

证券代码: 838358

证券简称: 诚业股份

主办券商: 中原证券



诚业股份

NEEQ:838358

河北诚业智能科技股份有限公司

Hebei ChengYe Intelligent Technology Co., Ltd.



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021 年 3 月，公司自主知识产权再获两项实用新型专利证书。

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	15
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	57

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。

公司负责人金山、主管会计工作负责人贝彩虹及会计机构负责人（会计主管人员）贝彩虹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
技术风险	<p>公司所处专用设备制造业为技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司拥有从基础研究到应用创新的合理研发架构，自设立以来，始终紧跟行业先进技术发展趋势，报告期内，公司研发投入超过营业收入的 6%，保持了持续的核心竞争力。</p> <p>公司于 2018 年 11 月 23 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局重新认定为高新技术企业，证书编号：GR201813002441，有效期三年。公司已有 1 项软件著作权、8 项实用新型专利、2 项发明专利。上述技术成果是公司生存和发展的基础，但是随着社会不断进步，客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求，如果公司核心技术无法继续保持领先，则会对公司生产经营和核心竞争力造成一定的负面影响，从而导致公司竞争优势被削弱甚至丧失的风险。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施：</p> <p>公司将继续紧跟行业发展趋势，一方面，研究客户需求变化，保持研发投入，不断创新；另一方面通过自身品牌的建设吸引优秀的研发人员，建立较为完善的员工激励制度以保持技术人员的稳定性。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>金青直接持有公司 55.5050% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，</p>

	<p>若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。</p>
宏观经济波动导致公司业绩下降的风险	<p>公司产品主要为食品类机械等专用机械设备，主要客户群体为食品生产企业，该企业与宏观经济的发展密切相关。公司所提供的产品属于生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，客户在采购生产设备时，均需要考虑未来的发展趋势和盈利计划，在预测未来的盈利能够收回固定资产投资时，才会做出购买决策。我国经济正处于转型升级的关键时期，经济增速放缓和经济结构调整并存，若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足，客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 公司通过积极拓展业务范围、加强成本费用管理、强化绩效考核等措施积极化解经营风险，以应对宏观经济政策不确定性引起的经营业绩波动风险。</p>
行业竞争激烈可能导致公司产品利润率下降的风险	<p>食品加工机械行业在我国发展历程时间不长，近年来，国内企业通过吸收和自主创新，不断提高产品质量，持续优化产品结构，在食品加工机械行业的市场占有率持续提高。但食品行业总体装备水平低、规模小、行业集中度不高、低价竞争现象普遍，抗风险能力较弱，市场价格竞争较为激烈。公司不断通过加大科研投入，鼓励吸收研发人才，目前已排名国内切割类加工机械领域前列。产品在市场中具有较大的优势，但同时也面临着众多中小企业的激烈竞争，倘若公司未能准确研判行业发展的趋势及市场动态，及时进行技术升级及业务模式创新，积极开拓销售市场，未来面临着被竞争对手赶超、市场份额下降、品牌影响力减弱的风险，同时激烈的市场竞争可能导致公司产品利润率下降。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 公司不断加大科研投入，鼓励吸收研发人才，加强研判行业发展趋势及市场动态的准确性，及时进行技术升级及业务模式创新，积极开拓销售市场，积极应对被竞争对手赶超、市场份额下降、品牌影响力减弱的风险。</p>
存货规模较大的风险	<p>2020 年末和本期期末，公司存货金额分别为 4,636,031.85 元及 5,517,998.04 元，占相应期末流动资产的比例分别为 38.27%及 34.91%。存货周转率分别为 0.76 和 0.3，存货规模较大且周转率较低，这主要与公司所处行业特点有关，作为设备加工企业，从原材料采购、配件加工、自制半成品加工、设备组装等生产流程较长，而且还需为售后维修预留备件，因此存</p>

	<p>货周转通常较慢，高存货和低周转率将导致存货占用过多的营运资金。如果公司不能有效控制存货规模和提高周转率将会增加公司的经营风险。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 公司将有效控制存货规模，同时提高周转率来规避此风险。</p>
生产销售存在季节性风险	<p>公司生产经营存在一定的季节性，与下游客户的经营周期紧密联系，产品销售主要集中在三季度和四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下，收入的季节性波动会导致公司的经营业绩产生季节性波动，从而对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 伴随着应对市场季节性风险，公司将加快新产品的研发力度，不仅积极面对营销风险，同时也能够很好的解决市场需求变化的风险。</p>
区域政府临时性环保政策施行的风险	<p>按照《京津冀及周边地区、汾渭平原 2020-2021 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》的要求，河北省多部门持续联合开展雾霾治理专项行动，石家庄市属重点治理范围。行动实施期间正值公司业务旺季，虽然公司本身不属于治理范围企业，但其上游本地供应商根据政府方案要求均进入限产、停产状态，较明显的对公司生产经营产生了不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将采取下列防范措施： 公司积极进行存货销售，同时，积极寻求省外非治理范围的合格供应商与外协加工单位建立合作关系。</p>
资金占用风险	<p>经公司董事会自查，诚业工程科技集团有限公司存在通过其财务经理安腊梅账户从公司拆出资金转为自用、直接从公司拆出资金的情形，构成关联方资金占用。截至 2021 年 6 月 30 日，诚业工程科技集团有限公司通过安腊梅及直接占用公司资金余额合计为 694.5 万元。</p> <p>针对上述风险，公司已采取下列防范措施： 公司已与诚业工程科技集团有限公司签订《还款协议》，约定于 2021 年 12 月 31 日前归还上述占用资金，并在资金占用期间按照公司同期取得银行贷款的利率支付资金占用费用。关联方资金占用未对公司生产经营及财务状况造成重大不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、诚业股份	指	河北诚业智能科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	河北诚业智能科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
股东大会	指	河北诚业智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北诚业智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北诚业智能科技股份有限公司监事会
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	河北诚业智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei ChengYe Intelligent Technology Co., Ltd. -
证券简称	诚业股份
证券代码	838358
法定代表人	金山

二、 联系方式

董事会秘书	薛朋龙
联系地址	石家庄经济技术开发区清源街 8 号
电话	0311-89699297
传真	0311-89699313
电子邮箱	hbcygf@163.com
公司网址	www.hebcyjx.com
办公地址	石家庄经济技术开发区清源街 8 号
邮政编码	052165
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2007 年 12 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C353 食品、饮料、烟草及饲料生产专用设备制造-C3531 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造
主要业务	食品加工机械的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	食品加工机械的研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（金青）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金青），无一致行动人

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	91130100669087152M	否
注册地址	河北省石家庄市石家庄经济技术开发区清源街 8 号	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中原证券

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	4,392,953.03	2,748,744.69	59.82%
毛利率%	64.10%	48.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	923,773.43	-177,866.54	619.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	923,823.43	-240,867.48	483.54%
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)	4.39%	-0.93%	-
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)	4.39%	-1.26%	-
基本每股收益	0.05	-0.01	600.00%

(二) 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	28,777,522.86	25,361,727.43	13.47%
负债总计	7,276,625.16	4,784,603.16	52.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,500,897.70	20,577,124.27	4.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.03	4.85%
资产负债率%(母公司)	25.29%	18.87%	-
资产负债率%(合并)	25.29%	18.87%	-
流动比率	2.17	2.53	-
利息保障倍数	8.03	9.33	-

(三) 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,162,694.47	1,153,821.75	174.11%
应收账款周转率	10.33	5.18	-
存货周转率	0.3	0.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.47%	4.41%	-
营业收入增长率%	59.82%	30.08%	-
净利润增长率%	619.36%	37.54%	-

(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

公司属于专用设备制造业（按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，行业编码 C35），公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。公司拥有自主研发开发各系列食品加工机械的能力，通过直销和部分经销的方式向食品加工企业、大型单位食堂等客户销售产品。主要客户有上海达瑞宝食品机械有限公司、河北汉普创制机械有限公司等。收入来源主要即为食品加工机械的销售收入。

1、销售模式

公司目前主要采取两种销售模式，以直接销售模式为主，以经销模式为辅。对于各领域的重点客户，公司一般采取直销的方式。公司通过展会、网络宣传等方式与潜在客户进行联系，安排专业的销售及业务人员为其服务，达成订单。由于公司产品为专用设备，通常在生产前收取一部分定金，并在交货后收取货款。

公司海外业务主要采取直接销售模式，公司直接与海外客户签订合同，根据客户订单要求予以生产及缴付。付款分为两个阶段，在合同约定的期限内，客户支付预付款，在交付完成后，客户支付尾款。公司海外客户以美元作为结算货币，付款方式以电汇为主，信用证收款为辅。

公司海外业务主要通过以下方式拓展：

- (1) 通过网络平台进行推广，包括但不限于阿里巴巴商务平台、中国制造网络平台；
- (2) 通过参加国际行业展会；
- (3) 企业已稳定的客户介绍新客户；
- (4) 公司通过网站、电话、贸易公司等方式获取海外客户采购信息，发展进一步合作机会。

公司的产品基本以成本加成并调整的方式确定销售价格。公司根据海外客户合同的要求调整生产图纸，并根据客户的采购数量及图纸单，确定相关业务的生产成本，确定初步销售价格。在该价格基础上，销售部门根据市场价格，客户购买意愿、财务部门根据汇率影响，对初步价格进行调整，确定最终产品的价格。

对于其他客户和部分海外客户，公司采取经销的方式。经销模式作为直销模式的补充能够有效扩大公司的市场份额。

2、采购模式

目前公司采购的原材料主要为不锈钢板材、型材及电子元器件。公司采用集中采购的采购模式。

公司在业务中和一批供应商建立了长期合作关系，建立了合格供应商列表。采购时先根据在手订单及生产计划确定采购量，再采用对合格供应商集中询价、集中安排购买的方式，在综合考虑成本、质量的基础上，由采购部统一采购。

3、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，公司根据订单安排生产，并依据生产计划进行生产。公司根据研发的图纸自行生产所需的主要机加工件，对于通用零部件公司从外部采购，对于不适合自有设备生产的少

量零部件, 公司采取外协生产的方式进行生产。

截至本报告出具日, 公司的商业模式较上年度没有发生明显变化, 公司发展平稳。

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用□不适用

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		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	2,267,762.00	7.88%	1,585,790.54	6.25%	43.01%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	270,473.51	0.94%	319,532.65	1.26%	-15.35%
存货	5,517,998.04	19.17%	4,636,031.85	18.28%	19.02%
投资性房地产	353,667.73	1.23%	353,667.73	1.39%	0.00%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,959,876.97	31.13%	9,179,297.21	36.19%	-2.39%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,544,177.28	8.84%	3,538,666.76	13.95%	-28.10%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	6,612,818.92	22.98%	5,331,630.69	21.02%	24.03%
无形资产	3,658,653.62	12.71%	3,714,354.32	14.65%	-1.50%

项目重大变动原因:

1、货币资金同比增加 43.01%，主要是本期公司营业收入提升所致。

2、营业情况与现金流量分析

√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	4,392,953.03	-	2,748,744.69	-	59.82%
营业成本	1,577,053.22	35.90%	1,421,517.44	51.72%	10.94%
毛利率	64.10%	-	48.28%	-	32.75%
销售费用	397,687.17	9.05%	313,284.46	11.40%	26.94%
管理费用	829,720.49	18.89%	758,833.06	27.61%	9.34%
研发费用	301,382.07	6.86%	190,098.21	6.92%	58.54%
财务费用	131,051.34	2.98%	34,366.59	1.25%	281.33%
信用减值损失	-35,313.80	-0.80%	-117,025.65	-4.26%	69.82%
营业利润	928,308.50	21.13%	-240,867.48	-8.76%	485.40%
营业外收入	50.00	0.00%	63,304.29	2.30%	-99.92%

营业外支出	100.00	0.00%	303.35	0.01%	-67.03%
净利润	923,773.43	21.03%	-177,866.54	-6.47%	619.36%
经营活动产生的现金流量净额	3,162,694.47	-	1,153,821.75	-	174.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,354,254.64	-	-2,300,000.00	-	41.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,126,468.37	-	762,854.38	-	-247.66%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增加 59.82%，主要是本期公司所处行业景气度提升所致。
- 2、毛利率同比增长 32.75%，主要是本期公司核心设备产品销售占比提高所致。
- 3、研发费用同比增加 58.54%，主要是本期公司加大研发投入所致。
- 4、财务费用同比增加 281.33%，主要是本期公司银行贷款日均余额高所致。
- 5、信用减值损失同比减少 69.82%，主要是上期公司应计提减值基数高所致。
- 6、营业利润同比增加 485.40%，主要是本期公司营业收入提升、核心设备销售占比提高所致。
- 7、营业外收入同比减少 99.92%，主要是上期公司收到展会补贴所致。
- 8、营业外支出同比减少 67.03%，主要是上期公司核销长期挂账的预付账款所致。
- 9、净利润同比增加 619.36%，主要是本期公司营业收入提升、核心设备销售占比提高所致。
- 10、经营活动产生的现金流量净额本期较上期同比增加 174.11%，主要系公司本期营业收入提升所致。
- 11、投资活动产生的现金流量净额本期较上期同比增加 41.12%，主要系公司上期资金拆出累计余额高所致。
- 12、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期同比减少 247.66%，主要系公司本期银行贷款累计借入余额低、累计归还余额高所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50.00
非经常性损益合计	-50.00
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	-50.00

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

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)的相关规定和要求进行的合理变更,根据新租赁准则的要求,本公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则,根据新旧准则衔接规定,不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果、现金流量不会产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

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

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

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

公司作为一家新三板挂牌的公司,始终坚持“客户第一”,不断满足客户需求,在追求企业价值最大化的同时,积极承担社会责任,重视人才的培养,不断创造就业机会,实现公司的社会价值。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

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

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策
------	---------------	------	------	-------------	------	------	------	----------

	实际控制人及其控制的其他企业				起始日期	终止日期			程序
诚业工程科技集团有限公司	是	16,000,000.00	0.00	0.00	2020年4月25日	2021年4月15日	抵押	连带	已事前及时履行
诚业工程科技集团有限公司	是	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	2020年12月16日	2021年12月15日	保证	连带	已事前及时履行
诚业工程科技集团有限公司	是	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	2021年4月16日	2022年4月16日	抵押	连带	已事前及时履行
诚业工程科技集团有限公司	是	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	2021年3月12日	2022年3月12日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	40,000,000.00	24,000,000.00	0.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	40,000,000.00	24,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	40,000,000.00	24,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	29,249,551.15	13,249,551.15

清偿和违规担保情况:

无

(三) 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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况:

单位: 元

占用者	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议

							程序
诚业工程科技集团有限公司	借款	5,600,000.00	2,470,000.00	1,125,000.00	6,945,000.00	7,770,000.00	已事后补充履行
合计	-	5,600,000.00	2,470,000.00	1,125,000.00	6,945,000.00	7,770,000.00	-

发生原因、整改情况及对公司的影响:

经公司董事会自查,诚业工程科技集团有限公司存在通过其财务经理安腊梅账户从公司拆出资金转为自用、直接从公司拆出资金的情形,构成关联方资金占用。截至 2021 年 6 月 30 日,诚业工程科技集团有限公司通过安腊梅及直接占用公司资金余额合计为 694.5 万元。

2021 年 4 月 27 日,公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第六次会议,审议通过《关于补充确认关联方资金占用暨关联交易的议案》。2021 年 5 月 19 日,公司召开 2020 年年度股东大会,审议通过《关于补充确认关联方资金占用暨关联交易的议案》。

公司已与诚业工程科技集团有限公司签订《还款协议》,约定于 2021 年 12 月 31 日前归还上述占用资金,并在资金占用期间按照公司同期取得银行贷款的利率支付资金占用费用。

关联方资金占用未对公司生产经营及财务状况造成重大不利影响。

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	5,000,000.00	153,926.59
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	100,100,000.00	19,024,285.71

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 7 月 4 日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016 年 7 月 4 日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东、董监高	减少及避免关联交易承诺	2016 年 7 月 4 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

-

(六) 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
房产	固定资产	抵押担保	8,399,543.35	29.19%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
土地	无形资产	抵押担保	3,598,044.52	12.50%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
房产	投资性房地产	抵押担保	353,667.73	1.23%	为关联方诚业工程科技集团有限公司银行贷款提供担保
总计	-	-	12,351,255.60	42.92%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

被担保人诚业工程科技集团有限公司经营状况良好, 具备偿还债务能力, 该担保不会为公司带来重大风险, 担保风险可控。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	18,075,000	90.375%	0	18,075,000	90.375%	
	其中: 控股股东、实际控制人	11,101,000	55.505%	0	11,101,000	55.505%	
	董事、监事、高管	175,000	0.875%	0	175,000	0.875%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,925,000	9.625%	0	1,925,000	9.625%	
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	525,000	2.625%	0	525,000	2.625%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况:

□适用 √不适用

(二) 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 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	金青	11,101,000	0	11,101,000	55.5050%	0	11,101,000	0	0
2	王惠影	6,799,000	0	6,799,000	33.9950%	0	6,799,000	0	0
3	鲁兰瑞	1,400,000	0	1,400,000	7.0000%	1,400,000	0	0	0
4	杨牧	700,000	0	700,000	3.5000%	525,000	175,000	0	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	1,925,000	18,075,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

金青与王惠影为夫妻关系, 除此之外, 其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

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
金山	董事长、总经理	男	1990 年 10 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日
杨牧	董事	男	1979 年 3 月	2019 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 12 日
张亮	董事	男	1983 年 7 月	2019 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 12 日
盖建斌	董事、副总经理	男	1978 年 4 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日
薛朋龙	董事、董事会秘书	男	1987 年 2 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日
耿坤	监事会主席	女	1985 年 9 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 4 月 12 日
底羽佳	监事	女	1993 年 12 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 4 月 12 日
李长双	职工监事	男	1969 年 2 月	2020 年 7 月 17 日	2022 年 4 月 12 日
李会岗	副总经理	男	1978 年 3 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日
贝彩虹	财务总监	女	1968 年 1 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 4 月 12 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

金山为控股股东、实际控制人金青的儿子,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员及控股股东之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	期末人数
管理人员	8	8
生产人员	17	17
销售人员	5	5
技术人员	7	7
财务人员	3	3
员工总计	40	40

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√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:

-

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	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,267,762.00	1,585,790.54
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			
应收账款	五（二）	270,473.51	319,532.65
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,136,272.07	241,422.44
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（四）	6,612,818.92	5,331,630.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	5,517,998.04	4,636,031.85
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		15,805,324.54	12,114,408.17
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	五（六）	353,667.73	353,667.73

固定资产	五（七）	8,959,876.97	9,179,297.21
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（八）	3,658,653.62	3,714,354.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,972,198.32	13,247,319.26
资产总计		28,777,522.86	25,361,727.43
流动负债:			
短期借款	五（十）	2,544,177.28	3,538,666.76
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（十一）	1,210,008.71	366,411.68
预收款项			
合同负债	五（十二）	3,167,184.61	385,175.04
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（十三）	268,725.03	229,000.19
应交税费	五（十四）	86,529.53	265,349.49
其他应付款			
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			
流动负债合计		7,276,625.16	4,784,603.16
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,276,625.16	4,784,603.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	544,480.31	544,480.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十七）	3,264.40	3,264.40
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	953,152.99	29,379.56
归属于母公司所有者权益合计		21,500,897.70	20,577,124.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		21,500,897.70	20,577,124.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,777,522.86	25,361,727.43

法定代表人：金山主管会计工作负责人：贝彩虹会计机构负责人：贝彩虹

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		4,392,953.03	2,748,744.69
其中：营业收入	五（十九）	4,392,953.03	2,748,744.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,429,330.73	2,872,586.52
其中：营业成本	五（十九）	1,577,053.22	1,421,517.44
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（二十）	192,436.44	154,486.76
销售费用	五（二十一）	397,687.17	313,284.46
管理费用	五（二十二）	829,720.49	758,833.06
研发费用	五（二十三）	301,382.07	190,098.21
财务费用	五（二十四）	131,051.34	34,366.59
其中：利息费用	五（二十四）	131,978.89	37,145.62
利息收入	五（二十四）	2,828.14	2,563.62
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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（二十五）	-35,313.80	-117,025.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		928,308.50	-240,867.48
加：营业外收入	五（二十六）	50.00	63,304.29
减：营业外支出	五（二十七）	100.00	303.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		928,258.50	-177,866.54
减：所得税费用	五（二十八）	4,485.07	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		923,773.43	-177,866.54
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）		923,773.43	-177,866.54
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 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		923,773.43	-177,866.54
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		923,773.43	-177,866.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		923,773.43	-177,866.54
(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)		0.05	-0.01
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.05	-0.01

法定代表人: 金山 主管会计工作负责人: 贝彩虹 会计机构负责人: 贝彩虹

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		7,756,837.11	3,978,281.33
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		30.75	219.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	2,878.14	65,867.91
经营活动现金流入小计		7,759,746.00	4,044,369.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,790,996.50	836,729.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,308,591.83	1,061,045.51
支付的各项税费		783,955.02	527,446.74
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	713,508.18	465,325.14
经营活动现金流出小计		4,597,051.53	2,890,547.34
经营活动产生的现金流量净额		3,162,694.47	1,153,821.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（二十九）	1,125,000.00	
投资活动现金流入小计		1,125,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,254.64	
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	五（二十九）	2,470,000.00	2,300,000.00
投资活动现金流出小计		2,479,254.64	2,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,354,254.64	-2,300,000.00
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		1,970,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,970,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,960,737.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,730.97	37,145.62
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（二十九）		2,200,000.00
筹资活动现金流出小计		3,096,468.37	2,237,145.62
筹资活动产生的现金流量净额		-1,126,468.37	762,854.38
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		681,971.46	-383,323.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,585,790.54	2,503,089.42
六、期末现金及现金等价物余额		2,267,762.00	2,119,765.55

法定代表人：金山 主管会计工作负责人：贝彩虹 会计机构负责人：贝彩虹

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	第三节 四、 (二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引 说明 1
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	

附注事项索引说明:

1、企业经营季节性或者周期性特征

由于气候和我国传统民俗的影响,公司下游客户因其所处的食品行业存在着明显淡旺季的区分,受此影响,公司季节性特征一般比消费市场提前 2 个月左右显现,每年的 8 月至 12 月为高峰期。因此,公司产品报告期内处于出货低谷时期。

(二) 财务报表项目附注

河北诚业智能科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式。

河北诚业智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名为河北诚业机械制造有限公司，是经石家庄市工商行政管理局批准的由股东金青、王惠影于 2007 年 12 月 7 日发起设立的有限责任公司，发起设立时注册资本为 3,000,000.00 元，截至 2021 年 6 月 30 日，公司股本 20,000,000.00 元

本公司已于 2016 年 7 月 21 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]5521 号核准，本公司股票于 2016 年 8 月 4 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：诚业股份，证券代码：838358。

公司注册地：石家庄经济技术开发区清源街 8 号

公司组织形式为：股份有限公司

公司统一社会信用代码号：91130100669087152M

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

机械设备制造、安装、销售（不含特种设备）；食品机械制造、销售、售后服务及技术开发、技术转让；宠物食品的研发、生产、销售；自营和代理各类商品与技术的进出口业务。（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）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表系经本公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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。

（七）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

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。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时,将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理,不对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。

(2) 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;金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;不属于前两种情形的财务担保合同,以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺;以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后,对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后,对于该类金融资产(除属于套期关系的一部分金融资产外),以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益。

(2) 金融负债

以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;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报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融负债

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(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司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,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司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,并按照其摊

余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合（对单项金额单独测试未发生减值的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合）

应收账款组合 2：其他组合（除以单独计提减值的应收账款外，公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备）

应收票据组合 1：账龄组合（对单项金额单独测试未发生减值的应收票据，以账龄作为信用风险特征组合）

应收票据组合 2：其他组合（除以单独计提减值的应收票据外，公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备）

对于划分为组合的应收账款、应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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：账龄组合（对单项金额单独测试未发生减值的应收款项，以账龄作为信用风险

特征组合)

其他应收款组合 2: 其他组合 (除以单独计提减值的其他应收款外, 公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征, 如果已获得收款保证, 将不计提减值准备)

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益, 并根据金融工具的种类, 抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本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。主要包括原材料、在制品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托代销商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧, 具体核算政策与固定资产部分相同。

(十一) 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产, 本公司按

照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5.00	1.90
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

（十三）借款费用

借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整;使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期资产减值

采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,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。

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。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职

工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

在合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价及应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，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，本公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。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。

本公司与客户签订的合同约定的履约义务不满足以上三个条件中的任何一点，因此不属于在某一时段内履行，属于在某一时点履行的履约义务。

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控制权的时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②企业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企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；④企业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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

国内收入确认的具体标准如下：

本公司的履约义务通常包括转让商品，根据合同约定将产品交付给购货方，商品控制权转移，按该履约义务的交易价格确认收入。对于无需安装调试的食品机械及零配件一般为标准化产品，在将货物运送至客户处并经客户签收后确认收入，对于需要安装调试的食品机械及其他机械设备，整体项目安装完成后，经客户验收后确认收入。

国外销售收入确认的具体标准如下：

本公司的履约义务通常包括转让商品，根据合同约定将产品报关出口，商品控制权转移，按该履约义务的交易价格确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（二十）租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）的相关规定和要求进行的合理变更，根据新租赁准则的要求，本公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果、现金流量不会产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%/5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。根据新《企业所得税法》第二十八的规定，国家对需要重点扶持的高新技术企

业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2019 年 2 月 20 日，河北省科学技术厅审核通过公司申请 2018 年度高新技术企业备案，《高新技术企业证书》证书编号为 GR201813002441，有效期三年。

根据财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、国家税务总局公告 2019 年第 2 号规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。财税〔2021〕12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定：为进一步支持小微企业和个体工商户发展，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	7,067.64	4,419.67
银行存款	2,260,683.09	1,581,359.60
其他货币资金	11.27	11.27
合计	2,267,762.00	1,585,790.54

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	384,560.92	100.00	114,087.41	29.67
其中：组合 1：账龄组合	384,560.92	100.00	114,087.41	29.67
组合 2：其他组合		-		-
合计	384,560.92	100.00	114,087.41	29.67

（续）

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	465,737.21	100.00	146,204.56	31.39
其中: 组合 1: 账龄组合	465,737.21	100.00	146,204.56	31.39
组合 2: 其他组合				
合计	465,737.21	100.00	146,204.56	31.39

其中, 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	251,373.62	5.00	12,568.68	270,737.21	5.00	13,536.86
1 至 2 年	35,187.30	10.00	3,518.73	13,774.36	10.00	1,377.44
2 至 3 年		40.00		83,225.64	40.00	33,290.26
5 年以上	98,000.00	100.00	98,000.00	98,000.00	100.00	98,000.00
合计	384,560.92	—	114,087.41	465,737.21	—	146,204.56

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备金额为 32,117.15 元。

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
邢台钢铁有限责任公司	90,000.00	23.40
山东一达通企业服务有限公司	80,278.61	20.88
诚业工程科技集团有限公司	77,345.01	20.11
山东宠之优品宠物食品有限公司	69,000.00	17.94
江苏亚龙生物科技有限公司	28,187.30	7.33
合计	344,810.92	89.66

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,129,403.71	99.40	240,306.28	99.54
1 至 2 年	5,938.36	0.52	1,116.16	0.46
2 至 3 年	930.00	0.08		
合计	1,136,272.07	100.00	241,422.44	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
钧智河北机械设备销售有限公司	182,000.00	16.02
河北科鑫螺旋齿轮有限公司	146,140.00	12.86
石家庄九熙电气自动化技术有限公司	114,200.00	10.05
石家庄金盛海商贸有限公司	105,755.45	9.31
江苏百全金属科技有限公司	53,862.00	4.74
合计	601,957.45	52.98

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,010,862.02	5,662,242.84
减: 坏账准备	398,043.10	330,612.15
合计	6,612,818.92	5,331,630.69

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	6,945,000.00	5,600,000.00
押金	50,000.00	50,000.00
社保款	14,820.43	11,695.38
个人所得税	1,041.59	547.46
减: 坏账准备	398,043.10	330,612.15
合计	6,612,818.92	5,331,630.69

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	6,960,862.02	99.29	5,612,242.84	99.12
5 年以上	50,000.00	0.71	50,000.00	0.88
合计	7,010,862.02	100.00	5,662,242.84	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	330,612.15			330,612.15
本期计提	67,430.95			67,430.95
期末余额	398,043.10			398,043.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
诚业工程科技集团有限公司	借款	6,945,000.00	1 年以内	99.06	347,250.00
藁城市供电局	押金	50,000.00	5 年以上	0.71	50,000.00
社保费	社保款	14,820.43	1 年以内	0.21	741.02
代扣个税	个人所得税	1,041.59	1 年以内	0.01	52.08
合计		7,010,862.02		100.00	398,043.10

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,289,575.52	81,598.29	1,207,977.23	1,356,627.57	81,598.29	1,275,029.28
发出商品	775,917.10	73,746.46	702,170.64	159,360.20	73,746.46	85,613.74
原材料	1,235,947.21		1,235,947.21	989,923.32		989,923.32
在制品	966,531.34		966,531.34	872,133.40		872,133.40
委托代销商品	715,281.91		715,281.91	783,200.47		783,200.47
自制半成品	585,474.13		585,474.13	584,798.86		584,798.86
委托加工物资	104,615.58		104,615.58	45,332.78		45,332.78
合计	5,673,342.79	155,344.75	5,517,998.04	4,791,376.60	155,344.75	4,636,031.85

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	81,598.29				81,598.29
发出商品	73,746.46				73,746.46
合计	155,344.75				155,344.75

(六) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	456,567.90		456,567.90
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
其中：转回固定资产/无形资产			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
4.期末余额	456,567.90		456,567.90
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	102,900.17		102,900.17
2.本期增加金额			
其中: 计提			
3.本期减少金额			
其中: 转回固定资产/无形资产			
4.期末余额	102,900.17		102,900.17
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	353,667.73		353,667.73
2.期初账面价值	353,667.73		353,667.73

注释: 所有权受限的投资性房地产资产情况, 参见本附注五、(三十一) 所有权或使用权受限制的资产。

(七) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,978,220.14	1,668,836.73	390,303.05	368,881.52	12,406,241.44
2.本期增加金额		7,256.64		1,998.00	9,254.64
(1) 购置		7,256.64		1,998.00	9,254.64
(2) 投资性房地产转回					
3.本期减少金额					
其中: 处置					
4.期末余额	9,978,220.14	1,676,093.37	390,303.05	370,879.52	12,415,496.08
二、累计折旧					
1.期初余额	1,420,625.57	1,203,280.62	243,638.51	359,399.53	3,226,944.23
2.本期增加金额	158,051.22	38,238.98	30,576.66	1,808.02	228,674.88
(1) 计提	158,051.22	38,238.98	30,576.66	1,808.02	228,674.88
(2) 投资性房地产转回					
3.本期减少金额					
其中: 处置					
4.期末余额	1,578,676.79	1,241,519.60	274,215.17	361,207.55	3,455,619.11
三、账面价值					
1.期末账面价值	8,399,543.35	434,573.77	116,087.88	9,671.97	8,959,876.97
2.期初账面价值	8,557,594.57	465,556.11	146,664.54	9,481.99	9,179,297.21

注: 所有权受限的固定资产情况, 参见本附注五、(三十一) 所有权或使用权受限制的资产。

(八) 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	5,022,194.32	109,569.32	5,131,763.64
2.本期增加金额			
其中：投资性房地产转回			
3.期末余额	5,022,194.32	109,569.32	5,131,763.64
二、累计摊销			
1.期初余额	1,373,927.58	43,481.74	1,417,409.32
2.本期增加金额	50,222.22	5,478.48	55,700.70
(1) 计提	50,222.22	5,478.48	55,700.70
(2) 投资性房地产转入			
3.期末余额	1,424,149.80	48,960.22	1,473,110.02
三、账面价值			
1.期末账面价值	3,598,044.52	60,609.10	3,658,653.62
2.期初账面价值	3,648,266.74	66,087.58	3,714,354.32

注：所有权受限的土地使用权情况，参见本附注五、（三十一）所有权或使用权受限制的资产。

(九) 递延所得税资产

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,973,624.12	1,973,624.12
可抵扣暂时性差异	667,475.26	632,161.46
合计	2,637,311.59	2,605,785.58

注：因本公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未确认对应的递延所得税资产。

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年	41,168.99	41,168.99	
2024 年	1,932,455.13	1,932,455.13	
合计	1,973,624.12	1,973,624.12	

(十) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	2,544,177.28	3,538,666.76
合计	2,544,177.28	3,538,666.76

(十一) 应付账款

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,122,569.37	261,277.71
1 至 2 年	29,563.04	26,437.12
2 至 3 年	17,266.60	26,030.91
3 年以上	40,609.70	52,665.94
合计	1,210,008.71	366,411.68

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
石家庄经济技术开发区宏达气体供应站	21,170.00	未到结算期
石家庄市东方磨具磨料有限公司	11,435.40	未到结算期
合计	32,605.40	

(十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	3,167,184.61	385,175.04
合计	3,167,184.61	385,175.04

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	229,000.19	1,275,415.82	1,235,690.98	268,725.03
离职后福利-设定提存计划		122,480.14	122,480.14	
合计	229,000.19	1,397,895.96	1,358,171.12	268,725.03

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	229,000.19	1,164,110.40	1,124,385.56	268,725.03
职工福利费		6,892.00	6,892.00	
社会保险费		64,829.01	64,829.01	
其中：医疗保险费		61,895.91	61,895.91	
工伤保险费		2,933.10	2,933.10	
工会经费和职工教育经费		39,584.41	39,584.41	
合计	229,000.19	1,275,415.82	1,235,690.98	268,725.03

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		117,580.58	117,580.58	
失业保险费		4,899.56	4,899.56	
合计		122,480.14	122,480.14	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	68,622.98	247,235.20
城市维护建设税	4,805.91	7,755.79
房产税	3,824.50	3,824.50
教育费附加	2,059.67	3,323.91
地方教育费附加	1,373.12	2,215.94
个人所得税	1,100.38	606.25
印花税	257.90	387.90
企业所得税	4,485.07	
合计	86,529.53	265,349.49

(十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	544,480.31			544,480.31
合计	544,480.31			544,480.31

(十七) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,264.40			3,264.40
合计	3,264.40			3,264.40

(十八) 未分配利润

项目	金额	
	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	29,379.56	-1,357,099.30
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	29,379.56	-1,357,099.30
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	923,773.43	1,389,743.26
减: 提取法定盈余公积		3,264.40
期末未分配利润	953,152.99	29,379.56

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,225,149.58	1,422,776.85	2,621,570.36	1,249,094.97
其他业务	167,803.45	154,276.37	127,174.33	172,422.47
合计	4,392,953.03	1,577,053.22	2,748,744.69	1,421,517.44

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	65,930.32	65,930.32
土地使用税	58,790.00	58,790.00
城市维护建设税	36,563.25	16,815.42
教育费附加	15,651.52	7,206.61
地方教育费附加	10,434.35	4,804.41
印花税	1,467.00	940.00
车船税	3,600.00	
合计	192,436.44	154,486.76

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,117.59	151,679.94
展会及广告	131,562.89	78,032.87
差旅费	12,844.37	14,018.15
保险	23,746.59	6,132.49
折旧及摊销	4,129.74	4,941.60
业务招待费	356.00	1,965.00
汽车费用	725.82	
运费	79,870.94	40,398.63
其他	3,677.40	12,944.08
外销费用	550.00	3,171.70
售后费用	105.83	
合计	397,687.17	313,284.46

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	277,815.12	332,960.75
新三板费用	118,159.49	118,397.10
折旧与摊销	225,359.02	182,947.45
汽车费用	68,224.24	
保险	43,135.54	17,866.64
办公费	32,419.03	36,401.43
工会经费	8,984.41	7,937.38

水电气费	6,323.11	27,747.56
差旅费	538.53	1,086.24
业务招待费	325.00	
其他	1,145.00	17,338.25
福利费	6,892.00	15,619.00
劳动保护费	9,800.00	531.26
职工教育经费	30,600.00	
合计	829,720.49	758,833.06

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,324.32	110,205.00
材料费用	77,792.47	43,092.94
水电气费	4,439.71	15,299.06
折旧	8,074.98	8,074.98
其他	53,750.59	13,426.23
合计	301,382.07	190,098.21

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,978.89	37,145.62
减: 利息收入	2,828.14	2,563.62
汇兑损失	1,067.64	6,477.54
减: 汇兑收益	3,602.85	10,924.73
其他支出	4,435.80	4,231.78
合计	131,051.34	34,366.59

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,313.80	-117,025.65
合计	-35,313.80	-117,025.65

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		10,601.51	
其他	50.00	52,702.78	50.00
合计	50.00	63,304.29	50.00

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	100.00	303.35	100.00
合计	100.00	303.35	100.00

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,485.07	
递延所得税费用		
合计	4,485.07	

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	928,258.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,206.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,315.35
本期未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	-3,406.04
所得税费用	4,485.07

(二十九) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,878.14	65,867.91
其中：政府补助		10,601.51
利息收入	2,878.14	2,563.62
其他		52,702.78
支付其他与经营活动有关的现金	713,508.18	465,325.14
其中：付现管理费用、销售费用及保证金	501,050.08	373,840.01
银行手续费	4,435.80	4,231.78
其他往来款项	208,022.30	87,253.35

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,125,000.00	
其中：收回资金占用款	1,125,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,470,000.00	2,300,000.00
其中：拆出资金占用款	2,470,000.00	2,300,000.00

3、收到或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
支付其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00
其中: 偿还资金拆借款		2,200,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	923,773.43	-177,866.54
加: 资产减值准备		
信用减值损失	35,313.80	117,025.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,674.88	180,590.26
无形资产摊销	55,700.70	55,700.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	131,978.89	37,145.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-881,966.19	217,155.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-817,292.52	350,076.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,486,511.48	373,994.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,162,694.47	1,153,821.75
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,267,762.00	2,119,765.55
减: 现金的期初余额	1,585,790.54	2,503,089.42
现金及现金等价物净增加额	681,971.46	-383,323.87

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,267,762.00	1,585,790.54
其中: 库存现金	7,067.64	4,419.67
可随时用于支付的银行存款	2,260,683.09	1,581,359.60
可随时用于支付的其他货币资金	11.27	11.27
二、期末现金及现金等价物余额	2,267,762.00	1,585,790.54

(三十一) 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
投资性房地产	353,667.73	抵押担保
固定资产	8,399,543.35	抵押担保
无形资产	3,598,044.52	抵押担保
合计	12,351,255.60	—

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

股东名称	关联关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
金青	实际控制人	55.505	55.505

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金山	董事长、总经理
王惠影	持有公司 5%以上股份股东
鲁兰瑞	持有公司 5%以上股份股东
杨牧	持有公司 5%以下股份股东、董事
张亮	董事
盖建斌	董事、副总经理
薛朋龙	董事、董事会秘书
耿坤	监事会主席
底羽佳	监事
李长双	职工监事
李会岗	副总经理
贝彩红	财务总监
诚业工程科技集团有限公司	实际控制人控股公司
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	实际控制人控股公司子公司
石家庄天瑞机械设备租赁有限公司	实际控制人控股公司子公司
河北厚庆建筑安装工程有限责任公司	实际控制人控股公司子公司

(三) 关联交易情况

1、销售商品的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-------	--------	-------	-------

诚业工程科技集团有限公司	出售商品	10,408.85	45,521.00
诚业工程科技集团有限公司	电费收入	143,517.74	127,174.33

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北诚业智能科技股份有限公司	诚业工程科技集团有限公司	24,285.71	

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北诚业智能科技股份有限公司	诚业工程科技集团有限公司	16,000,000.00	2020/4/25	2021/4/15	是
河北诚业智能科技股份有限公司	诚业工程科技集团有限公司	5,000,000.00	2020/12/16	2021/12/15	否
河北诚业智能科技股份有限公司	诚业工程科技集团有限公司	16,000,000.00	2021/4/16	2022/4/16	否
河北诚业智能科技股份有限公司	诚业工程科技集团有限公司	3,000,000.00	2021/3/12	2022/3/12	否

4、关联方资金占用情况

关联方	占用/收回	金额	起始日	到期日	说明
诚业工程科技集团有限公司	收回	7,795,000.00	2020/01/01	2021/12/31	资金占用收回
诚业工程科技集团有限公司	占用	14,740,000.00	2020/01/01	2021/12/31	资金占用拆出

5、其他关联交易

石家庄市金诚敬业商贸有限公司作为委托代销商，协助公司销售相关产品，委托代销发出产品金额共计 641,535.45 元，实现销售共计 0 元。

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诚业工程科技集团有限公司	77,345.01	3867.25	13,821.30	691.07
合计		77,345.01	3867.25	13,821.30	691.07
其他应收款	诚业工程科技集团有限公司	6,945,000.00	347,250.00	5,600,000.00	280,000.00
合计		6,945,000.00	347,250.00	5,600,000.00	280,000.00

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	
2. 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50.00
小计	-50.00
4. 所得税影响额	
合计	-50.00

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.39	-0.93	0.05	-0.0089
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39	-1.26	0.05	-0.0120

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：

公司董事会秘书办公室。