

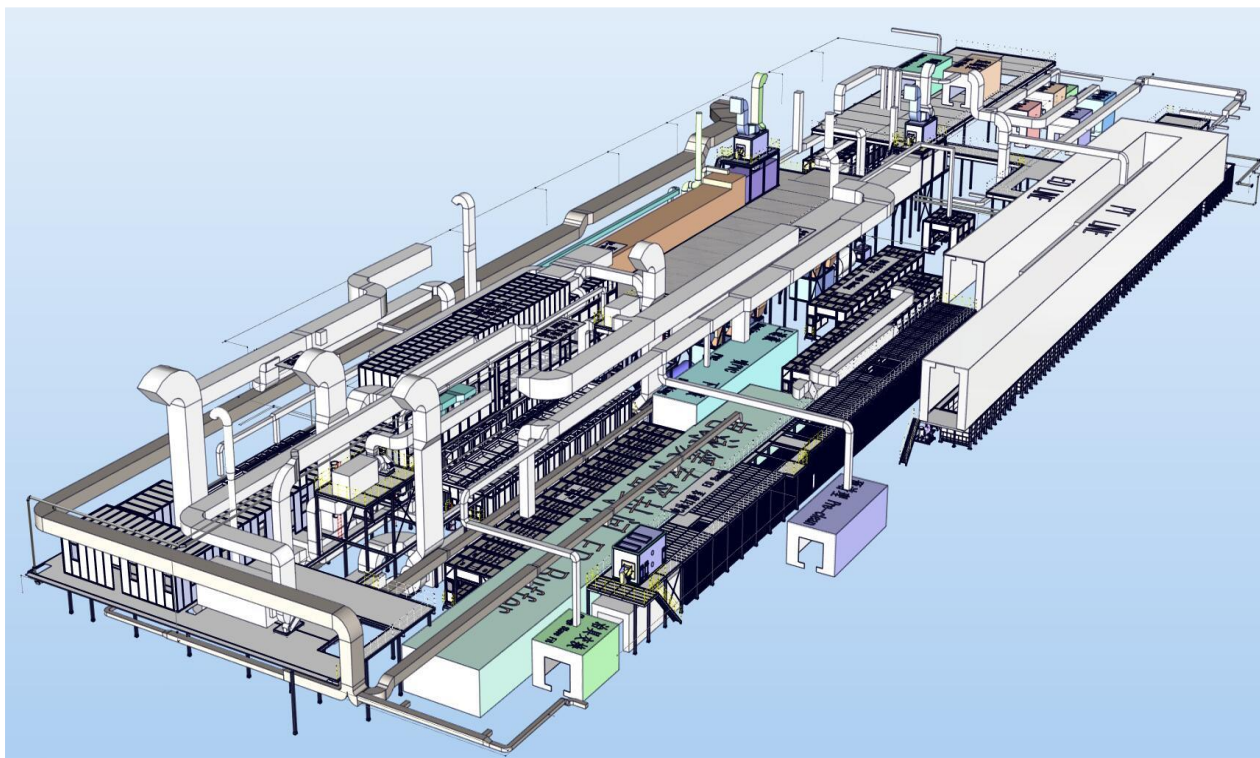
**PINGYUAN**

**平原智能**

NEEQ : 830849

**河南平原智能装备股份有限公司**

Henan Pingyuan Intelligent Equipment Company Ltd.



**半年度报告**

**2020**

## 公司半年度大事记

- 1、2020 年 1 月，公司荣获 2019 年度开封市市长质量奖；
- 2、2020 年 1 月，公司荣获 2019 年科技创新工作先进单位荣誉称号；
- 3、2020 年 3 月，公司荣获示范区 2019 年度工业强区和科技创新工作先进单位特殊贡献奖；
- 4、2020 年 3 月，公司荣获示范区 2019 年度出口创汇先进企业荣誉称号；
- 5、2020 年 3 月，公司进入拟入选疫情防控重点保障物资生产企业名单；
- 6、2020 年 4 月，公司入选 2019 年度河南省装备制造业十大标志性高端装备名单；
- 7、2020 年 5 月，公司成为全国中小企业股份转让系统创新层挂牌公司；
- 8、2020 年 4 月，公司进入河南省省定重点上市后备企业名单。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录 .....	87

## 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。

公司负责人逢振中、主管会计工作负责人侯安国及会计机构负责人（会计主管人员）杨允兴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

### 【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
宏观经济波动的风险	受国家宏观经济发展变化和产业政策的影响，公司下游行业的固定资产投资需求有一定的波动性，从而可能对本公司的智能自动化生产线设备的需求造成不利影响。
存货规模较大的风险	2020年上半年，公司存货 61,707.00 万元，占流动资产的比例 41.26%。公司主营业务产品均以最终验收合格的时点作为收入确认时点，验收前公司采购的原材料、生产加工的在产品均为存货。因此，公司订单金额的逐年增大和收入确认的特点，导致公司存货的规模随之逐年扩大，存货占用的公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营的扩大带来一定的压力。
应收账款坏账风险	2020年上半年，公司应收账款金额为 38,905.97 万元，公司应收账款金额占当期资产总额的比例 18.65%，虽然公司客户主要为国内知名整车厂和设计院等，但如果主要欠款客户的财务状况恶化，公司也将面临坏账风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、平原智能	指	河南平原智能装备股份有限公司
上海拔山	指	上海拔山自动化技术有限公司
上海众冠	指	上海众冠智能设备有限公司
平原洛阳	指	平原智能装备洛阳有限公司
平原集团	指	河南平原控股集团股份有限公司
郑州融盛	指	郑州融盛投资有限公司
股东大会	指	河南平原智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	河南平原智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	河南平原智能装备股份有限公司监事会
公司章程	指	河南平原智能装备股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元（元）、万元（万元）	指	人民币元、人民币万元
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南平原智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Pingyuan Intelligent Equipment Company Ltd. -
证券简称	平原智能
证券代码	830849
法定代表人	逢振中

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘瑜
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	河南自贸试验区开封片区宋城大道 66 号
电话	0371-89913896
传真	0371-89913898
电子邮箱	zhengquanbu@pyfb001.com
公司网址	www.pyfb001.com
办公地址	郑州市金水区北三环与文化路交叉口瀚海北金 A 座 15 楼
邮政编码	450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 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	2002 年 7 月 10 日
挂牌时间	2014 年 7 月 11 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	公司是智能自动化生产线系统的集成供应商，主要从事智能自动化生产线系统的研发、设计、生产、销售、安装调试等。公司根据客户的产品特征及工艺要求，提供智能自动化生产线系统的专业解决方案，包括方案规划、工艺及非标设备设计、生产线制造和安装调试、系统运转的后续服务等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	87,130,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	河南平原控股集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孙罡，一致行动人为孙罡、孙睿、姚若辰

#### 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	91410200740717445B	否
注册地址	河南自贸试验区开封片区宋城大道 66 号	否
注册资本（元）	87,130,000	否

#### 五、 中介机构

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

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 5 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》。公司于 2020 年 8 月 20 日取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》。

### 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	382,438,852.08	383,290,871.45	-0.22%
毛利率%	26.10%	28.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,676,660.23	46,477,247.06	-34.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,509,900.61	46,384,939.74	-42.85%
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)	3.35%	5.76%	-
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)	2.89%	5.75%	-
基本每股收益	0.35	0.56	-36.65%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,086,584,366.08	2,095,167,458.69	-0.41%
负债总计	1,154,158,326.81	1,194,115,168.83	-3.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	932,426,039.27	901,052,289.86	3.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.70	10.34	3.48%
资产负债率% (母公司)	53.64%	55.94%	-
资产负债率% (合并)	55.31%	56.99%	-
流动比率	1.33	1.31	-
利息保障倍数	1,231.94	29.03	-

##### (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	-22,943,938.89	-161,224,653.24	-
应收账款周转率	0.76	0.75	-
存货周转率	0.44	0.35	-



**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.41%	-5.73%	-
营业收入增长率%	-0.22%	27.60%	-
净利润增长率%	-34.00%	58.12%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-96,382.35
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,897,943.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,588.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,858,150.20</b>
减：所得税影响数	691,390.58
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,166,759.62</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，本次会计政策的变更，对公司无重大影响。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**六、 业务概要**

根据《国家国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)和中国证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所处行业为“制造业”门类中的“专用设备制造业”(C35)大类，具体为智能自动化生产线系统集成行业。

公司是智能自动化生产线系统的集成供应商，主要从事智能自动化生产线系统的研发、设计、生产、销售、安装调试等。公司产品可广泛应用于汽车、工程机械、轨道交通、家电、物流仓储等行业。

在长期的经营活动中，公司通过学习和创新，形成了集设计研发、质量控制、项目管理、售后服务为一体的系统化服务综合优势，为各类型的国内外汽车、汽车零部件、日用家电、起重设备等生产厂家及公司提供涂装、焊装生产线及涂装机器人集成的整体解决方案，在用户中享有较高的信誉。

公司采用以销定产的订单式生产制造经营模式，订单获取方式为参加客户针对项目组织的公开招投标，中标后在与客户充分沟通的基础上制订个性化整体解决方案，并由项目管理部统筹管理技术部、机运技术部、电气技术部、生产部、采购预算部、安全品控部等部门的工作，目前已形成特有的网格化项目管理模式。经过设计、制造、安装、调试等流程，最终达到如期交付。

本报告期公司商业模式未发生变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

2020 年上半年，受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司及上下游客户复工延迟，异地项目实施受限，各项业务开展相对进度放缓。

#### （一）经营成果

截至报告期末，公司实现营业收入 382,438,852.08 元，比去年同期收入降低 0.22%；净利润为 30,676,660.23 元，比去年同期降低 34.00%。截至报告期末，公司总资产为 2,086,584,366.08 元，净资产为 932,426,039.27 元。

#### （二）技术创新成果

公司重视新技术、新工艺的开发，在技术创新方面持续加大投入，报告期内公司及子公司新申请发明专利 2 项，实用新型 10 项，截至报告期末，公司共拥有专利 86 项，软件著作权 4 项。

#### （三）公司治理

报告期内，公司严格遵守法律法规、规范性文件、公司章程等的规定，积极履行信息披露义务，不断完善公司内控体系，提升规范运作水平。

### （二）行业情况

公司所处行业为“制造业”门类中的“专用设备制造业”（C35）大类，具体为智能自动化生产线系统集成行业。主要从事智能自动化生产线系统的研发、设计、生产、销售、安装调试等。公司的自动化涂装生产线、焊装生产线以及机器人集成等产品可广泛应用于汽车、工程机械、轨道交通、家电、物流仓储等行业。

虽然全球经济受新冠肺炎造成的疫情影响巨大，但公司作为国计民生的基础工业，更加显现出稳固的基础和良好的抗压能力。下游乘用车汽车行业产销量有所波动，传导到上游生产线供应商造成乘用车新增产线订单相对减少，但重卡、重型机械、工程机械、农机、军工等产线展现出强劲的新增需求和更新迭代的需求，故公司目前订单稳定，生产经营有序开展。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

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	164,204,249.86	7.87%	202,135,819.52	9.65%	-18.77%
应收票据	93,388,093.00	4.48%	118,614,804.30	5.66%	-21.27%
应收账款	389,059,652.17	18.65%	380,807,144.79	18.18%	2.17%
应收款项融资	73,290.16	0.00%	21,100,000.00	1.01%	-99.65%
其他应收款	40,067,951.20	1.92%	26,368,206.06	1.26%	51.96%
一年内到期的非流动资产	25,293,303.30	1.21%	16,492,044.15	0.79%	53.37%
固定资产	305,573,300.16	14.64%	186,762,370.42	8.91%	63.62%
在建工程	18,014,602.22	0.86%	107,433,112.19	5.13%	-83.23%
其他非流动资产	23,089,901.37	1.11%	13,419,603.10	0.64%	72.06%
短期借款	37,280,000.00	1.79%	57,900,000.00	2.76%	-35.61%
预收款项	-	-	572,067,427.40	27.30%	-100.00%
应付职工薪酬	3,280,239.75	0.16%	2,284,727.90	0.11%	43.57%
其他流动负债	27,090,000.00	1.30%	59,507,512.00	2.84%	-54.48%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司应收款项融资较上年同期减少99.65%，主要系公司收到银行承兑汇票根据信用等级不同计算所致。
- 2、公司其他应收款较上年同期增加51.96%，主要为支付保证金增加影响。
- 3、公司固定资产较上年同期增长63.62%，在建工程比较上年同期减少83.23%，主要系公司重大在建工程项目完成验收转入固定资产形成。
- 4、一年内到期的非流动资产同比增加53.37%，主要系一年内到期的长期应收款增加所致。
- 5、其他非流动资产同比增加72.06%，主要系适用新收入准则，将质保金中质保期超过1年重分类至其他非流动资产核算。
- 6、公司短期借款较上年同期降低35.61%，主要系公司有效利用银行授信政策，调整融资结构，减少银行贷款。
- 7、预收账款同期减少100%，主要系执行新收入准则列报分类调整。
- 8、应付职工薪酬同比增加43.57%，主要系公司工资随人员增加而增加所致。
- 9、其他流动负债同期减少54.48%，主要系信用等级一般的银行已背书未到期票据减少。

## 2、营业情况分析

### (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	382,438,852.08	-	383,290,871.45	-	-0.22%
营业成本	282,638,284.62	73.90%	273,400,772.40	71.33%	3.38%
毛利率	26.10%	-	28.67%	-	-
财务费用	-2,324,614.15	-0.61%	2,336,747.31	0.61%	-199.48%
其他收益	2,897,943.56	0.76%	119,715.53	0.03%	2,320.69%

信用减值损失	-14,287,935.49	-3.74%	11,661,910.56	3.04%	-222.52%
资产减值损失	-47,562.96	-0.01%	935,088.32	0.24%	-105.09%
营业利润	33,487,417.22	8.76%	55,172,531.08	14.39%	-39.30%
营业外收入	2,115,421.96	0.55%	225,983.10	0.06%	836.10%
营业外支出	58,832.97	0.02%	124,366.46	0.03%	-52.69%
净利润	30,676,660.23	8.02%	46,477,247.06	12.13%	-34.00%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期内，财务费用较上年同期减少199.48%，主要系公司调整融资结构，降低借款利息支出减少形成。
- 2、报告期内，其他收益同比增长2,320.69%，主要系公司本期收到的政府补助增加所致。
- 3、报告期内，信用减值损失和资产减值损失同比分别增加25,949,846.05元、982,651.28元，主要系受新冠疫情影响，回款减少所致。
- 4、报告期内，营业利润、净利润同比分别减少39.30%、34.00%，主要系受新冠疫情影响，客户回款滞后，应收账款坏账准备增加所致。
- 5、报告期内，营业外收入同比增长836.10%，主要系政府补贴增加影响。
- 6、报告期内，营业外支出同比减少65,533.49元，主要系公司加强管控，减少非必要支出。

**(2) 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	382,438,852.08	383,168,776.75	-0.19%
其他业务收入		122,094.70	-100.00%
主营业务成本	282,638,284.62	273,400,772.40	3.38%
其他业务成本			

**按产品分类分析：**

□适用 √不适用

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，收入构成未发生重大变动。

**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	-22,943,938.89	-161,224,653.24	-
投资活动产生的现金流量净额	-23,753,692.19	-52,648,384.69	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,028,875.61	9,549,511.18	-131.72%

**现金流量分析：**

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 138,280,714.35 元，主要系新冠疫情管控，项目复工延后影响，减少了采购支出所致。
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 28,894,692.50 元，主要系本期固定资产投资减少所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降 131.72%，主要上年同期发行新股筹资所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海拔山自动化技术有限公司	子公司	从事自动化技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，机电设备安装、维修，机械设备、电子产品、计算机软硬件及配件、通讯设备及相关产品、机电设备、针纺织品及原料的销售，货物进出口、技术进出口，日用口罩（非医用）的销售。	与公司业务相关	业务拓展，扩大公司规模	10,000,000	150,751,283.17	61,238,777.73	75,204,115.79	6,129,496.67
上海众冠智	子公司	智能设备、焊接设备、工业自动化设备及零部件设计、研发、加	与公司业务	业务拓展，扩大公司	20,000,000	67,949,433.41	-16,495,543.45	3,020,800.42	-2,294,578.85

能 设 备 有 限 公 司		工、销售；工业 自动化设备系统 集成，工业自动化 设备、焊接设备 领域内技术服务、 技术转让、技术开 发、技术咨询，机 电设备销售，货物 或技术进出口	相 关	规 模					
平 原 智 能 装 备 洛 阳 有 限 公 司	子 公 司	非标准装备的 设计、制造与安 装；工业专用机 械设备的制造与 安装；工业设计 服务、工业技术 咨询；从事货物 和技术进出口业务。	与 公 司 业 务 相 关	业 务 拓 展， 扩 大 公 司 规 模	10,000,000	169,914,294.34	7,703,807.18	6,761,061.95	559,185.21

## （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## （三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、遵纪守法、依法纳税，保障员工的合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作。公司经营良好，信息披露及时、准确，保障股东的利益不受损害；公司注重维护职工利益，依法为员工缴纳社保及公积金，报告期内，新增就业人员 24 人。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司进一步完善治理制度，重大事项均能按照三会议事规则等公司制度规范运行；公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营能力，截止报告期末，未出现违法、违规和对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 一、 市场风险

#### （一） 宏观经济波动的风险

公司主要产品为智能自动化生产线系统，下游需求主要取决于汽车、工程机械、轨道交通等行业的固定资产投资规模及其增长速度。目前公司下游行业客户集中在汽车行业。

受国家宏观经济发展变化和产业政策的影响，公司下游行业的固定资产投资需求有一定的波动性，从而可能对本公司的智能自动化生产线设备的需求造成不利影响。

应对措施：公司将继续深入开拓汽车生产线的市场，开拓一般工业涂装生产线的新领域。

#### （二） 市场竞争加剧的风险

公司主营业务为智能自动化生产线系统集成，其中自动化涂装生产线系统在汽车制造领域的竞争优势较为突出。总体而言，我国汽车制造关键装备的对外依存度高达 70%，目前阶段，公司主要竞争对手包括国际知名智能自动化生产线生产企业、国内大型专业设计院和本土领先的专业设备制造商。

本公司目前在承接大项目的能力、资产规模及抗风险能力等方面与国际知名企业及国内大型专业设计院相比仍有一定差距，如果公司不能较快地提高经营规模，增强资本、技术实力，将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：积极应对竞争环境，结合多种市场策略，同时加大科研投入力度，引进行业内优秀人才、积极研发新产品以满足中高端客户的需求，造就有核心竞争力的企业。

### 二、 经营风险

#### （一） 公司主营产品客户集中度较高的风险

公司主营产品自动化涂装系统及设备的最终客户为大型汽车整车制造企业及汽车零部件厂商，汽车制造产业链中的自动化涂装生产线通常投资额较大。2020 年上半年公司对前五大客户的销售额合计占主营业务收入比例为 71.08%，客户集中度相对较高。因此，重要客户需求量的不利变动会给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：加强风险意识，甄选客户时充分考虑到项目完工风险及财务风险，运用法律手段控制风险。

#### （二） 存货规模较大的风险



2020 年上半年，公司存货 61,707.00 万元，占流动资产的比例 41.26%。公司主营业务产品均以最终验收合格的时点作为收入确认时点，验收前公司采购的原材料、生产加工的在产品均为存货。因此，公司订单金额的逐年增大和收入确认的特点，导致公司存货的规模随之逐年扩大，存货占用的公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营的扩大带来一定的压力。

应对措施：进一步完善公司内部控制措施，加强业务流程管理，推动项目施工验收进度，降低存货规模。

### （三）应收账款坏账风险

2020 年上半年，公司应收账款金额为 38,905.97 万元，公司应收账款金额占当期资产总额的比例为 18.65%，若欠款客户的财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，公司资金周转速度与运营效率可能会降低，存在流动性风险或坏账风险。

应对措施：制定合理的应收账款政策，加强销售合同的评审管理，明确划分应收账款管理责任，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款余额占营业收入的比例。

### （四）人力资源风险

自动化涂装系统是一项集设计、制造、安装调试、技术服务为一体的系统工程，涉及多门学科及多项先进技术领域，因此本公司需要一批掌握机械设计、电气、自动化控制、系统工程集成等领域综合学识的高素质、高技能的专业人才，需要大量的设计人员、项目管理人员、市场营销人员和安装调试人员组成团队相互合作。伴随着自动化涂装生产线设备市场竞争的不断加剧，行业内企业对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。公司资产和经营规模将迅速扩张，带来人力资源的新需求，公司可能面临人才不足的风险。

应对措施：公司将通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争机制，营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才。



## 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	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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) 诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 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	8,000,000.00	4,911.50
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	-	-
4. 其他	800,000,000.00	100,824,868.69

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-

与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	95,000,000.00	45,909,794.30

#### 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：

公司于 2019 年 2 月 13 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司向广发银行股份有限公司郑州商都支行申请综合授信业务暨关联交易的议案》。由公司董事长逢振中为公司在广发银行综合授信业务中敞口部分提供连带责任担保。

公司于 2019 年 9 月 18 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，郑州中方园建设发展股份有限公司为公司向上海浦东发展银行郑州分行办理融资业务追加担保。

公司于 2020 年 1 月 20 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请授信业务暨关联交易的议案》。由公司控股股东河南平原控股集团股份有限公司为公司在浦发银行授信业务提供连带责任担保。

以上关联交易是公司经营发展的需要，有利于公司的可持续经营，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (四) 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	2014/7/11		挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东签署《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他股东	2014/7/11		挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东签署《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/12	2022/6/11	权益变动	一致行动承诺	公司实际控制人与其他两名股东签署《一致行动人协议》	正在履行中
其他股东	2017/6/12	2022/6/11	权益变动	一致行动承诺	公司实际控制人与其他两名股东签署《一致行动人协议》	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

公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

(1) 截至本承诺函签署日，本公司/本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务由直接或间接竞争的

公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

（2）如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本公司/本人将对公司遭受的损失作出赔偿。

（3）自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

## 2. 关于一致行动人协议

公司实际控制人孙罡与其他股东孙睿、姚若辰签署了《一致行动人协议》，有关情况如下：

（1）本协议签署后，在处理有关需经平原智能股东大会审议批准的事项时，各方应采取一致行动。采取一致行动的方式为：在向股东大会行使提案权和在股东大会对相关事项行使表决权时保持一致。

（2）任何一方拟向平原智能股东大会提出议案时，须与其他各方进行充分沟通协商，在取得一致意见后，共同决定是否向股东大会提出议案及议案内容。

（3）股东大会召开前，各方应就平原智能股东大会拟进行表决的议案进行充分沟通协商，就行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等议案行使表决权。

（4）如各方在股东大会召开前，对行使提案权或表决权出现不一致意见，各方同意以孙罡的意见作为一致意见。

（5）任何一方违反本协议约定，应在不违背法律、法规、规章、有关规范性文件和平原智能公司章程的前提下，采取有效措施消除其违约行为所带来影响。

（6）本协议自各方签署之日起 5 年内有效。期间如一方不再持有公司股份，签署本协议的其余各方应继续遵守本协议的约定。

## （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保函保证金	88,171,841.78	4.23%	开具票据、保函保证金
应收票据	流动资产	质押	21,986,593.00	1.05%	开具应付票据质押
固定资产	固定资产	抵押	127,011,503.71	6.08%	银行授信抵押、项目履约及预收款抵押
无形资产	无形资产	抵押	48,729,832.36	2.34%	银行授信抵押
<b>总计</b>	-	-	285,899,770.85	13.70%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司未造成重大影响。

## 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	70,224,488	80.60%	-127,500	70,096,988	80.45%
	其中：控股股东、实际控制人	18,614,650	21.36%	0	18,614,650	21.36%
	董事、监事、高管	3,611,150	4.14%	-32,500	3,578,650	4.11%
	核心员工	634,500	0.73%	0	634,500	0.73%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,905,512	19.40%	127,500	17,033,012	19.55%
	其中：控股股东、实际控制人	5,443,950	6.25%	0	5,443,950	6.25%
	董事、监事、高管	10,833,450	12.43%	-97,500	10,735,950	12.32%
	核心员工	907,500	1.04%	0	907,500	1.04%
总股本		87,130,000	-	0	87,130,000	-
普通股股东人数		401				

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	河南平原控股集团股份有限公司	16,800,000	0	16,800,000	19.28%	0	16,800,000	11,200,000
2	孙罡	7,258,600	0	7,258,600	8.33%	5,443,950	1,814,650	1,814,650
3	逢振中	5,326,000	0	5,326,000	6.11%	3,994,500	1,331,500	0
4	光控郑州国投新产业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,250,000	0	5,250,000	6.03%	0	5,250,000	0
5	常州涌泉汇远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,942,280	0	3,942,280	4.52%	0	3,942,280	0
6	深圳市大潮汕	3,800,000	0	3,800,000	4.36%	0	3,800,000	0

	新兴产业股权投资 投资基金合 伙企业（有 限合 伙）							
7	姚若辰	3,361,400	0	3,361,400	3.86%	0	3,361,400	0
8	郑州百瑞创新 资本创业投 资有限公司	3,330,000	0	3,330,000	3.82%	0	3,330,000	0
9	郑州融盛投 资有限公司	2,867,200	0	2,867,200	3.29%	0	2,867,200	0
10	上海紫晨股 权投资中心 （有限合 伙）	2,000,000	0	2,000,000	2.30%	0	2,000,000	0
	<b>合计</b>	53,935,480	-	53,935,480	61.90%	9,438,450	44,497,030	13,014,650

普通股前十名股东间相互关系说明：

除孙罡与姚若辰互为兄弟，孙罡是河南平原控股集团股份有限公司及郑州融盛投资有限公司的实际控制人，孙罡、逢振中是河南平原控股集团股份有限公司董事外，其他股东之间不存在股东关联关系。

## 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

公司控股股东为河南平原控股集团股份有限公司，基本情况如下：

公司名称：河南平原控股集团股份有限公司

法定代表人：孙罡

成立日期：1998年7月21日

注册资本：10,505万元

统一社会信用代码：91410000170241077L

住所：郑州市管城回族区紫荆山东、陇海路北世纪联华超市广场A座1单元15层1501号

经营范围：投资及投资管理服务；信息技术咨询服务

报告期内，公司控股股东无变化。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人孙罡，基本情况如下：

孙罡先生，中国国籍，1974年生，硕士研究生学历。1997年6月至1998年8月就职于中方园建设；2001年1月至2001年10月任职于平安信托投资公司；2001年10月至2002年10月任职于北京住房贷款担保中心；2002年10月至2003年8月任职于上海远东证券筹备组；2003年8月至2005年11月任河南中信中原置业有限公司（后更名为河南乾跃置业有限公司）项目筹备组组长；2005年5月至今历任平原集团董事、副董事长、董事长；2009年7月至今担任公司董事。

截至本报告日，实际控制人孙罡直接或间接持股情况如下：

1、孙罡个人直接持有公司725.86万股，占总股本的8.33%；

2、孙罡持有平原集团 34.70%的股份，且为平原集团第一大股东，故孙罡通过平原集团间接控制公司 1,680 万股，占总股本的 19.28%；

3、孙罡持有郑州融盛 69%股份，且为郑州融盛第一大股东，故孙罡通过郑州融盛间接控制公司 286.72 万股，占总股本的 3.29%；

4、孙罡的姐姐孙睿、弟弟姚若辰分别持有公司 200 万股、336.14 万股，占总股本的 2.30%、3.86%。且 2017 年 6 月 12 日，孙睿、姚若辰与孙罡签署《河南平原智能装备股份有限公司股东一致行动协议》，约定未来 5 年内在向公司股东大会行使提案权和在股东大会对相关事项行使表决权时保持一致；若各方出现不一致意见时，各方同意以孙罡的意见作为一致意见。

综上所述，孙罡合计拥有公司投票权 3,228.72 万股，占公司总股本的 37.06%，为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人无变化。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018 年第一次股票发行	2019 年 4 月 24 日	69,982,500	285,099.83	否	不适用	-	

#### 募集资金使用详细情况：

2018 年第一次股票发行，公司共募集资金 69,982,500 元，截至报告期末，募集资金用于偿还银行贷款及洛阳工厂建设，与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金具体使用情况如下：

项目	金额
1、募集资金净额	69,982,500.00
2、募集资金使用	69,982,500.00
其中：偿还银行贷款	46,940,000.00
洛阳工厂建设	23,084,309.83
3、银行活期存款利息收入	42,090.69
4、尚未使用的募集资金金额	280.74

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

**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
逢振中	董事长	男	1962 年 1 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
孙罡	董事	男	1974 年 11 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
孟伟	董事	男	1973 年 7 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
孟伟	总经理	男	1973 年 7 月	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日
刘瑜	董事	女	1975 年 5 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
刘瑜	董事会秘书、副 总经理	女	1975 年 5 月	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日
侯安国	董事	男	1963 年 1 月	2018 年 2 月 5 日	2020 年 12 月 10 日
侯安国	财务总监	男	1963 年 1 月	2018 年 1 月 18 日	2020 年 12 月 12 日
杨勇	董事	男	1979 年 11 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
贾宁	董事	男	1982 年 8 月	2019 年 6 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
孙新平	独立董事	男	1956 年 3 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
岳恒旭	独立董事	男	1973 年 11 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
吴如波	独立董事	男	1963 年 10 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
胡平	独立董事	男	1963 年 3 月	2019 年 6 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
李倩	监事会主席	女	1971 年 3 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
吕献华	监事	男	1979 年 12 月	2017 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日
鲁岩平	职工监事	男	1980 年 11 月	2019 年 6 月 12 日	2020 年 12 月 10 日
田元超	副总经理	男	1974 年 1 月	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日
王胜	副总经理	男	1969 年 10 月	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日
肖忠来	总工程师	男	1961 年 7 月	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日
石洋	副总经理	男	1977 年 5 月	2020 年 3 月 25 日	2020 年 12 月 12 日
董事会人数:					11
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事孙罡系公司实际控制人，同时系控股股东河南平原控股集团股份有限公司的实际控制人，董事长逢振中是公司控股股东河南平原控股集团股份有限公司的股东和董事。

#### (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
逢振中	董事长	5,326,000	0	5,326,000	6.11%	0	0



孙罡	董事	7,258,600	0	7,258,600	8.33%	0	0
孟伟	董事、总经理	754,000	0	754,000	0.87%	0	0
刘瑜	董事、董事会秘书、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
侯安国	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
杨勇	董事	0	0	0	0.00%	0	0
贾宁	董事	0	0	0	0.00%	0	0
孙新平	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
岳恒旭	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
吴如波	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
胡平	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
李倩	监事会主席	130,000	0	130,000	0.15%	0	0
吕献华	监事	0	0	0	0.00%	0	0
鲁岩平	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
田元超	副总经理	326,000	0	326,000	0.37%	0	0
王胜	副总经理	350,000	0	350,000	0.40%	0	0
肖忠来	总工程师	0	0	0	0.00%	0	0
石洋	副总经理	170,000	0	170,000	0.20%	0	0
合计	-	14,314,600	-	14,314,600	16.43%	0	0

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
郑杰	副总经理	离任	事务部部长	工作变动
石洋	经营部部长	新任	副总经理	工作变动

#### 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

石洋，男，1977年生，中国国籍。2002年1月至2003年3月就职于河南天伦物业管理有限公司；2003年3月至2007年12月就职于郑州中方园建设发展股份有限公司；2008年1月至今，历任河南平原智能装备股份有限公司销售经理、经营部副部长、经营部部长、副总经理；2016年3月至今，任上海众冠智能设备有限公司监事；2017年2月至今，任平原智能装备洛阳有限公司监事。

**(四) 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	65	13	-	78
生产人员	76	4	-	80
技术人员	259	9	-	268
销售人员	30	-	3	27
财务人员	20	1	-	21
<b>员工总计</b>	<b>450</b>	<b>27</b>	<b>3</b>	<b>474</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	10
本科	152	156
专科	147	151
专科以下	144	157
<b>员工总计</b>	<b>450</b>	<b>474</b>

**(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：**

报告期内，核心员工无变动。

**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) 合并资产负债表

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、（一）	164,204,249.86	202,135,819.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	93,388,093.00	118,614,804.30
应收账款	五、（三）	389,059,652.17	380,807,144.79
应收款项融资	五、（四）	73,290.16	21,100,000.00
预付款项	五、（五）	51,010,027.63	54,965,531.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	40,067,951.20	26,368,206.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	617,070,008.69	635,826,823.15
合同资产	五、（八）	46,545,386.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（九）	25,293,303.30	16,492,044.15
其他流动资产	五、（十）	68,974,815.55	76,060,677.20
<b>流动资产合计</b>		<b>1,495,686,777.63</b>	<b>1,532,371,050.22</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	五、（十一）	107,723,187.33	118,960,368.30
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、(十二)	305,573,300.16	186,762,370.42
在建工程	五、(十三)	18,014,602.22	107,433,112.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十四)	50,205,556.32	50,381,672.33
开发支出			
商誉	五、(十五)	56,232,562.09	56,232,562.09
长期待摊费用	五、(十六)	414,127.94	400,981.27
递延所得税资产	五、(十七)	29,644,351.02	29,205,738.77
其他非流动资产	五、(十八)	23,089,901.37	13,419,603.10
<b>非流动资产合计</b>		590,897,588.45	562,796,408.47
<b>资产总计</b>		2,086,584,366.08	2,095,167,458.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十九)	37,280,000.00	57,900,000.00
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	五、(二十)	170,015,028.50	134,690,744.53
应付账款	五、(二十一)	264,813,009.70	317,877,885.32
预收款项	五、(二十二)		572,067,427.40
合同负债	五、(二十三)	605,929,342.79	
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、(二十四)	3,280,239.75	2,284,727.90
应交税费	五、(二十五)	13,614,292.87	18,274,265.89
其他应付款	五、(二十六)	6,349,980.50	5,557,040.48
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	五、(二十七)	27,090,000.00	59,507,512.00
<b>流动负债合计</b>		1,128,371,894.11	1,168,159,603.52
<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	五、(二十八)	9,334,932.83	9,342,232.08
递延收益	五、(二十九)	16,451,499.87	16,613,333.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		25,786,432.70	25,955,565.31
<b>负债合计</b>		1,154,158,326.81	1,194,115,168.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(三十)	87,130,000.00	87,130,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十一)	389,514,754.84	389,514,754.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(三十二)	1,722,424.19	1,025,335.01
盈余公积	五、(三十三)	41,632,938.85	41,632,938.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十四)	412,425,921.39	381,749,261.16
归属于母公司所有者权益合计		932,426,039.27	901,052,289.86
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		932,426,039.27	901,052,289.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		2,086,584,366.08	2,095,167,458.69

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

**(二) 母公司资产负债表**

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		142,879,396.18	173,142,892.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		92,328,093.00	116,324,204.30
应收账款	十二、(一)	376,585,365.02	362,374,524.43
应收款项融资		-	20,300,000.00
预付款项		44,115,815.20	56,712,641.59
其他应收款	十二、(二)	123,335,074.97	112,074,232.45

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		550,330,404.54	591,258,515.35
合同资产		45,242,687.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		25,293,303.30	16,492,044.15
其他流动资产		53,892,458.10	64,040,954.19
<b>流动资产合计</b>		<b>1,454,002,597.39</b>	<b>1,512,720,008.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		107,723,187.33	118,960,368.30
长期股权投资	十二、(三)	77,999,992.20	77,999,992.20
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		180,745,932.06	188,538,477.54
在建工程		18,014,602.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,612,704.58	27,547,041.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	370,666.48
递延所得税资产		30,393,641.27	29,869,184.68
其他非流动资产		23,089,901.37	9,005,596.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>465,579,961.03</b>	<b>452,291,326.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,919,582,558.42</b>	<b>1,965,011,335.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,380,000.00	47,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		171,664,907.81	145,590,744.53
应付账款		276,297,407.67	316,016,022.35
预收款项			500,160,408.23
合同负债		493,728,679.64	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		870,445.43	869,799.59
应交税费		6,765,652.92	15,364,803.24

其他应付款		14,659,965.25	4,830,193.93
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			
其他流动负债		26,030,000.00	58,907,512.00
<b>流动负债合计</b>		<b>1,019,397,058.72</b>	<b>1,088,739,483.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		8,850,881.00	8,994,706.48
递延收益		1,383,333.21	1,483,333.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,234,214.21</b>	<b>10,478,039.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,029,631,272.93</b>	<b>1,099,217,523.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		87,130,000.00	87,130,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		389,538,805.81	389,538,805.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,722,424.19	1,025,335.01
盈余公积		41,632,938.85	41,632,938.85
一般风险准备			
未分配利润		369,927,116.64	346,466,732.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>889,951,285.49</b>	<b>865,793,811.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,919,582,558.42</b>	<b>1,965,011,335.53</b>

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		382,438,852.08	383,290,871.45

其中：营业收入	五、(三十五)	382,438,852.08	383,290,871.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		336,537,539.30	328,134,551.45
其中：营业成本	五、(三十五)	282,638,284.62	273,400,772.40
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、(三十六)	2,875,001.47	4,196,811.46
销售费用	五、(三十七)	6,740,972.35	8,972,641.62
管理费用	五、(三十八)	26,688,082.60	29,365,641.28
研发费用	五、(三十九)	19,919,812.41	22,458,936.26
财务费用	五、(四十)	-2,324,614.15	2,336,747.31
其中：利息费用		28,875.61	1,971,865.89
利息收入		3,909,026.01	746,787.55
加：其他收益	五、(四十一)	2,897,943.56	119,715.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-879,958.32	
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）		-306,776.17	
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）	五、(四十三)	-14,287,935.49	11,661,910.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-47,562.96	935,088.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	-96,382.35	-103,504.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		33,487,417.22	55,172,531.08



加：营业外收入	五、(四十六)	2,115,421.96	225,983.10
减：营业外支出	五、(四十七)	58,832.97	124,366.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		35,544,006.21	55,274,147.72
减：所得税费用	五、(四十八)	4,867,345.98	8,796,900.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		30,676,660.23	46,477,247.06
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）		30,676,660.23	46,477,247.06
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		30,676,660.23	46,477,247.06
<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>		30,676,660.23	46,477,247.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		30,676,660.23	46,477,247.06
（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）		0.35	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.56

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	360,050,544.78	374,550,813.79
减：营业成本	十二、(四)	278,341,114.36	275,761,392.14
税金及附加		2,087,750.03	3,745,809.25
销售费用		4,721,840.68	5,929,084.13
管理费用		20,713,251.82	23,179,784.68
研发费用		18,067,940.71	18,800,235.01
财务费用		-2,394,328.29	2,324,867.95
其中：利息费用			1,971,865.89
利息收入		3,895,719.17	741,214.24
加：其他收益		1,581,450.57	100,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-872,691.65	
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）		-306,776.17	
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）		-14,977,784.15	6,389,626.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		580,220.47	935,088.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-96,382.35	-103,504.45
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,727,788.36	52,130,850.97
加：营业外收入		2,112,921.81	225,883.03
减：营业外支出		37,726.83	124,366.46
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,802,983.34	52,232,367.54
减：所得税费用		3,342,598.98	7,981,956.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,460,384.36	44,250,411.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,460,384.36	44,250,411.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		23,460,384.36	44,250,411.31
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

**(五) 合并现金流量表**

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		302,603,945.26	310,873,457.77
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、（四十九）	14,321,993.17	13,624,180.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		316,925,938.43	324,497,638.32
购买商品、接受劳务支付的现金		181,478,787.26	303,906,041.06
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		28,812,015.24	32,736,800.93
支付的各项税费		22,766,296.46	57,587,700.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十九）	106,812,778.36	91,491,748.93

<b>经营活动现金流出小计</b>		339,869,877.32	485,722,291.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-22,943,938.89	-161,224,653.24
<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		194,500.00	430,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十九）	3,459,458.39	
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,653,958.39	430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,407,650.58	53,078,384.69
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>		27,407,650.58	53,078,384.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-23,753,692.19	-52,648,384.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			69,982,500.00
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		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	69,982,500.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	58,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,875.61	1,971,865.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十九）		21,122.93
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,028,875.61	60,432,988.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,028,875.61	9,549,511.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,351.41	1,220.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,759,858.10	-204,322,306.26
加：期初现金及现金等价物余额		125,792,266.18	224,771,408.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,032,408.08	20,449,102.41

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

**(六) 母公司现金流量表**

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		235,400,069.27	290,396,474.81

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,816,584.53	9,707,622.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>246,216,653.80</b>	<b>300,104,097.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		148,567,401.69	292,055,596.19
支付给职工以及为职工支付的现金		22,185,610.28	22,885,665.68
支付的各项税费		19,572,550.45	51,914,659.13
支付其他与经营活动有关的现金		102,544,477.93	83,943,015.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>292,870,040.35</b>	<b>450,798,936.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-46,653,386.55</b>	<b>-150,694,839.52</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		194,500.00	430,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,459,458.39	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,653,958.39</b>	<b>430,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,659,037.17	14,035,254.65
投资支付的现金			
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>17,659,037.17</b>	<b>14,035,254.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,005,078.78</b>	<b>-13,605,254.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			69,982,500.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,800,000.00	3,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,800,000.00</b>	<b>73,082,500.00</b>
偿还债务支付的现金			51,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,971,865.89
支付其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00	50,995,048.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,200,000.00</b>	<b>104,906,914.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,600,000.00</b>	<b>-31,824,414.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-33,319.31</b>	<b>1,220.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-42,091,784.64</b>	<b>-196,123,288.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		96,799,339.04	214,840,202.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>54,707,554.40</b>	<b>18,716,914.21</b>

法定代表人：逢振中

主管会计工作负责人：侯安国

会计机构负责人：杨允兴

### 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	三、(三十一)
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	三、(二十二)

#### (二) 报表项目注释

## 河南平原智能装备股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

河南平原智能装备股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“平原智能”)是由河南平原非标准装备有限责任公司整体变更设立的股份有限公司, 2008年9月经开封市工商行政管理局核准注册登记, 《企业法人营业执照》注册号为“410200400000266”, 公司名

称为河南平原非标装备股份有限公司。

2014年7月11日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“平原非标”，证券代码“830849”。

2016年5月31日，公司更名为河南平原智能装备股份有限公司，证券简称更名为“平原智能”。截止2020年6月30日，公司基本情况如下：

统一社会信用代码：91410200740717445B

企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：河南自贸试验区开封片区宋城大道66号

办公地址：河南省郑州市北环路与文化路交叉口瀚海北金A座15楼

法定代表人：逢振中

注册资本（股本）：人民币捌仟柒佰壹拾叁万元整

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：非标装备的设计、制造与安装；工业专用机械设备的制造与安装；机械装备专业清洗服务、清洁服务；工业设计服务、工业技术咨询；从事货物和技术进出口业务。

公司所处行业为制造业。公司主要从事智能自动化生产线系统的研发、设计、生产、销售、安装调试等业务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于2020年8月21日决议批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

报告期内公司合并财务报表范围主要包括本公司及三家子公司上海拔山自动化技术有限公司、上海众冠智能设备有限公司、平原智能装备洛阳有限公司，合并范围内子公司情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围



本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和

情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排  
的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业  
会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的  
资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售  
产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共  
同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准  
则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企  
业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产  
负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或  
者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的  
汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计  
量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以  
公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本  
位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益  
或确认为其他综合收益。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

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

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

#### (十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：账龄分析组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

合同资产组合1：未到期的质保金

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。

对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。

本公司取得的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，预期不存在信用损失。若票据为商业承兑汇票，则视同为应收账款计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

## （十二）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、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

#### 2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持



有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
电子设备及其他设备	5-10	5	9.5-19

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十七)借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十八)无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值

测试时，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。

#### (二十)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利

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

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (二十四) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指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以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 收入确认方法

本公司与客户之间的非标准装备销售合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

### 1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含设备销售和安装服务的组合履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户验收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在奖励条款等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十二）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认

收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 合同变更

本公司与客户之间的设备销售合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的设备销售、安装服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增设备销售、安装服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的设备销售、安装服务与未转让的设备销售、安装服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的设备销售、安装服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (二十五)收入（2020年1月1日之前适用）

##### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司收入确认原则具体说明如下：

##### (1) 自动化涂装系统

①自动化涂装系统集成设备销售以验收合格的时点作为收入确认时点；②自动化涂装系统工艺单元设备销售以客户对该单元进行验收合格的时点作为收入确认时点；③自动化涂装系统改造业务以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点；④其他销售业务以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点。

## （2）自动化焊装系统

①自动化焊装系统集成设备销售以验收合格的时点作为收入确认时点；②自动化焊装系统工艺单元设备销售以客户对该单元进行验收合格的时点作为收入确认时点；③自动化焊装系统改造业务以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点；④其他销售业务以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点。

## （3）工业喷涂机器人系统、零部件及服务

①含安装调试的商品销售以验收合格的时点作为收入确认时点；②不含安装调试的商品销售以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点；③工业喷涂机器人系统服务业务按提供劳务收入确认政策执行。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （二十六）合同成本（2020年1月1日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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



本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

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

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

#### (二十七)政府补助

##### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### 2. 政府补助确认时点

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

以确认。

#### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### (二十九) 租赁

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

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (三十) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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

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

(三十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十四)。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新收入准则的影响

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整影响如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
合同资产	--	48,607,591.68	48,607,591.68
应收账款	380,807,144.79	-68,563,563.10	312,243,581.69
其他非流动资产	13,419,603.10	19,955,971.42	33,375,574.52
负债：			
合同负债	--	572,067,427.40	572,067,427.40
预收款项	572,067,427.40	-572,067,427.40	

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
合同资产	--	47,194,671.56	47,194,671.56

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
应收账款	362,374,524.43	-67,150,642.98	295,223,881.45
其他非流动资产	9,005,596.20	19,955,971.42	28,961,567.62
负债：			
合同负债	--	500,160,408.23	500,160,408.23
预收款项	500,160,408.23	-500,160,408.23	

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### 执行不同企业所得税税率纳税主体及适用税率

纳税主体名称	所得税税率
河南平原智能装备股份有限公司	15%
上海拔山自动化技术有限公司	15%
上海众冠智能设备有限公司	15%
平原智能装备洛阳有限公司	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1. 增值税：

报告期内，公司出口商品享受“免、抵、退”税收优惠政策。

#### 2. 企业所得税：

本公司 2018 年通过高新技术企业重新认定并取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201841000985，有效期三年。报告期内本公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税适用 15%的税率。

子公司上海拔山自动化技术有限公司 2018 年通过高新技术企业重新认定并取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201831000726，有效期三年。报告期内享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税适用 15%的税率。

子公司上海众冠智能设备有限公司 2019 年被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201931000809，有效期三年。报告期内享受高新技术企业所得税优惠政策，

企业所得税适用15%的税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
现金	17,381.89	8,431.55
银行存款	76,015,026.19	125,783,834.63
其他货币资金	88,171,841.78	76,343,553.34
合计	164,204,249.86	202,135,819.52

注1：其他货币资金主要系开具银行承兑汇票及保函缴存银行的保证金。

注2：本公司报告期末不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
银行承兑汇票	88,456,593.00	118,614,804.30
商业承兑汇票	7,000,000.00	
减：坏账准备	2,068,500.00	
合计	93,388,093.00	118,614,804.30

#### 1. 商业承兑汇票分类披露

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	7,000,000.00	100.00	2,068,500.00	29.55
其中：组合1：账龄分析组合	7,000,000.00	100.00	2,068,500.00	29.55
合计	7,000,000.00	100.00	2,068,500.00	29.55

#### 按组合计提坏账准备的应收票据

##### 组合1：账龄分析组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	7,000,000.00	29.55	2,068,500.00			
合计	7,000,000.00		2,068,500.00			

2. 截止2020年6月30日，已质押的票据、未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据情况如下表：

类别	已质押的票据	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据

银行承兑汇票	21,986,593.00	56,470,000.00
合 计	21,986,593.00	56,470,000.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	37,856,232.54	7.48	35,844,623.29	94.69
按组合计提坏账准备的应收账款	468,152,554.49	92.52	81,104,511.57	17.32
其中：组合1：账龄分析组合	468,152,554.49	92.52	81,104,511.57	17.32
合 计	506,008,787.03	100.00	116,949,134.86	23.11

类 别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	37,856,232.54	7.63	34,240,780.29	90.45
按组合计提坏账准备的应收账款	458,292,982.23	92.37	81,101,289.69	17.70
其中：组合1：账龄分析组合	458,292,982.23	92.37	81,101,289.69	17.70
合 计	496,149,214.77	100.00	115,342,069.98	23.25

(1) 截止2020年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	18,366,880.00	17,015,626.00	1至5年	92.64	预计收回可能性较小
杭州长江汽车有限公司	12,755,000.00	12,603,080.00	3至5年	98.81	预计收回可能性较小
重庆力帆乘用车有限公司	3,789,752.54	3,410,777.29	3至5年 以上	90.00	预计收回可能性较小
重庆理想智造汽车有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
湖北德梅柯焊接装备有限公司	615,600.00	554,040.00	3至4年	90.00	预计收回可能性较小
浙江子也自动化设备有限公司	679,000.00	611,100.00	3至4年	90.00	预计收回可能性较小
合 计	37,856,232.54	35,844,623.29			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：账龄分析组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备
1年以内	221,717,005.00	9.14	20,264,934.25	290,492,217.67	12.84	37,299,200.75

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	178,317,420.68	20.28	36,162,772.91	110,308,979.88	22.12	24,400,346.34
2至3年	58,534,209.13	29.55	17,296,858.79	53,216,485.95	30.43	16,193,776.67
3年以上	9,583,919.68	77.00	7,379,945.62	4,275,298.73	75.03	3,207,965.93
合计	468,152,554.49		81,104,511.57	458,292,982.23		81,101,289.69

2. 截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	82,133,284.49	16.23	7,506,982.20
江西大乘汽车工业有限公司	70,019,487.17	13.84	14,199,952.00
帕柯工业设备(上海)有限公司	51,361,503.02	10.15	6,201,412.97
奇瑞汽车河南有限公司	48,893,136.11	9.66	9,790,731.19
东风设计研究院有限公司	35,710,000.00	7.06	8,818,351.50
合计	288,117,410.79	56.94	46,517,429.86

(四) 应收款项融资

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应收票据	73,290.16	21,100,000.00
合计	73,290.16	21,100,000.00

截止2020年6月30日，已终止确认的已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为43,783,352.02元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,354,724.45	94.79	52,510,711.65	95.53
1至2年	1,101,178.90	2.16	1,764,258.59	3.21
2至3年	1,508,576.43	2.96	690,205.12	1.26
3年以上	45,547.85	0.09	355.69	0.00
合计	51,010,027.63	100.00	54,965,531.05	100.00

2. 截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南省首一建筑工程有限公司	11,994,918.98	23.51
河南省鹏展建设工程有限公司	5,780,330.23	11.33
开封市安发机电工程有限公司	3,697,427.78	7.25

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南省恒达通用机械设备安装有限公司	2,929,734.36	5.74
上海通用风机股份有限公司	2,127,809.73	4.17
合计	26,530,221.08	52.00

#### (六) 其他应收款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款项	51,837,713.72	36,552,643.46
减：坏账准备	11,769,762.52	10,184,437.40
合计	40,067,951.20	26,368,206.06

##### 1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
备用金	5,680,910.38	4,617,312.75
保证金、押金	44,621,313.45	31,085,882.65
其他	1,535,489.89	849,448.06
减：坏账准备	11,769,762.52	10,184,437.40
合计	40,067,951.20	26,368,206.06

##### 2. 其他应收款项情况披露

###### (1) 其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	27,502,549.79	53.06	13,645,615.70	37.33
1至2年	7,465,186.91	14.40	6,453,324.16	17.66
2至3年	11,308,298.00	21.81	12,073,449.48	33.03
3年以上	5,561,679.02	10.73	4,380,254.12	11.98
合计	51,837,713.72	100.00	36,552,643.46	100.00

###### (2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年期初余额	9,025,097.40		1,159,340.00	10,184,437.40
本期计提	1,573,565.12		11,760.00	1,585,325.12
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	10,598,662.52		1,171,100.00	11,769,762.52

###### (3) 截止2020年6月30日，划分为第三阶段的其他应收款情况



单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率(%)	划分为第三阶段的原因
云南力帆骏马车辆有限公司	100,000.00	90,000.00	90.00	预计收回可能性较小
林州市顺丰电动车业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
铠龙东方汽车有限公司	700,000.00	630,000.00	90.00	预计收回可能性较小
浙江子也自动化设备有限公司	279,000.00	251,100.00	90.00	预计收回可能性较小
合计	1,279,000.00	1,171,100.00		

### 3. 截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江西大乘汽车工业有限公司	保证金	8,197,500.00	2至3年	15.81	2,422,361.25
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司第六分公司	保证金	6,800,000.00	1年以内	13.12	621,520.00
三一汽车制造有限公司	保证金	3,890,000.00	1年以内	7.51	355,546.00
赣州中航新能源科技有限责任公司	保证金	3,298,000.00	3至5年	6.36	2,349,259.60
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	保证金	3,000,000.00	1至2年	5.79	608,400.00
合计		25,185,500.00		48.59	6,357,086.85

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货项目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,365,316.05		37,365,316.05
在产品	593,264,707.23	13,564,786.62	579,699,920.61
库存商品	4,772.03		4,772.03
合计	630,634,795.31	13,564,786.62	617,070,008.69

存货项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,157,132.82		30,157,132.82
在产品	619,186,913.99	13,517,223.66	605,669,690.33
合计	649,344,046.81	13,517,223.66	635,826,823.15

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2020年1月1日	本期计提额	本期减少额		2020年6月30日
			转回	转销	
在产品	13,517,223.66	627,783.43	580,220.47		13,564,786.62
合计	13,517,223.66	627,783.43	580,220.47		13,564,786.62

注：于资产负债表日，本公司存货按照单个存货项目成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

(八) 合同资产

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以内项目质保金	51,227,587.57	4,682,201.50	46,545,386.07	55,768,232.76	7,160,641.08	48,607,591.68
合计	51,227,587.57	4,682,201.50	46,545,386.07	55,768,232.76	7,160,641.08	48,607,591.68

按组合计提坏账准备的合同资产坏账准备情况

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
项目质保金	51,227,587.57	9.14	4,682,201.50	55,768,232.76	12.84	7,160,641.08
合计	51,227,587.57		4,682,210.50	55,768,232.76		7,160,641.08

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
一年内到期的长期应收款	25,293,303.30	16,492,044.15
合计	25,293,303.30	16,492,044.15

一年内到期的长期应收款

项目	2020年6月30日				2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
一年内到期的长期应收款	32,282,683.59	888,962.28	31,393,721.31	4.90%	23,612,603.59	472,252.07	23,140,351.52	4.90%
减：未实现融资收益	6,100,418.01		6,100,418.01	4.90%	6,648,307.37		6,648,307.37	4.90%
合计	26,182,265.58	888,962.28	25,293,303.30		16,964,296.22	472,252.07	16,492,044.15	

(十) 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预缴增值税	62,205,056.13	69,051,848.39
待抵扣、待认证进项税	6,200,218.88	6,465,801.89
待摊费用	569,540.54	543,026.92
合计	68,974,815.55	76,060,677.20

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	2020年6月30日				2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	122,718,750.00	2,454,375.00	120,264,375.00	4.90%	137,156,250.00	2,743,125.00	134,413,125.00	4.90%
减：未实现融资收益	12,541,187.67		12,541,187.67	4.90%	15,452,756.70		15,452,756.70	4.90%
合计	110,177,562.33	2,454,375.00	107,723,187.33		121,703,493.30	2,743,125.00	118,960,368.30	

2. 长期应收款坏账准备计提情况

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
分期收款销售商品	122,718,750.00	2.00	2,454,375.00	137,156,250.00	2.00	2,743,125.00
合计	122,718,750.00		2,454,375.00	137,156,250.00		2,743,125.00

(十二) 固定资产

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
固定资产	305,573,300.16	186,762,370.42
合计	305,573,300.16	186,762,370.42

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2020年1月1日	108,344,147.79	141,056,815.68	7,284,380.31	6,412,754.71	263,098,098.49
2.本期增加金额	119,810,214.78	8,245,491.98	335,123.89	279,362.84	128,670,193.49
(1) 购置		1,733,682.73	335,123.89	279,362.84	2,348,169.46
(2) 在建工程转入	119,810,214.78	6,511,809.25			126,322,024.03
3.本期减少金额			1,066,821.92		1,066,821.92
(1) 处置或报废			1,066,821.92		1,066,821.92
4.2020年6月30日	228,154,362.57	149,302,307.66	6,552,682.28	6,692,117.55	390,701,470.06
二、累计折旧					
1.2020年1月1日	23,191,346.06	44,443,605.03	4,006,965.08	4,693,811.90	76,335,728.07
2.本期增加金额	2,417,427.52	6,515,146.53	267,008.42	372,575.64	9,572,158.11
(1) 计提	2,417,427.52	6,515,146.53	267,008.42	372,575.64	9,572,158.11
3.本期减少金额			779,716.28		779,716.28
(1) 处置或报废			779,716.28		779,716.28
4.2020年6月30日	25,608,773.58	50,958,751.56	3,494,257.22	5,066,387.54	85,128,169.90
三、减值准备					
1.2020年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2020年6月30日					
四、2020年6月30日账面价值	202,545,588.99	98,343,556.10	3,058,425.06	1,625,730.01	305,573,300.16

注：截止2020年6月30日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为17,274,953.79元；未办妥产权证书的固定资产账面价值为19,026,263.79元。

(十三) 在建工程

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日
在建工程项目	18,014,602.22	107,433,112.19
减：减值准备		
合计	18,014,602.22	107,433,112.19

1. 在建工程项目基本情况

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能自动化生产线 建设项目一期				105,039,476.15		105,039,476.15
在安装设备	18,014,602.22		18,014,602.22	2,393,636.04		2,393,636.04
合计	18,014,602.22		18,014,602.22	107,433,112.19		107,433,112.19

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	管理软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2020年1月1日	57,430,718.13	1,880,198.47	59,310,916.60
2. 本期增加金额		514,443.15	514,443.15
(1) 购置		514,443.15	514,443.15
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日	57,430,718.13	2,394,641.62	59,825,359.75
<b>二、累计摊销</b>			
1. 2020年1月1日	8,108,678.39	820,565.88	8,929,244.27
2. 本期增加金额	592,207.38	98,351.78	690,559.16
(1) 计提	592,207.38	98,351.78	690,559.16
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日	8,700,885.77	918,917.66	9,619,803.43
<b>三、减值准备</b>			
1. 2020年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日			
四、2020年6月30日账面价值	48,729,832.36	1,475,723.96	50,205,556.32

截止2020年6月30日，所有权或使用权受到限制的无形资产的账面价值48,729,832.36元，受限原因系银行授信抵押。

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
上海拔山自动化技术有限公司	56,232,562.09			56,232,562.09
合计	56,232,562.09			56,232,562.09

(十六) 长期待摊费用

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年6月30日
固定资产大修理费	370,666.48		370,666.48		
装修费	30,314.79	397,617.42	13,804.27		414,127.94
合计	400,981.27	397,617.42	384,470.75		414,127.94

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	21,314,196.45	142,072,386.46	19,227,315.95	128,138,260.94
预计负债	1,389,690.22	9,264,518.88	1,390,904.44	9,272,696.26
递延收益	207,499.98	1,383,333.21	222,499.98	1,483,333.23
内部交易未实现利润	603,859.21	4,025,728.08	637,309.11	4,248,727.42
未实现融资收益	2,796,240.85	18,641,605.68	3,315,159.61	22,101,064.07
预缴税金	3,332,864.31	22,219,095.39	4,412,549.68	29,416,997.86
小 计	29,644,351.02	197,606,667.70	29,205,738.77	194,661,079.78

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	14,592,634.05	14,190,382.99
可抵扣亏损	25,367,371.67	21,898,720.49
合 计	39,960,005.72	36,089,103.48

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2020年6月30日	2019年12月31日	备注
2022年度	8,789,306.59	9,323,138.94	
2023年度	4,525,803.99	4,525,803.99	
2024年度	9,767,039.20	8,049,777.56	
2025年度	2,285,221.89		
合 计	25,367,371.67	21,898,720.49	

## (十八) 其他非流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付长期资产款	4,223,050.69	13,419,603.10
合同资产-质保期一年以上项目质保金	18,866,850.68	
合 计	23,089,901.37	13,419,603.10

## (十九) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	2020年6月30日	2019年12月31日
质押借款	900,000.00	10,900,000.00
保证借款	7,000,000.00	
票据借款	29,380,000.00	47,000,000.00
合 计	37,280,000.00	57,900,000.00

注：质押借款系由母公司开具银行承兑汇票给子公司贴现形成。

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	170,015,028.50	134,690,744.53
合计	170,015,028.50	134,690,744.53

(二十一) 应付账款

1. 应付账款分类

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	194,653,360.45	239,289,365.23
1 年以上	70,159,649.25	78,588,520.09
合计	264,813,009.70	317,877,885.32

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州苏净安发空调有限公司	7,556,933.71	未结算
扬州市恒通环保科技有限公司	6,898,515.18	未结算
合计	14,455,448.89	

(二十二) 预收款项

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)		332,499,089.41
1 年以上		239,568,337.99
合计		572,067,427.40

(二十三) 合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
合同预收款	605,929,342.79	572,067,427.40
合计	605,929,342.79	572,067,427.40

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	2,136,034.60	29,487,619.20	28,343,414.05	3,280,239.75
离职后福利-设定提存计划	148,693.30	479,010.56	627,703.86	
合计	2,284,727.90	29,966,629.76	28,971,117.91	3,280,239.75

2. 短期职工薪酬情况

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
----	----------------	-------	-------	-----------------

工资、奖金、津贴和补贴	1,952,534.68	26,506,812.23	25,488,808.02	2,970,538.89
职工福利费		324,591.65	324,591.65	
社会保险费	97,072.40	907,759.93	772,373.23	232,459.10
其中：医疗保险费	85,005.50	801,956.09	677,980.64	208,980.95
工伤保险费	3,118.90	11,435.59	14,554.49	
生育保险费	8,948.00	94,368.25	79,838.10	23,478.15
住房公积金	32,029.00	1,174,990.00	1,184,655.00	22,364.00
工会经费和职工教育经费	54,398.52	573,465.39	572,986.15	54,877.76
合计	2,136,034.60	29,487,619.20	28,343,414.05	3,280,239.75

### 3. 设定提存计划情况

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
基本养老保险	144,175.10	459,805.11	603,980.21	
失业保险费	4,518.20	19,205.45	23,723.65	
合计	148,693.30	479,010.56	627,703.86	

### (二十五) 应交税费

税种	2020年6月30日	2019年12月31日
增值税	6,807,134.87	2,474,121.48
企业所得税	5,191,489.16	14,116,920.23
城市维护建设税	184,539.83	405,640.41
房产税	471,824.20	243,553.71
土地使用税	546,435.18	546,435.18
个人所得税	42,792.79	108,879.06
教育费附加	204,214.04	216,520.75
地方教育费附加	136,142.70	144,347.17
其他税费	29,720.10	17,847.90
合计	13,614,292.87	18,274,265.89

### (二十六) 其他应付款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应付款项	6,349,980.50	5,557,040.48
合计	6,349,980.50	5,557,040.48

#### 其他应付款项分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
保证金、押金	109,000.00	209,000.00
应付未付费用	1,955,877.00	1,127,693.77
往来款	4,000,000.00	4,000,000.00



款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
其他	285,103.50	220,346.71
合计	6,349,980.50	5,557,040.48

(二十七)其他流动负债

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
已背书未终止确认的银行承兑汇票	27,090,000.00	59,507,512.00
合计	27,090,000.00	59,507,512.00

(二十八)预计负债

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	形成原因
产品质量保证	9,342,232.08	3,351,565.28	3,358,864.53	9,334,932.83	根据公司售后服务费提取及使用政策执行
合计	9,342,232.08	3,351,565.28	3,358,864.53	9,334,932.83	

(二十九)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	形成原因
政府补助	16,613,333.23		161,833.36	16,451,499.87	与资产相关的政府补助
合计	16,613,333.23		161,833.36	16,451,499.87	

2. 政府补助项目情况

项目	2020年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2020年6月30日	与资产相关/与收益相关
先进制造业发展专项资金-设备技改资助	1,483,333.23		100,000.02		1,383,333.21	与资产相关
研发中心升级建设项目资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
智能自动化生产线建设项目补贴资金	11,130,000.00		61,833.34		11,068,166.66	与资产相关
合计	16,613,333.23		161,833.36		16,451,499.87	

(三十)股本

投资者名称	2020年6月30日	2019年12月31日
股份总数	87,130,000.00	87,130,000.00

(三十一)资本公积

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
股本溢价	389,514,754.84			389,514,754.84
合计	389,514,754.84			389,514,754.84

(三十二)专项储备

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	变动原因
-----	-----------	-------	-------	------------	------

安全生产费	1,025,335.01	1,349,470.68	652,381.50	1,722,424.19	计提及使用
合计	1,025,335.01	1,349,470.68	652,381.50	1,722,424.19	

(三十三) 盈余公积

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
法定盈余公积	41,632,938.85			41,632,938.85
合计	41,632,938.85			41,632,938.85

(三十四) 未分配利润

项目	2020年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	381,749,261.16	
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	381,749,261.16	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	30,676,660.23	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	412,425,921.39	

(三十五) 营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	382,438,852.08	282,638,284.62	383,168,776.75	273,400,772.40
二、其他业务小计			122,094.70	
合计	382,438,852.08	282,638,284.62	383,290,871.45	273,400,772.40

(三十六) 税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	403,578.00	1,323,110.99
教育费附加	299,982.90	669,826.36
地方教育费附加	199,988.60	406,581.38
印花税	125,086.20	189,679.30
房产税	732,535.91	459,238.80
土地使用税	1,092,870.36	1,092,870.35
车船使用税	7,970.00	7,776.98
地下水水资源税	12,989.50	47,727.30
合计	2,875,001.47	4,196,811.46

(三十七)销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,641,944.20	2,905,000.16
差旅费	442,152.74	642,494.43
广告费、会务费	49,433.97	384,528.29
办公费、电话费	73,644.18	91,329.02
售后服务费	3,351,565.28	4,587,396.59
招投标费用	155,135.41	359,532.32
其他	27,096.57	2,360.81
合计	6,740,972.35	8,972,641.62

(三十八)管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	18,829,806.44	19,270,085.27
办公费、物业及租赁费	1,001,265.75	908,617.07
差旅费	412,053.73	1,023,755.41
业务招待费	1,137,097.38	1,751,166.20
折旧与摊销费	2,303,586.89	2,163,251.98
中介机构服务费	1,046,108.49	2,098,300.76
安全生产费	1,349,470.68	1,314,311.99
其他	608,693.24	836,152.60
合计	26,688,082.60	29,365,641.28

(三十九)研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
人员薪酬	5,670,289.37	5,853,681.84
直接投入	9,859,834.50	12,164,938.59
折旧与摊销	3,824,851.70	3,817,455.76
其他费用	564,836.84	622,860.07
合计	19,919,812.41	22,458,936.26

(四十)财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	28,875.61	1,971,865.89
减：利息收入	3,909,026.01	746,787.55
汇兑损失		
减：汇兑收益	162,380.64	99,635.14
手续费及其他支出	1,717,916.89	1,211,304.11
合计	-2,324,614.15	2,336,747.31

(四十一)其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产相关/与收益相关
项目建设、设备技改补贴	161,833.36	100,000.02	与资产相关
手续费返还	33,214.20	18,058.01	与收益相关
稳岗补贴	1,492,896.00		与收益相关
高新技术企业、专利补贴	200,000.00	1,657.50	与收益相关
开发扶持资金	1,010,000.00		与收益相关
合计	2,897,943.56	119,715.53	

(四十二) 投资收益

类别	2020年1-6月	2019年1-6月
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-306,776.17	
应收款项融资终止确认收益	-573,182.15	
合计	-879,958.32	

(四十三) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款信用减值损失	-12,826,391.49	12,380,270.89
其他应收款信用减值损失	-1,585,325.12	-917,442.33
合同资产信用减值损失	2,320,241.33	
应收票据信用减值损失	-2,068,500.00	199,082.00
长期应收款信用减值损失	-127,960.21	
合计	-14,287,935.49	11,661,910.56

(四十四) 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
存货跌价损失	-47,562.96	935,088.32
合计	-47,562.96	935,088.32

(四十五) 资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
固定资产处置	-96,382.35	-103,504.45
合计	-96,382.35	-103,504.45

(四十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00	225,800.00	225,800.00
其他	115,421.96	115,421.96	183.10	183.10
合计	2,115,421.96	2,115,421.96	225,983.10	225,983.10

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
突出贡献、先进单位奖	1,500,000.00	与收益相关	225,800.00	与收益相关
质量奖	500,000.00	与收益相关		
合计	2,000,000.00		225,800.00	

(四十七) 营业外支出

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、赔偿款支出	58,831.97	58,831.97		
其他	1.00	1.00	124,366.46	124,366.46
合计	58,832.97	58,832.97	124,366.46	124,366.46

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,305,958.23	7,014,752.42
递延所得税费用	-438,612.25	1,782,148.24
合计	4,867,345.98	8,796,900.66

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	35,544,006.21	55,274,147.72
按15%税率计算的所得税费用	5,331,600.93	8,291,122.16
子公司适用不同税率的影响	55,078.99	-276,966.90
非应税收入的影响	-15,458.33	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	355,053.71	166,888.47
使用前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	-133,458.09	
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	403,120.94	615,856.93
研发费用加计扣除	-1,128,592.17	
所得税费用	4,867,345.98	8,796,900.66

(四十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	14,321,993.17	13,624,180.55
其中：收到退回的保证金	9,082,843.20	11,729,695.00
政府补助	4,736,110.20	19,715.51
利息收入等	449,567.62	746,787.55
往来及其他	53,472.15	1,127,982.49
支付其他与经营活动有关的现金	106,812,778.36	91,491,748.93
其中：支付的保证金	85,402,780.63	62,410,992.57
销售费用	4,104,946.97	7,088,893.84
管理费用	4,722,954.27	7,535,103.87
研发费用	10,423,328.83	12,789,031.48
银行手续费等	1,717,916.89	1,211,304.11
往来款及其他	440,850.77	456,423.06

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金	3,459,458.39	
其中：分期收款销售商品融资收益	3,459,458.39	

## 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
支付其他与筹资活动有关的现金		21,122.93
其中：支付与发行股份相关的费用		21,122.93

## (五十) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,676,660.23	46,477,247.06
加：信用减值损失	14,287,935.49	-11,661,910.56
资产减值准备	47,562.96	-935,088.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	9,572,158.11	8,813,402.32
无形资产摊销	690,559.16	686,272.14
长期待摊费用摊销	384,470.75	568,969.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,382.35	103,504.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	-3,397,263.47	1,970,645.40

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
投资损失（收益以“-”号填列）	879,958.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-438,612.25	1,782,148.24
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）	18,709,251.50	-40,449,500.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,150,964.88	5,532,764.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,697,962.84	-174,113,107.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,943,938.89	-161,224,653.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	76,032,408.08	20,449,102.41
减：现金的期初余额	125,792,266.18	224,771,408.67
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	-49,759,858.10	-204,322,306.26

## 2. 现金及现金等价物

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	76,032,408.08	20,449,102.41
其中：库存现金	17,381.89	20,225.50
可随时用于支付的银行存款	76,015,026.19	20,428,876.91
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	76,032,408.08	20,449,102.41

## (五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020年6月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	88,171,841.78	开具票据、保函保证金
应收票据	21,986,593.00	开具应付票据质押
固定资产	127,011,503.71	银行授信抵押、项目履约及预收款抵押
无形资产	48,729,832.36	银行授信抵押
合计	285,899,770.85	

## (五十二) 外币货币性项目

项 目	2020年6月30日
-----	------------

	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	56.36	7.0795	399.01
欧元	29.63	7.9610	235.88
应收账款			
其中：美元	2,908,472.90	7.0795	20,590,533.90
合计	—	—	20,591,168.79

## 六、合并范围的变更

本期合并财务报表范围未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海拔山自动化技术有限公司	上海	上海	从事自动化技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，机电设备安装、维修，机械设备、电子产品、计算机软硬件及配件、通讯设备及相关产品、机电设备、针纺织品及原料的销售，货物进出口、技术进出口，日用口罩(非医用)的销售。	100.00		非同一控制下合并
上海众冠智能设备有限公司	上海	上海	智能设备、焊接设备、工业自动化设备及零部件设计、研发、加工、销售；工业自动化设备系统集成，工业自动化设备、焊接设备领域内技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询，机电设备销售，货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)，口罩(非医疗器械类)生产、销售。	100.00		设立
平原智能装备洛阳有限公司	河南嵩县	河南嵩县	非标准装备的设计、制造与安装；工业专用机械设备的制造与安装；工业设计服务、工业技术咨询；从事货物和技术进出口业务。	100.00		设立

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
河南平原控股集团股份有限公司	郑州市	投资、管理咨询	10,505 万元	19.28	19.28	孙罡

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
逢振中	公司持股 5% 以上的自然人股东、董事长、法定代表人



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孟伟等董监高人员	公司董监高人员
郑州中方园建设发展股份有限公司	实际控制人控制的企业
河南省中小企业投资担保股份有限公司	实际控制人原任董事的企业
北京瑞科恒业喷涂技术有限公司	股东臧毅控股的企业
大厂瑞科涂装自动化技术有限公司	股东臧毅控股的企业
北京安科德膜分离工程科技有限公司	股东臧毅控股的企业
臧毅	公司股东、上海拔山原实际控制人

注：本附注中“平原控股”指“河南平原控股集团股份有限公司”、“北京瑞科”指“北京瑞科恒业喷涂技术有限公司”、“大厂瑞科”指“大厂瑞科涂装自动化技术有限公司”、“安科德”指“北京安科德膜分离工程科技有限公司”、“中方园”指“郑州中方园建设发展股份有限公司”。

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：					
北京瑞科	购销商品	购材料	市场价	4,911.50	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：					
北京瑞科	购销商品	购材料	市场价		

##### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
平原控股	本公司	60,000,000.00	2020/1/10	2023/1/10	否
逢振中	本公司	50,000,000.00	2019/1/23	2020/1/23	是
中方园	本公司	55,000,000.00	2018/9/6	2021/9/6	否
平原控股、孙罡	本公司	100,000,000.00	2018/4/18	2021/4/18	否
平原控股、孙罡	本公司	30,000,000.00	2018/8/27	2020/8/27	否

##### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020年1-6月	2019年1-6月
合计	2,568,950.77	2,584,327.60

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2020年6月30日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京瑞科	638.50			
合计		638.50			

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日
应付账款	安科德	1,423,826.44	1,423,826.44
应付账款	北京瑞科	2,342,418.42	2,430,418.42
应付账款	大厂瑞科	2,287,991.57	3,287,991.57

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止2020年6月30日，公司无重大需披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止2020年6月30日，公司无重大需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2020年8月4日，平原控股向李润生转让持有本公司2.05%股权，转让后，平原控股持有本公司股权比例降至17.23%。

除上述事项外，截至报告日，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止2020年6月30日，公司无重大需披露的其他事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	36,561,632.54	7.47	34,679,483.29	94.85
按组合计提坏账准备的应收账款	452,943,836.49	92.53	78,240,620.72	17.27

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合1：账龄分析组合	452,943,836.49	92.53	78,240,620.72	17.27
合计	489,505,469.03	100.00	112,920,104.01	23.07

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	36,561,632.54	7.75	33,075,640.29	90.47
按组合计提坏账准备的应收账款	435,484,833.61	92.25	76,596,301.43	17.59
其中：组合1：账龄分析组合	435,484,833.61	92.25	76,596,301.43	17.59
合计	472,046,466.15	100.00	109,671,941.72	23.23

(1) 截止2020年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	18,366,880.00	17,015,626.00	1至5年	92.64	预计收回可能性较小
杭州长江汽车有限公司	12,755,000.00	12,603,080.00	3至5年	98.81	预计收回可能性较小
重庆力帆乘用车有限公司	3,789,752.54	3,410,777.29	3至5年以上	90.00	预计收回可能性较小
重庆理想智造汽车有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	36,561,632.54	34,679,483.29			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：账龄分析组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	216,700,118.19	9.14	19,806,390.80	281,361,018.71	12.84	36,126,754.80
1至2年	171,396,507.44	20.28	34,759,211.71	99,935,530.22	22.12	22,105,739.28
2至3年	55,371,791.18	29.55	16,362,364.29	50,021,485.95	30.43	15,221,538.17
3年以上	9,475,419.68	77.17	7,312,653.92	4,166,798.73	75.41	3,142,269.18
合计	452,943,836.49		78,240,620.72	435,484,833.61		76,596,301.43

2. 截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	82,133,284.49	16.78	7,506,982.20
江西大乘汽车工业有限公司	70,019,487.17	14.30	14,199,952.00
帕柯工业设备(上海)有限公司	51,361,503.02	10.49	6,201,412.97
奇瑞汽车河南有限公司	48,893,136.11	9.99	9,790,731.19

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
东风设计研究院有限公司	35,710,000.00	7.30	8,818,351.50
合计	288,117,410.79	58.86	46,517,429.86

(二) 其他应收款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款项	145,514,882.15	133,488,919.14
减：坏账准备	22,179,807.18	21,414,686.69
合计	123,335,074.97	112,074,232.45

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
备用金	5,100,714.56	4,396,499.13
押金、保证金	42,455,575.45	28,275,454.65
往来款、借款	97,264,854.62	100,118,256.62
其他	693,737.52	698,708.74
减：坏账准备	22,179,807.18	21,414,686.69
合计	123,335,074.97	112,074,232.45

2. 其他应收款项情况披露

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	95,188,143.46	65.41	112,572,236.48	84.33
1至2年	35,007,461.67	24.06	5,823,324.16	4.36
2至3年	11,054,598.00	7.60	12,013,749.48	9.00
3年以上	4,264,679.02	2.93	3,079,609.02	2.31
合计	145,514,882.15	100.00	133,488,919.14	100.00

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年期初余额	21,136,446.69		278,240.00	21,414,686.69
本期计提	753,360.49		11,760.00	765,120.49
本期转回				
本期核销				
2020年6月30日余额	21,889,807.18		290,000.00	22,179,807.18

(3) 截止2020年6月30日，划分为第三阶段的其他应收款情况

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
云南力帆骏马车辆有限公司	100,000.00	90,000.00	90.00	预计收回可能性较小

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
林州市顺丰电动车业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	300,000.00	290,000.00		

3. 截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
平原智能装备洛阳有限公司	子公司往来款	71,652,250.62	2 年以内	49.24	9,005,156.31
上海众冠智能设备有限公司	子公司往来款	25,166,006.00	2 年以内	17.30	2,975,926.02
江西大乘汽车工业有限公司	保证金	8,197,500.00	2 至 3 年	5.63	2,422,361.25
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司第六分公司	保证金	6,800,000.00	1 年以内	4.67	621,520.00
三一汽车制造有限公司	保证金	3,840,000.00	1 年以内	2.64	350,976.00
合计		115,655,756.62		79.48	15,375,939.58

(三) 长期股权投资

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	97,999,992.20	20,000,000.00	77,999,992.20	97,999,992.20	20,000,000.00	77,999,992.20
合计	97,999,992.20	20,000,000.00	77,999,992.20	97,999,992.20	20,000,000.00	77,999,992.20

对子公司投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	本期计提减值准备	2020 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
上海拔山自动化技术有限公司	67,999,992.20				67,999,992.20	
上海众冠智能设备有限公司						20,000,000.00
平原智能装备洛阳有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	77,999,992.20				77,999,992.20	20,000,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	360,050,544.78	278,341,114.36	374,433,093.44	275,761,392.14
二、其他业务小计			117,720.35	
合计	360,050,544.78	278,341,114.36	374,550,813.79	275,761,392.14

(五) 投资收益

类别	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-306,776.17	

类 别	2020年1-6月	2019年1-6月
应收款项融资终止确认收益	-565,915.48	
合计	-872,691.65	

### 十三、补充资料

#### 加权平均净资产收益率和每股收益情况

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	
	2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	3.35	5.76	0.35	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	5.75	0.30	0.55

河南平原智能装备股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日

## 第八节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室