

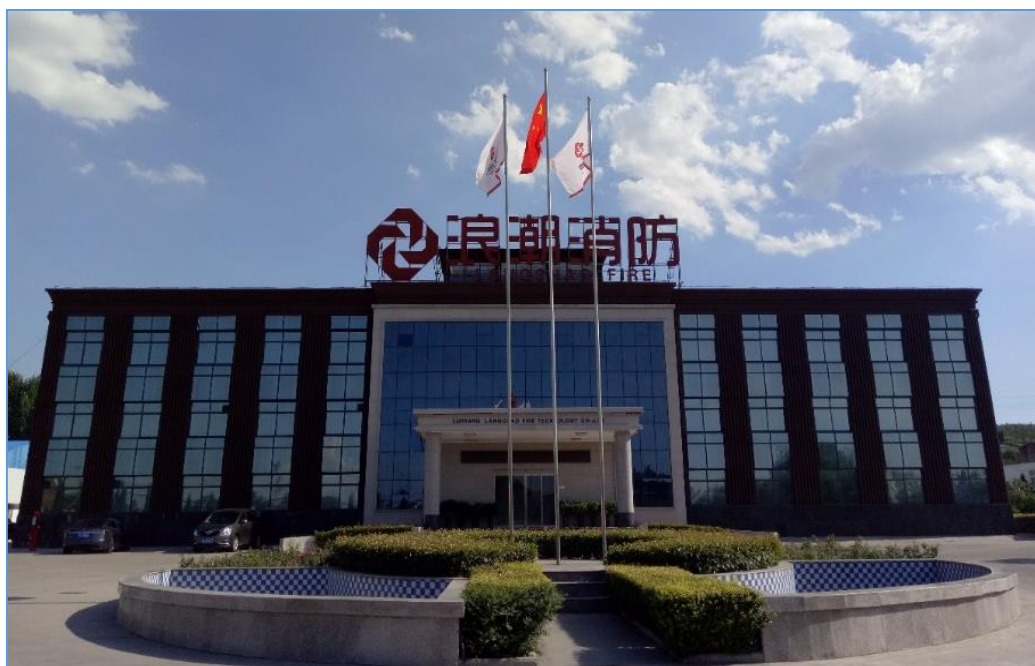


浪潮消防

NEEQ : 870551

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司

(Luoyang Langchao Fire Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2024

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人韩占宏、主管会计工作负责人韩江伟及会计机构负责人（会计主管人员）韩江伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第六节	财务会计报告	26
附件 I	会计信息调整及差异情况	94
附件 II	融资情况	94

备查文件目录	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。
	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）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、浪潮消防	指	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司
哈密浪潮	指	哈密市浪潮消防科技有限责任公司，公司全资子公司
浪潮工程	指	河南浪潮消防工程有限公司，公司全资子公司
伊滨分公司	指	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司伊滨分公司，公司分支机构
上海宏淇	指	上海宏淇消防科技有限公司，公司全资子公司
浪潮研究院	指	河南浪潮消防研究院有限公司，公司全资子公司
浪潮安全	指	河南浪潮安全科技有限公司，公司控股子公司
浪潮实业	指	洛阳浪潮实业发展有限公司，公司控股子公司
浪潮建设	指	河南浪潮建设工程有限公司，公司控股子公司
洛阳宏展	指	洛阳市宏展消防科技有限公司，公司全资孙公司
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司，公司股东
水成膜泡沫灭火剂	指	以碳氢表面活性剂与氟碳表面活性剂为基料并能够在某些烃类液体表面形成一层水膜的泡沫灭火剂，适用于扑灭水溶性液体燃料引起的火灾。
抗溶性泡沫灭火剂	指	由微生物多糖、碳氢表面活性剂、氟碳表面活性剂、防腐剂、助剂等组成。该灭火剂属于凝胶型合成泡沫，具有良好的触变性能，并具有对输液管道不受限制，供给强度大、灭火迅速、贮存稳定以及腐蚀性低等优点，用于扑救醇、酯、醚、酮、醛、胺、有机酸等可燃极性溶剂火灾，亦可以用于扑救油类火灾。
低倍数、中倍数及高倍数泡沫灭火剂	指	泡沫灭火剂种类繁多，按泡沫的发泡倍数，可分为低倍数泡沫、中倍数泡沫和高倍数泡沫三类。低倍数泡沫灭火剂的发泡倍数一般在 20 倍以下，中倍数灭火剂的发泡倍数一般在 20-200 倍、高倍数灭火剂的发泡倍数一般在 201-1000 倍。
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
期初、期末	指	2024 年 1 月 1 日/2024 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Luoyang Langchao Fire Technology Co., Ltd.		
	LCF		
法定代表人	韩占宏	成立时间	2008 年 3 月 12 日
控股股东	控股股东为韩占宏	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为韩占宏，一致行动人为韩彩凤
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造（C2669）		
主要产品与服务项目	消防灭火剂、防火涂料、特种劳动防护用品的研发、制造和销售，以及各类消防器材的经销。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	浪潮消防	证券代码	870551
挂牌时间	2017 年 1 月 18 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	57,222,916
主办券商（报告期内）	光大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市新闸路 1508 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	郭晓娜	联系地址	洛阳市伊滨区龙顾路 119 号
电话	0379-69917119	电子邮箱	dsh@lylangchao.com
传真	0379-69917119		
公司办公地址	洛阳市伊滨区龙顾路 119 号	邮政编码	471935
公司网址	www.lylangchao.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410300171152244M		
注册地址	河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号		
注册资本（元）	57,222,916	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家专业研发、制造和销售消防灭火剂、防火涂料、特种劳动防护用品，以及经销各类消防器材的国家高新技术企业，属于社会公共安全设备及器材制造细分行业。公司灭火剂类产品达 12 个系列等几十种型号，是一家集研发、生产、销售于一体，以消防灭火剂及防火涂料为主业的企业。公司致力于为客户提供专业的系统化消防产品解决方案，客户主要分布在石油化工、应急消防、机场、码头、煤矿、港务局、储备库、造船厂及设计院等行业。公司采取“订单式生产”的业务模式，根据取得订单情况组织生产，销售以直销方式为主。公司拥有专业的技术团队从事产品的开发与研究，根据经营反馈回来的市场情况研发、改造符合客户需求的产品来实现营业收入。

报告期内，公司商业模式较上年同期未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 行业情况

世界各国日益重视国家公共安全问题，消防产业尤其备受各国政府关注。消防安全是国家公共安全的重要组成部分，消防行业的发展水平是国民经济和社会发达程度的重要标志。消防产品制造业是消防行业的行业基础。中国经济正处于高速发展阶段，经济的增长对消防事业提出更高的要求，加之原有消防设施的配备不足和更新维护等问题，未来几年内中国消防产业将呈现高速发展的迅猛势头，可以说消防产业是一个方兴未艾的朝阳产业。

消防安全行业主要分为消防产品和消防工程两个子行业。消防产品又可细分成消防装备、消防报警、自动灭火、防火与疏散、通用与防烟排烟、消防供水等 6 大类，其中消防装备主要用于消防部队，其他 5 大类主要用于建筑物消防。

2018 年 10 月消防整体转隶后归属国家应急管理部管理，消防救援从“单一灾种”向“综合性救援”转变，对消防救援装备提出了更高要求，行业市场需求持续增长。各级政府对消防的重视程度不断提高，消防监管体系逐步完善，社会公众安全意识的提高，都为消防行业的发展创造了有利条件，消防产业面临良好的发展机遇。

根据中国目前的经济形势以及国家“十四五”规划指出要完善国家应急管理体系，构建统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动的应急管理体制，优化国家应急管理能力建设，提高防灾减灾救灾救灾能力。科学调整应急物资储备品类、规模和结构，提高快速调配和紧急运输能力。国家已启动

应对“全灾种、大应急”逐步完善的在建立体系，应急救援与消防安全创新性技术产品未来市场需求量将逐年递增，且将会不断的提出新的应用需求，同时，安全生产和消防安全责任制度不断的在加速推行，安全宣传和管理力度也不不断的在加大，社会整体安全与消防意识逐步提高，未来应急救援技术与产品的市场需求正从被动式需求逐渐向主动式需求转变。

消防企业面临的机遇和挑战越来越大，要寻找发展出路，只有迅速地向集团化方面发展，向营销规范化、管理规章化、技术规模化方面努力，通过资本运作与兼并收购等市场化动作，进行大力度的行业整合，及相关行业资源进行合理的整合，建立强大的营销网络，实现多产品、多企业的联合，共享资源，建立集团化管理的多产品、多企业的联合体，打造中国消防产业的重量级企业，才能抵御跨国企业对中国消防产业的冲击，推进中国消防产业的健康发展。

近年来，我国消防行业市场规模逐步扩大，根据慧聪消防网预测，2021-2026 年期间，国内消防行业市场规模将保持 4.8%的年均复合增长率，2026 年市场规模有望达到 1.31 万亿元。未来消防市场将更宽广，但是竞争也会越来越激烈，从而导致产品检验越来越严格，产品质量越来越好，企业优化，产业格局将调整，能抓住市场机遇，产品适销对路、能加大科技投入和技术改造力度的企业将不断发展壮大，以质优价廉的产品开拓市场。开发“绿色环保消防产品”符合可持续发展的战略方向，也符合现代化城市向生态型发展的前景，“绿色环保消防产品”将是今后长期的研究开发领域。

未来几年，中国的消防市场将会不断发展，民用消防、消防车辆装备、抢险救援器材、农村消防器材市场也将迎来新的发展机遇。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、2023 年度河南省“专精特新”中小企业复核通过：根据豫工信企业[2024]16 号文件，河南省工业和信息化厅办公室关于公布 2023 年度河南省“专精特新”中小企业和 2020 年度河南省专精特新中小企名单的通知，2024 年 1 月 26 日公司通过复核 2020 年度河南省“专精特新”中小企业。 2、高新技术企业认定情况：根据豫科[2023]187 号文件，关于认定河南省 2023 年度第一批高新技术企业的通知，2023 年 12 月 20 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202341002977，有效期 3 年。 3、科技型中小企业：登记编号 20214103020C009599，每年评价审核一次，有效期至当年年底。 4、河南省工程技术研究中心：根据河南省科技厅下发的豫科基

	[2020]4 号文件，2020 年 3 月 30 日公司被认定为河南省消防灭火剂及消防装备工程技术研究中心。 5、2023 年 5 月 29 日公司取得由中知（北京）认证有限公司审核颁发的知识产权管理体系认证证书，证书编号：165IP230349R0S，有效期 3 年。
--	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,944,755.06	43,309,409.88	36.10%
毛利率%	23.70%	50.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,190,669.36	5,259,382.21	-58.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,190,669.36	5,259,382.21	-58.35%
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）	1.88%	200.00%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	1.88%	200.00%	-
基本每股收益	0.03	0.09	-66.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	239,801,582.27	212,390,312.03	12.91%
负债总计	122,866,127.85	97,052,034.71	26.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,331,959.86	115,141,290.50	1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.05	2.01	1.99%
资产负债率%（母公司）	55.81%	47.78%	-
资产负债率%（合并）	51.24%	45.70%	-
流动比率	1.72	1.89	-
利息保障倍数	2.03	9.39	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,601,060.25	-17,870,786.46	68.66%
应收账款周转率	0.59	1.05	-
存货周转率	1.90	1.89	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	12.91%	2.42%	-
营业收入增长率%	36.10%	2.48%	-
净利润增长率%	-72.15%	9.76%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	15,325,704.57	6.39%	15,376,557.54	7.24%	-0.33%
应收票据	790,897.32	0.33%	480,000.00	0.23%	64.77%
应收账款	116,677,819.69	48.66%	82,812,429.22	38.99%	40.89%
其他应收款	8,839,747.56	3.69%	13,001,023.07	6.12%	-32.01%
存货	24,791,856.20	10.34%	22,619,504.68	10.65%	9.60%
固定资产	25,720,543.05	10.73%	26,504,527.34	12.48%	-2.96%
无形资产	381,686.37	0.16%	408,120.03	0.19%	-6.48%
短期借款	50,404,850.00	21.02%	53,913,918.72	25.38%	-6.51%
应付账款	43,037,017.94	17.95%	19,446,400.92	9.16%	121.31%
合同负责	7,278,295.47	3.04%	8,304,824.36	3.91%	12.36%
其他应付款	12,646,765.55	5.27%	4,903,442.75	2.31%	157.92%

项目重大变动原因

1、 本期末货币资金 1532.57 万元， 占总资产比例 6.39%， 与本期期初基本持平。
2、 本期末应收票据 79.09 万元， 占总资产 0.33%， 较期初上涨 64.77%。 主要原因本期收到的票 据尚未到期结算。
3、 本期末应收账款 11667.78 万元， 占总资产 48.66%， 较期初增长 40.89%。 主要原因系本期大 力推广防火涂料的销售， 针对防火涂料的客户， 结算周期较长， 导致应收账款增加， 期后回款稳定， 应收账款余额稳步下降。
4、 本期末其他应收款 883.97 万元， 占总资产 3.69%， 较期初下降 32.01%。 主要原因系投标保证金 到期收回所致。
5、 本期应付账款 4303.70 万元， 占总资产 17.95%， 较期初增长 121.31%。 主要原因系随着收入 的增长， 期末公司应付供应商款项余额相应增加。
6、 本期末其他应付款 1264.68 万元， 占总资产 5.27%， 较上期末增长 157.92%。 主要原因系公司 未偿还股东借款。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	58,944,755.06	—	43,309,409.88	—	36.10%
营业成本	44,973,282.81	76.30%	21,366,762.84	49.34%	110.48%
毛利率	23.70%	—	50.66%	—	—
销售费用	1,618,448.89	2.75%	2,336,915.82	5.40%	-30.74%
管理费用	5,229,510.21	8.87%	6,730,307.64	15.54%	-22.30%
研发费用	3,081,204.58	5.23%	3,643,409.79	8.41%	-15.43%
财务费用	1,260,039.43	2.14%	759,491.66	1.75%	65.91%
营业利润	1,331,866.45	2.26%	6,375,779.06	14.72%	-79.11%
营业外收入	5,849.07	0.01%	27,623.69	0.06%	-78.83%
营业外支出	35,306.62	0.06%	31,300.12	0.07%	12.80%
净利润	1,597,177.10	2.71%	5,734,131.18	13.24%	-72.15%

项目重大变动原因

1、本期营业收入 5894.48 万元，较上期增长 36.10%，主要原因系本期大力推广防火涂料的销售及增加了消防助剂类产品的销售。
2、本期营业成本 4497.33 万元，较上期增长 110.48%，主要原因系随着营业收入的增长成本亦有所增加，另外消防助剂类产品的毛利低导致营业成本增幅大于收入增幅。
3、本期销售费用 161.84 万元，较上期下降 30.74%，主要原因系本期公司减少了广告宣传费及外部服务的开支。
4、本期财务费用 126.00 万元，较上期增加 65.91%，主要原因系银行贷款增加而产生利息费用增加所致。
5、本期营业外收入 0.58 万元，较上期减少 78.83%，主要原因系本期无非经常性项目收入事项。
6、本期净利润 159.72 万元，较上期减少 72.15%，主要原因系根据公司总体战略调整不再承接传统工程项目，本期传统工程收入为零，而上年同期该类收入贡献的毛利较大所致。

1、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	58,935,321.10	43,301,862.71	36.10%
其他业务收入	9,433.96	7,547.17	25%
主营业务成本	44,973,282.81	21,366,762.84	110.48%
其他业务成本	—	—	—

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
药剂类	20,152,170.22	12,860,020.06	36.19%	23.11%	66.08%	-16.51%
装备类	137,079.64	132,743.36	3.16%	-71.59%	-71.07%	-1.76%
涂料类	7,598,906.78	4,588,937.74	39.61%	19.61%	3.87%	9.15%
建安工程	12,073,571.54	8,424,232.98	30.23%	-39.92%	-3.69%	-26.25%
消防助剂类	18,973,592.92	18,967,348.67	0.03%	-	-	-

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内收入	56,759,574.84	44,295,780.45	21.96%	31.82%	109.42%	-28.92%
国外收入	2,175,746.26	677,502.36	68.86%	795.70%	215.17%	57.36%

收入构成变动的原因

国内收入较上年同期增长 21.96%，主要原因系增加了消防助剂类产品；国外收入较上年同期增长 69.86%。
--

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,601,060.25	-17,870,786.46	68.66%
投资活动产生的现金流量净额	-135,109.04	-40,273.89	-235.48%
筹资活动产生的现金流量净额	5,615,590.52	8,279,258.05	-32.17%

现金流量分析

1、本期经营活动产生的现金流量净额为-560.11 万元，较上年同期增加净流入 1226.97 万元，主要原因系按期收回货款，增加应付账款信用期限所致。
2、本期投资活动产生的现金流量净额为-13.51 万元，较上年同期减少净流入 9.49 万元，主要系本期公司采购固定资产支付的现金较上年同期较多。

3、本期筹资活动产生的现金流量金额为 561.56 万元，较上年同期减少 266.36 万元，主要原因系本期归还银行贷款引起的现金净流量的减少所致。

四、 投资状况分析

(一)主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南浪潮消防工程有限公司	控股子公司	消防设施专项工程施工及服务。	60,000,000	60,337,179.57	30,759,071.67	12,073,571.54	2,379,117.17
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	控股子公司	消防药剂、消防设备的生产销售。	20,000,000	41,763,343.78	32,887,855.09	6,899,682.31	208,055.92
上海宏淇消防科技有限公司	控股子公司	消防、计算机领域的技术开发、消防器材等的销售。	19,990,000	460,061.92	-1,447,014.52	0.00	-65,383.12
河南浪潮新材料	控股子	新材料技术研	10,000,000	10,198.14	-353,147.09	0.00	-126,134.46

料研究院有限公司	公司	发 推 广；涂 料 制 造 销 售。					
河南浪潮安全科技有限公司	控 股 子 公 司	安 全 生 产 技 术、 智 能 安 防 的 服 务；计 算 机 技 术 开 发、 服 务 等。	10,000,000	2,143,924.80	1,909,637.59	0.00	-5,330.69
洛阳浪潮实业发展有限公司	控 股 子 公 司	消 防 电 子 智 能 化 产 品 销 售；消 防 施 工；化 工 产 品、消 防 装 备 等 销售。	10,000,000	13,473,857.90	4,861,026.50	0.00	-342,523.97
哈密时代浪潮新材料有限公司	控 股 子 公 司	新 材 料 研 发 推 广、制 造 销 售；专 用 化 学 产 品、涂 料 制 造 销 售等。	9,990,000	0.00	0.00	0.00	0.00
广西浪潮	控 股	新 材 料 技	5,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

新材料有限公司	子公司	术研发推广；专用化学品、涂料制造销售等。					
翔跃（河南）科技有限公司	控股子公司	消防服务；智能无人飞行器制造销售；智能机器人研发销售等。	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南浪潮建设工程有限公司	注销	无
洛阳市宏展消防科技有限公司	注销	无

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终保持着对社会公益的关注和高度的社会责任意识，将社会责任融入到发展实践中，积极
--

承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳退伍军人、应届毕业大学生、拆迁村民就业，并保障员工的合法权益，立足本职尽到一个企业对社会的基本责任。另外，公司为伊滨区提供了大量工作岗位，帮助当地政府安置周边拆迁村民就业，支持地区经济发展，为稳定社会贡献了一份力量。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人为韩占宏，持有 30,959,008 股，占公司股本比例的 54.10%。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，从制度安排上避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能给公司经营和其他股东带来风险。
2、租赁集体土地使用权而产生的风险	公司现生产办公用房所在土地均为租赁取得，土地性质为集体土地，该等土地租赁均与村民委员会签订了《集体建设用地使用权租赁协议》并经村民代表大会决议通过，但均未办理集体土地转用审批手续。2015 年 5 月公司已向其所在地伊滨区政府提交了《企业办理土地证申请》，由区政府上报给市发改委并在新区发展规划土地会议中审查通过，2022 年 6 月 13 日洛阳市政府进行土地征收公示，于 2022 年 7 月初伊滨区国土资源局进行了土地报征组卷、手续办理，9 月区局组织村民签订合同、组卷完毕，11 月市局已经通过审核并递交省厅，2023 年 4 月底省厅审核完毕并上报省政府审批。尽管公司目前正积极办理相关土地证申领手续，但仍存在被政府征收以及因没有办理土地转用审批手续而被处罚的潜在风险。
3、主要供应商为个人的采购风险	公司经营的主要产品为消防灭火剂，其主要原材料为蹄角粒等，而蹄角粒均通过向个人进行收购，导致公司供应商中自

	然人占比较高。尽管公司原材料的采购均按市场价格交易，并且也与主要自然人供应商建立了长期、稳定的供应关系，但由于自然人供应商在经营决策上相比法人具有随意性，与公司交易量较大的自然人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定。
4、应收账款发生坏账的风险	截至 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 116,677,819.69 元，占总资产的比例为 48.66%，与 2023 年 12 月 31 日相比增加 33,865,390.47 元。随着公司规模的增长，应收账款有所增加，虽然公司客户主要为资信状况良好、实力较强的政府部门或者企业，应收账款坏账率相对较低，但应收账款的占比仍然较高，如果公司不能拓展融资渠道，公司营运资金压力将进一步显现，可能给公司经营带来不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险
☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.（三）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.（五）
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.（七）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	120,000	0.10%
作为被告/被申请人	433,586	0.37%
作为第三人	0	0%
合计	553,586	0.47%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保 人是否 为挂牌 公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			
1	哈密市浪潮消防科技有限责任公司	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2024 年 6 月 27 日	2027 年 6 月 26 日	连带	否	已事前及时履行
2	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司	4,000,000	4,000,000	4,000,000	2023 年 9 月 07 日	2024 年 9 月 06 日	连带	否	已事前及时履行
3	哈密市浪潮消防科技有限责任公司	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2024 年 3 月 25 日	2026 年 9 月 6 日	连带	否	已事后补充履行
总计	-	9,000,000	9,000,000	9,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

1、为满足公司未来业务的发展需要，合理优化财务结构，公司之全资子公司哈密市浪潮消防科技有限责任公司向哈密天山村镇银行有限公司申请流动资金贷款人民币 500 万元，并由公司为哈密市浪潮消防科技有限责任公司上述融资业务提供不超过 500 万元担保本金金额的连带责任保证担保。 2、公司向交通银行洛阳文化支行申请不超过人民币 400 万元的贷款（科技贷），上述贷款由公司全资子公司哈密市浪潮消防科技有限责任公司提供连带责任保证担保。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	9,000,000	9,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0

公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
其他	9,000,000	9,000,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、公司向兴业银行洛阳营业部申请不超过人民币 500 万元的贷款（信用贷），上述贷款由韩占宏、刘芳提供个人信用担保。 2、公司向交通银行洛阳文化支行申请不超过人民币 400 万元的贷款（科技贷），上述贷款由韩占宏、刘芳提供个人信用担保，韩彩凤名下房产提供抵押担保。 综上所述，因公司扩大生产规模需要大量资金，需要补充流动资金，公司股东为公司无偿提供担保，以支持公司发展。本次关联担保，有助于为公司发展提供资金，有利于公司的生产经营，将对公司持续发展产生积极影响。
--

（五） 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-014	对外投资	广西浪潮新材料有限公司	广西浪潮新材料有限公司 51%股权	否	否
2024-018	对外投资	翔跃（河南）科技有限公司	翔跃（河南）科技有限公司 51%股权	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本次对外投资是公司从长远发展作出的慎重决策，虽然涉及新领域无人机，目的是要利用公司数十年的消防领域经验，现有营销渠道的推广运营，深度挖掘消防无人机行业的潜力，拓展新的市场，所以不存在较大的市场风险、经营风险和管理风险，有利于扩大公司在行业的影响力，提升公司综合实力和竞争优势，对公司未来的业绩增长具有积极意义。
--

（六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 8 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016 年 8 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016 年 8 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 19 日	-	挂牌	其他承诺	承诺如果公司因租赁土地未办理转用审批手续以及未取得土地、房屋权属证书而被政府征收或受到主管部门的行政处罚，给公司经营造成损失的，由其承担相应责任。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

（七） 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
银行存款	货币资金	保证金	1,323,952.00	0.55%	保函保证金
机器设备	固定资产	抵押	873,557.18	0.36%	借款抵押物
土地使用权	无形资产	抵押	304,851.73	0.13%	借款抵押物
总计	-	-	2,502,360.91	1.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响

该资产权利受限事项是公司正常经营所需，占公司总资产比例为 1.04%，无影响。

第四节
 股份变动及股东情况

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	29,799,566	52.08%	1,246,500	31,046,066	54.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,493,252	11.35%	1,246,500	7,739,752	13.53%
	董事、监事、高管	984,365	1.72%	0	984,365	1.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,423,350	47.92%	- 1,246,500	26,176,850	45.75%
	其中：控股股东、实际控制人	24,465,756	42.76%	- 1,246,500	23,219,256	40.58%
	董事、监事、高管	2,957,594	5.17%	0	2,957,594	5.17%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		57,222,916	-	0	57,222,916	-
普通股股东人数		214				

股本结构变动情况

☐适用
 ☒不适用

（二）
 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	韩占宏	30,959,008	0	30,959,008	54.10%	23,219,256	7,739,752	0	0
2	郭晓建	3,117,790	0	3,117,790	5.45%	0	3,117,790	0	0
3	韩彩凤	2,920,333	0	2,920,333	5.10%	2,190,250	730,083	0	0
4	翟曜媛	2,594,347	0	2,594,347	4.53%	0	2,594,347	0	0
5	张世忠	1,661,900	1,620	1,663,520	2.91%	0	1,661,900		
6	孙祥旗	1,558,895	0	1,558,895	2.72%	0	1,558,895	0	0
7	河南投资集团有限公司	1,134,202	0	1,134,202	1.98%	0	1,134,202	0	0

	司								
8	禹朝辉	973,700	- 100,000	873,700	1.53%	0	973,700	0	0
9	范苓苓	833,333	0	833,333	1.46%	0	833,333	0	0
10	张苏宜	833,333	0	833,333	1.46%	0	833,333	0	0
合计		46,586,841	-	46,488,461	81.24%	25,409,506	21,177,335	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：
股东韩彩凤与韩占宏为姐弟关系。其余各股东之间无关联关系。

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、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
韩占宏	董事长	男	1969 年 3 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	30,959,008	0	30,959,008	54.10%
韩彩凤	董事、总经理	女	1966 年 3 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	2,920,333	0	2,920,333	5.10%
郭晓娜	董事、董事会秘书	女	1977 年 9 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	386,439	0	386,439	0.68%
刘军峰	董事、副总经理	男	1980 年 3 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	385,187	0	385,187	0.67%
马兴新	董事、副总经理	男	1973 年 12 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	125,000	0	125,000	0.22%
李继胜	监事会主席	男	1978 年 10 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	0	0	0	0%
崔江飞	职工代表监事	男	1980 年 10 月	2022 年 1 月 21 日	2025 年 2 月 8 日	0	0	0	0%
李泰山	监事	男	1978 年 12 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	0	0	0	0%
韩江伟	财务总监	男	1981 年 9 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 2 月 8 日	125,000	0	125,000	0.22%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

韩彩凤与韩占宏是姐弟关系，韩江伟与韩占宏是甥舅关系。除此之外，其他无关联关系。

(二)

变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三)

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	26	0	1	24
财务人员	7	0	0	5
销售人员	28	2	3	21
技术生产人员	44	2	6	40
采购仓库人员	6	0	1	5
员工总计	111	4	11	95

（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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		15,325,704.57	15,376,557.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		790,897.32	480,000.00
应收账款		116,677,819.69	82,812,429.22
应收款项融资			
预付款项		8,949,963.04	8,522,923.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,839,747.56	13,001,023.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,791,856.20	22,619,504.68
其中：数据资源			
合同资产		32,673,105.42	36,828,244.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,516.04	107,490.72
流动资产合计		208,100,609.84	179,748,173.66
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		25,720,543.05	26,504,527.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		381,686.37	408,120.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,693,455.39	2,082,549.43
递延所得税资产		3,905,287.62	3,646,941.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,700,972.43	32,642,138.37
资产总计		239,801,582.27	212,390,312.03
流动负债：			
短期借款		50,404,850.00	53,913,918.72
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		43,037,017.94	19,446,400.92
预收款项			
合同负债		7,278,295.47	8,304,824.36
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		1,570,301.13	1,014,869.44
应交税费		3,309,776.14	3,425,371.92
其他应付款		12,646,765.55	4,903,442.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,110,440.00	2,904,000.00
其他流动负债		936,170.76	982,535.74
流动负债合计		121,293,616.99	94,895,363.85
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		1572510.86	2156670.86
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		1,572,510.86	2,156,670.86
负债合计		122,866,127.85	97,052,034.71
所有者权益：			
股本		57,222,916.00	57,222,916.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,611,194.30	7,611,194.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,351,975.05	5,351,975.05
一般风险准备			
未分配利润		47,145,874.51	44,955,205.15
归属于母公司所有者权益合计		117,331,959.86	115,141,290.50
少数股东权益		-396,505.44	196,986.82
所有者权益合计		116,935,454.42	115,338,277.32
负债和所有者权益合计		239,801,582.27	212,390,312.03

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,891,578.26	13,697,419.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		710,789.75	380,000.00
应收账款		94,804,508.94	54,264,721.21
应收款项融资			
预付款项		2,353,919.74	2,907,239.86

其他应收款		16,131,897.18	36,250,782.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,582,446.45	10,637,665.02
其中：数据资源			
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		10,779.35	8,446.16
流动资产合计		138,485,919.67	118,146,274.25
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		46,143,769.93	46,143,769.93
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		14,477,332.01	14,966,832.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		76,834.64	93,431.12
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,693,455.39	2,082,549.43
递延所得税资产		2,376,987.29	2,130,330.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,768,379.26	65,416,913.38
资产总计		203,254,298.93	183,563,187.63
流动负债：			
短期借款		42,814,850.00	46,261,765.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,126,175.50	24,107,082.51
预收款项			
合同负债		2,159,593.45	4,178,819.47
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		824,118.33	440,902.31
应交税费		1,723,152.62	2,415,943.64
其他应付款		12,075,629.83	4,479,773.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,110,440.00	2,904,000.00
其他流动负债		804,036.90	753,246.53
流动负债合计		105,637,996.63	85,541,533.10
非流动负债：			
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		1,572,510.86	2,156,670.86
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		1,572,510.86	2,156,670.86
负债合计		107,210,507.49	87,698,203.96
所有者权益：			
股本		57,222,916.00	57,222,916.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,754,206.67	7,754,206.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,351,975.05	5,351,975.05
一般风险准备			
未分配利润		25,714,693.72	25,535,885.95
所有者权益合计		96,043,791.44	95,864,983.67
负债和所有者权益合计		203,254,298.93	183,563,187.63

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		58,944,755.06	43,309,409.88

其中：营业收入		58,944,755.06	43,309,409.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,269,214.69	35,180,898.36
其中：营业成本		44,973,282.81	21,366,762.84
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		106,728.77	344,010.61
销售费用		1,618,448.89	2,336,915.82
管理费用		5,229,510.21	6,730,307.64
研发费用			
财务费用		1,260,039.43	759,491.66
其中：利息费用		1,287,615.98	749,445.33
利息收入		4,191.50	18,830.23
加：其他收益		340,444.09	1,421,104.00
投资收益（损失以“-”号填列）		7,016.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,393,734.96	-3,173,836.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-297,399.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,331,866.45	6,375,779.06
加：营业外收入		5,849.07	27,623.69
减：营业外支出		35,306.62	31,300.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,302,408.90	6,372,102.63
减：所得税费用		-294,768.20	637,971.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,597,177.10	5,734,131.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,597,177.10	5,734,131.18
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）		-593,492.26	474,748.97
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,190,669.36	5,259,382.21
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		1,597,177.10	5,734,131.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,190,669.36	5,259,382.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-593,492.26	474,748.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.09

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入		48,682,600.09	32,241,671.07
减：营业成本		38,487,252.77	14,502,315.08
税金及附加		95,089.25	339,347.48
销售费用		1,434,150.17	2,206,118.50
管理费用		3,353,773.12	4,272,067.78
研发费用		3,081,204.58	3,643,409.79
财务费用		1,071,626.58	659,725.85
其中：利息费用		1,104,685.48	659,964.19

利息收入		3,393.96	15,848.03
加：其他收益		335,086.46	1,421,104.00
投资收益（损失以“-”号填列）		7,016.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,644,376.10	-2,106,898.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-142,769.42	5,932,892.46
加：营业外收入		2,321.62	623.69
减：营业外支出		35,293.75	15,876.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-175,741.55	5,917,639.48
减：所得税费用		-354,549.32	431,379.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,807.77	5,486,259.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		178,807.77	5,486,259.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		178,807.77	5,486,259.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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		29,586,113.19	33,121,225.14
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		7,000,475.62	4,496,956.66
经营活动现金流入小计		36,586,588.81	37,618,181.80
购买商品、接受劳务支付的现金		27,801,648.20	38,108,927.13
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		3,913,527.73	5,006,143.82
支付的各项税费		2,156,209.33	3,674,433.68
支付其他与经营活动有关的现金		8,316,263.80	8,699,463.63
经营活动现金流出小计		42,187,649.06	55,488,968.26
经营活动产生的现金流量净额		-5,601,060.25	-17,870,786.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2850000	
取得投资收益收到的现金		7,016.60	
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		2,857,016.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,125.64	40,273.89

投资支付的现金		2,850,000.00	
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		2,992,125.64	40,273.89
投资活动产生的现金流量净额		-135,109.04	-40,273.89
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		30,090,000.00	29,640,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,240,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		54,330,000.00	41,640,000.00
偿还债务支付的现金		33,540,000.00	22,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,122,409.48	760,741.95
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		14,052,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		48,714,409.48	33,360,741.95
筹资活动产生的现金流量净额		5,615,590.52	8,279,258.05
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		-120,578.77	-9,631,802.30
加：期初现金及现金等价物余额		14,122,331.34	12,893,353.71
六、期末现金及现金等价物余额		14,001,752.57	3,261,551.41

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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		23,389,643.00	20,125,957.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,279,630.58	15,123,932.09
经营活动现金流入小计		55,669,273.58	35,249,890.07
购买商品、接受劳务支付的现金		24,255,341.50	19,535,493.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,930,349.54	3,500,021.14
支付的各项税费		2,126,438.46	2,577,558.14
支付其他与经营活动有关的现金		30,958,276.17	26,329,186.25
经营活动现金流出小计		60,270,405.67	51,942,259.33
经营活动产生的现金流量净额		-4,601,132.09	-16,692,369.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2850000	

取得投资收益收到的现金		7,016.60	
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		2,857,016.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,125.64	34,123.89
投资支付的现金		2,850,000.00	
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		2,992,125.64	34,123.89
投资活动产生的现金流量净额		-135,109.04	-34,123.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,500,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,240,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,740,000.00	36,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,900,000.00	18,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		927,325.82	659,964.19
支付其他与筹资活动有关的现金		14,052,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,879,325.82	29,259,964.19
筹资活动产生的现金流量净额		5,860,674.18	6,740,035.81
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		1,124,433.05	-9,986,457.34
加：期初现金及现金等价物余额		12,443,193.21	12,345,683.51
六、期末现金及现金等价物余额		13,567,626.26	2,359,226.17

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

本企业生产销售的灭火剂产品受季节性影响较大，每年上半年为公司生产经营的淡季，业务量不如下半年，一般占全年销售额的 30%。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司基本情况

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司（以下简称“本公司”）由洛阳市浪潮消防药剂有限公司经审计净资产整体改制成立的股份有限公司，现持有洛阳市市场监督管理局颁发，统一社会信用代码号为 91410300171152244M 的营业执照，注册资本为人民币 5,722.2916 万元，法定代表人为韩占宏，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），证券简称：浪潮消防，证券代码：870551。

2、公司经营范围

一般项目：消防技术服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；专用化学产品制造（不含危险化学品）；涂料制造（不含危险化学品）；涂料销售（不含危险化学品）；高性能纤维及复合材料制造；隔热和隔音材料制造；合成材料制造（不含危险化学品）；特种劳动防护用品生产；表面功能材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；隔热和隔音材料销售；防腐材料销售；保温材料销售；合成材料销售；高性能纤维及复合材料销售；特种劳动防护用品销售；特种设备销售；专用设备修理；货物进出口（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）

3、公司注册地址

河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号。

4、营业期限

长期。

5、公司组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会和董事会等机构，股东大会为公司的最高权力机构。

6、公司财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会批准于 2024 年 8 月 29 日报出。

7、合并范围变化

本公司 2024 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围无变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

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

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

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

除外。

（1）债务工具

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

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

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

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显

著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

（5）金融工具的减值

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

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的

预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

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

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	10.00
3 至 4 年（含 4 年）	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

组合中的低风险组合不计提坏账准备。

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项。

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

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

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

10、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、库存商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（4）存货跌价准备计提方法

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

（5）存货可变现净值的确认方法

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

11、合同资产和合同负债

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

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产

负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组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)**本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，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转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：**(1)**划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；**(2)**可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公及其他设备	5	5.00	19.00

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

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

(3) 大修理费用

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。**

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租

赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。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融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和

资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

19、无形资产

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

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

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

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

21、长期待摊费用摊销方法

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

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资

产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

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

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

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

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为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

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、收入

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取

得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

27、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

29、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有

关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期本公司无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13.00、11.00、10.00、9.00

城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、税收优惠及批文

2023 年 12 月 22 日，本公司取得了编号为 GR202341002977 高新技术企业证书。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司经备案高新技术企业后三年内（2023 年至 2025 年），企业所得税减按 15%的税率征收。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2024 年 1 月 1 日】，期末指【2024 年 6 月 30 日】，本期指 2024 年 1-6 月，上期指 2023 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2024.6.30	2023.12.31
库存现金	314,502.63	340,124.59
银行存款	13,687,249.94	13,782,206.75
其他货币资金	1,323,952.00	1,254,226.20
合计	15,325,704.57	15,376,557.54
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司其他货币资金 1,323,952.00 元为保函保证金，使用受限。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

种类	2024.6.30	2023.12.31
银行承兑汇票	790,897.32	480,000.00
合计	790,897.32	480,000.00

3、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	131,599,114.60	14,921,294.91	116,677,819.69

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	131,599,114.60	14,921,294.91	116,677,819.69

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	96,920,146.84	14,107,717.62	82,812,429.22
合计	96,920,146.84	14,107,717.62	82,812,429.22

(2) 坏账准备

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

① 2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	79,533,923.30	2.00	1,590,678.47
1 至 2 年	20,820,295.04	5.00	1,041,014.75
2 至 3 年	12,084,022.02	10.00	1,208,402.20
3 至 4 年	10,187,066.10	30.00	3,056,119.83
4 至 5 年	1,897,456.97	50.00	948,728.49
5 年以上	7,076,351.17	100.00	7,076,351.17
合计	131,599,114.60		14,921,294.91

② 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	14,107,717.62	813,577.29			14,921,294.91

(2) 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	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
河南鼎莱商贸有限公司	9,147,096.00	1 年以内	6.95	182,941.92
中建二局第三建筑工程有限公司	2,750,000.00	2-3 年	2.09	275,000.00
	5,105,499.20	3-4 年	3.88	1,531,649.76

单位名称	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
河南鼎莱商贸有限公司	9,147,096.00	1 年以内	6.95	182,941.92
江苏江珧柱金属贸易有限公司	6,194,160.00	1 年以内	4.71	123,883.20
新疆其亚铝电有限公司	4,217,443.50	1 年以内	3.20	84,348.87
华耀城（洛阳）实业有限公司	351,277.90	1 年以内	0.27	7,025.56
	2,688,751.92	1-2 年	2.04	134,437.60
	712,779.19	2-3 年	0.54	71,277.92
合计	31,167,007.71		23.68	2,410,564.83

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2024.6.30		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,069,350.04	23.12	5,320,274.71	62.42
1 至 2 年	4,334,977.46	48.44	1,953,324.50	22.92
2 至 3 年	1,414,025.56	15.80	453,638.51	5.32
3 年以上	1,131,609.98	12.64	795,686.16	9.34
合计	8,949,963.04	100.00	8,522,923.88	100.00

（2）2024 年 6 月 30 日按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南卓迅建筑安装工程有限公司	非关联方	641,976.34	7.17	1 年以内	尚未提供服务
		2,387,157.81	26.67	1-2 年	尚未提供服务
河南英开电气股份有限公司	非关联方	490,000.00	5.47	3 年以上	尚未收货
河南众睿人力资源服务有限公司	非关联方	221,693.80	2.48	1-2 年	尚未提供服务
		112,560.94	1.26	2-3 年	尚未提供服务
河南省宛邦建筑劳务有限公司	非关联方	120,000.00	1.34	1 年以内	尚未提供服务
		173,406.96	1.94	2-3 年	尚未提供服务
哈密市伊州区双银货运信息部	非关联方	278,422.00	3.11	1-2 年	尚未提供服务
合计		4,425,217.85	49.44		

5、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
其他应收款	8,839,747.56	13,001,023.07
应收利息		
应收股利		
合计	8,839,747.56	13,001,023.07

(1) 其他应收款情况

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	12,639,447.11	3,799,699.55	8,839,747.56
合计	12,639,447.11	3,799,699.55	8,839,747.56

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	16,220,564.95	3,219,541.88	13,001,023.07
合计	16,220,564.95	3,219,541.88	13,001,023.07

① 坏账准备

2024 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	12,525,247.11		3,685,499.55	信用风险未显著增加
合计	12,525,247.11		3,685,499.55	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	3,525,856.09	2.00	70,517.11
1 至 2 年	2,486,121.51	5.00	124,306.08
2 至 3 年	936,686.88	10.00	93,668.69
3 至 4 年	2,281,244.24	30.00	684,373.27
4 至 5 年	1,165,407.99	50.00	582,704.00
5 年以上	2,129,930.40	100.00	2,129,930.40
合计	12,525,247.11		3,685,499.55

2024 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
高璞	114,200.00	100.00	114,200.00	收回可能性很小
合计	114,200.00		114,200.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,105,341.88	114,200.00		3,219,541.88
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	580,157.67			580,157.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	3,685,499.55	114,200.00		3,799,699.55

③按款项性质分类情况

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
保证金、押金、备用金	11,546,542.25	15,871,121.71
借款	930,000.00	
员工社保	48,704.86	235,243.24
其他往来款	114,200.00	114,200.00
合计	12,639,447.11	16,220,564.95

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为 关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
河南广武山城乡建	否	保证金	1,660,350.00	5 年及以上	13.14	1,660,350.00

单位名称/项目	是否为 关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
设有限公司						
平顶山市开源新升 农贸有限公司	否	保证金	1,000,000.00	3-4 年	7.91	300,000.00
仲利国际融资租赁 有限公司	否	保证金	600,000.00	1 年以内	4.75	12,000.00
中国交通建设股份 有限公司	否	保证金	400,000.00	1 年以内	3.16	8,000.00
河南省安装集团有 限责任公司	否	保证金	150,000.00	4-5 年	1.19	75,000.00
合计			3,810,350.00		30.15	2,055,350.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	2024.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,845,411.89		17,845,411.89
包装物	240,691.59		240,691.59
库存商品	1,475,174.87		1,475,174.87
合同履约成本	5,230,577.85		5,230,577.85
合计	24,791,856.20		24,791,856.20

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,009,592.83		15,009,592.83
包装物	240,691.59		240,691.59
库存商品	4,940,178.75		4,940,178.75
合同履约成本	2,429,041.51		2,429,041.51
合计	22,619,504.68		22,619,504.68

7、合同资产

项目	2024.6.30	2023.12.31
合同资产	34,637,427.45	38,495,166.93
减：合同资产减值准备	1,964,322.03	1,666,922.38
小计	32,673,105.42	36,828,244.55
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		

项目	2024.6.30	2023.12.31
——减值准备		
小计		
合计	32,673,105.42	36,828,244.55

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2024 年 6 月 30 日，计提减值准备的合同资产如下：

① 组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合				
低信用风险组合	34,637,427.45	5.67	1,964,322.03	预期信用损失
合计	34,637,427.45	5.67	1,964,322.03	

8、其他流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
待抵扣进项税	48,329.31	107,426.15
预缴个税	3,186.73	64.57
合 计	51,516.04	107,490.72

9、固定资产及累计折旧

项目	2024.6.30	2023.12.31
固定资产	25,720,543.05	26,504,527.34
固定资产清理		
合计	25,720,543.05	26,504,527.34

（1）2024 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	26,935,741.28	8,095,776.21	2,779,237.86	945,795.01	38,756,550.36
2、本年增加金额	40,300.00	11,308.42		1,435.64	53,044.06
（1）购置	40,300.00	11,308.42		1,435.64	53,044.06
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
(2) 其他					
4、期末余额	26,976,041.28	8,107,084.63	2,779,237.86	947,230.65	38,809,594.42
二、累计折旧					
1、年初余额	5,907,231.35	3,420,637.95	2,313,836.74	610,316.98	12,252,023.02
2、本年增加金额	466,591.56	295,293.39	35,436.06	39,707.34	837,028.35
(1) 计提	466,591.56	295,293.39	35,436.06	39,707.34	837,028.35
(2) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4、期末余额	6,373,822.91	3,715,931.34	2,349,272.80	650,024.32	13,089,051.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	20,602,218.37	4,391,153.29	429,965.06	297,206.33	25,720,543.05
2、年初账面价值	21,028,509.93	4,675,138.26	465,401.12	335,478.03	26,504,527.34

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司房屋建筑物存在抵押情况，具体详见本附注五、41 所有权或使用权受限的资产。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司固定资产未发生减值。

10、 无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	299,472.20	420,234.76	719,706.96
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	299,472.20	420,234.76	719,706.96
二、累计摊销			
1、年初余额	204,777.27	106,809.66	311,586.93
2、本年增加金额	17,860.29	8,573.37	26,433.66
(1) 摊销	17,860.29	8,573.37	26,433.66

项目	软件	土地使用权	合计
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额	222,637.56	115,383.03	338,020.59
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	76,834.64	304,851.73	381,686.37
2、年初账面价值	94,694.93	313,425.10	408,120.03

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司土地使用权存在抵押情况，具体详见本附注五、41 所有权或使用权受限的资产。

11、 长期待摊费用

项目	2024.01.01	本年增加	本年摊销	其他减少	2024.6.30
土地租金	84,004.88		56,003.28		28,001.60
设备改造款	1,069,306.93		178,217.82		891,089.11
车间改造款	376,237.62		62,706.27		313,531.35
生产系统开发款	553,000.00		92,166.67		460,833.33
合计	2,082,549.43		389,094.04		1,693,455.39

12、 递延所得税资产

（1）未经抵消的递延所得税资产

项目	2024.6.30	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	3,414,207.11	18,720,994.46
资产减值准备	491,080.51	1,964,322.03
合计	3,905,287.62	20,685,316.49

（续）

项目	2023.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	3,230,210.97	17,327,259.50
资产减值准备	416,730.60	1,666,922.40
合计	3,646,941.57	18,994,181.90

13、 短期借款

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
信用借款	15,890,000.00	4,640,000.00
抵押、保证借款	34,500,000.00	49,200,000.00
短期借款利息	14,850.00	73,918.72
合计	50,404,850.00	53,913,918.72

14、 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	131,599,114.60	14,921,294.91	116,677,819.69
合计	131,599,114.60	14,921,294.91	116,677,819.69

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
洛阳市洛龙区圣美物资经销部	604,438.70	1-2 年	未催款
洛阳市洛龙区惠融五金电料经销部	538,519.50	1-2 年	未催款
河南晨风新型材料有限公司	500,000.00	1-2 年	未催款
河南润都电子科技有限公司	472,000.00	1-2 年	未催款
合计	2,114,958.20		

（3） 2024 年 6 月 30 日按应付对象归集的年末余额前五名的应付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
河南钛妙生花新材料有限公司	非关联方	6,192,144.00	14.39	1 年以内
郑州海圆新材料科技有限公司	非关联方	6,081,264.00	14.13	1 年以内
山西四季凯歌商贸有限公司	非关联方	3,062,808.00	7.12	1 年以内
郑州军仁商贸有限公司	非关联方	3,053,232.00	7.09	1 年以内

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
河南青奕信息科技有限公司	非关联方	3,043,656.00	7.07	1 年以内
合计		21,433,104.00	49.80	

15、 合同负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
合同负债	7,278,295.47	8,304,824.36
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	7,278,295.47	8,304,824.36

分类

项目	2024.6.30	2023.12.31
预收工程款	5,114,188.75	4,121,491.62
预收制造产品销售款	2,164,106.72	4,183,332.74
合计	7,278,295.47	8,304,824.36

16、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
一、短期薪酬	1,012,345.60	4,500,055.71	3,942,100.18	1,570,301.13
二、离职后福利-设定提存计划	2,523.84	261,630.81	264,154.65	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,014,869.44	4,761,686.52	4,206,254.83	1,570,301.13

（2）短期薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,003,977.93	4,104,275.34	3,550,081.46	1,558,171.81
2、职工福利费		222,852.05	222,852.05	
3、社会保险费	1,554.08	136,821.08	138,375.16	
其中：医疗保险费	1,529.60	130,554.79	132,084.39	
工伤保险费	24.48	6,266.29	6,290.77	
生育保险费				
4、住房公积金		14,490.00	7,245.00	7,245.00
5、工会经费和职工教育经费	6,813.59	21,617.24	23,546.51	4,884.32

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,012,345.60	4,500,055.71	3,942,100.18	1,570,301.13

(3) 设定提存计划列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
1、基本养老保险	2,447.36	250,864.48	253,311.84	
2、失业保险费	76.48	10,766.33	10,842.81	
合计	2,523.84	261,630.81	264,154.65	

17、 应交税费

税项	2024.6.30	2023.12.31
增值税	3,217,617.70	2,786,708.68
城市维护建设税	2,689.47	120,294.19
教育费附加	898.61	51,300.63
地方教育费附加	599.08	34,200.42
房产税	6,300.00	6,300.00
土地使用税	13,806.00	13,806.00
印花税	8,235.21	19,212.29
企业所得税	52,036.52	387,618.46
水资源税	7,362.00	5,625.00
环境保护税		8.55
个人所得税	150.00	224.70
其他	81.55	73.00
合计	3,309,776.14	3,425,371.92

18、 其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	2024.6.30	2023.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,646,765.55	4,903,442.75
合计	12,646,765.55	4,903,442.75

1) 按账龄列示：

项目	2024.6.30	2023.12.31
1 年以内	10,474,281.40	3,041,336.79
1-2 年	341,865.60	497,411.20
2-3 年	1,030,183.44	658,547.26
3 年以上	800,435.11	706,147.50
合计	12,646,765.55	4,903,442.75

2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
代扣代缴	71,385.00	14,764.69
代垫款	120,811.83	172,852.79
保证金及员工周转金	12,116,794.87	4,227,404.37
其他	337,773.85	488,420.90
合计	12,646,765.55	4,903,442.75

3) 2024 年 6 月 30 日主要其他应付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
韩占宏	关联方	8,750,000.00	69.19	1 年以内
河北鼎瀚石油技术开发有限公司	非关联方	1,000,000.00	7.91	1 年以内
洛阳柯尔奇商贸有限公司	非关联方	600,000.00	4.74	1-2 年
河南省新华世纪建筑装饰工程有限公司	非关联方	500,000.00	3.95	3 年以上
合计		10,850,000.00	85.79	

19、 一年内到期的非流动负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
一年内到期的长期应付款	2,110,440.00	2,904,000.00
合计	2,110,440.00	2,904,000.00

20、 其他流动负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
待转销项税额	412,881.01	672,535.74
已贴现未到期和已背书未到期的未终止确认的	523,289.75	310,000.00

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收票据转回		
合计	936,170.76	982,535.74

21、 长期应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
长期应付款	3,682,950.86	5,060,670.86
减：一年内到期的长期应付款	2,110,440.00	2,904,000.00
合计	1,572,510.86	2,156,670.86

22、 股本

项目	2023.12.31	本期增减					2024.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,222,916.00						57,222,916.00
合计	57,222,916.00						57,222,916.00

23、 资本公积

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
股本溢价	7,611,194.30			7,611,194.30
合计	7,611,194.30			7,611,194.30

24、 盈余公积

项目	2023.12.31	本年增加	本年减少	2024.6.30
法定盈余公积	5,351,975.05			5,351,975.05
合计	5,351,975.05			5,351,975.05

25、 未分配利润

项目	2024.6.30	2023.12.31
调整前上期末未分配利润	44,955,205.15	42,706,695.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	44,955,205.15	42,706,695.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,190,669.36	2,606,119.16
减：提取法定盈余公积		357,609.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		

项目	2024.6.30	2023.12.31
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	47,145,874.51	44,955,205.15

26、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,935,321.10	44,973,282.81	43,301,862.71	21,366,762.84
其他业务	9,433.96		7,547.17	
合计	58,944,755.06	44,973,282.81	43,309,409.88	21,366,762.84

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药剂类	20,152,170.22	12,860,020.06	16,369,603.95	7,743,363.42
装备类	137,079.64	132,743.36	482,573.20	458,835.11
涂料类	7,598,906.78	4,588,937.74	6,353,039.35	4,417,797.23
建安工程	12,073,571.54	8,424,232.98	20,096,646.21	8,746,767.08
消防助剂类	18,973,592.92	18,967,348.67		
合 计	58,935,321.10	44,973,282.81	43,301,862.71	21,366,762.84

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内收入	56,759,574.84	44,295,780.45	43,058,951.50	21,151,797.17
国外收入	2,175,746.26	677,502.36	242,911.21	214,965.67
合 计	58,935,321.10	44,973,282.81	43,301,862.71	21,366,762.84

（4）2024 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					

在某一时点确认收入	58,944,755.06				58,944,755.06
合 计	58,944,755.06				58,944,755.06

(5) 2024 年 1-6 月公司重要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南鼎莱商贸有限公司	8,094,775.22	13.73
江苏江珧柱金属贸易有限公司	5,481,557.52	9.30
新疆其亚铝电有限公司	3,732,250.88	6.33
客户 2	2,895,719.81	4.91
客户 1	2,806,938.05	4.76
合 计	23,011,241.50	39.03

27、税金及附加

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
城市维护建设税	10,050.73	158,623.28
教育费附加	4,307.46	67,981.41
地方教育费附加	2,871.64	45,320.95
房产税	12,600.00	12,600.00
土地使用税	31,111.87	29,361.94
印花税	24,883.37	14,827.53
资源税	16,086.60	9,338.40
环境保护税	17.10	17.10
车船使用税	4,800.00	5,940.00
合计	106,728.77	344,010.61

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
广告宣传费	46,506.05	202,060.61
差旅费	159,773.21	285,010.96
职工薪酬	779,895.31	811,189.96
招待费	110,836.49	196,902.54
投标费	4,486.10	13,409.50
办公费	20,194.48	23,640.51

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
车辆使用费	15,106.11	19,429.84
服务费	383,895.97	564,891.78
咨询费	97,137.17	216,475.35
其他	618.00	3,904.77
合计	1,618,448.89	2,336,915.82

29、 管理费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	2,645,087.47	3,260,278.74
无形资产摊销	9,837.18	14,921.16
折旧	437,605.92	302,513.51
检测费	1,886.79	41,539.63
汽车费用	114,879.10	141,008.31
办公费	81,099.77	333,284.42
差旅费	49,990.21	85,193.08
招待费	550,999.14	876,318.69
中介机构服务费	882,573.15	963,241.56
宽带电话费	6,445.10	900.00
专利费	6,000.00	11,700.00
房租物业费	288,316.38	
其他	154,790.00	699,408.54
合计	5,229,510.21	6,730,307.64

30、 研发费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
工资	638,581.64	288,876.86
材料	1,201,948.68	2,284,969.38
其他	1,240,674.26	1,069,563.55
合计	3,081,204.58	3,643,409.79

31、 财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息支出	1,287,615.98	749,445.33
减：利息收入	4,191.50	18,830.23

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
汇兑损益	-37,547.70	-0.18
手续费	14,162.65	28,876.74
合计	1,260,039.43	759,491.66

32、 其他收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
政府补助	340,444.09	1,421,104.00
合计	340,444.09	1,421,104.00

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
与收益相关：		
高成长性提质倍增试点企业 2021 年度奖补资金	35,000.00	
洛阳市节水服务中心在线计量安装（改造）项目补助	2,700.00	
老城区社会保险中心稳岗补贴	5,357.63	
增值税加计抵减	107,387.46	
个税返还	799.00	
收到 2022 年度企业研发财政补助		133,400.00
生态环境部对外合作与交流中心-PFOS 项目	189,200.00	1,287,704.00
合计	340,444.09	1,421,104.00

33、 投资收益

产生投资收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,016.60	
合计	7,016.60	

34、 信用减值损失

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
坏账损失	-1,393,734.96	-3,173,836.46
合计	-1,393,734.96	-3,173,836.46

35、 资产减值损失

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
合同资产减值准备	-297,399.65	
合计	-297,399.65	

36、 营业外收入

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	计入当期非经常性损益
政府补助		22,500.00	
其他	5,849.07	5,123.69	5,849.07
合计	5,849.07	27,623.69	5,849.07

37、 营业外支出

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
滞纳金及罚款	2,935.42	24,493.15	2,935.42
其他	32,371.20	6,806.97	32,371.20
合计	35,306.62	31,300.12	35,306.62

38、 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
当期所得税费用	-36,422.15	1,220,740.78
递延所得税费用	-258,346.05	-582,769.33
合计	-294,768.20	637,971.45

39、 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	2024年1-6月	2023年1-6月
营业外收入及其他收益收现	112,763.48	1,448,727.69
利息收入	4,191.50	18,830.23
押金、保证金、备用金	6,883,520.64	3,029,398.74
合计	7,000,475.62	4,496,956.66

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
付现费用	4,754,256.30	5,622,234.95
营业外支出	172,194.30	31,300.12

押金、保证金、备用金	3,389,813.20	3,045,928.56
合计	8,316,263.80	8,699,463.63

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
资金拆借款	24,240,000.00	12,000,000.00
合计	24,240,000.00	12,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
资金拆借款	14,052,000.00	10,000,000.00
合计	14,052,000.00	10,000,000.00

40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,597,177.10	5,734,131.18
加：信用减值损失	1,393,734.96	3,173,836.46
资产减值损失	297,399.65	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	837,028.35	948,639.57
无形资产摊销	26,433.66	31,517.64
长期待摊费用摊销	389,094.04	110,980.26
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,297,589.31	760,741.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,016.60	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-258,346.05	-582,769.33
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）	-2,172,351.52	-4,314,756.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,018,091.02	-15,607,820.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,016,287.87	-8,125,287.74
其他（增加以“－”号填列）		

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-5,601,060.25	-17,870,786.46
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,001,752.57	3,261,551.41
减：现金的期初余额	14,122,331.34	12,893,353.71
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	-120,578.77	-9,631,802.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、现金	14,001,752.57	3,261,551.41
其中：库存现金	314,502.63	344,764.12
可随时用于支付的银行存款	13,687,249.94	2,916,787.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,001,752.57	3,261,551.41
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

41、 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	1,323,952.00	保函保证金
固定资产	873,557.18	借款抵押物
无形资产	304,851.73	借款抵押物
合计	2,502,360.91	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本年未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本年未发生同一控制下企业合并。

3、本年不再纳入合并范围的子公司情况

本年度未发生不再纳入合并范围的子公司情况。

4、本年新增纳入合并范围的子公司情况

2024 年设立哈密时代浪潮新材料有限公司、翔跃（河南）科技有限公司和广西浪潮新材料有限公司，截止 2024 年 6 月 30 日未开立银行账户、未税务登记、无财务数据。

七、在其他主体中权益

在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得时间	取得方式
				直接	间接		
河南浪潮消防工程有限公司	洛阳	洛阳市老城区南门口街东城壕小区1幢2号	消防设施专项工程施工及技术服务等。	100.00		2015 年	设立
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	哈密	新疆哈密地区哈密市广东工业园区	消防药剂、消防设备的生产销售。	100.00		2015 年	设立
上海宏淇消防科技有限公司	上海	上海市崇明区横沙乡富民支路 58 号 A3-2690 室(上海横泰经济开发区)	消防、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、消防器材、化工产品及其原料的销售。	100.00		2018 年	设立
河南浪潮消防研究院有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路119号	消防技术的研发、推广；智能化集成系统的设计、开发、安装、保养服务；工程项目管理、咨询服务；提供建筑消防设施、消防产品、防火涂料的审查、检测、维护、保养服务其它消防技术服务；建筑材料、消防设备、新能源材料的技术开发。	73.00		2019 年	设立
河南浪潮安全科技有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路119号	安全生产技术服务与认证评估；安全生产标准化咨询服务；智能安防服务；计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事货物与技术的进出口业务。	70.00		2019 年	设立
洛阳浪潮实业发展有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路119号	消防电子智能化产品开发、制造、销售；消防设施专项工程施工及技术服务；化工产品及其原料（不含易燃易爆易制毒品、危险	51.00		2019 年	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得时间	取得方式
				直接	间接		
			化学品、监控化学品）、消防装备、消防器材、消防设备、消防服装等的销售。				
哈密时代浪潮新材料有限公司	哈密	新疆哈密市伊州区高新区北部新兴产业园西江路40号	新材料技术研发、推广服务；消防技术服务；涂料制造、销售（不含危险化学品）；特种设备销售；专用设备修理；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；信息安全设备制造；承接总公司工程建设业务；铸造用造型材料生产。	70.00		2024 年	设立
翔跃（河南）科技有限公司	郑州	河南省郑州市航空港区如茶路豫发锦荣信息科技园3号楼	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消防技术服务；消防器材销售；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；计算机系统服务；机械设备研发；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发。	51.00		2024 年	设立
广西浪潮新材料有限公司	南宁	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区博艺路5-1号梦之岛江湾一品二楼201号	新材料技术研发、推广服务；消防技术服务；涂料制造、销售（不含危险化学品）；特种设备销售；专用设备修理；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；信息安全设备制造；承接总公司工程建设业务；铸造用造型材料生产。	51.00		2024 年	设立

注：哈密时代浪潮新材料有限公司、翔跃（河南）科技有限公司和广西浪潮新材料有限公司于2024 年度成立，截止 2024 年 6 月 30 日未开立银行账户、未税务登记、无财务数据。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河南浪潮安全科技有限公司	30.00	-1,599.21		572,891.28
洛阳浪潮实业发展有限公司	49.00	-167,836.75		2,381,902.99

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南浪潮安全科技有限公司	2,093,965.52	49,959.28	2,143,924.80	234,287.21		234,287.21
洛阳浪潮实业发展有限公司	13,007,809.27	466,048.63	13,473,857.90	8,612,831.40		8,612,831.40

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南浪潮安全科技有限公司	2,305,894.09	48,361.40	2,354,255.49	439,287.21		439,287.21
洛阳浪潮实业发展有限公司	13,469,468.23	369,876.11	13,839,344.34	8,635,793.87		8,635,793.87

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南浪潮安全科技有限公司		-5,330.69	-5,330.69	-105,537.04
洛阳浪潮实业发展有限公司		-342,523.97	-342,523.97	-112,926.91

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南浪潮安全科技有限公司		956,078.34	956,078.34	110,559.67
洛阳浪潮实业发展有限公司	123,893.81	-2,205,474.85	-2,205,474.85	1,127,662.45

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人和控股股东

本公司实际控制人为韩占宏，本公司的控股股东为韩占宏。

2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
韩占宏	实际控制人、控股股东、董事长
刘芳	韩占宏妻子
郭晓娜	董事、副总经理兼董事会秘书
刘军峰	董事、副总经理
马兴新	董事
韩彩凤	董事、总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李继胜	监事会主席、股东代表监事
李泰山	股东代表监事
崔江飞	职工代表监事
韩江伟	财务总监

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保方式	担保是否已经履行完毕
韩占宏、刘芳	9,500,000.00	中原银行洛阳中州支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后两年，主债权借款总金额950.00万元，借款期限自2024年05月29日至2025年5月28日	保证担保	否
韩占宏、刘芳	3,000,000.00	中信银行古城路支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额300.00万元，借款期限自2024年06月24日至2025年06月23日	保证担保	否
韩占宏、刘芳	5,700,000.00	农业银行洛阳分行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额570.00万元，借款期限自2023年12月08日至2024年12月07日	保证担保	否
韩占宏、刘芳	2,600,000.00	农业银行洛阳分行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额260.00万元，借款期限自2023年12月26日至2024年12月25日	保证担保	否
韩占宏、刘芳	4,000,000.00	交通银行洛阳文化路支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额400.00万元，借款期限自2023年11月14日至2024年09月27日	保证担保	否
韩占宏、刘芳	5,000,000.00	兴业银行洛阳营业部借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额500.00万元，借款期限自2023年10月16日至2024年10月15日	保证担保	否

担保方	担保金额	担保期间	担保方式	担保是否已经履行完毕
韩占宏、刘芳、河南浪潮消防工程有限公司	10,000,000.00	中国银行洛阳自贸区支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额500.00万元，借款期限自2024年06月27至2025年06月26日	保证担保	否
韩占宏	3,000,000.00	上海浦东发展银行洛阳分行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额500.00万元，借款期限自2024年02月01至2025年01月31日	保证担保	否

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	关联交易内容	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
拆入：					
韩占宏	资金拆借款	2,000,000.00	19,200,000.00	12,450,000.00	8,750,000.00

(3) 关键管理人员报酬

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
关键管理人员报酬	390,787.79	444,270.00

九、与金融工具有关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。

2、流动性风险

流动性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。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。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司有一定规模出口销售，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。利率变动对公司不利影响风险较小。

十、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	106,094,650.90	11,290,141.96	94,804,508.94
合计	106,094,650.90	11,290,141.96	94,804,508.94

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	64,519,945.07	10,255,223.86	54,264,721.21
合计	64,519,945.07	10,255,223.86	54,264,721.21

(2) 坏账准备

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

① 2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	75,905,814.03	2	1,518,116.28
1 至 2 年	10,135,696.57	5	506,784.83
2 至 3 年	5,076,731.63	10	507,673.16
3 至 4 年	2,482,979.09	30	744,893.73
4 至 5 年	1,872,645.58	50	936,322.79
5 年以上	7,076,351.17	100	7,076,351.17
合计	102,550,218.07		11,290,141.96

组合——关联方

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	3,517,857.39		
1 至 2 年	26,575.44		
合计	3,544,432.83		

② 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,255,223.86	1,034,918.10			11,290,141.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
河南鼎莱商贸有限公司	9,147,096.00	1 年以内	8.62	182,941.92

单位名称	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
江苏江珧柱金属贸易有限公司	6,194,160.00	1 年以内	5.84	123,883.20
新疆其亚铝电有限公司	4,214,000.00	1 年以内	3.97	84,280.00
客户 1	3,614,840.00	1 年以内	3.41	72,296.80
河南浪潮消防工程有限公司	3,485,857.39	1 年以内	3.29	
合计	26,655,953.39		25.13	463,401.92

2、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
其他应收款	16,131,897.18	36,250,782.59
应收利息		
应收股利		
合计	16,131,897.18	36,250,782.59

(1) 其他应收款情况

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	17,502,170.55	1,370,273.37	16,131,897.18
合计	17,502,170.55	1,370,273.37	16,131,897.18

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	37,011,597.96	760,815.37	36,250,782.59
合计	37,011,597.96	760,815.37	36,250,782.59

① 坏账准备

2024 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	7,831,335.67	17.50	1,370,273.37	信用风险未显著增加
低风险组合	9,670,834.88			合并范围内关联方，风险较低
合计	17,502,170.55		1,370,273.37	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来 12 个月内预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内	3,227,212.64	2	64,544.25
1 至 2 年	1,882,928.85	5	94,146.44
2 至 3 年	552,645.75	10	55,264.58
3 至 4 年	688,731.60	30	206,619.48
4 至 5 年	1,060,236.43	50	530,118.22
5 年以上	419,580.40	100	419,580.40
合计	7,831,335.67		1,370,273.37

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2024年1月1日余额	760,815.37			760,815.37
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	609,458.00			609,458.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30余额	1,370,273.37			1,370,273.37

③按款项性质分类情况

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
保证金、代垫款	6,852,630.81	4,657,242.98
员工社保	48,704.86	26,344.96
暂借款	930,000.00	930,000.00
其他往来款	9,670,834.88	31,398,010.02
合计	17,502,170.55	37,011,597.96

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
洛阳浪潮实业发展有限公司	是	其他往来款	1,508,186.60	1 年以内	8.62	
			4,103,260.19	1-2 年	23.44	
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	是	其他往来款	2,000,068.35	1 年以内	11.43	
上海宏淇消防科技有限公司	是	其他往来款	131,100.00	1 年以内	0.75	
			1,296,965.21	1-2 年	7.41	
中国交通建设股份有限公司	否	保证金	400,000.00	1 年以内	2.29	8,000.00
河南浪潮新材料研究院有限公司	是	其他往来款	137,211.84	1 年以内	0.78	
			214,533.39	1-2 年	1.23	
合计			9,791,325.58		55.94	8,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2024.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93
对联营、合营企业投资			
合计	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93
对联营、合营企业投资			
合计	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南浪潮消防工程有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00
洛阳浪潮实业发展有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	8,053,537.22			8,053,537.22
河南浪潮安全科技有限公司	3,186,166.60			3,186,166.60
上海宏淇消防科技有限公司	1,490,232.71			1,490,232.71
减：长期投资减值准备	3,186,166.60			3,186,166.60

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	46,143,769.93			46,143,769.93

4、营业收入及营业成本

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,673,166.13	38,487,252.77	32,234,123.90	14,502,315.08
其他业务	9,433.96		7,547.17	
合计	48,682,600.09	38,487,252.77	32,241,671.07	14,502,315.08

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药剂类	22,813,763.79	15,566,329.83	23,189,817.53	10,488,543.54
装备类	136,725.66	132,743.36	482,573.20	458,835.11
消防涂料	6,749,083.76	3,820,830.91	8,569,280.34	3,554,936.43
消防助剂类	18,973,592.92	18,967,348.67		
合 计	48,673,166.13	38,487,252.77	32,241,671.07	14,502,315.08

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内收入	46,497,419.87	37,809,750.41	31,998,759.86	14,287,349.41
国外收入	2,175,746.26	677,502.36	242,911.21	214,965.67
合 计	48,673,166.13	38,487,252.77	32,241,671.07	14,502,315.08

(4) 2024 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	48,682,600.09				48,682,600.09
合 计	48,682,600.09				48,682,600.09

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2024 年 1-6 月	说明
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	340,444.09	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,016.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,457.55	
非经常性损益总额	318,003.14	
减：非经常性损益的所得税影响数	48,148.37	
非经常性损益净额	269,854.77	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	269,854.77	

2、净资产收益率及每股收益

2024 年 1-6 月	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	1.88	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.65	0.03	0.03

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司

2024 年 8 月 29 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	340,444.09
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,016.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,457.55
非经常性损益合计	318,003.14
减：所得税影响数	48,148.37
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	269,854.77

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用