



矿益股份

NEEQ : 837523

平顶山市矿益胶管制品股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人郝华、主管会计工作负责人王文萍及会计机构负责人（会计主管人员）王文萍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
应收账款回收风险	<p>截止报告期末,本公司应收账款净额为 56,614,517.34 元,占总资产和流动资产的比例分别为 40.59%、51.31%。应收账款在资产总额中占比较高,应收账款回收期较长。如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。</p> <p>针对应收账款回收风险,公司努力促进经营质量和运营效率的提高,通过对客户资信、经营状况等情况的分析,根据不同客户采取不同的相对的谨慎的商业信用政策,确保应收账款不发生呆坏帐</p>
原材料价格变动的风险	<p>胶管的上游行业主要为合成橡胶、钢丝等原材料行业。作为橡胶等原材料价格的被动接受者,上述原材料价格的波动直接影响公司产品的生产成本,因此,上游材料价格的波动将会对公司经营业绩的稳定性产生一定影响。此外,如果材料价格持续上涨也会导致所占用的流动资金增多,加剧公司资金周转的压力。</p> <p>针对原材料价格变动风险,公司设专人对橡胶等原材料价格应运进行实时监控,分析价格变动趋势,以确定合理的库存量,减少流动资金占用。另一方面,公司利用科研队伍,不间断地研制和修订橡胶配方,在保证产品质量的前提下,启用新材料,以降低公司生产成本,应对原材价格变动带来的风险。</p>
房产证办理风险	截止报告期,公司租赁生产车间及办公用房没有办理房产

	<p>证,存在着被有权机关要求搬迁或拆迁的风险,如果出租方不能取得上述房产证,将对公司的生产经营产生不利影响。报告期内租赁合同仍在正常履行中,在过去的经营中,未出现过租赁合同被有权第三方或有权机关认定为无效、公司被告知必须停止使用,上述有瑕疵的需缴纳罚款或者做出赔偿等类似任何情形。虽然有关业务经营尚未因此受到重大影响,但仍存在可能因产权瑕疵需要搬迁或搬迁经营场所风险,从而对公司生产经营带来不利影响的风险。</p> <p>针对房产证办理风险,公司控股股东天工机械、出租人开办单位天工机械做出承诺:公司租赁的位于平顶山市卫东区东工人镇西 500 米的厂房和办公楼目前没有办理房产证,且没有办理相关报建手续,如若因未办理房产证等事宜受到相关主管部门的处罚,天工机械和出租人将共同承担全部的处罚责任;如因上述房产未办证事宜导致公司生产经营遭受任何方面的损失,天工机械和出租人将共同承担租赁期间的全部损失。</p>
配方技术泄密的风险	<p>公司在长期的研发和生产中积累了关于橡胶配方等丰富的经验和专有技术,这些经验和专有技术对公司产品性能、品质改进有着深刻的影响。通过机动调整温度、原料配比等各项参数,公司产品能够在保持同等产品性能的前提下使各项材料成本和能耗降到最低,显著提高了产品的市场竞争力。配方这一核心技术秘密对公司的持续发展至关重要。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈,如果出现配方技术秘密泄露或研发人员流失的现象,可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力。</p> <p>针对配方技术泄密的风险,为避免技术人员流失,公司一方面给予技术人员高薪聘请予以重要岗位,为其搭建实现个人价值的工作平台,使其个人能力能够充分发挥出来,在实现个人价值的同时,也增加了其个人的归属感。另一方面,公司与相关技术人员签订技术保密协议,以确保核心技术秘密不外泄。</p>
关联交易占比较高的风险	<p>公司截止报告期末营业收入中关联交易占比为 70.32%,其中平顶山天安煤业股份有限公司占比为 31.66%,存在关联交易占比较高,且对单一关联客户占比较高的现象。若关联方财务状况恶化,或因其他原因失去关联方市场,将会对公司的业务构成重大影响。</p> <p>针对关联交易占比较高的风险,公司销售部门积极开展中国平煤神马集团以外营销活动,加大销售工作力度,在资金回笼有保障的情况下,积极争取销售订单,努力降低营业收入中关联交易比例。</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	指	平顶山市矿益胶管制品股份有限公司
新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天工机械	指	中平能化集团天工机械制造有限公司
机械装备集团	指	平煤神马机械装备集团有限公司
中国平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
《公司章程》	指	《平顶山市矿益胶管制品股份有限公司章程》
《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》
本期、报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	平顶山市矿益胶管制品股份有限公司
英文名称及缩写	Pingdingshan Kuangyi Hose Products Co., Ltd -
证券简称	矿益股份
证券代码	837523
法定代表人	郝华

二、 联系方式

董事会秘书	宋钟旭
联系地址	河南省平顶山市卫东区东工人镇西 500 米
电话	0375-3567209
传真	0375-3567209
电子邮箱	654837546@QQ.com
公司网址	http://www.kyjg.com
办公地址	河南省平顶山市卫东区东工人镇西 500 米
邮政编码	467000
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	河南省平顶山市卫东区东工人镇西 500 米矿益股份公司

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	2002 年 6 月 28 日
挂牌时间	2016 年 5 月 19 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-C29 橡胶和塑料制品业-C291 橡胶制品业-C2912 橡胶板、管、带制造
主要业务	橡胶软管(高压胶管及胶管总成)
主要产品与服务项目	橡胶软管(高压胶管及胶管总成)
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）	30,967,200
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（中平能化集团天工机械制造有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省人民政府国有资产监督管理委员会），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	9141040074070605XB	否
注册地址	河南省平顶山市卫东区东工人镇西 500 米	否
注册资本（元）	30,967,200	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	新时代证券

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	63,592,941.17	67,649,822.60	-6.00%
毛利率%	26.84%	23.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,428,250.52	5,171,462.16	-33.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,050,015.25	4,879,042.13	-37.49%
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)	5.28%	8.72%	-
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)	4.70%	8.23%	-
基本每股收益	0.1107	0.1669	-34.27%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	139,291,099.39	140,717,235.66	-1.01%
负债总计	73,420,922.40	76,726,949.19	-4.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,870,176.99	63,990,286.47	2.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.07	2.90%
资产负债率% (母公司)	52.80%	54.53%	-
资产负债率% (合并)	52.80%	54.53%	-
流动比率	1.58	1.52	-
利息保障倍数	11.93	46.54	-

(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	-2,076,688.62	6,270,746.69	-133.12%
应收账款周转率	1.48	1.93	-
存货周转率	3.86	5.72	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.01%	-3.69%	-
营业收入增长率%	-6.00%	3.30%	-
净利润增长率%	-33.71%	76.11%	-

（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

公司是一家专业生产高性能橡胶软管的企业，行业隶属于橡胶制造行业的橡胶软管企业。主要生产“矿益”牌钢丝缠绕液压橡胶软管、钢丝编织液压橡胶软管及软管总成、煤矿井下用注水封孔器、橡胶总成护套、喷砂用橡胶软管等软管系列产品。公司先后九次参与软管行业国家标准的制定和修订工作。同时拥有钢丝胶管编织机的断胶片检测装置、抗拔脱自锁式胶管接头等五项专利技术。公司从市场信息收集与分析开始，了解顾客的需求和期望，并根据顾客提出的相关技术指标要求，进行产品研究、设计和生产，以满足顾客需求。通过对“顾客的顾客”的延伸服务，一方面，不断满足顾客提出的新要求，另一方面，有利于新市场的开辟。产品畅销全国十几个省、市、自治区，并配套出口乌克兰等地，是国内支架制造企业主力配套厂家。

至本报告出具之日，公司的商业模式未发生变化。

（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	3,249,332.62	2.33%	5,427,930.24	3.86%	-40.14%
应收账款	56,614,517.34	40.59%	29,480,080.11	20.95%	92.04%
应收款项融资	34,956,046.59	25.06%	59,923,734.23	42.58%	-41.67%
存货	13,646,038.88	9.78%	12,248,067.80	8.70%	11.41%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	26,465,429.69	18.97%	27,869,087.94	19.81%	5.04%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000	2.15%	-	-	-
长期借款	-	0%	-	-	-
资产总计	139,486,156.80	-	140,717,235.66	--	-0.87%

项目重大变动原因:

一、货币资金较期初减少 217.86 万元，减幅 40.14%，主要原因详见本部分 2、营业情况与现金流量分析。

二、应收账款较期初增加 2,713.44 万元，增幅 92.04%，主要原因：本期主要客户河南能源化工集团重型装备有限公司、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司回款不及时，造成河南能源化工集团重型装备有限公司应收账款较期初增加 1,114.22 万元，平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司较期初增加 776.61 万元。

三、应收款项融资较期初减少 2,496.77 万元，减幅 41.67%，主要原因：期初银行承兑汇票本期已兑付、贴现。

四、本期增加短期借款 300 万元，充实公司日常经营所需流动资金。

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	63,592,941.17	-	67,649,822.60	-	-6.00%
营业成本	46,523,200.49	73.16%	51,470,409.35	76.08%	-9.61%
毛利率%	0.2684	-	0.2392	-	-
销售费用	4,163,543.83	6.55%	5,428,342.69	8.02%	-23.30%
管理费用	4,704,195.94	7.40%	3,739,521.87	5.53%	25.80%
研发费用	1,658,898.41	2.61%	1,184,524.00	1.75%	40.05%
财务费用	393,005.91	0.62%	422,178.79	0.62%	-6.91%
营业利润	3,895,653.02	6.13%	4,756,547.27	7.03%	-18.10%
营业外收入	477,310.77	0.75%	369,708.91	0.55%	29.10%
净利润	3,428,250.52	5.39%	5,171,462.16	7.64%	-33.71%
经营活动产生的现金流量净额	-2,076,688.62	-	6,270,746.69	-	-133.12%
投资活动产生的现金流量净额	-553,549.00	-	-216,098.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,451,640.00	-	-10,200,213.89	-	-

项目重大变动原因:

一、本期营业收入较上期减少 405.69 万元，减幅 6%，营业成本较上期减少 494.72 万元，减幅 9.61%。主要原因是本期公司采购并对外销售外购商品减少 333.28 万元。

二、销售费用较上期减少 126.48 万元，减幅 23.30%。主要原因是：本期技术服务费等办公费减少 60.87 万元；公司根据销售和回款情况预提销售业务费，因今年本期回款减少，预提的销售业务费也比同期降低 60.56 万元。

三、管理费用较上期增加 96.47 万元，增幅 25.80%。主要原因是：公司调整薪酬发放办法，职工薪酬较上期增加 94.94 万元。

四、研发费用较上期增加 47.44 万元，增幅 40.05%。主要原因是：本期新增耐油抗屈挠橡胶配方、高脉冲橡胶管研发，研发费用相应增加。

五、营业外收入较上期增加 10.76 万元，增幅 29.10，主要原因是本期取得政府补助 17 万元。

六、净利润较上期减少 174.32 万元，减幅 33.71%。除收入成本费用波动影响外，企业所得税的大幅增加也是重要因素。上期因公司购进固定资产，适用财政部、国家税务总局发布的《关于扩大固定资

产加速折旧优惠政策适用范围的公告》，固定资产加速折旧使公司企业所得税费用降低，本期正常缴纳所得税。本期较上期缴纳所得税增加 101.58 万元。

七、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 834.74 万元，主要原因是：因原材料供应紧张公司票据贴现 300 万元、贷款 300 万元支付原材料货款；同时，支付的管理费用等其他与经营活动有关的现金增加 92.85 万元。

八、投资活动产生的现金流量净额较上期金额减少 33.75 万元。公司主要的投资活动为购置生产经营所必须的设备，本期购进固定资产较上期减少 31.15 万元。

九、本期筹资活动产生的现金流量净额-145.16 万元，主要原因是本期公司取得工商银行短期借款 300 万元，向股份分配利润 154.84 万元。上期现金流量净额为 1020.02 万元，主要原因是公司偿还兴业银行借款 1000 万元及利息 20.02 万元。

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	32,205.67
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	170,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,108.02
非经常性损益合计	504,313.69
所得税影响数	126,078.42
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	378,235.27

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

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

公司按照国家相税法规定按时申报、照章纳税，报告期内上缴各项税费 541.27 万元；公司响应国家环保政策，采用活性炭吸收塔、除尘罩等环保设备，减少了大气污染。

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 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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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) 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

本报告期公司无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

(三) 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	33,550,000	12,230,297.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	104,250,000	44,719,137.88
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	2,000,000	

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(五) 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
应收款项融资	流动资产	质押	5,000,000.00	3.58%	公司根据原材料采购情况,需要支付多笔小额票据,因此把此应收票据质押给中信银行,中信银行再为公司签发小面额银行承兑汇票。
总计	-	-	5,000,000.00	3.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

应收款项融资的质押不会对公司生产经营产生不利影响。

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	28,962,450	93.53%	-148,500	28,813,950	93.05%
	其中：控股股东、实际控制人	13,860,000	44.76%	0	13,860,000	44.76%
	董事、监事、高管	866,250	2.80%	-148,500	717,750	2.32%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,004,750	6.47%	+148,500	2,153,250	6.95%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,004,750	6.47%	+148,500	2,153,250	6.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,967,200	-	0	30,967,200	-
普通股股东人数						103

股本结构变动情况:

适用 不适用

本期, 对公司监事朱雪峰持有的 198000 股的 75%, 即 148500 进行了限售。

(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	中平能 化集团 天工机 械制造 有限公 司	13,860,000	0	13,860,000	44.76%	0	13,860,000	0	0
2	白 鹏	2,376,000	0	2,376,000	7.67%	0	2,376,000	0	0
3	宋钟旭	1,386,000	100	1,386,100	4.48%	1,039,500	346,600	0	0
4	胡长对	594,000	0	594,000	1.92%	0	594,000	0	0
5	赵巾帼	495,000	0	495,000	1.60%	0	495,000	0	0
6	陈大霞	495,000	0	495,000	1.60%	0	495,000	0	0
7	郝 华	495,000	0	495,000	1.60%	371,250	123,750	0	0
8	张敦谊	495,000	0	495,000	1.60%	0	495,000	0	0
9	黄校军	396,000	0	396,000	1.28%	0	396,000	0	0
10	刘国卿	396,000	0	396,000	1.28%	0	396,000	0	0
11	张书敏	396,000	0	396,000	1.28%	297,000	99,000	0	0
12	李跃旗	396,000	0	396,000	1.28%	297,000	99,000	0	0
	合计	21,780,000	100	21,780,100	70.35%	2,004,750	19,775,350	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

普通股前十名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
郝华	董事长	男	1973年3月	2019年9月16日	2024年5月16日
宋钟旭	董事、董事会秘书、经理	男	1976年2月	2018年5月28日	2024年5月16日
赵天铎	董事	男	1965年10月	2018年5月28日	2024年5月16日
赵西铭	董事	男	1982年8月	2018年5月28日	2024年5月16日
叶青	董事	男	1980年9月	2019年9月16日	2024年5月16日
范晓燕	监事、监事会主席	女	1976年12月	2018年5月28日	2024年5月16日
张书敏	职工代表监事	男	1976年4月	2018年5月28日	2024年5月16日
朱雪峰	监事	男	1986年12月	2019年9月16日	2024年5月16日
李跃旗	副经理	男	1978年8月	2018年5月28日	2024年5月16日
王文萍	财务总监	女	1969年4月	2018年5月28日	2024年5月16日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司董事赵天铎、赵西铭是由中平能化集团天工机械制造有限公司推荐为公司董事，并由公司股东大会及董事会选举产生，分别任平煤神马机械装备集团有限公司党群工作部部长、规划发展部部长。公司监事会主席范晓燕是由中平能化集团天工机械制造有限公司推荐为公司监事、监事会主席，并由公司股东大会及监事会选举产生，任平煤神马机械装备集团有限公司审计部副部长。

(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	15	15
生产人员	146	141
销售人员	17	18
技术人员	32	32
财务人员	5	5
行政人员	8	8
员工总计	223	219

(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

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	六、（一）	3,249,332.62	5,427,930.24
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	六、（二）	56,614,517.34	29,480,080.11
应收款项融资	六、（三）	34,956,046.59	59,923,734.23
预付款项	六、（四）	1,311,253.08	1,480,435.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	557,728.83	346,975.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	13,646,038.88	12,248,067.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）		1,684,073.00
流动资产合计		110,334,917.34	110,591,295.71
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	六、(八)	26,465,429.69	27,869,087.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(九)		300
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十)	2,490,752.36	2,256,552.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,956,182.05	30,125,939.95
资产总计		139,291,099.39	140,717,235.66
流动负债：			
短期借款	六、(十一)	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十二)	5,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	六、(十三)	36,497,102.30	35,496,125.57
预收款项			
合同负债	六、(十四)	13,999,597.74	12,549,484.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	4,179,666.54	4,991,428.16
应交税费	六、(十六)	1,091,656.89	319,128.23
其他应付款	六、(十七)	4,143,172.18	1,523,479.17
其中：应付利息			
应付股利		462,000.00	462,000.00
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	六、(十八)	1,819,947.71	14,931,432.96
流动负债合计		69,731,143.36	72,811,078.42
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	六、(十)	3,689,779.04	3,915,870.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,689,779.04	3,915,870.77
负债合计		73,420,922.40	76,726,949.19
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(十九)	30,967,200.00	30,967,200.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十)	212,240.66	212,240.66
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十一)	5,319,719.01	5,319,719.01
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	29,371,017.32	27,491,126.80
归属于母公司所有者权益合计		65,870,176.99	63,990,286.47
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		65,870,176.99	63,990,286.47
负债和所有者权益(或股东权益)总计		139,291,099.39	140,717,235.66

法定代表人: 郝华

主管会计工作负责人: 王文萍

会计机构负责人: 王文萍

(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		63,592,941.17	67,649,822.60
其中: 营业收入	六、(二十三)	63,592,941.17	67,649,822.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,027,768.80	62,732,635.86
其中: 营业成本	六、(二十三)	46,523,200.49	51,470,409.35
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十四)	584,924.22	487,659.16
销售费用	六、(二十五)	4,163,543.83	5,428,342.69
管理费用	六、(二十六)	4,704,195.94	3,739,521.87
研发费用	六、(二十七)	1,658,898.41	1,184,524.00
财务费用	六、(二十八)	393,005.91	422,178.79
其中：利息费用	六、(二十八)	399,620.21	200,213.89
利息收入	六、(二十八)	-6,614.30	13,247.89
加：其他收益	六、(二十九)	15,306.04	
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）	六、(三十一)	32,205.67	20,184.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-1,717,031.06	-180,823.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,895,653.02	4,756,547.27
加：营业外收入	六、(三十二)	477,310.77	369,708.91
减：营业外支出	六、(三十三)	5,202.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,367,761.04	5,126,256.18
减：所得税费用	六、(三十四)	939,510.52	-45,205.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,428,250.52	5,171,462.16
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）		3,428,250.52	5,171,462.16
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）		3,428,250.52	5,171,462.16
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		3,428,250.52	5,171,462.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,428,250.52	5,171,462.16
(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）		0.1107	0.1669
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1107	0.1669

法定代表人：郝华

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

(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		23,697,579.23	21,311,561.75
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十五）	586,909.74	540,271.06
经营活动现金流入小计		24,284,488.97	21,851,832.81
购买商品、接受劳务支付的现金		12,269,742.43	4,581,425.20
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		8,927,904.44	7,071,020.24
支付的各项税费		2,759,204.80	2,335,344.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十五）	2,404,325.92	1,593,296.11
经营活动现金流出小计		26,361,177.59	15,581,086.12
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十六）	-2,076,688.62	6,270,746.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,990.00
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			25,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		553,549.00	242,088.00
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		553,549.00	242,088.00
投资活动产生的现金流量净额		-553,549.00	-216,098.00
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		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		3,000,000	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,548,360.00	200,213.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,548,360.00	10,200,213.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,451,640.00	-10,200,213.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十六）	-1,178,597.62	-4,145,565.20
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十六）	4,427,930.24	6,153,770.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十六）	3,249,332.62	2,008,205.66

法定代表人：郝华

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(二十二)
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:

2021年5月17日,公司召开2020年度股东大会,审议通过了《2020年年度利润分配预案》,以公司现有总股本30,967,200股为基数,向全体股东每10股派人民币现金0.50元,并于7月1日完成权益分派。

(二) 财务报表项目附注

平顶山市矿益胶管制品股份有限公司

2021年度1-6月份财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

平顶山市矿益胶管制品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2002年6月28日,系由平顶山煤业(集团)有限责任公司、董秋生、梁西正及其余11名自然人股东共同出资设立,法定

代表人：郝华。公司注册地址平顶山市卫东区东工人镇西 500 米，注册资本 3,096.72 万元。组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：橡胶和塑料制品业。

公司经营范围：制造：橡胶管、橡胶零件、橡胶密封制品、其他橡胶制品、聚乙烯工业配件、聚甲醛工业配件、聚丙烯工业配件、聚氨酯工业配件、滚筒包胶；批发、零售：钢材、建材、焦炭、工矿配件、机电产品（不含小汽车）、日用百货、五金、交电、化工产品（不含危险化学品）、煤炭。上述经营范围国家限制的凭许可证经营。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为中平能化集团天工机械制造有限公司，母公司持股比例为 44.76%。集团最终母公司为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本期财务报表经公司董事会批准 2021 年 8 月 6 日报出。

（五）营业期限

本公司营业期限为 2002-06-28 至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对

利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

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

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

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（七）应收票据

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

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
应收票据—商业承兑汇票		

（八）应收账款

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

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

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险的特征划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	65.00
4-5 年	90.00
5 年以上	100.00

2. 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本

公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（六）金融工具】进行处理。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	5.00	2.38-11.88
机器设备	3-10	5.00	9.5-31.67
运输工具	4-6	5.00	15.83-23.75
办公设备	3-10	5.00	9.5-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括商标权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
商标权	10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司

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。

（二十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（二十一）预计负债

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

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

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十三）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要系胶管类加工类产品等销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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) 本公司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) 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。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

国内销售依照合同约定履行商品销售义务，将货物交付承运人或购货方后，按照履约义务的交易价格确认收入。

国外销售依照合同约定履行商品销售义务，货物完成出口报关手续后，按照履约义务的交易价格确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金

额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

国内销售在满足上述收入条件同时以将货物交付承运人或购货方后确认收入，国外销售在满足上述收入条件的同时且货物完成出口报关手续后确认收入。

（二十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十七）租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物提供劳务产生的增值额	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
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	25%
土地使用税	实际占用的土地面积	15（元/平方米）
房产税	房产原值*（1-30%）	1.2%

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2021〕13号）规定：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本报告期无会计政策的变更事项。

2. 会计估计的变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年6月30日，上期指2020年度1-6月份，本期指2021年度1-6月份。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,249,332.62	4,427,930.24
其他货币资金		1,000,000.00
合计	<u>3,249,332.62</u>	<u>5,427,930.24</u>

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	55,793,674.53
1-2年（含2年）	2,780,215.59
2-3年（含3年）	1,444,002.93
3-4年（含4年）	273,801.31
4-5年（含5年）	17,000.00
5年以上	6,238,715.11
小计	<u>66,547,409.47</u>
减：坏账准备	9,932,892.13
合计	<u>56,614,517.34</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	5,659,930.13	8.51	5,659,930.13	100.00	

按组合计提坏账准备	60,887,479.34	91.49	4,272,962.00	7.02	56,614,517.34
其中：账龄组合	60,887,479.34	91.49	4,272,962.00	7.02	56,614,517.34
合计	66,547,409.47	100.00	9,932,892.13		56,614,517.34

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,659,930.13	15.01	5,659,930.13	100.00	
按组合计提坏账准备	32,047,103.36	84.99	2,567,023.25	8.01	29,480,080.11
其中：账龄组合	32,047,103.36	84.99	2,567,023.25	8.01	29,480,080.11
合计	37,707,033.49	100.00	8,226,953.38		29,480,080.11

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
禹州平禹矿用产品有限公司	4,012,187.67	4,012,187.67	100.00	欠账时间较长，收回可能性为零
驻马店市吴桂桥煤矿集团有限公司	1,053,744.33	1,053,744.33	100.00	对方公恶意赖账，法院已下调解书
乌鲁木齐市新鹰星煤机配件有限公司	593,998.13	593,998.13	100.00	公司已经注销
合计	5,659,930.13	5,659,930.13		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	55,793,674.53	91.63	2,789,683.73	28,308,530.25	88.33	1,415,426.51
1-2年 (含2年)	2,780,215.59	4.57	278,021.56	2,265,086.93	7.07	226,508.69
2-3年 (含3年)	1,444,002.93	2.37	433,200.88	672,150.60	2.10	201,645.18
3-4年 (含4年)	273,801.31	0.45	177,970.85	222,550.60	0.69	144,657.89
4-5年 (含5年)	17,000.00	0.03	15,300.00			
5年以上	578,784.98	0.95	578,784.98	578,784.98	1.81	578,784.98

合计	60,887,479.34	100.00	4,272,962.00	32,047,103.36	100.00	2,567,023.25
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	5,659,930.13				5,659,930.13
组合计提	2,567,023.25	1,705,938.75			4,272,962.00
合计	8,226,953.38	1,705,938.75			9,932,892.13

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备期末余额	是否关联
河南能源化工集团重型装备有限公司	23,597,201.54	35.46	1年以内(含1年)	1,179,860.08	否
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	9,967,739.71	14.98	1年以内(含1年)	498,386.99	是
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	5,224,796.07	7.85	1年以内(含1年)	261,239.80	是
禹州平禹矿用产品有限公司	4,012,187.67	6.03	5年以上	4,012,187.67	是
中平能化集团机械制造有限公司	2,788,806.62	4.19	1年以内(含1年)	139,440.33	是
合计	45,590,731.61	68.51			

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	34,956,046.59	59,923,734.23
合计	34,956,046.59	59,923,734.23

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,300,253.08	99.16	1,480,435.33	100.00
1-2年(含2年)	11,000.00	0.84		
2-3年(含3年)				
3年以上				

合计	1,311,253.08	100.00	1,480,435.33	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

2. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款

单位名称	款项性质	账面余额	比例 (%)	是否关联
平顶山市益平企业总公司	预付材料款	858,320.70	65.46	是
广东省广州市_何金花	预付租赁款	70,000.00	5.34	否
河南润叶丰橡胶制品有限公司	预付材料款	68,940.00	5.26	否
宁夏绿水青山试验机有限公司	预付设备款	60,000.00	4.58	否
河北宽大机械设备制造有限公司	预付材料款	57,178.00	4.36	否
合计		1,114,438.70	84.99	

(五) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	557,728.83	346,975.00
合计	557,728.83	346,975.00

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	582,346.14
1-2年(含2年)	5,000.00
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	
5年以上	500.00
小计	587,846.14
减: 坏账准备	30,117.31
合计	557,728.83

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	406,300.00	500.00
保证金	156,500.00	56,500.00
内部往来	25,046.14	309,000.00
小计	<u>587,846.14</u>	<u>366,000.00</u>
减：坏账准备	30,117.31	19,025.00
合计	<u>557,728.83</u>	<u>346,975.00</u>

(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）	
2021年1月1日余额	19,025.00			19,025.00
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	11,092.31			11,092.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	<u>30,117.31</u>			<u>30,117.31</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	19,025.00	11,092.31				30,117.31
合计	<u>19,025.00</u>	<u>11,092.31</u>				<u>30,117.31</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
平煤神马机械装备有限公司	抵押金	405,800.00	1年以内, 1-2年	69.03	20,540.00
郑州煤机液压电控有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	17.01	5,000.00
新能矿业有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	6.80	2,000.00
应收职工欠款	欠款	21,046.14	1年以内	3.58	1,052.31
河南中平招标有限公司	保证金	16,500.00	1年以内	2.81	825.00
应收责任人罚款	罚款	4,000.00	1年以内	0.68	200.00
中国工商银行平顶山分行	押金	500.00	5年以上	0.09	500.00
合计		<u>587,846.14</u>		<u>100.00</u>	<u>30,117.31</u>

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准 备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准 备	账面 价值
原材料	4,517,095.29		4,517,095.29	2,798,170.83		2,798,170.83
自制半成品 及在产品	2,826.41		2,826.41			
库存商品 (产成品)	9,001,749.92		9,001,749.92	9,449,896.97		9,449,896.97
包装物	124,367.26		124,367.26			
合计	<u>13,646,038.88</u>		<u>13,646,038.88</u>	<u>12,248,067.80</u>		<u>12,248,067.80</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		383,433.55
预缴企业所得税		1,300,639.45
合计		<u>1,684,073.00</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,465,429.69	27,869,087.94
固定资产清理		
合计	<u>26,465,429.69</u>	<u>27,869,087.94</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值	8,026,104.49	26,298,766.29	83,185.84	134,505.63	<u>34,542,562.25</u>
1. 期初余额	8,026,104.49	26,298,766.29	83,185.84	134,505.63	<u>34,542,562.25</u>
2. 本期增加金额		<u>18,984.77</u>		<u>45,617.00</u>	<u>64,601.77</u>
(1) 购置		18,984.77		45,617.00	<u>64,601.77</u>
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		<u>2,049,263.67</u>			
(1) 处置或报废		2,049,263.67			<u>2,049,263.67</u>
4. 期末余额	8,026,104.49	24,268,487.39	83,185.84	180,122.63	<u>32,557,900.35</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	75,117.30	6,448,428.34	24,695.70	125,232.97	<u>6,673,474.31</u>
2. 本期增加金额	192,410.10	1,151,226.34	9,878.28	12,282.13	<u>1,365,796.85</u>
(1) 计提	192,410.10	1,151,226.34	9,878.28	12,282.13	<u>1,365,796.85</u>
3. 本期减少金额		<u>1,946,800.50</u>			<u>1,946,800.50</u>
(1) 处置或报废		1,946,800.50			<u>1,946,800.50</u>
4. 期末余额	267,527.40	5,652,854.18	34,573.98	137,515.10	<u>6,092,470.66</u>
三、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>7,758,577.09</u>	<u>18,615,633.21</u>	<u>48,611.86</u>	<u>42,607.53</u>	<u>26,465,429.69</u>
2. 期初账面价值	<u>7,950,987.19</u>	<u>19,850,337.95</u>	<u>58,490.14</u>	<u>9,272.66</u>	<u>27,869,087.94</u>

2. 本期无暂时闲置固定资产。

3. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 无形资产

项目	商标权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,000.00	<u>13,000.00</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	13,000.00	<u>13,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	12,700.00	<u>12,700.00</u>
2. 本期增加金额	<u>300.00</u>	<u>300.00</u>
(1) 计提	300.00	<u>300.00</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,000.00	<u>13,000.00</u>
三、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
2. 期初账面价值	<u>300.00</u>	<u>300.00</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,963,009.44	2,490,752.36	8,245,978.38	2,061,494.60
可抵扣亏损			780,229.64	195,057.41
合计	<u>9,963,009.44</u>	<u>2,490,752.36</u>	<u>9,026,208.02</u>	<u>2,256,552.01</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	14,759,116.16	3,689,779.04	15,663,483.09	3,915,870.77
合计	<u>14,759,116.16</u>	<u>3,689,779.04</u>	<u>15,663,483.09</u>	<u>3,915,870.77</u>

注：本期固定资产折旧税会差异系公司购入的原值低于 5,000,000.00 元的固定资产，一次性进行企业所得税前扣除产生的差异。

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购买商品	31,465,978.51	26,370,565.90
构建固定资产	1,026,006.00	4,076,830.99
接受劳务	2,409,449.45	3,350,165.65
其他	1,595,668.34	1,698,563.03
合计	<u>36,497,102.30</u>	<u>35,496,125.57</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
平顶山市安泰矿山机械制造有限责任公司	1,097,182.69	债权人未催收
平顶山市德科机械制造有限公司	512,456.27	债权人未催收
长春惠邦科技有限公司	483,500.00	设备保证金
合计	<u>2,093,138.96</u>	

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,999,597.74	12,549,484.33
合计	<u>13,999,597.74</u>	<u>12,549,484.33</u>

(十五) 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	4,991,428.16	8,972,938.18	9,784,699.80	4,179,666.54
二、离职后福利中-设定提存计划负债		421,775.41	421,775.41	
合计	<u>4,991,428.16</u>	<u>9,394,713.59</u>	<u>10,206,475.21</u>	<u>4,179,666.54</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,949,323.60	7,644,371.17	8,211,628.74	2,382,066.03

二、职工福利费		248,293.40	248,293.40	
三、社会保险费		646,635.03	646,635.03	
其中：医疗保险费		498,746.85	498,746.85	
工伤保险费		147,888.18	147,888.18	
生育保险				
四、住房公积金		218,126.00	218,126.00	
五、工会经费和职工教育经费		215,512.58	460,016.83	42,1079.66
合计	4,991,428.16	8,972,938.18	9,784,699.80	4,179,666.54

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
基本养老保险		390,866.81	390,866.81	
失业保险费		30,908.60	30,908.60	
合计		421,775.41	421,775.41	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
土地使用税	112,716.00	112,716.00
企业所得税	576,916.37	
企业增值税	338,375.54	
城市维护建设税	23,686.29	
房产税	15,122.69	
教育费附加	10,151.27	
地方教育费附加	6,767.51	
代扣代缴个人所得税	5,004.42	201,932.43
印花税	2,916.80	4,479.80
合计	1,091,656.89	319,128.23

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	462,000.00	462,000.00
其他应付款	3,681,172.18	1,061,479.17
合计	4,143,172.18	1,523,479.17

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	462,000.00	462,000.00
合计	<u>462,000.00</u>	<u>462,000.00</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付押金	507,780.00	406,980.00
应付代垫款	335,732.75	419,801.14
职工社保费用	19,631.87	35,144.48
其他	2,818,027.56	199,553.55
合计	<u>3,681,172.18</u>	<u>1,061,479.17</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州中原煤机配件有限公司	300,000.00	合理周期内押金
合计	<u>300,000.00</u>	

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款税金	1,819,947.71	1,631,432.96
已背书未到期应收票据		13,300,000.00
合计	<u>1,819,947.71</u>	<u>14,931,432.96</u>

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	2,004,750.00				+148,500.00	+148,500.00	2,153,250.00
1. 其他内资持股	2,004,750.00						
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	2,004,750.00				+148,500.00	+148,500.00	2,153,250.00
二、无限售条件流通股份	28,962,450.00				-148,500.00	-148,500.00	28,813,950.00
1. 人民币普通股	28,962,450.00				-148,500.00	-148,500.00	28,813,950.00
股份合计	<u>30,967,200.00</u>						<u>30,967,200.00</u>

(十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	212,240.66			212,240.66
合计	<u>212,240.66</u>			<u>212,240.66</u>

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,099,648.79			4,099,648.79
任意盈余公积	1,220,070.22			1,220,070.22
合计	<u>5,319,719.01</u>			<u>5,319,719.01</u>

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	27,491,126.80	20,955,578.40
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	27,491,126.80	20,955,578.40
加: 本期净利润转入	3,428,250.52	7,261,720.44
减: 提取法定盈余公积		726,172.04
应付普通股股利	1,548,360.00	
期末未分配利润	<u>29,371,017.32</u>	<u>27,491,126.80</u>

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,935,177.01	36,846,924.58	54,659,272.96	38,784,206.14
其他业务	9,657,764.16	9,676,275.91	12,990,549.64	12,686,203.21
合计	<u>63,592,941.17</u>	<u>46,523,200.49</u>	<u>67,649,822.60</u>	<u>51,470,409.35</u>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	179,677.46	139,155.39	应缴流转税税额的 7%
教育费附加及地方教育附加	128,341.04	99,396.71	应缴流转税税额的 5%
房产税	30,245.38		房产计税余值的 1.2%
土地使用税	225,432.00	225,432.00	按土地面积每平方米 7 元
车船使用税			按车船适用规格固定征收
印花税	19,737.60	23,265.10	按照购销合同的 0.3‰

环保税	1490.74	409.96	按硫化物的排放量征收
合计	<u>584,924.22</u>	<u>487,659.16</u>	

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	934,310.20	882,428.74
办公费	123,073.20	731,790.83
运输费		312,807.53
租赁费		45,000.00
材料及低值易耗品	73,805.80	26,616.37
修理费	2,560.00	18,290.00
销售业务费	2,799,605.20	3,405,256.30
差旅费	93,722.34	3,011.24
折旧费	565.14	565.14
商品损耗	129,384.97	
广告费	1,800.00	
其他	4,716.98	2,576.54
合计	<u>4,163,543.83</u>	<u>5,428,342.69</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,636,516.66	1,690,127.84
修理费	503,976.94	388,108.11
内部市场占用费	414,000.00	446,820.75
办公费	129,319.34	425,867.02
租赁费	164,656.30	85,378.64
业务招待费	378,802.14	248,499.50
咨询费及聘请中介费	291,090.98	270,791.36
材料及低值易耗品	46,096.47	48,594.03
绿化费	990.00	57,981.65
差旅费	22,494.00	6,404.28
折旧及摊销	2,523.36	3,523.36
污水处理费	26,705.00	
化验计量费	53,264.15	
劳动保护费	8,055.60	60,684.74

保险费	2,555.00	
其他	23,150.00	6,740.59
合计	<u>4,704,195.94</u>	<u>3,739,521.87</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
中胶冷却装置研发项目		296,588.98
胶管静压检测设备研发		256,576.44
耐油耐高温内胶配方研发		308,414.01
低游离 TDI 聚醚预聚体合成研发	271,842.96	322,944.57
耐油抗屈挠橡胶配方研发	470,156.70	
高脉冲橡胶管研发	916,898.75	
合计	<u>1,658,898.41</u>	<u>1,184,524.00</u>

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		200,213.89
减：利息收入	6,614.30	13,247.89
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		
内部利息	399,620.21	235,212.79
合计	<u>393,005.91</u>	<u>422,178.79</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税返还手续费	15,306.04	
合计	<u>15,306.04</u>	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,705,938.75	-178,399.43
其他应收款坏账损失	-11,092.31	-2,424.51
合计	<u>-1,717,031.06</u>	<u>-180,823.94</u>

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置利得	32,205.67	20,184.47
合计	<u>32,205.67</u>	<u>20,184.47</u>

(三十二) 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的金额
其他	307,310.77	369,708.91	307,310.77
政府补助利得	170,000.00		170,000.00
合计	477,310.77	369,708.91	477,310.77

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计:			
其中: 固定资产报废损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	5,202.75		5,202.75
其他			
合计	5,202.75		5,202.75

(三十四) 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	1,399,802.60	
递延所得税费用	-460,292.08	-45,205.98
合计	939,510.52	-45,205.98

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	562,189.40	508,023.17
利息收入	6,614.30	13,247.89
收到个税手续费返还	15,306.04	
罚款收入	2,800.00	19,000.00
合计	586,909.74	540,271.06

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
各项期间费用	2,067,872.57	1,139,401.94
往来款	336,453.35	425,434.17
押金		28,460.00

合计	2,404,325.92	1,593,296.11
----	--------------	--------------

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,397,216.20	5,171,462.16
加：资产减值准备		180,823.94
信用减值损失	1,717,031.06	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,365,796.85	1,123,043.86
使用权资产摊销		
无形资产摊销	300.00	1,300.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	-32,205.67	-20,184.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		200,213.89
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）	-429,257.76	-45,205.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,397,971.08	-2,956,519.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,917,663.16	2,277,760.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,220,064.94	338,052.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,076,688.62	6,270,746.69
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,249,332.62	2,008,205.66
减：现金的期初余额	4,427,930.24	6,153,770.86
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	-1,178,597.62	-4,145,565.20
--------------	---------------	---------------

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,249,332.62	4,427,930.24
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,249,332.62	4,427,930.24
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	3,249,332.62	4,427,930.24

(三十七) 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
货币资金		
应收款项融资	5,000,000.00	质押
合计	5,000,000.00	

七、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	3,249,332.62			3,249,332.62
应收账款	56,614,517.34			56,614,517.34
应收款项融资			34,956,046.59	34,956,046.59
其他应收款	557,728.83			557,728.83
合计	60,421,578.79		34,956,046.59	95,377,625.38

(2) 2021年1月3日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	

货币资金	5,427,930.24			5,427,930.24
应收账款	29,480,080.11			29,480,080.11
应收款项融资			59,923,734.23	59,923,734.23
其他应收款	346,975.00			346,975.00
合计	35,254,985.35		59,923,734.23	95,178,719.58

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付票据		5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		36,497,102.30	36,497,102.30
其他应付款		4,143,172.18	4,143,172.18
合计		48,640,274.48	48,640,274.48

(2) 2021年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据		3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		35,496,125.57	35,496,125.57
其他应付款		1,523,479.17	1,523,479.17
合计		40,019,604.74	40,019,604.74

(二) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的应收账款主要形成于高压胶管销售业务、高压胶管总成教授业务、外购零配件销售等。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款主要为往来款、保证金等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述往来款、保证金的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内往来款、保证回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年6月30日			
	一年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	3,000,000.00			
应付票据	5,000,000.00			5,000,000.00
应付账款	30,894,273.31	5,155,831.24	446,997.75	36,497,102.30
其他应付款	3,296,892.18	54,100.00	792,180.00	4,143,172.18
合计	45,387,260.32	6,748,615.16	1,183,729.26	53,319,604.74

接上表：

项目	2021年1月1日			
	一年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款				
应付票据	3,000,000.00			3,000,000.00
应付账款	28,410,061.15	6,694,515.16	391,549.26	35,496,125.57
其他应付款	677,199.17	54,100.00	792,180.00	1,523,479.17
其他流动负债—已背书未到期的应收票据	13,300,000.00			13,300,000.00
合计	45,387,260.32	6,748,615.16	1,183,729.26	53,319,604.74

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险等。

（五）利率风险

截至2021年6月30日，本公司短期借款余额3,000,000.00元，为固定利率借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

八、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
(二) 应收款项融资			34,956,046.59	<u>34,956,046.59</u>
持续以公允价值计量的资产总额			<u>34,956,046.59</u>	<u>34,956,046.59</u>
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资为公司应收票据，因公司应收票据减少主要为票面价值为的背书转让，期末公允价值与转让时价值相近，因此以票据账面价值作为公允价值最佳估计数。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

股东名称	与本公司关系	股东对本公司的持股比例 (%)	股东对本公司的表决权比例 (%)
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	最终控制方实际控制人	44.76	44.76
中平能化集团天工机械制造有限公司	控股股东	44.76	44.76

接上表：

控股股东名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中平能化集团天工机械制造有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	河南省 平顶山市	李付生	黑色金属冶炼和压延加工	2,930 万元

接上表：

控股股东对本公司的持股比例 (%)	控股股东对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
44.76	44.76	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	914100006831742526

(三) 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
平顶山矿山器材总厂	同受一母公司控制
平顶山煤业(集团)电务厂开关厂	同受一母公司控制
平顶山煤业(集团)物资供应总公司奋力汽车修理厂	同受一母公司控制
平顶山日欣机械制造有限公司	同受一母公司控制
平顶山市安科支护洗选设备有限公司	同受一母公司控制

平顶山市安盛机械制造有限公司	同受一母公司控制
河南平煤神马电气股份有限公司	存在其他关联关系的企业
平顶山天安煤业股份有限公司	存在其他关联关系的企业
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	存在其他关联关系的企业
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	存在其他关联关系的企业
平煤神马机械装备集团有限公司	存在其他关联关系的企业
中平能化集团机械制造有限公司	存在其他关联关系的企业
中国平煤神马报社有限公司	存在其他关联关系的企业
河南惠润化工科技股份有限公司	存在其他关联关系的企业
河南联创综机设备制造有限公司（原平顶山煤业集团综机租赁站液压件厂）	存在其他关联关系的企业
河南沈缆电缆有限责任公司	存在其他关联关系的企业
河南天成环保科技股份有限公司	存在其他关联关系的企业
河南天通电力有限公司	存在其他关联关系的企业
河南兴平工程管理有限公司	存在其他关联关系的企业
平顶山慈济医院	存在其他关联关系的企业
平顶山东联采掘机械制造有限公司	存在其他关联关系的企业
平顶山工业职业技术学院	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业(集团)八矿劳动服务公司	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业(集团)机电装备劳动服务公司	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业(集团)六矿劳动服务公司机用皮带扣厂	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业(集团)五矿劳动服务公司	存在其他关联关系的企业
平顶山煤业集团十二矿多种经营公司	存在其他关联关系的企业
平顶山神马大酒店有限公司	存在其他关联关系的企业
平顶山市益平总公司	存在其他关联关系的企业
平顶山市鹰达实业公司	存在其他关联关系的企业
平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司	存在其他关联关系的企业
平顶山天水环境检测有限公司	存在其他关联关系的企业
平煤集团综机租赁站劳动服务公司	存在其他关联关系的企业
平煤神马新疆机械装备有限公司	存在其他关联关系的企业
平煤神马医疗集团总医院	存在其他关联关系的企业
汝州市合力金属制品制造有限公司	存在其他关联关系的企业
禹州平禹矿用产品有限公司	存在其他关联关系的企业
中共中国平煤神马能源化工集团有限责任公司委员会党校	存在其他关联关系的企业

中国煤矿工会平顶山矿区职工休养院委员会	存在其他关联关系的企业
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司十三矿分公司	存在其他关联关系的企业
中国平煤神马集团职业病防治院	存在其他关联关系的企业
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	存在其他关联关系的企业
中平信息技术有限责任公司	存在其他关联关系的企业
平顶山四联工贸公司	存在其他关联关系的企业

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山煤业(集团)六矿劳动服务公司机用皮带扣厂	采购商品	3,071,671.25	2,578,661.16
平顶山市益平企业总公司	采购商品	2,269,326.40	3,802,833.08
平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司	采购商品	1,953,308.75	2,890,917.50
平煤神马机械装备集团有限公司	采购服务	840,803.51	412,000.00
平顶山四联工贸公司	采购商品	723,583.58	1,329,855.26
平顶山煤业集团十二矿多种经营公司	采购商品	710,652.16	1,214,894.60
平顶山煤业(集团)八矿劳动服务公司	采购商品	693,859.58	3,293,862.42
河南天通电力有限公司	采购商品	656,946.71	605,613.58
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司十三矿分公司	采购商品	524,813.76	1,147,290.30
平顶山市安盛机械制造有限公司	采购商品	339,000.00	1,522,078.00
平顶山煤业(集团)五矿劳动服务公司	采购服务	160,289.52	845,130.17
平顶山天安煤业股份有限公司供水分公司	采购商品	80,902.50	64,424.50
平顶山工业职业技术学院	采购服务	69,980.00	97,980.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	采购商品	56,604.73	32,139.79
《中国平煤神马报》社有限公司	采购商品	47,199.50	71,392.50
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司职工休养院	采购服务	21,280.00	
中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	采购服务	5,000.00	
中平信息技术有限责任公司	采购服务	2,675.05	206,662.56
中共中国平煤神马能源化工集团有限责任公司委员会党校	采购服务	2,400.00	
中平能化集团机械制造有限公司	采购商品		9,221,238.94
平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司	采购商品		30,984.19
中国平煤神马集团职业病防治院	采购服务		6,000.00
平顶山煤业(集团)物资供应总公司劳动服务公司	采购服务		106,000.00

平顶山煤业集团十矿医院	采购服务		1,260.00
合计		12,230,297.00	29,481,218.55

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业股份有限公司	销售产品	20,136,314.89	24,166,020.48
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	销售产品	11,261,507.41	6,172,546.68
平顶山市安盛机械制造有限公司	销售产品	3,092,530.95	163,724.77
平顶山煤业集团十二矿多种经营公司	销售产品	2,023,291.00	782,161.52
平顶山煤业集团六矿劳动服务公司机用皮带扣厂	销售产品	1,802,541.85	2,053,626.56
平顶山市益平总公司	销售产品	1,703,896.05	4,108,664.34
平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司	销售产品	1,444,777.56	3,192,795.77
平顶山四联工贸公司	销售产品	1,051,866.67	1,047,626.06
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司设备租赁分公司	销售产品	741,600.00	
平顶山煤业(集团)八矿劳动服务公司	销售产品	406,889.82	1,612,670.53
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司十三矿分公司	销售产品	290,404.23	479,814.14
平顶山天成矿山工程设备有限公司	销售产品	265,081.87	
平顶山煤业(集团)机电装备劳动服务公司	销售产品	240,193.97	41,769.47
中平能化集团机械制造有限公司	销售产品	166,781.00	373,472.57
平顶山日欣机械制造有限公司	销售产品	91,000.61	211,230.39
许昌开炭炭素有限公司	销售产品	460.00	
平顶山煤神实业发展有限公司	销售产品		9,221,238.93
河南联创综机设备制造有限公司	销售产品		431,361.00
平顶山东联采掘机械制造有限公司	销售产品		1,108,738.33
平顶山煤业(集团)五矿劳动服务公司	销售产品		922,402.66
平顶山矿山器材总厂	销售产品		183,464.12
平顶山煤业(集团)电务厂开关厂	销售产品		25,725.38
平顶山市安科支护洗选设备有限公司	销售产品		15,000.00
合计		44,719,137.88	56,314,053.70

3. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

平顶山煤业综机租赁站劳动服务公司	房屋及设 备	2020-1-1	2020-6-30	市场价		765,819.12
平顶山煤业集团机电装备劳动服务公司	房屋及设 备	2021-1-1	2021-12-31	市场价	537,885.66	
合计					537,885.66	765,819.12

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	591,440.00	555,830.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司	5,766,125.70	288,306.29	4,579,506.10	228,975.31
应收账款	禹州平禹矿用产品有限公司	4,012,187.67	4,012,187.67	4,012,187.67	4,012,187.67
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	9,967,739.71	498,386.99	2,201,668.24	110,083.41
应收账款	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	2,003,517.53	100,175.88	2,003,517.53	100,175.88
应收账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 设备租赁分公司	1,192,200.00	59,610.00	450,600.00	22,530.00
应收账款	平煤神马新疆机械装备有限公司	216,261.60	136,821.19	216,261.60	136,821.19
应收账款	平顶山市安盛机械制造有限公司			77,752.28	3,887.61
应收账款	平顶山日欣机械制造有限公司	139,447.80	6,972.39	48,447.19	2,422.36
应收账款	平顶山煤业(集团)电务厂开关厂	9,058.44	452.92	9,058.44	452.92
应收账款	中平能化集团机械制造有限公司	2,788,806.62	139,440.33	5,590.79	279.54
应收账款	平顶山矿山器材总厂	2,315.76	115.79	2,315.76	115.79
应收账款	平顶山市安科支护洗选设备有限公司	880.00	44.00	880.00	44.00
应收账款	河南联创综机设备制造有限公司	624.67	31.23	624.67	31.23
应收账款	平顶山天成矿山工程设备有限公司	265,081.87	13,254.09		
应收账款	平顶山煤业(集团)八矿劳动服务公司	749,307.31	37,465.37		
应收账款	平顶山煤业集团十二矿多种经营公司	493,998.37	24,699.92		
预付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	35,079.55		41,684.28	
预付账款	平顶山工业职业技术学院	16,000.00			
预付账款	平顶山市益平企业总公司	858,320.70			

预付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 工会委员会	11,050.00			
其他应收款	平煤神马机械装备集团有限公司	40,580.00	2,029.00	5,000.00	500.00
应收款项融资	平煤神马机械装备集团有限公司			44,623,982.45	
	合计	28,568,583.30	5,319,993.06	58,279,077.00	4,618,506.91

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司十三矿分公司	803,264.13	1,568,854.60
应付账款	平顶山煤业(集团)八矿劳动服务公司	1,094,667.15	1,411,142.93
应付账款	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	954,956.30	954,956.30
应付账款	平顶山煤业集团十二矿多种经营公司		818,640.47
应付账款	平顶山煤业(集团)六矿劳动服务公司机用皮带扣厂	1,038,670.97	529,165.74
应付账款	河南天成环保科技股份有限公司	283,600.78	451,600.78
应付账款	平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司	910,430.14	401,898.95
应付账款	平顶山煤业(集团)五矿劳动服务公司	289,277.15	299,849.46
应付账款	中平信息技术有限责任公司	3,290.71	207,973.94
应付账款	平顶山煤业(集团)胶管厂	99,913.45	99,913.45
应付账款	河南天工科技股份有限公司	64,166.00	64,166.00
应付账款	平顶山慈济医院		40,300.00
应付账款	《中国平煤神马报》社有限公司		36,409.00
应付账款	中国平煤神马集团职业病防治院	9,939.00	9,939.00
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司职工休养院		5,810.00
应付账款	平顶山煤业(集团)机电装备劳动服务公司	302,417.05	4,725.36
应付账款	中国煤矿工会平顶山矿区职工休养院委员会	3,780.00	3,780.00
应付账款	中平能化集团平顶山化验仪器部	1,320.00	1,320.00
应付账款	河南惠润化工科技股份有限公司	807.41	807.41
应付账款	平顶山市鹰达实业公司	661.27	661.27
应付账款	河南沈缆电缆有限责任公司	19.15	19.15
应付账款	平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司	12.14	12.14
应付账款	中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	5,000.00	
应付账款	平顶山市益平企业总公司	238,526.09	
预收账款	平顶山东联采掘机械制造有限公司	166,437.13	166,437.13

预收账款	平顶山市安盛机械制造有限公司	546,622.77	
其他应付款	平顶山煤业(集团)五矿劳动服务公司	19,680.00	19,680.00
其他应付款	平顶山煤业(集团)十二矿	500.00	500.00
	合计	<u>6,837,958.79</u>	<u>7,098,563.08</u>

(六) 关联方承诺事项

无。

(七) 其他

无。

十一、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

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

十四、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十五、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	32,205.67	固定资产处置收益
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	170,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,108.02	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	504,313.69	
减：所得税影响金额	126,078.42	
扣除所得税影响后的非经常性损益	378,235.27	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	378,235.27	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.28	0.1107	0.1107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.0985	0.0985

平顶山市矿益胶管制品股份有限公司

二〇二一年八月六日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

矿益股份公司董事会秘书办公室