



宇 航 重 工

NEEQ:837389

洛阳宇航重工科技股份有限公司

Luoyang Yuhang Heavy Industry Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

致投资者的信

尊敬的各位投资者：

你们好！

洛阳宇航重工科技股份有限公司自挂牌以来，各项工作稳步发展并取得一定成绩，在此，洛阳宇航重工科技股份有限公司携全体员工向你们发出邀请，希望能够得到你们的支持和帮助。

“不积跬步无以至千里，不积小流无以至江河”。在当前的经济形式下，公司始终坚持扎扎实实做好每一项工作，在市场的磨砺中更加成熟、自信。在可预见的未来，公司经营规模将不断扩大，盈利水平会持续提升，为实现企业在资本市场的蝶变打下坚实的基础。

在千变万化的市场环境中，唯一不变的是宇航重工全体员工的理想与目标，我们真诚希望能得到你们的关注和支持。今后，我们将继续秉承着公司一贯的优良传统，一如既往的做好各项工作，不断完善管理，开拓进取，为客户争取最大的收益，为投资者带去丰厚的回报，实现广大投资者的创富理想。

希望得到各位的信任和支持、我们会永远向前，以更优异的业绩、更务实的行动，创造投资价值，共同成就梦想！

最后，祝愿衷心祝愿各位投资者工作顺利、身体健康，万事如意！

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	17
第五节 股本变动及股东情况	31
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第七节 财务报告	37
第八节 财务报表附注.....	49

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宇航重工	指	洛阳宇航重工科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、销售总监、行政总监、生产总监的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	洛阳宇航重工科技股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
有限公司	指	洛阳宇航重工机械有限公司
来可蕾公司	指	洛阳来可蕾电气科技有限公司
研究院	指	洛阳市宇航机电设计研究院
主办券商	指	西南证券
审计机构	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019 年半年度
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统

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。

公司负责人岳新立、主管会计工作负责人葛红卫及会计机构负责人（会计主管人员）王鹏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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、 第二届董事会第二次会议； 2、 第二届监事会第二次会议； 3、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 4、 半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	洛阳宇航重工科技有限公司
英文名称及缩写	Luoyang Yuhang Heavy Industry Technology Co.,Ltd.; YHZG
证券简称	宇航重工
证券代码	837389
法定代表人	岳新立
办公地址	洛阳市先进制造业集聚区涧西工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	岳鹏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0379-62273755
传真	0379-62273755
电子邮箱	1988yuepeng@sina.com
公司网址	http://www.lyyhzg.com
联系地址及邮政编码	洛阳市先进制造业集聚区涧西工业园, 471003
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	2004 年 8 月 20 日
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C351 专用设备制造
主要产品与服务项目	矿山、冶金等领域重型工业装备的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,850,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	岳新立
实际控制人及其一致行动人	岳新立、葛红卫

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	914103007662116372	否
金融许可证机构编码	—	否
注册地址	洛阳市先进制造业集聚区涧西工业园	否
注册资本（元）	12,850,000.00	否

五、中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

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	1,168,811.55	5,155,305.31	-77.33%
毛利率%	18.84%	22.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,225,790.26	-1,179,232.16	-88.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,225,790.26	-1,188,052.74	-87.35%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-16.10%	-5.68%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.10%	-5.72%	-
基本每股收益	-0.17	-0.09	-88.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	53,607,321.90	51,896,869.15	3.30%
负债总计	40,885,824.01	36,969,217.34	10.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,709,414.95	14,935,205.21	-14.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	1.16	-14.66%
资产负债率%（母公司）	72.92%	68.07%	-
资产负债率%（合并）	76.27%	71.24%	-
流动比率	1.1798	1.2490	-
利息保障倍数	-1.33	-1.25	-

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	179,576.79	850,204.04	-78.88%
应收账款周转率	0.16	0.42	-
存货周转率	0.03	0.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.30%	-1.76%	-
营业收入增长率%	-77.33%	-46.89%	-
净利润增长率%	-88.75%	-3,220.97%	-

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	12,850,000	12,850,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	0	-
计入负债的优先股数量	-	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
-	-
非经常性损益合计	0
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	0

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 （空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于专用设备制造业中定位为一家集技术研发、产品设计、生产制造、安装调试、技术服务为一体的供应商。公司自成立以来一直专注于有色金属行业矿山、冶金等领域的专用设备制造，具备完善的市场运作体系和研发能力。公司的商业模式是围绕客户需求进行相关产品的定制、研发和生产，并进行后续跟踪服务，从而获得收入、利润和现金流。

（一）采购模式

本公司主要采取以产定采的采购模式，营销中心根据生产中心向其出具的采购需求单确定采购计划并及时执行，以保证及时有效地完成订单需求，即公司根据生产情况决定采购情况，同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定最大、一般、最小的采购量，进行大宗采购时由营销中心同公司管理层集体分析行情趋势后再进行决策。

公司在基于客户需求的产品设计方面，可以在满足客户对产品的功能技术要求的前提下，通过自身的产品设计体系，从源头有效控制产品成本；公司通过与原材料供应商建立战略合作关系，运用长期优惠采购等策略，有效的降低了采购成本。

（二）生产模式

公司采用自身生产及外协加工的生产模式，以及“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。

公司外协生产的产品主要是各类机械配件和电气部件，属于公司系统产品的子件。这类外协产品如果由公司直接生产，其毛利率较低，还要增加相关固定资产投入。对于外协加工的产品，公司目前负责原理设计和图纸绘制，交由专业生产商生产后，由公司人员进行检验以确保加工要求合乎相关图纸文件技术要求，交付生产人员进行系统调试和组装。

公司的营销中心接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将订单送达技术中心。技术中心依据客户要求设计相应产品并将制造图纸交给生产中心，生产中心据此分类编制各个品种生产计划下达单，需要外协加工的部分，交由营销中心寻找合格生产商进行外协加工，并对生产延误交货进行分析，督促发货，把延迟发货情况降到最低，保证用

户满意度。

（三）研发模式

公司自成立以来一直注重科技投入和科技创新，设有专门的技术研发部门，主要任务是根据公司生产和发展需要，进行新产品、新技术研发、技术服务、技术引进等。公司在与国内外科研院所广泛合作的基础上，聘请相关专业人才作为公司的技术专家，共同开发新产品，形成高效紧密的产学研一体的研发战略格局。

公司的技术研发工作由公司的技术中心负责。技术中心在公司主管领导下，实行项目负责人制度，是公司的核心部门之一，负责公司新产品开发、工艺研究、中试、标准制定、研发项目管理、新技术成果鉴定、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。

（四）销售模式

公司销售模式主要以直销为主，这主要由于公司产品专业性较强的性质决定，主要方式为参与竞标。公司销售业务主要由营销中心完成，技术中心根据目标客户需求，为营销中心提供售前技术支持。营销中心负责原有客户维护、新客户开发、新产品推广、新区域和新客户的拓展。公司经过多年的发展，构筑了覆盖全国的销售网络，并提供高效的售后服务，实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效的运转。

（五）盈利模式

公司具备成套自动化设备供应能力，可以为客户提供自动化生产线解决方案；同时公司主要产品技术水平较高，具备良好的经济运营能力。公司与国内有色金属领域多个厂商都有密切合作，以产品质量和服务能力赢得了客户的认可，在此过程中，公司通过收取设备销售费用实现盈利。同时，公司还通过签订支持维护服务合同为客户提供日常故障检测排除的技术服务和易损件供应等产品支持，实现较长期的稳定收入。

公司近年加大了新产品研发力度和技术品牌建设的投入，已将产品业务拓展至全国各地有色金属生产行业相关企业。公司将加强与客户的合作，赢得更多长期合作的机会，确保公司业务的发展。未来公司将在原有盈利模式中增加系统集成方案设计类等附加值较高的技术服务比重，满足市场对专业服务的需求，提升技术力量，保证公司在竞争中提高盈利能力。

报告期初至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司具备完善的市场运作体系和研发能力，发展战略明确，核心团队稳定。结合自身技术优势和研发能力研制新产品、开发新技术，并不断将内在与引进的科技成果转化为产品优势，使企业保持旺盛的竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 116.88 万元，较上年同期减少 77.33%。公司净利润-220.62 万元，归属于挂牌公司股东的净利润-222.58 万元。2019 年上半年公司机械装备系统业务实现销售收入 116.88 万元，较上年同期减少 77.33%，公司 2019 年度收入减少较多主要是受有色金属冶金及矿山行业整体不景气，市场需求持续低迷影响，由于资金紧张公司对客户筛选更加严格，对于需垫资、无预付款项的项目不再考虑造成同比公司客户量减少，公司涉诉增加、负面消息增多，也造成公司投标难度增加。报告期内发生亏损的原因最主要是收入的减少，其次是毛利率的降低，报告期内毛利率 18.84%，较上年同期下降 14.79%，主要原因是竞争加剧销售价格有所降低，同时生产成本略有增加。

为改善公司经营状况，公司推行节约、压减各项费用开支，2019 年公司管理费用（含研发费用）、销售费用、财务费用等 3 项费用开支 213.28 万元，较上年同期减少 38.11%。同时公司努力开发与优质的供应商和客户进行合作，预计 2019 年下半年公司将持续开发新产品增加公司在市场的技术竞争力，继续优化现有产品，增加技术含量，降低成本，努力实现扭亏为盈。

截止本期末公司总资产 5,360.73 万元，比较上年度期末增加 3.30%，资产总额略有增加。

截止本期末总负债 4,088.58 元，比较上年度期末增加 10.59%，总负债增加的主要原因是预收账款的增加。

截止本期末归属于母公司的净资产 1,270.94 万元，比较上年度期末减少 14.90%，主要是本期出现较大净亏损。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 17.96 万元，较上年同期减少 78.88%，主要原因是本期营业收入减少所致；本期筹资活动产生的现金流净流出-14.02 万元，上期净流出为-136.85 万元，主要原因是公司本期偿还贷款支付的现金和利息支出比上年同期略有减少；本期投资活动产生的现金流量为 0 万元。

报告期内，公司主要经济指标基本均出现下降，需加强市场营销策划，客户结构调整。需提升产品研发、技术改造 紧密结合自动化、智能化的市场需求，需强化内部管理，企业综合管理水平、企业市场地位有待提高。

三、 风险与价值

（一）宏观经济风险

有色金属专用设备行业一直是国家重点关注的技术设备制造产业，行业总体规模保持在较高水平。但近年来，随着我国国民经济增速的放缓，有色金属行业也进入整合期，国家开始对有色金属行业结构进行调控，淘汰部分落后产能和部分领域的过剩产能。如果宏观经济发生重大不利变化，或国家行业调控力度过大，则可能给整体行业的发展带来一定的影响。

应对措施：公司努力优化自身产品结构地同时密切关注国家相关政策，根据宏观政策的变化及时作出商业模式的调整，做到与时俱进。

（二）市场竞争风险

我国有色金属矿山、冶金领域专用设备生产行业市场化程度较高，相关设备生产厂家众多，市场处于充分竞争当中，具有分布分散化和竞争程度激烈等特点。各新型设备产品通用化程度高，其总体结构、相关工艺技术较易被模仿，导致产品的黄金销售周期较短，往往仅有几年。如果公司不能持续提高产品技术含量并有计划地扩大规模、占领市场，公司的竞争优势将可能被削弱。

应对措施：为应对市场竞争风险，公司近年来加大对产品研发的投入，不断创新，研发出更多新的技术，以保证公司在行业中的技术优势，做到以产品优势扩大市场。

（三）行业政策风险

公司属于有色金属行业配套设备生产商，下游行业的重大变化对专用设备制造行业有着直接的影响。现阶段有色金属行业正处于转型升级阶段，目标是提高行业生产效率，提升企业盈利能力和竞争水平，所以专用设备制造仍受多种国家产业政策的扶持。如果下游行业的政策发生不利变化，产业扶持政策力度下降，则可能为公司发展带来不利影响。

应对措施：为了减少下游行业政策重大变化对公司的冲击，公司将扩大业务范围，在与长期客户建立稳定关系的同时不断挖掘潜在客户，保证公司业务持续稳定开展。

（四）人才流失风险

公司从事的机械制造专用设备行业需要大量的成熟技术人才、管理人才和具有现代营销理念的营销人才。员工队伍尤其是技术人员队伍的稳定对企业的持续稳定发展具有越来越重要的作用。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增。如果公司人员薪资福利未能达到职工预期，该行业很容易出现人才流失的情况。目前公司工资薪酬较行业平均水平较低，容易面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：企业发展与人才激励相结合，公司设立了合理、透明的薪酬体系，核心技术人员

及各业务部门关键人员的薪酬都设有基本工资、绩效工资、岗位工资、通讯和交通补贴、年终奖金、项目奖金等，有一套完备的激励措施和晋升制度。公司以酷泊通信技术有限公司为持股平台，在核心技术人员和有突出贡献的业务部门关键员工实施股权激励措施，以保证团队的稳定和工作积极性。

（五）对外担保风险

截至报告期末公司存在的对外担保事项主要有三项，分别为：洛阳明洋工程机械有限公司，担保额度人民币 720 万元，担保期限为 2017 年 6 月 16 日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止；洛阳兄弟工贸有限公司，担保额度人民币 200 万元，担保期限为 2016 年 09 月 27 日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止。新安县鹏翔牧业有限公司，担保额度人民币 300 万元，担保期限为 2015 年 11 月 26 日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止。被担保方与公司并无关联关系。由于公司产品订单的增加，以及研发项目投入的增加，需要资金的支持，实质上被担保方与公司履行了互保的关系。

应对措施：公司将完善融资管控制度，在履行对外担保义务前，公司会针对被担保单位的资信情况进行评级审核，并提请董事会协商通过后，方能履行其担保责任。经过公司评审小组的评级审核，被担保单位的发展前景与资信情况良好，业务广泛且经营稳定，资产安全性高，可偿还资金充足。而在为被担保方洛阳明洋工程机械有限公司提供担保前，公司已与洛阳明洋工程机械有限公司达成协议，以人民币肆佰万元整作为担保质押，质押的保证金已在履行担保义务前汇入公司指定账户。

（六）应收账款风险

截止本期末，公司应收票据及应收账款余额 723.80 万元，占期末总资产的 13.50%，较上年期末减少 5.36%，应收账款的规模基本稳定。公司应收账款的欠款客户大多为经济实力较强，商业信誉良好的大型企业和上市公司；公司行业特点决定销售收入回款账期相对较长，公司应收账款账龄以 1-2 年的应收账款为主，但应收账款的坏账风险相对较小；报告期内，公司不断强化对应收账款的管理工作，应收账款规模相对去年有所减少。但由于金额比较大可能会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展，并给公司财务带来相关风险。此外，若欠款客户自身经营陷入困境，将进一步导致公司面临应收账款的坏账风险。

应对措施：随着公司业务规模的发展，公司将通过强化客户服务，加强客户联系，及时了解客户的实际动态。同时加大财务监管，来避免风险的发生。

（七）公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制

体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：为防范可能存在的治理风险，公司将严格依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的相关规定，明确股东大会、董事会、监事会的各项职权，按时召开股东大会、董事会和监事会。同时，公司管理层将加深规范运作的意识，不断学习新的法律法规，执行《公司法》、《公司章程》及相关细则的规定，保障股东各项权利。

（八）向子公司进行利益输送的风险

公司控股股东、实际控制人岳新立对子公司洛阳宇航机电设计研究院直接出资，持有子公司 40% 的股权。可能存在控股股东岳新立向子公司进行利益输送的风险，进而损害股份公司及其股东的合法权益。

应对措施：股份公司成立以后，股东大会审议通过《关联交易管理制度》以规范公司的关联交易决策，完善公司内部控制制度，保护全体股东的合法权益，同时，子公司洛阳宇航机电设计研究院出具承诺：“本公司、本公司投资或控制的企业尽可能的与洛阳宇航重工机械股份有限避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害洛阳宇航重工机械股份有限及其股东的合法权益。

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

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任。

1、公司秉承以人为本的人才理念，配合公司战略制定企业人才战略并落地人力资源规划，严格遵守《劳动法》、《合同法》等相关法律法规，积极做好员工的职业技能培训和未来规划管理工作，定期举行知识培训。

2、公司与相关部门负责人签订《安全生产责任书》，明确安全管理目标，广泛开展安全生产宣传教育，组织职工学习安全警示教育和安全事故案例，传播安全生产知识。

3、公司加强耗能设备日常监管，淘汰高耗能设备，优化能耗管理。

4、公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露。

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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	-
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	-
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) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
师琳周放贷的理财客户	师林周、洛阳宝安房地产开发有限公司、洛阳宇航重工科技股份	借款担保合同纠纷	11,439,529.00	90.01%	否	2018年7月13日

	有限公司					
洛阳宇航重工科技股份有限公司	营口忠旺铝业有限公司	买卖合同纠纷	1,490,400.00	11.73%	否	2019年6月6日
新安县融兴村镇银行有限责任公司	洛阳宇航重工科技股份有限公司、岳新立、岳鹏、葛红卫、洛阳爱纳卓工程技术公司、庄敬华、袁建萍	金融借款纠纷	2,000,000.00	15.74%	否	2019年8月28日
新安县融兴村镇银行有限责任公司	洛阳来可蓄电气科技有限公司、赵永翔、洛阳宇航重工科技股份有限公司、岳新立、葛红卫	金融借款纠纷	1,375,000.00	10.82%	否	2019年8月28日
新安县融兴村镇银行有限责任公司	洛阳宇航重工科技股份有限公司、岳新立、岳鹏、葛红卫	金融借款纠纷	900,000.00	7.08%	否	2019年8月28日
新安县融兴村镇银行有限责任公司	新安县鹏翔牧业有限公司、洛阳宇航重工科技股份有限公司、洛阳鹏云农业科技集	金融借款纠纷	2,900,000.00	22.82%	否	2019年8月28日

	团有限公司、王占胜、岳新立					
总计	-	-	20,104,929.00	158.20%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

以上未结案件诉讼在报告期内未最终判决，公司各项业务未受到影响。在此期间，我公司正在积极采取合法途径向上级法院及主管机关反映该案件，并通过民事和刑事法律途径妥善处理本次诉讼，依法主张自己的合法权益，避免使公司承担虚假的担保责任，给公司造成损失。

公司与营口忠旺铝业有限公司的买卖合同纠纷案件已于2019年7月结案，法院判决公司胜诉，涉诉金额已于2019年8月收回，未对公司造成损失。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产10%及以上
☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
洛阳明洋工程机械有限公司	7,200,000	7,200,000	2017/6/16	主合同项下债务履行期届满之日后两年止	保证	连带	已事前及时履行	否
洛阳兄弟工贸有限公司	2,000,000	2,000,000	2016/9/27	主合同项下债务履行期届满之日后两年止	保证	连带	已事前及时履	否

新安县鹏翔牧业有限公司	3,000,000	3,000,000	2015/11/26	主合同项下债务履行期届满之日后两年止	保证	连带	行 已事前及时履行	否
总计	12,200,000	12,200,000	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	12,200,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	5,845,292.53

清偿和违规担保情况：

由于为新安县鹏翔牧业有限公司提供的银行贷款担保业务，银行方面已对其提起诉讼，公司有可能会承担相应连带责任。对于其他未到期担保合同，没有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。

（三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
洛阳兄弟工贸有限公司	2016 年-2018 年	2,980,000.00	0.00	0.00	2,980,000.00	1.14%	已事后补充履行	否	无
总计	-	2,980,000	0.00	0.00	2,980,000.00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

债务人洛阳兄弟工贸有限公司为我公司 2015 年期间为其提供银行借款担保，履行担保义务为其代为偿还此笔银行借款所形成的款项。

以上款项尚未对公司业务造成影响，预计 2019 年可收回。

(四) 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
岳新立、葛红卫（注 1）	为公司银行贷款担保	3,170,000	已事后补充履行	2019 年 8 月 28 日	2019-033
岳新立、葛红卫、袁建平（注 2）	为公司银行贷款担保	8,970,000	已事后补充履行	2019 年 8 月 28 日	2019-033

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

注 1：为补充公司流动资金，保障公司经营的持续健康发展，2019 年 06 月 14 日，公司向洛阳银行长江路支行申请人民币流动资金贷款 317 万元，期限 12 个月，贷款年利率 7.6%，担保方式为：贷款金额 317 万元由洛阳明洋工程机械有限公司、洛阳明洋工程机械有限公司法定代表人王玉德、公司法定代表人岳新立及其配偶葛红卫提供连带责任保证担保。

注 2：为补充公司流动资金，保障公司经营的持续健康发展，2019 年 06 月 27 日，公司向洛阳农村商业银行股份有限公司涧西支行申请人民币流动资金贷款 897 万元，期限 24 个月，贷款月利率 9%，担保方式为：贷款金额 897 万元由公司法定代表人岳新立及其配偶葛红卫、股东袁建平，洛阳来可雷电气科技有限公司提供连带责任保证担保。

(五) 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	2016/3/16	-	挂牌	关联交易承诺	关于减少与规范关联交易的承诺函	正在履行中
其他股东	2016/3/16	-	挂牌	关联交易承诺	关于减少与规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2016/3/16	-	挂牌	关联交易承诺	关于减少与规范关联交	正在履行中

					易的承诺函	
实际控制人或控股股东	2016/3/16	-	挂牌	消防承诺	承诺宇航重工厂房按消防要求配备了各项消防设备、设施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中
其他股东	2016/3/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中
董监高	2016/3/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/16	-	挂牌	资金占用承诺	关于不占用公司资金的承诺函	正在履行中
其他股东	2016/3/16	-	挂牌	资金占用承诺	关于不占用公司资金的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/16	-	挂牌	社保承诺	公司如有因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，控股股东将无偿代为补缴	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 《关于减少与规范关联交易的承诺函》

（1）子公司洛阳宇航机电设计研究院出具承诺：“本公司、本公司投资或控制的企业尽可能的与洛阳宇航重工机械股份有限避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害洛阳宇航重工机械股份有限及其股东的合法权益。”

（2）公司控股股东及持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均签订了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，内容如下：“本人承诺不利用作为洛阳宇航重工科技股份有限公司（以下简称“宇

航重工”)关联方的身份,影响宇航重工的独立性。本人、本公司投资或控制的企业尽可能的与宇航重工避免或减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续,保证不通过关联交易损害宇航重工及其股东的合法权益”。

2. 《消防承诺》

公司控股股东岳新立针对公司的消防问题出具了不可撤销的承诺与保证:本人承诺宇航重工厂房按消防要求配备了各项消防设备、设施,如因消防问题导致宇航重工需承担任何责任及受到行政处罚的,本人按受损金额向宇航重工进行全额补偿;如宇航重工因消防问题被责令停产停业或其他影响宇航重工正常经营的,本人将承担宇航重工因搬迁生产经营场所而产生的一切费用及损失。

3. 《避免同业竞争的承诺函》

为避免潜在的同业竞争,公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的自然人股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。内容如下:

1、本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为,并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司,不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为;不为自己或他人谋取属于公司的商业机会,自营或者为他人经营与公司同类业务;保证不利用股东的地位损害公司及其他股东的合法权益,保证不利用董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及股东的合法权益,也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益;保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺。 2、本人在持有公司股份期间,以及转让公司股份后六个月内,本承诺为有效承诺。 3、如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证,本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。 4、本承诺为不可撤销的承诺。

4. 《关于不占用公司资金的承诺函》

为避免公司资金被占用的风险,公司股东岳新立、葛红卫、袁建萍出具了《关于不占用公司资金的承诺函》,承诺:本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及宇航重工相关规章制度的规定,坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业占用宇航重工资金情况发生,不以任何方式违规占用或使用宇航重工的资金或其他资产、资源,不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害宇航重工其他股东利益的行为。

5. 《社保承诺》

公司控股股东岳新立出具承诺,公司如有因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚,控股股东将无偿代为补缴,并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

未发现承诺人出现违反其他承诺的事项。

（六） 调查处罚事项

《对公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定》

洛阳宇航重工科技股份有限公司（以下简称“公司”、“宇航重工”）于 2019 年 5 月 28 日收到全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转 公司”） 《关于给予洛阳宇航重工科技股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定》（股转系统发【2019】1411 号），相关情况如下：

一、主要内容

（一）涉嫌违规事实：

公司未在 2018 年会计年度的结束之日起四个月内编制并披露年度报告。

（二）处罚/处理依据及结果（如适用）：

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 1.5 条的相关规定。

1. 给予公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
2. 给予董事长公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；
3. 对董事会秘书/信息披露负责人采取出具警示函的自律监管措施。

二、 对公司的影响

（一）对公司经营方面产生的影响：

本次纪律处分和自律监管措施不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

本次纪律处分和自律监管措施不会对公司的正常经营及财务状况产生不利影响。

三、应对措施或整改情况

（一）拟采取的应对措施

公司承诺于 2019 年 6 月 30 日前完成 2018 年年度报告的编制和洛阳宇航重工科技股份有限公司“公告编号：2019-005”披露工作。针对本次违规行为，公司向投资者致以诚挚的歉意。公司以及相关责任人将以此为戒，加强公司相关人员对《公司法》、《业务规则》、《信息披露细则》等法律法规的学习，提高全员合规意识和风险意识，诚实守信，规范运作，坚决杜绝此类违规行为的发生。

（七） 失信情况

纳入失信被执行人名单的情况：

（一）基本情况

案件一：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 220 号民事判决书

立案时间：2017/7/28

案号：（2017）豫 0306 执 330 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件二：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 217 号民事判决书

立案时间：2017/7/28

案号：（2017）豫 0306 执 329 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件三：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市西工区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0303 民初 4182 号

立案时间：2018/5/10

案号：（2018）豫 0303 执 1135 号

做出执行依据单位：洛阳市西工区人民法院

失信被执行人行为具体情形：其他规避执行

信息来源：中国执行信息公开网

案件四：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市涧西区人民法院

执行依据文号：2015 涧民初字第 321 号

立案时间：2018/5/10

案号：（2018）豫 0305 执 1508 号

做出执行依据单位：涧西区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件五：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 747 号民事判决书；（2018）豫 03 民初终 6839 号民事判决书

立案时间：2019/5/13

案号：（2019）豫 0306 执 223 号

做出执行依据单位：洛阳市中级人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件六：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 586 号民事判决书；（2018）豫 03 民终 6860 号民事判决书

立案时间：2019/5/15

案号：（2019）豫 0306 执 231 号

做出执行依据单位：洛阳市中级人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件七：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 810 号

立案时间：2019/5/20

案号：（2019）豫 0306 执 241 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件八：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人： 否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 584 号

立案时间：2019/5/20

案号：（2019）豫 0306 执 243 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件九：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 42 号

立案时间：2019/5/22

案号：（2019）豫 0306 执 253 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件十：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 896 号民事判决书；（2018）豫 03 民终 6824 号民事判决书

立案时间：2019/5/23

案号：（2019）豫 0306 执 261 号

做出执行依据单位：洛阳市中级人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件十一：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2016）豫 0306 民初 809 号民事判决书；（2018）豫 03 民终 6834 号民事判决书

立案时间：2019/5/23

案号：（2019）豫 0306 执 263 号

做出执行依据单位：洛阳市中级人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件十二：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工机械有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 589 号

立案时间：2019/5/13

案号：（2019）豫 0306 执 221 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件十三：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工机械有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 583 号

立案时间：2019/5/15

案号：（2019）豫 0306 执 233 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

案件十四：

失信被执行人（姓名/名称）：洛阳宇航重工科技股份有限公司

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：不适用

执行法院：洛阳市吉利区人民法院

执行依据文号：（2017）豫 0306 民初 583 号

立案时间：2019/4/16

案号：（2019）豫 0306 执 161 号

做出执行依据单位：洛阳市吉利区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

（二）生效法律文书确定的义务

案件一：

一、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司在本判决生效后三日内偿还原告苗吉红借款本金 118200 元及利息（按照月利率 1.3%自 2015 年 2 月 1 日起计算至本判决确定的履行期间届满之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向借款人师琳周追偿。三、驳回原告苗吉红的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 3132 元，由洛阳宇航重工科技股份有限公司承担 3000 元，原告苗吉红承担 132 元。

案件二：

一、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司在本判决生效后三日内偿还原告赵国宝借款本金 176760 元及利息（按照月利率 1.3%自 2014 年 12 月 27 日起计算至本判决确定的履行期间届满之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向借款人师琳周追偿。三、驳回原告赵国宝的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 4583 元，由洛阳宇航重工科技股份有限公司承担 4300 元，原告苗吉红承担 283 元。

案件三：

详见卷宗。

案件四：

偿还借款本金 157280 元及利息，受理费、保全费 5363 元。

案件五：

请求被执行人洛阳宇航重工科技股份有限公司、师琳周偿还申请人借款 10 万元及案件受理费 3056 元。

案件六：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告孙基武、王丽借款本金 78800 元，并向原告孙基武、王丽支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告孙基武、王丽的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 2232 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 2199 元，原告孙基武、王丽共同负担 33 元。

案件七：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告李英借款本金 108020 元，并向原告李英支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告李英的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 3292 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 3233 元，原告李英负担 59 元。

案件八：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告郑丽娟借款本金 19900 元，并向原告郑丽娟支付借款利息 400 元，共计 20300 元。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告郑丽娟的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 310 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 308 元，原告郑丽娟负担 2 元。

案件九：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告赵爽借款本金 98500 元，并向原告赵爽支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告赵爽的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 2990 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 2945 元，原告赵爽负担 45 元。

案件十：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告尹艾立借款本金 147300 元，并向原告尹艾立支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告尹艾立的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 4482 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 4401 元，原告尹艾立负担 81 元。

案件十一：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告秦玉英借款本金 49100 元，并向原告秦玉英支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证

责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告秦玉英的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 1545 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 1517 元，原告秦玉英负担 28 元。

案件十二：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告王丽借款本金 68740 元，并向原告王丽支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告王丽的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 1928 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 1893 元，原告王丽负担 35 元。

案件十三：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告黄延光、郭莉借款本金 193160 元，并向原告黄延光、郭莉支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 20 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告黄延光、郭莉的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 4948 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 4779 元，原告黄延光、郭莉共同负担 169 元。

案件十四：

一、被告师琳周在本判决生效后十日内偿还原告孙学刚、王靖借款本金 198200 元，并向原告孙学刚、王靖支付借款利息（按照月利率 13%自 2015 年 1 月 27 日起计算至实际履行之日止）。二、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司对上述借款本息承担连带清偿责任。三、被告洛阳宇航重工科技股份有限公司履行保证责任后，有权向被告师琳周追偿。四、驳回原告孙学刚、王靖的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 5380 元，由被告师琳周、洛阳宇航重工科技股份有限公司负担 5332 元，原告孙学刚、王靖负担 48 元。

（三）被执行人履行情况

全部未履行。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,850,000	100.00%	0	12,850,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	71.60%	0	9,200,000	71.60%
	董事、监事、高管	10,000,000	77.82%	0	10,000,000	77.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,850,000	—	0	12,850,000	—
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	岳新立	8,200,000	0	8,200,000	63.81%	8,200,000	0
2	洛阳酷泊通信技术有限公司	2,850,000	0	2,850,000	22.18%	2,850,000	0
3	葛红卫	1,000,000	0	1,000,000	7.78%	1,000,000	0
4	袁建萍	800,000	0	800,000	6.23%	800,000	0
合计		12,850,000	0	12,850,000	100%	12,850,000	0

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

截至本半年报签署之日，岳新立与葛红卫为夫妻关系，洛阳酷泊通信技术有限公司持有 22.18% 股权，岳鹏持有洛阳酷泊通信技术有限公司 24.18% 股权，岳鹏为岳新立与葛红卫之子，其他股东无关联关系。

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

（一） 控股股东情况

岳新立持有公司 8,200,000 股股份，占公司股本总额的 63.81%，为公司控股股东。

岳新立，男，1958 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，清华大学工商管理专业硕士学历。1975 年 11 月至 1977 年 10 月，润西区重庆办事处任职员；1977 年 11 月至 1979 年 2 月，洛阳矿山机器厂五金工车间工人；1979 年 3 月至 1982 年 7 月，在洛阳矿山机器厂职工大学就读；1982 年 8 月至 1987 年 8 月，在洛阳矿山机械设计院工作，任技术设计职务；1987 年 9 月至 2004 年 7 月，在中国矿山机械成套制造有限公司工作，任副总经理；2004 年 8 月至 2015 年 11 月，在洛阳宇航重工机械有限公司工作，任执行董事。2015 年 11 月至今，在洛阳宇航重工科技股份有限公司工作，任董事长、总经理。报告期内控股股东情况无变动。

（二） 实际控制人情况

岳新立持有公司 8,200,000 股股份，占公司总股本总额的 63.81%，历任公司执行董事、董事长、总经理；葛红卫持有公司 1,000,000 股股份，占公司总股本总额的 7.78%，现任公司董事、财务负责人。岳新立、葛红卫系夫妻关系且互为一致行动人，二人合计持股 71.59%。因此，岳新立、葛红卫共同为公司实际控制人。岳新立，见（一）控股股东情况。

葛红卫，女，1961 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权，河南大学企业管理专业本科学历。1979 年 10 月至 1980 年 11 月，待业；1980 年 11 月至 2004 年 7 月，在洛阳市第一商业局华侨友谊公司工作，历任文化部经理、进口烟酒部经理、公司团委书记等职务；1992 年 9 月至 1995 年 12 月，在河南大学读国民经济管理专业，职称助理经济师；2004 年 8 月至 2015 年 11 月，在洛阳宇航重工机械有限公司工作，历任公司办公室主任、财务负责人、总经理助理、副总经理职务；2015 年 11 月至今，任洛阳宇航重工科技股份有限公司董事、财务总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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
岳新立	董事长、总经理	男	1958年9月	硕士研究生	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
葛红卫	董事、财务总监	女	1961年11月	本科	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
岳鹏	董事、副总经理、行政总监、董事会秘书	男	1988年7月	本科	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
袁建萍	董事、生产总监	男	1963年7月	大专	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
谢晓乐	董事	女	1986年8月	本科	2019.6---2021.6	是
冀晓明	营销总监	男	1982年5月	本科	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
周军	监事会主席	男	1968年12月	中专	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	否
刘旭恒	监事	男	1983年10月	本科	2019.6---2021.6	是
蒋伟民	职工代表监事	男	1967年3月	本科	2019.6---2021.6	是
陶慧萍	技术总监	女	1957年12月	大专	2015.11---2019.6; 2019.6---2021.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

截至本半年报签署之日，岳新立与葛红卫为夫妻关系，岳鹏为岳新立与葛红卫之子，其他董事、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
岳新立	董事长、总经理	8,200,000	0	8,200,000	63.81%	0
葛红卫	董事、财务总监	1,000,000	0	1,000,000	7.78%	0
袁建萍	董事、生产总监	800,000	0	800,000	6.23%	0
岳鹏	董事、副总经理、行政总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
谢晓乐	董事	0	0	0	0.00%	0
冀晓明	营销总监	0	0	0	0.00%	0
周军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘旭恒	监事	0	0	0	0.00%	0
蒋伟民	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
陶慧萍	技术总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	77.82%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢晓乐	-	换届	董事	换届
冀晓明	董事、营销总监	换届	营销总监	换届
刘旭恒	-	换届	监事	换届

蒋伟民	-	换届	职工代表监事	换届
邹岩	监事	换届	-	换届
张继东	职工代表监事	换届	-	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

1、谢晓乐，女，1986年8月生，中国籍，无境外永久居留权，河南科技大学机械制造及其自动化专业本科学历。2010年2月至2011年9月在洛阳市钦德真空冶炼设备有限公司担任技术员。2013年3月至今在洛阳宇航重工科技股份有限公司工作，期间担任业务员，业务部部长助理，业务部副部长，业务部部长。2019年6月至今，任洛阳宇航重工科技股份有限公司董事。

2、刘旭恒，男，1983.10月出生，2007.7毕业于合肥工业大学，本科学历，取得学士学位。2008.8-2009年底在合肥欧力电器股份有限公司研发部研发员。2010年初-2011年7月在洛阳朗力硬面材料有限公司技术部，技术员。2012.2月至今在洛阳宇航重工科技股份有限公司工，期间担任外协业务员，车间调度，车间助理，车间副主任，车间主任。曾两次兼任计划部主管。2019年6月至今，任洛阳宇航重工科技股份有限公司监事。

3、蒋伟民，男，蒋伟民，1967年3月生，中国籍，无境外永久居留权。华中理工学院机电工程本科学历，学士学位。1988年10月-2004年在洛阳第一拖拉机厂任机械工程师。2005年-2011年在江苏江阴永顺机械厂任技术部长。2012年-2013年在洛阳润光石化股份有限公司任机械工艺员。2014年1月至今洛阳宇航重工科技股份有限公司任工艺室副主任，2019年6月至今，任洛阳宇航重工科技股份有限公司职工代表、监事。

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	18	15
生产人员	7	7
销售人员	7	7
技术人员	3	3
财务人员	4	4
员工总计	39	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	9	7
专科	11	11
专科以下	19	18
员工总计	39	36

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、人才引进招聘情况：公司通过参加有针对性的人才招聘会，吸纳优秀的专业人才。
- 2、培训情况：公司重视员工培训，根据公司经营发展的需要，通过内部与外部的培训，提高员。
工的专业水平与综合素质。
- 3、薪酬政策：根据国家的相关法律法规，结合同行业、同地区的实际薪酬水平，公司制
定了具。
有竞争力的薪酬管理制度与员工绩效考核制度。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人
数为 0 人。

(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	六、（一）	69,362.23	30,008.30
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	六、（二）	7,237,985.73	7,648,006.00
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	7,237,985.73	7,648,006.00
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六、（三）	3,835,511.17	1,003,172.22
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、（四）	3,845,651.90	6,145,361.11
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（五）	33,057,211.79	31,293,613.41
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	六、（六）	190,615.15	54,590.75
流动资产合计	-	48,236,337.97	46,174,751.79
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	六、(七)	4,885,668.85	5,280,203.28
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	六、(八)	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、(九)	485,315.08	441,914.08
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,370,983.93	5,722,117.36
资产总计	-	53,607,321.90	51,896,869.15
流动负债：			
短期借款	六、(十)	16,375,000.00	16,454,059.17
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	六、(十一)	6,282,477.86	6,448,887.67
其中：应付票据	-	416,000.00	466,520.00
应付账款	-	5,866,477.86	5,982,367.67
预收款项	六、(十二)	11,272,931.30	7,925,648.80
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	六、(十三)	299,840.89	509,572.73
应交税费	六、(十四)	29,271.38	27,084.90
其他应付款	六、(十五)	6,626,302.58	5,603,964.07
其中：应付利息	-	1,654,981.65	748,556.62
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	40,885,824.01	36,969,217.34
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	-	40,885,824.01	36,969,217.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十六）	12,850,000.00	12,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（十七）	8,390,850.93	8,390,850.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（十八）	-8,531,435.98	-6,305,645.72
归属于母公司所有者权益合计	-	12,709,414.95	14,935,205.21
少数股东权益	-	12,082.94	-7,553.40
所有者权益合计	-	12,721,497.89	14,927,651.81
负债和所有者权益总计	-	53,607,321.90	51,896,869.15

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

(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	-	11,144.65	27,695.70
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	-	-	-
应收账款	十六、（一）	6,809,711.73	7,222,079.75
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	3,922,522.84	1,017,265.38
其他应收款	十六、（二）	3,844,640.16	6,206,149.37
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	32,516,258.39	30,630,031.37
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	-	-	-
流动资产合计	-	47,104,277.77	45,103,221.57
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	十六、（三）	480,000.00	480,000.00
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	-	4,853,769.64	5,237,265.13
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	484,233.58	439,474.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,818,003.22	6,156,739.24
资产总计	-	52,922,280.99	51,259,960.81
流动负债：			
短期借款	-	15,020,000.00	15,079,059.17
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	-	416,000.00	466,520.00
应付账款	-	5,775,473.29	5,750,788.90
预收款项	-	11,221,510.02	7,925,648.80
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	269,786.41	473,316.00
应交税费	-	-114,100.09	27,069.90
其他应付款	-	6,000,162.43	5,171,954.00
其中：应付利息	-	1,490,253.15	665,527.46
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,588,832.06	34,894,356.77
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	-	38,588,832.06	34,894,356.77
所有者权益：			
股本	-	12,850,000.00	12,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,390,850.93	8,390,850.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-6,907,402.00	-4,875,246.89

所有者权益合计	-	14,333,448.93	16,365,604.04
负债和所有者权益合计	-	52,922,280.99	51,259,960.81

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

(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	-	1,168,811.55	5,155,305.31
其中：营业收入	六、(十九)	1,168,811.55	5,155,305.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	3,420,696.55	6,417,064.18
其中：营业成本	六、(十九)	948,623.86	4,015,333.43
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	六、(二十)	46,280.44	89,246.71
销售费用	六、(二十一)	167,966.76	191,669.18
管理费用	六、(二十二)	675,908.37	1,264,004.14
研发费用	六、(二十三)	307,817.75	724,322.56
财务费用	六、(二十四)	981,136.76	1,266,141.34
其中：利息费用	-	966,647.89	1,263,492.40
利息收入	-	15.82	2,465.64
信用减值损失	六、(二十五)	292,962.61	-
资产减值损失	-	-	-1,133,653.18
加：其他收益	-	-	-
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）	-	-2,251,885.00	-1,261,758.87
加：营业外收入	六、(二十八)	2,330.08	8,956.50
减：营业外支出	六、(二十九)	-	135.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,249,554.92	-1,252,938.29
减：所得税费用	六、(三十)	-43,401.00	181,961.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,206,153.92	-1,434,899.96
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）	-	-2,206,153.92	-1,434,899.96
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	-	19,636.34	-255,667.80
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-2,225,790.26	-1,179,232.16
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	-	-2,206,153.92	-1,434,899.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,225,790.26	-1,179,232.16
归属于少数股东的综合收益总额	-	19,636.34	-255,667.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.17	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.17	-0.09

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

（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	十六、 (四)	1,168,811.55	3,744,034.51
减：营业成本	十六、 (四)	948,623.86	2,977,263.38
税金及附加	-	46,198.39	83,618.25
销售费用	-	156,887.51	58,310.48
管理费用	-	589,981.03	767,986.46
研发费用	-	307,817.75	498,898.66
财务费用	-	897,821.12	848,299.96
其中：利息费用	-	884,948.55	847,694.51
利息收入	-	12.91	1,958.86
加：其他收益	-	-	-
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）	-	-298,396.47	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	1,014,516.23

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）	-	-2,076,914.58	-475,826.45
加：营业外收入	-	-	8,956.50
减：营业外支出	-	-	135.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,076,914.58	-467,005.87
减：所得税费用	-	-44,759.47	152,177.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,032,155.11	-619,183.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,032,155.11	-619,183.30
（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	-	-2,032,155.11	-619,183.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

（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	-	5,254,269.17	8,080,054.50
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	六、(三十一)	11,176.05	2,465.64
经营活动现金流入小计	-	5,265,445.22	8,082,520.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,682,907.18	4,877,614.52
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	-	1,097,012.60	1,327,125.68
支付的各项税费	-	51,224.61	288,071.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	254,724.04	739,503.91
经营活动现金流出小计	-	5,085,868.43	7,232,316.10
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十二)	179,576.79	850,204.04
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			
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	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	12,140,000.00	10,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十一)	8,570,000.00	5,002.56
筹资活动现金流入小计	-	20,710,000.00	10,105,002.56
偿还债务支付的现金	-	12,220,000.00	10,210,755.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	60,222.86	1,222,731.78
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	-	8,570,000.00	40,000.00
筹资活动现金流出小计	-	20,850,222.86	11,473,487.40
筹资活动产生的现金流量净额	-	-140,222.86	-1,368,484.84
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	六、(三十二)	39,353.93	-518,280.80
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十二)	30,008.30	780,181.92
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十二)	69,362.23	261,901.12

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

(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	-	4,611,060.00	4,783,976.13
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,443,047.12	9,034,003.42
经营活动现金流入小计	-	7,054,107.12	13,817,979.55
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,640,871.60	1,226,357.82

支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,004,414.47	639,466.68
支付的各项税费	-	51,140.91	197,713.28
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,254,008.33	11,364,555.01
经营活动现金流出小计	-	6,950,435.31	13,428,092.79
经营活动产生的现金流量净额	-	103,671.81	389,886.76
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	-	-	-
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	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	12,140,000.00	6,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,570,000.00	2.56
筹资活动现金流入小计	-	20,710,000.00	6,100,002.56
偿还债务支付的现金	-	12,200,000.00	6,210,755.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	60,222.86	806,938.89
支付其他与筹资活动有关的现金	-	8,570,000.00	40,000.00
筹资活动现金流出小计	-	20,830,222.86	7,057,694.51
筹资活动产生的现金流量净额	-	-120,222.86	-957,691.95
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	-	-16,551.05	-567,805.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,695.70	1,305,664.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,144.65	737,859.08

法定代表人：岳新立

主管会计工作负责人：葛红卫

会计机构负责人：王鹏

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	
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)根据财政部 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,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则(保险公司除外)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益,本公司不涉及追溯调整。

(2)本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表,并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更无需进行追溯调整,不影响公司资产总额和负债总额,不影响本公司利润总额和净利润。。

执行上述新准则影响可比期间原列式在“资产减值损失”中的金融资产坏账,影响金额:合并利润表 1,133,653.18 元,母公司 1,014,516.23 元。公司未对上述

影响进行可比期间列报调整及重述，仅从本期开始按新准则列报在“信用减值损失”项目中。

二、 报表项目注释

洛阳宇航重工科技股份有限公司

2019 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

洛阳宇航重工科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2015 年 12 月 8 日由洛阳宇航重工机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，成立于 2004 年 8 月 20 日，系由岳新立、葛红卫、袁建萍、洛阳酷泊通信技术有限公司共同出资设立，法定代表人：岳新立。公司注册地址洛阳先进制造业集聚区涧西科技工业园区，注册资本 1,285.00 万元。

公司于 2015 年 12 月 9 日取得洛阳市工商行政管理局颁发的 914103007662116372 号营业执照。股份公司设立后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
岳新立	8,200,000.00	63.81	8,200,000.00	63.81
袁建萍	800,000.00	6.23	800,000.00	6.23
葛红卫	1,000,000.00	7.78	1,000,000.00	7.78
洛阳酷泊通信技术有限公司	2,850,000.00	22.18	2,850,000.00	22.18
合计	<u>12,850,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>12,850,000.00</u>	<u>100.00</u>

2016 年 5 月 16 日，公司股票经批准在股转系统挂牌协议转让，公司证券代码 837389，公司简称：宇航重工。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股转交易系统股权结构如下：

项目	期末余额
一、有限售条件股份	12,850,000.00
其中：境内法人持股	2,850,000.00
境内自然人持股	10,000,000.00
二、无限售条件流通股份	
人民币普通股	
股份合计	<u>12,850,000.00</u>

（二）公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：矿山、冶金、建材、有色、电器及非标准设备的研发，成套装备设计、生产制造、技术服务、安装调试、工程技术咨询与服务；进出口贸易。

主营业务：矿山、冶金、建材、有色、电器及非标准设备的研发，成套装备设计、生产制造、技术服务、安装调试、工程技术咨询与服务。

（三）公司实际控制人名称

岳新立、葛红卫于 2016 年 4 月 13 日签订《一致行动人协议》，共同作为公司实际控制人。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司2019年度财务报表于2019年8月28日经公司董事会批准报出。

（五）营业期限

本公司营业期限：自 2004 年 8 月 20 日至长期。

（六）合并财务报表的合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本期纳入合并范围子公司及合并范围发生变化详见本附注“七、合并范围的变更”及本附注“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类,依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，

也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

说明单项金额重大并单项计提减值准备的应收票据, 应披露金额重大的判断依据或金额标准; 对按组合计提减值准备的应收票据, 应披露确定组合的依据、按组合计提减值准备采用的计提方法; 对单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收票据, 应披露单项计提的理由、计提方法等。

【本公司在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验, 并考虑前瞻性信息, 使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

本公司编制应收票据逾期天数与违约损失率对照表(如下表), 以此为基础计算预期信用损失。

	未逾期	逾期 1~30 日	逾期 31~90 日	逾期 90~180 日
违约损失率	1%	2%	3%	20%

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础, 并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日, 本公司都将分析前瞻性估计的变动, 并据此对历史违约损失率进行调整。】

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（八）金融工具】进行处理。

（十）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项, 采用预期信用损失的简化模型, 即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司选择采用预期信用损失的简化模型, 即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型: 始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

说明单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项, 应披露金额重大的判断依据或金额标准; 对按组合计提减值准备的应收款项, 应披露确定组合的依据、

按组合计提减值准备采用的计提方法；对单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

【本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

本公司编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

账龄	应收账款违约损失率（%）	其他应收款违约损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3-4 年（含 4 年）	20.00	20.00
4-5 年（含 5 年）	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。】

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（八）金融工具】进行处理。

（十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（八）金融工具】进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权

能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	5.00
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

（2）其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、服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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流

量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司产品销售依据对方验收手续确认营业收入。对于系统集成产品合同约定需进行安装调试的，在取得安装调试及试运行后的验收报告或超过验收期对方未提出异议时，公司确认营业收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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公司两种情况处理：

（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公司提供贷款的，本公司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。

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始

直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16、13
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%的，税率调整为 13%。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于2012年取得高新技术企业证书，证书号为GR201241000016，企业所得税按照年度应纳税所得额依税率15%计算。2015年度已通过高新技术企业复审，取得认定证书编号为GF201541000056，优惠期三年，公司于2018年11月29日取得高新技术企业证书，证书编号GR201841000761，故公司2018年享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司为小型微利企业，根据《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)第一条规定，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元,对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

根据财政部 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

一套期会计》、《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，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（保险公司除外）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益，本公司不涉及追溯调整。

本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。。

本公司根据金融工具准则计量的 2018 年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备无重大差异。原准则要求通过对资产的减值迹象进行判断，是否需要计提坏账准备，根据新金融工具准则，要求搭建“预期信用损失”减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定的等方法，对应收款项未来预期可能发生的减值做出估计，与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应。参照财务【2018】15 号文件规定，公司将当期信用损失列式为“信用减值损失”。采用新金融工具准则对公司的金融负债的会计政策并无重大影响。

执行上述新准则影响可比期间原列式在“资产减值损失”中的金融资产坏账，影响金额：合并利润表 1,133,653.18 元，母公司 1,014,516.23 元。公司未对上述影响进行可比期间列报调整及重述，仅从本期开始按新准则列报在“信用减值损失”项目中。

（二）会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年12月31日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1至6月，本期指2019年1至6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	63,510.43	5,393.32
银行存款	5,851.80	24,614.98
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>69,362.23</u>	<u>30,008.30</u>

2. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 应收票据

（1）、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		

（2）、期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		

（3）、期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	300,000.00	无	
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	300,000.00		

2. 应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	597,100.00
1-2 年（含 2 年）	1,224,423.30
2-3 年（含 3 年）	3,820,219.15
3-4 年（含 4 年）	2,217,041.04
4-5 年（含 5 年）	453,040.88
5 年以上	1,464,445.89
<u>合计</u>	<u>9,776,270.26</u>

(2). 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,416,728.79	96.32	2,178,743.06	23.14	7,237,985.73
其中：账龄组合	9,416,728.79	96.32	2,178,743.06	23.14	7,237,985.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	359,541.47	3.68	359,541.47	100	
合计	<u>9,776,270.26</u>	<u>100</u>	<u>2,538,284.53</u>		<u>7,237,985.73</u>

续表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,541,577.00	96.37	1,893,571.00	19.85	7,648,006.00
其中：账龄组合	9,541,577.00	96.37	1,893,571.00	19.85	7,648,006.00
单项金额不重大但单独计	359,541.47	3.63	359,541.47	100.00	

类别	期初余额		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 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	9,901,118.47	100.00	2,253,112.47		7,648,006.00

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳八佳电气科技股份有限公司	165,380.00	165,380.00	100.00	预计难以收回
乌鲁木齐字通汇进出口有限责任公司	124,600.00	124,600.00	100.00	预计难以收回
西峡龙成特种材料有限公司	69,561.47	69,561.47	100.00	预计难以收回
合计	359,541.47	359,541.47	—	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	597,100.00	5,971.00	1
1-2 年（含 2 年）	1,224,423.30	61,221.17	5
2-3 年（含 3 年）	3,820,219.15	382,021.92	10
3-4 年（含 4 年）	2,217,041.04	443,408.21	20
4-5 年（含 5 年）	453,040.88	181,216.35	40
5 年以上	1,104,904.42	1,104,904.42	100
合计	9,416,728.79	2,178,743.06	

(3). 坏账准备的情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	285,172.06

项目	本期发生额
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	无

(5). 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
营口忠旺铝业有限公司	非关联方	1,731,723.95	173,280.00 元 1-2 年以内, 1,558,443.95 元 2-3 年	17.71
中铝国际工程股份有限公司	非关联方	1,395,000.00	2-3 年	14.27
洛阳齐瑞重工机械有限公司	非关联方	1,386,830.90	3-4 年	14.19
内蒙古锦联铝材有限公司	非关联方	944,500.00	717,000.00 元 2-3 年, 227,500.00 元 3-4 年	9.66
洛阳宁水精工技术有限公司	非关联方	932,343.30	1-2 年	9.54
合计		<u>6,390,398.15</u>		<u>65.37</u>

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,657,649.90	69.29	666,393.05	66.43
1-2 年 (含 2 年)	634,820.00	16.55	70,000.00	6.98
2-3 年 (含 3 年)	357,337.17	9.32	91,037.17	9.07
3 年以上	185,704.10	4.84	175,742.00	17.52
合计	<u>3,835,511.17</u>	<u>100</u>	<u>1,003,172.22</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳中瑞机械设备有限公司	120,504.10	尚未结算
洛阳市通用环保设备工程有限公司	136,559.99	尚未结算
合计	<u>257,064.09</u>	

3. 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	是否关联
洛阳爱纳卓工程技术有限公司	991,232.00	25.84	非关联方
洛阳专艺科技工业有限公司	916,786.66	23.90	非关联方
河南助拓电气科技股份有限公司	564,940.48	14.73	非关联方
河南宇航环保工程有限公司	420,000.00	10.95	非关联方
洛阳市通用环保设备工程有限公司	136,559.99	3.56	非关联方
合计	<u>3,029,519.13</u>	<u>78.99</u>	

（四）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,845,651.90	6,145,361.11
<u>合计</u>	<u>3,845,651.90</u>	<u>6,145,361.11</u>

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		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	<u>4,371,707.60</u>	<u>96.29</u>	<u>694,265.38</u>	<u>15.88</u>	<u>3,677,442.22</u>

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（%）	
备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,371,707.60	96.29	694,265.38	15.88	3,677,442.22
单项金额不重大但单独计提坏账					
准备的其他应收款	168,209.68	3.71			168,209.68
合计	<u>4,539,917.28</u>	<u>100</u>	<u>694,265.38</u>		<u>3,845,651.90</u>

续表：

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		计提比例		
	金额	比例（%）	金额	（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 其他应收款	6,726,182.66	98.45	686,474.83	10.21	6,039,707.83
其中：账龄组合	6,726,182.66	98.45	686,474.83	10.21	6,039,707.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 其他应收款	105,653.28	1.55			105,653.28
合计	6,831,835.94	100.00	686,474.83		6,145,361.11

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	447,625.00	4,476.25	1.00
1-2 年 (含 2 年)	565,382.60	28,269.13	5.00
2-3 年 (含 3 年)	102,200.00	10,220.00	10.00
3-4 年 (含 4 年)	3,256,500.00	651,300.00	20.00
合计	<u>4,371,707.60</u>	<u>694,265.38</u>	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
备用金	117,530.28			备用金不计提
合计	<u>117,530.28</u>			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,790.55
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	117,530.28	105,141.54
保证金	1,069,382.60	2,991,319.97
押金	1,000.00	1,000.00
借款	3,030,179.40	3,321,037.69
暂收款	321,825.00	413,336.74
合计	<u>4,539,917.28</u>	<u>6,831,835.94</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
洛阳兄弟工贸有限公司	借款	非关联方	2,980,000.00	3至4年	65.64	596,000.00
抚顺铝业有限公司	保证金	非关联方	564,882.60	1-2年以内	12.44	28,244.13
洛阳市小巨人企业协会	暂借款	非关联方	225,000.00	3-4年以内	4.96	45,000.00
鄂尔多斯市蒙泰铝业有限责任公司	保证金	非关联方	100,000.00	2-3年以内	2.20	10,000.00
洛阳市宇航机电设计研究院	暂借款	关联方	50,679.40	1-2年以内	1.12	
合计			<u>3,920,562.00</u>		<u>86.36</u>	<u>679,244.13</u>

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(10) 期末无应收政府补助款。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价 准备	账面 价值
原材料	14,954,481.67		14,954,481.67	14,879,263.27		14,879,263.27
在产品	14,485,678.51		14,485,678.51	12,992,650.49		12,992,650.49
库存商品	3,225,184.23		3,225,184.23	3,029,012.12		3,029,012.12
周转材料	391,867.38		391,867.38	392,687.53		392,687.53
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他						
<u>合计</u>	<u>33,057,211.79</u>		<u>33,057,211.79</u>	<u>31,293,613.41</u>		<u>31,293,613.41</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

期末存货不存在减值情形，无需计提减值准备。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	190,615.15	54,590.75
其他		
<u>合计</u>	<u>190,615.15</u>	<u>54,590.75</u>

（七）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,885,668.85	5,280,203.28
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>4,885,668.85</u>	<u>5,280,203.28</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>5,660,938.05</u>	<u>5,327,162.85</u>	<u>988,579.26</u>	<u>660,107.14</u>	<u>118,290.85</u>	<u>12,755,078.15</u>
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	<u>5,660,938.05</u>	<u>5,327,162.85</u>	<u>988,579.26</u>	<u>660,107.14</u>	<u>118,290.85</u>	<u>12,755,078.15</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>2,155,362.49</u>	<u>3,916,486.03</u>	<u>728,782.82</u>	<u>562,325.57</u>	<u>111,917.96</u>	<u>7,474,874.87</u>
2. 本期增加金额	<u>132,653.76</u>	<u>193,468.26</u>	<u>48,874.89</u>	<u>19,078.67</u>	<u>458.85</u>	<u>394,534.43</u>
(1) 计提	132,653.76	193,468.26	48,874.89	19,078.67	458.85	<u>394,534.43</u>
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	<u>2,288,016.25</u>	<u>4,109,954.29</u>	<u>777,657.71</u>	<u>581,404.24</u>	<u>112,376.81</u>	<u>7,869,409.30</u>
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	<u>3,372,921.80</u>	<u>1,217,208.56</u>	<u>210,921.55</u>	<u>78,702.90</u>	<u>5,914.04</u>	<u>4,885,668.85</u>
2. 期初账面价值	<u>3,505,575.56</u>	<u>1,410,676.82</u>	<u>259,796.44</u>	<u>97,781.57</u>	<u>6,372.89</u>	<u>5,280,203.28</u>

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼及配套设施	1,237,607.35	无土地使用权
钢结构厂房	1,783,088.30	无土地使用权
液压房	77,393.79	无土地使用权
合计	<u>3,098,089.44</u>	

（八）开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
一种用于炭素的螺旋挤压成型装置		114,805.67			114,805.67	
一种托盘翻转倒料装置的研究		67,075.85			67,075.85	
一种用于电解铝行业的真空清扫收集氧化铝等多功能车辆		125,936.23			125,936.23	
合计		<u>307,817.75</u>			<u>307,817.75</u>	

（九）递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

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			2,939,587.30	441,914.08
<u>信用减值损失</u>	3,232,549.91	485,315.08		
<u>合计</u>	<u>3,232,549.91</u>	<u>485,315.08</u>	<u>2,939,587.30</u>	<u>441,914.08</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,177,667.96	8,928,113.04
<u>合计</u>	<u>11,177,667.96</u>	<u>8,928,113.04</u>

3. 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	期末余额	期初余额	备注
2020	462,147.33	462,147.33	
2021	1,182,345.08	1,182,345.08	
2022	2,181,293.76	2,181,293.76	
2023	5,102,326.87	5,102,326.87	
2024	2,249,554.92		
合计	<u>11,177,667.96</u>	<u>8,928,113.04</u>	

（十）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	900,000.00	900,000.00
保证借款	6,515,000.00	6,574,059.17
质押借款	8,960,000.00	8,980,000.00
<u>合计</u>	<u>16,375,000.00</u>	<u>16,454,059.17</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为4,245,000.00元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
新安融兴村镇银行有限责任公司洛新支行	2,890,000.00	11.4800	81 天	17.22
新安融兴村镇银行有限责任公司洛新支行	1,355,000.00	11.4800	335 天	17.22
<u>合计</u>	<u>4,245,000.00</u>	-	-	-

（十一）应付票据及应付账款

1. 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	416,000.00	466,520.00
银行承兑汇票		
合计	<u>416,000.00</u>	<u>466,520.00</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

2. 应付账款

(1). 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,866,477.86	5,982,367.67
<u>合计</u>	<u>5,866,477.86</u>	<u>5,982,367.67</u>

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中实洛阳重型机械有限公司	379,902.88	资金紧张
洛阳英博重工科技有限公司	183,000.00	资金紧张
洛阳金英重工机械有限公司	273,400.00	资金紧张
上海山美重型矿山机械股份有限公司	262,000.00	资金紧张
杭州先罗输送机械有限公司	257,920.00	资金紧张
<u>合计</u>	<u>1,356,222.88</u>	-

(十二) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,272,931.30	7,925,648.80
<u>合计</u>	<u>11,272,931.30</u>	<u>7,925,648.80</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂尔多斯市蒙泰铝业有限责任公司	2,266,546.00	尚未结算
云南建投机械制造安装工程有限公司	1,274,000.00	尚未结算
<u>合计</u>	<u>3,540,546.00</u>	

（十三）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
一、短期薪酬	509,572.73	740,417.63	950,149.47	299,840.89
二、离职后福利中-设定提存计划负债		82,352.30	82,352.30	
<u>合 计</u>	<u>509,572.73</u>	<u>822,769.93</u>	<u>1,032,501.77</u>	<u>299,840.89</u>

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	509,572.73	685,872.36	895,604.20	299,840.89
二、职工福利费		13,617.90	13,617.90	
三、社会保险费		35,227.37	35,227.37	
其中：医疗保险费		30,632.27	30,632.27	
工伤保险费		2,406.90	2,406.90	
生育保险费		2,188.20	2,188.20	
		0.00	0.00	
四、住房公积金		5,700.00	5,700.00	
五、工会经费和职工教育经费		0.00	0.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>509,572.73</u>	<u>740,417.63</u>	<u>950,149.47</u>	<u>299,840.89</u>

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		79,289.19	79,289.19	
2. 失业保险费		3,063.11	3,063.11	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>82,352.30</u>	<u>82,352.30</u>	

（十四）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		
2. 增值税	5,724.37	3,814.59
3. 营业税		
4. 消费税		
5. 资源税		
6. 土地增值税		
7. 土地使用税	9,443.88	9,443.88
8. 房产税	11,426.90	11,426.90
9. 车船使用税		
10. 城市维护建设税	400.71	340.94
11. 教育费附加	286.22	243.53
12. 矿产资源补偿费		
13. 代扣代缴个人所得税	81.00	176.36
14. 其他	1,908.30	1,638.70
<u>合计</u>	<u>29,271.38</u>	<u>27,084.90</u>

（十五）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,654,981.65	748,556.62
应付股利		
其他应付款	4,971,320.93	4,855,407.45
<u>合计</u>	<u>6,626,302.58</u>	<u>5,603,964.07</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,654,981.65	748,556.62
<u>合计</u>	<u>1,654,981.65</u>	<u>748,556.62</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
洛阳银行股份有限公司友谊支行	177,406.99	资金紧张
洛阳农村商业银行股份有限公司谷水支行	1,028,939.40	资金紧张
新安融兴村镇银行有限责任公司洛新支行	283,906.76	资金紧张
新安融兴村镇银行有限责任公司洛新支行	164,728.50	资金紧张
<u>合计</u>	<u>1,654,981.65</u>	

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金	14,420.00	14,420.00
往来款项-借款	4,386,000.00	4,386,000.00
员工报销款项	132,303.34	150,589.06
其他	438,597.59	304,398.39
<u>合计</u>	<u>4,971,320.93</u>	<u>4,855,407.45</u>

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的其他应付款。

(十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	12,850,000.00						12,850,000.00
1. 其他内资持股	12,850,000.00						12,850,000.00
其中：境内法人持股	2,850,000.00						2,850,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
境内自然人持股	10,000,000.00						10,000,000.00
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 其他							
股份合计	12,850,000.00						12,850,000.00

（十七）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（或股本溢价）	3,650,000.00			3,650,000.00
其他资本公积	4,740,850.93			4,740,850.93
合计	8,390,850.93			8,390,850.93

（十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-6,305,645.72	-1,787,158.27
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,305,645.72	-1,787,158.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,225,790.26	-1,179,232.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-8,531,435.98	-2,966,390.43

调整期初未分配利润明细：

（1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

（2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

(3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,168,811.55	948,623.86	5,140,037.40	4,015,333.43
其他业务			15,267.91	
合计	<u>1,168,811.55</u>	<u>948,623.86</u>	<u>5,155,305.31</u>	<u>4,015,333.43</u>

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	400.71	5,444.19	流转税 7%
教育费附加及地方教育			流转税 5%
附加	286.22	4,333.74	
印花税	1,151.95	10,938.89	0.5‰、0.3‰、0.05‰
房产税	22,853.80	35,098.25	从价计征,按房产原值的 70.00%
土地使用税	18,887.76	28,331.64	4 元/平方米
车船使用税	600.00	3,000.00	
环保税	2,100.00	2,100.00	
合计	<u>46,280.44</u>	<u>89,246.71</u>	

(二十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,266.49	176,983.07
差旅费	15,230.98	2,767.00
折旧费	3,857.97	3,985.22
其他	90,611.32	7,933.89
合计	<u>167,966.76</u>	<u>191,669.18</u>

(二十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	298,330.56	560,383.27
聘请中介机构费用	9,433.96	10,233.96
固定资产折旧费	82,249.92	148,814.25
差旅费	13,586.38	124,642.10
诉讼费	114,262.00	0.00
车杂费	23,250.08	48,922.58
社会保险费	38,340.83	62,898.02
租赁费	25,000.00	5,444.20
办公费	13,189.74	123,378.23
业务招待费	11,802.92	23,498.01
商业保险费	0.00	8,412.02
其他	46,462.31	147,377.50
<u>合计</u>	<u>675,908.70</u>	<u>1,264,004.14</u>

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	176,252.27	539,218.54
折旧与长期费用摊销	99,440.20	103,038.34
材料	32,125.28	82,065.68
其他		
<u>合计</u>	<u>307,817.75</u>	<u>724,322.56</u>

(二十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	966,647.89	1,263,492.40
减：利息收入	15.82	2,465.64
其他	14,504.69	5,114.58
<u>合计</u>	<u>981,136.76</u>	<u>1,266,141.34</u>

（二十五）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	285,172.06	
其他应收款坏账损失	7,790.55	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他		
<u>合计</u>	<u>292,962.61</u>	

（二十五）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		<u>-1,133,653.18</u>
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<u>合计</u>		<u>-1,133,653.18</u>

（二十八）营业外收入

1.分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,330.08	8,956.50	
<u>合计</u>	<u>2,330.08</u>	<u>8,965.50</u>	

（二十九）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		135.92	
<u>合计</u>		<u>135.92</u>	

（三十）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-43,401.00	181,961.67

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,249,554.92	-1,252,938.29
按本公司适用税率 15% 计算的所得税费用	-337,433.24	-187,940.74
某些子公司适用不同税率的影响	-5,470.57	-60,441.24
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	4,721.17	101,718.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	294,781.64	328,625.19
其他（研发费用加计扣除）		
所得税费用合计	<u>-43,401.00</u>	<u>181,961.67</u>

（三十一）现金流量表项目注释

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
收到政府补助		
收到的利息收入	16.61	2,465.64
其他	11,159.44	
<u>合计</u>	<u>11,176.05</u>	<u>2,465.64</u>

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
销售费用付现支出	15,230.98	10,700.89
管理费用付现支出	199,632.25	724,322.56
银行手续费等支出	14,504.69	4,480.46
其他应付款中代付款项及临时资金使用	25,356.12	
<u>合计</u>	<u>254,724.04</u>	<u>739,503.91</u>

3. 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
收到的往来借款	8,570,000.00	5,002.56
<u>合计</u>	<u>8,570,000.00</u>	<u>5,002.56</u>

4. 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
偿还的往来借款	8,570,000.00	40,000.00
<u>合计</u>	<u>8,570,000.00</u>	<u>40,000.00</u>

（三十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,206,153.92	-1,434,899.96
加：资产减值准备		-1,133,653.18
信用减值准备	292,962.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	394,534.43	481,416.37
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
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）	966,647.89	1,263,492.40
财务费用（收益以“－”号填列）		
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）	-43,401.00	181,961.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,763,598.38	-1,686,734.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,426,321.17	-6,878,746.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,964,906.33	10,057,367.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>179,576.79</u>	<u>850,204.04</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	69,362.23	261,901.12
减：现金的期初余额	30,008.30	780,181.92
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	<u>39,353.93</u>	<u>-518,280.80</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,362.23	30,008.30
其中：库存现金	63,510.43	5,393.32
可随时用于支付的银行存款	5,851.80	24,614.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	69,362.23	30,008.30
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
洛阳来可蕾电气科技有限公司	河南洛阳	洛阳市	工业设备的研发、销售	99.00		99.00	直接取得
洛阳市宇航机电设计研究院	河南洛阳	洛阳市	机电行业技术开发、转让、咨询、服务与培训	60.00		60.00	直接取得

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛阳来可蕾电气科技有限公司	1.00%	1.00%			
洛阳市宇航机电设计研究院	40.00%	40.00%	19,636.34		12,082.94

注：子公司洛阳来可蕾电气科技有限公司少数股东尚未实缴出资，本期按照实缴比例分配收益,故上表内该子公司无本期少数股东损益及期末少数股东权益列示。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	洛阳来可蕾电气科技有限公司	洛阳市宇航机电设计研究院
流动资产	1,152,805.58	2,659.67
非流动资产	9,970.60	21,186.73
资产合计	<u>1,162,776.18</u>	<u>23,846.40</u>
流动负债	1,892,559.17	140,106.78
非流动负债		
负债合计	<u>1,892,559.17</u>	<u>140,106.78</u>
营业收入	171,925.89	77,669.92
净利润（净亏损）	-105,154.98	49,090.84
综合收益总额	<u>-105,154.98</u>	<u>49,090.84</u>

续表：

项目	期初余额或上期发生额	
	洛阳来可蕾电气科技有限公司	洛阳市宇航机电设计研究院

流动资产	1,148,476.68	847.07
非流动资产	16,323.95	29,054.17
资产合计	<u>1,164,800.63</u>	<u>29,901.24</u>
流动负债	1,957,401.64	195,252.46
非流动负债		
负债合计	<u>1,957,401.64</u>	<u>195,252.46</u>
营业收入	337,013.70	15,533.98
净利润（净亏损）	-444,895.06	-115,419.94
综合收益总额	<u>-444,895.06</u>	<u>-115,419.94</u>

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东

归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的实际控制人信息

实际控制人名称	投资额	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
岳新立	8,200,000.00	63.81	63.81
葛红卫	800,000.00	6.23	6.23
合计	<u>9,000,000.00</u>	<u>70.04</u>	<u>70.04</u>

注：本公司的实际控制人岳新立与葛红卫系夫妻关系。

（三）本公司的子公司情况

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
洛阳市宇航机电设计研究院	控股子公司	有限责任公司	河南洛阳	岳新立
洛阳来可蕾电气科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南洛阳	赵永翔

续表：

业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码 (公司编号)
机电行业技术类	300,000.00	60.00	60.00	08084887-9
钢材、电气元件销售	1,000,000.00	99.00	99.00	39978131-8

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
岳鹏	董事、本公司股东主要近亲属
周军	监事会主席

葛红卫	董事、财务总监
袁建萍	董事、本公司股东
冀晓明	董事
岳新立	董事长兼总经理
邹岩	监事
张继东	职工代表监事
陶慧萍	本公司高管
深圳市鹏鑫鑫投资管理有限公司	本公司子公司的股东

（五）关联方交易

1. 关联方资金拆借

关联方	2019 年 1-6 月度拆借金额	2018 年 1-6 月拆借金额
拆入		
葛红卫		840,000.00
深圳市鹏鑫鑫投资管理有限公司		
周军		
合计	<u>0</u>	<u>840,000.00</u>

（2）关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
岳新立、葛红卫	本公司	3,000,000.00	2017\01\06	2018\01\05	否
岳新立、葛红卫	本公司	8,970,000.00	2019\06\27	2021\06\27	否
洛阳宇航重工科技股份有限公司、岳新立、葛红卫、赵永翔	洛阳来可蕾电气科技有限公司	1,400,000.00	2017\07\27	2018\07\26	否
岳新立、葛红卫	本公司	3,170,000.00	2019\06\14	2020\06\14	否
岳新立、葛红卫、岳鹏	本公司	900,000.00	2018\04\11	2019\04\10	是
岳新立、葛红卫、岳鹏、袁建萍	本公司	2,000,000.00	2018\04\11	2019\04\10	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
周军、岳新立、葛红卫、 岳新英	河南助拓电气科技股 份有限公司	4,000,000.00	2018\04\28	2019\04\19	是
合计		<u>23,440,000.00</u>			

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准 备	账面余额	坏账准 备
其他应收款	赵永翔	22,000.00			
其他应收款	河南助拓电气科技股 份有限公司			341,037.69	3,410.38
合计		<u>22,000.00</u>		<u>341,037.69</u>	<u>3,410.38</u>

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳市鹏鑫鑫投资管理有限公司		
其他应付款	岳新立	939.17	19,236.17
其他应付款	葛红卫	5,983.39	64,564.87
其他应付款	岳鹏	13,179.50	17,210.10
其他应付款	周军	1,969.20	3,640.50
其他应付款	袁建萍	1,000.00	1,000.00
合计		<u>23,071.26</u>	<u>105,651.64</u>

十三、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

根据合同约定，担保期限为主合同约定的债务履行期届满之日后两年止，承担连带责任的本公司对外担保情况如下：

被担保单位	担保单位	担保金额	担保方式	主债务期限	保证期限
洛阳明洋工程机械有限公司	洛阳宇航重工科技股份有限公司、王亚平、岳新立、葛红卫、王玉德	7,200,000.00	连带责任保证	2017\06\16 至 2019\05\06	主合同债务履行期限届满之日后两年
合计		<u>7,200,000.00</u>			

除上述所述事项外，截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	6,809,711.73	7,222,079.75
合计	<u>6,809,711.73</u>	<u>7,222,079.75</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

（2）期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	300,000.00	无	
商业承兑汇票			
合计	<u>300,000.00</u>		

注：截至期末，已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票均由信用评级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，本公司判断银行承兑汇票所有权上主要风险和报酬已经转移，故上述应收票据被终止确认。

(4) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	8,984,128.79	96.15	2,174,417.06	24.20	6,809,711.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	359,541.47	3.85	359,541.47	100	
合计	<u>9,343,670.26</u>	<u>100</u>	<u>2,533,958.53</u>		<u>6,809,711.73</u>

续表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>9,105,990.89</u>	<u>96.20</u>	<u>1,883,911.14</u>	<u>20.69</u>	<u>7,222,079.75</u>
其中：账龄组合	9,105,990.89	96.20	1,883,911.14	20.69	7,222,079.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	359,541.47	3.80	359,541.47	100.00	

类别	账面余额		期初余额		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收账款					
合计	9,465,532.36	100.00	2,243,452.61		7,222,079.75

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	164,500.00	1.83	1,645.00
1-2 年 (含 2 年)	1,224,423.30	13.63	61,221.16
2-3 年 (含 3 年)	3,820,219.15	42.52	382,021.92
3-4 年 (含 4 年)	2,217,041.04	24.68	443,408.21
4-5 年 (含 5 年)	453,040.88	5.04	181,216.35
5 年以上	1,104,904.42	12.30	1,104,904.42
合计	<u>8,984,128.79</u>	<u>100</u>	<u>2,174,417.06</u>

续表:

账龄	期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	1,385,881.44	15.22	13,858.81
1-2 年 (含 2 年)	3,866,719.15	42.46	193,335.96
2-3 年 (含 3 年)	865,252.00	9.50	86,525.20
3-4 年 (含 4 年)	1,430,193.00	15.71	286,038.60
4-5 年 (含 5 年)	422,987.88	4.65	169,195.15
5 年以上	1,134,957.42	12.46	1,134,957.42
合计	<u>9,105,990.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,883,911.14</u>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
洛阳八佳电气科技股份有限公司	165,380.00	165,380.00	100.00	预计难以收回
乌鲁木齐宇通汇进出口有限责任公司	124,600.00	124,600.00	100.00	预计难以收回
西峡龙成特种材料有限公司	69,561.47	69,561.47	100.00	预计难以收回
合计	<u>359,541.47</u>	<u>359,541.47</u>		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	290,505.92
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
营口忠旺铝业有限公司	非关联方	1,731,723.95	173,280.00 元 1-2 年以内, 1,558,443.95 元 2-3 年	18.53
中铝国际工程股份有限公司	非关联方	1,395,000.00	2-3 年	14.93
洛阳齐瑞重工机械有限公司	非关联方	1,386,830.90	3-4 年	14.84
内蒙古锦联铝材有限公司	非关联方	944,500.00	717,000.00 元 2-3 年, 227,500.00 元 3-4 年	10.11
洛阳宁水精工技术有限公司	非关联方	932,343.30	1-2 年	9.98
合计		<u>6,390,398.15</u>		<u>68.39</u>

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,844,640.16	6,206,149.37
合计	<u>3,844,640.16</u>	<u>6,206,149.37</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准

类别	账面余额		期末余额		计提比例	坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备							
备的其他应收款	4,371,707.60	96.32	694,265.38	15.88			3,677,442.22
其中：账龄组合	4,371,707.60	96.32	694,265.38	15.88			3,677,442.22
单项金额不重大但单独计提坏账							
准备的甚他应收款	167,197.94	3.68					167,197.94
合计	4,538,905.54	100	694,265.38				3,844,640.16

续表：

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,725,682.66	97.58	686,374.83	10.21	6,039,307.83
其中：账龄组合	6,725,682.66	97.58	686,374.83	10.21	6,039,307.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	166,841.54	2.42			166,841.54
合计	6,892,524.20	100.00	686,374.83		6,206,149.37

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	447,625.00	10.24	4,476.25
1-2 年 (含 2 年)	565,382.60	12.93	28,269.13
2 至 3 年 (含 3 年)	102,200.00	2.34	10,220.00
3-4 年 (含 4 年)	3,256,500.00	74.49	651,300.00
合计	4,371,707.60	100.00	694,265.38

续表：

账龄 期初数

	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,330,857.66	49.52	33,308.58
1-2 年 (含 2 年)	138,325.00	2.06	6,916.25
2 至 3 年 (含 3 年)	51,500.00	0.77	5,150.00
3-4 年 (含 4 年)	3,205,000.00	47.65	641,000.00
合计	<u>6,725,682.66</u>	<u>100.00</u>	<u>686,374.83</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由或原因
备用金	116,518.54			备用金不计提坏账
洛阳市宇航机电设计研究院	50,679.40			关联方不计提坏账
合计	<u>167,197.94</u>			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,890.55
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	116,518.54	105,141.54
保证金	1,069,382.60	2,991,319.97
押金	500.00	500.00
借款 (合并范围外)	2,980,000.00	3,321,037.69
借款 (合并范围内)	50,679.40	61,700.00
标书费	200.00	200.00
暂收款	321,625.00	412,625.00
合计	<u>4,538,905.54</u>	<u>6,892,524.20</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
洛阳兄弟工贸有限公司	借款	2,980,000.00	3 至 4 年	65.65	596,000.00
抚顺铝业有限公司	保证金	564,882.60	1-2 年以内	12.45	28,244.13

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余
				总额的比例 (%)	额
洛阳市小巨人企业协会	暂借款	225,000.00	3-4 年以内	4.96	45,000.00
鄂尔多斯市蒙泰铝业有限责任公司	保证金	100,000.00	2-3 年以内	2.20	10,000.00
洛阳市宇航机电设计研究院	暂借款	50,679.40	1-2 年以内	1.12	
合计		<u>3,920,562.00</u>		<u>86.38</u>	<u>679,244.13</u>

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 本期无终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入的形成的资产、负债。

(10) 期末无应收政府补助款。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
洛阳市宇航机电设计研究院	180,000.00		
洛阳来可蕾电气科技有限公司	300,000.00		
合计	<u>480,000.00</u>		

续表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合计

续表：

本期计提减值准备	本期增减变动		资产减值准备
	其他	期末余额	
		180,000.00	
		300,000.00	
合计		<u>480,000.00</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,168,811.55	948,623.86	3,733,391.39	2,977,264.38
其他业务			10,643.12	
合计	<u>1,168,811.55</u>	<u>948,623.86</u>	<u>3,744,034.51</u>	<u>2,977,263.38</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计		

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计		
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益		
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.10	-0.1730	-0.1730
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.10	-0.1730	-0.1730

洛阳宇航重工科技股份有限公司
2019年8月28日