



兰州华冶

NEEQ : 832777

兰州华冶技术工程股份有限公司

Lanzhou Hua Ye Technology Engineering Joint Stock Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

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	14
第五节	股份变动和融资	18
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	71

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。

公司负责人葛遵利、主管会计工作负责人谭红琳及会计机构负责人（会计主管人员）谭红琳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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
下游行业景气度风险	<p>国内外经济形势虽然趋于平稳，但下行压力依然存在，行业发展持续在底部区间运行，受此影响，我公司研发生产的重点产品氧气斜吹旋转转炉、倾动式阳极炉、新型转鼓真空过滤机、套管结晶机主要应用于有色冶炼行业和炼油化工行业，基于行业的现实背景，导致下游行业发展缓慢，对公司产品的采购需求存在不确定性，可能对本公司的发展环境和经营销售造成不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）避开外部环境的不利因素，挖掘新的利益增长点，从技术创新着手，提高产品适应性，围绕公司重点产品氧气斜吹旋转转炉，开发新工艺、新设备。</p> <p>在我国，废旧电子元件的处理是长期存在的老大难问题，</p>

	<p>而在国外采用氧气斜吹旋转转炉处理废旧电子元件已经有了成功的案例，公司已与国内一家处理废旧电子元件的专业厂家进行合作开发，并不断跟进该项目的实施，本项目将填补国内空白，实现资源清洁利用，节能减排，其市场前景和里程碑式的作用将非常显著。</p> <p>（2）石油的价格严重影响了炼油行业，而石油的副产品石蜡却一军突起，需求增加，价格高涨，我公司的化工机械产品正是石蜡生产的关键设备，我公司决心抓住这一市场机遇，利用公司产品的质量、品牌优势，加大经营力度，在这一波石蜡行情中站稳市场先机，巩固公司的市场地位；</p> <p>（3）建立完善、科学、符合公司自身实际的公司体制和能充分释放每位员工工作积极性的管理机制，利用企业灵活的经营策略，使公司在经济动荡的环境中立于不败之地。</p>
<p>技术进步和升级风险</p>	<p>技术进步与产品升级是决定中小企业生存与发展的关键因素，对于提高中小企业的竞争能力和持续稳定发展具有重要意义。近年来，各地政府利用政策补贴、税费减免、风险投资等手段，在创业孵化、科技研发、技术转让、产学研合作、新技术产业化创新的各个环节对中小企业技术进步与转型升级给予了大力扶持。对我公司而言，增强企业的关键核心竞争力在于根据客户的个性化需求，进行有色冶炼和炼油化工专用设备的研发和技术创新；不断提高公司的技术服务水平、产品研发能力、创新能力和把握市场前沿技术趋势的能力。公司以往获得的专利大部分为实用新型专利，发明专利较少，人才相对缺乏，招聘高端专业性科技人才有一定的难度，因此公司可能面临因技术和产品不能快速适应行业进步所带来的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）制定实施公司产品的技术进步与转型升级规划，切实抓好政策措施的细化落实；</p> <p>（2）加强个性化技术研发和推广应用，加大新产品研发力度，重点关注产品发明专利的创新申报工作，增强企业的持续</p>

	<p>研发能力，力争公司产品做到创新研发一代，经营销售一代，技术储备一代，形成公司产品的阶梯状良性发展态势，更好的适应市场变化；</p> <p>（3）企业应在充分分析外部环境和内部条件的基础上，通过提高信息获取能力、改善组织结构体系、建立风险监控机制，采用经济、合理、可行并及时有效的方法进行防范和控制，以降低企业技术创新风险，提高企业技术创新活动的成功率，减少企业技术创新的风险损失。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险发生变化，本期减少“单一供应商依赖风险”及“单一销售客户依赖风险”因公司发展战略调整，重点研发冶金设备+冶炼工艺，以适应国家二次资源回收利用的发展战略，并与国外企业签订了相关协议，同时增加了贸易业务。随着公司业务的拓展，冶金设备将会有大幅的增长，对产品单一供应商依赖风险和单一销售依赖的风险将会有所缓解，报告期内单一供应商尚未发生采购业务，单一销售客户销售收入占销售比例为 2.88%。</p>

释义

释义项目		释义
公司、兰州华冶	指	兰州华冶技术工程股份有限公司
公司章程	指	兰州华冶技术工程股份有限公司章程
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	兰州华冶技术工程股份有限公司
英文名称及缩写	LanzhouHua Ye Technology Engineering Joint Stock Co.,Ltd LZHY
证券简称	兰州华冶
证券代码	832777
法定代表人	葛遵利

二、 联系方式

董事会秘书	孙华鹏
联系地址	兰州市七里河区西津西路 188 号
电话	0931-2358322
传真	0931-2358322
电子邮箱	Lzhy716@126.com
办公地址	兰州市七里河区西津西路 188 号
邮政编码	730050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书处

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 18 日
挂牌时间	2015 年 7 月 16 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-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3516 冶金专用设备制造
主要业务	氧气斜吹旋转转炉系列、真空转鼓过滤机系列、套管结晶机系列
主要产品与服务项目	氧气斜吹旋转转炉、倾动式阳极炉、新型真空转鼓过滤机、套管结晶机、工业泵的设计、制造、安装、技术咨询和售后服务及货物进出口项目（未精炼铜）
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强），一致行动人为（葛遵利、孙华鹏、陆伯强）

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	91620100789617939W	否
注册地址	甘肃省兰州市城关区张苏滩 800 号高新大厦 3 楼南 B	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

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	41,067,002.13	5,266,804.60	679.73%
毛利率%	13.08%	43.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,396,851.94	80,227.90	2,887.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,209,001.83	48,700.08	4,435.93%
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）	7.41%	0.33%	-
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）	6.83%	0.20%	-
基本每股收益	0.2397	0.008	2,887.55%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,236,520.60	42,708,095.49	19.97%
负债总计	17,685,316.12	11,553,742.95	53.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,551,204.48	31,154,352.54	7.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.36	3.12	7.69%
资产负债率%（母公司）	34.52%	27.05%	-
资产负债率%（合并）	34.52%	27.05%	-
流动比率	198.79	228.24	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,579,161.37	-1,982,217.85	381.46%
应收账款周转率	2.60	0.35	-
存货周转率	20.05	1.93	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.97%	-6.72%	-
营业收入增长率%	679.73%	-56.08%	-
净利润增长率%	2,887.55%	-94.43%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

本公司是一家集科技创新、产品研发、经营销售、制造（外委）安装、售后服务及技术咨询为一体的技术型工程公司，拥有一批具有丰富理论和实践经验的有色冶炼设备和化工机械设备研发、设计方面的专业人才。现拥有 2 项国家知识产权局授权的发明专利、4 项实用新型专利。公司始终坚持“以市场需求为导向、以技术进步为支撑、以提高经济效益为目的、以增强企业持久竞争力为追求”的科技创新理念，致力于提升有色冶炼和炼油化工行业的技术装备水平，增强国内装备制造业研发和制造能力。公司通过技术研发、产品制造、客户服务等模式开拓业务。公司收入通过科技创新、技术研发、产品销售、备件供应、技术咨询服务等方式获得。

报告期内因公司发展战略调整，重点研发冶金设备+冶炼工艺以适应二次资源回收利用的发展战略，并与韩国矿金属株式会社签订了相关协议，以我公司提供的氧气斜吹旋转转炉为主体设备对其现有的装备改造升级，以适应其现有的生产状况及二次资源回收利用需要，并研发出新的冶炼工艺，共同拥有知识产权，扩建或重新组建新厂，将目前紧缺的资源返回国内。同时增加了贸易业务。之后，随着公司的业务拓展，冶金设备收入将会有所增长，实现业务收入多样化，报告期内公司的商业模式较上年度未发生本质性的变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（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	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,401,776.02	30.06%	9,822,614.65	23.00%	56.80%
应收票据	-	-	693,500.00	1.62%	-100.00%
应收账款	9,677,630.81	18.89%	12,413,605.60	29.07%	-22.04%
应收款项融资	1,330,800.00	2.6%	900,000	2.11%	47.87%
预付款项	7,198,486.20	14.05%	8,859.00	0.02%	81,156.19%
其他应收款	270,905.15	0.53%	220,077.86	0.52%	23.10%
存货	1,276,234.40	2.49%	2,285,195.45	5.35%	-44.15%
固定资产	14,858,388.36	29.00%	15,185,028.84	35.56%	-2.15%
应付账款	3,130,463.31	6.11%	6,285,027.26	14.72%	-50.19%
合同负债	7,429,788.67	14.50%	884,955.75	2.07%	739.57%
应交税费	6,133,637.27	11.97%	3,837,408.14	8.99%	59.84%
资产总计	51,236,520.60	-	42,708,095.49	-	19.97%

项目重大变动原因：

1、货币资金变动分析：

货币资金较上年增加，主要系本期销售回款及预收货款增加所致。

2、应收款项融资变动分析：

应收款项融资较上年增加，主要系销售回款收到的承兑汇票增加所致。

3、预付款项变动分析：

本期预付账款较上年增加，主要系本期新增订货按进度支付给供应商的预付款项。

4、存货变动分析：

本期存货期末余额减少，主要系本期完工产品已结转销售成本，新增订货产品尚在生产制造工序中，未办理入库所致。

5、应付账款变动分析：

本期应付账款较上年减少，主要系本期回款较好，支付前期应付款项所致。

6、合同负债变动分析：

合同负债较上年增加，主要系本期新增订货客户支付的预付款。

7、应交税费变动分析：

本期应交税费较上年增加，主要系本期营业收入增加，期末需要计提的税费较多，并且由于疫情，国家税务总局出台了缓缴税费政策，导致应交税费累积较多。

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	41,067,002.13	-	5,266,804.60	-	679.73%
营业成本	35,695,078.81	86.92%	2,962,262.13	56.24%	1,104.99%
毛利率	13.08%	-	43.76%	-	-
税金及附加	225,970.59	0.55%	87,897.78	1.67%	157.08%
管理费用	1,090,346.83	2.66%	1,032,123.30	19.60%	5.64%
研发费用	836,749.72	2.04%	839,600.57	15.94%	-0.34%
财务费用	-2,898.21	-0.01%	886.59	0.02%	-426.89%
其他收益	250,466.82	0.61%	-	0.00%	-
投资收益	-	-	39,409.78	0.75%	-100.00%
信用减值损失	-276,418.63	-0.67%	-377,999.25	-7.18%	-26.87%
营业利润	3,195,802.58	7.78%	5,444.76	0.10%	58,595.01%
净利润	2,396,851.94	5.84%	80,227.90	1.52%	2,887.55%
经营活动产生的现金流量净额	5,579,161.37	-	-1,982,217.85	-	381.46%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	639,409.78	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因：

1、营业收入变动分析：

本期营业收入同比增加，主要系本期公司增加了进口业务（未精炼铜），而进口业务收入为34,312,138.38元，占总营业收入的83.55%，故本期营业收入同比增加较多。

2、营业成本变动分析：

本期营业成本同比增加，主要系本期公司增加了进口业务（未精炼铜）收入34,312,138.38元，占总营业收入的83.55%，增加营业成本32,186,544.58元，占总营业成本的90.17%，毛利率为6.19%。而国内业务营业收入为6,754,863.75元，占总营业收入的16.45%，营业成本为3,508,534.23元，占总营业成本的9.83%，毛利率为48.06%，从而导致毛利率整体下降。

3、税金及附加变动分析：

本期税金及附加同比增加，主要系本期营业收入增加，期末需要计提的税费增加。

4、财务费用变动分析：

财务费用同比减少，主要系本期银行存款结息大于支付银行手续费支出。

5、营业利润与净利润变动分析：

本期营业利润同比增加，主要系营业收入的增长，营业利润及净利润增加。

6、经营活动产生的现金流量净额变动分析：

本期经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期销售回款及预收货款增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466.82
非经常性损益合计	250,466.82
所得税影响数	62,616.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	187,850.11

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

报告期内，公司依法纳税，严格履行合同义务，信守对利益相关方的承诺。公司依据国家有关法律，法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代缴代扣个人所得税，积极参与公益活动。在追求效益的同时，创造了就业岗位，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、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.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<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

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
甘肃华壹环保技术服务有限公司	兰州华冶技术工程股份有限公司	详细内容见下表列示	否	3,416,000.00	否	详细内容见下表列示	2022年4月26日
总计	-	-	-	3,416,000.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

诉讼案由如下：

甘肃华壹环保技术服务有限公司于2020年6月18日向皋兰县人民法院对本公司提出民事诉讼，要求解除与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》，要求本公司返还其已支付的稀贵金属冶炼设备款341.6万元。皋兰县人民法院做出(2020)甘0122民初550号管辖权移交兰州市七里河区人民法院的民事裁定。2020年9月16日甘肃省兰州市中级人民法院终审做出维持皋兰县人民法院(2020)甘0122民初550号移送管辖权的民事裁定。

本公司于2021年3月17日向兰州市七里河区人民法院提起民事反诉状，要求甘肃华壹环保技术服务有限公司继续履行与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》；要求甘肃华壹环保技术服务有限公司支付稀贵金属冶炼设备余款1,464,000元，利息373,320元，保管费用500,000元。

2022年3月1日甘肃省兰州市中级人民法院作出(2021)甘01民初1051号民事判决：一、原告(反诉被告)甘肃华壹环保技术服务有限公司于本判决生效之日起30日内向被告(反诉原告)兰州华冶技术工程股份有限公司支付设备款1,464,000元、利息435,540元(暂计算至2021年11月25日)，并承担自2021年11月26日起至实际付清之日止的利息(以尚未支付的设备款为基数、按年利率6%计算)；二、驳回原告(反诉被告)甘肃华壹环保技术服务有限公司诉讼请求；三、驳回被告(反诉原告)兰州华冶技术工程股份有限公司其他诉讼请求。

本公司于2022年3月23日向甘肃省高级人民法院提起民事上诉状，上诉请求：1、请求依法维持兰州市中级人民法院作出的(2021)甘01民初1051号民事判决书第一项、第三项，撤销民事判决书第二项，依法改判被上诉人(甘肃华壹环保技术服务有限公司)向上诉人(兰州华冶技术工程股份有限公司)支付设备保管费用578,000元、违约金244,000元。2、诉讼费用由被上诉人(甘肃华壹环保技术服务有限公司)承担。

截至本报告签发日，案件尚未开庭审理。暂时无法预计本次诉讼对公司本期利润或后期利润的影响，公司将及时对该诉讼事项的进展情况进行披露。

(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) 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
2015年7月7日发布的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年2月16日	-	正在履行中

2015年7月7日发布的《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2015年2月16日	-	正在履行中
2015年7月7日发布的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	不存在重大债权债务承诺	2015年2月16日	-	正在履行中
2015年7月7日发布的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	关联交易及不占用公司资金的承诺	2015年2月16日	-	正在履行中
2015年7月7日发布的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	员工缴纳社会保险及住房公积金的承诺	2015年2月16日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	2,950,000	29.5%	2,000,000	4,950,000	49.5%
	其中：控股股东、实际控制人	1,575,000	15.75%	0	1,575,000	15.75%
	董事、监事、高管	75,000	0.75%	0	75,000	0.75%
	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	7,050,000	70.5%	-2,000,000	5,050,000	50.5%
	其中：控股股东、实际控制人	4,725,000	47.25%	0	4,725,000	47.25%
	董事、监事、高管	325,000	3.25%	0	325,000	3.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年2月22日，公司股东申请办理解除限售股份。本次解除股份限售数量总额为2,000,000股，占公司总股本20%，可交易时间为2022年2月25日，公告编号：2022-001。

(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	葛遵利	3,100,000	0	3,100,000	31%	2,325,000	775,000	0	0
2	孙华鹏	1,700,000	0	1,700,000	17%	1,275,000	425,000	0	0
3	陆伯强	1,500,000	0	1,500,000	15%	1,125,000	375,000	0	0
4	郑光雄	1,500,000	0	1,500,000	15%	0	1,500,000	0	0
5	霍寄陇	500,000	0	500,000	5%	0	500,000	0	0
6	郎殿全	400,000	0	400,000	4%	0	400,000	0	0
7	李思衡	200,000	0	200,000	2%	0	200,000	0	0
8	谭红琳	100,000	0	100,000	1%	100,000	0	0	0
9	胡剑飞	100,000	0	100,000	1%	75,000	25,000	0	0
10	张萌	100,000	0	100,000	1%	75,000	25,000	0	0

合计	9,200,000	-	9,200,000	92%	4,975,000	4,225,000	0	0
----	-----------	---	-----------	-----	-----------	-----------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东葛遵利、孙华鹏、陆伯强三名股东签订了《一致行动协议》；除此之外，不存在其他关联关系。

兰州华冶技术工程股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2022年4月1日收到公司股东郑光雄与绍兴市思扬企业管理合伙企业（有限合伙）于2022年4月1日签订的《股份转让协议》。郑光雄拟以特定事项协议转让的方式将其持有公司1,500,000股股份转让给绍兴市思扬企业管理合伙企业（有限合伙），股份性质全部为无限售条件流通股。本次股份转让涉及权益变动情况。具体详见公司于2022年5月10日在股转公司信息披露平台披露的《权益变动报告书（减持）》（公告编号：2022-012）和《权益变动报告书（增持）》（公告编号：2022-013）。2022年5月31日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于兰州华冶特定事项协议转让申请的确认函》（股转系统函【2022】1245号），股东于2022年7月11日完成了上述特定事项协议转让相关过户手续，公司于2022年7月12日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

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
葛遵利	董事长	男	1962年12月	2021年1月5日	2024年1月4日
孙洁	董事、总经理	女	1962年11月	2021年1月5日	2024年1月4日
孙华鹏	副总经理、董事会秘书	男	1971年1月	2021年7月19日	2024年1月4日
孙华鹏	董事	男	1971年1月	2021年1月5日	2024年1月4日
胡剑飞	董事	男	1988年4月	2021年8月4日	2024年1月4日
张萌	董事	女	1988年5月	2021年8月4日	2024年1月4日
谭红琳	财务总监	女	1965年1月	2021年1月5日	2024年1月4日
陆伯强	监事会主席	男	1959年8月	2021年1月5日	2024年1月4日
张娜	监事	女	1985年9月	2021年8月4日	2024年1月4日
何冬丽	职工代表监事	女	1996年9月	2022年5月24日	2024年1月4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：

董事长葛遵利和总经理孙洁为夫妻关系

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
施海云	职工代表监事	离任	无	因个人原因离职
何冬丽	无	新任	职工代表监事	选举

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

何冬丽，女，1996年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于甘肃政法大学，本科学历。

2021年10月至今在本公司办公室工作。

(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
行政人员	3	3
财务人员	2	2
销售人员	2	2
生产人员	3	3
技术人员	10	10
员工总计	20	20

(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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	15,401,776.02	9,822,614.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		693,500.00
应收账款	五（三）	9,677,630.81	12,413,605.60
应收款项融资	五（四）	1,330,800.00	900,000.00
预付款项	五（五）	7,198,486.20	8,859.00
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（六）	270,905.15	220,077.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	1,276,234.40	2,285,195.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）		26,019.09
流动资产合计		35,155,832.58	26,369,871.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（九）	14,858,388.36	15,185,028.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	1,222,299.66	1,153,195.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,080,688.02	16,338,223.84
资产总计		51,236,520.60	42,708,095.49
流动负债：			
短期借款			
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）	3,130,463.31	6,285,027.26
预收款项			
合同负债	五（十二）	7,429,788.67	884,955.75
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）		248,140.00
应交税费	五（十四）	6,133,637.27	3,837,408.14
其他应付款	五（十五）	25,554.34	183,167.55
其中：应付利息			
应付股利			160,285.00
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	五（十六）	965,872.53	115,044.25
流动负债合计		17,685,316.12	11,553,742.95
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		17,685,316.12	11,553,742.95
所有者权益：			
股本	五（十七）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	10,140,650.62	10,140,650.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,405,349.34	1,405,349.34
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	12,005,204.52	9,608,352.58
归属于母公司所有者权益合计		33,551,204.48	31,154,352.54
少数股东权益			
所有者权益合计		33,551,204.48	31,154,352.54
负债和所有者权益总计		51,236,520.60	42,708,095.49

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		41,067,002.13	5,266,804.60
其中：营业收入	五（二十一）	41,067,002.13	5,266,804.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,845,247.74	4,922,770.37
其中：营业成本	五（二十一）	35,695,078.81	2,962,262.13
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（二十二）	225,970.59	87,897.78
销售费用			
管理费用	五（二十三）	1,090,346.83	1,032,123.30
研发费用	五（二十四）	836,749.72	839,600.57
财务费用	五（二十五）	-2,898.21	886.59
其中：利息费用		0	0
利息收入		13,055.31	1,123.78
加：其他收益	五（二十六）	250,466.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）	0.00	39,409.78
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（二十八）	-276,418.63	-377,999.25

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,195,802.58	5,444.76
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,195,802.58	5,444.76
减：所得税费用	五（二十九）	798,950.64	-74,783.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,396,851.94	80,227.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,396,851.94	80,227.90
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）		2,396,851.94	80,227.90
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		2,396,851.94	80,227.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,396,851.94	80,227.90
（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）		0.2397	0.008
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2397	0.008

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		54,182,516.34	9,327,585.60
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			320,482.23
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十） 1	1,226,247.00	6,027.99
经营活动现金流入小计		55,408,763.34	9,654,095.82
购买商品、接受劳务支付的现金		45,958,860.33	8,202,509.73
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		509,876.91	339,716.53
支付的各项税费		1,270,159.99	85,475.22
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十） 2	2,090,704.74	3,008,612.19
经营活动现金流出小计		49,829,601.97	11,636,313.67
经营活动产生的现金流量净额		5,579,161.37	-1,982,217.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			600,000.00
取得投资收益收到的现金			39,409.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			639,409.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			639,409.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		5,579,161.37	-1,342,808.07
加：期初现金及现金等价物余额		9,822,614.65	3,781,705.16
六、期末现金及现金等价物余额		15,401,776.02	2,438,897.09

法定代表人：葛遵利

主管会计工作负责人：谭红琳

会计机构负责人：谭红琳

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 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:

无

(二) 财务报表项目附注

兰州华冶技术工程股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

兰州华冶技术工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2006年07月由葛遵利、刘晓光和兰州兰石集团有限公司三方共同出资组建的有限责任公司。

公司的企业法人营业执照注册号: 91620100789617939W。

所属行业为: 冶金专用设备制造类。

截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,000.00 万股，注册资本为 1,000.00 万元。

注册地：甘肃省兰州市城关区张苏滩 800 号高新大厦 3 楼南 B。

总部地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 800 号高新大厦 3 楼南 B。

本公司主要经营活动为：

许可项目：新化学物质进口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

一般项目：冶金专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；冶金专用设备销售；机械设备研发；机械设备销售；制药专用设备制造；制药专用设备销售；水资源专用机械设备制造；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；金属制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；建筑材料销售；常用有色金属冶炼；资源再生利用技术研发；生产性废旧金属回收；固体废物治理；环保咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；再生资源回收（除生产性废旧金属）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司的共同控制人：葛遵利、孙华鹏、陆伯强。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二） 持续经营

本公司不存在对报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日的经营成果和现

金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

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企业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，并在企业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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初

始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄分析法组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 以账龄为信用风险组合的划分依据
组合 2 合并关联方往来、备用金组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合, 如员工备用金等

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	预期信用损失
组合 2	不计提坏账

组合中, 采用预期信用损失计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	13	13
2—3 年	20	20
3—4 年	65	65
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务

的应收款项。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(八) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10年	更新周期	软件

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十二) 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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

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,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十四) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

(十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本

公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(十七) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新

分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无

2、 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	14,381.38	50,430.94
银行存款	15,387,394.64	9,772,183.71
其他货币资金		
合计	15,401,776.02	9,822,614.65

(二) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		730,000.00
减：坏账准备		36,500.00
合计		693,500.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,271,096.00	11,973,176.80
1 至 2 年	4,172,191.63	1,194,353.61
2 至 3 年	1,300,353.61	
5 年以上	3,810,772.13	3,810,772.13
小计	14,554,413.37	16,978,302.54
减：坏账准备	4,876,782.56	4,564,696.94
合计	9,677,630.81	12,413,605.60

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,469,936.13	28.84	3,469,936.13	100.00		3,469,936.13	20.44	3,469,936.13	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,469,936.13		3,469,936.13			3,469,936.13		3,469,936.13		
按组合计提坏账准备	11,084,477.24	76.16	1,406,846.43	12.69	9,677,630.81	13,508,366.41	79.56	1,094,760.81	8.10	12,413,605.60
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,084,477.24	76.16	1,406,846.43	12.69	9,677,630.81	13,508,366.41	79.56	1,094,760.81	8.10	12,413,605.60
合计	14,554,413.37	100.00	4,876,782.56		9,677,630.81	16,978,302.54	100.00	4,564,696.94		12,413,605.60

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广西有色再生金属有限公司	2,005,936.13	2,005,936.13	100.00	该客户处于破产重组状态, 资产负债比例为200%, 按照 100.00% 比例计提应收账款坏账
甘肃华壹环保技术服务有限公司	1,464,000.00	1,464,000.00	100.00	账龄 5 年以上, 涉及民事诉讼, 案件尚在进一步审理中
合计	3,469,936.13	3,469,936.13		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,271,096.00	263,554.80	5
1 至 2 年	4,172,191.63	542,384.91	13
2 至 3 年	1,300,353.61	260,070.72	20
5 年以上	340,836.00	340,836.00	100
合计	11,084,477.24	1,406,846.43	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,564,696.94	312,085.62			4,876,782.56

4、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
兰州兰石重型装备股份有限公司	4,930,547.63	33.88	534,109.11
金华市乐宏安全科技有限公司	3,018,000.00	20.74	150,900.00
广西有色再生金属有限公司	2,005,936.13	13.78	2,005,936.13
甘肃华壹环保技术服务有限公司	1,464,000.00	10.06	1,464,000.00
金川集团股份有限公司	848,320.00	5.83	42,416.00
合计	12,266,803.76	84.28	4,197,361.24

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,330,800.00	900,000.00
应收账款		
合计	1,330,800.00	900,000.00

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,198,486.20	100.00	8,859.00	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
GwangmetalCo.,Ltd	2,673,080.00	37.13
北京金天诚机电设备有限公司	1,329,500.00	18.47
陕西诚达工业炉制造有限公司	1,380,000.00	19.17
洛阳鹏龙矿山机械	332,848.00	4.62

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	283,321.21	100.00	12,416.06	4.38	270,905.15	231,660.91	100.00	11,583.05	5.00	220,077.86
其中：										
组合 1：账龄分析法组合	248,321.21	87.65	12,416.06	5.00	235,905.15	231,660.91	100.00	11,583.05	5.00	220,077.86
组合 2：合并关联方往来、备用金组合	35,000.00	12.35			35,000.00					
合计	283,321.21	100.00	12,416.06	5.00	270,905.15	231,660.91	100.00	11,583.05		220,077.86

按组合计提坏账准备：

组合 1：账龄分析法组合：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	248,321.21	12,416.06	5

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	11,583.05	833.01			12,416.06

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
------	--------	----------

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标保证金	1,0450	15,600.00
备用金	35,000.00	
预付油费	21,881.21	17,523.91
海关保证金	215,990.00	198,537.00
合计	283,321.21	231,660.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国钱江海关	海关保证金	215,990.00	1年以内	76.24	10799.50
员工	备用金	35,000.00	1年以内	12.35	
中国石油天然气股份有限公司甘肃兰州销售分公司	预付油费	21,881.21	1年以内	7.72	1094.06
兰州兰石重型装备股份有限公司	投标保证金	10,450.00	1年以内	3.69	522.50
合计		283,321.21		100.00	12416.06

(七) 存货
存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	64,634.13		64,634.13	87,864.20		87,864.20
库存商品	52,242.29		52,242.29			
在产品	1,159,357.98		1,159,357.98	2,197,331.25		2,197,331.25
合计	127,6234.40		1,276,234.40	2,285,195.45		2,285,195.45

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴制热费		26,019.09
预缴增值税		
预缴企业所得税		
合计		26,019.09

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	14,858,388.36	15,185,028.84
固定资产清理		
合计	14,858,388.36	15,185,028.84

2、 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	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	19,960,718.40	121,880.34	1,048,594.94	272,373.25	217,197.32	21,620,764.25
(2) 本期增加金额						
—购置						
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	19,960,718.40	121,880.34	1,048,594.94	272,373.25	217,197.32	21,620,764.25
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	4,898,693.16	100,614.88	971,332.68	258,756.50	206,338.19	6,435,735.41
(2) 本期增加金额	316,044.72	5,789.34	4,806.42			326,640.48
—计提	316,044.72	5,789.34	4,806.42			326,640.48
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	5,214,737.88	106,404.22	976,139.10	258,756.50	206,338.19	6,762,375.89
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	14,745,980.52	15,476.12	72,455.84	13,616.75	10,859.13	14,858,388.36
(2) 上年年末账面价值	15,062,025.24	21,265.46	77,262.26	13,616.75	10,859.13	15,185,028.84

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	4,889,198.62	1,222,299.66	4,612,779.99	1,153,195.00

(十一) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	287,2681.91	6,222,115.12
加工费	257,781.40	62,912.14
合计	3,130,463.31	6,285,027.26

(十二) 合同负债

合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	7,429,788.67	884,955.75

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	248,140.00	1,013,448.72	1,261,588.72	
离职后福利-设定提存计划		91,434.35	91,434.35	
合计	248,140.00	1,104,883.07	1,353,023.07	

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	248,140.00	823,281.00	1,071,421.00	
(2) 职工福利费		28,466.00	28,466.00	
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费		61,474.50	61,474.50	
工伤保险费		4,927.60	4,927.60	
(4) 住房公积金		78,834.00	78,834.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		16,465.62	16,465.62	
合计	248,140.00	1,013,448.72	1,261,588.72	

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		87,601.80	87,601.80	
失业保险费		3,832.55	3,832.55	
合计		91,434.35	91,434.35	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,563,069.39	1,291,474.13
企业所得税	3,256,148.16	2,388,092.86

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	588.89	2,864.24
城市维护建设税	183,067.97	90,403.19
教育费附加	78,457.71	38,744.23
地方教育费附加	52,305.15	25,829.49
合计	6,133,637.27	3,837,408.14

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利		160,285.00
其他应付款项	25,554.34	22,882.55
合计	25,554.34	183,167.55

1、 应付利息：无

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		160,285.00

3、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
工会经费	16,465.62	16,882.55
代扣职工社会保险	9,088.72	
预提款项		6,000.00
合计	25,554.34	22,882.55

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	965,872.53	115,044.25

(十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,140,650.62			10,140,650.62

(十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,405,349.34	1,405,349.34			1,405,349.34

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	2021 年金额
调整前上年年末未分配利润	9,608,352.58	3,109,699.03
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	9,608,352.58	3,109,699.03
加: 本期净利润	2,396,851.94	7,220,726.17
减: 提取法定盈余公积		722,072.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,005,204.52	9,608,352.58

(二十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,067,002.13	35,695,078.81	5,266,804.60	2,962,262.13
其他业务				
合计	41,067,002.13	35,695,078.81	5,266,804.60	2,962,262.13

2、 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
未精炼铜	34,312,138.38	32,186,544.58		
专用设备	1,082,699.12	822,925.67		
设备零配件	5,672,164.63	2,685,608.56	5,266,804.60	2,962,262.13
合计	41,067,002.13	35,695,078.81	5,266,804.60	2,962,262.13

3、 营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占营业收入合计数的比例(%)
杭州富阳申能固废环保再生有限公司	28,623,877.08	69.70
江西中旺铜业有限公司	5,688,261.30	13.85
金华市乐宏安全科技有限公司	4,440,707.97	10.81
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,182,102.67	2.88
金川集团股份有限公司	1,032,053.11	2.51
合计	40,967,002.13	99.76

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	93,169.25	
教育费附加	39,929.68	
地方教育费及附加	26,619.79	
房产税	39,856.91	79,713.82
土地税	927.50	1,855.00
车船税	2,422.56	2,422.56
印花税	23,044.90	3,906.40
合计	225,970.59	87,897.78

(二十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	170,964.00	77,337.00
办公费	154,519.87	182,919.56
折旧及摊销	326,640.48	349,360.74
中介费	61,367.42	64,134.91
社会保险费	52,237.73	14,117.92
福利费	28,466.00	10,516.00
交通费	200	517.00
业务招待费	133,387.00	156,123.60
差旅费	50,387.04	147,154.54
工会及教育经费	16,465.62	19,156.18
投标费	95,711.67	10785.85
合计	1,090,346.83	1,032,123.30

(二十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	836,749.72	839,600.57
合计	836,749.72	839,600.57

(二十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	-13,055.31	-1,123.78
其他	10,157.10	2,010.37
合计	-2,898.21	886.59

(二十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	250,000.00	
个税手续费返还	466.82	
合计	250,466.82	

(二十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		39,409.78

(二十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-312,085.62	-329,178.05
其他应收款坏账损失	-833.01	-48,821.20
应收票据坏账损失	36,500	
合计	-276,418.63	-377,999.25

(二十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	868,055.30	816.71
递延所得税费用	-69,104.66	-75,599.85

项目	本期金额	上期金额
合计	798,950.64	-74,783.14

(三十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	13,055.31	1123.78
经营性往来收入	962,724.87	4,904.21
政府补助、个税返还收入	250,466.82	
合计	1,226,247.00	6,027.99

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费	27,765.36	45,759.51
中介费	64,763.65	68,899.06
交通费	200	517.00
业务招待费	133,387.00	156,123.60
差旅费	49,895.99	242,326.59
研发费	83,6749.72	839,600.57
经营性往来款净支付	97,7943.02	1,655,385.86
合计	2,090,704.74	3,008,612.19

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,396,851.94	80,227.90

补充资料	本期金额	上期金额
加：信用减值损失	276,418.63	377,999.25
资产减值准备		
固定资产折旧	326,640.48	349,360.74
无形资产摊销		854.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-39,409.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,104.66	-75,599.85
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）	1,008,961.05	-2,734,169.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,492,179.24	2,452,294.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,131,573.17	-2,393,775.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,579,161.37	-1,982,217.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,401,776.02	2,438,897.09
减：现金的期初余额	9,822,614.65	3,781,705.16
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	5,579,161.37	-1,342,808.07

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,401,776.02	9822614.65
其中：库存现金	14,381.38	50430.94
可随时用于支付的银行存款	15,387,394.64	9772183.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,401,776.02	9822614.65

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

本公司共同控制人葛遵利、孙华鹏、陆伯强。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市万骏投资有限公司	持有本公司 15% 股份股东郑光雄控制的企业
霍寄陇	持有本公司 5% 股份股东

(三) 关联交易情况

截至资产负债表日，本公司无需要披露的关联交易情况。

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

或有负债

甘肃华壹环保技术服务有限公司于 2020 年 6 月 18 日向皋兰县人民法院对本公司提出民事

诉讼，要求解除与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》，要求本公司返还其已支付的稀贵金属冶炼设备款 341.6 万元。皋兰县人民法院作出(2020)甘 0122 民初 550 号管辖权移交兰州市七里河区人民法院的民事裁定。2020 年 9 月 16 日甘肃省兰州市中级人民法院终审作出维持皋兰县人民法院（2020）甘 0122 民初 550 号移送管辖权的民事裁定。

本公司于 2021 年 3 月 17 日向兰州市七里河区人民法院提起民事反诉状，要求甘肃华壹环保技术服务有限公司继续履行与本公司签订的《甘肃华壹环保技术服务有限公司稀贵金属冶炼项目中转炉等冶炼设备合同》及其《补充协议》；要求甘肃华壹环保技术服务有限公司支付稀贵金属冶炼设备余款 1,464,000 元，利息 373,320 元，保管费用 500,000 元。

2022 年 3 月 1 日甘肃省兰州市中级人民法院作出（2021）甘 01 民初 1051 号民事判决：一、原告（反诉被告）甘肃华壹环保技术服务有限公司于本判决生效之日起 30 日内向被告（反诉原告）兰州华冶技术工程股份有限公司支付设备款 1,464,000 元、利息 435,540 元（暂计算至 2021 年 11 月 25 日），并承担自 2021 年 11 月 26 日起至实际付清之日止的利息（以尚未支付的设备款为基数、按年利率 6% 计算）；二、驳回原告（反诉被告）甘肃华壹环保技术服务有限公司诉讼请求；三、驳回被告（反诉原告）兰州华冶技术工程股份有限公司其他诉讼请求。

本公司于 2022 年 3 月 23 日向甘肃省高级人民法院提起民事上诉状，上诉请求：1、请求依法维持兰州市中级人民法院作出的（2021）甘 01 民初 1051 号民事判决书第一项、第三项，撤销民事判决书第二项，依法改判被上诉人（甘肃华壹环保技术服务有限公司）向上上诉人（兰州华冶技术工程股份有限公司）支付设备保管费用 578,000 元、违约金 244,000 元。2、诉讼费用由被上诉人（甘肃华壹环保技术服务有限公司）承担。截至本报告签发日，案件尚未开庭审理。

八、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	250,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取		

项目	金额	说明
得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	250,466.82	
所得税影响额	62,616.71	
合计	187,850.11	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期			上期		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)		加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益		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	7.41	0.2397	0.2397	0.33	0.0080	0.0080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83	0.2209	0.2209	0.20	0.0049	0.0049

(1) 加权平均净资产收益率计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 计算净资产收益率及每股收益基础数据

项目	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2,396,851.94	80,227.90
归属于公司普通股股东的非经常性损益	187,850.11	31,527.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,209,001.83	48,700.08
归属于公司普通股股东的期末净资产	33,551,204.48	24,013,854.27
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	32,352,778.51	23,973,740.32
普通股加权平均数	10,000,000.00	10,000,000.00

兰州华冶技术工程股份有限公司
(加盖公章)
二〇二二年八月二十五日

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：

兰州华冶技术工程股份有限公司董事会秘书处