



天利再造

NEEQ : 839618

辽宁天利再造科技股份有限公司

Liaoning Tianli Remanufacturing Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

2020年5月13日，辽宁天利再造科技股份有限公司召开第二届董事会第六次会议，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第六次会议于**2020年5月13日**审议并通过：聘任张艺南女士为公司总经理，任职期限与本届高级管理人员任期相同，自**2020年5月13日**起生效。公司原总经理付成先生因个人原因辞去总经理职务，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定：总经理为公司的法定代表人，张艺南女士将同时担任公司的法定代表人，公司已及时办理工商变更等事项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和经营情况.....	10
第四节	重大事件.....	18
第五节	股份变动和融资.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	23
第七节	财务会计报告.....	26
第八节	备查文件目录.....	69

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。

公司负责人张艺南、主管会计工作负责人陈栩及会计机构负责人（会计主管人员）陈栩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
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为付成,通过直接及间接方式持有股份公司709.02万股,占公司股本总额的70.9%。付成现任公司董事长。若实际控制人付成利用控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制,可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。
客户相对集中的风险	公司仍存在客户相对集中的情况。如果不继续开发新客户并逐渐摆脱客户相对集中的状况。则会对经营活动产生一定的不利影响。
技术人才流失风险	技术人才是专业技术服务企业的核心竞争力之一,对公司产品创新、持续发展有着重要的影响,其中核心技术人员在关键技术的设计、研发及应用各个环节起到举足轻重的作用。公司在近几年的发展过程中培养了一批了解再制造修复工艺、了解国内外再制造设备的技术队伍,并组建了具有专业知识和技术能力的研发团队,通过持续不断的研发投入,在堆焊修复领域已经掌握了相关的核心技术,形成了较为突出的核心技术优势。若公司核心技术人员大量流失,可能对公司长期稳定发展带来风险。
应收账款余额较大的风险	截至2020年6月30日公司应收账款余额为225.31万元,占当期营业收入的比重为160.30%。其中,账龄在1年以内的应收账款占比21.86%,账龄在1-2年内的应收账款占比43.36%。其余账龄

	较长的为质保金，金额较小，不存在重大风险。尽管本公司对合同执行和回款情况等过程进行全程紧密跟踪，尽量防范应收账款坏账风险，并按照会计政策计提坏账准备，但应收账款期末余额较大，仍然存在发生呆坏账的风险。
存货减值的风险	截至 2020 年 06 月 30 日公司存货账面原值为 791.55 万元，占当期期末资产总额的比例 55.72%，存货占资产总额的比例较高。虽然公司目前经营情况良好，但受钢铁行业经营情况和宏观经济政策影响大，公司存货仍然存在发生减值的可能。
经营性现金流不足的风险	2020 年 6 月份经营活动产生的现金净流量为 596,610.11 元，上年同期经营活动产生的现金净流量为 571,956.62 元，2020 年 6 月份经营活动产生的现金净流量比上年同期持平。但仍有营运资金紧张而产生流动资金短缺的风险。
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、 实际控制人不当控制的风险</p> <p>应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，公司治理较为完善，相对降低了股权集中及实际控制人不当控制的风险，同时付成已承诺不利用实际控制人身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务机构和业务方面的完整性和独立性，不利用公司违规提供担保，不占用公司资金。</p> <p>管理效果：公司完全遵照规章制度运行，各机构完整独立，报告期内，大股东无占用公司资金、违规提供担保等违规事项。</p> <p>2、 客户相对集中的风险</p> <p>应对措施：（1）2020 年公司将继续保持同国有大中型冶金企业的联系，主动了解用户需求，针对用户需求为其“量身定做”产品方案；（2）企业将加强网络渠道建设，在更贴近地服务客户同时，积极开发新客户以降低客户过度集中的风险。（3）2020 年公司专注的产品方向由设备制作向节能服务转变；提出“绿色再制造”的发展方向，并找寻新的利润增长点。</p> <p>管理效果：公司同中国第一重型机械有限公司建立合作关系；在互联网上同多家钢铁企业建立合作意向；同时积极开展绿色再制造产品的研发及技术手段。</p> <p>3、 技术人才流失风险</p> <p>应对措施：增强核心技术人员的凝聚力，扩大企业规模，提高企业竞争力；同时积极大力培养后备人才，积极加强产学研及鞍山市技师学院的学校合作，壮大公司的技术队伍，提高公司研发部门的抗离职风险的能力。</p> <p>管理效果：公司技术研发人员稳定，储备人才也更多的参与研发事项；同时，公司董事长付成先生在产学研及与大中院校合作方面亲自参与。分散了关键技术集中的风险。</p> <p>4、 应收账款余额较大风险</p> <p>应对措施：公司应收账款主要集中在国内大、中型冶金企业，信誉高偿债能力较强，但资金审批严格，周转期长，从而导致我公司应收账款期限较长，虽然过去从没发生过但并不排</p>

除应收帐款要不回来的风险。2020年下半年，公司继续提高风险意识加强应收账款的管理，扩大市场逐步减少用户集中的风险。

管理效果：虽然账期较长，但公司所合作客户信誉良好，2020年已陆续回款多笔。

5、 存货减值的风险

应对措施：公司将继续严格管理存货，合理降低发生存货减值的风险，同时，公司将根据实际情况计提跌价准备。

管理效果：公司目前存货主要是为鞍钢股份有限公司储备的轧辊修复备件及焊床制作备件，目前尚无减值风险存在。

6、 经营性现金流不足的风险

应对措施：公司制定严格的资金使用预算管理制度，增强资金预算管理的科学性；维护与当地银行的良好合关系，不断拓展融资渠道；严格执行公司的信用政策，强化应收账款管理，不断减少经营性应收项目。

管理效果：公司严格执行相关管理制度，但由于公司帐期相对较长，流动资金紧张状况缓解效果不是很明显。

释义

释义项目	指	释义
天利再造、公司、本公司、股份公司	指	辽宁天利再造科技股份有限公司
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
科威技术	指	鞍山市科威技术有限公司
众成科技	指	鞍山众成科技合伙企业（有限合伙）
英国 Corewire Ltd.	指	英国科威尔公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	辽宁天利再造科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
股东大会	指	辽宁天利再造科技股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁天利再造科技股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁天利再造科技股份有限公司监事会
轧辊	指	轧钢厂轧钢机上重要零件，利用一对或一组轧辊滚动时产生的压力来轧碾钢材
堆焊	指	材料表面改性的一种经济而快速焊接增材的工艺方法，越来越广泛地应用于各个工业部门零件的复合制造和恢复尺寸修复中
增材制造	指	采用材料逐渐累加的方法制造实体零件的技术，相对于传统的材料“去除一切削”加工技术，是一种逐层累加的制造方法
表面处理	指	在基体材料表面上人工形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法，使其改变、提高表面功能和性能
热处理	指	材料在固态下，通过加热、保温和冷却的手段，以获得预期组织和性能的一种金属热加工工艺
Castrip	指	是目前世界上最先进超短流程的超薄带铸轧新技术是由美国 NUCOR 公司，日本 IHI 合作开发的专利技术
日本 IHI	指	IHI 公司(英语:IHI Corporation，日语:株式会社 IHI)，曾称为“石川岛播磨重工业”，是日本一家重工业公司，亦为日本重要的军事防务品供应商。
美国 NUCOR 钢铁公司	指	Nucor Corporation——美国最大的钢铁集团生产商
沙钢	指	江苏沙钢集团有限公司
超薄带铸轧生产线	指	目前世界最先进的超短流程铸轧薄钢带（0.2-1.0mm）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁天利再造科技股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Tianli Remanufacturing Technology Co. Ltd
	TLZZ
证券简称	天利再造
证券代码	839618
法定代表人	张艺南

二、 联系方式

董事会秘书	张艺南
联系地址	辽宁省鞍山市经济开发区中小企业创业园5号
电话	0412-8582258
传真	0412-8582268
电子邮箱	astianli@126.com
公司网址	www.tianli-cn.com
办公地址	辽宁省鞍山市经济开发区中小企业创业园5号
邮政编码	114011
公司指定信息披露平台的网址	www.necq.com.cn
公司半年度报告备置地	辽宁省鞍山市经济开发区中小企业创业园5号

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	1995年12月25日
挂牌时间	2016年11月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M科学研究和技术服务业-M74专业技术服务业-M749工业与专业设计及其他专业技术服务-M7499其他未列明专业技术服务业
主要业务	表面堆焊再制造装备的技术服务
主要产品与服务项目	堆焊再制造相关技术研发和应用服务；堆焊在制造装备的设计研究与制造、销售；堆焊材料及堆焊装备配件的销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	鞍山市科威技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（付成），一致行动人为（鞍山市科威技术有限公司、鞍山众成科技合伙企业（有限合伙））

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	91210300603653457Q	否
注册地址	辽宁省鞍山市经济开发区中小企业创业园 5 号	是
注册资本（元）	10,000,000.00	否
不存在注册资本与总股本不一致的情形。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	太平洋证券

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	1,405,550.27	991,062.20	41.82%
毛利率%	29.30%	-61.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-671,106.72	-564,404.23	-18.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-670,306.80	-996,250.98	32.72%
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）	-8.89%	-6.69%	-
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）	-8.88%	-11.81%	-
基本每股收益	-0.07	-0.06	-16.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	14,204,681.63	16,106,303.43	-11.81%
负债总计	6,992,316.72	8,222,831.80	-14.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,212,364.91	7,883,471.63	-8.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.72	0.79	-8.86%
资产负债率%（母公司）	49.23%	51.05%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.62	1.58	-
利息保障倍数			-

(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	596,610.11	571,956.62	4.31%
应收账款周转率	0.32	0.32	-
存货周转率	0.12	0.23	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-11.81%	-6.12%	-
营业收入增长率%	41.82%	-57.12%	-
净利润增长率%	-18.91%	-447.05%	-

(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

1、研发模式

公司隶属于“专业技术服务业（M74）”所处细分行业为再制造装备及技术服务。产品主要为各种表面堆焊再制造装备；公司提供的服务主要为表面堆焊再制造技术服务。产品和服务可以应用于冶金、矿山、轨道交通、汽车模具、舰船、机床等领域。公司是集大型轧辊再制造自动堆焊机床设计、研发、制造与服务为一体的国家高新技术企业。公司现有专利 22 项，其中：国家发明专利 4 项，实用新型专利 17 项，外观设计一项；自动堆焊机床系列产品的专利技术资源储备正逐步推向市场，提高了公司核心竞争力、是公司稳定持续发展的基础。

公司坚持以技术和市场为核心的经营理念，鼓励创新。经过多年技术积累，形成了具有自主知识产权的系列堆焊机床产品，包括大型支撑辊自动堆焊工作站、双丝摆动埋弧自动轧辊堆焊机床、模具自动堆焊工作站、深孔内壁自动堆焊机床、大功率等离子高速堆焊机床等核心技术，主要围绕依赖进口的超大型轧辊、高铁车轴、轮毂、舰船传动轴、汽车模具的再制造服务技术，开发出具有较大市场前景的先进技术产品。公司拥有一支实践经验丰富掌握专业技术的团队，通过良好的品牌形象及市场认可度开拓业务，大型自动堆焊再制造装备主要面向大型国营冶金企业，为其提供定制化全套解决方案和交钥匙工程服务。凭借自主研发设计生产的焊接专用设备及原创性应力控制焊接工艺和英国 corewire ltd 独家代理的焊接材料作为技术壁垒，使公司处于同行业中的领先地位。

公司拥有一支经验丰富，实力雄厚的技术研发队伍，掌握最新的表面改性和再制造技术，与中科院自动化所新松机器人公司、沈阳工业大学等院校进行产学研合作，根据企业发展的需要，提出了多项具有前瞻性和应用价值的研究课题，共同开发适合中国市场需求焊接设备及材料。

2、采购模式

公司的对外采购主要为圆钢、锻棒、焊接材料及再制造装备用的标准电控元器件、驱动器、PLC 控制器、工控机、焊接电源、焊接控制器、送丝机等。采购部门根据生产需要，制定统一采购计划，通过考察供应商质量、价格、地点、信用等级等指标进行选择，并达成合作意向，签订供货协议。

3、生产模式

由于生产的产品属于非标准化的产品，因此主要采取“以销定产”的方式进行生产，即根据与客户签订的订单安排组织生产，选择非关键部件产品进行外协生产。外协方根据公司设计要求或提供的样品进行生产、加工，外协的内容并非生产过程中的核心关键环节。

4、技术服务模式

公司的技术服务主要为表面堆焊再制造修复服务，鞍钢签订“功能性包保”协议，如连铸辊、夹送辊等采用了“功能承包”服务模式后，显著地降低了运行成本，增加了利润，提高了生产效率。由于再制造技术尚属新兴的循环经济产业，公司在堆焊再制造装备的销售时，采用“交钥匙工程”的销售服务方式，深受用户的欢迎，除提供成套再制造装备，且根据用户需要，提供项目设计、工艺设计、设备选型、配套工程和技术培训、技术指导，直到顺利达产。如本钢大型轧辊自动堆焊工作站采用这种服务方式，提升了服务质量，稳定了与用户的长期合作关系，使销售市场稳定发展。

5、销售模式

公司订单通过招投标平台获得，部分通过竞争性谈判、单一来源获得，公司营销方式为主动上门服务取得订单。产品主要通过公司网站(www.tianli-cn.com)及百度和阿里巴巴平台进行推广。定期参加国际、国

内行业展会、研讨会，并通过冶金、锻造、设备维修行业的纸质宣传品等推广公司产品，进一步扩大公司品牌知名度。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司商业模式较上年度无重大变化。

（二） 经营情况回顾

公司的主营业务为冶金常耗件的修复及自动堆焊机床系列产品的设计与制作。公司专注的产品方向由单纯的再制造设备设计制作向全寿命周期服务方向转移，公司在再制造服务方面，重点开展冶金工厂的各种轧辊和常耗件长寿化的再制造新技术、新工艺、新材料的研究开发。公司在鞍钢、本钢的高附加值的复合连铸辊、助卷辊、电磁搅拌棍、夹送辊、矫直辊、R1R2 扁头接手、定宽机模块等创造了国内较好的业绩。报告期内，公司业务、产品均未发生变化。

1、公司财务状况

截至 2020 年 6 月末公司资产总额为 14,204,681.63 元，较期初降低了 11.81%，负债总额为 6,992,316.72 元，较期初降低 14.96%，资产和负债降低的主要原因是归还锦州银行股份有限公司鞍山分行到期的银行贷款 550,000.00 元，归还后未增加新的贷款。净资产总额为 7,212,364.91 元，较期初降低 8.51%，由于本期实现净利润亏损 671,106.72 元，导致了净资产降低。2020 年 1-6 月份公司实现营业收入 1,405,550.27 元，较上年同期增加了 41.82%，增长的主要原因：报告期内冶金备件修复类收入比去年增长了 414,488.07 元。

2、行业情况

随着现代化装备的造价越来越昂贵、生产过程越来越复杂，世界各国都颇为重视装备再制造技术。目前装备再制造已成为维持庞大机器运转而必须采取的战略措施，也是变废为宝、让老旧装备“起死回生”的重要技术手段。公司针对再制造行业的发展和变化，积极调整产品结构，公司设计研发的摆动埋弧堆焊机床、模具自动堆焊机床、大型深孔内壁自动堆焊机床、耐磨复合板堆焊机床呈系列化，适合各种轧辊和零部件的再制造。上述开发的系列的堆焊再制造装备符合国家鼓励的产业政策，涵盖了大型冶金设备中最重要的生产工具轧辊和常耗的辊轴类零部件、管模、缸体、混凝土高压输送管等内孔类管件，以及汽车行业中模具类异型和平面零部件等各种不同部件的堆焊再制造的绿色循环经济发展的需要，以及正在合作开发的智能化模具仿型堆焊机器人和可控应力的 CRS 堆焊机都是国家重点支持的高端制造装备，是实现绿色循环经济建设不可缺少的再制造工作母机，这些新技术产品批量生产后推向市场后，必将有力的推动我国再制造技术应用的大发展，为我国企业节能减排事业做出巨大贡献。

3、研发项目情况

2020 年公司加大投入，确定两个发展方向，一个是超大型支承辊堆焊再制造项目，超大型支承辊是轧制航母、舰船军工厚板的最关键生产工具，由于制造工艺复杂，成品率低，目前还主要依赖西方进口，而且价格十分昂贵，订货周期长达 3 年以上。由于该辊强度低，磨损不到 5%，就得报废，损失惊人，成为了制约国防建设安全的痛点，也是军工生产的亟需解决的问题。若能修复强化再制造，不仅大幅减低生产成本，而且减轻了对进口辊的过渡依赖，经济效益将是巨大的，全国每年可挽回经济损失数十亿元，为了实现成功堆焊大型支承辊，主要研究方向是如何解决超大型支承辊的焊接热应力控制和堆焊材料的设计选择两大关键技术问题。公司现已突破这两大关键技术，目前处于整体设计中。

第二个是纳米合金复合材料的研制：纳米钢具有优良的性能，可以成为超级钢，2009 年东北大学冶金技术研究所引进宋增健高级工程师的专利技术，真空冶炼了 20Kg 的纳米结构钢铸件，经过国内沈阳金属所、东北大学、中南大学等 8 家权威检测机构的评定其合金晶粒超细，全部达到 20~50 纳米级，各项技术指标均远超现有的高强钢，并申请了成果鉴定，2009 年 3 月 17 日，辽宁省科技创新项目——“纳米结构合金钢”，通过了辽宁省科技厅组织的科学技术成果鉴定。在制作了 10Kg 以下的高温钢、不锈钢、碳结钢和有色金属铸件，均实现了全纳米结构，受温度和冷却速度的影响，制备超过 20Kg 的试样仍有巨大困难。所以实现大工业化的应用还有一段距离，限制了应用推广，所以近十年几乎没有新的进展。公司采用熟悉的堆焊技术轻而易举地完成了纳米合金的制备，利用焊接化学冶金方法来制备零部件，通过堆焊或增

材制造（3D 打印），在基体表面熔覆一层纳米合金，使金属表面性能获得大幅提升，可称为当今材料领域中的黑科技。

4、公司核心团队和关键技术

公司的核心团队在报告期内没有变化，超大型支承辊的关键技术已经突破。

5、公司治理

公司治理结构和内部控制体系继续完善，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员按照规范要求履行职责，公司内部严格执行各项管理制度，加强风险控制，保障投资人利益，确保公司的可持续发展。

（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	12,831.34	0.09%	345,452.35	2.14%	-96.29%
应收票据	378,398.06	2.66%	200,000.00	1.24%	89.20%
应收账款	2,253,115.88	15.86%	2,787,553.68	17.31%	-19.17%
存货	7,915,537.30	55.72%	8,694,778.85	53.98%	-8.96%
固定资产	2,604,291.78	18.33%	2,888,960.80	17.94%	-9.85%
应付账款	3,095,314.54	21.79%	2,854,768.26	17.72%	8.43%
一年内到期的非流动负债			550,000.00	3.41%	-100.00%
其他应付款	512,737.35	3.61%	1,346,299.21	8.36%	-61.92%
资产合计	14,204,681.63		16,106,303.43		-11.81%

项目重大变动原因：

货币资金的降低比上年降低主要原因为 2020 年公司归还锦州银行到期的银行贷款 55 万元。

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	1,405,550.27		991,062.20		41.82%
营业成本	993,744.23	70.70%	1,596,539.36	161.09%	-37.76%
毛利率	29.30%		-61.09%		
税金及附加	4,480.06	0.32%	2,979.12	0.30%	50.38%
销售费用	36,374.01	2.59%	44,333.30	4.47%	-17.95%
管理费用	188,848.05	13.44%	370,265.78	37.36%	-49.00%
研发费用	285,856.36	20.34%	254,285.90	25.66%	12.42%

财务费用	124,010.66	8.82%	127,859.27	12.90%	-3.01%
信用减值损失	-531,827.88	-37.84%	332,741.30	33.57%	-259.83%
营业外收入			509,305.00	51.39%	-100%
营业外支出	799.92	0.06%	1,250.00	0.13%	-36.01%
净利润	-671,106.72	-47.75%	-564,404.23	-56.95%	-18.91%

项目重大变动原因:

1、营业收入的增加主要是公司冶金常耗件修复业务比去年增加了 414,488.07 元，增长 41.82%；
2、毛利率的增长主要是公司把上年同期与鞍钢签订的亏损合同终止后，毛利率正常化；
3、净利润亏损的主要原因为一个是收入额增长的幅度比较小，再一个为本期提取的坏账损失金额为 531,827.88 元，导致净利润亏损。

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	596,610.11	571,956.62	4.31%
投资活动产生的现金流量净额	-799.92	0.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-928,431.20	-619,470.78	-49.87%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额与上期变动的比例不大，主要是公司一直加强对外欠款及质量保证金的清理。
2、筹资活动产生的现金流量净额变动较大的原因为公司在公司偿还了到期的锦州银行贷款。

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	-799.92
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	-799.92
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	-799.92

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

2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则，并将依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，不涉及对以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

2、会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

3、重大会计差错更正

报告期内，公司无重大会计差错更正事项。

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

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

1、依法经营、诚实守信。公司始终坚持依法合规经营、诚实守信发展。强化合同管理，履行相关责任，与债权人、供应商、客户保持充分沟通，建立客户服务，投诉等相关机制，保障其合法权益。

2、坚强民主管理，保障职工合法权益，按时召开职工代表大会，职工代表提案得到有效落实，从源头上维护职工意见和建议，同时组织开展多种培训课程，不断提升员工素质，促进职工个人职业发展。

3、强化安全生产、环境保护责任。贯彻落实《安全生产法》、《环境保护法》等国家法律法规，不断强化安全责任，完善安全管理制度事故应急预案，加强应急演练，抓好安全管理。同时，将环境保护和安全生产放在同一高度，加强环保设施日常维护，确保正常运行，按照相关规定履行社会责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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	2016/11/4	-	挂牌	同业竞争承诺	详见下方文字说明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/4	-	挂牌	资金占用承诺	详见下方文字说明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/4	-	挂牌	承诺缴纳公积金	详见下方文字说明	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、关于避免同业竞争的承诺

公司在申请挂牌时，公司实际控制人付成先生出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均如实履行了此项承诺，未有任何违背。

2、关于避免资金占用的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东鞍山市科威技术有限公司、实际控制人付成先生分别出具了《避免资金占用的承诺函》，自出具承诺函之日起均如实履行此项承诺，未有任何违背，前期资金占用已于挂牌前全部归还公司。

3、关于为员工缴纳住房公司公积金的承诺

公司在申请挂牌时，公司实际控制人付成先生出具书面承诺“将逐步规范住房公积金缴纳行为，若公司因住房公积金未缴纳事宜被追究行政或民事法律责任的，其将对公司承担全额补偿义务。”此承诺长期有效，目前正常履行中。

报告期内，以上承诺均正在履行中，承诺人严格遵守承诺，未发生违背承诺的情况。

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	5,988,213.00	59.88%	0	5,988,213.00	59.88%
	其中：控股股东、实际控制人	5,321,547.00	53.22%	0	5,321,547.00	53.22%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,011,787.00	40.12%	0	4,011,787.00	40.12%
	其中：控股股东、实际控制人	3,678,453.00	36.78%	-	3,678,453.00	36.78%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数						3

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	科威技术	7,371,714.00	0	7,371,714.00	73.72%	2,457,238.00	4,914,476.00	0
2	付成	1,628,286.00	0	1,628,286.00	16.28%	1,221,215.00	407,071.00	0
3	众成科技	1,000,000.00	0	1,000,000.00	10%	333,334.00	666,666.00	0
合计		10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	4,011,787.00	5,988,213.00	

普通股前十名股东间相互关系说明：公司自然人股东付成是东鞍山市科威技术有限公司的控股股东，自然人股东付成是鞍山众成科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系，同时也不存在股份代持的情况。

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

鞍山市科威技术有限公司直接持有公司 7,371,714.00 股股份，占公司股份总额的 73.72%。系公司控股股东。鞍山市科威技术有限公司基本情况介绍如下：

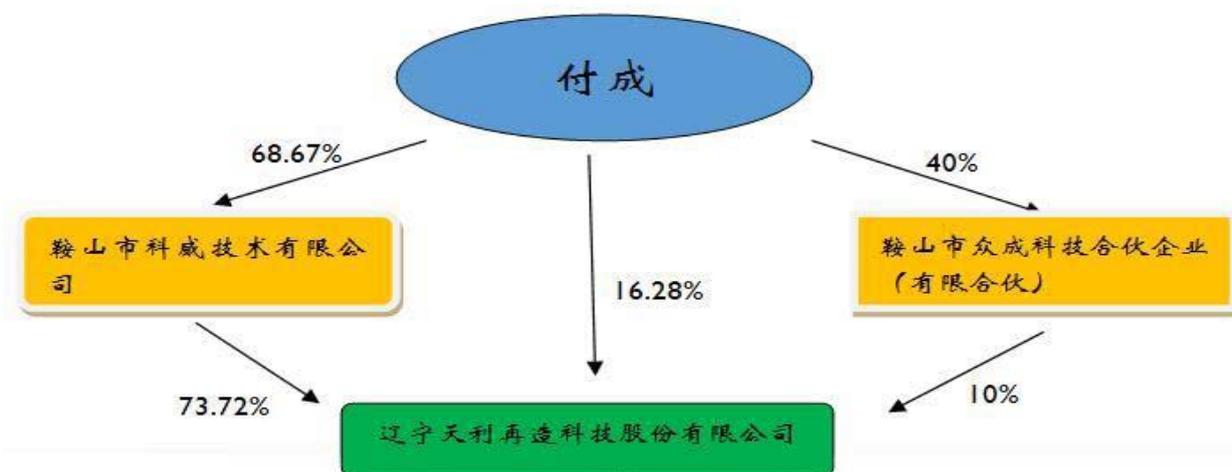
鞍山市科威技术有限公司，统一社会信用代码：912103027471429712，法定代表人：付博雅，注册资本：150 万元，注册地址：鞍山市铁东区东山街 72-7 号，成立日期：2003 年 4 月 21 日，营业期限：2003 年 4 月 21 日至长期，经营范围：金属表面强化处理、焊接、环保、节能新技术、新设备的研制开发；经营货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

报告期内，公司控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司股东付成直接持有公司 1,628,286 股股份，占公司股份总额 16.28%，同时系科威技术的控股股东和众成科技的执行事务合伙人，通过科威技术和众成科技控制天利再造超过 50%股份的表决权，且付成先生担任公司董事长职务，全面负责公司整体发展规划并组织领导公司技术研发及产品创新，在公司日常经营实际运作中担任重要职责。公司实际控制人付成的情况介绍如下：

付成，男，1953 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级焊接工程师。1969 年 12 月至 1973 年 9 月，就职于鞍钢废钢铁处理厂，工人；1973 年 9 月至 1976 年 12 月，于东北工学院金属材料系粉末冶金专业学习；1977 年 1 月至 1982 年 10 月，就职于鞍钢计量厂科研室，任技术员、助理工程师；1982 年 10 月至 1984 年 10 月，就职于冶金部鞍山冶金设备制造公司设计研究所五室，任副主任、工程师；1984 年 10 月至 1986 年 12 月，就职于鞍钢机械制造公司材料保护研究所，任所长，高级工程师，1987 年 1 月至 1988 年 3 月，就职于鞍钢机械制造公司铆焊厂机动科，任科长；1988 年 3 月至 1989 年 10 月，就职于鞍钢机械制造公司冶金粉材厂，任生产副厂长；1989 年 10 月至 1990 年 9 月，就职于鞍钢机械制造公司经营公司，任副部长；1990 年 10 月至 1992 年 2 月，就职于广州穗鞍机械工程有限公司经营部，任部长；1992 年 2 月至 1995 年 8 月，就职于鞍钢附企公司表面工程研究所，任所长；1995 年 9 月至 1995 年 11 月，在鞍钢三产科技开发公司，任经理；1995 年 12 月 2016 年 3 月，于鞍山天利机械工程有限公司任董事长，执行董事兼总经理等职；2016 年 4 月至今，于鞍山众成科技合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人。自 2016 年 3 月 28 日起，于辽宁天利再造科技股份有限公司任董事长。



报告期内，公司实际控制人无变动。

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
张艺南	总经理、董事会秘书、董事	女	1953年8月	2019年3月28日	2022年3月27日
付成	董事长	男	1961年9月	2019年3月28日	2022年3月27日
陈栩	财务总监	男	1970年11月	2019年3月28日	2022年3月27日
刘桂杰	董事	女	1964年9月	2019年3月28日	2022年3月27日
付博雅	董事	女	1987年2月	2019年3月28日	2022年3月27日
张黎	董事	男	1955年6月	2019年3月28日	2022年3月27日
卢树忠	监事会主席	男	1949年10月	2019年3月28日	2022年3月27日
徐爱梅	监事	女	1981年7月	2019年3月28日	2022年3月27日
徐峰	职工代表监事	男	1987年7月	2019年3月28日	2022年3月27日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

总经理、董事、董事会秘书张艺南与董事长付成成为夫妻关系；董事付博雅系付成与张艺南之女；董事张黎与张艺南系兄妹关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与股东之间不存在其他关联关系。

(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
付成	董事长	1,628,286.00	0	1,628,286.00	16.28%	0	0
合计	-	1,628,286.00	-	1,628,286.00	16.28%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张艺南	董事、董事会秘书	新任	总经理、董事、董事会秘书	经营需要
付成	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因

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

<p>张艺南：</p> <p>教育经历</p> <p>1982年9月-1985年9月 辽宁广播电视大学 专业：中文 本科</p> <p>1992年9月-1993年12月 天津大学 专业：工商管理 研究生</p> <p>工作经历</p> <p>1979年12月-1982年3月 鞍山市石油化工局油漆厂企管科 科员</p> <p>1982年4月-1990年4月 鞍钢矿山附企铆焊厂劳资科 科员</p> <p>1990年5月-1995年1月 鞍钢附企金属材料保护厂人事科 科长</p> <p>1995年2月-1998年2月 鞍钢第三产业科技公司人事科 科长</p> <p>1998年3月-至今 辽宁天利再造科技股份有限公司 董事</p>

(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
管理人员	2	0	0	2
技术人员	3	0	0	3
销售人员	1	0	0	1
生产人员	4	0	0	4
财务人员	2	0	0	2
员工总计	12	0	0	12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	4	4
专科	2	2
专科以下	5	5
员工总计	12	12

(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	2	0	0	2

核心员工的变动情况:

报告期内，公司核心员工未发生变动。

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,831.34	345,452.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	378,398.06	200,000.00
应收账款	五、3	2,253,115.88	2,787,553.68
应收款项融资			
预付款项	五、4	88,641.29	294,788.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	647,921.70	686,697.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	7,915,537.30	8,694,778.85
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		11,296,445.57	13,009,270.88
非流动资产：			
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、7	2,604,291.78	2,888,960.80
在建工程	五、8	19,956.72	13,368.37
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	五、9	283,987.56	194,703.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,908,236.06	3,097,032.55
资产总计		14,204,681.63	16,106,303.43
流动负债：			
短期借款	五、10	2,300,000.00	2,300,000.00
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			
应付账款	五、11	3,095,314.54	2,854,768.26
预收款项	五、12	1,040,760.72	1,060,910.72
合同负债			
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、13		
应交税费	五、14	43504.11	110853.61
其他应付款	五、15	512737.35	1346299.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、16		550,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,992,316.72	8,222,831.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、17		
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		6,992,316.72	8,222,831.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	100,206.03	100,206.03
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、20	-2,887,841.12	-2,216,734.40
归属于母公司所有者权益合计		7,212,364.91	7,883,471.63
少数股东权益			
所有者权益合计		7,212,364.91	7,883,471.63
负债和所有者权益总计		14,204,681.63	16,106,303.43

法定代表人：张艺南

主管会计工作负责人：陈栩

会计机构负责人：陈栩

（二） 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		1,405,550.27	991,062.20
其中：营业收入	五、21	1,405,550.27	991,062.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,633,313.37	2,396,262.73
其中：营业成本	五、21	993,744.23	1,596,539.36
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、22	4,480.06	2,979.12
销售费用	五、23	36,374.01	44,333.30
管理费用	五、24	188,848.05	370,265.78
研发费用	五、25	285,856.36	254,285.90
财务费用	五、26	124,010.66	127,859.27
其中：利息费用		94,869.34	126,153.45
利息收入		238.72	165.21
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	-531,827.88	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	0.00	332,741.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-759,590.98	-1,072,459.23
加：营业外收入	五、29		509,305.00
减：营业外支出	五、30	799.92	1,250.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-760,390.90	-564,404.23
减：所得税费用	五、31	-89,284.18	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-671,106.72	-564,404.23
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）		-671,106.72	-564,404.23
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		-671,106.72	-564,404.23
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-671,106.72	-564,404.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-671,106.72	-564,404.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张艺南

主管会计工作负责人：陈栩

会计机构负责人：陈栩

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		2,459,643.00	2,281,815.17
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、32、(1)	50,238.72	509,470.21
经营活动现金流入小计		2,509,881.72	2,791,285.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,122,930.98	1,718,201.11
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		340,085.32	255,645.32
支付的各项税费		117,268.54	4,921.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、32、(2)	332,986.77	240,560.43
经营活动现金流出小计		1,913,271.61	2,219,328.76
经营活动产生的现金流量净额		596,610.11	571,956.62
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		-799.92	
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		-799.92	
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		-799.92	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32、(3)	705,207.14	3,048,015.05
筹资活动现金流入小计		705,207.14	3,048,015.05
偿还债务支付的现金		550,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,869.34	126,153.45
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、32、(4)	988,769.00	3,541,332.38
筹资活动现金流出小计		1,633,638.34	3,667,485.83
筹资活动产生的现金流量净额		-928,431.20	-619,470.78
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		-332,621.01	-47,514.16
加：期初现金及现金等价物余额		345,452.35	73,675.96
六、期末现金及现金等价物余额		12,831.34	26,161.80

法定代表人：张艺南

主管会计工作负责人：陈栩

会计机构负责人：陈栩

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	四、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	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
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	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用

(二) 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

辽宁天利再造科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为鞍山天利机械工程有限公司，成立于 1995 年 12 月 25 日。公司股票于 2016 年 11 月 4 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

公司的基本信息如下：

证券简称：天利再造

证券代码：839618

注册号：91210300603653457Q

注册资本：1000 万

法定代表人：张艺南

公司住所：辽宁省鞍山市经济开发区中小企业创业园 5 号

本公司的实际控制人是自然人付成

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会负责公司经营活动的指挥与管理，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截至报告期末，公司内设生产部、销售部、采购部、财务部、研发部等部门。

2、公司经营范围与经营期限

冶金设备及轮辊、轨道船舶交通设备、汽车零部件及模具的再制造、增材制造及其技术研发、技术服务（以上不含需审批的项目）；堆焊再制造设备及焊接机器人、节能环保设备的设计、制造、销售；特种焊接材料、纳米合金材料的研发、生产、销售（以上不含危险化学品）；经营货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司经营期间自 1995 年 12 月 25 日至长期。

3、公司的业务性质和主要经营活动

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司隶属于“专业技术服务业（M74）”。根据《国民经济行业分类标准（GB/T4754-2011）》，公司隶属于“其他专业技术服务业（M749）”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“M7499 其他未列明专业技术服务业”。根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“12101511，工业机械”。

公司业务包括为各种表面堆焊修复机床、为设备备件表面堆焊再制造，销售特种堆焊材料及堆焊备件。

在报告期内，公司的主营业务未发生重大变更。

4、财务报表的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 8 月 19 日决议批准对外报出。

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”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司报告期末起 6 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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 06 月 30 日的财务状况。

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、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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

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

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

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

(1) 债务工具

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

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

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

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

资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

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

(3) 金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用

损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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：

应收账款组合 1 账龄组合：单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未减值的应收款项，按信用风险特征进行分类

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

其他应收款组合 1 保证金组合：关联方、保证金、押金、质保金、备用金组合

其他应收款组合 2 账龄组合：单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未减值的应收款项（不包括保证金组合），按信用风险特征进行分类账龄组合

对于划分为账龄组合的应收账款和其他应收款，本公司以应收账款和其他应收款的账

龄作为信用风险特征，同时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，计算预期信用损失：

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

合同约定期内的保证金组合，结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0，超过合同约定期仍未收回的，自合同到期的当月起，按实际账龄或用个别认定法计提坏账准。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 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。

(8) 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。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、其他存货等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物按领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

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

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

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

（3）大修理费用

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

10、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、借款费用

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

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

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

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

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

12、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。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

14、长期待摊费用摊销方法

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

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

c、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入的确认原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品或服务；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

取得政策性优惠贷款贴息的政府补助，企业将收到的贴息冲减相应的借款费用。

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

2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）

(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则,并将依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容包括:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准,并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定,公司自2020年1月1日起执行新收入准则,不涉及对以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行,变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

②其他会计政策变更

本公司报告期内不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内不存在会计估计变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

1、本公司于2018年6月1日获得《高新技术企业证书》,证书编号:GR201521000011,有效期2018年1月至2020年12月。根据《中华人民共和国企业所得税法》,本公司自2018年1月至2020年12月期间按照15%的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2020年01月01日,期末指2020年06月30日,本期指2020年01月01日-2020年06月30日年度,上期指2019年1月1日至2019年6月30日。

1、货币资金

项 目	2020.06.30	2019.12.31
库存现金	725.45	6,667.46
银行存款	12,099.27	338,778.27
其他货币资金	6.62	6.62
合 计	12,831.34	345,452.35

说明：其他货币资金是存在支付宝账号余额，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	378,398.06		378,398.06
商业承兑汇票			
合 计	378,398.06		378,398.06

(续)

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	200,000.00		200,000.00
商业承兑汇票			
合 计	200,000.00		200,000.00

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，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 银行承兑汇票

2020 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末公司已质押的应收票据：

期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			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	3,767,972.17	1,514,856.29	2,253,115.88	3,707,182.09	919,628.41	2,787,553.68
合计	3,767,972.17	1,514,856.29	2,253,115.88	3,707,182.09	919,628.41	2,787,553.68

(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06月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	823,772.82	5.00	41,188.64
1至2年	1,633,924.11	10.00	163,392.41
2至3年			
3至4年		50.00	
4至5年	1,270,475.24	100.00	1,270,475.24
5年以上	39,800.00	100.00	39,800.00
合计	3,767,972.17		1,514,856.29

② 坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	919,628.41	531,827.88			1,514,856.29

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

本报告期实际核销的应收账款为 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,618,196.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,466,375.04 元。

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
本钢板材股份有限公司	非关联方	1,430,378.86	1-2年		
本钢板材股份有限公司	非关联方	777,445.65	1年内	58.59	181,910.17
北京首钢机电公司机械厂	非关联方	1,175,832.44	4-5年	31.21	1,175,832.44
鞍山宇林冶金辊道技术开发有限公司	非关联方	94,642.80	4-5年	2.51	94,642.80
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	71,896.25	1-2年	1.91	7,189.63
新兴铸管股份有限公司邯郸建筑开发分公司	非关联方	68,000.00	1-2年	1.80	6,800.00
合计		3,618,196.00		96.02	1,466,375.04

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	50,389.28	56.84	287,541.80	97.54
1至2年	31,005.01	34.98	7,247.00	2.46
2至3年	7,247.00	8.18		
3年以上				
合计	88,641.29	100.00	294,788.80	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	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
太平洋证券股份有限公司	非关联方	40,000.00	45.13	1年以内	货物未提供
鞍山铭阳物资经销有限公司	非关联方	19,200.92	21.66	1-2年	货物未提供
邯郸市达明冶金设备有限公司	非关联方	8,000.00	9.03	1年以内	货物未提供
辽宁瑞德森机械设备有限公司	非关联方	5,250.00	5.92	1-2年	货物未提供
上海玖钰机械设备有限公司	非关联方	3,564.00	4.02	1-2年	货物未提供

合 计	76,014.92	85.76
-----	-----------	-------

5、其他应收款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	647,921.70	686,697.20
合 计	647,921.70	686,697.20

(1) 其他应收款情况

	2020.06.30			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	647,921.70		647,921.70	686,697.20		686,697.20
合计	647,921.70		647,921.70	686,697.20		686,697.20

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31
货款		
保证金、押金、质保金	633,113.20	683,113.20
备用金	14,808.50	3,584.00
合 计	647,921.70	686,697.20

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	否	质保金	290,000.00	3-4 年	44.76	
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	否	质保金	186,393.20	1-2 年	28.77	
鞍山达道湾建设投资有限公司	否	保证金	105,000.00	5 年以上	16.20	
新兴铸管股份有限公司邯郸建筑开发分公司	否	投标保证金	20,000.00	1-2 年	3.09	
鞍山鸿泰氧气瓶押金	否	押金	9,600.00	5 年以上	1.48	
合 计			610,993.20		94.30	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,290,374.29	95,375.25	3,194,999.04
自制半成品及在产品	3,570,565.17		3,570,565.17
库存商品	1,149,973.09		1,149,973.09
合 计	8,010,912.55	95,375.25	7,915,537.30

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,822,401.56	95,375.25	3,727,026.31
自制半成品及在产品	2,217,091.82		2,217,091.82
库存商品	2,750,660.72		2,750,660.72
合 计	8,790,154.10	95,375.25	8,694,778.85

(2) 存货跌价准备

项 目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	95,375.25					95,375.25
合 计	95,375.25					95,375.25

7、固定资产

项 目	2020.06.30	2019.12.31
固定资产	2,604,291.78	2,888,960.80
固定资产清理		
合 计	2,604,291.78	2,888,960.80

(1) 固定资产情况及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,040,277.29	344,960.23	68,064.35	5,463,860.47
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额			15,990.00	15,990.00
(1) 处置或报废			15,990.00	15,990.00
(2) 合并范围减少				

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
4、年末余额	4,040,277.29	344,960.23	52,074.35	5,447,870.47
二、累计折旧				
1、年初余额	2,213,679.75	301,542.18	59,677.74	2,574,899.67
2、本年增加金额	266,332.94	15,007.60	2,528.56	283,869.10
(1) 计提	266,332.94	15,007.60	2,528.56	283,869.10
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额			15,190.08	15,190.08
(1) 处置或报废			15,190.08	15,190.08
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	2,213,679.75	301,542.18	62,206.30	2,843,578.69
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,560,264.60	43,600.53	-10,131.95	2,604,291.78
2、年初账面价值	2,829,463.10	43,418.05	16,079.65	2,888,960.80

②未办妥产权证书的固定资产情况

本公司不存在未办妥产权证书的固定资产

③固定资产无用于抵押、担保、其他所有权受限的情况

8、在建工程

项 目	2020.06.30	2019.12.31
在建工程	19,956.72	13,368.37
工程物资		
合 计	19,956.72	13,368.37

(1) 在建工程情况

项 目	2020.06.30			2019.12.31		账面价值
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	
变位机	13,368.37		13,368.37	13,368.37		13,368.37
纳米焊丝生产线	6,588.35		6,588.35			

项 目	2020.06.30			2019.12.31		账面价值
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	
合 计	19,956.72		19,956.72	13,368.37		13,368.37

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2020.06.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	227,228.44	1,514,856.29	137,944.26	919,628.41
存货跌价准备	14,306.29	95,375.25	14,306.29	95,375.25
预提费用	42,452.83	283,018.87	42,452.83	283,018.87
合 计	283,987.56	1,893,250.41	194,703.38	1,298,022.53

10、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2020.06.30	2019.12.31
信用借款		
保证借款		
抵押借款	2,300,000.00	2,300,000.00
质押借款		
合 计	2,300,000.00	2,300,000.00

抵押借款由实际控制人付成之女付博雅以房产提供抵押担保。

11、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	2020.06.30	2019.12.31
1 年以内	240,546.28	556,293.63
1 至 2 年	556,293.63	821,657.89
2 至 3 年	821,657.89	975,871.72
3 年以上	1,476,816.74	500,945.02
合 计	3,095,314.54	2,854,768.26

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
英国威尔德克拉德公司	1,158,893.91	对方未催收

鞍山市达道湾建设投资有限公司	1,467,662.67	对方未催收
太平洋证券股份有限公司	283,018.87	对方未催收
合 计	2,909,575.45	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020.06.30	2019.12.31
1-2 年	1,040,760.72	1,060,910.72
合 计	1,040,760.72	1,060,910.72

13、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		322,876.63	322,876.63	
二、离职后福利-设定提存计划		17,208.69	17,208.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		340,085.32	340,085.32	

(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		295,965.00	295,965.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费		20,071.63	20,071.63	
其中：医疗保险费		18,458.27	18,458.27	
工伤保险费		1,105.78	1,105.78	
生育保险费		507.58	507.58	
4、住房公积金		6,840.00	6,840.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		322,876.63	322,876.63	

(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		16,687.20	16,687.20	
2、失业保险费		521.49	521.49	
3、企业年金缴费				
合 计		17,208.69	17,208.69	

14、 应交税费

税 项	2020.06.30	2019.12.31
增值税	22,644.39	80,351.69
企业所得税	20,859.72	20,859.72
个人所得税		
城市维护建设税		5,624.62
教育费附加		2,410.55
地方教育费		1,607.03
合 计	43,504.11	110,853.61

15、 其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	512,737.35	1,346,299.21
合 计	512,737.35	1,346,299.21

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
关联方借款	412,737.35	1,246,299.21
押金	100,000.00	100,000.00
合 计	512,737.35	1,346,299.21

(2) 截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、 一年内到期的非流动负债

项 目	2020.06.30	2019.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、17）		550,000.00
合 计	0.00	550,000.00

17、 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2020.06.30	2019.12.31
抵押+质押+保证借款		500,000.00
减：一年内到期的长期借款附注五、16		550,000.00
合 计	0.00	0.00

18、 股本

项目	2020.01.01	本期增减			小计	2020.06.30
		发行新股	送股	公积金转股 其他		
鞍山市科威技术有限公司	7,371,714.00					7,371,714.00
付成	1,628,286.00					1,628,286.00
鞍山众成科技合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00					1,000,000.00
合 计	10,000,000.00					10,000,000.00

19、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	100,206.03			100,206.03
其他资本公积				
合 计	100,206.03			100,206.03

20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,216,734.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-671,106.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产整体折股		
期末未分配利润	-2,887,841.12	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36
其他业务				

合 计	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36
-----	--------------	------------	------------	--------------

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
专有技术服务业	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36
合 计	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
焊床制作				
修复业务	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36
其他业务				
合 计	1,405,550.27	993,744.23	991,062.20	1,596,539.36

(4) 前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	与公司的关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
本钢板材股份有限公司	非关联方	688,005.00	48.95
鞍钢股份有限公司	非关联方	459,286.00	32.68
鞍山君威机械有限公司	非关联方	132,743.36	9.44
一重集团天津重工有限公司	非关联方	53,230.09	3.78
西峡县西保冶金材料有限公司	非关联方	43,362.83	3.09
合 计		1,376,627.28	97.94

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,595.62	1,585.08
教育费附加	683.84	679.33
地方教育费附加	455.90	452.89
车船使用税	900.00	
印花税	844.70	261.80
合 计	4480.06	2,979.12

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中标服务费	4,857.55	3,914.15
工资	21,900.00	19,108.00

社会保险费	1,445.41	6,062.40
差旅费	623.85	8,700.00
折旧		2,020.44
展会费用		4,528.31
广告费	7,547.20	
合 计	36,374.01	44,333.30

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中介费	9,667.48	87,061.75
职工薪酬	69,483.25	39,857.22
折旧费	17,436.18	35,538.42
差旅费	3,106.36	44,606.71
车杂费	8,338.77	20,183.87
办公费	9,830.19	9,835.92
业务招待费	132.00	46,631.00
房屋租赁费	68,607.60	68,607.60
电话费	1,246.22	3,919.04
其他	1000.00	7,157.85
广告费		6,866.40
合 计	188,848.05	370,265.18

25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	64,175.00	168,906.86
社保	3,629.45	1,670.00
材料	108,545.35	63,268.28
其他	109,506.56	20,440.76
合 计	285,856.36	254,285.90

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,460.00	126,153.45
减：利息收入	238.72	165.21
承兑汇票贴息	27,409.34	
汇兑损失	27,108.72	

减：汇兑收益		
手续费	2,271.32	1,871.03
合 计	124,010.66	127,859.27

27、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-531,827.88	
其他应收款信用减值损失		
合 计	-531,827.88	

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		332,741.30
存货跌价损失		
合 计		332,741.30

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
政府补助		500,000.00	
其他		9,305.00	
合 计		509,305.00	

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
新三板挂牌奖励		500,000.00
合 计	0.00	500,000.00

30、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
固定资产报废损失	799.92		799.92
税收滞纳金		1,250.00	
其他			
合 计	799.92	1250.00	799.92

31、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	-89,284.18	
合 计	-89,284.18	

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	238.72	
政府补助		509,470.21
保证金	50,000.00	
合 计	50,238.72	509,470.21

(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
付现费用	332,986.77	240,560.43
保证金		
税收滞纳金		
合 计	332,986.77	240,560.43

(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
关联方借款	705,207.14	3,048,015.05
合 计	705,207.14	3,048,015.05

(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
支付关联方借款	988,769.00	3,541,332.38
合 计	988,769.00	3,541,332.38

33、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
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	-671,106.72	-564,404.23
加：信用减值损失	531,827.88	
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	283,769.10	250,460.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	799.92	1,250.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	94,869.34	
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）	-89,284.18	
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）	-425,258.45	-235,217.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,002,810.51	874,037.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,131,817.29	245,830.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	596,610.11	571,956.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,831.34	26,161.80
减：现金的期初余额	345,452.35	73,675.96
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	-332,621.01	-47,514.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	12,831.34	26,161.80
其中：库存现金	725.45	1,664.80
可随时用于支付的银行存款	12,099.27	2,4497.00

可随时用于支付的其他货币资金 6.62

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 12,831.34 26,161.80

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

34、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	无	无

35、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	315.50	7.0795	2,233.58
应付账款			
其中：美元	93356.50	7.0795	660,917.34
英镑	52514.06	8.7144	457,628.52

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
鞍山市科威技术有限公司	鞍山市	研究开发、经营货物与技术进出口	150.00	73.72	73.72

本公司的最终控制方为自然人付成。

报告期内，母公司实收资本变化如下：

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
金 额	1,500,000.00			1,500,000.00

2、本公司的合营和联营企业情况：无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
鞍山众成科技合伙企业（有限合伙）	股东，持股比例 10%，实际控制人付成持有该公司股份 40%，且为执行事务合伙人
鞍山新源水处理工程技术有限公司	实际控制人付成持股比例 40%
张艺南	董事会秘书、与付成为夫妻关系
张黎	董事、与董秘张艺南系兄妹关系
付博雅	董事、母公司科威公司法人、与付成为父女关系
刘桂杰	董事
徐爱梅	监事
陈栩	财务总监
卢树忠	监事会主席
徐峰	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

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
鞍山新源水处理工程技术有限公司	加工费		
鞍山市科威技术有限公司	货款		322,123.94
合 计		0.00	322,123.94

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
无			

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

①本公司受托管理/承包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

②本公司委托管理/出包情况表

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

(4) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
无				

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
付博雅	2,300,000.00	2019-12-26	2021-12-25	否
付成、张艺南	550,000.00	2017-2-6	2020-1-13	是

(5) 关联方资金拆借

①向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	本期支付利息
付成	1,246,299.21	705,207.14	1,538,769.00	412,737.35	无息

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	2020年 1-6月	2019年 1-6月
无			

(7) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	139,800.00	92,400.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.06.30 账面余额	2019.12.31 账面余额
其他应付款	付成	412,737.35	1,246,299.21

七、承诺及或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-799.92	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	金 额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-799.92	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-799.92	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-799.92	

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	-8.89%	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.88%	-0.07	-0.07

辽宁天利再造科技股份有限公司

2020年8月19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）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：

辽宁省鞍山市达道湾经济开发区创业园 5 号会议室