
研发费用	6,453,165.31	4.27%	8,104,967.36	5.76%	-20.38%
财务费用	1,250,858.35	0.83%	431,437.27	0.31%	189.93%
信用减值损失	-731,652.79	-0.48%	90,394.04	0.06%	-909.40%
资产减值损失	0	0%			
其他收益	0	0%			
投资收益	37,828.64	0.03%	8,477.82	0.01%	346.21%
公允价值变动收益	0	0%			
资产处置收益	-14,071.32	-0.01%			
汇兑收益	0	0%			
营业利润	26,096,520.09	17.28%	21,564,841.84	15.33%	21.01%
营业外收入	1,251,651.76	0.83%	1,649,270.58	1.17%	-24.11%
营业外支出	1,338,840.46	0.89%	39,714.70	0.03%	3,271.15%
净利润	22,088,566.81	14.63%	20,388,269.69	14.50%	8.34%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用较上期减少了 16.17%，是因为疫情的原因，业务人员出差费用大幅减少，并且因疫情影响在销售费用上也加强了控制管理，从而使销售费用有了明显降低。
- 2、研发费用较上期减少了 20.38%，因 2020 年度疫情影响，在权衡研发和利润（保生存再发展）的基础上，为降低公司成本费用而作出的决择，同时也在该年度对前期研发成果进行了更好的吸收转化。
- 3、财务费用较上期增加了 189.93%，因本年美元汇率的降低，汇兑损失大幅增加所致。
- 4、营业利润较上期增长 21.01%，主要由于收入增长且费用降低所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	150,219,554.19	140,273,168.34	7.09%
其他业务收入	801,798.44	353,486.81	126.83%
主营业务成本	95,681,724.28	87,312,190.68	9.59%
其他业务成本	119,697.10	0.00	

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
钻头	26,196,779.66	14,345,344.77	45.24%	5.36%	3.60%	0.93%
扩孔器	5,833,694.78	3,388,780.71	41.91%	5.43%	9.84%	-2.33%
钻具	21,339,807.31	12,396,171.32	41.91%	-0.24%	3.10%	-1.88%
钻套管	79,449,739.12	54,096,665.12	31.91%	8.33%	8.96%	-0.39%
附属工具及其他配件	10,895,832.74	6,412,051.05	41.15%	-10.32%	-4.34%	-3.68%
钻探工程	6,503,700.58	5,042,711.31	22.46%	116.98%	151.48%	-10.64%
合计	150,219,554.19	95,681,724.28	36.31%	7.09%	9.59%	-1.45%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司市场占有率有所提高，总体收入有一定增长，其中主营业务收入及主营业务成本总体未发生重大变动，其中钻探工程收入同比增长 116.98%，主要由于司加强了钻探产品下游服务，承接了部分的钻探工程，钻探工程服务也是今后公司全产业链布局发展的新的增长点；其他业务收入增长 126.83%，主要由于公司为解决下游客户钻探工程配套需求，向客户提供泥浆材料作为公司附属业务而发生的相关销售，此业务相较往年有了大幅提高。

(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	贵州省地矿物资有限公司	6,815,866.37	4.51%	否
2	云南有色金石地质装备有限公司	4,674,773.98	3.10%	是
3	山东省地矿物资总公司	4,624,680.09	3.06%	否
4	K92 MINING LIMITED	3,911,466.98	2.59%	否
5	青岛博华机械有限公司	3,212,454.16	2.13%	否
合计		23,239,241.58	15.39%	-

注：云南有色金石地质装备有限公司，系公司持股 49%的参股公司。

(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	无锡贝来钢管有限公司	20,969,914.80	29.35%	否
2	上海国金金属材料有限公司	15,725,853.25	22.01%	否
3	上海泽佳工贸有限公司	5,451,788.79	7.63%	否
4	唐山市顺昊商贸有限公司	3,430,874.46	4.80%	否
5	湖南省冶金材料研究院有限公司	2,549,962.00	3.57%	否
合计		48,128,393.30	67.36%	-

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	22,323,715.35	34,948,745.39	-36.12%
投资活动产生的现金流量净额	-22,714,521.27	-3,463,507.50	-555.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,982,558.34	-17,428,393.39	25.51%

现金流量分析：

报告期内，经营活动现金流量减少了 36.12%，主要是因为采购付款增长了 1600 万所致。

投资活动减少了约 1900 多万的现金流，主要是因为公司将闲置资金 1500 万做了理财，从而提高资金使用效益所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
TanSanJinShiS.A.C	控股子公司	钻探工器具贸易	9,503,379.68	38,262.59	5,648,972.48	128,356.12
云南有色金石地质装备有限公司	参股公司	钻探工器具贸易	8,272,755.32	450,205.04	5,289,289.33	-190,184.80
江西省天久金石地质装备有限公司	参股公司	钻探工器具贸易	2,456,746.05	-39,980.74	1,695,991.62	51,580.65

主要控股参股公司情况说明

1、控股子公司

基本情况

公司名称：Tan San Jin Shi S.A.C（尚善金石公司）

注册地址：秘鲁利马省乔里约斯市圣莱奥诺郊区本杰明富兰克林大街 9 号

注册资本：468,297.00 秘鲁索尔

实缴资本：468,297.00 秘鲁索尔

成立日期：2013 年 11 月 28 日

股东构成：

股东名称出资额(秘鲁索尔) 出资比例

金石钻探（唐山）股份有限公司出资额为 468,296.00(秘鲁索尔)，出资比例为 99.9998%；

ZHICHEN ZHOU 出资额为 1.00(秘鲁索尔)，出资比例为 0.0002%

2、参股公司

（1）云南有色金石地质装备有限公司

2014 年 2 月，公司与云南省有色地质局物资公司共同出资设立云南有色金石地质装备有限公司，其中，金石钻探出资 93.1 万元，出资比例 49%。云南有色金石地质装备有限公司主营业务为地质勘探设备及器材、测量、测绘设备及器材的销售。

（2）江西省天久金石地质装备有限公司

2014 年 7 月，公司与江西省天久投资有限公司共同出资设立江西省天久金石地质装备有限公司，其中，金石钻探出资 147 万元，出资比例 49%。江西天久主营业务为地质勘探工器具销售租赁服务、套管销售服务，旧钻杆维修；设备租赁。目前，江西天久从金石钻探及其他生产企业采购钻探产品，并在江西省区域销售，报告期江西省天久金石地质装备有限公司经营状况逐步好转。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响，经营情况保持健康、有序发展，公司主营业务有一定增长，资产负债结构相对稳健，整体盈利能力持续增强。公司管理层及核心技术团队稳定，为公司的持续经营和发展奠定了基础。报告期内公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化，未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司具备持续经营的能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	20,000,000.00	5,731,411.20
2. 其他	60,000,000.00	6,000,000.00

注：1、2020 年 3 月 30 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于预计 2020 年与云南有色金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案、《关于预计 2020 年与江西省天久金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案、《关于预计 2020 年与田波、汤秀兰、田萍日常性关联交易》议案，并经 2019 年年度股东大会审议通过。

2、“其他”为公司实际控制人田波、汤秀兰及董事田萍为公司银行贷款提供的无偿担保。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016 年 9 月 12 日		挂牌	债务清偿或提供担保	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2018 年 9 月 26 日		挂牌	规范货币资金管理	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 26 日		挂牌	规范货币资金管理	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 26 日		挂牌	规范关联交易	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 26 日		挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1.公司债务清偿或提供担保的说明

有限公司股东田波、田萍、汤秀兰出具《公司债务清偿或提供担保的说明》，承诺对本公司减资前债务承担无限连带责任。报告期内，相关人员严格履行了此项承诺。

2.为规范货币资金管理，公司制定了《货币资金管理制度》，随着公司规模不断扩大，公司各项内部控制制度需要不断完善，在执行力度和效果上也需要持续改进。此外，严格按照公司制定的《货币资金管理制度》的要求规范公司资金管理。

3.公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《避免同业竞争承诺函》

为了避免今后可能出现的同业竞争，公司控股股东、实际控制人田波、汤秀兰及公司董监高出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织

的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）。（2）本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。（4）本承诺可被视为对股份公司及其股东共同和分别作出的承诺。”报告期内，相关人员严格履行了此项承诺。

4.公司实际控制人就关联交易及资金拆借出具的承诺

公司实际控制人田波、汤秀兰出具承诺函，承诺在公司的日常管理和运营中，严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序，杜绝出现不利于公司利益的关联交易及资金拆借行为。

报告期内，未出现不利于公司利益的关联交易及资金拆借行为。

5.董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺：

董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）避免同业竞争承诺函；（2）关于竞业禁止等事项的声明和承诺；（3）关于避免关联交易的声明和承诺；（4）管理层控制或参股企业情况的声明和承诺；（5）管理层关于公司涉诉情况的声明和承诺；（6）实际控制人、股东、董事关于股份公司独立性的声明和承诺；（7）田波、汤秀兰关于公司社保及住房公积金的相关声明和承诺；（8）管理层关于不存在股份代持的声明和承诺；（9）管理层关于诚信情况的声明和承诺。（10）管理层关于不存在不适合担任董事、监事、高级管理人员情形的声明和承诺。

报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	25,344,886.97	13.91%	沧州银行抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	17,069,638.63	9.37%	沧州银行抵押贷款
总计	-	-	42,414,525.60	23.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司为申请银行贷款抵押上述资产，未对公司经营方面产生重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,000,000	100%	0	53,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	44,100,000	83.20%	0	44,100,000	83.20%
	董事、监事、高管	49,000,000	92.45%	0	49,000,000	92.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		53,000,000	-	0	53,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	田波	22,050,000	0	22,050,000	41.60%	22,050,000	0	0	0
2	汤秀兰	22,050,000	0	22,050,000	41.60%	22,050,000	0	0	0
3	田萍	4,900,000	0	4,900,000	9.25%	4,900,000	0	0	0
4	唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	7.55%	4,000,000	0	0	0
合计		53,000,000	0	53,000,000	100%	53,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东田波与汤秀兰是夫妻关系，田波和田萍是兄妹关系，田波持有唐山人和 54.84%出资额，

是唐山人和的普通合伙人、执行事务合伙人。

除以上情况外，公司各股东之间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

田波、汤秀兰、田萍、唐山人和分别持有金石钻探 41.60%、41.60%、9.25%、7.55%的股份，持股比例均低于 50%，并且其单一持有的股份所享有的表决权不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此认定公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

田波担任公司董事长，并直接持有公司股份 22,050,000 股，占公司总股本的 41.60%。田波作为唐山人和的普通合伙人并担任执行事务合伙人，为唐山人和的实际控制人。因此，田波通过唐山人和间接控制公司 7.55%股权。田波之配偶汤秀兰担任公司董事，并直接持有公司股份 22,050,000 股，占公司总股本的 41.60%。2018 年 5 月 20 日，公司股东田波、汤秀兰签署《一致行动人协议》，二人约定就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。若双方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照田波的决定作为一致行动的决定。

综上，田波、汤秀兰二人通过直接及间接方式合计控制公司 90.75%股权，能够对公司股东大会、董事会的决议产生实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免具有重大作用，对公司日常经营活动具有重大影响。据此，认定田波、汤秀兰为公司实际控制人。公司实际控制人报告期未发生变化。

田波：董事长，公司实际控制人之一，男，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，工程师。1985 年 8 月至 1996 年 10 月，先后任冶金工业部第一地质勘查局 522 队技术员、助理工程师、工程师、机修厂副厂长、机修厂厂长；1996 年 11 月至 2018 年 4 月，任有限公司执行董事、总经理；2010 年 11 月至 2018 年 1 月，任鸿发超硬监事；2014 年 07 月至今，任江西天久董事；2018 年 4 月至今，任唐山人和执行事务合伙人；2018 年 5 月至今，任股份公司董事长。

汤秀兰：董事，公司实际控制人之一，女，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。1985 年 8 月至 2006 年 3 月，先后任河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂技术员、助理工程师、工程师、厂长助理；2006 年 3 月至 2015 年 12 月，先后任有限公司会计、副总经理 2016 年 1 月至 2016 年 6 月，待业；2016 年 9 月至 2018 年 5 月，任有限公司监事；2016 年 9 月至今，任唐山天

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	沧州银行唐山分行	银行	5,000,000	2019年7月3日	2020年7月2日	5.655%
2	抵押	沧州银行唐山分行	银行	3,000,000	2019年8月27日	2020年8月26日	5.655%
3	抵押	沧州银行唐山分行	银行	3,000,000	2020年7月6日	2021年7月5日	4.785%
4	抵押	沧州银行唐山分行	银行	3,000,000	2020年8月28日	2021年8月26日	4.785%
合计	-	-	-	14,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 9 月 14 日	2	0	0
合计	2	0	0

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

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
田波	董事长	男	1966 年 5 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
汤秀兰	董事	女	1965 年 8 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
田萍	董事	女	1969 年 2 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
何蕙岚	董事、总经理	女	1974 年 9 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
王久全	董事	男	1969 年 6 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
邢长宏	财务负责人	男	1974 年 3 月	2019 年 12 月 16 日	2021 年 5 月 19 日
宋翠梅	董事会秘书	女	1978 年 7 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
张社明	副总经理	男	1966 年 9 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
杨正英	监事会主席	女	1972 年 7 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
黄伟艇	监事	男	1984 年 3 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
丁向忠	监事	男	1980 年 12 月	2018 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 19 日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

田波与汤秀兰是夫妻关系，田波与田萍是兄妹关系。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
田波	董事长	22,050,000	0	22,050,000	41.60%	0	0
汤秀兰	董事	22,050,000	0	22,050,000	41.60%	0	0
田萍	董事	4,900,000	0	4,900,000	9.25%	0	0
合计	-	49,000,000	-	49,000,000	92.45%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	50	0	3	47
生产人员	195	4	0	199
销售人员	38	3	0	41
技术人员	51	0	1	50
财务人员	5	0	0	5
员工总计	339	7	4	342

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	40	43
专科	57	57
专科以下	238	238
员工总计	339	342

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

薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家规定为员工缴纳五险一金。对优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会。

员工培训计划：公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度和年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等。公司每月会定期组织相关管理人员进行集中培训，通过聘请专业的老师进行具有针对性的学习，为公司的发展提供有利保障。

公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均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等均按照《公司章程》及公司内部控制制度的程序和规则进行。

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，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露事务管理制度》，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关制度规定的程序和规则执行，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求履行相关权利和义务，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，为符合全国股转系统《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》修订后的要求，结合公司业务运作的实际情况，对公司章程进行了一次全面的梳理和修订。公司于2020年3月30日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，2020年4月21日，经2019年年度股东大会审议通过修订后的《公司章程》。具体内容详见公司于2020年3月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）公布的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-010）及2020年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn/>) 公布的《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	一、2020年2月4日召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于捐赠人民币现金 40 万元支持疫情防控》议案； 二、2020年3月10日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品》议案； 三、2020年3月30日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了如下议案： 1、《关于 2019 年度董事会工作报告》议案； 2、《关于 2019 年度总经理工作报告》议案； 3、《关于 2019 年度财务决算报告》议案； 4、《关于 2020 年度财务预算报告》议案； 5、《2019 年度利润分配方案》议案； 6、《关于续聘 2020 年度会计师事务所》议案； 7、《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案； 8、《关于公司拟向沧州银行股份有限公司唐山分行申请综合授信并以土地和房产作为抵押担保》议案； 9、《关于预计 2020 年与云南有色金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案； 10、《关于预计 2020 年与江西省天久金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案； 11、《关于预计 2020 年与田波、汤秀兰、田萍日常性关联交易》议案； 12、《关于修改公司章程》议案； 13、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司股东大会议事规则>》议案； 14、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司董事会议事规则>》议案； 15、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司信息披露事务管理制度>》议案； 16、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司关联交易管理制度>》议案； 17、《关于召开 2019 年年度股东大会》议案； 四、2020年8月12日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了如下议案： 1、《金石钻探（唐山）股份有限公司 2020 年半年度报告》议案； 2、《关于公司 2020 年半年度权益分派预案》议案； 3、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案； 五、2020年12月7日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过

		过了如下议案： 1、《关于公司拟向中国建设银行冀东油田支行申请综合授信并以房地产和发明专利权作为担保》议案； 2、《变更公司法定代表人》议案； 3、《关于使用闲置自有资金购买理财产品》议案。
监事会	2	一、2020年3月30日召开第一届监事会第四次会议，审议通过了如下议案： 1、《关于2019年度监事会工作报告》议案； 2、《关于2019年度财务决算报告》议案； 3、《关于2020年度财务预算报告》议案； 4、《2019年度利润分配方案》议案； 5、《关于续聘2020年度会计师事务所》议案； 6、《关于2019年年度报告及年度报告摘要》议案； 7、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司监事会议事规则>》议案； 二、2020年3月30日召开第一届监事会第五次会议，审议通过了如下议案： 1、《金石钻探（唐山）股份有限公司2020年半年度报告》议案； 2、《关于公司2020年半年度权益分派预案》议案。
股东大会	3	一、2020年1月3日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于增加经营范围并修改<公司章程>》议案； 二、2020年4月21日召开2019年年度股东大会，审议通过了如下议案： 1、《关于2019年度董事会工作报告》议案； 2、《关于2019年度监事会工作报告》议案； 3、《关于2019年度财务决算报告》议案； 4、《关于2020年度财务预算报告》议案； 5、《关于2019年度利润分配方案》议案； 6、《关于续聘2020年度会计师事务所》议案； 7、《关于2019年年度报告及年度报告摘要》议案； 8、《关于公司拟向沧州银行股份有限公司唐山分行申请综合授信并以土地和房产作为抵押担保》议案； 9、《关于预计2020年与云南有色金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案； 10、《关于预计2020年与江西省天久金石地质装备有限公司日常性关联交易》议案； 11、《关于预计2020年与田波、汤秀兰、田萍日常性关联交易》议案； 12、《关于修改公司章程》议案； 13、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司股东大会议事规则>》议案； 14、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司董事会议事规则>》议案； 15、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司信息披露事务管

		理制度>》议案； 16、《关于修订<金石钻探（唐山）股份有限公司关联交易管理制度>》议案； 三、2020年8月28日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《2020年半年度权益分派预案》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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，会议决议能有效执行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、行政法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、行政法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事均依法履行监事义务，行使监事权利，在监督活动中未发现公司存在重大的风险事项，监事会对年度内监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规制度规范运行，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。

1、业务独立。公司是集金刚石地质岩心钻探钻具研发、生产、销售和钻探整体解决方案、钻探施工于一体的高新技术企业。在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有独立完整的财务部、销售部门、生产部门、研发部门、办公室等部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及营销渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立。公司在资产上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立。公司在人员上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立。公司在财务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。财务负责人符合任职条件，财务部人员配备能够满足公司规范运作的基本要求。

5、机构独立。公司在机构设置上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，公司机构设

置完整。按照规范法人治理结构的要求，设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，建立适合公司内部控制的体系，体系涵盖了设计、生产、销售、行政、财务和研发等各业务的管理环节。报告期内，公司内部控制的体系能有效的保障公司正常健康运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《财务会计制度》、《企业会计准则》的规定，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策，保证公司正常开展财务会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格遵守国家的法律法规和政策，严格贯彻和执行公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管控，继续完成公司财务管理体系。

3、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，事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2019年5月6日，公司召开2018年年度股东大会，会议通过了《关于建立年度报告重大差错责任追究制度》的议案，进一步健全了信息披露管理制度，提高公司规范运行的水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 101005 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 7 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李杰	韩洁		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 101005 号

金石钻探（唐山）股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了金石钻探（唐山）股份有限公司（以下简称金石钻探）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金石钻探 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金石钻探，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金石钻探的持续经营能力，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石钻探、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金石钻探的财务报告过程。

四、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，就可能导致对金石钻探持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金石钻探不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：李杰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韩洁

中国·北京

2021年4月7日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			

货币资金	五、1	15,124,373.26	27,152,844.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	8,786,711.00	2,614,055.84
应收账款	五、3	51,683,497.01	45,306,245.19
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,830,596.10	2,692,426.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	361,789.51	232,717.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	28,711,974.77	29,054,477.74
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	五、7	15,030,424.81	711,447.44
流动资产合计		122,529,366.46	107,764,215.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	五、8		
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	220,600.47	313,791.02
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	五、10	40,470,882.97	38,041,074.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	17,069,638.63	17,478,253.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	956,944.43	
递延所得税资产	五、13	954,644.01	851,232.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		59,672,710.51	56,684,351.54

资产总计		182,202,076.97	164,448,566.70
流动负债：			
短期借款	五、14	6,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	3,000,000.00	
应付账款	五、16	22,797,633.57	18,101,968.09
预收款项		0	9,232,576.23
合同负债	五、17	7,115,356.60	
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	五、18	2,853,285.08	1,546,289.07
应交税费	五、19	2,687,186.60	2,184,735.52
其他应付款	五、20	419,623.86	471,201.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		925,100.76	
流动负债合计		45,798,186.47	39,536,770.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		45,798,186.47	39,536,770.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	53,000,000.00	53,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	46,190,782.04	46,190,782.04
减：库存股			
其他综合收益	五、23	-368,579.84	-372,106.94
专项储备			
盈余公积	五、24	4,971,074.62	2,775,053.55
一般风险准备			
未分配利润	五、25	32,610,613.60	23,318,068.13
归属于母公司所有者权益合计		136,403,890.42	124,911,796.78
少数股东权益		0.08	-0.20
所有者权益合计		136,403,890.50	124,911,796.58
负债和所有者权益总计		182,202,076.97	164,448,566.70

法定代表人：何蕙岚

主管会计工作负责人：邢长宏

会计机构负责人：刘志红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,883,757.09	27,090,431.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,786,711.00	2,614,055.84
应收账款	十一、1	53,979,377.84	49,770,749.05
应收款项融资			
预付款项		2,822,305.18	2,666,530.26
其他应收款	十一、2	2,101,027.84	2,127,455.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,204,570.66	23,122,555.97
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		15,000,000.00	
流动资产合计		121,777,749.61	107,391,778.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,252,089.21	1,345,279.76
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		40,362,593.89	37,843,097.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,069,638.63	17,478,253.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		956,944.43	
递延所得税资产		954,644.01	851,232.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,595,910.17	57,517,863.60
资产总计		182,373,659.78	164,909,641.69
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	
应付账款		22,116,943.97	17,595,296.36
预收款项			9,229,953.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,834,129.31	1,518,221.08
应交税费		2,683,710.25	2,184,735.52
其他应付款		303,766.09	344,529.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,113,268.59	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		924,724.92	
流动负债合计		44,976,543.13	38,872,735.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		44,976,543.13	38,872,735.73
所有者权益：			
股本		53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,190,782.04	46,190,782.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,971,074.62	2,775,053.55
一般风险准备			
未分配利润		33,235,259.99	24,071,070.37
所有者权益合计		137,397,116.65	126,036,905.96
负债和所有者权益合计		182,373,659.78	164,909,641.69

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		151,021,352.63	140,626,655.15
其中：营业收入	五、26	151,021,352.63	140,626,655.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,216,937.07	119,160,685.17
其中：营业成本	五、26	95,801,421.38	87,312,190.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、27	1,887,144.84	2,174,002.13
销售费用	五、28	8,307,709.30	9,910,046.62
管理费用	五、29	10,516,637.89	11,228,041.11
研发费用	五、30	6,453,165.31	8,104,967.36
财务费用	五、31	1,250,858.35	431,437.27
其中：利息费用		382,558.34	801,690.54
利息收入		126,788.83	49,785.67
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	37,828.64	8,477.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-93,190.55	8,477.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		131,019.19	
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）	五、33	-731,652.79	90,394.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	-14,071.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,096,520.09	21,564,841.84
加：营业外收入	五、35	1,251,651.76	1,649,270.58
减：营业外支出	五、36	1,338,840.46	39,714.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,009,331.39	23,174,397.72
减：所得税费用	五、37	3,920,764.58	2,786,128.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,088,566.81	20,388,269.69
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）		22,088,566.81	20,388,269.69
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（净亏损以“-”号填列）		0.27	2.07
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,088,566.54	20,388,267.62
六、其他综合收益的税后净额		3,527.11	-21,245.89
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,527.10	-21,245.86
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,527.10	-21,245.86

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		3,527.10	-21,245.86
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.01	-0.03
七、综合收益总额		22,092,093.92	20,367,023.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,092,093.64	20,367,021.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.28	2.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.42	0.38
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	0.38

法定代表人：何蕙岚

主管会计工作负责人：邢长宏

会计机构负责人：刘志红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十一、4	147,617,166.64	135,695,095.82
减：营业成本	十一、4	95,259,665.46	86,583,006.25
税金及附加		1,884,650.41	2,154,243.77
销售费用		7,338,301.99	8,223,314.20
管理费用		9,852,836.89	9,395,557.31
研发费用		6,453,165.31	8,104,967.36
财务费用		1,321,415.87	567,724.94
其中：利息费用		382,558.34	801,690.54
利息收入		126,788.83	25,674.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		37,828.64	8,477.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-93,190.55	8,477.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		131,019.19	
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）		-689,408.94	-88,238.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,071.32	

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,841,479.09	20,586,521.11
加：营业外收入		1,251,651.76	1,649,270.58
减：营业外支出		400,000.00	36,726.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,693,130.85	22,199,064.73
减：所得税费用		3,732,920.16	2,786,128.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,960,210.69	19,412,936.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,960,210.69	19,412,936.70
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,960,210.69	19,412,936.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		140,998,370.33	134,310,155.96
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		287,582.77	486,910.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	1,732,160.85	2,247,731.32
经营活动现金流入小计		143,018,113.95	137,044,797.42
购买商品、接受劳务支付的现金		74,012,751.97	58,222,124.30
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		25,568,223.74	20,976,700.86
支付的各项税费		10,514,134.27	10,399,053.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	10,599,288.62	12,498,172.97
经营活动现金流出小计		120,694,398.60	102,096,052.03
经营活动产生的现金流量净额	五、39	22,323,715.35	34,948,745.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		131,019.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,009.88	
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		40,166,029.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,880,550.34	3,463,507.50
投资支付的现金		55,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,880,550.34	3,463,507.50
投资活动产生的现金流量净额		-22,714,521.27	-3,463,507.50
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		6,000,000.00	13,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	13,400,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	25,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,982,558.34	801,690.54
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	五、38		4,626,702.85
筹资活动现金流出小计		18,982,558.34	30,828,393.39
筹资活动产生的现金流量净额		-12,982,558.34	-17,428,393.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,344,893.51	-21,941.64
五、现金及现金等价物净增加额		-12,028,470.75	14,034,902.86
加：期初现金及现金等价物余额		27,152,844.01	13,117,941.15
六、期末现金及现金等价物余额		15,124,373.26	27,152,844.01

法定代表人：何蕙岚

主管会计工作负责人：邢长宏

会计机构负责人：刘志红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		132,642,050.94	128,665,020.77
收到的税费返还		287,582.77	486,910.14
收到其他与经营活动有关的现金		1,441,583.38	1,922,147.77
经营活动现金流入小计		134,371,217.09	131,074,078.68
购买商品、接受劳务支付的现金		67,146,866.92	55,747,370.26
支付给职工以及为职工支付的现金		24,574,672.31	19,809,776.19
支付的各项税费		9,540,089.82	10,032,174.74
支付其他与经营活动有关的现金		9,852,179.44	10,565,102.87
经营活动现金流出小计		111,113,808.49	96,154,424.06
经营活动产生的现金流量净额		23,257,408.60	34,919,654.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		131,019.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,009.88	
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		40,166,029.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,880,550.34	3,331,993.60
投资支付的现金		55,000,000.00	
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		62,880,550.34	3,331,993.60

投资活动产生的现金流量净额		-22,714,521.27	-3,331,993.60
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		6,000,000.00	13,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	13,400,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	25,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,982,558.34	801,690.54
支付其他与筹资活动有关的现金			4,626,702.85
筹资活动现金流出小计		18,982,558.34	30,828,393.39
筹资活动产生的现金流量净额		-12,982,558.34	-17,428,393.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		232,996.13	-11,248.45
五、现金及现金等价物净增加额		-12,206,674.88	14,148,019.18
加：期初现金及现金等价物余额		27,090,431.97	12,942,412.79
六、期末现金及现金等价物余额		14,883,757.09	27,090,431.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,000,000.00				46,190,782.04		-372,106.94		2,775,053.55		23,318,068.13	-0.20	124,911,796.58
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	53,000,000.00				46,190,782.04		-372,106.94		2,775,053.55		23,318,068.13	-0.20	124,911,796.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,527.10		2,196,021.07		9,292,545.47	0.28	11,492,093.92
（一）综合收益总额							3,527.10				22,088,566.54	0.28	22,092,093.92
（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							2,196,021.07	-12,796,021.07		-10,600,000.00		
1. 提取盈余公积							2,196,021.07	-2,196,021.07				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-10,600,000.00		-10,600,000.00		
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. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,000,000.00			46,190,782.04		-368,579.84	4,971,074.62	32,610,613.60	0.08	136,403,890.50		

项目	2019 年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,000,000.00				45,095,948.71		-350,861.08		833,759.88		4,871,094.18	-2.24	103,449,939.45
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	53,000,000.00				45,095,948.71		-350,861.08		833,759.88		4,871,094.18	-2.24	103,449,939.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,094,833.33		-21,245.86		1,941,293.67		18,446,973.95	2.04	21,461,857.13
（一）综合收益总额							-21,245.86				20,388,267.62	2.04	20,367,023.80
（二）所有者投入和减少资本					1,094,833.33								1,094,833.33
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					1,094,833.33								1,094,833.33
4. 其他													

(三) 利润分配								1,941,293.67		-1,941,293.67		
1. 提取盈余公积								1,941,293.67		-1,941,293.67		
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. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	53,000,000.00				46,190,782.04		-372,106.94	2,775,053.55		23,318,068.13	-0.20	124,911,796.58

法定代表人：何蕙岚

主管会计工作负责人：邢长宏

会计机构负责人：刘志红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	53,000,000.00				46,190,782.04				2,775,053.55		24,071,070.37	126,036,905.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,000,000.00				46,190,782.04				2,775,053.55		24,071,070.37	126,036,905.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,196,021.07		9,164,189.62	11,360,210.69
（一）综合收益总额											21,960,210.69	21,960,210.69
（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									2,196,021.07		-12,796,021.07	-10,600,000.00
1．提取盈余公积									2,196,021.07		-2,196,021.07	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,600,000.00	-10,600,000.00
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. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,000,000.00				46,190,782.04				4,971,074.62		33,235,259.99	137,397,116.65

项目	2019 年											
	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	永续	其								

		先 股	债	他								
一、上年期末余额	53,000,000.00				45,095,948.71				833,759.88		6,599,427.34	105,529,135.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,000,000.00				45,095,948.71				833,759.88		6,599,427.34	105,529,135.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,094,833.33				1,941,293.67		17,471,643.03	20,507,770.03
（一）综合收益总额											19,412,936.70	19,412,936.70
（二）所有者投入和减少资本					1,094,833.33							1,094,833.33
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					1,094,833.33							1,094,833.33
4．其他												
（三）利润分配									1,941,293.67		-1,941,293.67	
1．提取盈余公积									1,941,293.67		-1,941,293.67	
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. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	53,000,000.00				46,190,782.04				2,775,053.55		24,071,070.37	126,036,905.96

三、 财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：	金石钻探（唐山）股份有限公司（以下简称本公司或公司）
注册资本：	5300（万元）
法定代表人：	何蕙岚
成立时间：	1996 年 11 月 11 日
经营期限：	1996 年 11 月 11 日至长期
公司住所：	唐山市路北区韩城镇皂神庄村
所属行业：	装备制造业（地质勘察专用设备制造）
经营范围：	地质钻探设备、工器具、人造金刚石制品制造、销售及租赁；地质勘查专用设备批发、零售、租赁；专用化学产品、润滑脂批发、零售；地质钻探及地质勘查技术服务（凭资质经营）；货物及技术进出口业务；自有房屋租赁；普通货物运输***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司为 1 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并范围未发生变化。

本公司及子公司主要从事地质钻探设备、工器具、人造金刚石制品制造、销售及租赁；地质勘查专用设备批发、零售、租赁；地质钻探及地质勘查技术服务（凭资质经营）。

2、公司历史沿革

（1）金石钻探（唐山）股份有限公司设立

金石钻探（唐山）股份有限公司原名称唐山市金石超硬材料有限公司是 1996 年 11 月 11 日在河北省唐山市工商行政管理局依法注册成立的有限责任公司，《企业法人营业执照》注册号为 1302002000496，注册资本人民币 30 万元，法定代表人为田波，住所为唐山市路北区光明路 6 号。经营范围制造和销售人造金刚石及立方氮化硼制品，以及提供技术服务，兼营石材销售。

公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资方式	股权比例
田波	15.00	货币	50%
安东远	15.00	货币	50%
小计	30.00		100%

1996 年 10 月 17 日，唐山资产评估公司出具《评估报告》（唐资华科评[1996]001 号）。

2001 年 2 月 15 日营业日期变更从 1996 年 11 月 11 日至 2001 年 10 月 31 日变更为 1996 年 11 月 11 日至 2006 年 1 月 30 日；住所变更从路北区光明路 6 号变更为路北区西山道 144 号；经营项目变更从人造金刚石、氮化硼制品制造和销售，石材加工，以及提供技术服务，变更为制造和销售人造金刚石制品，地质勘探工器具。

2002 年 3 月 6 日住所变更从路北区西山道 144 号变更为路北区西山道 268 号；经营项目变更增加货物运输（普货）。

（2）2003 年 2 月，第一次股权转让

2003 年 2 月 22 日，公司召开股东会并作出决议：1、同意股东安东远将公司 15 万元股权转让给田萍，从即日起退出股东资格，接纳田萍为公司的新股东；2、限一周内办结股权交割手续。

2003 年 2 月 22 日，田萍与安东远签订《股权转让协议书》约定，安东远愿将持有公司 15 万元股权转让给田萍。

此次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资方式	股权比例
田波	15.00	货币	50%
田萍	15.00	货币	50%

小计	30.00		100%
----	-------	--	------

(3) 2003 年 2 月，第一次增资

2003 年 2 月 22 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司注册资本增加至 100 万元人民币，新增注册资本 70 万元，分别由田波、田萍各自追缴出资 35 万元；2、通过公司章程修正案。2003 年 2 月 10 日唐山大唐会计师事务所有限公司出具《验资报告》（大唐变验字[2003]第 02 号），经审验，截至 2002 年 12 月 31 日止，公司已收到股东田萍、田波缴纳的新增注册资本合计人民币 70 万元，各股东均以债权出资。

此次增资后，股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	50.00	货币、债权	50%
田萍	50.00	货币、债权	50%
小计	100.00		100%

(4) 2004 年 2 月，第二次增资

2004 年 2 月 24 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司注册资本增加至 200 万元人民币，新增注册资本 100 万，分别由田波、田萍各自追缴出资 50 万元。2004 年 1 月 8 日唐山大唐会计师事务所有限公司出具《验资报告》（大唐变验字[2004]第 01 号），经审验，截至 2003 年 12 月 31 日止，公司已收到股东田萍、田波缴纳的新增注册资本合计人民币 100 万元，各股东均以债权出资。

此次增资后，股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	100.00	货币、债权	50%
田萍	100.00	货币、债权	50%
小计	200.00		100%

2005 年 6 月 20 日营业期限变更从 1996 年 11 月 11 日至 2006 年 1 月 30 日变更为 1996 年 11 月 11 日至 2008 年 5 月 31 日；经营项目变更货物运输（普货）变更为普通货运（期限为 2008 年 6 月 14 日）。

2005 年 12 月 26 日住所变更从路北区西山道 268 号变更为唐山丰润区韩城镇小崔庄北

(5) 2007 年 7 月，第三次增资

2006 年 6 月 30 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司注册资本增加至 1000 万元人民币，新增注册资本 800 万，分别由田波、田萍各自追缴出资 400 万元。2007 年 7 月 13 日河北天佳会计师事务所有限公司出具《验资报告》（冀天佳验字[2007]第 052 号），经审验，截至 2007 年 6 月 30 日止，公司已将田波、田萍分别投入企业款项形成的债权 800 万元转增实收资本。

此次增资后，本公司股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	500.00	货币、债权	50%
田萍	500.00	货币、债权	50%
小计	1000.00		100%

2008 年 4 月 9 日营业期限变更从 1996 年 11 月 11 日至 2008 年 5 月 31 日变更为 1996 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 10 日；经营项目变更由普通货运（期限为 2008 年 6 月 14 日）变更为普通货运（期限为 2010 年 11 月 19 号）。

2009 年 10 月 9 日经营项目变更增加自产产品及技术的进出口业务。

2010 年 11 月 19 日经营项目变更更普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2014 年 11 月 18 日）。

2011 年 8 月 24 日经营项目变更自产产品及技术的进出口业务变更为自营商品的进出口业务。

(6) 2012 年 3 月，第四次增资

2012 年 3 月 14 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司注册资本由 1000 万元增加至 2000 万元，新增注册资本 1000 万元，由新股东汤秀兰以货币出资。

2012 年 3 月 15 日唐山永华会计师事务所出具《验资报告》（唐永华验[2012]第 0041 号），经审验，截至 2012 年 3 月 14 日止，公司已收到股东汤秀兰缴纳的新增注册资本合计人民币

1000 万元。

此次增资后，本公司股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	500.00	货币、债权	25%
田萍	500.00	货币、债权	25%
汤秀兰	1000.00	货币	50%
小计	2000.00		100%

2013 年 12 月 26 日住所变更从唐山丰润区韩城镇小崔庄北变更为唐山路北区韩城镇小崔庄村北。

2014 年 10 月 23 日经营项目变更普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2014 年 11 月 18 日）变更为普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 2 月 19 日）。

2015 年 3 月 30 日经营项目增加了地质钻探及地质勘查技术服务。

2016 年 1 月 27 日营业期限变更从 1996 年 1 月 1 日至 2016 年 11 月 10 日变更为 1996 年 11 月 11 日至 2036 年 1 月 26 日。

（7）2016 年 6 月，第五次增资

2016 年 6 月 20 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司注册资本由 2000 万元增加至 5000 万元，新增注册资本 3000 万元，其中由汤秀兰货币增资 1250 万元，田波货币增资 1750 万元。

2016 年 6 月 23 日唐山正大会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（唐正大会验变字[2016]003 号），经审验，截至 2016 年 6 月 23 日止，公司已收到股东汤秀兰缴纳的新增注册资本合计人民币 1250 万元。

2016 年 6 月 28 日唐山正大会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（唐正大会验变字[2016]004 号），经审验，截至 2016 年 6 月 28 日止，公司已收到股东田波缴纳的新增注册资本合计人民币 1750 万元。

本次变更后股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	2,250.00	货币、债权	45%
田萍	500.00	货币、债权	10%
汤秀兰	2,250.00	货币	45%
小计	5,000.00		100%

2016 年 6 月 21 日经营范围变更增加自有房屋租赁；非金属矿及制品、金属及金属矿、五金、通用及专用设备的批发及零售；地质勘查专用设备租赁；减少了（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 2 月 19 日）。

2016 年 9 月 13 日田波、汤秀兰的出资时间变更从 2036 年 1 月 26 日之前变更为 2016 年 6 月 27 日。

（8）2016 年 9 月，第一次减资

2016 年 7 月 25 日，公司召开股东会并作出决议：1、公司依法进行存续分立，同时分立新设唐山天石商贸有限公司；2、由公司与天石商贸贸易签订《存续分立协议》；3、分立之后，公司注册资本由 5000 万元减少至 4900 万元。2016 年 12 月 27 日唐山正大会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（唐正大会验变字[2016]007 号），经审验，截至 2016 年 9 月 30 日止，公司变更后的累计注册资本为人民币 4900 万元，实收资本为人民币 4900 万元。

本次变更后股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	2,205.00	货币、债权	45%
田萍	490.00	货币、债权	10%
汤秀兰	2,205.00	货币	45%
小计	4,900.00		100%

2016 年 9 月 18 日经营范围变更减少自有房屋租赁；五金批发、零售；公司监事人员由田萍改为汤秀兰。

2017 年 2 月 21 日住所变更从唐山路北区韩城镇小崔庄村北变更为唐山市路北区韩城镇皂神

庄村；经营范围变更为地质钻探设备、工器具、人造金刚石制品制造、销售及租赁；地质勘查专用设备批发、零售、租赁；专用化学产品批发、零售；地质钻探及地质勘查技术服务；货物及技术进出口业务；自有房屋租赁；普通货物运输。

(9) 2018 年 4 月，第六次增资

2018 年 4 月 18 日，公司召开股东会并作出决议：公司注册资本由 4900 万元增加至 5300 万元，新增注册资本 400 万元，由新股东唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币方式出资。

2018 年 4 月 25 日唐山正大会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（唐正大会验变字[2018]002 号），经审验，截至 2018 年 4 月 25 日止，公司已收到股东唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本合计人民币 400 万元。

本次变更后股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	出资方式	股权比例
田波	2,205.00	货币、债权	41.60%
田萍	490.00	货币、债权	9.25%
汤秀兰	2,205.00	货币	41.60%
唐山人和企业管理咨询合伙企业	400.00	货币	7.55%
小计	5,300.00		100%

2018 年 4 月 26 日经营范围变更为地质钻探设备、工器具、人造金刚石制品制造、销售及租赁；地质勘查专用设备批发、零售、租赁；专用化学产品、润滑脂批发、零售；地质钻探及地质勘查技术服务；货物及技术进出口业务；自有房屋租赁；普通货物运输；公司类型变更从有限责任公司变更为其他有限责任公司。

(10) 2018 年 5 月，股改

2018 年 5 月 19 日，公司召开股东会并作出决议：公司改制为股份制公司，注册资本和股权比例不变，名称变更为金石钻探（唐山）股份有限公司。

2018 年 5 月 21 日中兴财光华会计师事务所出具《验资报告》（中兴财光华审验字（2018）第 101001 号），经审验，公司已将 2018 年 4 月 30 日为基准日的净资产 96,263,182.04 元，折股 5,300.00 万股，每股面值 1 元，其余未折股部分计入公司资本公积。

(11) 2020 年 12 月，法定代表人变更

2020 年 12 月 7 日召开董事会会议并做出决议：法定代表人由田波变更为何蕙岚，变更事项需进行工商登记，具体以市场监督管理部门登记为准。

2020 年 12 月 9 日，公司公告了上述事项。

3、财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 4 月 7 日批准。

4、本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及参照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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收

益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、12、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子

公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

（1）债务工具

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

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

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

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

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

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

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

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

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

A. 对于应收票据、应收款项和预付款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于划分为组合的应收款项，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。应收款项包括应收账款、其他应收款。确定组合的依据如下：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	关联方的应收款项具有类似的信用风险特征。

b. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	除了有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

④坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

⑤本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

⑥对预付款项如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价和毛利率法。工程施工的实际成本包括员工薪酬支出、材料支出和项目完工之前所发生的借款费用及施工过程中的其他相关费用。工程施工发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理

费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司 2006 年 12 月 31 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置

对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

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

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

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

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

22、收入的确认原则

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

①销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。具体而言，公司收入分为境内销售和境外销售，公司收入的具体确认方法是：

A. 对境内销售，根据货物已发出，对方确认并验收合格后确认收入。

B. 对境外销售，一般适用 FOB 条款，以出口报关为所有权转移依据，公司根据报关单时间为收入确认时点。

另外，公司销售模式包括经销和直销。经销收入为销售给物资公司、销售公司、进出口公司等贸易公司的产品收入。在经销模式下，公司将产品销售给经销商，经销商在向公司采购商品后，按合同向公司支付货款，经销商对外销售价格由其自主确定。因此，经销商销售为买断式销售，公司经销与直销收入确认方法和时点一致。

②提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

具体而言，公司按照实际完成的钻进工作量（孔深）占合同要求的钻进工作量（孔深）的比例确定。

实务操作中，公司提供的工程服务在 2-3 个月完成，未发生跨年或跨期情况。公司根据工程决算单确认服务收入。

23、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

26、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债		
预收款项	9,232,576.23	
合同负债		8,170,323.10
其他流动负债		1,062,253.13

对公司资产负债表的影响：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债		
预收款项	9,229,953.76	
合同负债		8,168,100.67
其他流动负债		1,061,853.09

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
预收款项		8,040,457.36
合同负债	7,115,356.60	
其他流动负债	925,100.76	

对公司资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
预收款项		8,037,993.51
合同负债	7,113,268.59	
其他流动负债	924,724.92	

②其他会计政策变更

本报告期内本公司无其他会计政策变更事项

（2）会计估计变更

本报告期内本公司无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	18、16、13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	30、15

注：秘鲁子公司适用 18%的增值税税率和 30%的企业所得税税率。

2、优惠税负及批文

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务总局、河北省地方税务局批准唐山市金石超硬材料有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201813000690，发证时间是 2018 年 9 月 11 日，有效期三年。有效期内，公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税，因此本公司报告期内为优惠期。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
库存现金	56,699.97	75,078.52
银行存款	15,067,673.29	27,077,765.49
其他货币资金		
合计	15,124,373.26	27,152,844.01

说明：

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金如下：

项目	原币	汇率	折合人民币
库存现金：			360.04
美元	55.18	6.5249	360.04
索尔			
银行存款：			240,276.93
美元	14,869.73	6.5249	97,023.50
索尔	79,448.41	1.8031	143,253.43
其他货币资金			
合计			240,636.97

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2020. 12. 31	2019. 12. 31
以摊余成本计量的应收票据	8,786,711.00	2,614,055.84
其中：银行承兑汇票	1,120,800.00	698,249.84
商业承兑汇票	7,665,911.00	1,915,806.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收票据		
合计	8,786,711.00	2,614,055.84

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(3) 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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,997,281.27	

商业承兑汇票	1,910,000.00	
合计	8,907,281.27	

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

3、应收账款

应收账款分类如下：

种类	2020.12.31	2019.12.31
以摊余成本计量的应收账款	51,683,497.01	45,306,245.19
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收账款		
合计	51,683,497.01	45,306,245.19

以摊余成本计量的应收账款情况如下：

(1) 以摊余成本计量的应收账款分类组合如下：

类别	2020.12.31				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	58,603,597.35	100.00	6,920,100.34	11.81	51,683,497.01
其中：账龄组合	50,031,318.98	85.37	6,920,100.34	13.83	43,111,218.64
关联方组合	8,572,278.37	14.63			8,572,278.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	58,603,597.35	100.00	6,920,100.34	11.81	51,683,497.01

(续)

类别	2019.12.31				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	51,599,820.60	100.00	6,293,575.40	12.20	45,306,245.19
其中：账龄组合	45,682,450.83	88.53	6,293,575.40	13.78	39,388,875.42
关联方组合	5,917,369.77	11.47			5,917,369.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	51,599,820.60	100.00	6,293,575.40	12.20	45,306,245.19

(2) 坏账准备

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

①2020年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	31,727,990.76	63.42	1,586,399.54	5

1 至 2 年	10,762,248.75	21.51	1,076,224.88	10
2 至 3 年	3,829,181.32	7.65	1,148,754.39	30
3 至 4 年	909,193.73	1.82	454,596.88	50
4 至 5 年	742,898.86	1.48	594,319.09	80
5 年以上	2,059,805.56	4.12	2,059,805.56	100
合计	50,031,318.98	100.00	6,920,100.34	

(续)

账龄	2019.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1 年以内	32,938,366.06	72.10	1,646,918.30	5
1 至 2 年	6,155,864.23	13.48	615,586.43	10
2 至 3 年	2,700,921.45	5.91	810,276.43	30
3 至 4 年	791,306.11	1.73	395,653.06	50
4 至 5 年	1,354,259.02	2.96	1,083,407.22	80
5 年以上	1,741,733.96	3.81	1,741,733.96	100
合计	45,682,450.83	100.00	6,293,575.40	

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
金额	6,293,575.40	626,524.94			6,920,100.34

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
金额	6,361,995.08		68,419.68		6,293,575.40

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至 2020 年 12 月 31 日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,240,927.54 元,占应收账款期末余额合计数的比例 27.72%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 660,725.23 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
云南有色金石地质装备有限公司	7,482,285.52	1 年以内 : 5,282,494.60; 1-2 年: 2,199,790.92	12.77	
山东招金地质勘查有限公司	3,845,115.00	1 年以内 : 2,770,664.50; 1-2 年: 586,294.00 2-3 年: 488,156.50	6.56	343,609.58
山东省地矿物资总公司	1,942,985.02	1 年以内	3.32	97,149.25
河北省煤田地质局物测地质队	1,541,756.00	1 年以内	2.63	77,087.80
中国自然科学研究院昆明市勘察设计院	1,428,786.00	1-2 年	2.44	142,878.60
合计	16,240,927.54		27.72	660,725.23

截至 2019 年 12 月 31 日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,352,361.91 元,占应收账款期末余额合计数的比例 22.00%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 430,926.58 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
云南有色金石地质装备有限公司	4,679,790.92	1 年 以 内 : 3,654,475.00 ; 1-2 年: 1,025,315.92	9.07	
MVMDRILLINGS. A. C.	1,838,963.99	1 年以内	3.56	91,948.20
商洛宝源工程有限公司	1,758,689.50	1 年以内	3.41	87,934.48
山东招金地质勘查有限公司	1,574,450.50	1 年 以 内 : 586,294.00; 1-2 年: 748,705.50; 2-3 年 239,451.00	3.05	176,020.55
辽宁省东煤地质一〇七队有限责任公司	1,500,467.00	1 年以内	2.91	75,023.35
合计	11,352,361.91		22.00	430,926.58

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,810,596.10	99.29	2,691,426.96	99.96
1-2 年	19,000.00	0.67		
2-3 年	-		1,000.00	0.04
3 年以上	1,000.00	0.04		
合计	2,830,596.10	100.00	2,692,426.96	100.00

(2) 按预付对象归集的 2020 年 12 月 31 日余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
上海国金金属材料有限公司	非关联方	1,175,517.62	41.53	1 年以内	未到结算期
山东中探机械有限公司	非关联方	179,720.00	6.35	1 年以内	未到结算期
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	非关联方	317,276.31	11.21	1 年以内	未到结算期
唐山屹澎商贸有限公司	非关联方	161,740.00	5.71	1 年以内	未到结算期
唐山邦大网络科技有限公司	非关联方	340,480.00	12.03	1 年以内	未到结算期
合计		2,174,733.93	76.83		

按预付对象归集的 2019 年 12 月 31 日余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
上海国金金属材料有限公司	非关联方	1,515,279.76	56.28	1 年以内	未到结算期
北京普华大地贸易有限公司	非关联方	600,000.00	22.28	1 年以内	未到结算期
国网冀北电力有	非关联方	200,000.00	7.43	1 年以内	未到结算

限公司唐山供电公司					期
唐山英莱科技有限公司	非关联方	112,000.00	4.16	1年以内	未到结算期
上海宝库实业有限公司	非关联方	54,000.00	2.01	1年以内	未到结算期
合计		2,481,279.76	92.16		

5、其他应收款

类别	2020.12.31	2019.12.31
以摊余成本计量的其他应收款	361,789.51	232,717.98
其中：应收利息		
应收股利		
其他应收款	361,789.51	232,717.98
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他应收款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他应收款		
合计	361,789.51	232,717.98

以摊余成本计量的其他应收款情况如下：

(1) 以摊余成本计量的其他应收款分类组合如下：

类别	2020.12.31				
	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应收款项	395,808.44	100.00	34,018.93	8.59	361,789.51
其中：账龄组合	395,808.44	100.00	34,018.93	8.59	361,789.51
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	395,808.44	100.00	34,018.93	8.59	361,789.51

(续)

类别	2019.12.31				
	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应收款项	257,734.05	100.00	25,016.07	9.71	232,717.98
其中：账龄组合	257,734.05	100.00	25,016.07	9.71	232,717.98
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	257,734.05	100.00	25,016.07	9.71	232,717.98

(2) 坏账准备

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

①2020年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	255,614.07	64.58	12,780.70	5
1至2年	121,008.29	30.57	12,100.83	10
2至3年	5,703.53	1.44	1,711.06	30
3至4年	12,112.42	3.06	6,056.21	50
4至5年				80
5年以上	1,370.13	0.35	1,370.13	100
合计	395,808.44	100.00	34,018.93	

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
金额	25,016.07	9,002.86			34,018.93

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
医药费		
定金		
投标保证金	230,560.00	220,000.00
备用金	96,457.20	6,705.86
押金	68,791.24	31,028.19
预提费用		
合计	395,808.44	257,734.05

(4) 其他应收款 2020年12月31日前五名情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备年末余额
北京中资环钻探有限公司	否	投标保证金	120,000.00	1-2年	30.32	12,000.00
员工备用金	否	备用金	96,457.20	1年以内	24.37	4,822.86
四川大学	否	投标保证金	90,560.00	1年以内	22.88	4,528.00
秘鲁办公室租赁 (Chorrillos)	否	押金	15,656.57	1年以内 1,722.31; 1-2年 1,008.29; 2-3年 813.55; 3-4年 12,112.42	3.96	6,487.22
秘鲁仓库租赁 (Lurin)	否	押金	12,958.70	1年以内 6,698.60; 2-3年	3.27	3,172.05

				4,889.97;5 年 以 上 1,370.13		
合计			335,632.47		84.80	31,010.13

其他应收款 2019 年 12 月 31 日前五名单位情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备年末余额
北京中资环钻探有限公司	否	投标保证金	120,000.00	1 年以内	46.56	6,000.00
辽宁省冶金地质四〇一队有限责任公司	否	投标保证金	100,000.00	1 年以内	38.80	5,000.00
秘鲁办公室租赁 (Chorrillos)	否	押金	16,742.88	1 年以内 1,178.22; 1-2 年 950.67;2-3 年 14,613.99	6.50	4,538.18
秘鲁仓库租赁 (Lurin)	否	押金	14,285.30	1-2 年 5,714.12;5 年 以 上 8,571.18	5.54	9,142.59
员工备用金	否	备用金	6,320.93	1 年以内	2.45	316.05
合计			257,349.11		99.85	24,996.82

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,013,805.28		10,013,805.28
在产品	4,061,445.04		4,061,445.04
库存商品	13,428,369.76		13,428,369.76
工程施工	1,208,354.69		1,208,354.69
合计	28,711,974.77		28,711,974.77

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,787,910.35		4,787,910.35
在产品	4,039,447.46		4,039,447.46
库存商品	20,227,119.93		20,227,119.93
工程施工			
合计	29,054,477.74		29,054,477.74

(2) 存货的其他说明: 本公司截至 2020 年 12 月 31 日无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预缴增值税	30,424.81	421,097.05
预缴所得税		290,350.39

企业购入的以摊余成本计量的 一年内到期的债权投资	15,000,000.00	
合 计	15,030,424.81	711,447.44

8、债权投资

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
结构性存款	15,000,000.00		15,000,000.00			
减：列示于其他流动 资产	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计						

9、长期股权投资

2020 年 12 月 31 日长期股权投资明细如下：

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
云南有色金石地 质装备有限公司	313,791.02			-93,190.55		
江西省天久金石 地质装备有限公 司						
小计	313,791.02			-93,190.55		
合计	313,791.02			-93,190.55		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
云南有色金石地 质装备有限公司				220,600.47	
江西省天久金石 地质装备有限公 司					
小计				220,600.47	
合计				220,600.47	

2019 年 12 月 31 日长期股权投资明细如下：

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
云南有色金石地 质装备有限公司	305,313.20			8,477.82		
江西省天久金石 地质装备有限公						

司					
小计	305,313.20			8,477.82	
合计	305,313.20			8,477.82	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
云南有色金石地质装备有限公司				313,791.02	
江西省天久金石地质装备有限公司					
小计				313,791.02	
合计				313,791.02	

10、固定资产

类别	2020.12.31	2019.12.31
固定资产及累计折旧	40,470,882.97	38,041,074.22
固定资产清理		
合计	40,470,882.97	38,041,074.22

固定资产及累计折旧情况如下：

(1) 固定资产及累计折旧情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2020.01.01	35,695,497.40	30,363,608.83	6,457,660.64	1,115,178.65	73,631,945.52
2、本年增加金额	-	6,635,075.60	19,449.73	153,726.29	6,808,251.62
(1) 购置		6,635,075.60	79,539.82	165,934.92	6,880,550.34
(2) 在建工程转入					-
(3) 汇率调整			-60,090.09	-12,208.63	-72,298.72
3、本年减少金额	-	1,464,557.28	-	11,163.60	1,475,720.88
(1) 售后回租处置					-
(2) 大修					-
(3) 报废或处理		1,464,557.28		11,163.60	1,475,720.88
4、2020.12.31	35,695,497.40	35,534,127.15	6,477,110.37	1,257,741.34	78,964,476.26
二、累计折旧					-
1、2020.01.01	8,904,317.15	20,610,147.44	5,274,896.42	801,510.29	35,590,871.30
2、本年增加金额	1,446,293.28	2,328,085.16	289,907.94	104,243.23	4,168,529.61
(1) 计提	1,446,293.28	2,328,085.16	324,460.51	113,435.22	4,212,274.17
(2) 汇率调整			-34,552.57	-9,191.99	-43,744.56
3、本年减少金额	-	1,255,567.78	-	10,239.84	1,265,807.62

(1) 售后回租处置					-
(2) 大修					-
(3) 报废或处理		1,255,567.78		10,239.84	1,265,807.62
4、2020.12.31	10,350,610.43	21,682,664.82	5,564,804.36	895,513.68	38,493,593.29
三、减值准备					
1、2020.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2020.12.31					
四、账面价值					
1、2020.12.31 账面价值	25,344,886.97	13,851,462.33	912,306.01	362,227.66	40,470,882.97
2、2020.01.01 账面价值	26,791,180.25	9,753,461.39	1,182,764.22	313,668.36	38,041,074.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2019.01.01	35,695,497.40	27,772,291.10	5,820,867.73	864,148.19	70,152,804.42
2、本年增加金额		2,591,317.73	636,792.91	251,030.46	3,479,141.10
(1) 购置		2,366,547.09	626,412.94	248,187.22	3,241,147.25
(2) 在建工程转入		224,770.64			224,770.64
(3) 汇率调整			10,379.97	2,843.24	13,223.21
3、本年减少金额					
(1) 售后回租处置					
(2) 大修					
(3) 报废或处理					
4、2019.12.31	35,695,497.40	30,363,608.83	6,457,660.64	1,115,178.65	73,631,945.52
二、累计折旧					
1、2019.01.01	7,458,023.87	18,517,151.11	4,992,854.53	767,443.56	31,735,473.07
2、本年增加金额	1,446,293.28	2,092,996.33	282,041.89	34,066.73	3,855,398.23
(1) 计提	1,446,293.28	2,092,996.33	274,852.60	32,163.79	3,846,306.00
(2) 汇率调整			7,189.29	1,902.94	9,092.23
3、本年减少金额					
(1) 售后回租					

处置					
(2) 大修					
(3) 报废或处理					
4、2019.12.31	8,904,317.15	20,610,147.44	5,274,896.42	801,510.29	35,590,871.30
三、减值准备					
1、2019.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019.12.31					
四、账面价值					
1、2019.12.31 账面价值	26,791,180.25	9,753,461.39	1,182,764.22	313,668.36	38,041,074.22
2、2019.01.01 账面价值	28,237,473.53	9,255,139.99	828,013.20	96,704.63	38,417,331.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(6) 期末用于抵押或担保的固定资产情况：见附注五、14 “短期借款”。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

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、2020.01.01	20,430,753.74				20,430,753.74
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2020.12.31	20,430,753.74				20,430,753.74
二、累计摊销					
1、2020.01.01	2,952,500.11				2,952,500.11
2、本年增加金额	408,615.00				408,615.00
(1) 计提	408,615.00				408,615.00
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2020.12.31	3,361,115.11				3,361,115.11
三、减值准备					
1、2020.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2020.12.31					

四、账面价值					
1、2020.12.31 账面价值	17,069,638.63				17,069,638.63
2、2020.01.01 账面价值	17,478,253.63				17,478,253.63

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、2019.01.01	20,430,753.74				20,430,753.74
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2019.12.31	20,430,753.74				20,430,753.74
二、累计摊销					
1、2019.01.01	2,543,885.11				2,543,885.11
2、本年增加金额	408,615.00				408,615.00
(1) 计提	408,615.00				408,615.00
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2019.12.31	2,952,500.11				2,952,500.11
三、减值准备					
1、2019.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2019.12.31					
四、账面价值					
1、2019.12.31 账面价值	17,478,253.63				17,478,253.63
2、2019.01.01 账面价值	17,886,868.63				17,886,868.63

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的无形资产情况：无。

(3) 期末用于抵押或担保的无形资产情况：见附注五、14 “短期借款”。

12、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31	其他减少的原因
车间改造		1,000,000.00		43,055.57	956,944.43	

13、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2020.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	954,644.01	6,364,293.38

(续)

项目	2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	851,232.67	5,674,884.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
境外子公司的资产减值准备	589,825.89	643,707.05

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2020. 12. 31	2019. 12. 31
抵押借款		
抵押保证借款	6,000,000.00	8,000,000.00
信用借款		
保证借款		
合计	6,000,000.00	8,000,000.00

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日短期借款明细情况

贷款单位	初始借款本金	2020. 12. 31 借款本金余额
沧州银行股份有限公司唐山分行	3,000,000.00	3,000,000.00
沧州银行股份有限公司唐山分行	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

说明:截至 2020 年 12 月 31 日沧州银行股份有限公司唐山分行借款余额为 6,000,000.00 元,其中:

第一笔借款 3,000,000.00 元为本公司 2020 年 7 月 6 日签订的借款合同,到期日为 2021 年 7 月 5 日。此笔贷款为抵押保证借款,保证人为田波、汤秀兰、田萍,抵押物为唐(2019)路北不动产第 501003395 号房产和土地使用权,抵押物 2020 年 12 月 31 日账面净值 42,414,525.60 元,同时上述抵押和担保事项为第二笔借款提供授信。

第二笔借款 3,000,000.00 元为本公司 2020 年 8 月 28 日签订的借款合同,到期日为 2021 年 8 月 26 日,此笔贷款为保证借款,详见第一笔借款说明。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

15、应付票据

种类	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	3,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	3,000,000.00	

16、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	21,649,759.34	17,338,466.61
1 至 2 年	606,002.25	555,769.22
2 至 3 年	541,871.98	
3 年以上		207,732.26
合计	22,797,633.57	18,101,968.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:无。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日,应付账款金额前五名情况如下:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
无锡贝来钢管有限公司	货款	5,228,536.87	1 年以内	22.93
北京市三利源臣钢管销售中心	货款	1,101,754.23	1 年以内	4.83
JIANGSITONMACHINERYMANUFACTURING	货款	1,084,650.77	1 年以内	4.76

CO., LTD				
唐山市顺昊商贸有限公司	货款	887,713.65	1 年以内	3.89
自贡博瑞斯贸易有限公司	货款	858,289.50	1 年以内	3.76
合计		9,160,945.02		40.17

截至 2019 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
无锡贝来钢管有限公司	货款	3,215,602.05	1 年以内	17.76
上海泽佳工贸有限公司	货款	1,724,730.93	1 年以内	9.53
浙江新纪元管业科技有限公司	货款	1,599,440.47	1 年以内	8.84
JIANGSITONMACHINERYMANUFACTURING CO., LTD	货款	1,160,077.86	1 年以内	6.40
自贡博瑞斯贸易有限公司	货款	720,189.50	1 年以内	3.98
合计		8,420,040.81		46.51

17、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	4,401,917.14	6,901,565.00
1 至 2 年	1,616,328.40	329,806.82
2 至 3 年	188,857.49	540,197.56
3 年以上	908,253.57	398,753.72
合计	7,115,356.60	8,170,323.10

(2) 无账龄超过 1 年的重要合同负债。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，合同负债金额前五名明细情况如下：

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	1,264,412.39	1-2 年	17.77
QUEBECINC	796,851.96	1 年以内	11.20
新疆经虎商贸有限公司	468,876.11	1 年以内	6.59
山东省地质测绘院经济开发总公司	428,265.49	1 年以内	6.01
沈阳阿拉坦进出口贸易有限公司	357,616.81	1 年以内	5.03
合计	3,316,022.76		46.60

截至 2019 年 12 月 31 日，合同负债金额前五名明细情况如下：

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	1,264,412.39	1 年以内	15.48
青岛博华机械有限公司	919,043.98	1 年以内	11.25
TOOMINING	377,722.34	1 年以内	4.62
山西创能地质勘查有限公司	377,061.95	1 年以内	4.62
ROMANDRILLCIALTDA	370,417.70	1 年以内	4.53
合计	3,308,658.36		40.50

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	1,536,405.45	26,481,965.64	25,172,628.54	2,845,742.55
二、离职后福利-设定提存计划	9,883.62	291,679.44	294,020.53	7,542.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,546,289.07	26,773,645.08	25,466,649.07	2,853,285.08

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	3,667,850.93	24,021,129.06	26,152,574.54	1,536,405.45
二、离职后福利-设定提存计划		3,026,726.91	3,016,843.29	9,883.62
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,667,850.93	27,047,855.97	29,169,417.83	1,546,289.07

(2) 短期薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,535,755.45	23,894,283.69	22,584,946.59	2,845,092.55
2、职工福利费		832,318.80	832,318.80	
3、社会保险费		1,330,604.35	1,330,604.35	
其中：医疗保险费		1,308,769.71	1,308,769.71	
工伤保险费		21,834.64	21,834.64	
生育保险费				
4、住房公积金		298,680.00	298,680.00	
5、工会经费和职工教育经费	650.00	126,078.80	126,078.80	650.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,536,405.45	26,481,965.64	25,172,628.54	2,845,742.55

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,667,200.93	21,325,574.83	23,457,020.31	1,535,755.45
2、职工福利费		730,920.53	730,920.53	
3、社会保险费		1,621,352.99	1,621,352.99	
其中：医疗保险费		1,236,468.00	1,236,468.00	
工伤保险费		255,233.13	255,233.13	
生育保险费		129,651.86	129,651.86	
4、住房公积金		-		
5、工会经费和职工教育经费	650.00	343,280.71	343,280.71	650.00
6、短期带薪缺勤		-		
7、短期利润分享计划		-		
合计	3,667,850.93	24,021,129.06	26,152,574.54	1,536,405.45

(3) 设定提存计划列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险	9,883.62	283,188.19	285,529.28	7,542.53

2、失业保险费		8,491.25	8,491.25	
合计	9,883.62	291,679.44	294,020.53	7,542.53

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险		2,915,770.55	2,905,886.93	9,883.62
2、失业保险费		110,956.36	110,956.36	
合计		3,026,726.91	3,016,843.29	9,883.62

19、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	1,493,407.94	1,323,363.60
企业所得税	961,524.71	671,360.70
个人所得税	38,538.22	4,113.30
城市维护建设税	92,309.11	89,150.81
教育费附加	55,385.47	53,490.49
地方教育费附加	36,923.65	35,660.32
印花税	9,097.50	7,596.30
合计	2,687,186.60	2,184,735.52

20、其他应付款

类别	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	419,623.86	471,201.21
合计	419,623.86	471,201.21

其他应付款列示如下：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
押金	205,478.00	203,896.00
借款	103,066.21	112,539.44
职工生育费		44,742.76
保险	99,802.60	95,890.25
其他	11,277.05	14,132.76
合计	419,623.86	471,201.21

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	款项内容	占其他应付款总额的比 例 (%)
劳保押金	否	115,728.00	1 年以内：5,652.00；1-2 年 5,406.00；2-3 年：4240.00；3-4 年：1765.00；4-5 年 130.00；5 年以上 98,535.00	押金	27.58
唐山市路北区社保中心	否	99,802.60	1 年以内	保险费	23.78
职工工具押金	否	74,400.00	1 年以内 12480.00；3-4 年 800；5 年以上 61120.00	押金	17.73
Pr é stamosporPagarME	否	79,609.75	1 年以内 26,291.93；1-2 年 4,145.73；2-3 年 3,309.48；	借款	18.97

aAccionistas (oSocios)			3-4 年 1,387.84；4-5 年 6,405.41；5 年以上 38,069.36		
储物箱押金	否	15,350.00	2-3 年 50.00；3-4 年：200.00；5 年以上 15,100.00	押金	3.66
合计		384,890.35			91.72

截至 2019 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	款项内容	占其他应付款总额的比例 (%)
劳保押金	否	113,546.00	1 年以内：5,406.00；1-2 年 4240；2-3 年：1765；3-4 年：130；4-5 年 605；5 年以上 101400	押金	24.10
唐山市路北区社保中心	否	92,434.74	1 年以内	保险费	19.62
职工工具押金	否	75,000.00	2-3 年 800；5 年以上 74200	押金	15.92
职工生育费	否	44,742.76	1 年以内	职工生育费	9.50
储物箱押金	否	15,350.00	1-2 年 50；2-3 年：200；4-5 年 3,400.00；5 年以上 11,700.00	押金	3.26
合计		341,073.50			72.40

21、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税	925,100.76	1,062,253.13

22、股本

项目	2020.01.01	本期增减		2020.12.31
		发行新股	其他	
田波	22,050,000.00			22,050,000.00
汤秀兰	22,050,000.00			22,050,000.00
田萍	4,900,000.00			4,900,000.00
唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00			4,000,000.00
合计	53,000,000.00			53,000,000.00

（续）

项目	2019.01.01	本期增减		2019.12.31
		发行新股	其他	
田波	22,050,000.00			22,050,000.00
汤秀兰	22,050,000.00			22,050,000.00
田萍	4,900,000.00			4,900,000.00
唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00			4,000,000.00

合计	53,000,000.00			53,000,000.00
----	---------------	--	--	---------------

说明：各期变动情况详见本附注一、公司基本情况。

23、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价	43,563,182.04			43,563,182.04
其他资本公积	2,627,600.00			2,627,600.00
合计	46,190,782.04			46,190,782.04

24、其他综合收益

项目	2020.12.31	2019.12.31
外币报表折算差额	-368,579.84	-372,106.94

25、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	2,775,053.55	2,196,021.07		4,971,074.62
任意盈余公积				
合计	2,775,053.55	2,196,021.07		4,971,074.62

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	833,759.88	1,941,293.67		2,775,053.55
任意盈余公积				
合计	833,759.88	1,941,293.67		2,775,053.55

26、未分配利润

项目	2020.12.31	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,318,068.13	
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	23,318,068.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,088,566.54	
减：提取法定盈余公积	2,196,021.07	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	10,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	32,610,613.60	

(续)

项目	2019.12.31	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,871,094.18	
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	4,871,094.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,388,267.62	
减：提取法定盈余公积	1,941,293.67	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	23,318,068.13	

27、营业收入和营业成本

项目	2020 年度
----	---------

	收入	成本
主营业务	150,219,554.19	95,681,724.28
其他业务	801,798.44	119,697.10
合计	151,021,352.63	95,801,421.38

(续)

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	140,273,168.34	87,312,190.68
其他业务	353,486.81	
合计	140,626,655.15	87,312,190.68

说明：(1) 主营业务收入和成本按产品列示如下：

项目	2020 年度	
	收入	成本
钻头	26,196,779.66	14,345,344.77
扩孔器	5,833,694.78	3,388,780.71
钻具	21,339,807.31	12,396,171.32
钻套管	79,449,739.12	54,096,665.12
附属工具及其他配件	10,895,832.74	6,412,051.05
钻探工程	6,503,700.58	5,042,711.31
合计	150,219,554.19	95,681,724.28

(续)

项目	2019 年度	
	收入	成本
钻头	24,863,397.35	13,847,179.59
扩孔器	5,533,155.44	3,085,127.29
钻具	21,390,173.16	12,023,565.95
钻套管	73,339,145.59	49,648,435.65
附属工具及其他配件	12,149,881.93	6,702,702.17
钻探工程	2,997,414.87	2,005,180.04
合计	140,273,168.34	87,312,190.68

(2) 2020 年度本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
贵州省地矿物资有限公司	6,815,866.37	4.51
云南有色金石地质装备有限公司	4,674,773.98	3.10
山东省地矿物资总公司	4,624,680.09	3.06
K92 MINING LIMITED	3,911,466.98	2.59
青岛博华机械有限公司	3,212,454.16	2.13
合计	23,239,241.58	15.39

2019 年度本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
青岛博华机械有限公司	6,801,923.86	4.84
云南有色金石地质装备有限公司	3,210,848.74	2.28
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	2,783,775.04	1.98
葫芦岛荣昌钼制品有限公司	2,682,810.77	1.91
商洛西北有色七一三总队有限公司	2,304,113.27	1.64

合计	17,783,471.68	12.65
28、税金及附加		
项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	331,442.71	453,181.79
教育费附加	198,865.65	271,859.98
地方教育费附加	132,577.11	181,239.97
水资源税	13,088.00	7,094.00
房产税	478,047.00	478,047.00
土地使用税	391,294.32	391,294.32
印花税	62,330.70	57,520.70
车船使用税	15,282.45	14,793.98
残疾人保障金	261,722.47	299,212.03
其他	2,494.43	19,758.36
合计	1,887,144.84	2,174,002.13
29、销售费用		
项目	2020 年度	2019 年度
出口代理费	1,135,098.30	1,793,498.64
产品包装费	681,262.06	551,729.38
运输费	365,320.98	649,165.17
广告费	182,496.04	145,036.55
差旅费	682,565.79	1,527,107.40
职工工资	4,339,046.75	3,951,159.47
业务招待费	364,810.51	434,913.53
资产保险费	167,215.88	265,916.31
折旧	65,283.49	49,796.22
展览费	69,337.27	322,105.08
办公费	147,390.68	78,154.75
通讯费	7,295.34	17,260.18
水电费	4,009.30	6,759.29
租赁费	76,060.72	93,161.05
招标代理费	20,516.19	
维修费		24,283.60
合计	8,307,709.30	9,910,046.62
30、管理费用		
项目	2020 年度	2019 年度
无形资产摊销	408,615.00	408,615.00
固定资产折旧	756,186.92	618,937.76
汽车费用	496,582.37	595,376.45
办公费	754,895.00	546,800.18
差旅费	54,816.38	67,281.07
业务招待费	1,184,964.32	1,261,587.62
通讯费	52,776.90	54,193.33
职工工资	3,206,926.88	2,689,742.96
劳保费	155,748.99	154,045.83
财产保险	5,117.27	482.19
社会保险	293,941.41	
水电费	6,387.31	6,911.00
运输费		853.20
中介机构费	813,069.04	2,419,119.28

维修费	1,557,971.30	822,910.86
租赁费	97,318.45	93,871.95
技术服务费	316,579.69	213,798.70
危废服务费	138,106.13	137,270.29
股份支付形成的职工薪酬		1,094,833.33
检测费	34,929.03	33,813.82
其他	181,705.50	7,596.29
合计	10,516,637.89	11,228,041.11

31、研发费用

(1) 按照研发项目列示如下:

项目	2020 年度	2019 年度
S 系列金刚石钻头		951,189.29
模块化高效地质岩心钻探装备	606,297.97	1,343,960.30
ST216 金刚石胎体式 PDC 钻头		1,103,366.93
CHD113 绳索钻具系统	605,309.99	1,252,169.21
CHD216 绳索钻具系统	859,061.97	1,753,016.51
NTW2 绳索钻具系统	1,010,870.33	1,701,265.12
CS 系列砂岩绳索钻具取心钻具	1,419,513.90	
多环扩孔器	876,566.36	
PDC 复合孕镶钻头	1,075,544.79	
合计	6,453,165.31	8,104,967.36

(2) 按照费用项目列示如下:

项目	2020 年度	2019 年度
人员薪酬	4,472,738.78	5,086,374.29
材料	902,556.17	1,899,923.14
折旧	375,648.91	437,146.75
动力费用	702,221.45	681,523.18
合计	6,453,165.31	8,104,967.36

32、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息费用	382,558.34	801,690.54
减: 利息收入	126,788.83	49,785.67
承兑汇票贴现利息		
汇兑损失	1,457,043.89	2,808,914.08
减: 汇兑收益	664,230.36	3,278,401.87
手续费	202,275.31	149,020.19
合计	1,250,858.35	431,437.27

33、投资收益

被投资单位名称	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-93,190.55	8,477.82
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	131,019.19	
合计	37,828.64	8,477.82

34、信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
坏账损失(损失以“-”号填列)	-731,652.79	90,394.04

35、资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经
-----	---------	---------	--------

			常性损益的金额
非流动资产处置利得	-14,071.32		-14,071.32
其中：固定资产处置利得	-14,071.32		-14,071.32
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合计	-14,071.32		-14,071.32

36、营业外收入

项 目	2020 年度	计入当期非经常性损益
罚款收入	200.33	200.33
政府补助	1,251,451.43	1,251,451.43
合计	1,251,651.76	1,251,651.76

(续)

项 目	2019 年度	计入当期非经常性损益
赔偿金	5,000.00	5,000.00
罚款收入	2,501.24	2,501.24
政府补助	1,641,769.34	1,641,769.34
合计	1,649,270.58	1,649,270.58

说明：政府补助的详细情况请参照附注五、43“政府补助”。

37、营业外支出

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益
罚款	1,700.66	1,700.66
对外捐赠	400,000.00	400,000.00
固定资产报废损失	1,001.60	1,001.60
非常损失	936,138.20	936,138.20
合计	1,338,840.46	1,338,840.46

(续)

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益
罚款	2,987.74	2,987.74
滞纳金	201.07	201.07
赔偿金	16,519.59	16,519.59
对外捐赠	20,000.00	20,000.00
无法收回的款项	6.30	6.30
合计	39,714.70	39,714.70

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税	4,024,175.92	2,569,448.84
递延所得税	-103,411.34	216,679.19
合计	3,920,764.58	2,786,128.03

(2) 2020 年度会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度发生额
利润总额	26,009,331.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,901,399.71
子公司适用不同税率的影响	47,430.08
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发支出加计扣除的影响	-725,981.10

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	681,751.54
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	16,164.35
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	3,920,764.58

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
保证金	353,720.26	548,675.07
利息收入	126,788.83	49,785.67
补贴收入	1,251,451.43	1,641,769.34
营业外其他	200.33	7,501.24
合计	1,732,160.85	2,247,731.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
保证金	99,675.48	244,715.20
付现费用	10,099,613.14	12,216,737.11
营业外其他	400,000.00	36,720.66
合计	10,599,288.62	12,498,172.97

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到股东借款		

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
归还股东借款		4,626,702.85

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,088,566.81	20,388,269.69
加：信用减值准备	731,652.79	-90,394.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,168,529.61	3,845,393.33
无形资产摊销	408,615.00	408,615.00
长期待摊费用摊销	43,055.57	
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）	14,071.32	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,001.60	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	469,524.00	332,202.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,828.64	-8,477.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-103,411.34	216,679.19
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）	-465,112.16	4,181,247.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,890,273.02	-119,880.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,895,323.81	4,700,256.74

其他		1,094,833.33
经营活动产生的现金流量净额	22,323,715.35	34,948,745.39
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	15,124,373.26	27,152,844.01
减：现金的期初余额	27,152,844.01	13,117,941.15
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	-12,028,470.75	14,034,902.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	15,124,373.26	27,152,844.01
其中：库存现金	56,699.97	75,078.52
可随时用于支付的银行存款	15,067,673.29	27,077,765.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	15,124,373.26	27,152,844.01

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

2020 年 12 月 31 日外币货币性项目列示如下：

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	56,457.23	6.5249	368,377.78
索尔	79,448.41	1.8031	143,253.43
应收账款			
其中：美元	1,014,851.06	6.5249	6,621,801.68
索尔	646.3	1.8031	1,165.34
其他应收款			
其中：美元	10,460.22	6.5249	68,251.89
索尔			
应付账款			
其中：美元	102,482.66	6.5249	668,689.11
索尔	544.76	1.8031	982.26
其他应付款			
其中：美元	17,332.52	6.5249	113,092.96
索尔			

(2) 境外经营实体说明

名称	注册地	经营地	记账币种
TanSanJinShiS.A.C	秘鲁	秘鲁	索尔

(3) 外币报表折算汇率

项目	2020 年 12 月 31 日/2020 年度	2019 年 12 月 31 日/2019 年
----	--------------------------	-------------------------

		度
资产类项目	1.8031	2.1070
负债类项目	1.8031	2.1070
损益类项目	1.9550	2.0691

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020.12.31	2019.12.31	受限原因
固定资产	25,344,886.97	26,791,180.25	为银行借款提供抵押担保
无形资产	17,069,638.63	17,478,253.63	为银行借款提供抵押担保
合计	42,414,525.60	44,269,433.88	

43、政府补助

(1) 2020 年度政府补助情况如下：

①本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2019 年企业挂牌上市奖励资金	500,000.00					500,000.00		是
知识产权金融政策补贴	322,100.00					322,100.00		是
人才项目资助经费	100,000.00					100,000.00		是
出口信用保险扶持发展专项资金	106,291.10					106,291.10		是
2019 年外贸发展专项资金	61,100.00					61,100.00		是
2020 年跨境电商扶持资金	22,400.00					22,400.00		是
唐山市路北区社会保险服务中心稳岗返还	139,560.33					139,560.33		是
合计	1,251,451.43					1,251,451.43		——

②本期退回的政府补助情况：无

(2) 2019 年度政府补助情况如下：

①本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
专利质押贷款补贴	93,400.00					93,400.00		是
产业转型升级奖励	480,000.00					480,000.00		是
新三板挂牌第三阶段奖励资金	800,000.00					800,000.00		是

金							
研发经费投入 补助资金	150,000.00					150,000.00	是
出口信用保险 扶持发展专项 资金	59,400.00					59,400.00	是
唐山市路北区 社会保险服务 中心稳岗返还	58,969.34					58,969.34	是
合计	1,641,769.34					1,641,769.34	——

②本期退回的政府补助情况：无

六、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	
TANSANJINSHIS. A. C.	秘鲁	秘鲁	销售	99.99		设立

(2) 重要的非全资子公司

①重要的非全资子公司 2020 年度情况

子公司名称	少数股东的持 股比例 (%)	本年归属 于少数股 东的损益	本年向少数股 东分派的股利	本年归属 于少数股 东的其他综合收 益	年末少数股东 权益余额
TANSANJINSHIS. A. C.	0.01	0.27		0.01	0.08

②重要的非全资子公司 2019 年度情况

子公司名称	少数股东的持 股比例 (%)	本年归属 于少数股 东的损益	本年向少数股 东分派的股利	本年归属 于少数股 东的其他综合收 益	年末少数股东 权益余额
TANSANJINSHIS. A. C.	0.01	2.07		-0.03	-0.20

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子 公 司 名称	2020. 12. 31					
	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
TANSANJ INSHIS. A. C	9,395,090.60	108,289.08	9,503,379.68	9,465,117.09		9,465,117.09

(续)

子 公 司 名称	2019. 12. 31					
	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
TANSANJ INSHIS. A. C	11,402,157.73	197,976.68	11,600,134.41	11,693,755 .05		11,693,755.0 5

(续)

子公司名称	2020 年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量

TANSANJINSHIS. A. C	5,648,972.48	128,356.12	131,883.23	-933,693.25
(续)				

子公司名称	2019 年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TANSANJINSHIS. A. C	10,393,563.58	975,332.99	954,087.10	29,090.77

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
江西省天久金石地质装备有限公司	鹰潭市	鹰潭市	设备销售	49.00		权益法
云南有色金石地质装备有限公司	昆明市	昆明市	设备销售	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2020 年末/2020 年度	2019 年末/2019 年度
	江西省天久金石地质装备有限公司	江西省天久金石地质装备有限公司
流动资产	2,426,770.37	4,005,280.57
其中：现金和现金等价物	145,362.91	380,556.97
非流动资产	29,975.68	37,424.44
资产合计	2,456,746.05	4,042,705.01
流动负债	2,496,726.79	4,134,266.40
非流动负债		
负债合计	2,496,726.79	4,134,266.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-39,980.74	-91,561.39
按持股比例计算的净资产份额	-19,590.56	-44,865.08
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,695,991.62	2,890,507.87
财务费用	253.53	194.81
所得税费用		
净利润	51,580.65	-12,850.13
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	51,580.65	-12,850.13
本年度收到的来自联营企业的股利		
(续)		
项目	2020 末/2020 年度 云南有色金石地质装备有限公司	2019 年末/2019 年度 云南有色金石地质装备有限公司
流动资产	7,948,144.19	5,061,806.75
其中：现金和现金等价物	49,275.874	78,624.64
非流动资产	324,611.13	440,144.15
资产合计	8,272,755.32	5,501,950.90
流动负债	7,822,550.28	4,861,561.06
非流动负债		
负债合计	7,822,550.28	4,861,561.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	450,205.04	640,389.84
按持股比例计算的净资产份额	220,600.47	313,791.02
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	220,600.47	313,791.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,289,289.33	3,791,758.16
财务费用	268.53	327.60
所得税费用		
净利润	-190,184.80	17,301.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-190,184.80	17,301.67
本年度收到的来自联营企业的股利		

七、关联方及其交易

1、控股股东及最终控制方

本公司股东田波与汤秀兰为夫妻关系，合计持股比例为 83.20%，因此田波与汤秀兰为公司共同控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况：

本公司的合营和联营企业情况详见附注六、2“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
田萍	本公司股东
唐山人和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东
唐山市鸿发超硬材料有限公司	田波持股 33.33%，总经理何蕙岚配偶王璟瑞持股 66.67%
邸光明	本公司股东田萍的配偶
邢长宏	本公司财务负责人
何蕙岚	本公司董事兼总经理
黄伟艇	本公司监事
丁向忠	本公司监事
杨正英	本公司监事
宋翠梅	董事会秘书
张社明	副总经理
唐山天时企业管理咨询有限公司	公司实际控制人田波和汤秀兰控制的公司，公司股东之一田萍参股的公司

5、关联方交易情况

（1）购销商品的关联交易

①采购商品情况。

无。

②出售商品情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	金额	
			2020 年度	2019 年度
云南有色金石地质装备有限公司	货物销售	市场定价	4,674,773.98	3,210,848.74
江西省天久金石地质装备有限公司	货物销售	市场定价	1,056,637.22	1,475,054.16
合计			5,731,411.20	4,685,902.90

（2）关联方担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方：

2017 年 1 月 22 日，田波、汤秀兰与沧州银行股份有限公司唐山分行签订编号为 2017 年最高抵字第 0122001 号的《最高额抵押合同》，主债权为 2017 年 1 月 22 日至 2022 年 1 月 21 日因本公司与沧州银行股份有限公司唐山分行之间形成的一系列债权，最高额度为 500 万元，抵押物为土地、房产。《最高额抵押合同》约定抵押担保期间与主债权一致。

2017 年 4 月 19 日，田波、汤秀兰、田萍分别与沧州银行股份有限公司唐山分行签订编号为 2017 年最高保字第 0419005-1 号、2017 年保字第 0419005-2 号、2017 年最高保字第 0419005-3 号的《最高额保证合同》，主债权为 2017 年 4 月 19 日至 2019 年 4 月 18 日因本公司与沧州银行股份有限公司唐山分行之间形成的债权，最高额度为 5300 万元。《最高额保证合同》约定保证期间自债务履行期限届满日后两年内。

2018 年 4 月 2 日，田波、田萍与邸光明两人、汤秀兰分别与沧州银行股份有限公司唐山分行签订编号为 2018 年最高保字第 0402001-1 号、2018 年最高保字第 0402001-2 号、2018 年最高保字第 0402001-3 号的《最高额保证合同》，主债权为 2018 年 4 月 2 日至 2020 年 4 月 1 日因本公司与沧州银行股份有限公司唐山分行之间形成的债权，最高额度为 5300 万元。《最高额保证合同》约定保证期间自债务履行期限届满日后两年内。

2019 年 3 月 22 日，田波、汤秀兰和田萍分别与沧州银行股份有限公司唐山分行签订 2019 年最高保字第 0322001-1 号，保证人田波；2019 年最高保字第 0322001-2 号，保证人汤秀

兰；2019 年最高保字第 0322001-3 号，保证人田萍的《最高额保证合同》最高额度为 4000 万元，至 2021 年 3 月 21 日止。

(3) 关联方资金拆借

①本公司向关联方拆出情况
无。

②本公司向关联方拆入情况
无。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2020.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	江西省天久金石地质装备有限公司	1,089,992.85	
应收账款	云南有色金石地质装备有限公司	7,482,285.52	

(续)

项目名称	关联方名称	2019.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	江西省天久金石地质装备有限公司	1,237,578.85	
应收账款	云南有色金石地质装备有限公司	4,679,790.92	

(2) 应付项目

无。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

2021 年 3 月 29 日，本公司法定代表人由田波变更为何蕙岚的事项通过工商部门登记。

十、其他重要事项

截至财务报告日止，本公司报告期无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款分类如下：

种类	2020.12.31	2019.12.31
以摊余成本计量的应收账款	53,979,377.84	49,770,749.05
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收账款		
合计	53,979,377.84	49,770,749.05

以摊余成本计量的应收账款情况如下：

(1) 以摊余成本计量的应收账款分类情况如下：

类别	2020.12.31				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账	60,321,214.36	100	6,341,836.52	10.51	53,979,377.84

账准备的应收款项					
其中：账龄组合	45,314,104.40	75.12	6,341,836.52	14.00	38,972,267.88
关联方组合	15,007,109.96	24.88			15,007,109.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	60,321,214.36	100	6,341,836.52	10.51	53,979,377.84

(续)

类别	2019.12.31				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	55,434,633.49	100	5,663,884.44	10.22	49,770,749.05
其中：账龄组合	40,886,716.77	73.76	5,663,884.44	13.85	35,222,832.33
关联方组合	14,547,916.72	26.24			14,547,916.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	55,434,633.49	100	5,663,884.44	10.22	49,770,749.05

(2) 坏账准备

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

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	28,564,347.29	63.04	1,428,217.36	5
1至2年	10,168,756.54	22.44	1,016,875.65	10
2至3年	2,994,359.98	6.61	898,307.99	30
3至4年	894,975.00	1.98	447,487.50	50
4至5年	703,587.92	1.54	562,870.34	80
5年以上	1,988,077.67	4.39	1,988,077.67	100
合计	45,314,104.40	100.00	6,341,836.52	

(续)

账龄	2019.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	29,057,638.71	71.07	1,452,881.94	5
1至2年	5,886,473.18	14.40	588,647.32	10
2至3年	2,544,879.28	6.22	763,463.78	30
3至4年	691,238.92	1.69	345,619.46	50
4至5年	966,073.71	2.36	772,858.97	80
5年以上	1,740,412.97	4.26	1,740,412.97	100
合计	40,886,716.77	100.00	5,663,884.44	

(3) 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
金额	5,663,884.44	677,952.08			6,341,836.52

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
金额	5,574,582.34	89,302.10			5,663,884.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至2020年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额21,246,973.13元,占应收账款期末余额合计数的比例35.22%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额517,846.63元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
云南有色金石地质装备有限公司	7,482,285.52	1年以内 5,282,494.60; 1-2年 2,199,790.92	12.40	
TanSanJinShiS.A.C	6,434,831.59	1年以内 3,214,287.46; 1-2年 3,220,544.13	10.67	
山东招金地质勘查有限公司	3,845,115.00	1年以内 2,770,664.50; 1-2年 586,294.00; 2-3年 488,156.50	6.37	343,609.58
山东省地矿物资总公司	1,942,985.02	1年以内 1,942,985.02	3.22	97,149.25
河北省煤田地质局物测地质队	1,541,756.00	1年以内 1,541,756.00	2.56	77,087.80
合计	21,246,973.13		35.22	517,846.63

截至2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额18,143,944.87元,占应收账款期末余额合计数的比例32.73%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额338,978.38元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
TanSanJinShiS.A.C	8,630,546.95	1年以内	15.57	
云南有色金石地质装备有限公司	4,679,790.92	1年以内 3,654,475.00; 1-2年 1,025,315.92	8.44	
商洛宝源工程有限公司	1,758,689.50	1年以内	3.17	87,934.48
山东招金地质勘查有限公司	1,574,450.50	1年以内 586,294.00; 1-2年 748,705.50; 2-3年 239,451.00	2.84	176,020.55
辽宁省东煤地质一〇七队有限责任公司	1,500,467.00	1年以内	2.71	75,023.35
合计	18,143,944.87		32.73	338,978.38

2、其他应收款

类别	2020.12.31	2019.12.31
以摊余成本计量的其他应收款	2,101,027.84	2,127,455.00

其中：应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,101,027.84	2,127,455.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他应收款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他应收款		
合计	2,101,027.84	2,127,455.00

以摊余成本计量的其他应收款情况如下：

(1) 以摊余成本计量的其他应收款分类情况如下

类别	2020.12.31				
	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应收款项	2,123,484.70	100	22,456.86	1.06	2,101,027.84
其中：账龄组合	329,137.20	15.50	22,456.86	6.82	306,680.34
关联方组合	1,794,347.50	84.50			1,794,347.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,123,484.70	100	22,456.86	1.06	2,101,027.84

(续)

类别	2019.12.31				
	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应收款项	2,138,455.00	100	11,000.00	0.51	2,127,455.00
其中：账龄组合	220,000.00	10.29	11,000.00	5.00	209,000.00
关联方组合	1,918,455.00	89.71			1,918,455.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,138,455.00	100	11,000.00	0.51	2,127,455.00

(2) 坏账准备

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

①2020年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	209,137.20	63.54	10,456.86	5
1至2年	120,000.00	36.46	12,000.00	10
2至3年				20

3 至 4 年				30
4 至 5 年				50
5 年以上				100
合计	329,137.20	100	22,456.86	

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2020.12.31
金额	11,000.00	11,456.86			22,456.86

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
借款	1,794,347.50	1,918,455.00
招标保证金	230,560.00	220,000.00
押金	2,120.00	
备用金	96,457.20	
合计	2,123,484.70	2,138,455.00

(4) 其他应收款 2020 年 12 月 31 日前五名情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 总额 比例(%)	坏账准备 年末余额
TanSanJinShiS.A.C	是	借款	1,794,347.50	1 年以 内 74,800.00；1-2 年 1,719,547.50	84.50	
北京中资环钻探有 限公司	否	投标保证金	120,000.00	1-2 年	5.65	12,000.00
四川大学	否	投标保证金	90,560.00	1 年以内	4.26	4,528.00
青海煤炭地质一〇 五勘探队	否	投标保证金	20,000.00	1 年以内	0.94	1,000.00
田学礼	否	备用金	11,457.20	1 年以内	0.54	572.86
合计			2,036,364.70		95.90	18,100.86

其他应收款 2019 年 12 月 31 日前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款 项 性 质	年末余额	账龄	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 年末余额
TanSanJinShiS.A.C	是	借款	1,918,455.00	1 年以内	89.71	
北京中资环钻探有限公司	否	投 标 保 证 金	120,000.00	1 年以内	5.61	6,000.00
辽宁省冶金地质四〇一队 有限责任公司	否	投 标 保 证 金	100,000.00	1 年以内	4.68	5,000.00
合计			2,138,455.00		100	11,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资各年明细如下：

被投资单位	2020.01.01	本期增减变动
-------	------------	--------

		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
一、合营企业						
二、联营企业	313,791.02			-93,190.55		
三、对子公司投资	1,031,488.74					
合计	1,345,279.76			-93,190.55		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2020.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业				220,600.47	
三、对子公司投资				1,031,488.74	
合计				1,252,089.21	

(续)

被投资单位	2019.01.01	本期增减变动			其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
二、联营企业	305,313.20			8,477.82		
三、对子公司投资	1,031,488.74					
合计	1,336,801.94			8,477.82		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2019.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业				313,791.02	
三、对子公司投资				1,031,488.74	
合计				1,345,279.76	

(2) 对子公司和联营企业投资明细如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2020.01.01	增减变动	2020.12.31	在被投资单位持股比例(%)
TanSanJinShiS.A.C	成本法	1,031,488.74	1,031,488.74		1,031,488.74	99.99
云南有色金石地质装备有限公司	权益法	931,000.00	313,791.02	-93,190.55	220,600.47	49.00
江西省天久金石地	权	490,000.00				49.0

质装备有限公司	益法					0
合计		2,452,488.74	1,345,279.76	-93,190.55	1,252,089.21	

(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	2019.01.01	增 减 变 动	2019.12.31	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)
TanSanJinShiS.A.C	成本法	1,031,488.74	1,031,488.74		1,031,488.74	99.99
云南有色金石地质装备有限公司	权益法	931,000.00	305,313.20	8,477.82	313,791.02	49.00
江西省天久金石地质装备有限公司	权益法	490,000.00				49.00
合计		2,452,488.74	1,336,801.94	8,477.82	1,345,279.76	

4、营业收入和营业成本

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	146,815,368.20	95,139,968.36
其他业务	801,798.44	119,697.10
合计	147,617,166.64	95,259,665.46

(续)

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	135,341,609.01	86,583,006.25
其他业务	353,486.81	
合计	135,695,095.82	86,583,006.25

说明：(1) 主营业务收入和成本按产品列示如下：

项目	2020 年度	
	收入	成本
钻头	25,583,648.54	14,469,087.58
扩孔器	5,738,199.37	3,367,066.08
钻具	21,646,785.27	12,794,480.93
钻套管	77,458,160.45	53,598,422.61
附属工具及其他配件	9,884,873.99	5,868,199.85
钻探工程	6,503,700.58	5,042,711.31
合计	146,815,368.20	95,139,968.36

(续)

项目	2019 年度	
	收入	成本
钻头	23,842,095.50	13,540,680.56
扩孔器	5,316,173.25	2,975,657.15

钻具	21,586,799.22	12,346,900.28
钻套管	70,370,870.49	49,507,866.72
附属工具及其他配件	11,228,255.68	6,206,721.50
钻探工程	2,997,414.87	2,005,180.04
合计	135,341,609.01	86,583,006.25

(2) 2020 年度本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
贵州省地矿物资有限公司	6,815,866.37	4.62
云南有色金石地质装备有限公司	4,674,773.98	3.17
山东省地矿物资总公司	4,624,680.09	3.13
K92 Mining Limited	3,911,466.98	2.64
青岛博华机械有限公司	3,212,454.16	2.18
合计	23,239,241.58	15.74

2019 年度本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
青岛博华机械有限公司	6,801,923.86	5.01
TanSanJinShiS. A. C.	5,462,004.25	4.03
云南有色金石地质装备有限公司	3,210,848.74	2.37
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	2,783,775.04	2.05
葫芦岛荣昌铝制品有限公司	2,682,810.77	1.98
合计	20,941,362.66	15.44

5、投资收益

被投资单位名称	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-93,190.55	8,477.82
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	131,019.19	
合计	37,828.64	8,477.82

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益	-14,071.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,251,451.43	1,641,769.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

企业存续分立形成的损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入	200.33	7,501.24
除上述各项之外的其他营业外支出	-1,338,840.46	-39,714.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-101,260.02	1,609,555.88
减：非经常性损益的所得税影响数	-15,189.00	241,433.38
非经常性损益净额	-86,071.02	1,368,122.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-2.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-86,069.02	1,368,122.50

2、净资产收益率及每股收益

2020 年度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	16.57	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.63	0.42	0.42

2019 年度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	17.94	0.38	0.38
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.84	0.36	0.36

金石钻探（唐山）股份有限公司
2021 年 4 月 7 日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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：

公司董事会秘书办公室。