



正发股份

NEEQ:833949

鞍山正发表面技术工程股份有限公司

Anshan Zhengfa Surface Technology Engineering Co., Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

报告期内，公司共申请四项专利且均已受理，分别为申请发明专利三项，实用新型专利一项，其中三项发明专利申请已进入实审阶段。

2019年5月8日公司召开2018年年度股东大会审议通过《关于〈公司2018年度权益分配预案〉的议案》，以公司现有总股本24,500,000股为基数，向全体股东每10股派2.44元人民币现金。

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	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	鞍山正发表面技术工程股份有限公司
有限公司	指	鞍山正发机械有限公司
股东大会	指	鞍山正发表面技术工程股份有限公司股东大会
董事会	指	鞍山正发表面技术工程股份有限公司董事会
监事会	指	鞍山正发表面技术工程股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	鞍山正发表面技术工程股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人汪鞍亚、主管会计工作负责人祝巍及会计机构负责人（会计主管人员）佟娟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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（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）报告期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。 （三）经与会董事签字并加盖公司印章的《鞍山正发表面技术工程股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》 （四）经与会监事签字并加盖公司印章的《鞍山正发表面技术工程股份有限公司第二届监事会第五次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	鞍山正发表面技术工程股份有限公司
英文名称及缩写	AnshanZhengfaSurface Technology EngineeringCo.,Ltd
证券简称	正发股份
证券代码	833949
法定代表人	汪鞍亚
办公地址	辽宁省鞍山市立山区齐大山镇调军台村 740 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张姝
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0412-5422170
传真	0412-5422400
电子邮箱	anshanzhengfa@vip.126.com
公司网址	www.aszfgf.com
联系地址及邮政编码	辽宁省鞍山市立山区齐大山镇调军台村 740 号 114044
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 8 月 14 日
挂牌时间	2015 年 11 月 6 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-C33 金属制品业-C336 金属表面处理及热处理加工-C3360 金属表面处理及热处理加工
主要产品与服务项目	生产线辊件表面改性合金产品及辊件修复服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	汪鞍亚
实际控制人及其一致行动人	汪鞍亚

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	91210300119142831D	否
注册地址	辽宁省鞍山市立山区齐大山镇调军台村 740 号	否
注册资本（元）	24, 500, 000. 00	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层
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	43,074,404.37	21,471,898.94	100.61%
毛利率%	24.50%	16.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-926,601.81	-6,420,962.12	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,426,102.41	-6,595,844.94	
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）	-1.86%	-12.89%	-
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）	-2.86%	-13.34%	-
基本每股收益	-0.0378	-0.26	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	107,037,706.52	111,785,818.52	-4.40%
负债总计	58,052,825.44	61,434,539.09	-5.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,984,881.08	50,354,357.90	-2.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	2.06	-2.91%
资产负债率%（母公司）	54.16%	54.94%	-
资产负债率%（合并）	54.16%	54.96%	-
流动比率	1.88	1.23	-
利息保障倍数	0.17	1.16	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,356,220.74	7,847,121.17	-63.35%
应收账款周转率	1.05	0.59	-
存货周转率	1.62	1.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.25%	0.08%	-
营业收入增长率%	100.61%	56.47%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	24,500,000	24,500,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，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	500,000.00
营业外收入及支出	-499.40
非经常性损益合计	499,500.60
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	499,500.60

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于热喷涂行业金属表面处理及热处理加工产品的生产商和服务提供商，高新技术企业及市级企业技术中心，使用热喷涂技术及堆焊技术等方式，主要为钢铁生产、电力、机械制造、航空航天等企业提供生产所需的生产线辊件表面改性合金产品及辊件修复服务。公司拥有行业专家顾问团队，具备多年的研究开发经验，构筑了产品开发、工艺技术开发和工业应用研究三位一体的阶梯式研发体系。公司目前拥有 22 项专利，同时在热喷涂技术应用方面拥有多项先进技术，并按照 GB/T19001-2008idtISO9001:2008 标准管理体系的要求，实施严格的质量控制全程管理程序，采用订单生产模式，以及分区、分客户专项负责人开拓业务的销售模式开展业务，以竞标等方式获取订单，公司主要收入来自其主营业务，即提供生产所需的生产线辊件表面改性合金产品及辊件修复服务。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化，且报告期后至披露日的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、 营业收入实现情况：

报告期末，公司实现营业收入为 4307.44 万元，较上年同期增加 2160.25 万元，增幅比例 100.61%，主要是因为外部环境：2019 年上半年我国进一步深化供给侧结构性改革，深化要素市场化配置改革，伴随着钢铁行业去产能进程的加速，一方面一批低档次的冶金装备需求明显萎缩，甚至退出市场。改变冶金装备行业供求关系。另一方面国家工信部发布《钢铁行业产能置换实施办法》，减量置换被扩大到全国范围内实施。钢铁产能置换，部分冶金装备被淘汰，但置换的部分钢铁产能需要配置冶金装备，为我公司提供外部机遇和商机。内因：我公司精准把握市场脉搏，建立完善的市场营销组织体系、市场信息管理体系、目标和计划管理体系。加大市场信息收集及销售奖励力度，加强对品牌营销策略、网络营销策略等新型市场营销策略的重视程度。扩大公司产品在全国市场影响力，提升产品质量，强化售后服务意识，提升销售人员综合素质，充分发挥人员的销售作用。提升我公司产品销售业绩及营业收入。

2、 成本、费用情况：

（1）营业成本 3252.33 万元，较上年同期增加 1466.60 万元，增幅比例 82.13%，主要是因为报告期营业收入增加导致营业成本相应增加。

(2) 管理费用586.30万元，较上年同期增加154.39万元，增幅比例35.74%，主要是因为报告期用营业收入增加，导致用工成本总体增加。

三、 风险与价值

报告期内，公司所处的外部市场环境以及内部管理运营环境均未发生重大变化，公司核心管理团队保持稳定，市场拓展按照年初制定的运营方针稳步推进，报告期内，公司主要风险包括：

1、资金瓶颈制约公司发展

公司提高竞争力需要不断的更新装备、引进新技术、开发新产品，设备的购置和维护、技术的研发及实际运用、产品的开发及推广均需要投入大量的资金。公司现有“加强型外冷层流冷却辊”、“加强型内冷层流冷却辊”等数项新产品开发计划，要求大量资金投入，且前期资金的投资回报周期较长，给公司造成较大的资金压力。

应对措施：打通创新产品、技术和服务进入市场的通道；降低公司综合成本，积极争取国家对制造业补贴政策扶持，增强创新公司盈利能力。

2、专业人才的引进和培养不足

技术和新产品的开发和应用需要专业技术力量支持，专业人才的数量和质量是公司进一步发展的关键因素之一。在市场竞争愈发激烈的背景下，需要更加注重引进专业人才以提高专业能力，同时还要注意重员工的知识更新，培养员工掌握最新的行业动态和技术水平。如何完善人才引进和人才培养机制，并建立起长效激励机制以确保员工的积极性，成为公司面临的重要挑战之一。

应对措施：首先，公司建立了具有市场化竞争力的人员管理制度，建立了激励创新的人事制度、薪酬制度和其他激励制度，包括职务发明专利奖励办法、创新奖励机制等，对研发人员实行物质奖励和精神奖励结合，保证公司核心技术人员的薪酬在行业内处于较高水平，保证了专业人才的稳定性，提高了公司在人才引进方面的竞争优势。其次，公司持续开展与高校、科研院所的研发合作，在进行新产品和技术的高端应用研究的同时，也完成了公司专业人才的知识更新与培训。

3、政策变动风险

公司行业发展的重要因素之一是国家产业政策和规划的支持，《当前优先发展的高科技产业化重点领域指南（2011 年度）》、《钢铁工业“十二五”发展规划》等为本行业的发展提供了重要的政策支持，公司业务规划也据此展开。《中国制造 2025》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》等新的战略调整及产业规划，尤其是对钢铁行业的政策变化会影响市场供需关系，对公司拓展的新业务及开发的新客户均会受到影响。

应对措施：首先，公司立足于现有钢铁行业业务的精细化拓展和产业链的延伸，同时积极研发和投入航空航天、军工、水电、电子、能源行业等业务，未来形成新的利润增长点，力争未来成为国内产品和服务品种多样化，技术领先的大型表面工程技术公司，以减少对钢铁行业的依赖性以及对政策变动可能带来的不利影响。其次，公司积极开发创新产品，最近两年积极开展热喷涂技术在其他行业应用的市场可行性研究，吸引相关领域的专业人才，积极布局动力燃机、航空航天等应用技术和产品的开发，实施“加强型外冷层流冷却辊”、“加强型内冷层流冷却辊”研发计划，未来将通过继续维持公司在钢铁行业的领先优势和较高市场份额，同时实现进入新的应用领域带动公司业绩快速成长的目标。

4、主要客户对象集中在钢铁企业的风险及市场竞争风险

公司自成立以来，主要为国内钢铁行业提供热喷涂技术服务。客户包括中国第一重型机械股份公司、唐山燕山钢铁有限公司、福建鼎信科技有限公司等。公司主要热喷涂技术产品和服务直接和间接在钢铁业应用领域占主导地位，其他领域如石化、煤炭、电力、阀门等份额较小。

报告期在钢铁行业的销售收入占公司同期总销售收入的比例为 98.81%，对钢铁行业存在较大依赖。由于国家产业的调整，尤其是钢铁业产能过剩而调整尤为明显，新项目大幅减少，市场结构改变。制造业产能过剩，进一步加快市场化，从而市场竞争更激烈，产品价格下降。将会使公司业务压力加大，盈利水平面临考验。

应对措施：公司成立了由博士和研究生组成的科研技术中心，致力于传统喷焊堆焊产品的创新，对其工艺在实践中不断的改进优化，提高产品的核心竞争力，打造绿色先进再制造专业化基地，以规模效益促进企业发展。新兴的表面技术与传统的表面技术相互补充，在解决产品表面技术问题的同时，在航空航天、海洋工程、钢铁冶金、石油化工、汽车、电厂等各个行业均有广阔的潜在市场和应用前景。

5、公司采购原材料价格变动风险

公司的主要原材料分为两类，一类为钢板等市场采购通用材料，有多个指定供应商；另一类为焊丝、焊粉，如碳化钨粉末、镍基粉末和碳化铬粉末等，是表面技术使用的材料，90%采取进口材料，若钢材价格上涨，将会相应提高本行业的生产成本。同时，有色金属粉末的市场价格受国际有色金属市场价格波动影响较大，原材料采购价格的波动仍将在一定程度上影响到公司的经营业绩。

应对措施：公司对原料供应商进行考察，优化原料采购渠道，建立表面改性强化所用焊材与操作工艺紧密结合的专业化产业链，并加强自身配套设备能力，降低成本。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

- 1、公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“客户第一”，不断满足客户需求，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，重视人才培养，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。
- 2、公司与辽宁科技大学签订协议，成为该所大学的实习基地，为学生实际操作提供良好的实习平台。

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
祝巍、刘晓辉、汪鞍亚之女汪舒琪	公司拟向中国光大银行股份有限公司鞍山分行申请贷款 500 万元，借款期限为 2019 年 4 月 30 日至 2020 年 4 月 29 日。由鞍山市融信融资担保有限公司提供连带责任担保。公司股东祝巍以其持有的公司约 16.33% 股	5,000,000.00	已事前及时履行	2019-4-26	2019-008

	份提供质押反担保、公司股东刘晓辉以持有的公司约 14.69%股份提供质押反担保;汪舒琪以房屋进行抵押为公司提供反担保。				
汪鞍亚	为补充公司短期流动资金的不足,公司于 2019 年 4 月 16 日向控股股东、实际控制人汪鞍亚借款 245 万元,上述借款无须向汪鞍亚先生支付借款利息、资金占用费等其他任何费用。2019 年 5 月 8 日至 9 日分两笔全部偿还。	2,450,000.00	已事后补充履行	2019-8-21	2019-015

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、本次关联交易的目的是关联方无偿为公司提供贷款反担保,以满足公司日常经营所需流动资金,对公司经营活动有重要的促进作用。

本次关联交易对公司日常运营和发展起到积极的促进作用,不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况,不会对公司产生不利影响。

2、本次关联交易为关联方自愿向公司提供借款,未收取利息和其他任何费用,不存在侵害其他股东和公司利益的行为。

本次关联交易有利于改善公司的财务状况和公司经营,不会对公司正常经营造成重大不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/6	-	挂牌	限售承诺	股份限制流通及自愿锁定	正在履行中
其他股东	2015/11/6	-	挂牌	限售承诺	股份限制流通及自愿锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/6	-	挂牌	其他承诺	入股资金合法,不存在委托持股	正在履行中
其他股东	2015/11/6	-	挂牌	其他承诺	入股资金合法,不存在委托持股	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/6	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同行业竞争	正在履行中

董监高	2015/11/6	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同行业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/6	-	挂牌	资金占用承诺	控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不占用公司资金	正在履行中
董监高	2015/11/6	-	挂牌	其他承诺	董监高无违法、违规行为	正在履行中
董监高	2015/11/6	-	挂牌	其他承诺	董监高及核心技术人员无知识产权、商业秘密纠纷或潜在纠纷	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、全体股东关于股份限制流通及自愿锁定承诺。

报告期内，全体股东未有违反该承诺事项之情形。

2、控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东承诺：入股正发股份的资金系来源股东的合法收入，不存在以银行贷款、社会集资、借款等方式吸收资金认购正发股份股份的情形；不存在受他人委托持有正发股份股权的情形。

报告期内，股东未有违反该承诺事项之情形。

3、公司控股股东、实际控制人汪鞍亚、董事、监事、高级管理人员已出具关于避免同业竞争的承诺。

报告期内，上述人员未有违反该承诺事项之情形。

4、防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用的承诺。

报告期内，未有违反该承诺事项之情形。

5、董事、监事、高管无违法违规行为的证明和承诺。

报告期内，董事、监事、高管未有违反该承诺事项之情形。

6、董监高及核心技术人员出具的无知识产权、商业秘密纠纷或潜在纠纷的承诺。

报告期内，董监高及核心技术人员未有违反该承诺事项之情形

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	质押	6,111,092.00	5.72%	固定资产质押借款
房屋及建筑物	抵押	14,358,581.33	13.44%	固定资产抵押借款
生产设备	抵押	8,880,704.07	8.31%	贷款提供反担保

总计	-	29,350,377.40	27.47%	-
----	---	---------------	--------	---

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

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

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
2019 年 7 月 5 日	2.44	-	-
合计	2.44	-	-

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

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

- 1、本次权益分派经公司 2019 年 4 月 12 日召开的鞍山正发表面技术工程股份有限公司第二届董事会第五次会议决议、第二届监事会第四次会议审议通过。
- 2、鞍山正发表面技术工程股份有限公司 2018 年年度权益分派方案已于 2019 年 5 月 8 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。
- 3、2019 年 6 月 27 日披露鞍山正发表面技术工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告。此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2019 年 7 月 5 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

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	6,650,000	27.14%	0	6,650,000	27.14%
	其中：控股股东、实际控制人	3,925,000	16.02%	0	3,925,000	16.02%
	董事、监事、高管	6,400,000	26.12%	0	6,400,000	26.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,850,000	72.86%	0	17,850,000	72.86%
	其中：控股股东、实际控制人	11,775,000	48.06%	0	11,775,000	48.06%
	董事、监事、高管	17,850,000	72.86%	0	17,850,000	72.86%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		24,500,000	—	0	24,500,000	—
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末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
1	汪鞍亚	15,700,000	0	15,700,000	64.08%	11,775,000	3,925,000
2	祝巍	4,000,000	0	4,000,000	16.33%	3,000,000	1,000,000
3	刘晓辉	3,600,000	0	3,600,000	14.69%	2,700,000	900,000
4	王铁刚	450,000	0	450,000	1.84%	—	450,000
5	张学军	250,000	0	250,000	1.02%	187,500	62,500
6	梁彤伟	250,000	0	250,000	1.02%	187,500	62,500
7	汪冶	250,000	0	250,000	1.02%	—	250,000
合计		24,500,000	0	24,500,000	100.00%	17,850,000	6,650,000

前十名股东间相互关系说明：

股东汪鞍亚与股东汪冶系兄弟关系，除此之外，前五名或持股 10%及以上股东之间无其他关联关系。

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

报告期内，公司控股股东无变动，公司控股股东汪鞍亚的情况介绍如下：

汪鞍亚先生直接持有公司 1570 万股股份，占公司股份总额 64.08%，同时汪鞍亚先生担任公司董事长及法定代表人职务，全面负责公司整体发展规划并参与公司技术研发中心产品创新，在公司日常经营实际运作中担任重要职责。

汪鞍亚，男，1954 年 11 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 7 月毕业于辽宁电视广播大学机械专业，大专学历。职业经历：1975 年 1 月至 1982 年鞍钢矿山建设工作；1982 年至 1985 年电大学习；1986 年至 1996 年鞍钢矿建机修厂任副厂长、计划科长及矿建工业公司任副经理；1998 年至 2015 年 5 月在鞍山正发机械有限公司及其前身正发机械厂任经理及董事长；2015 年 5 月至今，任正发股份董事长。

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
汪鞍亚	董事长	男	1954 年 11 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
祝巍	董事、财务负责人	女	1968 年 12 月	本科	2018年5月3日至2021年5月2日	是
刘晓辉	董事、总经理	男	1980 年 5 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
梁彤伟	董事	男	1963 年 5 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
李昌	董事	男	1980 年 4 月	博士	2018年5月3日至2021年5月2日	否
王修文	董事	男	1981 年 11 月	硕士	2018年5月3日至2021年5月2日	是
张学军	监事会主席	男	1959 年 9 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
杨福新	监事	女	1980 年 1 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
王欣	监事	女	1970 年 4 月	大专	2018年5月3日至2021年5月2日	是
靳然	监事	男	1984 年 10 月	本科	2018年5月3日至2021年5月2日	是
赵博	监事	男	1978 年 6 月	本科	2018年5月3日至2021年5月2日	是
张姝	董事会秘书	女	1978 年 6 月	本科	2018年5月3日至2021年5月2日	否
董事会人数:						6
监事会人数:						5
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:

控股股东、实际控制人、董事长汪鞍亚与董事会秘书张姝为夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
汪鞍亚	董事长	15,700,000	0	15,700,000	64.08%	0
祝巍	董事、财务负责人	4,000,000	0	4,000,000	16.33%	0
刘晓辉	董事、总经理	3,600,000	0	3,600,000	14.69%	0
梁彤伟	董事	250,000	0	250,000	1.02%	0
李昌	董事	0	0	0	0.00%	0
王修文	董事	0	0	0	0.00%	0
张学军	监事会主席	250,000	0	250,000	1.02%	0
王欣	监事	0	0	0	0.00%	0
赵博	监事	0	0	0	0.00%	0
杨福新	监事	0	0	0	0.00%	0
靳然	监事	0	0	0	0.00%	0
张姝	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	23,800,000	0	23,800,000	97.14%	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、高级管理人员简要职业经历

☐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	期末人数
行政管理人员	9	9
销售人员	8	8
财务人员	3	3
生产人员	73	76
技术人员	13	13
员工总计	106	109

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	13	13
专科	16	16
专科以下	72	75
员工总计	106	109

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：

1、人员变动、人才引进:根据公司经营情况发展的需要，报告期期末较期初新增人员 3 名，全部为生产人员。

2、培训计划

公司注重员工素质培训及职业发展，针对不同岗位、不同工龄员工制定了专项培训计划：

2.1 对新入职人员进行岗前、岗中、岗后培训，旨在让公司新员工尽快掌握工作技能，融入公司文化。

2.2 针对销售、售后部门员工，公司定期、不定期的举办业务技能提升培训，使之熟练掌握产品信息，知识技能迅速更新。

2.3 针对财务部门相关人员，公司定期展开加强对专业知识、信息数据化操作软件的培训和操作，使之熟练掌握财务知识并提升工作质量和效率。

3、招聘政策

公司招聘主要通过网络招聘、中介服务招聘、院校招聘、人才招聘、择优选入。

4、薪酬政策

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、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、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

5、需公司承担的费用离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，截至 2019 年 6 月 30 日无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	一、1	1,377,072.42	1,900,740.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	一、2	41,664,888.51	48,462,563.28
其中：应收票据	一、2	2,160,000.00	6,268,745.60
应收账款	一、2	39,504,888.51	42,193,817.68
应收款项融资			
预付款项	一、3	5,749,720.69	5,124,475.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	1,316,852.06	1,108,871.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	21,208,394.86	18,846,393.62
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	一、6	171,774.75	-
流动资产合计		71,488,703.29	75,443,044.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、7	27,579,571.22	28,336,755.26
在建工程	一、8	576,434.83	576,434.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	6,188,271.81	6,263,861.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、10	554,857.60	515,854.77
其他非流动资产	一、11	649,867.77	649,867.77
非流动资产合计		35,549,003.23	36,342,774.42
资产总计		107,037,706.52	111,785,818.52
流动负债：			
短期借款	一、12	4,500,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	一、13	20,317,462.21	12,720,001.35
其中：应付票据			
应付账款	一、13	20,317,462.21	12,720,001.35
预收款项	一、14	12,536,314.51	18,030,107.79
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	一、15		
应交税费	一、16	430,964.34	286,165.16
其他应付款	一、17	268,084.38	327,653.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	一、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	一、19		5,570,611.60
流动负债合计		58,052,825.44	61,434,539.09
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		58,052,825.44	61,434,539.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、20	24,500,000.00	24,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、21	17,999,647.79	17,999,647.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、22	1,085,614.40	1,085,614.40
一般风险准备			
未分配利润	一、23	5,399,618.89	6,769,095.71
归属于母公司所有者权益合计		48,984,881.08	50,354,357.90
少数股东权益			-3,078.47
所有者权益合计		48,984,881.08	50,351,279.43
负债和所有者权益总计		107,037,706.52	111,785,818.52

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

（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		1,377,072.42	1,900,658.60

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	八、1	2,160,000.00	6,268,745.60
应收账款	八、1	39,504,888.51	42,193,817.68
应收款项融资			
预付款项		5,749,720.69	5,124,475.65
其他应收款	八、2	1,316,852.06	1,108,871.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,208,394.86	18,844,448.62
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		171,774.75	
流动资产合计		71,488,703.29	75,441,017.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		27,579,571.22	28,336,755.26
在建工程		576,434.83	576,434.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,188,271.81	6,263,861.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		554,857.60	515,854.77
其他非流动资产		649,867.77	649,867.77
非流动资产合计		35,549,003.23	36,342,774.42
资产总计		107,037,706.52	111,783,791.85
流动负债：			
短期借款		4,500,000.00	4,500,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,317,462.21	12,720,001.35
预收款项		12,536,314.51	18,030,107.79
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		430,964.34	286,165.16
其他应付款		268,084.38	310,114.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			5,570,611.60
流动负债合计		58,052,825.44	61,417,000.09
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		58,052,825.44	61,417,000.09
所有者权益：			
股本		24,500,000.00	24,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,999,647.79	17,999,647.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,085,614.40	1,085,614.40
一般风险准备			

未分配利润		5,399,618.89	6,781,529.57
所有者权益合计		48,984,881.08	50,366,791.76
负债和所有者权益合计		107,037,706.52	111,783,791.85

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

(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	一、24	43,074,404.37	21,471,898.94
其中：营业收入	一、24	43,074,404.37	21,471,898.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	一、24	44,539,509.61	28,246,315.36
其中：营业成本	一、24	32,523,305.98	17,857,295.87
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	一、25	444,763.73	373,141.62
销售费用	一、26	2,540,955.97	2,395,691.16
管理费用	一、27	5,863,039.28	4,319,172.77
研发费用	一、28	1,743,513.55	1,011,910.42
财务费用	一、29	1,163,912.21	1,304,371.46
其中：利息费用	一、29	1,164,525.08	1,306,054.45
利息收入	一、29	-2,592.27	-7,960.51
信用减值损失	一、30	260,018.89	
资产减值损失	一、31		984,732.06
加：其他收益	一、32	500,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-965,105.24	-6,774,416.42

加：营业外收入	一、33	0.60	222,817.98
减：营业外支出	一、34	500.00	17,073.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-965,604.64	-6,568,671.93
减：所得税费用	一、35	-39,002.83	-147,709.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-926,601.81	-6,420,962.12
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）		-926,601.81	-6,420,962.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-926,601.81	-6,420,962.12
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-926,601.81	-6,420,962.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-926,601.81	-6,420,962.12
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.0378	-0.26
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.0378	-0.26

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

(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	八、3	43,074,404.37	21,471,898.94
减：营业成本	八、3	32,523,305.98	17,857,295.87
税金及附加		444,763.73	373,141.62
销售费用		2,540,955.97	2,395,691.16
管理费用		5,863,039.28	4,317,790.77
研发费用		1,743,513.55	1,011,910.42
财务费用		1,163,912.21	1,304,372.86
其中：利息费用		1,166,504.48	1,312,327.07
利息收入		2,592.27	7,954.21
加：其他收益		500,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-260,018.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-984,732.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-965,105.24	-6,773,035.82
加：营业外收入		0.60	170,000.00
减：营业外支出		500.00	17,073.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-965,604.64	-6,620,109.31
减：所得税费用		-39,002.83	-147,709.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-926,601.81	-6,472,399.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-926,601.81	-6,472,399.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-926,601.81	-6,472,399.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0378	-0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0378	-0.26

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

（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		32,324,826.07	23,014,989.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、37	3,622,157.08	760,922.03
经营活动现金流入小计		35,946,983.15	23,775,911.68
购买商品、接受劳务支付的现金		18,467,504.36	6,024,417.39
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		4,597,130.95	2,914,643.64
支付的各项税费		1,940,626.94	1,747,557.74
支付其他与经营活动有关的现金	一、37	7,585,500.16	5,242,171.74
经营活动现金流出小计		32,590,762.41	15,928,790.51
经营活动产生的现金流量净额		3,356,220.74	7,847,121.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		727,098.85	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		727,098.85	
投资活动产生的现金流量净额		-727,098.85	
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		4,799,889.86	
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		4,799,889.86	
偿还债务支付的现金		7,049,415.00	4,060,995.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,264.60	3,767,624.15
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			
筹资活动现金流出小计		7,952,679.60	7,828,619.28
筹资活动产生的现金流量净额		-3,152,789.74	-7,828,619.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-523,667.85	18,501.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,900,740.27	1,760,316.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,377,072.42	1,778,818.08

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

(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		32,324,826.07	23,014,989.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,622,157.08	750,741.77
经营活动现金流入小计		35,946,983.15	23,765,731.42
购买商品、接受劳务支付的现金		18,467,504.36	6,024,417.39
支付给职工以及为职工支付的现金		4,597,130.95	2,914,643.64
支付的各项税费		1,940,626.94	1,747,557.74
支付其他与经营活动有关的现金		7,585,500.16	5,232,072.96
经营活动现金流出小计		32,590,762.41	15,918,691.73
经营活动产生的现金流量净额		3,356,220.74	7,847,039.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		727,098.85	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		727,098.85	
投资活动产生的现金流量净额		-727,098.85	
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		4,799,889.86	
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		4,799,889.86	
偿还债务支付的现金		7,049,415.00	4,060,995.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,264.60	3,767,624.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,952,679.60	7,828,619.28
筹资活动产生的现金流量净额		-3,152,789.74	-7,828,619.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-523,667.85	18,420.41

加：期初现金及现金等价物余额		1,900,740.27	1,760,316.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,377,072.42	1,778,736.60

法定代表人：汪鞍亚

主管会计工作负责人：祝巍

会计机构负责人：佟娟

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

2、财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

2、 合并报表的合并范围

合并报表范围为子公司鞍山正发维特激光技术有限公司及鞍山正发新材料有限公司。子公司北京正发富林科技有限公司于 2018 年 6 月注销。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2019年1月1日，“期末”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上期”系指2018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
库存现金	406,448.92	5,931.54
银行存款	970,623.50	1,894,808.73
合计	1,377,072.42	1,900,740.27

注：截至2019年6月30日止，货币资金期末余额较期初余额减少27.55%，主要用于材料的采购。

2、 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

A: 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,840,046.00	698,134.00
商业承兑汇票	319,954.00	5,570,611.60
合计	2,160,000.00	6,268,745.60

B: 2019年6月30日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	18,960,708.14	35,085,401.85
商业承兑汇票	319,954.00	2,012,618.32
合计	19,280,662.14	37,098,020.17

(2) 应收账款

A: 应收账款按风险分类

类别	2019.6.30		
	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	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51
其中：账龄组合	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51

(续)

类别	2018.12.31				
	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	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68
其中：账龄组合	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68

(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	34,912,252.31	82.29	1,047,367.57	3	37,100,269.06	82.58	1,113,008.07	3
1至2年	2,229,282.62	5.25	111,464.13	5	4,718,024.56	10.50	235,901.23	5
2至3年	3,616,837.40	8.52	723,367.48	20	1,327,600.00	2.95	265,520.00	20
3至4年	1,238,884.00	2.92	619,442.00	50	1,275,584.00	2.84	637,792.00	50
4至5年	46,366.80	0.11	37,093.44	80	122,806.80	0.27	98,245.44	80
5年以上	386,062.55	0.91	386,062.55	100	386,062.55	0.86	386,062.55	100
合计	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17		44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	

B：坏账准备变动情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段
--	------	------	------

坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	2,736,529.29			2,736,529.29
本年计提	188,267.88			188,267.88
2019 年 6 月 30 日余额	2,924,797.17			2,924,797.17

C: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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	与公司关系
唐山燕山钢铁有限公司	6,492,136.47	1 年以内	15.30	194,764.09	非关联方
	2,668,732.57	1 年以内	6.29	80,061.98	
鞍山臻泰机械制造有限公司	1,214,487.37	1 至 2 年	2.86	60,724.37	非关联方
	2,312,602.80	2 至 3 年	5.45	462,520.56	
一重集团天津重工有限公司	4,789,123.20	1 年以内	11.29	143,673.70	非关联方
重庆水泵厂有限责任公司	3,131,000.00	1 年以内	7.38	93,930.00	非关联方
唐山品源机械制造有限公司	2,815,929.00	1 年以内	6.64	84,477.87	非关联方
合计	23,424,011.41		55.21	1,120,152.57	

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,614,137.69	97.64	4,912,895.33	95.87
1 至 2 年	71,828.00	1.25	130,997.32	2.56
2 至 3 年	63,755.00	1.11	80,583.00	1.57
合计	5,749,720.69	100.00	5,124,475.65	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	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
鞍山臻泰机械制造有限公司	非关联方	910,411.03	15.83	2019 年	尚未提供货物
鞍钢机械开发民政企业西部厂	非关联方	750,660.23	13.06	2019 年	尚未提供货物

鞍山市千山区汇程物流中心	非关联方	687,591.49	11.96	2019 年	尚未提供货物
鞍山银杉实业有限公司	非关联方	567,392.00	9.87	2019 年	尚未提供货物
鞍山广隆物流有限公司	非关联方	400,366.00	6.96	2019 年	尚未提供货物
合计		3,316,420.75	57.68		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2019.6.30				
	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	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06
其中：账龄组合	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06

(续)

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28
其中：账龄组合	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,288,783.05	68.12	38,663.49	3	1,069,519.26	66.33	32,085.58	3
1 至 2 年	77,000.00	4.07	15,400.00	20	26,797.00	1.66	5,359.40	20

2 至 3 年	10,265.00	0.54	5,132.50	50	100,000.00	6.21	50,000.00	50
3 年以上	516,057.23	27.27	516,057.23	100	416,057.23	25.80	416,057.23	100
合计	1,892,105.28	100.00	575,253.22		1,612,373.49	100.00	503,502.21	

(2) 坏账准备

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	503,502.21			503,502.21
本年计提	71,751.01			71,751.01
2019 年 6 月 30 日余额	575,253.22			575,253.22

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	1,268,783.05	992,519.26
保证金	156,400.00	152,932.00
履约金		
退货待收款	65,180.00	65,180.00
一年以上预付账款	324,742.23	324,742.23
资金拆借	77,000.00	77,000.00
合计	1,892,105.28	1,612,373.49

公司上述其他应收款主体与我公司无关联关系。

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
邵守明	备用金	400,000.00	1 年以内	21.14	12,000.00	非关联方
孙嘉强	备用金	218,000.00	1 年以内	11.52	6,540.00	非关联方
祝瑾	备用金	218,000.00	1 年以内	11.52	6,540.00	非关联方
冯冰	备用金	202,000.00	1 年以内	10.68	6,060.00	非关联方

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
东营市泰马农业机械有限公司	一年以上预付款项	124,000.00	3 年以上	6.55	124,000.00	非关联方
合计		1,162,000.00		61.41	155,140.00	

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	20,015,240.43		20,015,240.43	17,553,781.33		17,553,781.33
库存商品	26,652.32		26,652.32	126,110.18		126,110.18
生产成本	1,166,502.11		1,166,502.11	1,166,502.11		1,166,502.11
合计	21,208,394.86		21,208,394.86	18,846,393.62		18,846,393.62

(2) 存货未发现减值迹象，未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	171,774.75	-
合 计	171,774.75	-

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	21,822,073.78	27,865,440.25	2,743,333.98	656,138.69	53,086,986.70
2. 本期增加金额		665,724.50		61,374.35	727,098.85
购置		665,724.50		61,374.35	727,098.85
在建工程转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	21,822,073.78	28,531,164.75	2,743,333.98	717,513.04	53,814,085.55
二. 累计折旧					
1. 期初余额	5,672,673.65	16,765,425.63	1,744,428.24	567,703.92	24,750,231.44

2. 本期增加金额	518,269.26	828,598.25	111,410.76	26,004.62	1,484,282.89
计提	518,269.26	828,598.25	111,410.76	26,004.62	1,484,282.89
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	6,190,942.91	17,594,023.88	1,855,839.00	593,708.54	26,234,514.33
三. 减值准备					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	15,631,130.87	10,937,140.87	887,494.98	123,804.50	27,579,571.22
2. 期初账面价值	16,149,400.13	11,100,014.62	998,905.74	88,434.77	28,336,755.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	14,358,581.33	尚未取得
房屋建筑物	1,272,549.54	所有权人记载为鞍山市正发机械厂
合计	15,631,130.87	

8、在建工程

项目	2019.6.30	2018.12.31
在建工程	576,434.83	576,434.83
工程物资		
合计	576,434.83	576,434.83

(1) 在建工程情况

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自建厂房	576,434.83		576,434.83	576,434.83		576,434.83
合计	576,434.83		576,434.83	576,434.83		576,434.83

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	6,957,600.00	120,280.00	7,077,880.00
2. 本期增加金额			
购置			

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,957,600.00	120,280.00	7,077,880.00
二. 累计摊销			
1. 期初余额	776,932.00	37,086.21	814,018.21
2. 本期增加金额	69,576.00	6,013.98	75,589.98
计提	69,576.00	6,013.98	75,589.98
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	846,508.00	43,100.19	889,608.19
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	6,111,092.00	77,179.81	6,188,271.81
2. 期初账面价值	6,180,668.00	83,193.79	6,263,861.79

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	3,439,031.80	515,854.77	3,240,031.50	486,004.72
信用减值准备	260,018.89	39,002.83		
可抵扣亏损			199,000.31	29,850.05
合计	3,439,031.80	554,857.60	3,439,031.81	515,854.77

递延所得税资产期末余额较期初余额增长 7.5%，主要原因系应收账款坏账准备增加。

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		15,512.33
合 计		15,512.33

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2019. 6. 30	2018. 12. 31	备注
2022 年度		6,736.55	
2021 年度		8,775.78	
2020 年度			
2019 年度			
2018 年度			

合 计		15,512.33
-----	--	-----------

11、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
其他购建长期资产的预付款项	649,867.77	649,867.77
合 计	649,867.77	649,867.77

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
短期借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合 计	4,500,000.00	4,500,000.00

13、应付票据及应付账款

(1) 应付账款

A: 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	18,110,889.05	10,785,522.13
应付运费	1,800,479.85	1,361,012.87
应付咨询费	221,500.00	247,970.00
其他	184,593.31	325,496.35
合 计	20,317,462.21	12,720,001.35

B: 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额		未偿还或结转原因
	实际金额	其中：一年以上金额	
上海铸宇材料科技有限公司	3,257,283.05	3,257,283.05	暂未支付
鞍山市聚利实业有限公司	1,706,046.89	1,706,046.89	暂未支付
鞍山市三宝冶金机械有限公司	1,625,791.82	1,625,791.82	暂未支付
铁西区明晟物流中心	1,311,968.94	1,202,130.61	暂未支付
肯纳司太立金属(上海)有限公司	1,116,161.13	1,116,161.13	暂未支付
合 计	9,017,251.83	8,907,413.50	

14、预收账款

(1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,536,314.51	18,030,107.79
合计	12,536,314.51	18,030,107.79

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因	款项性质
辽宁金自天正智能控制有限公司	1,500,000.00	5年以上	客户原因导致无法交货	货款
合计	1,500,000.00			

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		2,986,296.30	2,986,296.30	
离职后福利-设定提存计划		521,831.73	521,831.73	
合计		3,508,128.03	3,508,128.03	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,737,211.00	2,737,211.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费		227,187.70	227,187.70	
其中：医疗保险费		191,604.07	191,604.07	
工伤保险费		24,634.82	24,634.82	
生育保险费		10,948.81	10,948.81	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		21,897.60	21,897.60	
合计		2,986,296.30	2,986,296.30	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		508,145.72	508,145.72	
2、失业保险费		13,686.01	13,686.01	
合计		521,831.73	521,831.73	

16、应交税费

税项	2019. 6. 30	2018. 12. 31
增值税	342, 121. 95	129, 865. 05
企业所得税	0	87, 553. 99
城市维护建设税	24, 102. 28	12, 079. 64
教育费附加	10, 329. 55	5, 176. 99
地方教育附加税	6, 886. 36	3, 451. 33
房产税	20, 148. 11	20, 148. 11
印花税	5,890.30	5,981.00
土地使用税	21, 389. 55	21, 389. 55
个人所得税	96. 24	519. 50
合计	430, 964. 34	286, 165. 16

应交税费期末余额较期初余额减少 9.4%，主要原因国家出台减税政策税减少。

17、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	211, 662. 51	274, 257. 91
资金拆借款		
其他	56, 421. 87	53, 395. 28
合计	268, 084. 38	327, 653. 19

注：其他应付款期末余额较期初余额减少 18.18%，主要原因系偿还代垫款。

18、一年以内到期的非流动负债

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
一年内到期的长期借款	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00
合 计	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	5, 570, 611. 60
合 计	-	5, 570, 611. 60

20、股本

项目	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,500,000.00						24,500,000.00

注：报告期股本无变动。

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	17,999,647.79			17,999,647.79
合计	17,999,647.79			17,999,647.79

注：报告期资本公积无变动。

22、盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	1,085,614.40			1,085,614.40
合计	1,085,614.40			1,085,614.40

注：报告期盈余公积无变动。

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	6,769,095.71	
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	6,769,095.71	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,369,476.82	
减:提取法定盈余公积		
权益分派		
其他		
期末未分配利润	5,399,618.89	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,272.49
其他业务	514,492.75	428,814.30	1,051,536.89	1,038,023.38
合计	43,074,404.37	32,523,305.98	21,471,898.94	17,857,295.85

(2) 公司业务按照业务类型列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新品	41,590,841.27	31,419,843.64	16,943,230.71	14,600,587.68
修旧	969,070.35	674,648.04	3,477,131.34	2,218,684.81
其他业务	514,492.75	428,814.30	1,051,536.89	1,038,023.38
合计	43,074,404.37	32,523,305.98	21,471,898.94	17,857,295.87

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下:

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属表面处理及热处理加工	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,282.49
合计	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,282.49

(4) 主营业务按产品性质类别列示如下:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新品	41,590,841.27	31,419,843.64	16,943,230.71	14,600,587.68
修旧	969,070.35	674,648.04	3,477,131.34	2,218,684.81
合计	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,272.49

(5) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
鞍钢股份有限公司	12,540,000.00	29.11
广东广青金属压延有限公司	6,034,482.78	14.01
重庆水泵厂有限责任公司	5,274,827.68	12.25

普锐特国际贸易(上海)有限公司	4,137,513.46	9.61
中国第一重型机械股份有限公司	3,317,016.41	7.70
合计	31,303,840.33	72.68

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,698.29	58,695.50
教育费附加及地方教育费附加	71,213.08	41,925.37
土地使用税	128,337.30	128,367.14
房产税	120,888.66	125,098.43
印花税	24,626.40	19,055.18
合计	444,763.73	373,141.62

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	103,758.90	126,964.92
招待费	165,778.09	231,885.66
工资	147,610.00	119,530.00
运输费	2,116,826.98	1,915,147.58
办公费	5,919.00	2,163.00
其他	1,063.00	
合计	2,540,955.97	2,395,691.16

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	174,597.75	300,985.07
职工薪酬	1,332,099.59	1,376,156.82
修理费	67,538.61	26,573.56
燃料	77,889.47	198,846.26
差旅费	118,743.85	105,920.79
折旧	319,496.72	343,234.56
交通费	2,243.00	1,732.00
中介费	1,751,405.46	709,291.32
无形资产摊销	75,589.98	75,589.98

项目	本期发生额	上期发生额
研发费		
业务费	1,509,395.90	386,093.26
残保金		61,660.19
办公楼维修费	419,000.00	693,908.00
其他	15,038.95	39,180.96
合计	5,863,039.28	4,319,172.77

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	436,686.00	390,400.00
社会保险	119,690.38	112,405.20
材料费	844,258.05	426,013.27
燃料及动力费	84,148.41	30,361.62
折旧费	47,944.47	19,517.33
差旅费	22,107.00	33,213.00
技术服务费	188,679.24	
合计	1,743,513.55	1,011,910.42

29、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,164,525.08	1,306,054.45
减：利息收入	2,592.27	7,960.51
手续费	1,979.40	6,277.52
合计	1,163,912.21	1,304,371.46

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	188,267.88	
其他应收款信用减值损失	71,751.01	
合 计	260,018.89	

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		984,732.06
合 计		984,732.06

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	
合 计	500,000.00	

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
鞍山高新技术产业开发区财政局拨款	500,000.00	
东欧独联体引智拨款		
辽宁省知识产权局发明补贴款		
合 计	500,000.00	

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
债务重组利得			
接受捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助		170,000.00	
其他	0.60	52,817.98	
合 计	0.60	222,817.98	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关		
政府扶持款		170,000.00
专利补助金		
科技发展扶持基金		
合 计		170,000.00

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	500.00	17,073.49	500.00
合计	500.00	17,073.49	500.00

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	
递延所得税费用	-39,002.83	-147,709.81
合计	-39,002.83	-147,709.81

36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
土地使用权	6,111,092.00	固定资产质押借款
房屋及建筑物	14,358,581.33	固定资产抵押借款
生产设备	8,880,704.07	贷款提供反担保
合 计	29,350,377.40	

37、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	170,000.00
利息收入	2,592.27	7,919.95
往来款	3,119,564.81	583,002.08
合计	3,622,157.08	760,922.03

(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
管理费用	4,084,911.52	1,305,286.26
销售费用	276,518.99	620,463.18
财务费用-手续费	1,979.40	6,242.64
往来款	3,222,090.25	810,179.66

承兑保证金		2,500,000.00
合计	7,585,500.16	5,242,171.74

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-926,601.81	-6,420,962.12
加:资产减值准备		984,732.06
信用减值准备	260,018.89	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,484,282.89	1,628,646.91
无形资产摊销	75,589.98	75,589.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,164,525.08	1,306,054.45
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-39,002.83	-147,709.81
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)	-2,362,001.24	-345,180.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,415,716.28	3,722,262.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-716,306.50	7,043,687.3
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,356,220.74	7,847,121.17
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	1,377,072.42	1,778,818.08
减:现金的期初余额	1,900,740.27	1,760,316.19
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	-523,667.85	18,501.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	1,377,072.42	1,778,818.08
其中: 库存现金	406,448.92	707,469.76
可随时用于支付的银行存款	970,623.50	1,071,348.32
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,377,072.42	1,778,818.08

二、合并范围的变更

合并报表范围为子公司鞍山正发维特激光技术有限公司及鞍山正发新材料有限公司。子公司北京正发富林科技有限公司于 2018 年 6 月注销。

三、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	
鞍山正发维特激光技术有限公司	鞍山	鞍山	制造业	80.00		设立
鞍山正发新材料有限公司	鞍山	鞍山	批发和零售业	100.00		设立

四、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司最终控制方为自然人汪鞍亚。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况:

截至 2019 年 6 月 30 日止, 本公司的其他关联方情况如下:

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汪鞍亚	公司股东、董事长
祝巍	公司董事
刘晓辉	公司总经理
张学军	公司监事会主席
梁彤伟	公司董事
王修文	公司董事
王欣	公司监事
李昌	公司董事
赵博	公司监事
杨福新	公司监事
靳然	公司监事
张姝	公司董事会秘书

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
汪鞍亚	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
祝巍	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
张学军	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
梁彤伟	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
王铁刚	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
刘晓辉	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
张姝	2,000,000.00	2017-1-4	2019-1-3	是
祝巍	4,500,000.00	2018-4-19	2019-4-19	是
刘晓辉	4,500,000.00	2018-4-19	2019-4-19	是
汪舒琪	3,850,000.00	2018-4-19	2019-4-19	是
汪鞍亚	3,240,000.00	2018-5-31		否
祝巍	4,500,000.00	2019-4-30	2020-4-29	否
汪舒琪	3,850,000.00	2019-4-30	2020-4-29	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	113,665.00	164,864.00
合计	113,665.00	164,864.00

(4) 关联方资金拆借

本期拆入资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
汪鞍亚	2,450,000.00	2019 年 4 月	已到期	2019 年 4 月从汪鞍亚处借款 245 万元，2019 年 5 月全部偿还。

5、 关联方应收应付款项

(1) 应付款项

项目名称	关联方	2019.6.30	2018.12.31
其他应付款	汪鞍亚	1,678.00	1,678.00
合计		1,678.00	1,678.00

五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

六、 资产负债表日后事项

公司于 2019 年 5 月 8 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过鞍山正发表面技术工程股份有限公司 2018 年年度权益分派方案，2019 年 6 月 27 日披露鞍山正发表面技术工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告。2019 年 7 月 5 日委托中国结算北京分公司代派的现金红利通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

除上述事项外，截止财务报表批准报出日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

A: 应收票据分类列示:

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,840,046.00	698,134.00
商业承兑汇票	319,954.00	5,570,611.60
合计	2,160,000.00	6,268,745.60

B: 2019年6月30日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	18,960,708.14	35,085,401.85
商业承兑汇票	319,954.00	2,012,618.32
合计	19,280,662.14	37,098,020.17

(2) 应收账款

A: 应收账款按风险分类

类别	2019.6.30				
	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	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51
其中: 账龄组合	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17	6.89	39,504,888.51

(续)

类别	2018.12.31				
	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	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68
其中: 账龄组合	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68

类别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	6.09	42,193,817.68

(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019. 6. 30				2018. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	34,912,252.31	82.29	1,047,367.57	3	37,100,269.06	82.58	1,113,008.07	3
1 至 2 年	2,229,282.62	5.25	111,464.13	5	4,718,024.56	10.50	235,901.23	5
2 至 3 年	3,616,837.40	8.52	723,367.48	20	1,327,600.00	2.95	265,520.00	20
3 至 4 年	1,238,884.00	2.92	619,442.00	50	1,275,584.00	2.84	637,792.00	50
4 至 5 年	46,366.80	0.11	37,093.44	80	122,806.80	0.27	98,245.44	80
5 年以上	386,062.55	0.91	386,062.55	100	386,062.55	0.86	386,062.55	100
合计	42,429,685.68	100.00	2,924,797.17		44,930,346.97	100.00	2,736,529.29	

B：坏账准备变动情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	2,736,529.29			2,736,529.29
本年计提	188,267.88			188,267.88
2019 年 6 月 30 日余额	2,924,797.17			2,924,797.17

C：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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	与公司关系
唐山燕山钢铁有限公司	6,492,136.47	1 年以内	15.30	194,764.09	非关联方
	2,668,732.57	1 年以内	6.29	80,061.98	
鞍山臻泰机械制造有限公司	1,214,487.37	1 至 2 年	2.86	60,724.37	非关联方

	2,312,602.80	2至3年	5.45	462,520.56	
一重集团天津重工有限公司	4,789,123.20	1年以内	11.29	143,673.70	非关联方
重庆水泵厂有限责任公司	3,131,000.00	1年以内	7.38	93,930.00	非关联方
唐山品源机械制造有限公司	2,815,929.00	1年以内	6.64	84,477.87	非关联方
合计	23,424,011.41		55.21	1,120,152.57	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2019.6.30				
	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	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06
其中：账龄组合	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,892,105.28	100.00	575,253.22	30.40	1,316,852.06

(续)

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28
其中：账龄组合	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,612,373.49	100.00	503,502.21	31.23	1,108,871.28

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,288,783.05	68.12	38,663.49	3	1,069,519.26	66.33	32,085.58	3

1至2年	77,000.00	4.07	15,400.00	20	26,797.00	1.66	5,359.40	20
2至3年	10,265.00	0.54	5,132.50	50	100,000.00	6.21	50,000.00	50
3年以上	516,057.23	27.27	516,057.23	100	416,057.23	25.80	416,057.23	100
合计	1,892,105.28	100.00	575,253.22		1,612,373.49	100.00	503,502.21	

(2) 坏账准备

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	503,502.21			503,502.21
本年计提	71,751.01			71,751.01
2019年6月30日余额	575,253.22			575,253.22

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	1,268,783.05	992,519.26
保证金	156,400.00	152,932.00
履约金		
退货待收款	65,180.00	65,180.00
一年以上预付账款	324,742.23	324,742.23
资金拆借	77,000.00	77,000.00
合计	1,892,105.28	1,612,373.49

公司上述其他应收款主体与我公司无关联关系。

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
邵守明	备用金	400,000.00	1年以内	21.14	12,000.00	非关联方
孙嘉强	备用金	218,000.00	1年以内	11.52	6,540.00	非关联方
祝瑾	备用金	218,000.00	1年以内	11.52	6,540.00	非关联方

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
冯冰	备用金	202,000.00	1 年以内	10.68	6,060.00	非关联方
东营市泰马农业机械有限公司	一年以上预付款项	124,000.00	3 年以上	6.55	124,000.00	非关联方
合计		1,162,000.00		61.41	155,140.00	

3、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,272.49
其他业务	514,492.75	428,814.30	1,051,536.89	1,038,023.38
合计	43,074,404.37	32,523,305.98	21,471,898.94	17,857,295.85

(2) 公司业务按照业务类型列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新品	41,590,841.27	31,419,843.64	16,943,230.71	14,600,587.68
修旧	969,070.35	674,648.04	3,477,131.34	2,218,684.81
其他业务	514,492.75	428,814.30	1,051,536.89	1,038,023.38
合计	43,074,404.37	32,523,305.98	21,471,898.94	17,857,295.87

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下：

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属表面处理及热处理加工	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,282.49
合计	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,282.49

(4) 主营业务按产品性质类别列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

新品	41,590,841.27	31,419,843.64	16,943,230.71	14,600,587.68
修旧	969,070.35	674,648.04	3,477,131.34	2,218,684.81
合计	42,559,911.62	32,094,491.68	20,420,362.05	16,819,272.49

(5) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
鞍钢股份有限公司	12,540,000.00	29.11
广东广青金属压延有限公司	6,034,482.78	14.01
重庆水泵厂有限责任公司	5,274,827.68	12.25
普锐特国际贸易(上海)有限公司	4,137,513.46	9.61
中国第一重型机械股份有限公司	3,317,016.41	7.70
合计	31,303,840.33	72.68

九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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，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	500,000.00	
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		
债务重组损益		
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和支出	-499.40	
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	499,500.60	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	499,500.60	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	499,500.60	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.86	-0.0378	-0.0378
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.86	-0.0582	-0.0582

鞍山正发表面技术工程股份有限公司

2019年8月21日