



多尔晋泽

NEEQ : 833332

山西多尔晋泽煤机股份有限公司

(Shanxi DOOREJINZE coal mine machinery Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

 中国证券登记结算有限责任公司·北京分公司 CHINA SECURITIES DEPOSITORY AND CLEARING CORPORATION LIMITED · BEIJING BRANCH					
<h2>权益分派结果反馈</h2>					
业务单号：104000008850					
山西多尔晋泽煤机股份有限公司（证券简称：多尔晋泽，证券代码：833332）：					
根据贵公司的申请，我分公司已于2018年3月27日完成了贵公司2017年的权益分派（本次权益分派方案为：每10股送（转）5.000000股，派3.000000元（含税））。其中送（转）股份到账日为2018年3月28日，现金红利到账日为2018年3月28日。相关数据详见下表。如果选择了按证券账户进行现金红利自派，有关股东在权益登记日的持股情况，请参见附表《自派股东明细清单》。					
股份性质	股份数量 (股)	代派股数 (股)	代派现金红利 (元)	送转股数	应缴税金 (元)
一、无限售条件流通股					
个人及基金持股	11,955,000	11,955,000	3,586,500.00	5,977,500	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
二、挂牌后限售股					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
三、挂牌前限售股、发起人股及定向法人股					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
四、高管锁定股	18,045,000	18,045,000	5,413,500.00	9,022,500	0.00
五、股权激励限售股	0	0	0.00	0	0.00
六、内部职工限售股	0	0	0.00	0	0.00
合计：	30,000,000	30,000,000	9,000,000.00	15,000,000	0.00
现金红利手续费 (元)：	900.00 元		送（转）股份登记费（元）：		1,500.00 元
代派现金红利款、手续费及送（转）股份登记费合计（元）：					9,002,400.00 元

2018年3月27日，公司完成2017年年度利润分派，以总股本30,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股5.000000股，派3.000000元人民币现金。分红后总股本增至45,000,000股。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、多尔晋泽	指	山西多尔晋泽煤机股份有限公司
报告期	指	2018年1月至6月
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山西多尔晋泽煤机股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
铎邝电子	指	铎邝电子商务（上海）有限公司
铎邝网络	指	太原铎邝网络技术有限责任公司
矿宝网	指	煤机一站式采购网络平台名称
高级管理人员	指	山西多尔晋泽煤机股份有限公司高级管理人员
元（万元）	指	人民币元（万元）

声明与提示

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

公司负责人杨定础、主管会计工作负责人王俊芳及会计机构负责人（会计主管人员）王俊芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西多尔晋泽煤机股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi DOOREJINZE coal mine machinery Co.,Ltd.
证券简称	多尔晋泽
证券代码	833332
法定代表人	杨定础
办公地址	太原不锈钢产业园区 C 区 1 号 2 号公司综合办公楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	霍建周
是否通过董秘资格考试	是
电话	0351-3939766
传真	0351-4371929
电子邮箱	drjzmj@163.com
公司网址	www.sxdejz.com
联系地址及邮政编码	山西省太原市太钢不锈钢产业园区 C 区 1 号 2 号厂房 030008
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-01-18
挂牌时间	2015-08-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-矿山机械制造
主要产品与服务项目	生产和销售各类矿用刮板输送机、转载机、破碎机及各类煤机配件。矿用设备、物资电子商务（子公司）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨定础
实际控制人及其一致行动人	杨定础

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	91140100568463139R	否
注册地址	山西省太原市太钢不锈钢产业园区C区1号2号厂房	否
注册资本(元)	4500万	是
2018年3月7日,公司2017年度股东大会审议通过了2017年年度利润分配方案:每10股送5股,利润分配完成后公司股本由30,000,000股变更为45,000,000股。		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,055,294.75	34,453,185.26	48.19%
毛利率	38.06%	24.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,186,968.61	4,445,405.26	174.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,974,468.61	4,261,289.44	181.01%
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）	20.85%	9.52%	-
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）	20.49%	9.13%	-
基本每股收益	0.27	0.10	170.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	94,823,237.32	88,544,884.09	7.09%
负债总计	34,547,540.74	31,483,220.56	9.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,040,191.35	56,853,222.74	5.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.26	5.56%
资产负债率（母公司）	34.79%	33.00%	-
资产负债率（合并）	36.43%	35.56%	-
流动比率	2.66	2.71	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	8,747,843.80	-1,951,776.85	548.20%
应收账款周转率	0.72	0.66	-
存货周转率	1.52	2.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	7.09%	-4.92%	-
营业收入增长率	48.19%	456.60%	-
净利润增长率	194.95%	371.92%	-

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	45,000,000.00	30,000,000.00	50.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		17,278.54		
营业外收入	217,278.54	200,000.00	1,600,330.20	1,600,330.20
管理费用	2,666,413.72	1,878,854.56	2,671,965.64	1,784,282.41
研发费用		787,559.16		887,683.23

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，2017 年 6 月 12 日起，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。本公司对 2017 年 6 月 12 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 6 月 12 日至修订后政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的政府补助准则进行调整，会计期间的财务报表不进行追溯调整。

本公司自 2017 年 1 月 1 日起按照财会[2018]15 号文件要求修改财务报表披露格式及对应数据。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于专用设备制造业，拥有煤矿产品安全标志证书 84 项，实用新型专利 36 项。主要经营范围为：煤矿刮板机、顺槽转载机、破碎机、采煤机械、普通机械设备、矿用机械设备及配件、自动化控制的制造机销售；普通机械及矿用机械部件的加工、维修服务。自动化控制系统、计算机系统集成及技术咨询；进出口贸易。主要客户为山西省内各国有、民营煤企集团及周边省份地方煤矿，如焦煤集团、同煤集团、山煤集团、阳煤集团、灵煤集团、长沁集团、丰汇集团、凯嘉集团、陕西北方部分地区等。

公司通过直接销售及矿宝网的网络平台两种销售模式开拓业务：1.公司向各大煤矿企业提供专业刮板机、转载机、破碎机、断带抓捕器及配套机电设备，兼营各类防爆电机、采掘、输送设备及配件；2.公司控股子公司铎邗电子商务（上海）有限公司以“煤机+互联网”为方向，搭建线上线下的 B2B 网络平台，通过“矿宝网（www.kuang100.com）”构建煤炭企业采购一站式服务链，公司经营范围为：计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，设计制作广告，电子商务（除金融业务），商务信息咨询（除经纪），计算机网络工程、网络科技（除科技中介），企业形象策划，会议及展览展示服务，通讯器材、机械设备、机电设备、成套电气设备、五金交电、电子元器件，一般劳动防护用品，建筑装潢材料，计算机软件及辅助设备，电子产品、钢材、水暖器材、化工产品（除危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、民用爆炸物品）、橡胶制品、电线电缆、办公用品、日用百货的销售，仓储服务（除危险品），国内货物运输代理，装卸服务。公司为客户盘活现有库存物资，提供采购、仓储、物流、金融、大数据服务，最终打造成为煤炭行业采购产业链平台服务商。

公司具有整合行业上下游资源的优势、创新的全产业链服务功能优势、成本控制优势及专业稳定的运营团队优势。公司的控股子公司铎邗电子商务（上海）有限公司拥有 B2B 互联网销售平台及自营+撮合交易+大数据+金融+物流等增值服务，使得公司的营业收入构成由专用设备制造业向煤机设备制造+互联网过渡，实现转型发展。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 报告期内的经营情况：

报告期内，公司实现营业收入 5,105.53 万元，比去年同期上升 48.19%；营业成本 3,162.15 万元，比去年同期上升 22.07%；净利润 1,221.40 万元，比去年同期上升 194.95%；净经营现金流量 874.78 万元，比去年同期增加 548.20%；毛利率 38.06%，比去年同期上升 13.25%。公司报告期内财务报表的主要指标发生较大变化，具体情况如下：

1) 营业收入：本期营业收入 51,055,294.75 元，较上期营业收入增加了 16,602,109.49 元，增幅为 48.19%，变动的主要原因为：2017 年煤炭行业经济迅速步入上升期，客户需求量不断上升，2018 年呈现卖方市场，2018 年公司销售订单比 2017 年有较大增长，经营业绩持续向好，公司统筹

调度，保证不间断生产，按时完成生产任务，所有业务均按合同较好的履行了产品交货验收及财务结算。一方面老客户的需求量也不断上升，如：山西昔阳丰汇煤业集团有限责任公司 2018 年报告期内不含税交易额为 1,304.36 万元，2017 年同期不含税交易额为 765.54 万元，同比增长 538.82 万元，增幅 70.38%。另一方面公司在 2018 年大力扩展煤矿市场，新增了许多潜力客户，也为公司的销售开辟了新的渠道，如：山西山阴宝山玉井煤业有限公司、山西鑫创晟智能科技发展有限公司、山西名德齐商贸有限公司、山西恒如煤机设备有限公司、山西凯纳盛元机电设备有限公司、临汾市银耀工矿设备有限公司、宁波晋瑞通能源有限公司等都是 2018 年新增客户。

2) 营业成本：报告期营业成本 31,621,465.48 元，较上期增加了 5,716,912.71 元，变动比例为 22.07%，变动的主要原因为：2018 年煤炭行业需求量迅速增加，公司销售订单、营业收入较去年同期增幅较大，相应材料、人工等成本增加所致。

3) 管理费用：本期管理费用 1,540,654.45 元，较上期减少了 338,200.11 元，变动比例为 -18.00%。主要原因为：本期折旧费发生额较上期减少 471,402.28 元，子公司矿宝网平台经合同双方友好协商，将矿宝网平台开发的合同减少 76 万元，导致本期折旧摊销费用较上年同期大幅减少。

4) 研发费用：本期研发费发生额 2,015,586.59 元较上期增加 1,228,027.43 元，变动比率 155.93%，变动的主要原因是：一方面报告期内有四个研发项目，较去年同期多一个研发项目，另一方面报告期内研发项目多为组合装置，较去年的单项研发项目所需要投入的原材料大。

5) 毛利率：本期毛利率 38.06%，上期毛利率 24.81%，同比增加 13.25%，其中煤机加工件毛利率 40.62%，较去年同期增加 7.22%，贸易件销售毛利率 33.35%，较去年同期上升 12.40%。受大环境影响，整个煤炭行业经济利益可观。本期加工和配件销售都有大幅增加，营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度，所以毛利率呈上升趋势。

6) 营业外收入：本期营业外收入 250,000.00 元，较上期增加 50,000.00 元，变动的原因是公司在 2018 年得到“专精特新”奖励资金 250,000.00 元，2017 年发生一笔“小升规”企业市级奖励资金 200,000.00 元。

2. 报告期内，公司净利润同比有所上升。

净利润 12,214,033.05 元，比上年同期增长了 194.95%。变动的原因为：2018 年煤炭行业经济稳步上升，新老客户需求量不断上升，2018 年报告期公司销售订单比上年同期有较大增长，经营业绩持续向好。收入增加幅度大于成本增加比例，整体利润上升。

报告期母公司净利润 12,105,775.29 元，较上期增加 6,747,481.95 元，增长比率 125.93%。主要原因：2018 年煤炭行业进入了卖方市场，公司新、老客户需求量上升，产品销售价格稳中有升，

同时公司长期合作的供应商比较稳定，原材料采购价格较去年同期变动不大，公司员工相对稳定，工作熟练度较高，从而导致总体上营业收入上升幅度较营业成本上升幅度较高，从而净利润增幅较高。

子公司本期净利润 108,257.76 元，较上年同期的-1,217,184.11 元增加 1,325,441.87 元，增长比例为 108.89%，子公司开始出现了盈利，变动的主要原因：一方面，子公司在 2017 年尚处于企业发展初期，为了宣传矿宝网平台，企业的销售基本持平交易，本期企业积累了一定的客户供应商，矿宝网平台也由建设期转向发展期，子公司收入较上年同期增加 1,822,896.20 元，销售毛利上升 29.00%，出现盈利；另一方面，公司 2018 年，由于公司部分员工达不到任职要求而未能转正，人员变动较大导致子公司本年较上年同期工资减少 261,263.15 元，费用相应减少。

3、报告期资产负债项目重大变动原因：

报告期期末资产总额 94,823,237.32 元，较年初余额增加 6,278,353.23 元，变动比率 7.09%，负债总额 34,547,540.74 元，较年初余额增加 3,064,320.18 元。变动比率 9.73%，所有者权益总额 60,275,696.58 元，较年初余额增加 3,214,033.05 元，变动比率 5.63%。公司报告期内财务报表的主要指标发生较大变化，具体情况如下：

1) 货币资金：本期期末货币资金余额 454,191.02 元，较期初减少 1,410,412.46 元，变动比例为 -75.64%，主要原因为：报告期内收回的货款银行承兑汇票较多，业务往来也均以承兑为主。

2) 预付款项：本期期末预付款项余额 1,732,088.30 元，较期初增加 566,635.40 元，变动比例为 48.62%，主要原因为：公司销量持续增长，需要的原材料相对较多，其中部分材料需提前预定，还有部分材料未进行结算。

3) 其他应收款：本期期末其他应收款账面价值为 470,413.45 元，较期初增加 310,587.23 元，变动比例为 194.33%，主要原因为：报告期内公司招投标次数较多，招标代理费增加。随着业绩的不断增长，维护新老客户的需求，导致员工差旅费借款增加。

4) 无形资产：本期期末无形资产账面价值 93,181.54 元，较期初减少 69,189.22 元，变动比例为 -42.61%，变动金额为本期计提的无形资产累计摊销。

5) 预收款项：本期期末预收账款余额 7,064,990.95 元，较期初增加了 6,212,196.00 元，变动比例 728.45%，变动的主要原因为：2017 年煤炭行业经济迅速步入上升期，客户需求量不断上升，2018 年呈现卖方市场，公司在签订合同时会要求客户预付一部分货款用于原材料的采购，另一方面公司有部分订单未结算。

6) 其他应付款：本期期末其他应付款余额为 653,699.66 元，较期初减少 758,795.53 元，变动比

例为-53.72%，主要原因为：公司偿还部分往来款项所致。

7) 股本：本期期末股本 45,000,000.00 元，较期初增加 15,000,000.00 元，变动比例 50%，变动的主要原因为：2018 年 3 月 27 日，公司完成 2017 年年度利润分派，以总股本 30,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，派 3.00 元人民币现金。分红后总股本增至 45,000,000 股。

三、 风险与价值

1. 行业内部竞争仍然激烈，存在获取订单不确定的风险

报告期内，煤炭整体行业步入相对稳定的生产周期，但煤机产能仍相对过剩，公司仍将面临行业内部竞争激烈的市场环境。存在获取订单不确定的风险公司对策：一是加大科研开发力度，对现有产品技术申请专利，保证公司产品的行业地位。二是加大产品的检验环节，提高产品的质量来吸引客户。三是与中小煤矿企业合作，直销直供，减少中间环节。四是增加客户信任依赖，通过与客户走访、交流、沟通等方式维持老客户，选择性增加新客户。五是加大售前、售中、售后服务来保证客户的利益。

2. 应收账款净额较大的风险

报告期内，公司主营业务收入仍然主要来源于煤炭行业。应收账款增加的原因主要有两个方面，一是 2018 年前半年订单未到付款账期，二是往期累积的应收账款。公司在经营过程采取了相应的对策，但仍不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额继续增加，从而扩大应收账款回款难的风险，以及由此产生流动资金较为紧张的风险。

公司对策：一是从销售环节上加大了内部控制，采取稳健的销售政策，对客户群体进行了重新划分，制定一对一的销售政策，取消无预付款的招投标，签署预付款达 60% 以上的订单，预付款到账后再投入生产。二是制定应收账款催款制度和奖励制度，加大对陈欠款催收力度，积极采取顶账、抹账措施减少应收账款余额。三是严格审查客户资信条件，对业务合作良好的客户不增加新欠款，对信誉不好或经营的确困难的客户通过多种渠道催收。四是对长期催款无果，拒不履行还款义务的合作客户进行黑名单记录，设计还款期限和还款能力分析，必要时通过法律途径解决，保障公司和股东利益不受损失。

四、 企业社会责任

作为民营企业，公司积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，投身扶贫开发和公益慈善活动，想方设法增加和创造就业机会，积极参与社会慈善活动。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	11,800,000.00	823,200.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,200,000.00	405,336.64
6. 其他		
合计	13,000,000.00	1,228,536.64

注：公司章程中约定的适用于本公司的日常关联交易类型是指向山西中德重工机械设备有限公司支付的房屋租赁费及租赁期间发生的电费。

(二) 承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东及实际控制人杨定础出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，无违反承诺情况；公司董事、监事和高级管理人员均签署了《关于避免和减少关联交易的承诺函》，报告期内，无违反承诺情况。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018.3.27	3	5	0

2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	1	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年3月7日召开的2017年年度股东大会上，通过了《2017年年度利润分配方案》。2018年3月27日，完成利润分配并公告（公告编号：2018-012）。分配方案以公司总股本30,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股5.000000股，派3.000000元人民币现金。分红后总股本增至45,000,000股。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,955,000	39.85%	5,535,000	17,490,000	38.87%
	其中：控股股东、实际控制人	5,106,000	17.02%	2,553,000	7,659,000	17.02%
	董事、监事、高管	5,261,000	17.54%	2,818,000	8,079,000	17.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,045,000	60.15%	9,465,000	27,510,000	61.13%
	其中：控股股东、实际控制人	17,580,000	58.60%	8,790,000	26,370,000	58.6%
	董事、监事、高管	18,045,000	60.15%	9,465,000	27,510,000	61.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	15,000,000	45,000,000.00	-
普通股股东人数		32				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨定础	22,686,000	11,343,000	34,029,000	75.62%	26,370,000	7,659,000
2	上海卓中投资管理有限公司-卓中 3 号契约型投资基金	4,000,000	2,000,000	6,000,000	13.33%	0	0
3	李杰	1,000,000	500,000	1,500,000	3.33%	0	0
4	乔成武	320,000	250,000	570,000	1.27%	427,500	142,500
5	张金鑫	366,000	183,000	549,000	1.22%	0	0
合计		28,372,000	14,276,000	42,648,000	94.77%	26,797,500	7,801,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为杨定础先生，目前担任公司法定代表人兼董事长。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总股本为 45,000,000 股，杨定础先生持有公司股份 34,029,000 股，占公司 75.62% 的股份。报告期内，杨定础先生股份发生变动，主要变动情况如下：

2018 年 3 月 27 日，公司完成 2017 年年度利润分配（10 股送 5 股），控股股东、实际控制人杨定础股票由 22,686,000 股变更为 34,029,000 股。

杨定础先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，就读于山西大学行政管理专业。1996 年 7 月至 2001 年 8 月，任山西煤矿机械制造公司销售经理；2001 年 8 月至 2003 年 3 月，山西焦煤国际发展公司职工；2003 年 4 月至今担任山西多尔能源有限公司执行董事；2009 年 7 月至今，任山西中德重工机械设备有限公司执行董事；2013 年 7 月至今，任太原中晋泰富投资咨询有限公司监事；2011 年 1 月起，任山西多尔晋泽煤机设备有限公司执行董事兼总经理；2016 年 3 月 4 日起，任铎邝电子商务（上海）有限公司执行董事；2016 年 4 月 8 日起，任太原铎邝网络技术有限责任公司执行董事；2015 年 5 月，股份公司成立后，杨定础先生担任公司董事长。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨定础	董事长	男	1975. 9. 19	本科	2018. 5-2021. 4	否
赵延军	董事兼总经理	男	1977. 5. 4	本科	2018. 5-2021. 4	是
张国宏	董事兼副总经理	男	1971. 8. 19	中专	2018. 5-2021. 4	是
谢进才	董事	男	1956. 9. 24	本科	2018. 5-2021. 4	是
乔成武	董事	男	1956. 1. 17	本科	2018. 5-2021. 4	是
尚国雄	监事会主席	男	1966. 5. 1	初中	2018. 5-2021. 4	是
许俊嫡	监事	女	1983. 8. 20	本科	2018. 5-2021. 4	是
张春林	职工监事	男	1978. 3. 15	初中	2018. 5-2021. 4	是
王俊芳	财务总监	女	1988. 4. 1	本科	2018. 5-2021. 4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人杨定础先生与监事会主席尚国雄先生为表兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员均为自然人，相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
杨定础	董事长	22, 686, 000	11, 343, 000	34, 029, 000	75. 62%	0
赵延军	董事兼总经理	100, 000	50, 000	150, 000	0. 33%	0
张国宏	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0
谢进才	董事	0	0	0	0%	0
乔成武	董事	320, 000	250, 000	570, 000	1. 27%	0
尚国雄	监事会主席	260, 000	130, 000	390, 000	0. 87%	0
许俊嫡	监事	80, 000	40, 000	120, 000	0. 27%	0
张春林	职工监事	120, 000	60, 000	180, 000	0. 4%	0
王俊芳	财务总监	20, 000	10, 000	30, 000	0. 07%	0
合计	-	23, 586, 000	11, 883, 000	35, 469, 000	78. 83%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张国宏	无	新任	董事兼副总经理	换届
乔成武	无	新任	董事	换届
游跳平	董事兼副总经理	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

张国宏，男，1971年8月19日生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年9月至2004年4月，太原矿山机器厂，担任技术员；2004年4月至2018年3月，太原市恒友机械有限公司，担任技术经理；2018年4月至今，山西多尔晋泽煤机股份有限公司，担任技术总监。

乔成武，男，1956年1月17日生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年至2008年，海军802厂，担任机加分厂厂长；2009年至今，山西多尔晋泽煤机股份有限公司，担任副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	11
生产人员	31	30
销售人员	27	25
技术人员	19	18
财务人员	10	11
员工总计	99	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	39	42

专科	30	27
专科以下	29	25
员工总计	99	95

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：

人才培养情况：

为提升员工综合素质，公司年初制定年度整体培训计划。对新入职员工，主要安排内部培训，内容为入职培训、三级安全教育，技能、技术培训等，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规程等。每年9月份集中全体员工进行ISO9001质量体系认证培训，不定期邀请专业工程师或专家开展各类技能培训；公司同时也为中层管理人员安排系统的外出学习培训，提高管理层业务与管理能力，提升部门整体工作效率，为公司发展提供有力的保障。

公司薪酬政策：

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险，并为员工代扣代缴个人所得税。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	454,191.02	1,864,603.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	67,260,343.14	62,161,773.28
预付款项	六、3	1,732,088.30	1,165,452.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	470,413.45	159,826.22
买入返售金融资产			
存货	六、5	21,775,927.92	19,777,969.38
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	65,069.80	65,069.80
流动资产合计		91,758,033.63	85,194,695.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、7	1,915,246.46	2,005,014.03
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、8	93,181.54	162,370.76
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、9	48,559.38	64,735.38
递延所得税资产	六、10	1,008,216.31	1,118,068.86
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,065,203.69	3,350,189.03
资产总计		94,823,237.32	88,544,884.09
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、11	23,383,134.17	25,225,386.04
预收款项	六、12	7,064,990.95	852,794.95
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	646,101.08	512,853.11
应交税费	六、14	2,799,614.88	3,479,691.27
其他应付款	六、15	653,699.66	1,412,495.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		34,547,540.74	31,483,220.56
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		34,547,540.74	31,483,220.56
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、16	45,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、17	2,810,745.68	2,810,745.68
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、18	2,797,442.50	2,797,442.50
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、19	9,432,003.17	21,245,034.56
归属于母公司所有者权益合计		60,040,191.35	56,853,222.74
少数股东权益		235,505.23	208,440.79
所有者权益合计		60,275,696.58	57,061,663.53
负债和所有者权益总计		94,823,237.32	88,544,884.09

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		426,350.70	1,232,535.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二、1	66,250,381.77	59,207,240.87
预付款项		1,592,223.30	2,475,422.22
其他应收款	十二、2	433,724.45	111,771.83
存货		21,462,435.87	19,777,969.38
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		90,165,116.09	82,804,939.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、3	3,600,000.00	3,600,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,694,589.46	1,727,231.69
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		45,492.86	48,742.34
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,008,216.31	1,118,068.86
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		6,348,298.63	6,494,042.89
资产总计		96,513,414.72	89,298,982.41
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		23,023,246.69	24,206,144.21
预收款项		6,886,728.95	753,309.95
应付职工薪酬		461,524.48	331,804.83
应交税费		2,792,391.08	3,154,548.14
其他应付款		415,847.87	1,025,274.92
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		33,579,739.07	29,471,082.05
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		33,579,739.07	29,471,082.05
所有者权益：			
股本		45,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		2,764,604.07	2,764,604.07

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		2,797,442.50	2,797,442.50
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		12,371,629.08	24,265,853.79
所有者权益合计		62,933,675.65	59,827,900.36
负债和所有者权益合计		96,513,414.72	89,298,982.41

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		51,055,294.75	34,453,185.26
其中：营业收入	六、20	51,055,294.75	34,453,185.26
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,825,710.12	29,460,680.79
其中：营业成本	六、20	31,621,465.48	25,904,552.77
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、21	312,725.75	149,744.71
销售费用	六、22	1,527,511.59	1,595,545.35
管理费用	六、23	1,540,654.45	1,878,854.56
研发费用	六、24	2,015,586.59	787,559.16
财务费用	六、25	57,387.59	21,818.67
资产减值损失	六、26	-249,621.33	-877,394.43
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、27	0.00	17,278.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,229,584.63	5,009,783.01

加：营业外收入	六、28	250,000.00	200,000.00
减：营业外支出	六、29	0.00	671.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,479,584.63	5,209,111.32
减：所得税费用	六、30	2,265,551.58	1,068,002.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,214,033.05	4,141,109.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		108,257.76	-1,217,184.11
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,214,033.05	4,141,109.23
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		27,064.44	-304,296.03
2.归属于母公司所有者的净利润		12,186,968.61	4,445,405.26
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		12,214,033.05	4,141,109.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,186,968.61	4,445,405.26
归属于少数股东的综合收益总额		27,064.44	-304,296.03
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.27	0.10
(二)稀释每股收益		0.27	0.10

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二、4	46,954,811.19	33,116,505.24
减：营业成本	十二、4	28,770,885.74	24,691,791.07
税金及附加		308,264.50	147,597.61
销售费用		1,094,639.31	1,079,007.90
管理费用		1,032,790.07	975,898.87
研发费用		1,904,614.08	687,506.84
财务费用		42,640.93	18,732.88
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		2,036.67	876.95
资产减值损失		-320,350.31	-693,718.51
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	17,278.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,121,326.87	6,226,967.12
加：营业外收入		250,000.00	200,000.00
减：营业外支出		0.00	671.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,371,326.87	6,426,295.43
减：所得税费用		2,265,551.58	1,068,002.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,105,775.29	5,358,293.34
（一）持续经营净利润		12,105,775.29	5,358,293.34
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00

六、综合收益总额		12,105,775.29	5,358,293.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.12
（二）稀释每股收益		0.27	0.12

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		16,746,794.06	18,920,501.91
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	1,232,135.95	1,806,936.27
经营活动现金流入小计		17,978,930.01	20,727,438.18
购买商品、接受劳务支付的现金		-1,757,630.00	12,218,573.09
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,497,421.08	3,123,010.13
支付的各项税费		5,753,275.48	4,049,385.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	2,738,019.65	3,288,246.24
经营活动现金流出小计		9,231,086.21	22,679,215.03
经营活动产生的现金流量净额		8,747,843.80	-1,951,776.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	43,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,664.00	25,513.01
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		63,664.00	25,513.01
投资活动产生的现金流量净额		-63,664.00	17,486.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	926,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、31	373,200.00	2,068,637.90
筹资活动现金流入小计		373,200.00	3,444,637.90
偿还债务支付的现金		0.00	700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、31	1,467,792.26	623,241.19
筹资活动现金流出小计		10,467,792.26	1,323,241.19
筹资活动产生的现金流量净额		-10,094,592.26	2,121,396.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,410,412.46	187,106.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,864,603.48	542,564.74
六、期末现金及现金等价物余额		454,191.02	729,671.59

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		13,780,940.16	18,241,231.24
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,309,189.97	910,222.95
经营活动现金流入小计		16,090,130.13	19,151,454.19
购买商品、接受劳务支付的现金		-2,870,603.37	11,017,978.32

支付给职工以及为职工支付的现金		2,055,134.17	2,125,092.48
支付的各项税费		5,408,762.57	4,046,763.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,370,765.02	2,123,169.16
经营活动现金流出小计		6,964,058.39	19,313,003.43
经营活动产生的现金流量净额		9,126,071.74	-161,549.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	43,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,664.00	8,737.01
投资支付的现金		0.00	1,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		63,664.00	1,058,737.01
投资活动产生的现金流量净额		-63,664.00	-1,015,737.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		373,200.00	2,068,637.90
筹资活动现金流入小计		373,200.00	2,068,637.90
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,241,792.26	623,241.19
筹资活动现金流出小计		10,241,792.26	623,241.19
筹资活动产生的现金流量净额		-9,868,592.26	1,445,396.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-806,184.52	268,110.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,232,535.22	460,259.22
六、期末现金及现金等价物余额		426,350.70	728,369.68

法定代表人：杨定础

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：王俊芳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，2017 年 6 月 12 日起，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。本公司对 2017 年 6 月 12 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 6 月 12 日至修订后政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的政府补助准则进行调整，会计期间的财务报表不进行追溯调整。

本公司自 2017 年 1 月 1 日起按照财会[2018]15 号文件要求修改财务报表披露格式及对应数据。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		17,278.54		
营业外收入	217,278.54	200,000.00	1,600,330.20	1,600,330.20
管理费用	2,666,413.72	1,878,854.56	2,671,965.64	1,784,282.41
研发费用		787,559.16		887,683.23

二、 报表项目

一、公司的基本情况

山西多尔晋泽煤机股份有限公司（以下简称本集团）是由山西多尔晋泽煤机设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2015年5月21日取得山西省太原市工商行政管理局颁发的注册号为140791200009420的法人营业执照。

2011年1月13日，本集团由杨定础、尚国雄、赵延军三人共同发起设立，公司注册资本为人民币5,000,000.00元，杨定础、尚国雄、赵延军三人分别出资4,500,000.00元、250,000.00元、250,000.00元，三人出资比例分别为90%、5%、5%。该注册资本业经山西晋中华信审计事务所有限公司晋中华信验[2011]0008号验资报告审验确认。2011年1月18日，取得山西省太原市工商行政管理局核发的140791200009420号企业法人营业执照。公司注册地：太原不锈钢产业园区C区1号、2号厂房。

2013年6月3日，根据第二次股东会会议决议，本集团变更公司注册资本，由原注册资本5,000,000.00元增加至10,000,000.00元，该新增注册资本由股东杨定础以货币形式出资5,000,000.00元。增资后本集团注册资本为人民币10,000,000.00元，其中股东杨定础出资9,500,000.00元，占注册资本的95%；股东尚国雄出资250,000.00元，占注册资本的2.5%；股东赵延军出资250,000.00元，占注册资本的2.5%。上述增资业经山西晋强会计师事务所有限公司晋强会（验）字[2013]第6-004号验资报告审验确认。

2014年12月19日，根据本集团召开的临时股东会会议决议，同意股东杨定础将其所持本集团的4.8%的股权、股东赵延军将其所持本集团的2%的股权、股东尚国雄将其所持本集团的1.2%的股权，分别转让给本集团高级管理人员及关键人员等27人。以下列示股权转让后各股东所持本集团股权比例明细。

序号	股东姓名	持股比例	序号	股东姓名	持股比例
1	杨定础	90.20%	16	游跳平	0.2%
2	乔成武	1.60%	17	张文斌	0.2%
3	尚国雄	1.30%	18	张易陶	0.1%
4	王海涛	1.00%	19	康晓鹏	0.1%
5	王进	0.8%	20	闫润祥	0.1%
6	霍建周	0.7%	21	史海亮	0.1%
7	张春林	0.6%	22	苏俊	0.1%
8	赵延军	0.5%	23	张俊杰	0.1%
9	许俊嫡	0.4%	24	冀文元	0.1%

10	王振	0.2%	25	郜源源	0.1%
11	孔庆鹏	0.2%	26	王俊芳	0.1%
12	张翠珍	0.2%	27	张敬元	0.1%
13	郭占维	0.2%	28	赵建俊	0.1%
14	李改丽	0.2%	29	郭艺	0.1%
15	张世杰	0.2%	30	白佩佩	0.1%
合计:		98.30%	合计:		1.70%

2015年4月7日,根据本集团召开的2015年第三次临时股东会议决议,同意将公司依法整体变更为股份有限公司,将本集团2015年2月28日经审计的净资产11,844,353.22元进行折股,其中,股本为10,000,000.00元,其余1,844,353.22元计入资本公积,同时修改公司名称将原公司名称“山西多尔晋泽煤机设备有限公司”修改为“山西多尔晋泽煤机股份有限公司”。

2015年5月11日,本集团召开创立大会暨首次股东大会,本集团30名自然人股东按原有出资比例享有折股后股本并持股比例不变。上述变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH/TYA201510044]号验资报告审验确认。

2015年9月6日,本集团召开2015年第四次股东会,审议并通过,同意公司增加注册资本3,000,000.00元,并以发行价格3元/股向公司股东杨定础定向增发3,000,000.00股。增资后本集团注册资本为人民币13,000,000.00元,其中股东杨定础持股12,020,000.00股,占总股本的92.46%,上述增资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH/2015TYA10071]号验资报告审验确认。

2015年12月2日,公司股东杨定础以5元每股的价格向做市商国海证券有限责任公司转让其100,000股做市库存股。该交易完成后,公司股东杨定础持股11,920,000.00,占总股本的91.69%。

2016年3月31日,公司股东杨定础以5.00元/股向中山证券有限责任公司转让做市库存股100,000股;2016年5月11日,公司股东杨定础以5.00元/股向财通证券股份有限公司转让做市库存股100,000股。此两项交易完成后,公司股东杨定础持股11,720,000.00,占总股本的90.15%。

2016年4月28日,本集团召开2016年第一次临时股东大会,审议并通过,同意公司增加注册资本2,000,000.00元,并以发行价格6元/股向卓中3号契约型投资基金发行2,000,000.00股。增资后本集团注册资本为人民币15,000,000.00元,其中股东杨定础

持股 11,720,000.00 股，占总股本的 78.13%，上述增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）[XYZH/2016TYA10137]号验资报告审验确认。

2016 年 9 月 2 日，本集团召开 2016 年第三次临时股东大会，审议并通过《关于公司 2016 年半年度资本公积-股本溢价转增股本的议案》，同意以公司总股本 15,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后本集团注册资本为人民币 30,000,000.00 元，其中杨定础持股 23,440,000 股，占总股本的 78.13%。

2016 年 11 月，杨定础先生通过全国中小企业股份转让系统股票交易平台向中山证券有限责任公司购入 20,000 股，合计持股达到 23,460,000 股，占总股本的 78.20%。

2018 年 3 月 7 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议并通过了《公司 2017 年度权益分派实施的议案》，同意以公司现有的总股本 30,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，派 3.00 元人民币现金，分红后总股本增至 45,000,000.00 股，其中杨定础先生持股 34,029,000.00 股，占总股本的 75.62%。

本集团属机械制造行业，主要从事煤矿刮板机、顺槽转载机、破碎机、采煤机械、普通机械设备、矿用机械设备及配件、自动化控制的制造及销售；普通机械及矿用机械部件的加工、维修服务。自动化控制系统、计算机系统集成及技术咨询；矿用设备、普通设备维修及技术服务；进出口贸易。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
铎邝电子商务（上海）有限公司	控股子公司	二级子公司	75.00	75.00
太原铎邝网络技术有限责任公司	控股子公司	三级子公司	75.00	75.00

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

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

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

3. 营业周期

本集团以 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

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，

首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或

净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

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

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件

之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团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，虽然本集团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控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过X年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 100 万元且占期末金额比例为 10%的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
内部往来组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
内部往来组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

无。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	特征的应收款项单独计提坏账准备的应收款项 单项计提坏账准备的理由
坏账准备的计提方法	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

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安

排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	5-10	5.00	9.5-19.00
2	运输设备	4	5.00	23.75
3	办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

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

14. 无形资产

本集团无形资产包括软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开

发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团目前无辞退福利和其他长期福利。

18. 预计负债

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

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

19. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

销售商品收入确认时间的具体判断标准

一般原则为企业在履行了合同中的履约义务，与客户之间的合同同时满足下列条件时，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；该合同具有商业实质，即履行该合同将改变未来现金流量的风险、时间分布或金额；因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

具体的收入确认时点如下：以货物运达客户并取得客户的签收单或回执后确认。

20. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照xx方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团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，确认递延所得税资产。

22. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方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。

23. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

24. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，2017 年 6 月 12 日起，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至修订后政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的政府补助准则进行调整，会计期间的财务报表不进行追溯调整。

本公司自 2017 年 1 月 1 日起按照财会[2018]15 号文件要求修改财务报表披露格式及对应数据。

具体修改内容及影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	影响 2018 年报表项目	对 2018 年报表影响	对 2017 年同期报表影响	备注
执行《企业会计准则第 16 号-政府补助(修订)》	董事会	营业外收入	-		
		其他收益	-		
财会[2018]15 号文件	董事会	资产处置收益	-	17,278.54	
		营业外收入	-	-17,278.54	
财会[2018]15 号文件	董事会	管理费用	-2,015,586.59	-787,559.16	
		研发费用	2,015,586.59	787,559.16	

（2）重要会计估计变更

报告期内无重要会计估计变更事项。

五、 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	17.00/16.00
城市维护建设税	应纳增值税税额	7.00
教育费附加	应纳增值税税额	3.00
地方教育费用附加	应纳增值税税额	2.00
河道管理费	应纳增值税税额	1.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00/25.00

注 1：根据《财政部、国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》（财税〔2017〕20 号）的规定，对于纳税人申报所属期 2017 年 4 月及以后的税款，不再征收河道工程修建维护管理费。

注 2：根据 2018 年 4 月 4 日财政部和国家税务总局联合下发的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原增值税适用 17% 的税率调整为 16%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率(%)
山西多尔晋泽煤机股份有限公司	15.00
铎邗电子商务（上海）有限公司	25.00
太原铎邗网络技术有限责任公司	25.00

2. 税收优惠

本公司于 2015 年 10 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门（以下简称四部门）联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR201514000158，发证时间 2015 年 10 月 15 日，有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，三年。本公司按规定享受 15% 的企业所得税税率。

2017 年 6 月 19 日国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的

公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)公告：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。据此本公司 2018 年报告期内暂享受 15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	29,722.29	6,390.54
银行存款	424,468.73	1,858,212.94
合计	454,191.02	1,864,603.48

注：截至 2018 年 6 月 30 日止，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,100,000.00	1,850,500.00
合计	1,100,000.00	1,850,500.00

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,130,842.49	100.00	6,970,499.35	9.53	66,160,343.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	73,130,842.49	100.00	6,970,499.35	9.53	66,160,343.14

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,593,399.06	96.53	6,461,148.68	9.85	59,132,250.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,358,045.80	3.47	1,179,022.90	50.00	1,179,022.90
合计	67,951,444.86	100.00	7,640,171.58	—	60,311,273.28

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	51,853,205.76	2,592,660.29	5.00
1-2年	14,288,948.16	1,428,894.82	10.00
2-3年	3,241,500.54	648,300.11	20.00
3-4年	2,323,687.64	1,161,843.82	50.00
4-5年	1,423,500.39	1,138,800.31	80.00
合计	73,130,842.49	6,970,499.35	-

(续)

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,851,844.96	2,092,592.25	5.00
1-2 年	15,301,857.71	1,530,185.77	10.00
2-3 年	4,604,925.13	920,985.03	20.00
3-4 年	3,834,771.26	1,917,385.63	50.00
合计	65,593,399.06	6,461,148.68	—

2) 期末计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

期末冲回坏账准备金额 257,672.23 元。

3) 本集团报告期内实际核销的应收账款

本期实际核销应收账款 412,000.00 元。

4) 期末应收账款中不含持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西昔阳丰汇煤业集团有限责任公司	非关联方	12,019,301.60	1 年以内	16.44	600,965.08
西山煤电 (集团) 有限责任公司机电厂	非关联方	9,798,630.18	1 年以内 513,530.00 元, 1-2 年 9,285,100.18 元	13.40	954,186.52
山西美新通用机械有限公司	非关联方	4,585,000.00	1 年以内	6.27	229,250.00
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司		3,744,342.00	1 年以内	5.12	187,217.10

山西沁新能源集团股份有限公司	非关联方	3,339,785.97	1年以内 3,047,763.43元, 1-2年292,022.54 元	4.57	181,590.42
合计		33,487,059.75		45.80	2,153,209.12

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,701,919.48	98.26	1,157,541.66	99.32
1-2年	22,257.58	1.29	0.04	0.00
2-3年	3,000.00	0.17	3,011.20	0.26
3年以上	4,911.24	0.28	4,900.00	0.42
合计	1,732,088.30	100.00	1,165,452.90	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
山东中煤工矿物资集团有限公司	非关联方	292,740.29	1年以内	16.90
莱芜盈立煤矿机械有限公司	非关联方	275,122.40	1年以内	15.88
长江商学院	非关联方	250,000.00	1年以内	14.43
山西中德重工机械设备有限公司	关联方	154,423.70	1年以内	8.92
河北越奥环保设备有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	5.77
太原市鼎盛物资有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	5.77
合计		1,172,286.39		67.67

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	498,856.26	100.00	28,442.81	5.70	470,413.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	498,856.26	100.00	28,442.81	5.70	470,413.45

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,218.13	100.00	20,391.91	11.32	159,826.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	180,218.13	100.00	20,391.91	11.32	159,826.22

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	448,856.26	22,442.81	5.00
1-2年	40,000.00	4,000.00	10.00
2-3年	10,000.00	2,000.00	20.00
合计	498,856.26	28,442.81	-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	52,598.13	2,629.91	5.00
1-2年	77,620.00	7,762.00	10.00
2-3年	50,000.00	10,000.00	20.00
合计	180,218.13	20,391.91	—

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,050.90 元。

(3) 本集团报告期内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
招标代理费	379,800.00	117,000.00
备用金	76,480.00	18,934.57
物业保证金	37,620.00	37,620.00
代垫社保	3,909.16	6,663.56
房租	1,047.10	-
合计	498,856.26	180,218.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华春建设工程项目管理有限责任公司山西分公司	非关联方	投标保证金	218,000.00	1年以内	43.70	10,900.00
守正招标有限公司	非关联方	投标保	100,000.00	1年以内	20.05	5,000.00

司		证金				
陕西秦源招标有 限责任公司	非关联方	投标保 证金	54,000.00	1年以内 4,000.00元, 1-2年 40,000.00元, 2-3年 10,000.00	10.82	6,200.00
太原高新区建设投 资有限公司	非关联方	租房保 证金	37,620.00	1年以内	7.54	1,881.00
康晓鹏	职工	备用金	24,000.00	1年以内	4.81	1,200.00
合计			433,620.00		86.92	25,181.00

注：康晓鹏职工备用金 24,000.00，主要用途为业务员联系业务所借差旅费。

(6) 本集团报告期内无涉及政府补助的应收款项

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准 备	账面价值
原材料	4,479,669.65		4,479,669.65	1,992,327.07		1,992,327.07
在产品	1,516,672.50		1,516,672.50	993,876.77		993,876.77
库存商品	15,779,585.77		15,779,585.77	16,791,765.54		16,791,765.54
周转材料						
合计	21,775,927.92		21,775,927.92	19,777,969.38		19,777,969.38

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	65,069.80	65,069.80
合计	65,069.80	65,069.80

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,774,080.37	1,437,865.07	729,293.49	4,941,238.93
2. 本期增加金额	87,133.20	350,000.00	11,206.90	448,340.10
(1) 购置	87,133.20	350,000.00	11,206.90	448,340.10
3. 本期减少金额	-	-	-	
(1) 处置或报废	-	-	-	
4. 期末余额	2,861,213.57	1,787,865.07	740,500.39	5,389,579.03
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,563,034.93	1,032,804.42	340,385.55	2,936,224.90
2. 本期增加金额	282,776.66	171,264.87	84,066.14	538,107.67
(1) 计提	282,776.66	171,264.87	84,066.14	538,107.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,845,811.59	1,204,069.29	424,451.69	3,474,332.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,015,401.98	583,795.78	316,048.70	1,915,246.46
2. 期初账面价值	1,211,045.44	405,060.65	388,907.94	2,005,014.03

(2) 本集团报告期内无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 本集团报告期内无未办妥产权证书的固定资产

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	1, 144, 528. 27	64, 989. 74	1, 209, 518. 01
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1, 144, 528. 27	64, 989. 74	1, 209, 518. 01
二、累计摊销			
1. 期初余额	1, 030, 899. 85	16, 247. 40	1, 047, 147. 25
2. 本期增加金额	65, 939. 74	3, 249. 48	69, 189. 22
(1) 计提	65, 939. 74	3, 249. 48	69, 189. 22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1, 096, 839. 59	19, 496. 88	1, 116, 336. 47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	47, 688. 68	45, 492. 86	93, 181. 54
2. 期初账面价值	113, 628. 42	48, 742. 34	162, 370. 76

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	64, 735. 38		16, 176. 00		48, 559. 38
合计	64, 735. 38		16, 176. 00		48, 559. 38

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6, 721, 442. 07	1, 008, 216. 31	7, 453, 792. 38	1, 118, 068. 86

合计	6,721,442.07	1,008,216.31	7,453,792.38	1,118,068.86
----	--------------	--------------	--------------	--------------

11. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	22,685,457.45	24,373,516.98
1-2年	621,575.24	757,189.49
2-3年	-	45,712.09
3年以上	76,101.48	48,967.48
合计	23,383,134.17	25,225,386.04

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	与本公司关系	期末余额	其中：1年以上	未偿还或结转的原因
山西鑫拓煤机设备制造有限公司	非关联方	251,000.00	251,000.00	未结算
山西锦地裕和机械制造有限公司晋中榆次分公司	非关联方	170,000.00	170,000.00	未结算
山西铂实工贸有限公司	非关联方	66,628.00	66,628.00	未结算
太原常沪大力紧固件有限公司	非关联方	46,667.48	46,667.48	未结算
山西国兴海达机械制造有限公司	非关联方	33,072.76	33,072.76	未结算
合计		567,368.24	567,368.24	—

12. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,914,881.00	844,344.95
1-2年	145,609.95	3,950.00
2-3年	-	4,500.00
3-4年	4,500.00	-
合计	7,064,990.95	852,794.95

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	475,054.96	2,571,873.33	2,456,371.75	590,556.54
离职后福利-设定提存计划	37,798.15	143,470.39	125,724.00	55,544.54
合计	512,853.11	2,715,343.72	2,582,095.75	646,101.08

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	398,161.20	2,452,055.58	2,351,659.62	498,557.16
职工福利费		33,958.26	33,958.26	
社会保险费	22,392.53	60,807.77	46,753.00	36,447.30
其中：医疗保险费	19,545.97	52,099.79	40,317.00	31,328.76
工伤保险费	1,485.20	5,122.50	3,628.00	2,979.70
生育保险费	1,361.36	3,585.48	2,808.00	2,138.84
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	54,501.23	25,051.72	24,000.87	55,552.08
合计	475,054.96	2,571,873.33	2,456,371.75	590,556.54

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	36,141.30	139,250.02	123,225.00	52,166.32
失业保险费	1,656.85	4,220.37	2,499.00	3,378.22
合计	37,798.15	143,470.39	125,724.00	55,544.54

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,316,075.50	1,652,211.55
企业所得税	1,321,534.03	1,606,833.73
城市维护建设税	89,883.13	121,289.83
教育费附加	38,521.34	51,981.36
地方教育费附加	25,680.90	34,654.25
个人所得税	216.78	945.47
印花税	7,703.20	11,775.08
合计	2,799,614.88	3,479,691.27

15. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	183,095.50	849,237.05
运费	100,368.18	145,071.85
质保金	-	5,000.00
租金	219,807.04	413,186.29
电费	132,384.19	-
保险	18,044.75	-
合计	653,699.66	1,412,495.19

16. 股本

项目	期初余额	比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
杨定础	22,686,000.00	75.62	11,343,000.00		34,029,000.00	75.62
卓中 3 号 契约型投 资基金	4,000,000.00	13.33	2,000,000.00		6,000,000.00	13.33
李杰	1,000,000.00	3.33	500,000.00		1,500,000.00	3.33
张金鑫	366,000.00	1.22	183,000.00		549,000.00	1.22
乔成武	320,000.00	1.07	250,000.00		570,000.00	1.27
尚国雄	260,000.00	0.87	130,000.00		390,000.00	0.87
其余自然 人	1,368,000.00	4.56	594,000.00		1,962,000.00	4.36
合计	30,000,000.00	100.00	15,000,000.00		45,000,000.00	100.00

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,810,745.68			2,810,745.68
合计	2,810,745.68			2,810,745.68

18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,797,442.50			2,797,442.50
合计	2,797,442.50			2,797,442.50

19. 未分配利润

项目	本期余额	期初余额

上期期末余额	21,245,034.56	10,031,287.63
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	21,245,034.56	10,031,287.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,186,968.61	12,621,052.67
减：提取法定盈余公积		1,407,305.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,000,000.00	
转作股本的普通股股利	15,000,000.00	
本期期末余额	9,432,003.17	21,245,034.56

20. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本发生额

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,055,294.75	31,621,465.48	34,179,680.98	25,904,552.77
其他业务			273,504.28	
合计	51,055,294.75	31,621,465.48	34,453,185.26	25,904,552.77

(2) 主营业务收入、主营业务成本—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入：		
煤机加工	33,099,019.66	8,960,135.05
煤机配件销售	17,956,275.09	25,219,545.93
主营业务收入小计	51,055,294.75	34,179,680.98

主营业务成本：		
煤机加工	19,652,725.42	5,967,499.61
煤机配件销售	11,968,740.06	19,937,053.16
主营业务成本小计	31,621,465.48	25,904,552.77

(3) 前五名客户收入情况

单位：元

单位名称	本期收入	款项性质	占营业收入的比例 (%)
山西昔阳丰汇煤业集团有限责任公司	13,043,602.92	货款	25.55
山西美新通用机械有限公司	5,646,551.80	货款	11.06
山西山阴宝山腰寨煤业有限公司	3,376,597.44	货款	6.61
山西介休义棠倡源煤业有限公司	2,905,983.00	货款	5.69
山西灵石昕益旺岭煤业有限公司	2,735,042.71	货款	5.36
合计	27,707,777.87		54.27

21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	167,374.74	73,326.22
教育费附加	71,732.03	31,425.53
地方教育费附加	47,821.36	20,950.35
河道管理费	-	2,867.42
印花税	25,797.62	21,175.19
合计	312,725.75	149,744.71

22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	60,897.30	63,002.03
运费	400,398.75	334,328.69
工资	592,894.50	645,885.55
社会保险	92,361.37	55,752.50

车辆费	127,580.10	139,265.41
招待费	44,164.04	107,017.30
办公费	4,549.90	17,953.00
折旧	25,984.88	25,778.50
福利		5,519.00
招标代理费	25,440.02	178,901.37
广告费	121,772.70	-
其他	31,468.03	22,142.00
合计	1,527,511.59	1,595,545.35

注：1、运费：本期运费发生额较上期发生额增加 66,070.06 元，增幅为 19.76%，变动的主要原因：公司在报告期销售较去年同期上升 48.19%，导致运费相应增加；

2、社会保险：本期社保发生额较上期发生额增加 36,608.87 元，增幅为 65.66%，主要原因是本期较上年同期新增几名参保人员所致；

3、车辆费：本期车辆费发生额较上期发生额减少 11,685.31 元，变动比率-8.39%，主要原因是一部分老客户相对比较稳定，从而减少了销售人员去客户单位的次数，相应的车辆费用减少。

4、招待费：本期招待费发生额较上期发生额减少 62,853.26 元，变动比率-58.73%，主要原因是一部分老客户相对比较稳定，从而相应减少了招待费用；

5、招标代理费：本期招标代理费发生额较上期减少 153,461.35 元，变动比率-85.78%，变动的主要原因是一方面母公司 2017 年同期和山西中招招标代理公司发生代理费 124,879.00 元，2018 年报告期末未发生，另一方面子公司 2017 年同期与华春建设工程项目管理有限责任公司山西分公司发生招标费 47,400.00 元，2018 年未发生；

6、广告费：本期发生广告费 121,772.70 元，上期未发生。主要原因是本期母公司发生制作广告宣传牌费用，同时子公司处于上升期较上期加大了宣传推广力度；

7、其他：本期较上期增加 9,326.03 元，变动比率 42.12%，主要原因是本期销售增加相应的通讯及邮寄费较上期增加 7,094.49 元。

23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	229,361.00	230,611.20
福利费	40,026.26	57,269.87
社保费	35,659.45	26,985.80
折旧	225,955.67	697,357.95
租赁费	328,324.05	405,487.93

办公费	22,932.91	39,157.92
广告费	-	93,194.72
咨询费	4,632.08	1,132.08
招待费	185,014.98	38,601.91
评审费	130,683.27	18,000.00
电费	47,194.69	61,167.79
车辆费	49,650.82	39,974.53
维修费	67,122.55	12,680.68
通讯费	3,760.00	4,482.00
其他	170,336.72	152,750.18
合计	1,540,654.45	1,878,854.56

注：

1、福利费：本期福利费发生额较上期减少 1,7243.61 元，变动比率为-30.11%，变动的主要原因是报告期内过节福利费相较去年同期低所致。

2、社保费：本期社保费发生额较上期增加 8,673.65 元，变动比率 32.14%，主要原因是报告期新增参保人员所致。

3、折旧费：本期折旧费发生额较上期减少 471,402.28 元，变动比率-67.60%，变动的主要原因是子公司矿宝网平台经合同双方友好协商，将矿宝网平台开发的合同减少 76 万，导致本期费用较上年同期大幅减少。

4、办公费：本期办公费发生额较上期减少 16,225.01 元，变动比率-41.43%，变动的主要原因是报告期使用的办公用品有一部分是上期购入，所以报告期购入的办公用品相对去年同期较少。

5、咨询费：本期咨询费发生额较上期增加 3,500 元，变动比率 309.17%，变动的主要原因是报告期新发生检修资质咨询费 3500 元，上期未发生该项费用。

6、招待费：本期招待费发生额较上期增加 146,413.07 元，变动比率 379.29%，变动的主要原因是：随着公司业务的不断扩展，在业届的声誉不断提升，前来调研产品的客户增加导致招待费较大；另一方面由于公司矿宝网平台已进入发展初期，前来参观的客户供应商也逐渐增多，相应招待费也有所增加。

7、评审费：本期评审费发生额较上期增加 112,683.27 元，变动比率 626.02%，变动的主要原因是报告期发生一笔审计费用，去年同期未发生该项费用。

8、维修费：本期维修费发生额较上期增加 54,441.87 元，变动比率 429.33%，变动的主要原因是：一方面报告期车辆较去年同期费用维修保养费用较大，另一方面公司会议室屏幕发生了一笔维修费。

24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,015,586.59	787,559.16
合计	2,015,586.59	787,559.16

注：本期研发费发生额较上期增加 1,228,027.43 元，变动比率 155.93%，变动的主要原因是
一方面报告期有四个研发项目，较去年同期多一个研发项目，另一方面报告期研发项目多为组合装
置，较去年的单项研发项目所需要投入的原材料大。

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,291.89	1,038.76
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	59,679.48	22,857.43
合计	57,387.59	21,818.67

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-249,621.33	-877,394.43
合计	-249,621.33	-877,394.43

27. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置收益	-	17,278.54	-
其中：未划分为持有待 售的非流动资产处置 收益	-	17,278.54	-
其中：固定资产处置收 益	-	17,278.54	-
合计	-	17,278.54	-

28. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	250,000.00	200,000.00

合计	250,000.00	200,000.00
----	------------	------------

注：系根据晋企发[2017]150号《山西省中小企业局关于确定2017年省级“专精特新”中小企业名单的通知》，收到太原不锈钢园区管理委员会财政局拨付的奖励资金250,000.00元。

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他		671.69
合计	-	671.69

30. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	2,155,699.03	963,944.31
递延所得税费用	109,852.55	104,057.78
合计	2,265,551.58	1,068,002.09

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,291.89	1,038.76
政府补助	250,000.00	200,000.00
投标保证金	818,950.00	1,126,556.00
设备租赁收入	-	240,000.00
其他	160,894.06	239,341.51
合计	1,232,135.95	1,806,936.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	12,547.00	6,300.00
办公费	12,168.23	47,105.79
租赁费	3,000.00	272,952.48
车辆使用费及运费	292,718.00	174,642.22
差旅费	263,118.28	138,360.13

业务招待费	118,717.27	136,729.80
标书款	17,606.00	17,698.00
投标保证金	1,085,717.00	1,306,000.00
房租	198,506.00	619,531.00
评审费	15,900.00	-
水电费	162,413.70	117,553.10
研发费	19,396.80	14,628.40
备用金	31,500.00	393,744.72
维修费	2,450.00	-
广告宣传费	26,815.80	-
手续费	4,672.15	-
邮寄费	6,363.80	-
其他	464,409.62	43,000.60
合计	2,738,019.65	3,288,246.24

注：报告期支付其他与经营活动有关的现金—其他发生额为 464,409.62 元，较上年同期增加 421,409.02 元，变动比率 980.01%，变动的主要原因：一方面为及时收回部分欠款、较长货款而发生的诉讼费及律师费；另一方面本期业务较上年同期增加，为维护老客户、开发新客户所发生的员工差旅费备用金等较上年同期有所增加。

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到山西多尔能源有限公司周转借款	373,200.00	2,068,637.90
合计	373,200.00	2,068,637.90

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付山西多尔能源有限公司周转借款	1,241,792.26	623,241.19
支付苏俊周转借款	226,000.00	-
合计	1,467,792.26	623,241.19

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,214,033.05	4,141,109.23
加: 资产减值准备	-249,621.33	-877,394.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	538,107.67	512,017.90
无形资产摊销	69,189.22	465,513.62
长期待摊费用摊销	16,176.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-17,278.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)		-
投资损失(收益以“-”填列)		-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	109,852.55	104,057.78
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,997,958.54	-1,742,110.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-5,726,171.16	5,302,971.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,774,236.34	-9,840,663.45
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	8,747,843.80	-1,951,776.85
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	454,191.02	729,671.59
减: 现金的期初余额	1,864,603.48	542,564.74
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年期初余额		-

现金及现金等价物净增加额	-1,410,412.46	187,106.85
--------------	---------------	------------

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	454,191.02	729,671.59
其中：库存现金	29,722.29	1,560.64
可随时用于支付的银行存款	424,468.73	728,110.95
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	454,191.02	729,671.59
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

杨定础为本集团控股股东及实际控制人，其中杨定础对本集团的出资额为34,029,000.00元，占注册资本的75.62%。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
杨定础	34,029,000.00	22,686,000.00	75.62	75.62

2. 子公司

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	
铎邗电子商务（上海）有限公司	上海	上海	电商	75.00		设立

太原铎邝网络技术 有限责任公司	太原	太原	电商		75.00	设立
--------------------	----	----	----	--	-------	----

3. 合营企业及联营企业

无。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
山西多尔能源有限公司	受实际控制人控制的其他企业
山西柯立沃特环保科技股份有限公司	
山西多尔文化传播有限公司	
山西弘安泰科技有限公司	受实际控制人配偶控制的其他企业
山西中德重工机械设备有限公司	实际控制人持股的其他企业
太原中晋泰富投资咨询有限公司	实际控制人持股的其他企业
苏俊	关键管理人员
董监高人员	

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西中德重工机械设备有限公司	电费	132,384.22	90,318.03
合计		132,384.22	90,318.03

2. 关联出租情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西中德重工机械设备有限公司	山西多尔晋泽煤机股份有限公司	房屋建筑物	272,952.42	272,952.48

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------	-------

山西多尔能源有限公司	拆入	823,200.00	2,354,697.90
	归还借款	1,241,792.26	2,323,241.19
苏俊	拆入	-	926,000.00
	归还借款	226,000.00	700,000.00

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	298,965.20	286,289.21

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山西中德重工机械设备有限公司	22,039.51		11,291.48	
其他应收款	山西中德重工机械设备有限公司	1,047.10	52.36	-	-
其他应收款	苏俊	0.00		59,230.17	2,961.51

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山西中德重工机械设备有限公司	-	271,905.27
其他应付款	杨定础	-	4,996.00
其他应付款	山西多尔能源有限公司	183,095.50	601,687.76
其他应付款	苏俊	-	226,000.00

(四) 关联方承诺

本集团报告期内无需要披露的关联方承诺事项。

(五) 其他

本集团报告期内无需要披露的其他事项。

八、或有事项

本集团报告期内无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

九、 承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本集团报告期内无前期差错更正和影响事项。

2. 债务重组

本集团报告期内无需要披露的重大债务重组事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,845,312.03	100.00	6,694,930.26	9.32	65,150,381.77
其中：账龄组合	67,819,460.76	94.40	6,694,930.26	9.87	61,124,530.50
内部往来组合	4,025,851.27	5.60			4,025,851.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合计	71,845,312.03	100.00	6,694,930.26	-	65,150,381.77
----	---------------	--------	--------------	---	---------------

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,717,104.72	96.38	6,258,886.75	9.98	56,458,217.97
其中：账龄组合	61,748,160.44	94.89	6,258,886.75	10.14	55,489,273.69
内部往来组合	968,944.28	1.49			968,944.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,358,045.80	3.62	1,179,022.90	50.00	1,179,022.90
合计	65,075,150.52	100.00	7,437,909.65	-	57,637,240.87

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,741,824.03	2,337,091.20	5.00
1-2年	14,088,948.16	1,408,894.82	10.00
2-3年	3,241,500.54	648,300.11	20.00
3-4年	2,323,687.64	1,161,843.82	50.00
4-5年	1,423,500.39	1,138,800.31	80.00
合计	67,819,460.76	6,694,930.26	-

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,206,606.34	1,910,330.32	5.00
1-2年	15,101,857.71	1,510,185.77	10.00

2-3 年	4,604,925.13	920,985.03	20.00
3-4 年	3,834,771.26	1,917,385.63	50.00
合计	61,748,160.44	6,258,886.75	—

2) 内部往来款组合中的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原铎邲网络技术 有限责任公司	4,025,851.27			
合计	4,025,851.27		—	—

(2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 330,979.39 元。

(3) 本集团报告期内无实际核销的应收账款

本期实际核销应收账款 412,000.00 元。

(4) 期末应收账款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公 司的关 系	期末余额	账龄	占应收 账款期 末余额 合计数 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
山西昔阳丰汇煤业集 团有限责任公司	非关联 方	12,019,301.60	1 年以内	16.73	600,965.08
西山煤电（集团）有 限责任公司机电厂	非关联	9,798,630.18	1 年以内	13.64	954,186.52

	方		513,530.00 元, 1-2 年 9,285,100.18 元		
山西美新通用机械有 限公司	非关联 方	4,585,000.00	1 年以内	6.38	229,250.00
山西沁新能源集团股 份有限公司	非关联 方	3,339,785.97	1 年以内 3,047,763.43 元, 1-2 年 292,022.54 元	4.65	181,590.43
山西介休大佛寺南窑 头煤业有限公司	非关联 方	2,480,588.80	1 年以内 558,100.00 元, 1-2 年 540,476.00 元, 2-3 年 1,382,012.80 元	3.45	358,355.16
合计		32,223,306.55		44.85	2,324,347.19

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	460,236.26	100.00	26,511.81	5.76	433,724.45
单项金额不重大但单 项计提坏账准备的其 他应收款					
合计	460,236.26	100.00	26,511.81	5.76	433,724.45

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,654.56	100.00	15,882.73	12.44	111,771.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,654.56	100.00	15,882.73	12.44	111,771.83

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	410,236.26	20,511.81	5.00
1-2年	40,000.00	4,000.00	10.00
2-3年	10,000.00	2,000.00	20.00
合计	460,236.26	26,511.81	-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,654.56	1,882.73	5.00
1-2年	40,000.00	4,000.00	10.00
2-3年	50,000.00	10,000.00	20.00
合计	127,654.56	15,882.73	—

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,629.08 元。

(3) 本公司报告期内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
招标代理费	379,800.00	117,000.00
备用金	75,480.00	3,991.00
代垫社保	3,909.16	6,663.56
房租	1,047.10	-
合计	460,236.26	127,654.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华春建设工程项目管理有限责任公司山西分公司	非关联方	投标保证金	218,000.00	1年以内	47.37	10,900.00
守正招标有限公司	非关联方	投标保证金	100,000.00	1年以内	21.73	5,000.00
陕西秦源招标有限责任公司	非关联方	投标保证金	54,000.00	1年以内 4,000.00元, 1-2年 40,000.00元, 2-3年 10,000.00元	11.73	6,200.00
康晓鹏	职工	备用金	24,000.00	1年以内	5.21	1,200.00
许俊嫡	职工	备用金	21,480.00	1年以内	4.67	1,074.00
合计			417,480.00		90.71	24,374.00

(6) 本公司报告期内无涉及政府补助的应收款项

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
合计	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铎邗电子商务（上海）有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
合计	3,600,000.00			3,600,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本发生额

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,954,811.19	28,770,885.74	32,843,000.96	24,691,791.07
其他业务			273,504.28	
合计	46,954,811.19	28,770,885.74	33,116,505.24	24,691,791.07

(2) 主营业务收入、主营业务成本—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入:		
煤机加工	33,121,433.45	8,960,135.05
煤机配件销售	13,833,377.74	23,882,865.91
主营业务收入小计	46,954,811.19	32,843,000.96
主营业务成本:		
煤机加工	19,652,725.42	5,967,499.61
煤机配件销售	9,118,160.32	18,724,291.46
主营业务成本小计	28,770,885.74	24,691,791.07

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

按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解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2018年1-6月非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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	250,000.00	注1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用		
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年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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	250,000.00	
所得税影响额	37,500.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	212,500.00	

注：详见“六、合并财务报表主要项目注释 28”

2. 净资产收益率及每股收益

按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 2018 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	20.85	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	20.49	0.27	0.27

山西多尔晋泽煤机股份有限公司

二〇一八年八月二十一日