

证券代码：832748

证券简称：豫新股份

主办券商：南京证券

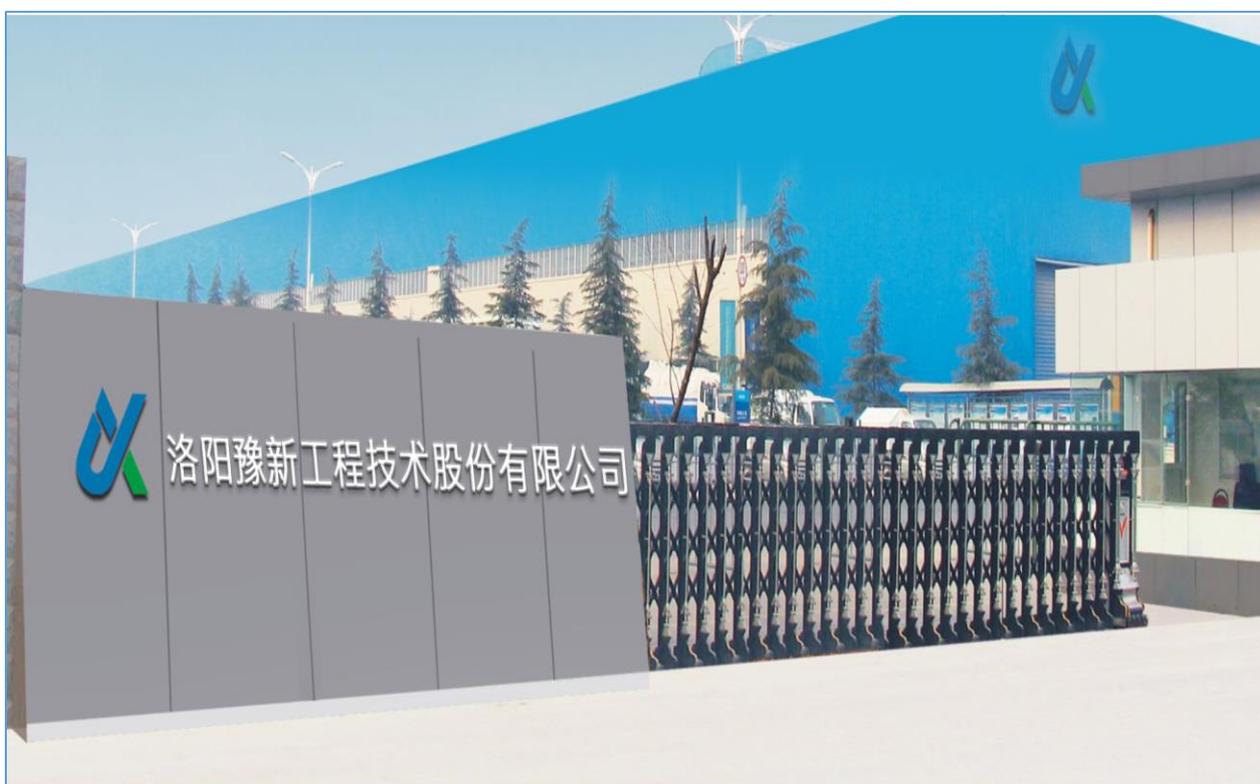


# 豫新股份

NEEQ : 832748

## 洛阳豫新工程技术股份有限公司

Luoyang Yuxin Engineering Technology Co.,LTD.



## 半年度报告

— 2020 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件.....	17
第五节	股份变动和融资 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	24
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录.....	87

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人叶锐、主管会计工作负责人韦丽丽及会计机构负责人（会计主管人员）韦丽丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	自然人叶锐持有公司 88.29%股份，为公司实际控制人。叶锐任公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。
2、下游行业需求波动的风险	受国家宏观经济形势、国民经济增速、固定资产投资变化等影响，冶金行业景气程度呈现相应的波动，若下游景气程度降低，会对公司产品的市场需求带来较大影响，最终影响公司产品的订单量和售价。
3、人员成本上涨带来的管理成本上升	公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，公司的核心技术人员共 4 人，这些核心技术人才是公

	<p>司持续发展的重要资源和基础。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。</p>
4、存货变现风险	<p>报告期末公司存货账面价值为 4,814,404.51 元，占公司当期流动资产总额的 19.05%。公司期末存货主要分为原材料、在产品 and 产成品等。公司报告期末存货的账面价值较高，占资产总额的比例较大，对公司的流动性产生一定的影响。同时，公司存货期末金额较大，如果不能及时变现，也存在过期贬值的风险。</p>
5、应收账款的风险	<p>截至报告期末，公司应收账款净额 7,125,131.25 元，占期末公司总资产比例为 20.74%，应收款比例较高。</p>
6、持续经营风险	<p>报告期公司净利润 1,523,151.65 元，但最近三个会计年度公司连续亏损，报告期末公司流动负债高于流动资产 5,113,517.67 元，归属于母公司股东权益金额 3,968,478.32 元，资产负债率 88.45%。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、针对实际控制人不当控制风险，公司通过股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，严格执行公司相关的规章制度，有效地监督公司实际控制人对公司的经营行为，最大限度地保障公司全体股东的利益。</p> <p>2、公司致力于为钢铁行业提供一体化的钢（铁）烘烤解决方案，虽然该行业经济形势有下滑趋势，但随着我国工业技术升级、对经济效率和环保要求的不断提高，下游客户对冶金加热设备的技术升级、性能优化提出更多要求，未来具备技术优势和高性能的产品将获得更多市场份额。</p> <p>3、对于人员成本上涨带来的管理成本上升的风险，公司将进一步优化人才结构，加强研发技术团队人才的培养，给员工提供更多学习充电的机会，使个人能力得到不断提高，进一步增强</p>

企业文化建设，提升员工的幸福感和存在感，促进公司人才的稳定性，达到核心员工与公司共同成长的目的。

4、公司原材料均为订单备料和公司产品通用件，在产品和产成品系订单产品，且未出现款项收回困难或者不能收回的迹象，故公司期末存货价值不会出现过期贬值的风险。

5、由于公司的客户大多为国内大中型钢铁企业，企业信誉良好。项目建设存在周期，因此存在一定的回款周期，部分款项主要是对部分客户的应收款项未及时回收造成的，公司对应收账款的回收已实施有效的管理、加大应收账款的回收力度，从而降低应收账款发生坏账的风险。

6、公司不断加强技术研发，在废钢预热领域深耕细挖，公司自主研发的废钢预热产品切实让用户实现节能降耗、优化工艺流程，经济效益明显，市场需求会逐步放大，为公司持续经营带来积极的影响。

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、豫新工程、豫新公司	指	洛阳豫新工程技术股份有限公司
子公司	指	洛阳豫新输送技术有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股东大会	指	洛阳豫新工程技术股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳豫新工程技术股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳豫新工程技术股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《洛阳豫新工程技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
管状带式输送机	指	由呈正六边形布置的辊子强制将输送带围成圆管状来输送物料的一种新型带式输送机。
输送管家（智能工业传输云服务平台）	指	基于多元智能传感器采集输送设备运行数据，与输送工控通讯解析且调取输送设备运行数据，建立数据算法模型，分析输送设备故障类型，推送故障报警预警，推荐故障解决方案。
铁包、铁包罐	指	钢铁厂用来承接铁水和冶炼反应的容器
铁包加盖、铁包自动加揭盖装置	指	在高炉铁水罐转运车辆上安装的具有保温、防溢尘功能的自动化装置。可减少钢铁企业在铁水转运过程中的温降，提高炼钢起始温度，实现节能降耗，降低生产成本及污染气体的排放。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	洛阳豫新工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	Luoyang Yuxin Engineering Technology Co., Ltd. -
证券简称	豫新股份
证券代码	832748
法定代表人	叶锐

### 二、 联系方式

董事会秘书	韦丽丽
联系地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新开发区天中南路与兴业路交叉口西北角
电话	0379-63939171
传真	0379-64589550
电子邮箱	530858984@qq.com
公司网址	<a href="http://www.lyyuxin.com">http://www.lyyuxin.com</a>
办公地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新开发区天中南路与兴业路交叉口西北角
邮政编码	471003
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年11月20日
挂牌时间	2015年7月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业(35)-采矿、冶金、建筑专用设备制造（351）-冶金专用设备制造（3516）
主要业务	非标准冶金设备及零配件、散状物料输送设备的研发、设计、销售、生产、安装、调试；工程技术咨询；物联网技术服务；工业机器人制造及销售；软件开发。
主要产品与服务项目	钢（铁）包烘烤装置、铁包加揭盖装置、废钢预热装置。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	16,210,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	叶锐

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（叶锐），一致行动人为（史静敏）
--------------	------------------------

#### 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	91410300795747799K	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳市高新开发区天中南路与兴业路交叉口西北角	否
注册资本（元）	16,210,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	南京证券
主办券商办公地址	中国江苏省南京市江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	南京证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,957,769.00	1,278,448.27	366.02%
毛利率%	54.93%	12.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,523,151.65	-3,448,942.71	144.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,046,715.94	-3,462,773.97	130.23%
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）	47.50%	-105.49%	-
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）	32.64%	-105.92%	-
基本每股收益	0.09	-0.21	142.86%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,353,011.54	21,859,131.55	57.16%
负债总计	30,384,533.22	19,413,804.88	56.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,968,478.32	2,445,326.67	62.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.24	0.15	60.00%
资产负债率%（母公司）	77.11%	69.34%	-
资产负债率%（合并）	88.45%	88.81%	-
流动比率	0.83	0.65	-
利息保障倍数	10.57	-1.31	-

##### (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	9,143,243.82	-1,012,722.28	1,002.84%
应收账款周转率	0.50	0.12	-
存货周转率	0.59	0.19	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	57.16%	-3.56%	-
营业收入增长率%	366.02%	-55.65%	-
净利润增长率%	144.16%	-39.13%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司致力于非标冶金设备节能降耗的研究，为国内大中型钢铁企业提供钢（铁）包预热烘烤、废钢预热烘烤、钢（铁）包周转运输过程中的保温装置等方面的整体解决方案，针对不同的燃烧介质及不同作业流程，设计燃烧管路，以达到高效快速的烘烤效果。公司通过长期对客户需求的持续跟踪、判断市场需求并进行相关研发、储备技术，依据客户的要求，设计生产满足客户需求的产品。

公司依据订单以销定产，根据生产计划采购原材料，通过直销方式向客户提供非标定制设备及定期的维修保养服务和备件的供给，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内及报告期后，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、报告期末的财务状况

截止本报告期末，公司总资产为 34,353,011.54 元，比上年末增长 57.16%，主要由于报告期公司业务量的提升，应收款项、预收款项和净资产均有所增加，以及公司签订销售代理协议收到履约保证金 900 万元；归属于挂牌公司股东的净资产为 3,968,478.32 元，较上年末增长 62.29%，主要因为报告期净利润的增加；合并资产负债率为 88.45%。

##### 2、报告期的经营成果

报告期内，公司实现营业收入 5,957,769.00 元，比去年同期增长 366.02%；归属于母公司所有者的净利润 1,523,151.65 元，比去年同期增长 144.16%；近年来公司加强技术研发，不断完善产品结构，解决用户预热烘烤方面的技术痛点，公司自主研发的纯氧燃烧废钢预热装置 2019 年末上市销售，为用户带来较高的经济效益，市场反映良好，为公司 2020 年上半年的营业收入及净利润的增长带来驱动力。报告期经营活动产生的现金流量净额为 9,143,243.82 元，比去年同期增长 1,002.84%。报告期经营活动产生的现金流量净额与净利润两者存在较大差异，主要因为报告期公司研发的新产品投入市场，销售合

同签订的回款条件较好，另外公司加强应收账款的催收，使公司经营性应收项目余额大幅减少；同时，由于业务量的增长，预收货款金额增加，存货周转率增快；报告期公司与成都市海东青物资贸易有限公司签订销售代理协议，收到 900 万元的履约保证金，对报告期现金流量净额影响较大。

### 3、研发情况

公司秉承“以为人本、科技创新”的经营策略，加大技术研发的投入，深入到设备的应用场景中挖掘客户的隐性需求，为满足客户多层次的需求，不断完善公司的产品结构。在国内钢铁行业产能过剩的宏观背景下，大批落后产能被取缔，然后面对日益严重的大气污染环境，国家加大对钢铁企业环保整治力度，对钢铁企业进行限产，限产政策较大程度的影响钢铁企业的经济效益，为保证经济效益不下滑，钢铁企业都在寻求节能降耗的新途径。公司依据发展规划，继续加大了研发投入力度，储备研发力量，不断挖掘行业痛点，提升产品性能，优化技术方案，使公司在同行业具有较强的核心竞争力，让科技创新成为公司市场开拓的驱动力。报告期内，公司自主研发的废钢预热纯氧燃烧装置，突破传统废钢预热方式，为钢铁企业提高转炉废钢比、节能降耗、提高产量提供了最直接有效的方法，使钢铁企业限产不减产，进一步提高企业经济效益。公司根据发展规划，继续加大研发投入力度，储备研发力量，以师带徒、以新代旧、创新研发，不断提炼产品性能及技术方案，提升了公司在同行业的核心竞争力，也为公司的可持续发展打下坚实的基础。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,298,924.35	6.69%	797,336.72	3.65%	188.33%
交易性金融资产	8,000,000.00	23.29%	1,100,000.00	5.03%	627.27%
应收票据	1,278,696.50	3.72%	23,722.50	0.11%	5,290.23%
应收账款	7,125,131.25	20.74%	5,840,508.04	26.72%	22.00%
存货	4,814,404.51	14.01%	4,288,077.46	19.62%	12.27%
投资性房地产		0.00%	0	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0	0.00%	
固定资产	2,010,899.70	5.85%	2,092,923.63	9.57%	-3.92%
在建工程		0.00%	0	0.00%	
无形资产	7,071,096.29	20.58%	7,153,214.81	32.72%	-1.15%
短期借款	8,000,000.00	23.29%	8,000,000	36.60%	0.00%

其他应付款	10,004,078.65	29.12%	1,704,555.43	7.80%	486.90%
长期借款		0.00%	0	0.00%	
应付账款	2,447,357.89	7.12%	2,869,017.23	13.13%	-14.70%
预收款项			5,209,903.45	23.83%	
合同负债	7,532,824.00	21.93%			-
资产总计	34,353,011.54	100.00%	21,859,131.55	100.00%	57.16%

#### 项目重大变动原因:

- 1、本期期末货币资金较上年期末增加 188.33%，应收票据较上年期末增加 5290.23%，公司通过调整产品结构，报告期内公司新产品销量在逐步提升，客户的结算方式和付款时间较往年有所好转，因而报告期末货币资金、应收票据余额较上年均有所增加。
- 2、本期期末交易性金融资产较上年期末增加 627.27%，报告期公司资金较为充裕，在保证公司资金正常运转的情况下，公司利用闲置资金购买银行理财产品，获取短期收益，期末交易性金融资产 8,000,000.00 元。
- 3、本期期末应收账款较上年期末增加 22.00%，公司产品为非标定制，收款节点基本相同，应收账款期末余额随销售收入增长同步变动。
- 4、本期期末其他应付款余额较上年期末增加 486.90%，主要是由于报告期公司与成都市海东青物资贸易有限公司签订销售代理协议，收到 900 万元的履约保证金。
- 5、根据新收入准则，预收合同款项在合同负债科目核算，本期期末合同负债较本期期初增加了 44.59%，主要由于公司的产品为非标定制，合同的签订均约定有一定金额的预收款，公司预收账款随业务量的增长而同步变动。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,957,769.00	100.00%	1,278,448.27	100.00%	366.02%
营业成本	2,685,097.15	45.07%	1,114,397.87	87.17%	140.95%
毛利率	54.93%	-	12.83%	-	-
销售费用	733,848.25	12.32%	550,455.71	43.06%	33.32%
管理费用	1,492,542.34	25.05%	1,184,461.85	92.65%	26.01%
研发费用	384,004.25	6.45%	839,082.36	65.63%	-54.24%
财务费用	177,040.64	2.97%	196,041.08	15.33%	-9.69%
信用减值损失	537,998.30	9.03%	-802,306.71	-62.76%	167.06%
投资收益	3,447.41	0.06%	851.04	0.07%	305.08%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	0	-	-
营业利润	1,338,465.60	22.47%	-3,465,214.78	-271.05%	138.63%
营业外收入	215,477.04	3.62%	26,872.07	2.10%	701.86%
营业外支出	30,790.99	0.52%	10,600.00	0.83%	190.48%
净利润	1,523,151.65	25.57%	-3,448,942.71	-269.78%	144.16%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期营业收入为 5,957,769.00 元，较上年同期增长了 366.02%，营业成本为 2,685,097.15 元，同比增长 140.95%。在新经济形势下，国家为推进供给侧改革，加快产能转化，加大对污染的排查力度，近年公司根据国家宏观经济制定公司新的战略方向，加强技术研发，针对客户需求完善产品结构，从而使公司营业收入、营业成本较上年有较大幅度的提升。

2、报告期销售费用为 733,848.25 元，较上年同期增长 33.32%，其中职工薪酬占销售费用的 76.57%，较上年增长 81.40%，由于销售量的增长，销售人员的工资薪酬大幅增长。

3、报告期管理费用为 1,492,542.34 元，占营业收入的 25.05%，较上年度增长了 26.01%；主要是因为管理费用中（1）工资薪金占管理费用总额的 53.66%，而工资薪金费用比上年同期增长 86.01%，主要是公司为证保稳定的管理团队，大幅提升了主要管理人员的薪金待遇；（2）中介机构服务费 233,309.09 元，占管理费用总额的 15.63%，比上年同期增长 21.79%，主要是公司为降低税务和法律风险，支付的中介服务费。

4、报告期研发费用为 384,004.25 元，较上年同期下降 54.24%，由于研发项目呈阶段性投入，报告期内研发投入较上年同期有所下降。

5、报告期营业利润为 1,338,465.60 元，较上年同期增长 138.63%，报告期内公司自主研发的纯氧燃烧废钢烘烤装置已上市销售，其毛利率较高，报告期内营业收入也较上年同期大幅增长，因而使得营业利润较上年同期大幅增长。

6、报告期营业外收入为 215,477.04 元，较上年同期增长 701.86%，是因为报告期内公司收到政府支付的高新技术企业奖励 20 万元；报告期营业外支出 30,790.99 元，较上年同期增长 190.48%，是因为报告期内公司支付环保罚款 3 万元。

7、报告期净利润为 1,523,151.65 元，由于报告期内毛利率、营业利润及营业外收入的增长，因而使报告期净利润较上年同期增长 144.16%。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,143,243.82	-1,012,722.28	1,002.84%
投资活动产生的现金流量净额	-6,974,939.33	-68,749.13	-10,045.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,795,518.11	573,858.87	-412.88%

#### 现金流量分析:

##### 1、经营活动产生的现金流量净额:

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 9,143,243.82 元，较上期增长 1,002.84%，主要因为报告期内销售量和净利润上升，经营性应收、应付项目的增减变动等因素造成经营活动产生的现金流量较上期大幅增长。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额:

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少 10,045.49%，主要是因为报告期内公司利用闲置流动资金购买银行短期理财产品投资支付的现金较上期增长。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额:

报告期末公司筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 412.88%，报告期内流动资金较为充裕，归还公司借款，使筹资活动产生的现金流量净额为-1,795,518.11 元，较上期大幅下降。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	577,322.61
债务重组损益	10,921.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,744.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>560,499.78</b>
所得税影响数	84,064.07
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>476,435.71</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则。

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

报表项目	2019. 12. 31	2020. 1. 1
负债		
合同负债		5,209,903.45
预收款项	5,209,903.45	

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

对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	7,532,824.00	
预收款项		7,532,824.00

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
洛阳豫新输送	子公司	输送	主要	拓宽	100,000,000.00	2,830,750.38	-4,291,980.01	1,664,636.87	233,129.70

技术有 限公司	司	设 备	运 营 公 司 传 统 输 送 设 备 业 务	公 司 业 务 范 围					
------------	---	--------	--	----------------------------	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 八、 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

适用 不适用

公司秉承“以人为本、科技创新”的理念，为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台，为员工缴纳五险一金及补充商业意外保险，提供学习提升的机会；公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司产品的研发，致力于为客户提供节能、环保的高端装备，贯彻绿色发展理念，实现可持续发展的长久企业目标。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

##### 2、 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
洛阳豫新工程技术股份有限公司	武安市明芳钢铁有限公司	被告迟延履行付款义务，经判决需偿还货款 2,769,286.40 元。武安公	2,769,286.40	69.78%	否	2015年3月24日

		司迟延履行还款义务拒不履行。				
武安市明芳钢铁有限公司	洛阳豫新工程技术股份有限公司	武安市明芳公司以洛阳豫新公司负责设计、生产并安装的产品未能达到标准为由向武安市人民法院提起诉讼，要求公司对此造成的经济损失进行赔偿。	2,861,118.00	72.10%	否	2020年7月22日
总计	-	-	5,630,404.40	141.88%	-	-

#### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

以上两案件已判决，尚未执行。公司对武安明芳诉公司案件判决结果不服，2020年4月10日，公司向邯郸市中级人民法院申请侵权责任纠纷再审，案号为（2020）冀民申4424号，截止本公告披露日，案件进展为审理中。

上述诉讼未对公司经营产生重大不利影响。公司将积极妥善处理上述诉讼，避免对公司及投资者造成损失，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 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	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	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
			起始日期	终止日期							
洛阳	非关	否	2020	2020	0	1,000,0	0	1,000,0	36%	已事	否

盈信 置业 有限 公司	关联方		年6 月24 日	年7 月1 日		00.00		00.00		后补 充履 行	
总计	-	-	-	-	0	1,000,0 00.00	0	1,000,0 00.00	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

该借款为临时资金周转，期限短，按日息0.1%计，公司于2020年7月1日已收到本金100万元，于2020年7月2日收到借款利息7000元。该借款未对公司生产经营带来不良影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019/6/17		股票转让	合规交易承诺书	合规交易	正在履行中
董监高	2015/7/15		持牌	同业竞争承诺	董监高承诺避免同业竞争、减少及避免关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、承诺人：控股股东叶锐

承诺事项：股东叶锐签署《合规交易承诺书》

履行情况：正在履行中

2、承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于避免同业竞争的承诺》、《关于减少及避免关联交易的承诺》

履行情况：正在履行中

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权：洛市国用（2015）第04014024号	土地使用权	抵押	2,980,408.92	8.68%	银行授信抵押
土地使用权：洛市国用（2016）第04008742号	土地使用权	抵押	4,090,687.37	11.91%	银行授信抵押
货币资金	货币资金	质押	1,206,896.75	3.51%	银行承兑汇票保证金

总计	-	-	8,277,993.04	24.10%	-
----	---	---	--------------	--------	---

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以公司拥有的土地使用权用于银行授信抵押，取得短期借款，补充公司流动资金，对公司生产运营带来积极影响。

**(五) 调查处罚事项**

2020年1月7日公司收到洛阳市生态环境局行政处罚决定书（洛环罚【2019】1141号）。依据《中华人民共和国大气污染防治法》第九十八条“违反本法规定，以拒绝进入现场等方式拒不接受环境保护主管部门及其委托的环境监察机构或者其他负有大气环境保护监督管理职责的部门的监督检查，或者在接受监督检查时弄虚作假的，由县级以上人民政府环境保护主管部门或者其他负有大气环境保护监督管理职责的部门责令改正，处二万元以上二十万元以下的罚款；构成违反治安管理行为的，由公安机关依法予以处罚”的规定，对公司违法行为处叁万元的罚款。具体内容请见2020年1月8日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《关于公司收到洛阳市生态环境局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2020-001）。

2020年1月11日，公司按照洛阳市生态环境局的要求缴纳了罚款。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	4,921,000	30.36%	0	4,921,000	30.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,998,000	24.66%	0	3,998,000	24.66%	
	董事、监事、高管	37,610,000	23.20%	0	37,610,000	23.20%	
	核心员工	452,500	2.79%	0	452,500	2.79%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,289,000	69.64%	0	11,289,000	69.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,734,000	66.22%	0	10,734,000	66.22%	
	董事、监事、高管	11,289,000	69.64%	0	11,289,000	69.64%	
	核心员工	7,500	0.05%	0	7,500	0.05%	
总股本		16,210,000	-	0	16,210,000	-	
普通股股东人数							17

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	叶锐	14,312,000	0	14,312,000	88.29%	10,734,000	3,578,000	0
2	安跃锋	520,000	0	520,000	3.21%	390,000	130,000	0
3	史静敏	420,000	0	420,000	2.59%		420,000	0
4	张淑梅	150,000	0	150,000	0.92%		150,000	0
5	韦丽丽	128,000	0	128,000	0.79%	97,500	30,500	0
6	李学伟	100,000	0	100,000	0.62%		100,000	0
7	杜国建	100,000	0	100,000	0.62%		100,000	0
8	段秋霞	100,000	0	100,000	0.62%		100,000	0
9	胡晓慧	100,000	0	100,000	0.62%		100,000	0
10	刘绿峰	50,000	0	50,000	0.3%	37,500	12,500	0
合计		15,980,000	-	15,980,000	98.58%	11,259,000	4,721,000	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名中，叶锐和史静敏是夫妻关系，张淑梅是叶锐的兄嫂，其他人之间均无关联关系。

## 二、 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

叶锐现持有公司股份 1,431.20 万股，占公司股份总额的 88.29%。叶锐所持有的公司股份不存在质或其他争议。除持有公司股权外，叶锐无其他对外投资。

公司控股股东简历:

叶锐，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年 11 月生，大专学历，工程师职称，1987 年 7 月毕业于河南广播电视大学，1987 年 8 月至 1989 年 10 月，在洛阳市塑料公司工作，1989 年 11 月至 1993 年 5 月在洛阳热力公司工作。1993 年 6 月至 2015 年 1 月，历任洛阳豫新冶金设备厂厂长、洛阳豫新冶金设备有限公司、洛阳豫新工程技术有限公司执行董事兼总经理。2015 年 2 月至今任洛阳豫新工程技术有限公司董事长兼总经理。

### (二) 实际控制人情况

叶锐与史静敏系夫妻关系，为公司共同实际控制人，公司实际控制人在报告期内未发生变化。1、叶锐简历见本节“控股股东情况”。2、史静敏，女，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 2 月生，自 1982 年至 2015 年 2 月就职于洛阳市新华书店。史静敏现持有公司发起人股份 420,000.00 股，占公司股份总额的 2.59%。史静敏所持有的公司股份不存在质押或其他争议。除持有公司股权外，无其他对外投资。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
叶锐	董事长、总经理	男	1962年11月	2018年5月7日	2021年5月6日
安跃锋	董事、副总经理	男	1968年2月	2018年5月7日	2021年5月6日
韦丽丽	董事、董事会秘书、财务总监	女	1980年10月	2018年5月7日	2021年5月6日
娄鹏生	董事	男	1985年12月	2018年5月7日	2021年5月6日
叶宇芊	董事	男	1993年5月	2018年5月7日	2021年5月6日
凌飞虎	职工监事	男	1986年10月	2018年5月7日	2021年5月6日
赵项林	监事、监事会主席	男	1983年9月	2018年5月7日	2021年5月6日
刘绿峰	监事	男	1985年10月	2018年5月7日	2021年5月6日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事叶宇芊是控股股东、董事长叶锐的儿子,除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
叶锐	董事长、总经理	14,312,000	0	14,312,000	88.29%	0	0
安跃锋	董事、副总经理	520,000	0	520,000	3.21%	0	0
韦丽丽	董事、董事会秘书、财务总监	128,000	0	128,000	0.79%	0	0
娄鹏生	董事	10,000	0	10,000	0.06%	0	0
叶宇芊	董事	0	0	0	0%	0	0
凌飞虎	职工监事	0	0	0	0.19%	0	0
赵项林	监事、监事会主席	30,000	0	30,000	0.30%	0	0
刘绿峰	监事	50,000	0	50,000		0	0

合计	-	15,050,000	-	15,050,000	92.84%	0	0
----	---	------------	---	------------	--------	---	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	5	0	0	5
生产人员	20	1	0	21
设计研发人员	14	0	5	9
财务人员	4	0	0	4
销售人员	5	0	0	5
售后人员	2	0	0	2
采购人员	2	0	0	2
后勤人员	4	0	0	4
员工总计	56	1	5	52

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	10	10
专科	26	18
专科以下	20	24
员工总计	56	52

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	10	0	0	10

**核心员工的变动情况：**

报告期内核心员工无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,298,924.35	797,336.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	8,000,000.00	1,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	1,278,696.50	23,722.50
应收账款	五、4	7,125,131.25	5,840,508.04
应收款项融资			
预付款项	五、5	331,786.06	148,646.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,377,860.49	245,126.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	4,814,404.51	4,288,077.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	44,212.39	169,575.06
<b>流动资产合计</b>		<b>25,271,015.55</b>	<b>12,612,993.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	五、9	2,010,899.70	2,092,923.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	7,071,096.29	7,153,214.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		9,081,995.99	9,246,138.44
<b>资产总计</b>		34,353,011.54	21,859,131.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、13	1,691,117.38	78,095.5
应付账款	五、14	2,447,357.89	2,869,017.23
预收款项	五、15		5,209,903.45
合同负债	五、16	7,532,824.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17		218,206.20
应交税费	五、18	709,155.30	1,334,027.07
其他应付款	五、19	10,004,078.65	1,704,555.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		30,384,533.22	19,413,804.88
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		30,384,533.22	19,413,804.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	16,210,000.00	16,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	529,039.84	529,039.84
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	五、22	-12,770,561.52	-14,293,713.17
归属于母公司所有者权益合计		3,968,478.32	2,445,326.67
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		3,968,478.32	2,445,326.67
<b>负债和所有者权益总计</b>		34,353,011.54	21,859,131.55

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,286,357.86	747,461.38
交易性金融资产		8,000,000.00	1,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,278,696.50	23,722.50
应收账款	十三、1	6,472,943.66	5,779,420.85
应收款项融资			
预付款项		331,786.06	148,646.44
其他应收款	十三、2	5,941,192.97	4,653,049.08

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,519,605.29	1,837,738.99
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		44,212.39	102,264.80
<b>流动资产合计</b>		<b>27,874,794.73</b>	<b>14,392,304.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3		
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		1,142,925.76	1,187,708.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,071,096.29	7,153,214.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,214,022.05</b>	<b>8,340,922.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>36,088,816.78</b>	<b>22,733,226.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,691,117.38	78,095.50
应付账款		1,657,723.91	2,054,783.25
预收款项			3,518,000.00
合同负债		6,912,824.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			218,206.20
应交税费		501,041.28	1,132,268.42
其他应付款		9,065,651.88	761,437.15
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		27,828,358.45	15,762,790.52
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		27,828,358.45	15,762,790.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		16,210,000.00	16,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		529,039.84	529,039.84
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	五、21	-8,478,581.51	-9,768,603.46
<b>所有者权益合计</b>		8,260,458.33	6,970,436.38
<b>负债和所有者权益总计</b>		36,088,816.78	22,733,226.90

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		5,957,769.00	1,278,448.27
其中：营业收入	五、23	5,957,769.00	1,278,448.27

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,536,562.84	3,942,207.38
其中：营业成本	五、23	2,685,097.15	1,114,397.87
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	五、24	64,030.21	57,768.51
销售费用	五、25	733,848.25	550,455.71
管理费用	五、26	1,492,542.34	1,184,461.85
研发费用	五、27	384,004.25	839,082.36
财务费用	五、28	177,040.64	196,041.08
其中：利息费用		159,084.38	138,358.13
利息收入		-2,895.67	-988.58
加：其他收益	五、29	375,813.73	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	3,447.41	851.04
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	537,998.30	-802,306.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,338,465.60	-3,465,214.78
加：营业外收入	五、32	215,477.04	26,872.07
减：营业外支出	五、33	30,790.99	10,600.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,523,151.65	-3,448,942.71
减：所得税费用	五、34		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,523,151.65	-3,448,942.71
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）		1,523,151.65	-3,448,942.71
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		1, 523, 151. 65	-3, 448, 942. 71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1, 523, 151. 65	-3, 448, 942. 71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1, 523, 151. 65	-3, 448, 942. 71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十四、2	0. 09	-0. 21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0. 09	-0. 21

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三、4	4, 293, 132. 13	1, 278, 448. 27
减：营业成本	十三、4	1, 492, 316. 26	1, 114, 397. 87
税金及附加		57, 051. 70	45, 905. 37
销售费用		733, 848. 25	550, 455. 71
管理费用		1, 359, 212. 37	962, 034. 56
研发费用		295, 232. 90	778, 945. 03
财务费用		176, 018. 34	191, 689. 71
其中：利息费用		159, 084. 38	138, 358. 13

利息收入		-2,720.25	-609.73
加：其他收益		375,813.73	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,447.41	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		546,513.45	-596,198.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,105,226.90	-2,961,178.94
加：营业外收入		215,448.61	26,872.07
减：营业外支出		30,653.56	10,600.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,290,021.95	-2,944,906.87
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,290,021.95	-2,944,906.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,290,021.95	-2,944,906.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,290,021.95	-2,944,906.87
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,336,221.40	6,882,485.37
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			
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	五、35	9,625,322.83	95,334.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,961,544.23</b>	<b>6,977,819.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,160,904.88	4,498,452.03
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		2,073,837.47	1,906,156.70
支付的各项税费		720,670.05	78,037.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	862,888.01	1,507,895.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,818,300.41</b>	<b>7,990,542.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,143,243.82</b>	<b>-1,012,722.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,100,000.00	1,855,124.28
取得投资收益收到的现金		3,447.41	851.04
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,103,447.41</b>	<b>1,855,975.32</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,386.74	69,600.17
投资支付的现金		8,000,000.00	1,855,124.28
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,078,386.74	1,924,724.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,974,939.33	-68,749.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	100,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		100,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,084.38	138,358.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	1,736,433.73	787,783.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,895,518.11	926,141.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,795,518.11	573,858.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		372,786.38	-507,612.54
加：期初现金及现金等价物余额		719,241.22	792,992.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,092,027.60</b>	285,379.91

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,258,707.35	6,081,427.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,625,118.98	90,629.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,883,826.33	6,172,057.49
购买商品、接受劳务支付的现金		4,117,838.66	4,009,021.97
支付给职工以及为职工支付的现金		1,888,876.35	1,659,881.97
支付的各项税费		714,364.68	65,104.63
支付其他与经营活动有关的现金		827,193.96	1,273,456.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,548,273.65</b>	7,007,465.06

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,335,552.68</b>	<b>-835,407.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,100,000.00	1,000,124.28
取得投资收益收到的现金		3,447.41	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,103,447.41</b>	<b>1,000,124.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,386.74	69,600.17
投资支付的现金		8,000,000.00	1,000,124.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,078,386.74</b>	<b>1,069,724.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,974,939.33</b>	<b>-69,600.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,120,000.00	1,902,700.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,120,000.00</b>	<b>3,402,700.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,084.38	138,358.13
支付其他与筹资活动有关的现金		2,911,433.73	2,818,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,070,518.11</b>	<b>2,956,858.13</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,950,518.11</b>	<b>445,841.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>410,095.24</b>	<b>-459,165.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		669,365.88	732,005.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,079,461.12</b>	<b>272,839.93</b>

法定代表人：叶锐

主管会计工作负责人：韦丽丽

会计机构负责人：韦丽丽

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 三、22
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

洛阳豫新工程技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),于2006年11月20日经洛阳市工商行政管理局注册成立,法定代表人:叶锐,住所:中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区高新开发区天中南路与兴业路交叉口西北角,注册资本:1,621万元。

主要经营业务:非标准冶金设备及零配件、散状物料输送设备的研发、生产、销售、生产、安装、调试;工程技术咨询;物联网技术服务;工业机器人制造及销售;软件开发。

公司于2015年7月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:832748。

本财务报表已经公司董事会于2020年8月12日批准报出。

本公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参考中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、金融工具

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

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

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

##### （1）债务工具

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

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

认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

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

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

## （2）权益工具

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

## （3）金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引

起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

#### （5）金融工具的减值

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

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

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

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

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

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

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

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

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

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
账龄组合	信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融工具的公允价值确定

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

### 9、存货

#### (1) 存货的分类

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

本公司存货项目包括：原材料、在产品。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

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

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期

股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例

结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

## 12、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

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

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司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。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

### （4）大修理费用

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

## 13、无形资产

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

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

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

各类无形资产的摊销期限、年摊销率如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	直线法	50	2.00
软件	直线法	3	33.33

#### 14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

#### 15、长期资产减值

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

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

属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

## 17、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控

制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。与本公司的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### 1) 转让商品

本公司与客户之间的销售商品通常在综合考虑取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。

本公司销售的商品主要是冶金设备、管带输送大型机械设备，按照销售商品的分类，销售收入确认的具体方法如下：

冶金设备、管带输送大型机械设备销售：设备出库，开具送货单，公司负责运输，在取得经客户签收的收货单后，所有权上的主要风险和报酬已经转移客户，收取款项或取得收款权力，确认收入的实现。

### 2) 转让服务

本公司与客户之间的转让服务通常包括技术服务、劳务服务等；本公司将转让服务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司管带输送大型机械设备安装服务：安装完毕后，在取得经客户验收单后，收取款项或取得收款权力，确认收入的实现。

### 3) 让渡资产使用权

本公司针对让渡资产使用权业务，按照有关合同或协议约定且与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### 4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照预计负债进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求或行业惯例、质量保证期限以及公司承诺履行任务的性质等因素。

### 5) 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 18、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 19、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损

和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

## 21、所得税

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

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可

能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新收入准则。

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

报表项目	2019.12.31	2020.1.1
负债		
合同负债		5,209,903.45
预收款项	5,209,903.45	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年上半年度财务报表相关项目的影

响如下：  
对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	7,532,824.00	
预收款项		7,532,824.00

②本报告期其他会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

无

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

(1) 本公司本年度适用的主要税种及税率列式如下

税种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7%
教育费附加	应缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 子公司主要税种及税率

本公司子公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7%
教育费附加	应缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、优惠税负及批文

本公司 2018 年 9 月 12 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书，编号为 GR201841000066，有效期 3 年，自 2018 年至 2020 年企业所得税的税率为 15%。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	52,901.10	38,263.68
银行存款	1,039,126.50	680,977.54
其他货币资金	1,206,896.75	78,095.50
合计	2,298,924.35	797,336.72
其中：银行承兑汇票保证金	1,206,896.75	78,095.50

### 2、交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
理财产品	8,000,000.00	1,100,000.00
合计	8,000,000.00	1,100,000.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据列示

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,278,696.50		1,278,696.50
商业承兑汇票			
合计	1,278,696.50		1,278,696.50

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,722.50		23,722.50
商业承兑汇票			
合计	23,722.50		23,722.50

(2) 期末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
银行承兑票据	1,873,360.00	
商业承兑票据		
合计	1,873,360.00	

4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	12,248,851.37	5,123,720.12	7,125,131.25	11,529,224.90	5,688,716.86	5,840,508.04
合计	12,248,851.37	5,123,720.12	7,125,131.25	11,529,224.90	5,688,716.86	5,840,508.04

(2) 坏账准备

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

① 2020年6月30日，单项计提坏账准备：

无

② 2020年6月30日，组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,700,724.57	2.91	78,481.14
1至2年	4,671,927.84	4.11	192,129.90
2至3年			
3至4年			
4至5年	622,000.00	96.29	598,910.12
5年以上	4,254,198.96	100.00	4,254,198.96
合计	12,248,851.37	41.83	5,123,720.12

③ 坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	

应收账款坏账准备	5,688,716.86	564,996.74	5,123,720.12
----------	--------------	------------	--------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
武安市明芳钢铁有限公司	非关联方	2,769,286.40	5年以上	22.61	2,769,286.40
成都冶金实验厂有限公司	非关联方	1,385,000.00	1年以内	11.31	40,247.12
山西建龙实业有限公司	非关联方	1,184,000.00	1至2年	9.67	48,691.21
中冶京诚工程技术有限公司	非关联方	586,800.00	1年以内	4.79	17,051.99
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	576,447.32	1至2年	4.70	23,706.01
合计		6,501,533.72		53.08	2,898,982.73

## 5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	220,384.12	66.42	148,646.44	100.00
1至2年	111,401.94	33.58		
合计	331,786.06	100.00	148,646.44	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
李星宇	非关联方	50,000.00	15.07	1年以内	尚未供货
		55,000.00	16.58	1至2年	
开封华鼎自动化仪表有限公司	非关联方	45,957.50	13.85	1年以内	尚未供货
三门峡金腾耐火材料有限公司	非关联方	38,274.11	11.54	1年以内	尚未供货
上海奉溪机械实业有限公司	非关联方	20,187.44	6.08	1年以内	尚未供货
郑州市金正阀门有限公司	非关联方	15,107.40	4.55	1年以内	尚未供货
合计		224,526.45	67.67		

## 6、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,377,860.49	245,126.89
合计	1,377,860.49	245,126.89

(1) 其他应收款情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,487,417.20	109,556.71	1,377,860.49	327,685.16	82,558.27	245,126.89
合计	1,487,417.20	109,556.71	1,377,860.49	327,685.16	82,558.27	245,126.89

① 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
保证金	208,169.04	73,500.00
垫付款	75,650.00	81,407.00
备用金	203,598.16	172,778.16
借款	1,000,000.00	
合计	1,487,417.20	327,685.16

② 坏账准备

A、2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备
账龄组合	1,199,789.04	3.88	46,592.11
合计	1,199,789.04	3.88	46,592.11

B、2020年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
账龄组合	84,030.00	74.93	62,964.60
合计	84,030.00	74.93	62,964.60

③ 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2020年1月1日余额	23,544.26	59,014.01		82,558.27
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	23,047.85	3,950.59		26,998.44
本期转回				
本期转销				

本期核销			
其他变动			
2020年6月30余额	46,592.11	62,964.60	109,556.71

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
洛阳盈信置业有限公司	借款	非关联方	1,000,000.00	1年以内	67.23	38,833.59
贵阳长乐钢铁有限公司	保证金	非关联方	143,669.04	1年以内	9.66	5,579.18
武安市人民法院	诉讼费	非关联方	35,085.00	5年以上	2.36	35,085.00
河北兴晶商贸有限公司	保证金	非关联方	30,000.00	2至3年	2.02	13,633.33
河北省邯郸市中级人民法院	诉讼费	非关联方	27,370.00	1年以内	1.84	1,062.88
合计			1,236,124.04		83.11	94,193.98

7、存货

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,077,531.95		1,077,531.95
原材料			
在产品	3,736,872.56		3,736,872.56
合计	4,814,404.51		4,814,404.51

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	1,615,180.84		1,615,180.84
在产品	2,672,896.62		2,672,896.62
合计	4,288,077.46		4,288,077.46

8、其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
预交企业所得税	44,212.39	44,212.39
待抵扣增值税进项税额		125,362.67
合计	44,212.39	169,575.06

9、固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	2,010,899.70	2,092,923.63

固定资产清理		
合计	2,010,899.70	2,092,923.63

(1) 固定资产及累计折旧

项目	房屋建筑物	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	2,678,881.42	1,391,651.16	801,945.80	1,076,538.24	11,282.05	5,960,298.67
2.本期增加金额		1,371.68		24,802.67	52,212.39	78,386.74
(1) 购置		1,371.68		24,802.67	52,212.39	78,386.74
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,678,881.42	1,393,022.84	801,945.80	1,101,340.91	63,494.44	6,038,685.41
二、累计折旧						
1.期初余额	952,030.53	1,272,969.60	622,758.55	1,008,898.42	10,717.94	3,867,375.04
2.本期增加金额	64,006.38	17,306.33	45,660.00	32,897.97	539.99	160,410.67
(1) 计提	64,006.38	17,306.33	45,660.00	32,897.97	539.99	160,410.67
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,016,036.91	1,290,275.93	668,418.55	1,041,796.39	11,257.93	4,027,785.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,662,844.51	102,746.91	133,527.25	59,544.52	52,236.51	2,010,899.70
2.期初账面价值	1,726,850.89	118,681.56	179,187.25	67,639.82	564.11	2,092,923.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截至报告期末，公司无暂时闲置固定资产。

(3) 融资租赁租入的固定资产

截至报告期末，无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租出的固定资产

截至报告期末，无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 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
办公楼	1,662,844.51	历史遗留问题，在沟通过程中

## 10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	8,206,389.80	10,256.42	8,216,646.22
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	8,206,389.80	10,256.42	8,216,646.22
二、累计摊销			
1、期初余额	1,053,174.99	10,256.42	1,063,431.41
2、本期增加金额	82,118.52		82,118.52
(1) 计提	82,118.52		82,118.52
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,135,293.51	10,256.42	1,145,549.93
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,071,096.29		7,071,096.29
2、期初账面价值	7,153,214.81		7,153,214.81

## 11、递延所得税资产

### (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.6.30	2019.12.31
可抵扣亏损	8,754,191.12	12,114,481.32
信用减值准备	5,233,276.83	5,771,275.13
合计	13,987,467.95	17,885,756.45

### (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	2020.6.30	2019.12.31	备注
----	-----------	------------	----

2020		2,626,946.16
2021	1,572,583.96	2,305,928.00
2022	3,813,869.36	3,813,869.36
2023	1,451,896.91	1,451,896.91
2024	1,915,840.89	1,915,840.89
2025		
合计	8,754,191.12	12,114,481.32

## 12、短期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31
保证+抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

注：（1）2019年8月9日，本公司以最高额抵押和最高额保证的方式向中国工商银行股份有限公司洛阳高新技术产业开发区支行借款350万元，还款日为2020年8月5日，年利率为4.785%，自然人股东叶锐进行担保，以公司的土地使用权和自然人股东叶锐的房屋进行抵押，抵押房屋不动产权证编号为豫（2017）洛阳市不动产第00484988号、00484989号、00484990号、00484991号，所在地为洛阳市西工区纱厂南路17号凯悦商务大厦14层1404、1407，抵押房屋不动产权证编号洛房权证市字第00050752号，所在地为洛阳西工区纱厂南路17号凯悦商务大厦14层1403，抵押物土地使用权权证编号为洛市国用（2015）字第04014024号，使用权面积7,187.4平方米，所在地为洛阳高新技术产业开发区兴业路北侧，截至2020年6月30日账面价值为2,980,408.92元。

（2）2019年7月25日，本公司以保证和抵押的方式向中国银行股份有限公司洛阳自贸科技支行借款300万元，还款日为2020年7月25日，年利率为5.17%，自然人股东叶锐、史静敏及子公司洛阳豫新输送技术有限公司进行担保，以土地使用权进行抵押，抵押物土地使用权编号为洛市国用（2016）第04008742号，使用权面积10,924.90平方米，所在地为洛阳市高新技术开发区兴业路北侧，截至2020年6月30日账面价值4,090,687.37元。

（3）2019年12月18日，本公司以保证和抵押的方式向交通银行股份有限公司洛阳分行取得借款150万元，还款日为2020年12月15日，年利率为4.35%，自然人股东叶锐进行担保，以自然人股东叶锐的房屋及土地使用权进行抵押，抵押房屋及土地使用权产权证编号为分别为洛房权证市字第00230850号、洛市国用（2014）第03003037号，所在地为洛阳市西工区凯旋路80号14幢2-302号，洛房权证市字第00151931号、洛市国用（2016）第05005311号，所在地为洛阳市洛龙区太康路26号15幢1-2104号。

## 13、应付票据

项目	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	1,691,117.38	78,095.50
合计	1,691,117.38	78,095.50

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
材料款	1,964,216.30	1,648,755.02
零部件款	242,451.59	906,403.67
运输费	40,690.00	103,490.00
服务费	200,000.00	210,368.54
合计	2,447,357.89	2,869,017.23

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2020 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
上海奉溪机械实业有限公司	165,886.00	尚未结算
扬州市正浩液压机械设备有限公司	151,980.00	尚未结算
洛阳坤凯机械设备有限公司	143,134.30	尚未结算
河南首瑞智能输送有限公司	138,002.88	尚未结算
三门峡金腾耐火材料有限公司	94,193.05	尚未结算
合计	693,196.23	

##### (3) 期末余额中前五名应付账款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
青岛劳联嘉业劳务服务有限公司	否	200,000.00	1 年内	8.17	服务费
扬州市正浩液压机械设备有限公司	否	36,000.00	1 年以内	1.47	零部件
		151,980.00	1 至 2 年	6.21	
上海奉溪机械实业有限公司	否	79,500.00	1 至 2 年	3.25	材料款
		86,386.00	3 至 4 年	3.53	
上海弗雷西阀门有限公司	否	152,360.00	1 年以内	6.23	材料款
郑州市三龙工业风机有限公司	否	81,770.00	1 年以内	3.34	
		63,710.00	1 至 2 年	2.60	
合计		851,706.00		34.80	

#### 15、预收账款

##### (1) 预收账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
纯氧燃烧废钢烘烤装置款		3,518,000.00
冶金加热设备款		1,691,903.45
合计		5,209,903.45

#### 16、合同负债

### (1) 合同负债列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
纯氧燃烧废钢烘烤装置款	6,912,824.00	
冶金加热设备款	620,000.00	
合计	7,532,824.00	

### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北钢铁股份有限公司承德分公司	520,000.00	项目执行滞后, 未交货
新疆生产建设兵团农二师丰泰钢铁有限公司	240,000.00	项目执行滞后, 未交货
合计	760,000.00	

### (3) 期末余额中前五名合同负债情况

项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
贵阳长乐钢铁有限公司	非关联方	1,380,000.00	1 年以内	18.32
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	非关联方	1,320,000.00	1 年以内	17.52
临沂钢铁投资集团不锈钢有限公司	非关联方	1,290,000.00	1 年以内	17.13
大连大山冶金工程技术有限公司	非关联方	1,136,000.00	1 年以内	15.08
成都冶金实验厂有限公司	非关联方	990,000.00	1 年以内	13.14
合计		6,116,000.00		81.19

## 17、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	218,206.20	1,841,878.67	2,060,084.87	
二、离职后福利-设定提存计划		13,752.60	13,752.60	
合计	218,206.20	1,855,631.27	2,073,837.47	

### (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	218,206.20	1,695,229.53	1,913,435.73	
2、职工福利费		43,333.00	43,333.00	
3、社会保险费		21,127.44	21,127.44	
其中：医疗保险费		20,690.94	20,690.94	
工伤保险费		436.50	436.50	
生育保险费				
4、住房公积金		39,300.00	39,300.00	
5、工会经费和职工教育经费		42,888.70	42,888.70	
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	218,206.20	1,841,878.67	2,060,084.87	

### (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		13,176.00	13,176.00	
2、失业保险费		576.60	576.60	
合计		13,752.60	13,752.60	

### 18、应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31
增值税	595,487.26	1,165,823.44
城市建设税	47,322.39	81,607.63
教育费附加	20,281.02	34,974.70
地方教育费附加	13,520.69	23,316.47
土地使用税	18,112.32	18,112.32
房产税	5,625.65	5,625.65
个人所得税	8,422.76	1,995.76
企业所得税	90.01	90.01
印花税	293.20	2,228.66
简易计税		252.43
合计	709,155.30	1,334,027.07

### 19、其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,004,078.65	1,704,555.43
合计	10,004,078.65	1,704,555.43

#### (1) 其他应付款

##### ①款项性质

项目	2020.6.30	2019.12.31
欠股东款	977,814.47	1,614,248.20
报销款	26,264.18	90,307.23
质量保证金	9,000,000.00	
合计	10,004,078.65	1,704,555.43

##### ②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
叶锐	977,814.47	向股东借款，未偿还
合计	977,814.47	

## 20、股本

项目	2019.12.31	本年增减变动(+、-)					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	16,210,000.00						16,210,000.00

## 21、资本公积

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.6.30
股本溢价	529,039.84			529,039.84
合计	529,039.84			529,039.84

## 22、未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
调整前上年末未分配利润	-14,293,713.17	-11,745,237.83
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-14,293,713.17	-11,745,237.83
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,523,151.65	-3,448,942.71
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	-12,770,561.52	-15,194,180.54

## 23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,957,769.00	2,685,097.15	1,278,448.27	1,114,397.87
其他业务				
合计	5,957,769.00	2,685,097.15	1,278,448.27	1,114,397.87

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
纯氧燃烧废钢烘烤装置销售业务	4,293,132.13	1,492,316.26
冶金加热设备销售业务	1,664,636.87	1,192,780.89

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
合计	5,957,769.00	2,685,097.15

### (3) 本公司营业收入客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
成都冶金实验厂有限公司	3,849,557.53	64.61
中冶京诚工程技术有限公司	1,531,016.18	25.70
梧州市毅马五金制品有限公司	340,707.96	5.72
北京首钢国际工程技术有限公司	133,620.69	2.24
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	94,017.09	1.58
合计	5,948,919.45	99.85

### 24、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	7,447.51	4,010.79
教育费附加	3,184.21	1,718.91
地方教育费附加	2,122.81	1,145.94
印花税	3,474.74	2,986.93
房产税	11,251.30	11,251.30
土地使用税	36,224.64	36,224.64
车船税	325.00	430.00
合计	64,030.21	57,768.51

### 25、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资薪酬	561,936.01	309,771.56
差旅费	77,071.46	126,161.14
汽油费	1,501.69	1,765.00
运费	93,339.09	112,758.01
合计	733,848.25	550,455.71

### 26、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资薪酬	800,917.01	430,566.46
办公费	145,900.07	134,743.16
招待费	66,195.00	76,755.50
交通费	18,071.28	17,773.67
折旧费	52,659.05	67,596.58
通讯费	8,331.60	6,537.55

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
维修费	9,130.69	62,193.62
中介机构服务费	233,309.09	191,570.59
劳保	5,714.02	10,958.41
宣传费	12,280.00	57,111.23
无形资产摊销	82,118.52	83,827.92
诉讼费	13,743.46	
残保金	4,817.15	
其他	39,355.40	44,827.16
合计	1,492,542.34	1,184,461.85

### 27、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	373,601.59	742,069.95
原材料	2,526.55	65,041.46
折旧费	7,876.11	26,144.14
其他		4,180.50
专利		1,646.31
合计	384,004.25	839,082.36

### 28、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	159,084.38	138,358.13
减：利息收入	2,895.67	988.58
承兑汇票贴息	14,631.93	54,611.14
手续费支出	6,220.00	4,060.39
合计	177,040.64	196,041.08

### 29、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
研发费用补助	127,650.00		127,650.00
嵌入式软件增值税退税款	248,163.73		248,163.73
合计	375,813.73		375,813.73

### 30、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
金融资产在持有期间的投资收益	3,447.41	
合计	3,447.41	

### 31、信用减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	564,996.74	-832,692.06
其他应收款信用减值损失	-26,998.44	30,385.35
合 计	537,998.30	-802,306.71

### 32、营业外收入

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	201,508.88	4,000.00	201,508.88
债务重组收入	10,921.64		10,921.64
罚款	1,500.00	22,371.99	1,500.00
其他	1,546.52	500.08	1,546.52
合计	215,477.04	26,872.07	215,477.04

计入当期损益的政府补助情况：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
与收益相关：		
小微企业专利奖励		4,000.00
高新财政局 18 年度高企奖励（区级）	200,000.00	
正邦稳岗补贴	1,508.88	
合计	201,508.88	4,000.00

### 33、营业外支出

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			
其他	653.56		653.56
坏账损失		10,600.00	
罚款支出	30,137.43		30,137.43
合计	30,790.99	10,600.00	30,790.99

### 34、所得税费用

#### (1) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利润总额	1,523,151.65	-3,448,942.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	228,472.75	-517,341.41
子公司适用不同税率的影响	23,312.97	-50,403.58
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,341.79	10,554.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的		

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
影响		
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-213,479.18	671,399.77
研发费加计扣除的影响	-49,648.33	-114,209.27
所得税费用	0.00	0.00

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
往来款	9,045,104.55	89,835.89
补贴收入	577,322.61	4,510.08
利息收入	2,895.67	988.58
合计	9,625,322.83	95,334.55

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
往来款	268,998.85	198,819.92
销售费用	196,822.94	329,360.97
管理费用	347,484.27	850,999.97
研发费用	2,526.55	70,043.27
营业外支出	30,653.56	
手续费	16,401.84	4,060.39
汇票贴息		54,611.14
合计	862,888.01	1,507,895.66

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
股东拆借往来款	100,000.00	
合计	100,000.00	

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
股东拆借往来款	736,433.73	787,783.00
企业往来借款	1,000,000.00	
合计	1,736,433.73	787,783.00

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
------	-----------	-----------

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,523,151.65	-3,448,942.71
加：信用减值损失	-537,998.30	802,306.71
固定资产折旧	160,410.67	181,890.56
无形资产摊销	82,118.52	83,827.92
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	159,084.38	138,358.13
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-526,327.05	-1,564,309.81
经营性应收项目的减少	-3,855,470.43	1,542,216.05
经营性应付项目的增加	12138,274.38	1,103,930.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,143,243.82	-1,160,722.28
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,092,027.60	285,379.91
减：现金的期初余额	719,241.22	792,992.45
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	372,786.38	-507,612.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31
一、现金	1,092,027.60	719,241.22
其中：库存现金	52,901.10	38,263.68
可随时用于支付的银行存款	1,039,126.50	680,977.54
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	1,092,027.60	719,241.22

### 37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	7,071,096.29	抵押借款
货币资金	1,206,896.75	银行承兑汇票保证金
合计	8,277,993.04	

### 38、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
研发费用补助	127,650.00				127,650.00		是
嵌入式软件增值税退税款	248,163.73				248,163.73		是
高新财政局 18 年度高企奖励 (区级)	200,000.00					200,000.00	是
正邦稳岗补贴	1,508.88					1,508.88	是
合计	577,322.61				375,813.73	201,508.88	

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
研发费用补助	与收益相关	127,650.00		
嵌入式软件增值税退税款	与收益相关	248,163.73		
高新财政局 18 年度高企奖励 (区级)	与收益相关		200,000.00	
正邦稳岗补贴	与收益相关		1,508.88	
合计		375,813.73	201,508.88	

### 六、合并范围的变更

本年度内合并范围未发生变更。

### 七、在其他主体中的权益

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	
洛阳豫新输送技术有限公司	洛阳市	洛阳市	冶金设备加工	100.00		同一控制下企业合并

### 八、关联方及关联交易

#### 1、本企业的最终控制方情况

实际控制人名称	投入股本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
叶锐	14,312,000.00	88.29	88.29

实际控制人名称	投入股本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
史静敏	420,000.00	2.59	2.59
合计	14,732,000.00	90.88	90.88

注：本公司股东叶锐先生、史静敏女士为夫妻，双方为一致行动人，截至2020年6月30日，两人持有本公司90.88%股权，对公司实施实际控制。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安跃锋	持股3.21%的自然人股东，董事、副总经理
韦丽丽	持股0.79%的自然人股东，董事、董事会秘书、财务总监
娄鹏生	持股0.06%的自然人股东，董事
叶宇芊	董事
凌飞虎	职工监事
赵项林	持股0.19%的自然人股东，监事会主席
刘绿峰	持股0.31%的自然人股东，监事

## 4、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本期没有发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司本期没有发生关联受托管理、承包及委托管理、出包情况。

### (3) 关联租赁情况

本公司本期没有发生关联租赁情况。

### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

#### 2020年上半年度被担保情况

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
叶锐	3,500,000.00	2019年8月9日	2020年8月5日	否
叶锐	1,500,000.00	2019年12月18日	2020年12月15日	否
叶锐、史静敏、洛阳豫新输送技术有限公司	3,000,000.00	2019年7月25日	2020年7月25日	否

注：详见本注释第“五、12 短期借款”部分。

#### (5) 关联方资金拆借

公司本期从自然人股东叶锐无利息借入资金 100,000.00 元,归还叶锐借款资金 736,433.73 元。

公司上年同期从自然人股东叶锐无利息借入资金 0.00 元,归还叶锐借款资金 787,783.00 元。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期没有发生关联方资产转让、债务重组情况。

#### (7) 关键管理人员报酬

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
关键管理人员报酬	546,339.78	497,772.27

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
其他应付款	叶锐	977,814.47	1,614,248.20
合计		977,814.47	1,614,248.20

#### 九、股份支付

本报告期未发生股份支付情况。

#### 十、承诺及或有事项

##### (1) 重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### (2) 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日,公司于 2020 年 7 月 2 日归还中国银行的短期借款 300 万元,于 2020 年 7 月 29 日归还中国工商银行的短期借款 350 万元。

#### 十二、其他重要事项

其他对投资者决策有影响的重要事项

##### 1、诉讼应收账款事项

(1) 本公司 2013 年 7 月 4 日与武安市明芳钢铁有限公司(以下简称“武安公司”)签订《工矿产品购销合同》和《高炉水渣超细粉工程管带机项目技术协议书》,约定由本公司向

武安公司销售两套管带式输送机，合同总金额 720 万元。本公司于 2014 年 6 月 9 日完成货物交付并开具增值税发票。本公司催收欠款无果，2014 年 12 月 9 日向武安市人民法院起诉，经判决需偿还本公司货款 2,769,286.40 元。武安公司迟延履行还款义务，本公司于 2016 年 1 月 26 日已向河北省武安市人民法院申请强制执行，款项尚未收回。

(2) 2016 年 10 月 11 日，武安市明芳公司以洛阳豫新公司负责设计、生产并安装的产品未能达到标准为由向武安市人民法院提起诉讼，要求公司对此造成的经济损失进行赔偿。2019 年 6 月 24 日，武安市人民法院做出 (2016) 冀 0481 民初 3174 号民事判决书，公司不服该判决，于 2019 年 7 月 8 日，向上级人民法院提起上诉，2019 年 11 月 20 日邯郸市中级人民法院维持原判决，2020 年 4 月 10 日，公司向邯郸市中级人民法院申请侵权责任纠纷再审，案号为 (2020) 冀民申 4424 号，截止本公告披露日，案件进展为审理中。

### 十三、母公司财务报表重要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,096,143.55	3,623,199.89	6,472,943.66	9,975,312.34	4,195,891.49	5,779,420.85
合计	10,096,143.55	3,623,199.89	6,472,943.66	9,975,312.34	4,195,891.49	5,779,420.85

##### (2) 坏账准备

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

##### ① 2020 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

无

##### ② 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,030,929.31	2.91	59,017.37
1 至 2 年	4,671,927.84	4.11	192,129.90
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	572,000.00	96.29	550,766.22
5 年以上	2,821,286.40	100.00	2,821,286.40
合计	10,096,143.55	35.89	3,623,199.89

③ 坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,195,891.49		572,691.60		3,623,199.89

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
武安市明芳钢铁有限公司	非关联方	2,769,286.40	5年以上	27.43	2,769,286.40
成都冶金实验厂有限公司	非关联方	1,385,000.00	1年以内	13.72	40,247.12
山西建龙实业有限公司	非关联方	1,184,000.00	1至2年	11.73	48,691.21
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	576,447.32	1至2年	5.71	23,706.01
沧州中铁装备制造材料有限公司	非关联方	572,000.00	4至5年	5.66	550,766.22
合计		6,486,733.72		64.25	3,432,696.96

2、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,941,192.97	4,653,049.08
合计	5,941,192.97	4,653,049.08

(1) 其他应收款情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	6,038,027.82	96,834.85	5,941,192.97	4,723,705.78	70,656.70	4,653,049.08
合计	6,038,027.82	96,834.85	5,941,192.97	4,723,705.78	70,656.70	4,653,049.08

① 其他应收款按款项性质分类:

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
借款	5,566,555.62	4,411,555.62
保证金	196,669.04	62,000.00
垫付款	71,205.00	77,372.00
备用金	203,598.16	172,778.16
合计	6,038,027.82	4,723,705.78

② 坏账准备

A、2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来12个月内预期信用 损失率(%)	坏账准备
账龄组合	1,199,379.04	3.88	46,576.19
子公司借款	4,566,555.62		
备用金	203,598.16		
合计	5,969,532.82	3.88	46,576.19

B、2020年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期 信用损失率(%)	坏账准备
账龄组合	68,495.00	73.38	50,258.66
合计	68,495.00	73.38	50,258.66

③坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期 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)	
2020年1月1日余额	23,142.68	47,514.02		70,656.70
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	23,433.51	2,744.64		26,178.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30余额	46,576.19	50,258.66		96,834.85

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
洛阳豫新输送技术有限公司	借款	关联方	2,181,850.00	1年以内	36.14	
			2,384,705.62	1至2年	39.49	
洛阳盈信置业有限公司	借款	非关联方	1,000,000.00	1年以内	16.56	38,833.59
贵阳长乐钢铁有限公司	保证金	非关联方	143,669.04	1年以内	2.38	5,579.18
武安市人民法院	诉讼费	非关联方	35,085.00	5年以上	0.58	35,085.00
河北兴晶商贸有限公司	保证金	非关联方	30,000.00	2至3年	0.50	13,633.33
合计			5,775,309.66		95.65	93,131.10

### 3、长期股权投资

本公司以 2014 年 3 月 17 日为合并日，以 0.00 元作为合并成本，取得了洛阳豫新输送技术有限公司 100% 的权益，合并日洛阳豫新输送技术有限公司净资产金额为 -798,561.57 元，按照同一控制下企业合并准则的规定，本公司合并日的长期股权投资金额为 0.00 元。

### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,293,132.13	1,492,316.26	1,278,448.27	1,114,397.87
其他业务				
合计	4,293,132.13	1,492,316.26	1,278,448.27	1,114,397.87

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
纯氧燃烧废钢烘烤装置销售业务	4,293,132.13	1,492,316.26
冶金加热设备销售业务		
合计	4,293,132.13	1,492,316.26

(3) 本公司营业收入客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
成都冶金实验厂有限公司	3,849,557.53	89.67
梧州市毅马五金制品有限公司	340,707.96	7.94
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	94,017.09	2.19
包头市宝鑫特钢有限责任公司	8,849.56	0.20
合计	4,293,132.14	100.00

## 十四、补充资料

(1) 本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	577,322.61
债务重组损益	10,921.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,744.47
非经常性损益总额	560,499.78
减：非经常性损益的所得税影响数	84,064.07
非经常性损益净额	476,435.71
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	

项目	金额
归属于公司普通股股东的非经常性损益	476,435.71

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## (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	47.50	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	32.64	0.06	0.06

洛阳豫新工程技术股份有限公司

2020年8月14日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室