



# 华密新材

NEEQ : 836247

## 河北华密橡胶科技股份有限公司

Hebei Huami Rubber Technology Co.,LTD



## 半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记



2020年2月，公司取得了证书号为10086843号，名称为一种一体式控制臂衬套的实用新型专利证书。



2020年2月，公司取得了证书号为10081028号，名称为一种汽车消声器减震悬置件的实用新型专利证书。



2020年2月，公司取得了证书号为10263931号，名称为橡胶防尘套的减震工装的实用新型专利证书。



2020年2月，公司取得了证书号为10082824号，名称为一种双层组合式骨架油封的实用新型专利证书。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	11
第三节	会计数据和经营情况 .....	13
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	31
第八节	备查文件目录 .....	90

## 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。

公司负责人李藏稳、主管会计工作负责人李君娴及会计机构负责人（会计主管人员）翟根田保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	目前，国内从事橡胶零件制造业的厂商数量众多，尤其是诸多规模较小及设备水平、技术能力、抗风险能力相对较差的企业，为获得一定市场份额而采取低价竞争策略。同时，公司所处产业链的下游——汽车行业和、高铁、电气设备制造行业航空航天领域相对强势，公司在与下游客户的价格谈判中处于劣势地位。如公司不能紧跟市场发展趋势继续优化商业模式、不断提升产品品质、及时调整产品结构，则有可能导致公司的竞争地位下降、盈利下滑。另外，随着当前宏观经济和下游行业增速放缓，公司面临市场竞争加剧、而导致盈利下降的风险。
短期和长期偿债能力风险	报告期内，公司降低了银行借款，并将银行借款较为均衡地分布在各个季度，从而降低偿还银行借款的资金周转量，另一方面，加强现金流量管理，通过加强应收账款的回收力度回笼货款，截止到2020年6月30日，公司的流动比率和速动比

	<p>率分别为 1.67 和 1.07，资产负债率为 45.09%，公司的偿债能力有所增长，但仍面临一定的短期和长期偿债能力的风险。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司使用的原材料包括天然橡胶、合成橡胶、补强剂、增塑剂、钢骨架、弹簧等，大多为大宗商品，市场供应充足，但受多种因素的影响价格并不稳定。报告期内，公司原材料成本占总成本的 85%左右，由于产品价格调整迟滞于原材料价格波动以及相对劣于下游客户的价格谈判地位，原材料价格的波动会对公司的盈利产生较大影响。</p>
<p>下游行业波动风险</p>	<p>公司产品的终端客户主要为汽车、高铁、工程机械、石油机械、航空航天等行业，这些行业的景气程度直接影响到公司所处行业的发展。报告期内，汽车、工程机械、石油机械等行业的增速明显放缓，将会加大公司所处行业的市场竞争，并直接影响公司产品的销售。</p>
<p>人才流失风险</p>	<p>公司的产品生产和技术创新依赖于在生产过程中积累起来的核心技术及掌握和管理这些技术的科研人员、技术人员和关键管理人员，核心技术的泄密、核心技术人员和关键管理人员的流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响。因此能否稳定现有核心技术人员、技术骨干和关键管理人员，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的技术和管理人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>股份公司成立之后，公司逐渐完善了各项规章制度，建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系。但公司治理实际情况仍需在实践中检验，治理效果有待进一步观察；并且目前公司 5 名董事会成员均为公司实际控制人或其表亲，因此短期内存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。另外，随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。</p>

<p>实际控制人控制的风险</p>	<p>公司实际控制人李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇共同持有公司 100%股份，若其利用实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，形成有利于实际控制人的决策，未来可能给公司经营带来重大风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>
<p>本期重大风险因素分析：</p>	<p>1、市场竞争风险</p> <p>目前，国内从事橡胶零件制造业的厂商数量众多，尤其是诸多规模较小及设备水平、技术能力、抗风险能力相对较差的企业，为获得一定市场份额而采取低价竞争策略。同时，公司所处产业链的下游——汽车行业和电气设备制造行业相对强势，公司在与下游客户的价格谈判中处于劣势地位。如公司不能紧跟市场发展趋势继续优化商业模式、不断提升产品品质、及时调整产品结构，则有可能导致公司的竞争地位下降、盈利下滑。另外，随着当前宏观经济和下游行业增速放缓，公司面临市场竞争加剧、而导致盈利下降的风险。</p> <p>应对措施：公司将把握现有的战略资源和客户资源，同时采取有效的策略继续开拓市场，完善服务标准，积极研发新的产品，优化产品结构，提高高附加值产品的销售比重。公司将学习行业内其他企业优秀的管理理念、企业制度等方面的经验，以提高自身的竞争力。</p> <p>2、短期和长期偿债能力风险</p> <p>报告期内，公司降低了银行借款，并将银行借款较为均衡地分布在各个季度，从而降低偿还银行借款的资金周转量，另一方面，加强现金流量管理，通过加强应收账款的回收力度回笼货款，截止到 2020 年 6 月 30 日，公司的流动比率和速动比率分别为 1.67 和 1.08，资产负债率为 45.09%，公司的偿债能力有所增长，但仍面临一定的短期和长期偿债能力的风险。</p> <p>应对措施：1、通过压缩存货规模控制货币支出。2、使用</p>

承兑汇票贴现。3、通过提高公司盈利能力或采用股权融资筹集资金以降低银行借款规模。

### 3、原材料价格波动风险

公司使用的原材料包括天然橡胶、合成橡胶、补强剂、增塑剂、钢骨架、弹簧等，大多为大宗商品，市场供应充足，但受多种因素的影响价格并不稳定。报告期内，公司原材料成本占总成本的 85%左右，由于产品价格调整迟滞于原材料价格波动以及相对劣于下游客户的价格谈判地位，原材料价格的波动会对公司的盈利产生较大影响。

应对措施：公司将着重通过及时了解行情信息，对原材料采取预订、锁单等措施，并全面采取采购招投标机制，保障采购材料的价格稳定并将提高现有材料的利用率，严格控制生产成本。

4、下游行业波动风险 公司的终端客户主要为汽车、高铁、工程机械、石油机械、航空航天等行业，这些行业的景气程度直接影响到公司所处行业的发展。报告期内，汽车、工程机械、石油机械等行业的增速明显放缓，将会加大公司所处行业的市场竞争，并直接影响公司产品的销售。

应对措施：公司将大力推动产品的研发，扩大公司产品的应用领域，提高公司产品的市场竞争力；公司将进一步提高服务质量，加强市场开拓，优化销售体系，增加客户对公司的黏性；同时，公司进一步开发高铁、航空航天领域的市场，报告期内，高铁、航空领域收入有所增长。

5、人才流失风险 公司的产品生产和技术创新依赖于在生产过程中积累起来的核心技术及掌握和管理这些技术的科研人员、技术人员和关键管理人员，核心技术的泄密、核心技术人员和关键管理人员的流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响。因此能否稳定现有核心技术人员、技术骨干和关键管理人员，同时能否不断吸纳和培养公司发展所需的技

术和管理人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

应对措施：公司根据自身发展战略，建立人才需求系统，定期调查行业动态，了解市场的整体需求和供给，确定企业未来需求的员工数量，对流动性较大的岗位及早做好补充计划。同时，提高员工福利待遇、创造良好的工作和文化氛围；建立人员晋升通道，使员工看到努力的方向，提升其工作价值。

6、公司治理风险 股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司治理实际情况仍需在实践中检验，治理效果有待进一步观察；并且目前公司 5 名董事会成员均为公司实际控制人或其表亲，因此短期内存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。另外，随着国家法律法规的逐步深化及公司经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。

应对措施：公司将按照相关法律规定及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，不断健全和完善公司治理结构和内部控制制度。通过系统培训等手段实现公司管理层对相关法律法规的熟知，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

7、实际控制人不当控制的风险 公司实际控制人李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇共同持有公司 100% 股份，若其利用实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，形成有利于实际控制人的决策，未来可能给公司经营带来重大风险。

应对措施：公司将不断强化“三会”职能，完善内部控制管理制度并贯彻实施。确保股东大会和董事会规范地行使相应权利；充分发挥监事会的监督职能；在涉及公司发展的重大事项决策



过程中，充分考虑公司未来的发展。通过系统的法规培训不断增强实际控制人和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

## 释义

释义项目		释义
华密股份、股份公司、公司、本公司	指	河北华密橡胶科技股份有限公司
科慧投资	指	河北科慧投资有限公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	股份公司股东大会/有限公司股东会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
混炼胶	指	生胶或塑炼胶按配方与配合剂经炼胶机混炼的胶料
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、以聚异戊二烯为主要成分的天然高分子化合物，其成分中 91%~94%是橡胶烃（聚异戊二烯），其余为蛋白质、脂肪酸、灰分、糖类等非橡胶物质。
合成橡胶	指	以酒精、电石、石油等为原料，通过非生物方法聚合一种或几种单体生产的橡胶。合成橡胶一般在性能上不如天然橡胶全面，但它具有高弹性、绝缘性、气密性、耐油、耐高温或低温等性能。
特种橡胶	指	用在特殊用途上，如耐油、耐酸碱、耐高温、耐低温等橡胶。主要有：丁腈、丁基、氯丁、氯醇、三元乙丙、硅、氟、氟硅、氟醚、丙烯酸酯、氢化丁腈等橡胶。
硅橡胶	指	特种橡胶的一种，既耐高温，又耐低温，同时电绝缘性优良，对热氧化和臭氧的稳定性很高。主要用于制作耐高低温制品（如胶管、密封件等），耐高温电缆电

		线绝缘层等。
氟橡胶	指	特种橡胶的一种，具有耐高温性、耐油性、抗辐射及高真空性优良；其他如电绝缘性、力学性能、耐化学药品腐蚀、耐臭氧、耐大气老化作用都很好，是性能全面的特种橡胶。主要用于耐真空、耐高温、耐化学腐蚀的密封材料、胶管等。
丁腈橡胶	指	具有良好的耐油性、耐热性、气密性、耐磨性及耐水性。主要用于制作各种耐油制品，如耐油的胶管、密封件等。
制品	指	密封件、密封制品、减震件、减震制品，用于防止流体或固体微粒从相邻结合面间泄露以及防止外界杂质如灰尘与水分等侵入机器设备内部的零部件，及用于消除或减少机械振动的传递，达到减震、消音及减少冲击所致危害的橡胶制品统称橡胶减震制品。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北华密橡胶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Huami Rubber Technology Co.,LTD
证券简称	华密新材
证券代码	836247
法定代表人	李藏稳

### 二、 联系方式

董事会秘书	李君娴
联系地址	河北省任县邢德路河头段北侧
电话	0319-7630809
传真	0319-7609988
电子邮箱	manager@hmxj.com
公司网址	www.hmxj.com
办公地址	河北省任县邢德路河头段北侧
邮政编码	055150
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	河北省任县邢德路河头段北侧河北华密橡胶科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年6月23日
挂牌时间	2016年3月17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-29 橡胶和塑料制品业-291 橡胶制品业-2913 橡胶零件制造
主要业务	混炼胶、特种橡胶、橡塑密封、减震制品和军工配套产品的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	混炼胶、特种橡胶、橡塑密封、减震制品和军工配套产品的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	62,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖），一致行动人为（李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖）

#### 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	91130500601193215L	否
注册地址	河北省邢台市任县邢德路河头段北侧	否
注册资本（元）	62,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国融证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	117,500,602.03	120,391,984.78	-2.40%
毛利率%	32.93%	37.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,004,488.42	23,949,586.87	-20.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,535,818.56	23,650,513.14	-21.63%
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）	14.77%	19.64%	-
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）	14.60%	19.40%	-
基本每股收益	0.31	0.39	-21.50%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	236,264,151.98	203,167,507.38	16.29%
负债总计	106,524,831.2	72,363,237.48	47.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,739,320.78	130,804,269.90	-0.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.11	-0.95%
资产负债率%（母公司）	45.09	35.62	-
资产负债率%（合并）	45.09	35.62	-
流动比率	1.67	1.98	-
利息保障倍数	25.45	32.50	-

##### (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	6,067,922.91	-5,582,437.04	-208.70%
应收账款周转率	2.39	2.82	-
存货周转率	1.43	1.47	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.29	24.03	-
营业收入增长率%	-2.40	7.02	-
净利润增长率%	-20.65	187.88	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司致力于特种橡胶混炼胶、橡塑密封和减震产品的研发、生产、销售，为客户提供高品质、高可靠性的混炼胶和橡塑制品。

##### （一） 采购模式

公司产品主要原材料为天然橡胶、合成橡胶、补强剂、增塑剂、钢骨架、弹簧等。公司制定了规范的采购流程：①技术部制定原材料质量标准和技术标准；②采购部门根据生产计划、合同评审情况以及库存情况编制采购计划，将采购计划分解成采购单，经过多方询价从合格供方名录中选择供方进行采购；③质管部门对原材料进行质量检验，保证采购原材料符合技术、质量标准的要求，检验合格后方可入库。公司已建立稳定的原料供应渠道，主要供应市场集中在国内，并已与主要供应商建立了常年稳定的合作关系。公司具有完善的、严格的供应商管理体系，以保证供应方的长期稳定。在具体采购中，公司与供应商签订合同，货款按合同约定进行结算，原材料采购价格随市场变化而有所变化，采购数量依据订单状况确定，公司均维持合理的原材料库存。公司每年对供应商进行考核考评，淘汰不合格供应商，与合格供应商建立长期稳定的战略合作关系，不断完善供应商资源。

##### （二） 生产模式

公司根据订单情况、库存情况、市场预测来制定生产计划。产品全部由公司自主设计、开发和生产。另外，公司还根据客户的特殊要求设计、研发、生产新产品。

##### （三） 销售模式

公司橡塑制品的销售主要采用直销模式。针对新产品，公司通过与客户采购和技术部门的充分沟通，了解客户对产品技术和功能的各项需求细节，根据客户的要求进行技术研发，并按方案要求小批量提供样品，在客户试用一段时间后，如果方案及样品试运行结果满足要求，则进入批量销售阶段。针对通

用产品，根据客户的需求批量销售。公司混炼胶产品主要采用直销销售方式，主要客户为橡塑制品生产商。

#### （四）结算模式

公司销售和采购的结算方式包括电汇、承兑汇票、现金。公司销售和采购的结算账期一般为 1-3 个月。

#### （五）研发模式

1、自主研发 技术研发能力是公司核心竞争力的保证，也是公司竞争优势的体现。公司设有技术部，培养了专业的技术队伍，引进了国内外先进的试验和检测设备。并坚持以市场需求为导向、以持续发展为目标，经过不断的努力，建立了自主研发的创新体系。

2、技术合作 公司在自主研发的基础上，开展同行业内科研院所的技术研发合作，为产品研发、技术创新提供有力保障。通过与青岛科技大学、河北省科学院等技术合作，拓展了技术创新的信息渠道，形成了以企业为主体，以科研院所、大学为依托的技术创新机制，完善并建立了“产、学、研”的技术开发体系。

## （二）经营情况回顾

### 1、公司总体经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 117,500,602.03 元，同比降低 2.40%；营业利润 21,496,541.99 元，同比降低 21.99%；净利润 19,004,488.42 元，同比降低 20.65%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 236,264,151.98 元，同比增长 16.29%，公司总负债为 106,524,831.20 元，同比增长 47.21%，公司营业利润呈暂时下降趋势，研发投入增加，净利润呈暂时下降趋势。

### 2、市场销售与拓展情况

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，并有稳定的提升，同时进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，为公司的业务发展奠定了基础，受疫情影响，国内乘用车生产量有所降低，进而影响公司汽车领域配套收入。但是，商用车生产量呈增长趋势，高铁和航空业持续发展，经过对商用车、高铁产品、航空装备的配套开发，公司在商用车、高铁和航空领域收入有较大增长。公司总体发展保持良好势头，并取得了较好的经营成果。

### 3、技术研发情况

公司重视研发投入，坚持创新，培养可持续发展的研发、创新能力，2020年上半年共投入研发经费576.96万元，研发队伍壮大，开展了以商用车、高铁、航空、工程机械等领域的二十几个减震及密封制品同步开发和部分进口产品国产化项目。

报告期内，没有发生其他对企业经营有重大影响的事项。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,834,637.79	3.32%	9,255,953.82	4.56%	-15.36%
应收账款	46,948,011.58	19.87%	45,082,552.16	22.19%	4.14%
存货	55,523,078.29	23.50%	46,726,472.57	23.00%	18.83%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	51,094,284.22	21.63%	54,212,453.06	26.68%	-5.75%
在建工程	435,621.50	0.18%	-	0.00%	-
短期借款	41,000,000.00	17.35%	26,000,000.00	12.80%	57.69%
长期借款	-	-	-	-	-
应收票据	32,808,983.68	13.89%	25,378,966.29	12.49%	29.28%
应收款项融资	23,612,624.40	9.99%	7,294,015.15	3.59%	223.73%

#### 项目重大变动原因：

本期短期借款较上年期末增加 57.69%，主要原因是公司为补充流动资金，增加银行贷款所致。

本期应收款项融资较上年期末增加 223.73%，主要原因是应收票据增加所致。

### 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	117,500,602.03	100.00%	120,391,984.78	100.00%	-2.40%
营业成本	78,807,511.89	67.07%	74,742,931.27	62.08%	5.44%
毛利率	32.93	-	37.92	-	-13.15%



管理费用	4,164,719.21	3.54%	4,683,977.88	3.89%	-11.09%
研发费用	6,260,730.09	5.33%	6,225,355.56	5.17%	0.57%
销售费用	5,769,578.68	4.91%	6,961,494.79	5.78%	-17.12%
财务费用	904,581.45	0.77%	917,693.38	0.76%	-1.43%
资产减值损失					
信用减值损失	401,941.31	0.34%	283,928.13	0.24%	41.56%
其他收益	863,346.24	0.73%	401,923.08	0.33%	114.80%
资产处置收益	-555,220.70	-0.47%	-1,686,085.50	-1.40%	67.07%
营业利润	21,496,541.99	18.29%	27,555,532.26	22.89%	-21.99%
营业外收入	6,031.87	0.01%	2,904.75	0.00%	107.66%
营业外支出	419,734.02	0.36%	52,976.38	0.04%	692.30%
净利润	19,004,488.42	16.17%	23,949,586.87	19.89%	-20.65%

#### 项目重大变动原因:

本期其他收益较上年同期增长 114.80%，主要原因是：本期政府补助增加所致。

本期营业外支出同比增长 692.30%，主要原因是：本期债务重组损失和报废损失增加所致。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,067,922.91	-5,582,437.04	-208.70%
投资活动产生的现金流量净额	-2,527,110.43	-512,184.37	393.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,962,128.51	2,787,591.94	-278.01%

#### 现金流量分析:

本年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 11,650,359.95 元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加了 610 万，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 657 万所致。

本年度，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 2,014,926.06 元，主要系公司本期固定资产投资较上年同期增加 215 万所致。

本年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 7,749,720.45 元，主要系公司筹资活动现金流入较上年同期减少 104 万，公司分配股利较上年同期增加 1,000 万所致。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
流动性资产处置损益	101,732.22

计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外。	863,346.24
债务重组损益	-130,000.00
上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,702.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>551,376.31</b>
所得税影响数	82,706.45
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>468,669.86</b>

#### 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	597,238.33	25,378,966.29	7,517,871.70	23,179,631.96
应收账款	45,051,347.76	45,082,552.16	35,555,480.21	36,110,104.32
应收款项融资	14,158,155.15	7,294,015.15		
预付款项	4,425,963.96	2,993,537.45	3,334,260.09	2,862,395.74
其他应收款	17,852.29	17,508.87		
存货	51,265,020.71	46,726,472.57	47,417,935.36	44,559,065.68
其他流动资产			2,082,617.64	1,347,932.56
固定资产	54,129,962.73	54,212,453.06	56,432,352.19	56,479,645.20
无形资产	10,050,536.36	10,050,536.34	8,905,740.48	8,905,740.46
递延所得税资产	411,867.79	1,122,574.26	361,994.70	759,208.74
其他非流动资产		678,749.29		471,864.35
应付账款	12,657,866.36	11,738,456.99	9,570,299.21	9,404,567.06
预收账款			3,813,029.93	3,163,965.24
应交税费	3,244,201.35	3,857,642.48	1,562,780.58	1,734,241.47
其他流动负债		18,167,449.88		15,784,481.03
资本公积	31,033,479.89	31,315,568.39	31,033,479.89	31,315,568.39
专项储备	3,275,870.55			
盈余公积	8,724,907.87	8,281,440.78	5,956,482.17	5,780,496.84
一般风险准备			3,596,861.19	
未分配利润	30,182,072.87	29,207,260.73	40,271,815.73	41,688,765.31
营业收入			112,515,785.64	112,499,830.86
营业成本	78,647,519.65	78,807,511.89	80,919,547.78	83,565,423.67
管理费用	5,934,911.23	6,260,730.09	6,141,962.48	6,163,549.85

研发费用	7,675,028.91	5,769,578.68	4,881,024.47	4,920,380.23
财务费用			810,592.47	794,505.29
信用减值损失	-558,701.88	401,941.31		
资产减值损失		-555,220.70	223,379.17	2,072,491.83
其他收益			401,923.08	558,173.08
营业外支出	393,483.34	419,734.02		
所得税费用	1,971,554.23	2,078,351.42	2,221,583.19	1,905,671.93

## (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

信用等级较低的银行承兑汇票或商业汇票未到期已承兑或未到期已贴现不能终止确认、存货成本结转问题、补计提存货跌价准备调整、冲销以前年度计提的安全生产费等事项。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司积极参与“百企帮百村”精准扶贫工作，签订村企结对帮扶协议书，对河北省邢台市任县北甘寨村进行帮扶，将村庄的美化绿化净化纳入帮扶范围，对北甘寨村特困群众采取资金救助，提供就业等帮扶。

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，企业诚信经营、依法纳税、致力于生产经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，始终将社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地

区经济发展，与社会共享企业发展成果。

2020年新型冠状病毒感染肺炎疫情发生后，公司紧急行动，全面落实企业各项防控措施，积极向抗疫一线捐赠资金及防护物资，勇于承担社会责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	48,000,000	26,000,000
4. 其他		

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/17		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	2016/3/17		挂牌	一致行动承诺	其他（关于一致行动承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/17		挂牌	其他承诺（减少关	其他（关于减少和规范关联交易	正在履行中

				联交易)	的承诺)	
董监高	2016/3/17		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

#### 1、关于避免同业竞争的承诺:

为减少或避免与公司存在或可能存在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人均出具了《承诺函》，承诺如下：

李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖作为河北华密橡胶科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人，目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，现共同及分别承诺如下：

一、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、在李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

#### 2、实际控制人关于一致行动的承诺

为保证公司实际控制权的稳定以及公司重大经营决策的正常做出，公司实际控制人签署了《一致行动协议书》。根据该《一致行动协议书》的相关约定，公司实际控制人在参与公司经营决策事务时，共同行使权利，承诺在相关决策过程中应当充分沟通，确保采取一致行动，行使权利。

#### 3、实际控制人关于减少关联交易的承诺

李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖作为河北华密橡胶科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人，现共同及分别承诺如下：

一、本人将不利用股东或实际控制人的地位影响公司的独立性，并保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人保证与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人保证不

通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易，并尽可能减少与公司之间的关联交易。

二、在李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

4、关于避免同业竞争的承诺：

为减少或避免与公司存在或可能存在的同业竞争，公司董监高均出具了《承诺函》，承诺如下：

本人目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在担任公司董监高期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产（邢房权证任字第 002307 号）	固定资产	抵押	9,393,044.96	3.98%	贷款抵押
房产（邢房权证任字第 002288 号）	固定资产	抵押	2,752,859.24	1.17%	贷款抵押
房产（邢房权证任字第002300号）	固定资产	抵押	3,146,551.50	1.33%	贷款抵押
任国用（2015）第 00050 号	无形资产	抵押	7,739,234.40	3.28%	贷款抵押
<b>总计</b>	-	-	23,031,690.10	9.76%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产均为公司为补充流动资金，取得银行借款提供的抵押，有利于公司正常的生产经营。



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	16,849,999	27.18%	2,066,668	18,916,667	30.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,950,000	22.50%	0	13,950,000	22.50%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,150,001	72.82%	-2,066,668	43,083,333	69.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,850,000	67.50%	0	41,850,000	67.50%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		62,000,000	-	0	62,000,000	-	
普通股股东人数							5

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	李藏稳	26,391,892	0	26,391,892	42.57%	19,793,919	6,597,973	0
2	李藏须	26,391,892	0	26,391,892	42.57%	19,793,919	6,597,973	0
3	河北科慧 投资有限 公司	6,200,000	0	6,200,000	10%	0	6,200,000	0
4	孙敬花	1,508,108	0	1,508,108	2.43%	1,131,081	377,027	0
5	赵春肖	1,508,108	0	1,508,108	2.43%	1,131,081	377,027	0
合计		62,000,000	-	62,000,000	100%	41,850,000	20,150,000	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李藏稳、李藏须为兄弟关系；李藏稳、孙敬花为夫妻关系；李藏须、赵春肖为夫妻关系；河北科慧投资有限公司为李藏稳、李藏须各自持股 50%的

公司。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

无

### (二) 实际控制人情况

李藏稳，李藏须先生各持有公司 42.57%的股份，同时二人通过科慧投资间接持有公司 10.00%的股份。孙敬花女士持有公司 2.43%的股份，赵春肖女士持有公司 2.43%的股份。综上所述，李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇各直接或间接持有公司 50%股份。2015 年 10 月 19 日，李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇签订了《一致行动协议书》，约定采取一致行动，包括在股东大会和董事会上行使表决权时保持一致等。李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇为公司共同实际控制人。

李藏稳先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 6 月毕业于清华大学继续教育学院，工商管理专业。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）厂长；1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司总经理；2002 年 9 月至 2015 年 10 月在华密有限任董事长兼总经理；2015 年 10 月至今在本公司任董事长。

李藏须先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 9 月毕业于清华大学继续教育学院，工商管理专业。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）副厂长。1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司副总经理。2002 年 9 月起至 2015 年 10 月在华密有限任监事。2015 年 10 月至今在本公司任董事兼总经理。

孙敬花女士，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 7 月毕业于任县中学。1989 年 6 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）车间修边工；1998 年 6 月至 2002 年 9 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司出纳。2002 年 9 月至 2015 年 10 月担任本公司董事；2015 年 10 月至今担任华密股份董事。

赵春肖女士，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 7 月毕业于任县中学。1991 年 8 月至 1998 年 5 月任河北省任县华光密封件厂（个体工商户）车间修边工；1998 年 6 月至 2002 年 10 月任河北邢台华光橡胶密封有限公司销售员。2002 年 9 月至 2015 年 10 月担任本公司董事；

2015年10月至今担任华密股份董事。

实际控制人报告期无变动。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李藏稳	董事长	男	1966年9月	2018年10月15日	2021年10月14日
李藏须	董事、总经理	男	1970年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
郝胜涛	董事、副总经理	男	1977年9月	2018年10月15日	2021年10月14日
孙敬花	董事	女	1965年11月	2018年10月15日	2021年10月14日
赵春肖	董事	女	1970年11月	2018年10月15日	2021年10月14日
赵红涛	副总经理	男	1981年1月	2018年10月15日	2021年10月14日
张宏宾	副总经理	男	1966年10月	2018年10月15日	2021年10月14日
李君娴	董事会秘书、财务负责人	女	1991年11月	2018年10月15日	2021年10月14日
孙双群	监事	男	1970年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
路刚辉	监事会主席	男	1981年9月	2018年10月15日	2021年10月14日
赵勇	监事	男	1976年11月	2018年10月15日	2021年10月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人、董事李藏稳、李藏须为兄弟关系；李藏稳、孙敬花为夫妻关系；李藏须、赵春肖为夫妻关系；

李藏稳与公司董事会秘书、财务负责人李君娴为父女关系；李藏稳、李藏须与郝胜涛、赵红涛为表亲关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李藏稳	董事长	26,391,892	0	26,391,892	42.57%	0	0
李藏须	总经理	26,391,892	0	26,391,892	42.57%	0	0
孙敬花	董事	1,508,108	0	1,508,108	2.43%	0	0
赵春肖	董事	1,508,108	0	1,508,108	2.43%	0	0
	-	55,800,000	-	55,800,000	90%	0	0

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李君娴	董事会秘书	新任	董事会秘书、财务负责人	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

<p>李君娴，女，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年6月毕业于北京化工大学北方学院，会计学专业。2014年7月至2015年10月在华密有限任会计，2015年10月至今在财务部工作并兼任华密股份董事会秘书。</p>
---

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	64	0	1	63
生产人员	236	3	0	239
销售人员	34	2	0	36
技术人员	110	4	0	114
财务人员	12	0	2	10
员工总计	456	9	3	462

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	48	43
专科	86	89
专科以下	316	324

员工总计	456	462
------	-----	-----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	8	0	0	8

核心员工的变动情况：

核心员工本期无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,834,637.79	9,255,953.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	32,808,983.68	25,378,966.29
应收账款	五、3	46,948,011.58	45,082,552.16
应收款项融资	五、4	23,612,624.40	7,294,015.15
预付款项	五、5	5,511,129.41	2,993,537.45
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、6	169,729.70	17,508.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	55,523,078.29	46,726,472.57
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、8	631,752.33	76,472.00
<b>流动资产合计</b>		<b>173,039,947.18</b>	<b>136,825,478.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、9	51,094,284.22	54,212,453.06
在建工程	五、10	435,621.5	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	9,783,812.81	10,050,536.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	132,154.62	277,716.12
递延所得税资产	五、13	1,099,582.36	1,122,574.26
其他非流动资产		678,749.29	678,749.29
<b>非流动资产合计</b>		63,224,204.80	66,342,029.07
<b>资产总计</b>		236,264,151.98	203,167,507.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	41,000,000.00	26,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	9,706,989.17	11,738,456.99
预收款项	五、16	0	3,097,294.95
合同负债		7,293,770.504	0
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、17	2,493,524.76	5,807,551.22
应交税费	五、18	3,705,809.58	3,857,642.48
其他应付款	五、19	1,004,081.59	268,207.36
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		38,295,944.08	18,167,449.88
<b>流动负债合计</b>		103,500,119.68	68,936,602.88
<b>非流动负债：</b>			
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	五、20	3,024,711.52	3,426,634.6
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,024,711.52	3,426,634.60
<b>负债合计</b>		106,524,831.2	72,363,237.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	62,000,000.00	62,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	31,315,568.39	31,315,568.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、23		
盈余公积	五、24	8,274,496.74	8,281,440.78
一般风险准备			
未分配利润	五、25	28,149,255.65	29,207,260.73
归属于母公司所有者权益合计		129,739,320.78	130,804,269.90
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		129,739,320.78	130,804,269.90
<b>负债和所有者权益总计</b>		236,264,151.98	203,167,507.38

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：李君娴

会计机构负责人：翟根田

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		117,500,602.03	120,391,984.78
其中：营业收入	五、26	117,500,602.03	120,391,984.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		97,122,417.89	94,640,532.97
其中：营业成本	五、26	78,807,511.89	74,742,931.27
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、27	1,215,296.57	1,109,080.09
销售费用	五、28	4,164,719.21	4,683,977.88
管理费用	五、29	6,260,730.09	6,225,355.56
研发费用	五、30	5,769,578.68	6,961,494.79
财务费用	五、31	904,581.45	917,693.38
其中：利息费用		862,131.37	0.00
利息收入		-33,277.00	0.00
加：其他收益	五、32	863,346.24	401,923.08
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	101,732.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-401,941.31	-283,928.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	555,220.70	1,686,085.50
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,496,541.99	27,555,532.26
加：营业外收入	五、36	6,031.87	2,904.75
减：营业外支出	五、37	419,734.02	52,976.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		21,082,839.84	27,505,460.63
减：所得税费用	五、38	2,078,351.42	3,555,873.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,004,488.42	23,949,586.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,004,488.42	23,949,586.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,004,488.42	23,949,586.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.31	0.39
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.31	0.39

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：李君娴

会计机构负责人：翟根田

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,635,527.12	83,531,419.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39、(1)	589,417.49	1,155,538.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,224,944.61</b>	<b>84,686,957.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		53,865,489.97	60,432,155.30

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		17,511,365.21	17,518,500.01
支付的各项税费		8,465,677.87	7,428,061.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、39、(2)	4,314,488.65	4,890,677.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>84,157,021.70</b>	<b>90,269,394.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,067,922.91</b>	<b>-5,582,437.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,216.05	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>135,216.05</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,662,326.48	512,184.37
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,662,326.48</b>	<b>512,184.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,527,110.43</b>	<b>-512,184.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		41,000,000.00	42,947,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39、(3)	900,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>41,900,000.00</b>	<b>42,947,500.00</b>
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	29,323,560.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,862,128.51	10,836,347.14
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>46,862,128.51</b>	<b>40,159,908.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,962,128.51</b>	<b>2,787,591.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,421,316.03</b>	<b>-3,307,029.47</b>

加：期初现金及现金等价物余额		9,255,953.82	9,343,720.14
六、期末现金及现金等价物余额		7,834,637.79	6,036,690.67

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：李君娴

会计机构负责人：翟根田

### 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	

#### (二) 报表项目注释

##### 财务报表附注

##### 一、公司基本情况

河北华密橡胶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1998年6月23日，于2015年10月19日由河北华密橡胶有限公司整体改制为股份有限公司。企业统一信用代码：91130500601193215L。2016年3月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，证券简称：华密股份，代码836247。所属行业为橡胶和塑料制品业。

截至2020年6月30日止，本公司注册资本为6,200万元，股本总数6,200万股，注册地：任县邢德路河头段北侧。本公司经营范围为：材料科学技术、机械工程技术、航空航天科学技术、交通运输工程技术的研发；制造、销售：橡胶密封件、橡胶零件、塑料零件、止水带、汽车零部件及配件、机械配件、橡胶混炼胶，橡胶加工专用设备、模具。进出

口经营本企业自产自销产品及相关技术、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋租赁和设备租赁；企业管理咨询（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）。营业期限为1998年6月23日至2033年6月22日。本公司的实际控制人为李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月6日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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个月以内具备持续经营能力，不存在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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年半年度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、



13“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。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】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【及吸收合并下的被合并方】，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、13“长期股权投资”或本附注三、10“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、13（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。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

在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强，因此本公司将应收票据视为初次确认后信用风险并未发生显著增加的金融工具。

B. 对于应收账款，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账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

#### 应收账款组合1账龄组合

C.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据

信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收备用金和代垫款

#### (6) 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。

#### (7) 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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等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。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 11、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。

## 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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
---------	-------	------	------	------------

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

### (4) 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。

## 14、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。

## 15、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。

#### 16、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。

#### 17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

## 20、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。其中：

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

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

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

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

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

## 21、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。

## 22、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

具体原则：按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 23、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，计入营业外收支。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年12月31日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年12月31日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

#### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年12月31日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年12月31日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

#### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2020年半年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

#### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年12月31日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准



则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年12月31日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年12月31日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：无

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：无

⑤其他会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本期无其他会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	应纳税所得额	15

### 2、优惠税负及批文

本公司根据冀高认办（2018）10号关于河北省2018年第一批拟通过复审高新技术企业进行公示的通知，有效期三年，2020年半年度企业所得税减按15%计征。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年12月31日】，期末指【2020年6月30日】，本期指2020年半年度，上期指2019年半年度。

## 1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	31,923.00	53,335.20
银行存款	7,802,714.79	9,202,618.62
其他货币资金	-	
<b>合计</b>	<b>7,834,637.79</b>	<b>9,255,953.82</b>
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至 2020 年 6 月 30 日，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据

(一) 应收票据分类列示：

类别	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	32,333,983.68		32,333,983.68
商业承兑汇票	500,000.00	25,000.00	475,000.00
<b>合计</b>	<b>32,833,983.68</b>	<b>25,000.00</b>	<b>32,808,983.68</b>

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	24,811,589.88		24,811,589.88
商业承兑汇票	567,376.41		567,376.41
<b>合计</b>	<b>25,378,966.29</b>		<b>25,378,966.29</b>

### (1) 坏账准备

由于应收票据期限较短、客户信用风险较小，结合历史违约情况来看，违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强，因此本公司将应收票据视为初次确认后信用风险并未发生显著增加的金融工具，暂不计提坏账准备。

(2) 期末公司已质押的应收票据:

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司无已质押的应收票据。

### 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	50,250,838.77	3,302,827.19	46,948,011.58	48,016,411.50	2,933,859.34	45,082,552.16
合计	50,250,838.77	3,302,827.19	46,948,011.58	48,016,411.50	2,933,859.34	45,082,552.16

(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。

①2020 年 6 月 30 日, 单项计提坏账准备:

无

②2020 年 6 月 30 日, 组合计提坏账准备:

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1年以内	45,829,624.04	4.56	2,291,481.20
1至2年	2,224,750.73	0.44	222,475.07
2至3年	1,520,847.40	0.91	456,254.22
3至4年	290,222.47	0.17	87,066.74
4至5年	279,688.35	0.28	139,844.18
5年以上	105,705.78	0.21	105,705.78

合计	50,250,838.77	6.57	3,302,827.19
----	---------------	------	--------------

③坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	2,933,859.34	368,967.85			3,302,827.19

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,993,645.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 999,682.27 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中车青岛四方车辆研究所有限公司	8,678,224.95	1 年以内	17.27	433,911.25
青岛思锐科技有限公司	3,349,387.06	1 年以内	6.67	167,469.35
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	3,118,949.96	1 年以内	6.21	155,947.50
富奥汽车零部件股份有限公司传动轴分公司	2,430,018.42	1 年以内	4.84	121,500.92
河北永昌车辆部件科技有限公司	2,417,065.02	1 年以内	4.81	120,853.25
合计	19,993,645.41		39.80	999,682.27

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、应收款项融资

项目	2020.6.30	2019.12.31
----	-----------	------------

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	23,612,624.40	7,294,015.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
<b>合计</b>	<b>23,612,624.40</b>	<b>7,294,015.15</b>

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,612,624.40	
<b>合计</b>	<b>23,612,624.40</b>	

注：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

## 5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,252,390.23	95.30	2,497,850.45	83.45
1至2年	246,630.76	4.48	93,511.29	3.12
2至3年	10,597.92	0.19	400,015.21	13.36
3年以上	1,510.50	0.03	2,160.50	0.07
<b>合计</b>	<b>5,511,129.41</b>	<b>95.30</b>	<b>2,993,537.45</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过1年且金额较大的预付款未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期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
河北瑞宏蓝天钢结构工程有限公司	非关联方	2,480,000.00	35.72	1年以内	未到结算期

济南坦明贸易有限公司	非关联方	1,882,969.88	27.12	1年以内	未到结算期
邢台中联水泥有限公司	非关联方	350,000.00	5.04	1年以内	未到结算期
青岛聚合成化学有限公司	非关联方	316,799.52	4.56	1年以内	未到结算期
沧州龙达电子有限公司	非关联方	238,620.27	3.44	1年以内 /1-2年	未到结算期
<b>合计</b>		<b>5,268,389.67</b>	<b>75.88</b>		

## 6、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
其他应收款	169,729.70	17,508.87
<b>合计</b>	<b>169,729.70</b>	<b>17,508.87</b>

### (1) 其他应收款情况

	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	178,768.10	9,038.40	169,729.70	18,573.81	1,064.94	17,508.87
<b>合计</b>	<b>178,768.10</b>	<b>9,038.40</b>	<b>169,729.70</b>	<b>18,573.81</b>	<b>1,064.94</b>	<b>17,508.87</b>

#### ① 坏账准备

A.2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		
组合计提：				
应收押金和保证金	41,805.56	1.23	2,190.27	

应收备用金和代垫款	136,962.54	3.83	6,848.13
其他			
<b>合计</b>	<b>178,768.10</b>	<b>5.06</b>	<b>9,038.40</b>

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2019年12月31日余额	1,064.94			1,064.94
期初余额在本期				
—转入第一阶段	7,973.46			7,973.46
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>2020年6月30日余额</b>	<b>9,038.40</b>			<b>9,038.40</b>

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
押金和保证金	41,805.56	16,050.00
备用金	136,962.54	2,523.81
<b>合计</b>	<b>178,768.10</b>	<b>18,573.81</b>

④其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
孙鹏	否	备用金	63,000.00	1年以内	35.24	3,150.00
倪伟亮	否	备用金	20,000.00	1年以内	11.19	1,000.00
陈现伟	否	备用金	20,000.00	1年以内	11.19	1,000.00
贾运甫	否	备用金	20,000.00	1年以内	11.19	1,000.00
赵利华	否	备用金	13,000.00	1年以内	7.27	650.00
<b>合计</b>			<b>136,000.00</b>		<b>76.08</b>	<b>6,800.00</b>

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,239,011.75	751,404.48	32,487,607.28
在产品	832,863.34	108,005.41	724,857.93
库存商品	21,195,852.25	2,855,805.98	18,340,046.27
低值易耗品			
发出商品	3,970,566.82		3,970,566.82
<b>合计</b>	<b>59,238,294.16</b>	<b>3,715,215.87</b>	<b>55,523,078.29</b>

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,397,787.23	1,001,656.57	25,396,130.66
在产品	1,777,992.54	186,875.68	1,591,116.86
库存商品	22,405,475.00	3,124,816.01	19,280,658.99
低值易耗品	133,061.51		
发出商品	333,181.53		333,181.53
<b>合计</b>	<b>51,039,820.83</b>	<b>4,313,348.26</b>	<b>46,726,472.57</b>

### (2) 存货跌价准备



项目	2019.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,001,656.57			250,252.10		751,404.47
在产品	186,875.68			78,870.27		108,005.41
库存商品	3,124,816.01			269,010.02		2,855,805.99
低值易耗品						
发出商品						
合计	<b>4,313,348.26</b>			<b>598,132.39</b>		<b>3,715,215.87</b>

#### 8、其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
待抵扣、待认证进项税额	631,752.33	76,472.00
合计	<b>631,752.33</b>	<b>76,472.00</b>

#### 9、固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	51,094,284.22	54,212,453.06
固定资产清理		
合计	<b>51,094,284.22</b>	<b>54,212,453.06</b>

##### (1) 固定资产及累计折旧

##### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	45,560,464.89	60,286,411.42	3,336,663.23	2,809,201.28	111,992,740.82
2、本年增加金额	-	1,017,092.09	98,584.07	142,545.53	1,258,221.69
(1) 购置	-	1,017,092.09	98,584.07	142,545.53	1,258,221.69
(2) 在建工程转					

项目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公设备 及其他	合计
入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	-	-	103,581.00	7,787.61	111,368.61
(1) 处置或报废	-	-	103,581.00	7,787.61	111,368.61
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	45,560,464.89	61,303,503.51	3,331,666.30	2,943,959.20	113,139,593.90
二、累计折旧					
1、年初余额	22,823,694.87	31,590,435.24	2,036,996.85	1,329,160.80	57,780,287.76
2、本年增加金额	1,499,696.31	2,381,285.15	236,547.87	226,894.54	4,344,423.87
(1) 计提	1,499,696.31	2,381,285.15	236,547.87	226,894.54	4,344,423.87
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额	-	-	79,401.95	-	79,401.95
(1) 处置或报废	-	-	79,401.95	-	79,401.95
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	24,323,391.18	33,971,720.39	2,194,142.77	1,556,055.34	62,045,309.68
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	21,237,073.71	27,331,783.12	1,137,523.53	1,387,903.86	51,094,284.22
2、年初账面价值	22,736,770.02	28,695,976.18	1,299,666.38	1,480,040.48	54,212,453.06

②暂时闲置的固定资产情况

无

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无

④通过经营租赁租出的固定资产

无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无

10、 在建工程

项目	2020.6.30	2019.12.31
高材车间	435,621.50	
合计	435,621.50	

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	10,422,240.60	2,367,979.94	12,790,220.54
2、本年增加金额		243,982.29	243,982.29
(1) 购置		243,982.29	243,982.29
(2) 其他			
3、本年减少金额	86,679.00		86,679.00
(1) 处置	86,679.00		86,679.00
(2) 其他			
4、期末余额	10,335,561.60	2,611,962.23	12,947,523.83
二、累计摊销			
1、年初余额	1,944,728.65	794,955.55	2,739,684.20

项目	土地使用权	软件	合计
2、本年增加金额			
(1) 摊销	106,609.80	379,538.26	486,148.06
(2) 其他			
3、本年减少金额	62,121.24		62,121.24
(1) 处置	62,121.24		62,121.24
(2) 其他			
4、期末余额	1,989,217.21	1,174,493.81	3,163,711.02
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	8,346,344.39	1,437,468.42	9,783,812.81
2、年初账面价值	8,477,511.95	1,573,024.39	10,050,536.34

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、 长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.6.30	其他减少的原因
前院开炼 车间维修	277,716.12		145,561.50		132,154.62	
合计	277,716.12		145,561.50		132,154.62	

13、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	542,299.98	3,615,333.20	444,717.93	2,964,786.20
资产减值准备	557,282.38	3,715,215.87	647,002.24	4,313,348.26
固定资产累计折旧			30,854.09	205,693.93
合计	1,099,582.36	7,330,549.07	1,122,574.26	7,483,828.39

14、 其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
	账面余额	账面余额
预付设备款	678,749.29	678,749.29
合计	678,749.29	678,749.29

15、 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
信用借款		
保证借款		
抵押借款	41,000,000.00	26,000,000.00
质押借款		
合计	41,000,000.00	26,000,000.00

注：1、本公司与中国农业银行股份有限公司任县支行签订抵押贷款合同，合同金额 15,000,000 元，借款分一笔，利率 4%。贷款时间自 2020 年 1 月 15 日至 2021 年 1 月 14 日。

公司以房产（邢房权证任字第 002300 号）和土地使用权（任国用（2015）第 00048 号）为贷款提供抵押；

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、42。

注：2、本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行签订了小企业最高额抵押合同，贷款金额 26,000,000.00 元，借款分为 9 笔，分别为：（1）2020 年 3 月 23 日至 2021 年 3 月 22 日，借款 4,600,000.00 元，利率为 4.05%；（2）2020 年 3 月 24 日至 2021

年3月23日，借款4,600,000.00元，利率为4.05%；(3)2020年3月25日至2021年3月24日，借款4,600,000.00元，利率为4.05%；(4)2020年3月28日至2021年3月27日，借款1,000,000.00元，利率为4.05%；(5)2020年3月28日至2021年3月27日，借款1,000,000.00元，利率为4.05%；(6)2020年4月8日至2021年4月7日，借款4,600,000.00元，利率为4.05%；(7)2020年4月20日至2021年4月19日，借款2,205,000.00元，利率为4.05%；(8)2020年4月20日至2021年4月19日，借款3,868,200.00元，利率为4.05%；(9)2020年4月24日至2021年4月23日，借款3,008,180.00元，利率为3.85%。

公司以房产（邢房权证任字第002307号）、房产（邢房权证任字第002308号）和土地使用权任国用（2015）第00050号为贷款提供抵押；

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、42。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付账款	9,706,989.17	11,738,456.99
合计	9,706,989.17	11,738,456.99

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安力创材料检测技术有限公司	371,767.92	设备尾款
唐山贝德工矿设备有限公司	80,520.00	设备尾款
盐城市海伟电器制造厂	60,434.00	质量原因
张广良	55,897.00	质量原因
唐山市开平区东嘉机械制造厂	54,271.93	设备尾款
合计	622,890.85	

## 17、 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
货款	7,293,770.50	3,097,294.95

合计	7,293,770.50	3,097,294.95
----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆长松科技发展有限公司	29,948.03	未到结转期
昆明科铁养路机械有限公司	14,309.70	未到结转期
合计	44,257.73	

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,638,905.76	14,246,361.88	17,391,742.88	2,493,524.76
二、离职后福利-设定提存计划	168,645.46	12,021.82	180,667.28	
三、辞退福利				
合计	5,807,551.22	14,258,383.70	17,572,410.16	2,493,524.76

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,523,864.61	12,979,706.65	16,011,452.95	2,492,118.31
2、职工福利费		665,935.42	665,935.42	
3、社会保险费	72,239.55	336,155.01	406,988.11	1,406.45
其中：医疗保险费	70,833.10	320,052.20	390,885.30	
工伤保险费	1,406.45	16,102.81	16,102.81	1,406.45
4、住房公积金	42,801.60	244,564.80	287,366.40	
5、工会经费和职工教育经费		20,000.00	20,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
.....				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	5,638,905.76	14,246,361.88	17,391,742.88	2,493,524.76

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	161,595.52	11,922.52	173,518.04	
2、失业保险费	7,049.94	99.30	7,149.24	
合计	168,645.46	12,021.82	180,667.28	

19、 应交税费

税项	2020.6.30	2019.12.31
增值税	1,036,219.69	1,451,796.32
企业所得税	2,409,789.75	2,224,296.67
城市维护建设税	52,348.49	72,389.60
水资源税	4,191.60	3,807.30
印花税	12,797.30	9,103.20
教育费附加	31,409.10	43,433.76
地方教育附加	20,939.40	28,955.84
环境保护税	1,010.10	1,148.70
个人所得税	137,104.15	22,711.09
合计	3,705,809.58	3,857,642.48

20、 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,004,081.59	268,207.36
合计	1,004,081.59	268,207.36

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款



项目	2020.6.30	2019.12.31
往来款	900,983.20	11,975.47
饭卡押金	6,600.00	5,050.00
饭卡存储	3,871.47	2,909.47
未付工资	1,125.33	1,125.33
电费	91,501.59	247,147.09
<b>合计</b>	<b>1,004,081.59</b>	<b>268,207.36</b>

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

21、 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认已背书转让尚未到期的票据	38,295,944.08	18,167,449.88
<b>合计</b>	<b>38,295,944.08</b>	<b>18,167,449.88</b>

22、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,426,634.60		401,923.08	3,024,711.52	政府拨款
<b>合计</b>	<b>3,426,634.60</b>		<b>401,923.08</b>	<b>3,024,711.52</b>	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	607,500.00			81,000.00			526,500.00	与资产相关
军转民企业技术中心资金	123,076.89			15,384.62			107,692.27	与资产相关
企业技术中心创新能力建设资金	812,307.71			101,538.46			710,769.25	与资产相关

研发中心扩 建项目	165,000.00		16,500.00		148,500.00	与资产相关
技术改造项 目	1,718,750.00		187,500.00		1,531,250.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>3,426,634.60</b>		<b>401,923.08</b>		<b>3,024,711.52</b>	

## 23、 股本

项目	2019.12.31	本期增减				小计	2020.6.30
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
股份总数	62,000,000.00					62,000,000.00	

## 24、 资本公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价	23,112,794.55			23,112,794.55
其他资本公 积	8,202,773.84			8,202,773.84
<b>合计</b>	<b>31,315,568.39</b>			<b>31,315,568.39</b>

## 25、 专项储备

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费		325,644.66	325,644.66	
<b>合计</b>		<b>325,644.66</b>	<b>325,644.66</b>	

## 26、 盈余公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	8,281,440.78		6,944.04	8,292,870.01
<b>合计</b>	<b>8,281,440.78</b>		<b>6,944.04</b>	<b>8,292,870.01</b>

## 27、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,207,260.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	29,207,260.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,004,488.42	
减：提取法定盈余公积		净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	19,999,997.14	
其他	62496.36	
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>28,149,255.65</b>	

## 28、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年半年度		2019 年半年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,124,214.53	78,703,803.79	120,038,486.79	74,329,986.25
其他业务	376,387.50	103,708.10	353,497.99	412,945.02
<b>合计</b>	<b>117,500,602.03</b>	<b>78,807,511.89</b>	<b>120,391,984.78</b>	<b>74,742,931.27</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年半年度		2019 年半年度	
	收入	成本	收入	成本
橡胶制品业	117,124,214.53	78,703,803.79	120,038,486.79	74,329,986.25
<b>合计</b>	<b>117,124,214.53</b>	<b>78,703,803.79</b>	<b>120,038,486.79</b>	<b>74,329,986.25</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年半年度		2019 年半年度	
	收入	成本	收入	成本
混炼胶	87,366,422.56	62,170,286.57	92,486,659.86	59,161,832.80
制品	29,757,791.97	16,533,517.22	27,551,826.93	15,168,153.45

合计	117,124,214.53	78,703,803.79	120,038,486.79	74,329,986.25
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年半年度		2019 年半年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	73,227,972.68	52,903,699.30	82,165,344.20	48,525,227.49
华东	19,270,055.90	8,912,071.61	16,865,841.31	11,480,162.69
华中	8,937,448.74	6,229,283.16	9,027,059.96	6,076,398.64
东北	7,120,560.45	3,908,483.67	5,987,341.93	4,190,303.73
华南	543,203.13	459,513.69	359,919.38	263,595.55
西南	5,917,504.93	4,993,401.93	3,789,344.10	2,469,027.68
西北	2,107,468.70	1,297,350.43	1,843,635.91	1,325,270.47
合计	117,124,214.53	78,703,803.79	120,038,486.79	74,329,986.25

## 29、 税金及附加

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
城市维护建设税	228,799.35	222,631.64
教育费附加	137,279.61	133,578.97
地方教育附加	91,519.74	89,052.66
房产税	225,657.02	225,652.02
土地使用税	436,790.30	354,835.20
印花税	49,336.60	42,367.60
车船税	7,145.20	7,534.20
水资源税	23,587.20	31,407.60
环境保护税	1,787.10	2,020.20
土地增值税	13,394.45	
合计	1,215,296.57	1,109,080.09

## 30、 销售费用

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
展览费		47,682.30
职工薪酬	1,813,680.80	1,960,044.27

差旅费	51,606.64	136,575.16
运输费	1,323,701.75	1,151,191.48
业务招待费	753,809.44	853,855.41
办公费	29,241.31	52,456.63
广告费	5,000.00	20,120.00
电话费	1,084.67	9,433.89
包装费	7,300.00	69,610.49
仓储费	6,306.88	100,305.70
车辆费	38,492.16	71,654.98
三包服务费	127,924.56	182,293.88
其他	6,571.00	28,753.69
<b>合计</b>	<b>4,164,719.21</b>	<b>4,683,977.88</b>

### 31、 管理费用

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
职工薪酬支出	2,543,390.30	3,151,708.56
办公费	1,032,585.31	352,540.39
折旧及摊销	677,917.94	576,961.44
审计、咨询费	427,768.71	517,934.87
差旅费	4,730.67	148,550.89
业务招待费	478,044.60	237,146.75
工会经费及教育经费	80,515.06	26,299.18
福利费	620,217.87	410,641.66
保险	59,364.15	
其他	336,195.48	803,571.82
<b>合计</b>	<b>6,260,730.09</b>	<b>6,225,355.56</b>

### 32、 研发费用

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
职工薪酬	2,822,340.54	2,597,820.66
折旧与摊销	1,149,243.21	1,072,703.90
研发用直接材料	692,868.97	1,698,537.56

检验检测费	156,641.29	28,145.29
电费	252,564.38	237,577.28
技术服务费		
物料消耗		782,040.56
模具费	210,106.56	200,395.82
其他	485,813.73	344,273.72
<b>合计</b>	<b>5,769,578.68</b>	<b>6,961,494.79</b>

### 33、 财务费用

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
利息费用	862,131.37	846,347.14
减：利息收入	33,277.00	16,076.42
承兑汇票贴息	67,116.76	80,474.51
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
手续费	8,610.32	6,948.15
<b>合计</b>	<b>904,581.45</b>	<b>917,693.38</b>

### 34、 其他收益

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
政府补助	818,346.24	401,923.08
减免税款	45,000.00	
<b>合计</b>	<b>863,346.24</b>	<b>401,923.08</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
与资产相关：		
节能专项资金	81,000.00	81,000.00
军转民企业技术中心资金	15,384.62	15,384.62
企业技术中心创新能力建设资金	101,538.46	101,538.46
研发中心扩建项目	16,500.00	16,500.00

技术改造项目	187,500.00	187,500.00
与收益相关：		
河北省县域特色产业振兴发展项目资金	300,000.00	
企援返还金(失业保险)	109,091.47	
招录退役军人减免	45,000.00	
个税手续费奖励	7,331.69	
<b>合计</b>	<b>863,346.24</b>	<b>401,923.08</b>

### 35、 信用减值损失

项目	2020年半年度	2019年半年度
应收账款信用减值损失	368,967.85	391,803.51
其他应收款信用减值损失	7,973.46	-85,154.61
应收票据信用减值损失	25,000.00	-22,720.77
<b>合计</b>	<b>401,941.31</b>	<b>283,928.13</b>

### 36、 资产减值损失

项目	2020年半年度	2019年半年度
存货跌价损失	-555,220.70	-1,686,085.50
<b>合计</b>	<b>-555,220.70</b>	<b>-1,686,085.50</b>

### 37、 资产处置收益

项目	2020年半年度	2019年半年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	101,732.22		101,732.22
其中：固定资产	-4,710.02		-4,710.02
在建工程			
无形资产	106,442.24		106,442.24

合计	101,732.22		101,732.22
----	------------	--	------------

### 38、 营业外收入

项 目	2020 年半年度	2019 年半年度	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得			
盘盈利得			
其他	6,031.87	2,904.75	6,031.87
合计	6,031.87	2,904.75	6,031.87

### 39、 营业外支出

项目	2020 年半年度	2019 年半年度	计入当期非经常性损益
债务重组损失	130,000.00		130,000.00
对外捐赠支出	54,500.00	30,000.00	54,500.00
盘亏损失			
罚款支出	8,141.85		8,141.85
非常损失	226,443.89	400.00	226,443.89
其他	648.28	22,576.38	648.28
合计	419,734.02	52,976.38	419,734.02

### 40、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2020年半年度	2019年半年度
当期所得税费用	2,055,359.52	3,398,555.05
递延所得税费用	22,991.90	157,318.71
合计	2,078,351.42	3,555,873.76

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	21,082,839.84



按法定/适用税率计算的所得税费用	3,162,425.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-60,288.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,023,786.10
额外可扣除费用的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>2,078,351.42</b>

#### 41、 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	2020年半年度	2019年半年度
往来款	10,000.00	1,055,943.81
利息收入	33,277.00	16,090.42
政府补助	416,423.16	
其他	129,203.78	83,504.00
合计	588,903.94	<b>1,155,538.23</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年半年度	2019年半年度
办公费	104184.1	331,616.64
差旅费	67893.08	292,277.14
业务招待费	1249776.68	934,785.72
研发支出	0	116,957.42
广告展览宣传	2084	3,974.00
运输费	1329588.11	1,162,726.89
手续费	8610.32	9,697.76
往来款	1598664.05	325,421.27
中介费	37547.33	41,699.76
保险费	112283.32	49,742.50

维修费	35	87,960.53
物料消耗	0	600,889.16
其他	454137.51	932,929.00
<b>合计</b>	<b>4,964,803.50</b>	<b>4,890,677.79</b>

#### 42、 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年半年度	2019年半年
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,004,488.42	23,949,586.87
加：资产减值准备		283,928.13
信用减值损失	555,220.70	-1,686,085.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,344,423.87	4,571,781.79
无形资产摊销	486,148.06	328,478.30
长期待摊费用摊销	145,561.50	145,561.50
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-101,732.22	
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）	862,131.37	846,347.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	22,991.90	157,318.71
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）	-8,198,473.33	-14,522,900.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,216,120.49	-12,044,843.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,163,283.13	-7,611,610.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,067,922.91	-5,582,437.04
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,834,637.79	6,036,690.67

减：现金的期初余额	9,255,953.82	9,343,720.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,421,316.03	-3,307,029.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、现金	7,834,637.79	6,036,690.67
其中：库存现金	31,923.00	33,133.20
可随时用于支付的银行存款	7,802,714.79	6,003,557.47
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	7,834,637.79	6,036,690.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43、 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
固定资产	15,292,455.70	贷款抵押
无形资产	7,739,234.40	贷款抵押
合计	23,031,690.10	

44、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项	金额	与资产相关	与收益相关	是否实
-----	----	-------	-------	-----

目	递延收益	冲减资产 账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
河北省县域特色产业振兴发展项目资金	300,000.00			300,000.00			是
企援返还金(失业保险)	109,091.47			109,091.47			是
招录退役 军人减免	45,000.00			45,000.00			是
个税手续费奖励	7,331.69			7,331.69			是
合计	<b>461,423.16</b>			<b>461,423.16</b>			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
节能专项资金	与资产相关	81,000.00		
军转民企业技术中心资金	与资产相关	15,384.62		
企业技术中心创新能力建设资金	与资产相关	101,538.46		
研发中心扩建项目	与资产相关	16,500.00		
技术改造项目	与资产相关	187,500.00		
河北省县域特色产业振兴发展项目资金	与收益相关	300,000.00		
企援返还金(失业保险)	与收益相关	109,091.47		
招录退役 军人减免	与收益相关	45,000.00		
个税手续费奖励	与收益相关	7,331.69		
合计		<b>863,346.24</b>		

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

无

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2020年6月30日，本公司的流动负债净额为人民币103,500,119.68元(2019年12月31日为人民币68,936,602.88元)，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2020年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	41,000,000.00				41,000,000.00
应付账款	6,791,774.26	360,380.91	792,902.65	1,761,931.35	9,706,989.17
<b>合计</b>	<b>47,791,774.26</b>	<b>360,380.91</b>	<b>792,902.65</b>	<b>1,761,931.35</b>	<b>50,706,989.17</b>

项目	2019年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	26,000,000.00				26,000,000.00
应付账款	10,758,218.77	588,905.17	284,613.05	106,720.00	11,738,456.99
<b>合计</b>	<b>36,758,218.77</b>	<b>588,905.17</b>	<b>284,613.05</b>	<b>106,720.00</b>	<b>37,738,456.99</b>

## 八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为：李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖。

(1) 本公司股东情况如下：

股东名称	2020.6.30 持股数量	持股比例	任职情况
李藏稳	26,391,892.00	42.57%	董事长
李藏须	26,391,892.00	42.57%	董事、总经理
孙敬花	1,508,108.00	2.43%	董事
赵春肖	1,508,108.00	2.43%	董事

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
李君娴	董秘、李藏稳夫妇之女
李世贤	李藏稳夫妇之子
郝胜涛	董事、副总经理
路刚辉	监事会主席
孙双群	监事
赵勇	监事
赵红涛	副总经理
张宏宾	副总经理
邢台鼎盛橡胶密封件厂	实际控制人的亲属控制的公司
河北科慧投资有限公司	5%以上股东、受同一方控制

## 3、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额
邢台鼎盛密橡胶密封件厂	混炼胶	120,147.00
河北科慧投资有限公司	土地转让	133,216.05
合计		253,363.05

### (2) 关联担保情况

#### ① 本公司作为被担保方

本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司任县支行签订了小企业最高额抵押合同，贷款金额 26,000,000.00 元，详见五、13 短期借款注释。李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖、李世贤及河北科慧投资有限公司为该事项签订保证合同。其中，李藏稳、李藏须、孙敬花、

赵春肖、李世贤担保金额为 26,000,000.00 元，担保期限为 2019 年 3 月 7 日至 2026 年 3 月 6 日；河北科慧投资有限公司担保金额为 20,000,000.00 元，担保期限为 2019 年 3 月 7 日至 2026 年 3 月 6 日。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	还款日	说明
拆入：				
河北科慧投资有限公司	900,000.00	2019 年 11 月 27 日	2020 年 11 月 26 日	补充公司流动资金，借款年利率为 5.0025%。

(4) 关键管理人员报酬

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
关键管理人员报酬	796,291.93	729,454.50

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	会计科目	2020.6.30		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
邢台鼎盛橡胶密封件厂	应收账款	121,137.00	6056.85	5,400.00	270.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 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 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	101,732.22	处置固定资产 /无形资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	863,346.24	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-130,000.00	
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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、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	-283,702.15	营业外收入、捐赠、罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	551,376.31	
减：非经常性损益的所得税影响数	82,706.45	
非经常性损益净额	468,669.86	
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	468,669.86	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.77	0.31	0.31
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.60	0.30	0.30

河北华密橡胶科技股份有限公司

2020年8月6日

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

河北省任县邢德路河头段北侧河北华密橡胶科技股份有限公司董事会秘书办公室