



LE

仁新科技

NEEQ : 833310

成都仁新科技股份有限公司

( Chengdu Loyalty Technology Co., Ltd. )



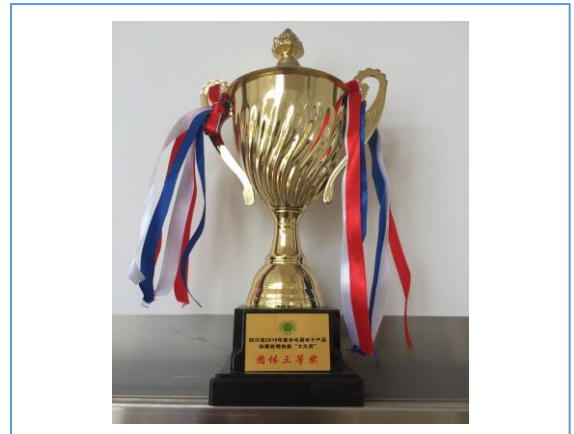
半年度报告

—2019—

## 公司半年度大事记



2019年1月成都航空动力产业园企业座谈会在成都仁新科技股份有限公司会议室成功举办，参加本次座谈会的有彭州市付光文副市长等政府领导以及航动园区23家企业代表。



2019年4月成都仁新科技股份有限公司荣获四川省废弃电器电子产品拆解处理技能大比武团体三等奖。



2019年5月成都仁新科技股份有限公司获得四川省科学技术厅颁发的四川省科学技术成果登记证。



2019年6月成都仁新科技股份有限公司获得成都市应急管理局颁发的安全标准生产化三级证书。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节 财务报告 .....	26
第八节 财务报表附注 .....	38

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、仁新科技、母公司	指	成都仁新科技股份有限公司
仁新设备	指	仁新设备制造（四川）有限公司
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《成都仁新科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
泰资科技	指	成都泰资科技有限公司
报告期	指	2019年1月1日到2019年6月30日
八达磨抛	指	八达磨抛材料（四川）有限公司
监事会	指	成都仁新科技股份有限公司监事会
股东大会、股东会	指	成都仁新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都仁新科技股份有限公司董事会
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人胡亚春、主管会计工作负责人韩玉彬及会计机构负责人（会计主管人员）孙梦玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	成都仁新科技股份有限公司档案室
备查文件	1. 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； 2. 报告期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和公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	成都仁新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Loyalty Technology Co., Ltd.
证券简称	仁新科技
证券代码	833310
法定代表人	胡亚春
办公地址	成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区 3 号路一号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	付业宏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	028-83883078
传真	028-83883078
电子邮箱	renxinkeji@126.com
公司网址	http://www.lemakingsc.cn
联系地址及邮政编码	成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区 3 号路一号, 611936
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	公司档案室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 2 月 4 日
挂牌时间	2015 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C4210：制造业-废弃资源综合利用业-金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	公司主要从事对电子废弃物的回收处理和再利用，产品类型主要是对废旧电器电子产品拆解后形成的废塑料、铁、铜、铝、玻璃及电线、电缆等再生物资。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	92,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡亚春
实际控制人及其一致行动人	胡亚春

#### 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	91510100765371516E	否
注册地址	成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区 3 号路一号	否
注册资本（元）	92,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	147,021,234.14	121,329,847.27	21.17%
毛利率%	28.85%	32.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,200,331.78	22,394,935.36	12.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,137,159.18	22,642,890.35	6.60%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.44%	7.60%	-
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）	7.12%	7.68%	-
基本每股收益	0.27	0.24	12.50%

注：由于2019年2月18日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上发布了《前期会计差错更正公告》（公告编号：2019-012），更正后的2017年年初数据发生变化，造成上年同期加权平均净资产收益率指标变动。

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	521,853,632.43	500,481,314.99	4.27%
负债总计	170,319,505.13	174,147,519.47	-2.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	351,534,127.30	326,333,795.52	7.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.81	3.54	7.72%
资产负债率%（母公司）	32.90%	34.50%	-
资产负债率%（合并）	32.64%	34.80%	-
流动比率	2.51	2.65	-
利息保障倍数	9.37	8.68	-

### 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	-20,839,878.09	6,165,829.97	-437.99%
应收账款周转率	0.48	0.47	-
存货周转率	2.40	2.16	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.27%	4.21%	-
营业收入增长率%	21.17%	-4.55%	-
净利润增长率%	12.53%	39.26%	-

注：由于2019年2月18日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上发布了《前期会计差错更正公告》（公告编号：2019-012），更正后的2017年年初数据发生变化，造成上年同期总资产增长率指标变动。

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	92,200,000	92,200,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-38,546.51
2、计入当期损益的政府补助	1,203,104.17
3、其他营业外收入和支出净额	86,233.63
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,250,791.29</b>
所得税影响数	187,618.69
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,063,172.60</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

仁新科技是以“废弃电器电子产品的回收、拆解、资源化、减量化、无害化处理、资源再生利用”为主营业务的企业，拥有成都市环保局颁发的《废弃电器电子产品处理资格证书》，采用国内最先进的安全环保处理设备，每年可实现 190 万台废弃电器电子产品的无害化回收处理，主要产品为：塑料、铁、铜、铝、玻璃、电线、电缆等。旗下全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司是一家集研发、生产、销售于一体的现代环保设备制造企业，公司拥有自己的核心研发团队，获得多项国家专利技术。公司收入来源主要是通过对拆解产物和环保处理设备的销售，以及国家环保部对拆解企业发放的相应基金补贴。

公司具体业务模式如下：

#### 1、采购模式

公司所回收的废弃电器电子产品主要来源于上游供应商。公司指派专项回收业务员了解市场情况，通过分析废弃电器电子产品的种类、价格、储量、运输距离等信息，发掘市场潜在供应商与其及时沟通，并采纳供应商对回收工作的合理建议，双方达成一致意见后签订长期、稳定的供货合同，采用收取押金的模式提高客户稳定性，保证所回收的废弃电器电子产品质量合格。

#### 2、拆解模式

公司所有生产线都是采用国内最先进的环保物理处理技术，生产中无废气、废水排放。其主要工艺是将废弃电器电子产品，经拆解、分类、分离、粉碎、分选等工序进行无害化处理后分离出各种物料，作为工业的基础原料再循环利用。

#### 3、拆解产物销售模式

公司的拆解产物包含了：塑料、铁、铜、铝、玻璃、电线电缆等。公司设立经营部负责拆解产物销售业务，包括主动收集和分析市场信息，发现市场机会。销售产物定价不是一成不变的，根据市场行情全程把控，配备专门的售后处理人员，解决客户各种需求并及时进行反馈。客户类型主要包括再生金属冶炼企业、塑料制造企业、玻璃加工企业、危险废弃物处理企业等。

#### 4、设备研发模式

仁新设备的研发体系是以项目管理流程分机械、电器和软件三方面为主要框架进行构建。在项目管理方面，遵循项目管理流程，采用一致的全流程项目跟踪控制。在研发流程方面，仁新设备充分吸收敏捷开发的思想，形成了一套适合公司业务的迭代开发流程，以尽快交付客户最大业务价值为理念，注重与客户的沟通，了解客户需求，不断完善公司产品。

#### 5、设备生产模式

由于行业的特殊性，仁新设备采用订单式生产模式，与客户签订合同并收到预付款后，由生产部门分解生产计划，组织各车间生产。此种模式有利于公司规避违约风险，并降低存货积压造成的流动性风险。仁新设备还结合订单情况和客户需求适量生产设备零部件，作为备品备件销售与储备。另外，仁新设备也为母公司提供生产设备及零部件。

#### 6、设备销售模式

仁新设备销售人员通过市场、网络、展会等渠道，对国内外市场信息进行收集、分析并发现市场机会。作为国内首家电子废弃物处理设备生产企业，自身拥有电子废弃物拆解业务可以获得一手的用户体验，为拆解设备的升级改造提供参考，逐步提高自身产品性能。客户类型主要为国内的再生资源类环保企业。

#### 7、关键资源

公司与业务有关的关键资源主要体现在产品或服务所使用的主要技术、商标专利和土地使用权等无形资产、取得的业务许可资格和特许经营权等资质、机器设备房产等固定资产以及精细化管理和人才优

势等方面。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### 1、总体经营情况

报告期内公司实现营业收入 147,021,234.14 元，比去年同期增加 21.17%；受大宗商品价格波动、产品销售端市场单价下降影响，报告期内毛利率为 28.85%，较上年同期下降了 3.97 个百分点，实现归属于挂牌公司股东的净利润 25,200,331.78 元，比去年同期增加 12.53%；受本期新增利润影响，报告期末公司总资产为 521,853,632.43 元，比报告期初增加 4.27%；受利润增加的影响，每股净资产 3.81 元，比期初增加 7.72%；报告期内经营情况产生的现金流量净额比去年同期减少 27,005,708.06 元，主要是因为报告期内未收到国家环保基金补贴款；受利润上浮的影响，本期基本每股收益 0.27 元，比去年同期增加 12.5%；本期加权平均净资产收益率为 7.44%。

### 2、公司业务经营情况

报告期内公司按照制定的生产计划顺利完成了上半年生产任务。报告期内完成废弃电器电子产品拆解量为 94.53 万台，较去年同期拆解 87.36 万台相比，拆解量上升 8.21%，生产规模逐渐扩大。

子公司仁新设备通过开拓经营思路、完善激励机制、加大市场开拓力度等诸多手段，报告期内实现营业收入 15,982,008.95 元，与去年同期相比营业收入增幅较大，报告期内公司为了加大新品开发力度、拓宽销售渠道，增加了研发费用和销售费用的投入，受研发费用和销售费用上涨以及毛利率下降的影响，报告期内亏损 14,368.88 元。

### 3、融资情况

报告期内公司完成向成都银行股份有限公司彭州支行流动资金贷款到期还款 4000 万元后，续贷流动资金贷款 2500 万元；另外，还向中国银行股份有限公司彭州支行申请 1200 万元流动资金贷款，为公司生产经营补充了流动资金。

### 4、行业市场特征

公司所属行业为废弃资源综合利用业。一部分收入来源为国家对取得废弃电器电子产品处理资格的处理企业按照实际完成拆解处理的废弃电器电子产品数量给予定额补贴，另一部分收入来源为公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类、电子元器件类再生资源，作为原材料销售给金属冶炼厂、玻璃生产企业、电子元器件加工处理企业等，所获得的销售收入。拆解材料作为再生资源，其销售价格受原生资源价格影响较大，随市场供求关系波动明显。与去年同期相比，大宗商品市场价格回落，拆解材料销售价格随之下降，毛利率有所下降。

## 三、 风险与价值

### 1、废弃电器电子产品回收价格变动的风险

报告期内，我国纳入废弃电器电子产品处理基金补贴的处理企业仍保持在 109 家，覆盖全国 29 个省和直辖市。纳入基金补贴的废弃电器电子产品处理企业区域的全面覆盖为我国废弃电器电子产品回收处理行业的稳步发展奠定了基础，但也加剧了废弃电器电子产品处理企业之间的竞争，带来了废弃电器电子产品回收价格的逐年上升的问题。根据财政部 2013 年 12 月 2 日下发的《关于完善废弃电器电子产品处理基金等政策的通知》的要求，除将已获得基金补贴的优质处理企业纳入规划外，通知发布前已经环境保护部备案的各省（区、市）废弃电器电子产品处理企业规划数量不再增加。因此，废弃电器电子产品回

收价格上涨影响将得到一定程度上的抑制。

为应对收购价格上升、主营业务成本增加、盈利能力减弱的风险,公司一直在扩大回收网络布局,开拓更多的区域个体供应商,持续获取价格稳定的废弃电器电子产品。

## 2、废弃电器电子产品处理基金补贴政策变动风险

根据《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》(财综【2012】34号)规定,取得废弃电器电子产品处理资格的企业,对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理,可以申请基金补贴。根据国家财政部、环保部、发改委、工信局(2015年91号)联合公告,新的拆解基金补贴标准自2016年1月1日起实施,新版补贴标准对废弃电视机和微型计算机的基金补贴标准略有下调,而对废弃空气调节器的补贴标准则有较大幅度提高,具体补贴标准为:

电视机:14寸及以上且25寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机,补贴标准为60元/台,25寸及以上阴极射线管(黑白、彩色)电视机、等离子电视机、液晶电视机、OLED电视机、背投电视机补贴70元/台,14寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机不予补贴。

微型计算机:台式微型计算机(含主机和显示器)、主机显示器一体形式的台式微型计算机、便携式微型计算机补贴标准为70元/台;平板电脑、掌上电脑补贴标准另行制定。

洗衣机:单桶洗衣机、脱水机(3公斤<干衣量≤10公斤),补贴标准为35元/台;双桶洗衣机、波轮式全自动洗衣机、滚筒式全自动洗衣机(3公斤<干衣量≤10公斤)为45元/台;干衣量≤3公斤的洗衣机不予补贴。

电冰箱:冷藏冷冻箱(柜)、冷冻箱(柜)、冷藏箱(柜)(50升≤容积≤500升)的补贴标准为80元/台;容积<50升的电冰箱不予补贴。

空气调节器:整体式空调器、分体式空调器、一拖多空调器(含室外机和室内机)(制冷量≤14000瓦)补贴标准为130元/台。

公司获得的上述废弃电器电子产品处理基金补贴对公司的利润总额、净利润有重大影响。虽然国家对废弃电器电子产品处理企业进行补贴是国家推动废弃电器电子产品回收处理行业快速发展,建立再生资源循环利用体系的必然举措,在可预见的期间内该补贴政策不会发生变化,但是随着废弃电器电子产品处理工艺的提升、国内废弃电器电子产品结构的变化以及拆解物价格的波动;并且随着废弃电器电子产品处理行业的进一步规范,不排除基金补贴名录及补贴标准再次出现调整的情况,这将对公司的盈利水平产生较大的影响。

为应对国家补贴政策可能出现的不利变化,公司正在着手采取以下措施提高自主盈利水平:①不断优化拆解工艺,升级拆解处理设备,提升拆解技术水平,提高拆解效率,降低拆解成本;②不断提高拆解产物的分拣精度与拆解深度,增加拆解产物的价值,提升废旧产品的精细化分选能力,将拆解产物按照特性分选出各种细分类别,增强废旧产品的销售议价能力;③进行业务转型与产业链延伸,在印刷电路板以及其他拆解产物的深加工业务方面,形成新的利润增长点,摆脱过度依赖政府基金补助的盈利模式。

## 3、供应商地域集中度较高的风险

2018年上半年、2019年上半年公司对前5大供应商的采购金额占比分别为94.45%、62.8%,下降幅度明显。公司的供应商主要是与公司长期合作的废旧电器电子产品区域个体收购商。为节省运输成本,公司往往会向近距离的、回收能力强的优质个体收购商大规模收购,导致公司供应商集中度较高。虽然公司通过定期培训、定期走访等方式为区域个体收购商提供服务,与区域个体收购商建立了长期稳定的业务合作关系,但是公司仍面临区域个体收购商回收量的不利变动带来的回收资源不足的经营风险。

公司已着手培育开发更多的区域个体收购商,并通过与卖场合作、企事业单位合作、自建再生资源回收网络等多种形式扩大回收规模,获取废旧电器电子产品的稳定回收来源。

## 4、产品销售价格变动的风险

公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类、电子元器件类再生资源,作为原材料销售给金属冶炼厂、玻璃生产企业、电子元器件加工处理企业等,实现循环利用。拆解材料作为再生资源,其销售价格受原生资源价格影响较大,随市场供求关系波动明显。如果宏观经济下行,大宗商品市场价格

持续走低,拆解材料销售价格随之下降,将对公司的盈利能力带来不利影响。

为应对拆解材料价格下降的风险,公司正逐步提升拆解材料分类分选的精细化操作水平,提高拆解深度,增加拆解材料的附加值,另外,公司计划充分利用期货市场的价格发现和规避风险的功能,拟开展期货套期保值业务应对拆解材料价格变动的风险。

#### **5、技术研发和产品升级的风险**

在废弃电器电子产品拆解处理方面,公司还需要提高拆解精度,增加拆解材料的附加值;在拆解材料再利用方面,公司目前没有涉足再利用领域,需要加大铜、铁、铝等其他再生资源的循环利用研发投入,促进在拆解产物深加工、贵金属提取等领域得到延伸;除此之外,公司需要在废弃电器电子产品拆解处理的基础上,开拓危险废物预处理、废弃印刷电路板等其他拆解处理领域,完善循环经济产业链。但是目前公司高级研发人员较少、研发规模较小,公司存在未能及时准确把握行业变化趋势、研发投入不足,导致拆解技术与相关产品更新换代滞后的风险。

公司将注重加强与高校或其他企业的研发合作,依托自身多年技术积累,联合行业专家,组建省级工程技术研发中心,加大研发投入,加快新产品与新技术开发。

#### **6、拆解设备技术外泄的风险**

子公司仁新设备拥有一定的电子废弃物拆解设备技术储备,尽管公司已经采取一系列防范技术外泄的措施,但仍存在重要技术被窃取或公司核心技术人员流动带来的技术失密,致使生产经营将会受到一定影响的风险。

公司将进一步提升技术外泄防范手段,增强核心技术人员的稳定性,并继续调试完善高度集成化模块的自动化废弃电器电子产品拆解处理线,降低技术外泄的风险;另外,公司在报告期内启动知识产权管理的贯标工作,将会促使公司在知识产权保护及风险应对措施能力方面得到加强。

#### **7、厂区使用集体建设用地的风险**

子公司仁新设备目前所使用土地为公司租用的农村集体建设用地。四川省彭州市国土资源局已出具《关于成都仁新科技股份有限公司用地情况的证明》,确认:“该地块土地的所有权属为集体所有,地类为集体建设用地,修建的厂房符合土地利用总体规划和协议约定,但仁新科技未完善土地使用相关手续,该地上建筑也尚未办理相关审批、报建手续。鉴于,租赁合同已签订和履行多年,并经乡镇政府、村民代表同意,土地使用过程中没有违反有关土地利用规划;用地、报建等手续不全属于历史遗留问题,不属于重大违法违规行为,且仁新科技正在完善相关审批、报建手续。因此,本部门将积极协调促使仁新科技完善手续,对其用地和已修建厂房行为不予处罚,并将积极协调使其已修建的厂房避免遭到拆除等不利情形的发生。”

公司控股股东、实际控制人胡亚春承诺:“如仁新设备因上述事项遭受有关部门行政处罚,或生产厂房遭受拆除,本人将及时落实生产厂房房源,并承担由此导致公司的一切损失。”

#### **8、供应商供应量过度集中的风险**

公司较大的供应商直接从消费者手中回收废弃电器,并非经销商。目前在我国废弃资源回收行业办理证照还没有统一的法规,各地的地方性法规和管理方法虽不同,四川省内从事废弃产品回收业务的主体大多为工商个体户,从事废弃家电等回收的供应商存在一定的准入门槛,部分个体工商户经营网点多,具有较大的规模,因此,该行业的废弃家电回收业务相对较为集中。

虽然废弃资源回收以及拆解行业存在一定的市场准入门槛,区域市场内发放的资质有限,与其他充分竞争行业相比,市场参与者相对较少;但各个拆解企业均通过控制拆解成本,提高拆解业务量实现规模效应,因此废弃资源回收以及拆解行业市场竞争依然存在。公司在四川省废弃资源回收以及拆解行业的市场竞争中保持领先水平,虽拥有一定的议价能力,但依然受市场竞争约束,在合理的范围内,公司采购定价政策主要以随行就市为主。

公司与供应商签订长期供货协议,每次到货均有相应的出入库单,开具发票后,公司通过银行转账结算,以保证每笔交易的真实、完整。除此之外,由于公司拆解量与获得的拆解补贴基金挂钩,补贴基金发放单位对公司拆解业务的真实性与完整性重点关注,通过采用全程视频监控、生产数据自动录入 ERP

系统等技术手段实施监控，故公司从个人供应商采购的行为真实、完整，并能够得到有效控制。

报告期内公司从前五大供应商的采购金额占比为 62.8%，上年同期公司从前五大供应商的采购金额占比为 94.45%，同期相比前五大供应商的采购金额占比明显下降。

#### 9、暂未实施搬迁验收的风险

公司自搬迁新厂区以后，已相继完成省市级环保部门对本次搬迁的验收工作，但国家生态环境部尚未针对公司本次搬迁实施现场验收，未对经省环保厅审核公示的拆解数量予以确认。尽管环保部有明文规定允许拆解企业搬迁并连续计算拆解量，但截至目前，环保部对行业内的搬迁拆解企业（共十家）均暂未实施搬迁验收。这是行业普遍现象。报告期内，公司没有收到拆解补贴款。后续若不能及时通过环保部搬迁验收，将导致应收账款账龄进一步延长。

目前，相关部门暂未出台搬迁验收的明确制度；但对于搬迁，2019年6月24日生态环境部公告国环规固体[2019]1号关于发布《废弃电器电子产品拆解处理情况审核工作指南（2019年版）》的公告，新版审核指南中规定：“…已纳入补贴名单的处理企业搬迁至新址的，其新址设施的拆解处理种类和数量可以从旧址设施停产之后，且新址获得废弃电器电子产品处理资格证书之日起开始计算。”公司后续将继续通过正常渠道采取合理方式，力求尽快解决搬迁验收的问题。

报告期内，公司主要风险因素未发生较大变化。

## 四、 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

1、公司关注社会大众的生存环境，报告期内共处理废旧电器电子产品约 94.53 万台（套），减少了周边城市电子废弃物的存量，为环境保护尽绵薄之力。

2、解决了当地 300 余人的就业，雇佣部分当地贫困居民和残疾人员，带动本地区的脱贫攻坚工作，将企业承担的社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步。

3、公司与所有上游供应商开展合作均签订了相关的合作协议，设立了专门的采购部门并建立了采购台账，制订了专门的采购供应结算流程制度。保证在合法并符合双方契约精神的基础上诚信履约。

4、公司秉承“人尽其才、才尽其用、共同发展、共享成功”的管理理念，让职工充分发挥聪明才智，体现个人价值。公司诚信经营、遵纪守法、依法纳税，积极吸纳就业，与员工签订了劳动合同，建立了独立的劳动、人事、培训和薪酬管理制度，设立了专门的劳动人事部门，办理了社会保险账户，保障职工合法权益。

5、公司发扬“追求一流，只有起点，没有终点”的企业精神，传承“爱国家、爱民族、爱企业、爱人人”的企业文化，以优质的产品回馈客户。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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、 重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	16,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

#### 清偿和违规担保情况：

2018 年下半年，仁新科技的全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司向交通银行股份有限公司彭州支行（以下简称“交通银行”）申请 400 万元流动资金借款，借款期限 1 年。本次银行贷款由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保，由仁新科技、八达磨抛材料（四川）有限公司、成都泰资

科技有限公司为成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保。本次反担保属于报告期内尚未履行完毕的对外担保事项。

报告期内，仁新科技拟向中国银行股份有限公司彭州支行（以下简称“中国银行”）申请 1200 万元流动资金借款，借款期限 1 年。本次银行贷款由四川宏鑫融资担保有限公司（以下简称“四川宏鑫”）提供连带责任保证担保，由子公司仁新设备制造（四川）有限公司向四川宏鑫提供保证反担保，八达磨抛材料（四川）有限公司以川（2016）彭州市不动产权第 0000004 号的不动产为抵押物向四川宏鑫提供抵押反担保。

上述两笔银行贷款形成的反担保措施，从法律关系上看构成了对外担保。公司于 2018 年 12 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于子公司银行贷款暨对外提供反担保的议案》和《关于公司银行贷款暨对外提供反担保的议案》，由于公司工作人员对反担保合同的法律关系以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十八条第（十一）条的规定理解不到位，未能及时披露《对外提供反担保的公告》，经自查后，公司于 2019 年 1 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（<http://www.neeq.com.cn/>）补发了上述公告（公告编号：2019-004）。

报告期内公司不存在未经内部审议程序而实施的担保事项，未发生对外担保清偿和违规担保情形。

## （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
胡亚春、胡明霞	为成都仁新科技股份有限公司贷款提供反担保	12,000,000	已事前及时履行	2018 年 12 月 11 日	2018-055
胡亚春	为成都仁新科技股份有限公司贷款提供担保	110,000,000	已事前及时履行	2019 年 5 月 8 日	2019-039

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上偶发性关联交易不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。实际控制人为公司提供的关联担保、反担保，对补充公司现金流、推动公司扩大生产规模以及公司未来的财务状况和经营成果起到了积极作用。

上述表格中披露的关联担保金额以实际签订的保证合同和反担保合同为准。

## （三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
企业合并	-	2016/12/8	不适用	成都泰资科技有限公司	-	-	-	否	否

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2016 年 12 月 23 日公司召开了 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司成都泰资科技有限公司的议案》，详见于 2016 年 12 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披



露平台 (<http://www.neeq.cn>) 披露的《成都仁新科技股份有限公司关于吸收合并全资子公司的公告》(公告编号: 2016-071)。截至本报告出具之日, 因全资子公司的相关厂房不动产手续办理较为复杂, 吸收合并尚未完成, 对公司业务的连续性管理层的稳定性没有实质性影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/4/2	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/4/2	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/2	-	挂牌	关于落实仁新设备生产厂房房源的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/6	-	挂牌	关于减少关联交易的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/6	-	挂牌	关于仁新设备曾享受的外商投资企业税收优惠的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/6	2019/4/30	挂牌	关于出资所涉瑕疵房产的承诺	见承诺事项详细情况	变更或豁免

#### 承诺事项详细情况:

##### 1、公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争承诺的具体内容:

“本人特此作出以下不可撤销的承诺:

1. 本人目前没有直接或间接从事或参与任何在商业上与可能成都仁新科技股份有限公司 (以下简称“公司”) 构成竞争的业务或活动。

2. 本人保证未来不会并有义务促使本人控制的其他主体 (以下简称“关联方”) 不会:

(1) 在中国境内和境外, 单独或与他人, 以任何形式 (包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股) 直接或间接从事或参与, 或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动;

(2) 在中国境内和境外, 以任何形式支持公司以外的第三人从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;

(3) 以其他方式介入 (不论直接或间接) 任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3. 如公司有意开发新业务、项目或活动, 本人不会且有义务促使关联方不从事或参与同公司所开发的新业务、项目或活动构成或可能构成直接或间接竞争的业务、项目或活动, 包括但不限于: 不在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4. 如果本人或关联方从事或参与了同公司业务构成竞争的业务, 本人或关联方将该业务无偿转让给公司, 同时将该业务涉及的相关资产或股权以公平合理的价格转让给公司。如果本人或关联方将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会, 本人或关联方应当立即通知公司并尽力促使该业务机构按公司能合理接受的条件首先提供给公司, 公司对上述业务享有优先购买权。

5. 如本人或关联方的职工以其个人身份从事了本承诺函描述的对公司业务构成竞争的业务, 本人或

关联方将以各种合法手段促使其停止该业务。本承诺函自本人签字盖章之日起生效，直至本人不再直接或间接合计持有公司 5%及其以上股份为止。本人在承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人及关联方而作出。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。因违反本承诺函的任何条款所获得的收益本人将无偿捐赠给公司。”

**2、公司董监高做出的避免同业竞争承诺的具体内容：**

“（1）本人目前没有直接或间接从事或参与任何在商业上与公司可能构成竞争的业务或活动。（2）本人保证今后不从事与公司有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营、参股经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。（3）若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

**3、公司控股股东、实际控制人做出的关于落实仁新设备生产厂房房源的承诺具体内容：**

“由于本人控制的仁新设备制造（四川）有限公司生产场地属于租赁的集体建设用地，虽然该地块上的建筑物未取得相关权属证明文件，但从未有过违法用地的处理。本人郑重承诺如因该生产场地导致公司遭受有关部门行政处罚，或生产厂房遭受拆除，将及时落实生产厂房房源，并由本人承担导致仁新设备及其母公司仁新电子的一切损失。”

**4、公司控股股东、实际控制人做出的关于减少关联交易的承诺具体内容：**

“本人将尽力减少本人以及所实际控制企业与仁新科技及其控制企业之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按照市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。本人将不以任何形式占用公司的资产。本人和仁新科技及其下属企业就相互间关联事务及交易事务所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。本人严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统所有规定、《成都仁新科技股份有限公司章程》以及《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害仁新科技及其他股东的合法权益。”

**5、公司控股股东、实际控制人做出的关于仁新设备曾享受的外商投资企业税收优惠的承诺具体内容：**

“你公司于 2005 年 6 月 21 日由巴西华侨胡亚春先生创办。根据《国务院关于鼓励华侨和香港澳门同胞投资的规定》（1990 年 8 月 19 日）的有关规定，公司应享受外商投资企业同等待遇。你公司从 2007 年起享受外资企业所得税优惠政策。随着国家逐渐取消了外商投资企业所得税优惠政策，你公司于 2014 年 6 月主动将公司类型从有限责任公司（外国自然人独资）恢复成有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。

截至 2015 年 4 月，公司仍在继续实际生产经营，企业生产经营业务性质及经营期未发生改变。对此，若公司存在退还一定税收减免优惠的风险，本人承诺：若未来你公司被主管税务机关追缴作为外商投资企业期间曾享受的所得税减免优惠，由本人承担所有应补缴减免的企业所得税的义务。”

**6、公司控股股东、实际控制人做出的关于出资所涉瑕疵房产的承诺具体内容：**

“鉴于你公司于 2015 年改制为股份有限公司时，存在 1 处未获得房屋所有权证的房屋，该等房屋均经中京民信（北京）资产评估有限公司评估并按照审计值相应折为你公司的注册资本。该房屋的具体情况如下：

序号	座落	对应的土地	面积（m <sup>2</sup> ）	用途
----	----	-------	---------------------	----

1	彭州区天彭镇光明村	租赁的集体建设用地	9,368.62	厂房及其附作物
---	-----------	-----------	----------	---------

根据《公司法》第 28 条，股东应当按期足额缴纳公司章程中规定的各自所认缴的出资额。股东以非货币财产出资的，应当依法办理其财产权的转移手续。现因各种历史原因导致在短期内无法很快办理该等房产的权属转移手续，也无法很快进行转让等处置实现资产的变现，针对该等事宜，本人特此承诺：

如自本承诺函出具之日起三年内，你公司依然未取得上述房产的房屋所有权证，本人将按你公司整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入你公司方式予以规范，该等规范不影响本人及其他股东的持股比例。”

报告期内，上述第 1 至 5 项承诺均在正常履行中，第 6 项承诺已豁免。公司于 2019 年 4 月 29 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于豁免承诺事项的议案》，详见公司于 2019 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于承诺事项履行进展的公告（已豁免）》（公告编号：2019-037）。同意豁免履行仁新科技控股股东、实际控制人胡亚春出具的《关于成都仁新科技股份有限公司出资所涉瑕疵房产的承诺函》。

#### （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	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	冻结	5,026,993.33	0.96%	套期保值准备金、ETC 业务冻结保证金
应收账款	质押	169,400,000.00	32.46%	质押担保
无形资产	抵押	26,295,848.49	5.04%	抵押担保
固定资产	抵押	1,375,544.96	0.26%	抵押担保
无形资产	抵押	197,222.16	0.04%	抵押担保
应收账款	质押	80,600,000.00	15.44%	质押担保
无形资产	质押	521,492.72	0.10%	质押担保
合计	-	283,417,101.66	54.30%	-

#### （六） 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### 1、 股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2019/2/18	-	4.34	27,660,000	不适用	120,044,400	归还银行借款、补充流动资金

注：公司于 2019 年 2 月 18 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈成都仁新科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈成都仁新科技股份有限公司定向发行股份认购协议〉〈关于成都仁新科技股份有限公司之股份转让协议〉〈关于成都仁新科技股份有限公司之业绩承诺及补偿协议〉的议案》等相关议案，拟以现金方式向黑龙江国中水务股份有限公司（以

下简称“收购方”) 出让胡亚春、韩玉彬、张随良、王蓬伟、余学军、庄祖兰、傅良蓉、朱学前、杜小东、成都久协企业管理中心(有限合伙)、成都瑞中企业管理中心(有限合伙)等持有的仁新科技 3,529.85 万股;同时,公司拟以每股人民币 4.34 元的发行价格向收购方定向发行 2,766 万股人民币普通股。本次交易完成后,收购方将取得仁新科技 52.53%的股权。公司已于 2019 年 4 月 29 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过上述议案,具体内容详见公司于 2019 年 2 月 18 日、2019 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 披露的相关公告。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本次股票发行的预审意见,需要交易双方对相关协议做出补充修订,相关修订协议文件正在经收购方内部进行审核。待相关工作完成后,本次股票发行方案才能继续推进。

## **2、 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	56,701,210	61.49%	2,108,250	58,809,460	63.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,384,580	9.09%	2,108,250	10,492,830	11.38%	
	董事、监事、高管	9,021,930	9.78%	2,108,250	11,130,180	12.07%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,498,790	38.50%	-2,108,250	33,390,540	36.22%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,586,740	36.42%	-2,108,250	31,478,490	34.14%	
	董事、监事、高管	35,498,790	38.50%	-2,108,250	33,390,540	36.22%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
<b>总股本</b>		92,200,000	-	0	92,200,000	-	
<b>普通股股东人数</b>							62

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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
1	胡亚春	41,971,320	0	41,971,320	45.52%	31,478,490	10,492,830
2	成都久协企业管理中心(有限合伙)	10,200,480	0	10,200,480	11.06%	0	10,200,480
3	成都瑞中企业管理中心(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	10.85%	0	10,000,000
4	杨金续	5,166,000	0	5,166,000	5.60%	0	5,166,000
5	西南证券股份有限公司	3,359,000	0	3,359,000	3.64%	0	3,359,000
<b>合计</b>		70,696,800	0	70,696,800	76.67%	31,478,490	39,218,310
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间不存在关联关系。							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

控股股东姓名：胡亚春

国籍：中国

学历：初中

其他国家或地区居留权：取得巴西永久居留权

职业经历：1982年至1989年在浙江新昌镜岭私营企业任职；1989年至1993年旅居巴西；1993年至今，先后在中国的上海徐汇区、青浦区，天津滨海新区，河南省信阳市，四川省成都市等地创办多家企业；现任成都仁新科技股份有限公司董事长。

报告期内变动情况：无

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡亚春	董事长	男	1958年9月	初中	2018年3月至2021年3月	是
韩玉彬	董事、总经理	男	1969年12月	本科	2018年3月至2021年3月	是
成志强	董事、总工程师	男	1972年3月	本科	2018年3月至2021年3月	是
庄祖兰	董事、副总经理	女	1969年12月	高中	2018年3月至2021年3月	是
胡豪杰	董事	男	1993年7月	本科	2018年3月至2021年3月	是
张随良	监事会主席	男	1966年8月	大专	2018年3月至2021年3月	是
顾莎	职工监事	女	1981年11月	大专	2018年3月至2021年3月	是
周林强	职工监事	男	1987年9月	大专	2018年3月至2021年3月	是
余学军	副总经理	男	1959年11月	大专	2018年3月至2021年3月	是
孙梦玲	财务负责人	女	1970年4月	大专	2018年3月至2021年3月	是
付业宏	董事会秘书	男	1986年3月	本科	2018年3月至2021年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控股股东、实际控制人、董事长胡亚春与董事胡豪杰为父子关系；其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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
胡亚春	董事长	41,971,320	0	41,971,320	45.52%	0
韩玉彬	总经理	645,600	0	645,600	0.70%	0
成志强	董事、总工程师	0	0	0	0.00%	0
庄祖兰	董事、副总经理	616,600	0	616,600	0.67%	0
胡豪杰	董事	0	0	0	0.00%	0
张随良	监事会主席	645,600	0	645,600	0.70%	0
顾莎	职工监事	0	0	0	0.00%	0
周林强	职工监事	0	0	0	0.00%	0
余学军	副总经理	641,600	0	641,600	0.69%	0
孙梦玲	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
付业宏	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0

合计	-	44,520,720	0	44,520,720	48.28%	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

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	27
生产人员	187	193
销售人员	5	5
技术人员	39	35
财务人员	7	8
辅助生产人员	50	46
采购人员	4	4
后勤人员	28	20
<b>员工总计</b>	<b>352</b>	<b>338</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	17	27
专科	43	39
专科以下	291	272
<b>员工总计</b>	<b>352</b>	<b>338</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动：

报告期内公司人员数量与上年同期相比下降 3.98%，主要为行政管理人员、后勤人员、技术人员和辅助生产等岗位的人员数量有所减少，其他岗位人员数量变化幅度较小，相对较为稳定。

##### 2、人才引进、招聘：



报告期内公司通过网络招聘、社会招聘等多种措施引进了一些符合公司长远利益、适合公司发展的人才，一方面为企业成长注入了新鲜血液，保证了公司人才梯队的建设；另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，人才结构有所改善，从而为企业持续发展提供了坚实的人力资源基础。

### 3、员工培训计划：

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司新产品的运用等考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。

### 4、员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴和奖金等，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理社会保险，代缴代扣个人所得税。

5、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	16,110,104.41	49,273,704.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	340,937,048.53	273,604,450.00
其中：应收票据		2,578,952.20	
应收账款		338,358,096.33	273,604,450.00
应收款项融资			
预付款项	五（三）	6,019,441.80	3,134,910.66
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（四）	891,133.81	1,158,566.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	37,195,967.39	49,918,828.82
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（六）	441,211.03	1,065,924.88
<b>流动资产合计</b>		<b>401,594,906.97</b>	<b>378,156,384.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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（七）	92,478,875.93	94,178,934.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	27,068,678.31	27,408,865.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	711,171.22	737,130.76
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		120,258,725.46	122,324,930.54
<b>资产总计</b>		521,853,632.43	500,481,314.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	41,000,000.00	47,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十一）	38,206,018.06	26,251,956.42
其中：应付票据			100,000.00
应付账款		38,206,018.06	26,151,956.42
预收款项	五（十二）	3,877,528.90	7,661,110.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）	1,463,470.42	3,488,072.96
应交税费	五（十四）	25,326,783.08	26,201,653.22
其他应付款	五（十五）	2,123,953.27	1,816,072.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（十六）	47,865,688.28	30,357,178.13
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		159,863,442.01	142,776,043.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（十七）		20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（十八）		426,790.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	10,456,063.12	10,944,685.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,456,063.12	31,371,476.24
<b>负债合计</b>		170,319,505.13	174,147,519.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	92,200,000.00	92,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	115,612,658.85	115,612,658.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	13,834,600.86	13,834,600.86
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	129,886,867.59	104,686,535.81
归属于母公司所有者权益合计		351,534,127.30	326,333,795.52
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		351,534,127.30	326,333,795.52
<b>负债和所有者权益总计</b>		521,853,632.43	500,481,314.99

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		13,873,396.75	43,190,061.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）	2,578,952.2	
应收账款	十二（一）	328,909,133.22	271,760,545.76
应收款项融资			
预付款项		5,982,122.08	1,970,250.20
其他应收款	十二（二）	106,676,650.21	107,765,433.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,550,785.37	31,189,740.03
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		106,545.60	298,063.85
<b>流动资产合计</b>		<b>484,677,585.43</b>	<b>456,174,094.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	48,229,799.12	48,229,799.12
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		23,573,548.07	24,037,116.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,115.24	58,743.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,901.22	26,999.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>71,891,363.65</b>	<b>72,352,658.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>556,568,949.08</b>	<b>528,526,753.48</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		37,000,000.00	43,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			100,000.00
应付账款		34,444,853.44	23,005,521.68
预收款项		470,205.50	515,511.44
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,212,655.12	3,129,771.48
应交税费		19,554,704.76	20,795,684.51
其他应付款		32,131,666.77	30,092,942.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		47,865,688.28	30,357,178.13
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>172,679,773.87</b>	<b>150,996,609.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			426,790.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,456,063.12	10,944,685.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,456,063.12</b>	<b>31,371,476.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>183,135,836.99</b>	<b>182,368,086.11</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		92,200,000.00	92,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,612,658.85	115,612,658.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,834,600.86	13,834,600.86

一般风险准备			
未分配利润		151,785,852.38	124,511,407.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>373,433,112.09</b>	<b>346,158,667.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>556,568,949.08</b>	<b>528,526,753.48</b>

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		147,021,234.14	121,329,847.27
其中：营业收入	五(二十四)	147,021,234.14	121,329,847.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		119,991,467.74	95,316,129.93
其中：营业成本	五(二十四)	104,598,567.11	81,503,362.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十五)	2,106,260.95	1,640,796.57
销售费用	五(二十六)	936,161.96	672,983.40
管理费用	五(二十七)	6,150,811.68	6,809,738.42
研发费用	五(二十八)	1,991,947.00	207,619.82
财务费用	五(二十九)	3,694,370.49	4,107,657.44
其中：利息费用		3,380,173.40	3,827,738.77
利息收入		135,315.00	54,345.34
信用减值损失	五(三十)	513,348.55	
资产减值损失	五(三十一)		373,971.76
加：其他收益	五(三十二)	476,518.16	315,130.52
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）			
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（三十三）	10,685.86	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,516,970.42	26,328,847.86
加：营业外收入	五（三十四）	1,073,660.14	424,016.79
减：营业外支出	五（三十五）	310,072.87	1,030,859.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,280,557.69	25,722,005.59
减：所得税费用	五（三十六）	3,080,225.91	3,327,070.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		25,200,331.78	22,394,935.36
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）		25,200,331.78	22,394,935.36
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		25,200,331.78	22,394,935.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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>		25,200,331.78	22,394,935.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,200,331.78	22,394,935.36
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）		0.27	0.24
(二)稀释每股收益（元/股）		0.27	0.24



法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	130,841,223.66	114,499,965.20
减：营业成本	十二（四）	91,635,104.77	77,513,555.50
税金及附加		1,225,322.03	935,414.49
销售费用		13,250.20	106,088.53
管理费用		3,939,431.84	4,158,099.33
研发费用		1,427,349.64	25,656.87
财务费用		3,497,093.65	3,983,826.84
其中：利息费用		3,291,868.40	3,708,934.88
利息收入		122,705.04	50,599.67
加：其他收益		476,518.16	315,130.52
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）			
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）		-46,010.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-54,727.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		29,534,179.56	28,037,726.93
加：营业外收入		1,032,872.81	417,306.68
减：营业外支出		245,242.80	1,030,859.06
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		30,321,809.57	27,424,174.55
减：所得税费用		3,047,364.85	3,286,812.62
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		27,274,444.72	24,137,361.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,274,444.72	24,137,361.93
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		27,274,444.72	24,137,361.93
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.30	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.30	0.26

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		88,433,893.17	142,202,880.21
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			9,775.75
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）1	3,551,608.28	2,808,035.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		91,985,501.45	145,020,691.54

购买商品、接受劳务支付的现金		77,762,517.90	107,253,416.25
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		13,288,377.02	10,454,517.84
支付的各项税费		17,765,772.68	11,449,146.81
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）1	4,008,711.94	9,697,780.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		112,825,379.54	138,854,861.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-20,839,878.09	6,165,829.97
<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		31,000.00	53,862.50
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>		31,000.00	53,862.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,496.62	3,788,221.21
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>		55,496.62	3,788,221.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,496.62	-3,734,358.71
<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		37,000,000.00	64,000,000.00
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>		37,000,000.00	64,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,800,001.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,330,579.39	3,827,738.77
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（三十六）2	1,068,644.57	1,597,907.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>		49,199,224.96	45,425,645.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,199,224.96	18,574,354.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-33,063,599.67	21,005,825.34
加：期初现金及现金等价物余额		44,146,710.75	13,825,705.68
六、期末现金及现金等价物余额		11,083,111.08	34,831,531.02

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		82,088,876.26	137,036,566.76
收到的税费返还			9,775.75
收到其他与经营活动有关的现金		3,023,308.54	2,277,008.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		85,112,184.80	139,323,350.69
购买商品、接受劳务支付的现金		73,954,648.73	99,546,590.19
支付给职工以及为职工支付的现金		11,409,944.65	9,135,170.74
支付的各项税费		15,825,158.97	10,026,878.82
支付其他与经营活动有关的现金		3,273,452.05	8,743,077.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		104,463,204.40	127,451,717.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-19,351,019.60	11,871,633.32
<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			53,862.50
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>			53,862.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,496.62	741,400.00
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>		55,496.62	741,400.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-55,496.62	-687,537.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,000,000.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,310,000.00	5,030,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		39,310,000.00	69,030,000.00

偿还债务支付的现金		44,800,001.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,242,274.39	3,708,934.88
支付其他与筹资活动有关的现金		1,077,873.57	16,321,570.82
<b>筹资活动现金流出小计</b>		49,120,148.96	60,030,505.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,810,148.96	8,999,494.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,216,665.18	20,183,590.12
加：期初现金及现金等价物余额		38,067,068.60	12,993,051.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,850,403.42	33,176,641.26

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：孙梦玲

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	√是 □否	(二).2
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年修订颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额,需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

具体详见“二、报表项目注释”之“三、重要会计政策和会计估计”之“(二十八)、主要会计政策变更、会计估计变更的说明。”

##### 2、 分部报告

项 目	电子废弃物拆解业	电子废弃物拆解设备制造业	其他	抵销	合计
一、主营业务收入	129,625,123.80	15,982,008.95	120,628.28	120,628.28	145,607,132.75
二、主营业务成本	91,072,977.59	13,122,027.68	83,621.36	83,621.36	104,195,005.27

三、资产减值损失	46,010.13	466,905.62	432.8	0.00	513,348.55
四、折旧费和摊销费	1,621,103.02	222,227.45	1,549,177.26	219,073.73	3,173,434.00
五、利润总额	30,321,809.57	-14,368.88	-2,245,956.73	-219,073.73	28,280,557.69
六、所得税费用	3,047,364.85	0	0	-32,861.06	3,080,225.91

## 二、 报表项目注释

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式

公司注册地：成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区3号路一号。

法定代表人：胡亚春。

注册资本：（人民币）玖仟贰佰贰拾万元。

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

营业期限：2005年2月4日至永久。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：废弃资源综合利用业。

公司主要产品：电子废弃物拆解设备；电子废弃物拆解产品，包括废塑料、废金属。

客户的性质：电子废弃物拆解。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告已经公司董事会于2019年8月26日决议批准，法定代表人胡亚春、主管会计工作负责人韩玉彬、会计机构负责人孙梦玲签署。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括成都泰资科技有限公司、仁新设备制造（四川）有限公司、八达磨抛材料（四川）有限公司三家子公司。

## 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

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

## 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年上半年度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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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。

## (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

共同经营参与方应当确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对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，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其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) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

##### 2、外币财务报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下其他综合收益列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### (十) 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)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；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资采用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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### ④以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 2、金融工具减值

### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

(1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

(2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

(7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

(9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

(10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

(13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

(14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	计量预期信用损失的方法
组合 1: 账龄组合	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，按账龄迁徙率确定违约损失率
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	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，如对省环保部门已公示的拆解补贴确认的应收款项、备用金、借款、保证金以及关联方往来除有确切证据表明损失外，预期信用损失为 0。

### ② 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

6、金融资产和金融负债的抵销金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十一) 应收款项

详见本财务报表附注（十）金融工具之说明

#### (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、在产品、库存商品、发出商品、材料采购、低值易耗品等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均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。

##### 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) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

## (十四) 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：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；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（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他设备	3-5	5	19.00-31.67



### 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。

#### (十五) 在建工程

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工达到预定可使用时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程达到预定可使用前计入在建工程成本，之后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备：期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：

- 1、在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；
- 2、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3、其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### (十六) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

#### (十七) 无形资产

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产预计净残值为0。

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；无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。

在报告期末，对无形资产进行全面检查，存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

#### (十八) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，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、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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### (十九) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额

进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （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，是指企业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，其他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

企业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：企业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，企业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

### 1、商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

收入确认时点：

电子废弃物拆解设备销售收入确认的时点：销售需要安装的设备在需方工厂安装经需方验收后，取得需方签字确认的设备验收单或送货单时确认收入；不需要安装的设备在发出时确认收入。

电子废弃物拆解国家补贴收入确认的时点：以省环境保护部门公示时为收入确认时点。

电子废弃物拆解产物收入确认的时点：销售有价值的金属类、塑料类在发出货物并取得收款权利时确认收入。

## 2、提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

### (二十五) 政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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。

### (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

#### (二十七) 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。

#### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年修订颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	273,604,450.00		273,604,450.00
其他应收款	1,158,566.01		1,158,566.01
递延所得税资产	737,130.76		737,130.76
盈余公积	13,834,600.86		13,834,600.86
未分配利润	104,686,535.81		104,686,535.81

财政部于2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行财会〔2019〕6号的主要影响如下：利润表新增“信用减值损失”科目，核算企业计提新准则要求的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失，即应收账款、其他应收款等金融工具的坏账准备不再计入资产减值损失，记入信用减值损失。

## 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	16%、13%、3%
城市维护建设税	按应缴纳流转税金计缴	5%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	2%

注：本公司及子公司自2019年4月1日起执行增值税13%税率，其中八达磨抛材料四川有限公司于2019年6月已变成小规模纳税人执行增值税3%的税率。本公司及子公司仁新设备制造（四川）有限公司享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率15%；本公司子公司成都泰资科技有限公司和八达磨抛材料（四川）有限公司适用税率25%。

### （二）重要税收优惠及批文

#### 1、所得税

《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司仁新设备制造（四川）有限公司符合2012年《西部大开发最新的国家鼓励类产业目录》中第十大类“机械”类之第24条“废旧电器、塑料、废旧橡胶回收利用设备制造”；根据四川省经济和信息化委员会确认中电科航空电子有限公司等21户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复（川经信产业函〔2014〕90号），本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录》中的鼓励类产业中第三十八类第28、29项“再生资源回收利用产业化；废旧电器电子产品、废印刷电路板、废旧电池、废旧船舶、废旧农机、废塑料、废橡胶、废弃油脂等再生资源循环利用技术与设备开发类”。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。本公司以从事电子废弃物的回收处理和再利用，符合减按90%计入收入总额的条件。

根据四川省科学技术厅发布的关于根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政[2017]115号）、《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字[2017]144号）要求，仁新设备制造（四川）有限公司纳入2018年第二批科技型中小企业名单。科技型中小企业在缴纳所得税时，享受“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的75%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的175%在税前摊销”的优惠政策。

## 2、增值税

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税【2015】78号）文件第一条对销售下列自产货物实行增值税即征即退30%的政策。本公司符合其中第（三）项3.3：“以废旧电机、废旧电线电缆、废铝制易拉罐、报废汽车、报废摩托车、报废船舶、废旧电器电子产品、废旧太阳能光伏器件、废旧灯泡（管）、及其拆借物，经冶炼、提纯生产的金属及合金（不包括铁及铁合金）所使用上述资源的比重不低于70%且法律、法规或规章对相关废旧产品拆解规定了资质条件的，纳税人应当取得相应的资质。”以及3.4：“以废催化剂、电解废弃物、电镀废弃物、废旧线路板、烟尘灰、湿法泥、熔炼渣、线路板蚀刻废液、锡箔纸灰，经冶炼、提纯或化合生产的金属、合金及金属化合物（不包括铁及铁合金）、冰晶石所使用上述资源的比重不低于70%且纳税人必须通过ISO9000、ISO14000认证。”本公司享受增值税即征即退30%税收优惠。

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税【2015】78号）文件第一条对销售下列自产货物实行增值税即征即退50%的政策。本公司符合其中第（三）项3.7：“废塑料、废旧聚氯乙烯（PVC）制品、废铝塑（纸铝、纸塑）复合纸包装材料、汽油、柴油、石油焦、碳黑、再生纸浆、铝粉、塑木（木塑）制品、（汽车、摩托车、家电、管材用）改性再生专用料、化纤用再生聚酯专用料、瓶用再生聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）树脂及再生塑料制品，产品原料所使用上述资源的比重不低于70%且纳税人必须通过ISO9000、ISO14000认证。”本公司享受增值税即征即退50%税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日。

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	74,221.12	44,140.60



类别	期末余额	期初余额
银行存款	11,012,889.96	44,106,570.15
其他货币资金	5,022,993.33	5,122,993.33
合计	16,110,104.41	49,273,704.08

注：银行存款中有 4,000.00 元为 ETC 业务冻结保证金；其他货币资金 5,022,993.33 元为套期保值准备金，上述货币资金均为受限资产。

### 1、其他货币资金情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		100,000.00
套期保值存入资金	5,022,993.33	5,022,993.33
合计	5,022,993.33	5,122,993.33

注：目前期货套期保值业务尚未正式开展，仅是存入部分准备资金，公司在正式实施该业务之前将会按照《套期保值管理制度》及《对外投资管理制度》所规定的相关事项执行，达到审议和披露要求的及时履行审议流程和信息披露义务。

### (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	2,578,952.20	0.00
应收账款	341,806,668.08	276,541,506.00
减：坏账准备	3,448,571.75	2,937,056.00
合计	340,937,048.53	273,604,450.00

#### 1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,578,952.20	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
减：坏账准备	0.00	0.00

#### 2、应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	341,806,668.08	100	3,448,571.75	1.01
其中：不计提坏账准备无风险款项	327,950,845.00	95.95		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	13,855,823.08	4.05	3,448,571.75	24.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	341,806,668.08	100	3,448,571.75	1.01

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	276,541,506.00	100.00	2,937,056.00	1.06
其中：不计提坏账准备无风险款项	271,649,850.00	98.23		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	4,891,656.00	1.77	2,937,056.00	60.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	276,541,506.00	100.00	2,937,056.00	1.06

(1) 组合中不计提坏账准备无风险款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	86,359,590.00	104,073,610.00
1至2年	102,453,840.00	125,589,735.00
2至3年	97,150,910.00	41,986,505.00
3年以上	41,986,505.00	
合 计	327,950,845.00	271,649,850.00

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	10,271,035.08	5.00	513,551.75	710,150.00	5.00	35,507.50
1至2年	805,960.00	20.00	161,192.00	1,300,505.00	20.00	260,101.00
2至3年	10,000.00	50.00	5,000.00	479,107.00	50.00	239,553.50
3年以上	2,768,828.00	100.00	2,768,828.00	2,401,894.00	100.00	2,401,894.00
合 计	13,855,823.08		3,448,571.75	4,891,656.00		2,937,056.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中华人民共和国生态环境部	327,950,845.00	95.95	0.00
寿光市德隆再生资源有限公司	3,397,800.00	0.99	169,890.00
桑德再生资源控股有限公司	2,241,101.57	0.66	112,055.08
河南艾瑞环保科技有限公司	1,990,397.26	0.58	99,519.86
湖南绿色再生资源有限公司	1,171,000.00	0.34	1,171,000.00
合 计	336,751,143.83	98.52	1,552,464.94

注：以上不存在持股5%以上股东单位款项，以上单位亦非公司关联方；中华人民共和国生态环境部款项为应收国家对本公司废弃电器电子产品拆解补贴款。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,988,214.80	99.48	3,098,458.04	98.84
1至2年	31,227.00	0.52	522.22	0.01
2至3年			26,223.44	0.84
3年以上			9,706.96	0.31
合 计	6,019,441.80	100.00	3,134,910.66	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
傅启华	3,500,000.00	58.14
冯超	1,112,371.49	18.48
四川天府银行股份有限公司	250,000.00	4.15
抚顺亦杰机器有限公司	218,000.00	3.62
成都金洋高新技术开发有限公司	150,300.00	2.50
合 计	5,230,671.49	86.89

(四)其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	892,966.61	100.00	1,832.80	0.21
其中：不计提坏账准备无风险款项	861,534.00	96.48	0.00	0.00
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	31,432.61	3.52	1,832.80	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	892,966.61	100.00	1,832.80	0.21

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,158,566.01	100.00		
其中：不计提坏账准备无风险款项	1,158,566.01	100.00		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项				

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,158,566.01	100.00		

#### 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	92,634.00	108,528.30
投标保证金	768,900.00	1,046,000.00
代职工垫支保险及个税	3,432.61	4,037.71
往来款	28,000.00	
合计	892,966.61	1,158,566.01

#### 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	关联方关系	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
寿光市德隆再生资源有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	非关联方	22.4	0.00
桑德(天津)再生资源投资控股有限公司	投标保证金	200,000.00	1—2年	非关联方	22.4	0.00
广东福中达拍卖行有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	非关联方	11.2	0.00
广东浩宏拍卖有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	非关联方	11.2	0.00
浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	投标保证金	60,000.00	1—2年	非关联方	6.72	0.00
合 计		660,000.00			73.92	0.00

#### (五) 存货

##### 1、 存货的分类

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,844,352.25	0.00	9,844,352.25
在产品	4,012,496.10	0.00	4,012,496.10
库存商品	23,329,552.34	0.00	23,329,552.34
发出商品	9,566.70	0.00	9,566.70
合 计	37,195,967.39	0.00	37,195,967.39

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,738,674.48	0.00	10,738,674.48
在产品	12,433,105.80	0.00	12,433,105.80
库存商品	26,665,297.74	0.00	26,665,297.74
发出商品	81,750.80	0.00	81,750.80

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	49,918,828.82	0.00	49,918,828.82

#### (六) 其他流动资产

类别	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产尚未取得发票进项税	106,545.60	298,063.85
待抵扣的进项税负数重分类	334,665.43	389,782.11
待处理的存货		378,078.92
合计	441,211.03	1,065,924.88

#### (七) 固定资产

##### 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	84,417,694.08	32,674,243.52	4,248,025.94	1,959,517.79	123,299,481.33
2. 本期增加金额		1,103,448.28		49,458.17	1,152,906.45
(1) 购置		1,103,448.28		49,458.17	1,152,906.45
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		386,760.00			386,760.00
(1) 处置或报废		386,760.00			386,760.00
4. 期末余额	84,417,694.08	33,390,931.80	4,248,025.94	2,008,975.96	124,065,627.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,146,666.60	9,149,218.38	3,219,425.85	1,438,068.76	24,953,379.59
2. 本期增加金额	1,407,382.44	1,191,889.01	144,112.62	89,862.47	2,833,246.54
(1) 计提	1,407,382.44	1,191,889.01	144,112.62	89,862.47	2,833,246.54
3. 本期减少金额		367,042.01			367,042.01
(1) 处置或报废		367,042.01			367,042.01
4. 期末余额	12,554,049.04	9,974,065.38	3,363,538.47	1,527,931.23	27,419,584.12
三、减值准备					
1. 期初余额	242,995.81	3,924,171.92			4,167,167.73
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	242,995.81	3,924,171.92			4,167,167.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,620,649.23	19,492,694.50	884,487.47	481,044.73	92,478,875.93
2. 期初账面价值	73,028,031.67	19,600,853.22	1,028,600.09	521,449.03	94,178,934.01

注：已提足折旧仍使用的固定资产原值为 7,289,131.25 元。

2、截止 2019 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,297,777.78	1,194,268.50	3,775,336.75	1,328,172.53	
合计	6,297,777.78	1,194,268.50	3,775,336.75	1,328,172.53	

3、未办妥产权证书的账面固定资产

项目	原值	未办妥产权证书原因
厂房(注 1)	3,327,229.78	土地是租用村社集体建设用地
办公楼(注 2)	1,666,721.60	土地是租用村社集体建设用地
厂房(注 3)	36,629,422.56	正在办理
办公楼(注 3)	16,356,072.57	正在办理
合计	57,979,446.51	

注 1: 为成都仁新科技股份有限公司账面厂房。

注 2: 为仁新设备制造(四川)有限公司账面办公楼

注 3: 为成都泰资科技有限公司账面厂房和办公楼，目前已取得部分厂房产权证书。

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,676,069.39	529,638.75	2,146,430.64
合计	2,676,069.39	529,638.75	2,146,430.64

(八)无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,876,814.56	92,564.10	869,154.71	29,838,533.37
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	28,876,814.56	92,564.10	869,154.71	29,838,533.37
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,091,642.73	33,820.64	304,204.23	2,429,667.60
2. 本期增加金额	292,101.48	4,628.22	43,457.76	340,187.46
(1)摊销	292,101.48	4,628.22	43,457.76	340,187.46
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,383,744.21	38,448.86	347,661.99	2,769,855.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

项 目	土地使用权	计算机软件	专利权	合 计
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,493,070.35	54,115.24	521,492.72	27,068,678.31
2.期初账面价值	26,785,171.83	58,743.46	564,950.48	27,408,865.77

(九) 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

项 目	期末余额		期初余额	
	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	288,943.25	1,926,288.34	282,041.73	1,880,278.21
合并抵消内部交易未实现损益	422,227.97	2,814,853.14	455,089.03	3,033,926.87
小 计	711,171.22	4,741,141.48	737,130.76	4,914,205.08

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	18,730,720.16	16,937,732.97
可抵扣暂时性差异（坏账准备）	5,691,283.94	5,223,945.52
合 计	24,422,004.10	22,161,678.49

(十) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	37,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	7,000,000.00
合 计	41,000,000.00	47,000,000.00

(十一) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		100,000.00
应付账款	38,206,018.06	26,151,956.42
合 计	38,206,018.06	26,251,956.42

1、 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票		
合 计		100,000.00

2、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	35,717,222.61	24,781,446.21
1年以上	2,488,795.45	1,370,510.21
合 计	38,206,018.06	26,151,956.42

注：以上不存在持股 5%以上股东单位款项。

(1) 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
彭州市城乡规划和建设局	815,331.19	预提报建费用
成都荣创输送设备有限公司	551,075.00	未到结算期限
四川君成液压机械制造有限公司	120,012.73	未到结算期限
马鞍山市俊业机械刀模厂	112,991.45	未到结算期限
成都中鼎嘉测绘咨询有限公司	107,300.00	未到结算期限
合 计	1,706,710.37	

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,479,005.19	6,311,147.28
1年以上	1,398,523.71	1,349,963.05
合 计	3,877,528.90	7,661,110.33

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
宁波同道恒信环保科技有限公司	1,296,307.70	设备未验收
合 计	1,296,307.70	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,488,072.96	10,470,668.88	12,495,271.42	1,463,470.42
二、离职后福利-设定提存计划		769,221.13	769,221.13	
合 计	3,488,072.96	11,239,890.01	13,264,492.55	1,463,470.42

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,488,072.96	9,325,745.08	11,350,347.62	1,463,470.42
2.职工福利费		646,069.24	646,069.24	
3.社会保险费		461,888.56	461,888.56	
其中：基本医疗保险费		346,109.53	346,109.53	



补充医疗保险费		53,123.37	53,123.37	
工伤保险费		20,058.24	20,058.24	
生育保险费		42,597.42	42,597.42	
4.住房公积金		2,988.00	2,988.00	
5.工会经费和职工教育经费		33,978.00	33,978.00	
合 计	3,488,072.96	10,470,668.88	12,495,271.42	1,463,470.42

### 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险		737,044.17	737,044.17	
2.失业保险费		32,176.96	32,176.96	
合 计		769,221.13	769,221.13	

### (十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,535,384.70	2,423,593.09
企业所得税	17,172,262.42	17,640,097.42
城市维护建设税	75,779.76	34,817.46
土地使用税	4,751,619.30	4,491,633.35
房产税	1,065,434.34	922,438.18
教育费附加	75,779.76	34,817.56
代扣代缴个人所得税	499,064.66	501,168.15
其他税费	151,458.14	153,088.01
合 计	25,326,783.08	26,201,653.22

### (十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,123,953.27	1,816,072.17
合 计	2,123,953.27	1,816,072.17

#### 1、 其他应付款

##### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,090,000.00	1,808,101.10
其他	33,953.27	7,971.07
合 计	2,123,953.27	1,816,072.17

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
成都塑新科技有限公司	400,000.00	保证金未清算
合 计	400,000.00	

(十六) 一年内到期的非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	46,999,998.00	28,800,000.00
一年内到期的长期应付款	865,690.28	1,557,178.13
合 计	47,865,688.28	30,357,178.13

(十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	0.00	20,000,000.00
合 计	0.00	20,000,000.00

(十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	427,685.06
减：未确认融资费用	0.00	894.37
合 计	0.00	426,790.69

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	10,932,581.28		476,518.16	10,456,063.12	注
售后回租资产递延收益	12,104.27		12,104.27	0.00	
合 计	10,944,685.55		488,622.43	10,456,063.12	

注：本公司 2014 年收到四川省财政厅拨发 2013 年中央促进服务业发展再生资源回收利用项目专项资金 2,575,000.00 元，按资产使用年限 10 年分摊进入当期损益。

本公司在 2017 年收到彭州市丽春镇人民政府拨发的给予 2016-2017 年度财政扶持资金 461.63 万，其中用于技术改造、购买新拆解目录设备的资金为 3,923,800.00 元，按资产使用年限 10 年分摊计入当期与日常经营活动相关的当期损益。

本公司在 2018 年 12 月 20 日收到彭州市丽春镇人民政府补助金 7,429,000.00 元，其中 6,247,200.00 元用于研发投入、购买拆解设备及固定资产、基础设施建设和信息化建设等方面，其与资产相关，另有 1,181,800.00 元用于人才引进等。

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
再生资源回收利用项目专项资金	1,287,500.16		128,749.98			1,158,750.18	资产相关

财政扶持资金用于购买新拆解设备	9,645,081.12		347,768.18			9,297,312.94	资产相关
合 计	10,932,581.28		476,518.16			10,456,063.12	

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	92,200,000.00						92,200,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	115,612,658.85			115,612,658.85
合 计	115,612,658.85			115,612,658.85

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,834,600.86			13,834,600.86
合 计	13,834,600.86			13,834,600.86

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	104,686,535.81	
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	104,686,535.81	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	25,200,331.78	
减: 提取法定盈余公积		
净资产折股		
期末未分配利润	129,886,867.59	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	145,607,132.75	104,195,005.27	121,183,223.97	81,468,410.75
1、电子废弃物拆解设备业	15,982,008.95	13,122,027.68	6,713,086.36	4,231,948.10
2、电子废弃物拆解业	129,625,123.80	91,072,977.59	114,470,137.61	77,236,462.65
其中: 废弃电器拆解产物	73,324,128.80	54,626,263.09	66,873,759.77	45,416,166.92
废弃电器电子产品处理基金补贴	56,300,995.00	36,446,714.50	47,596,377.84	31,820,295.73

二、其它业务小计	1,414,101.39	403,561.84	146,623.30	34,951.77
合 计	147,021,234.14	104,598,567.11	121,329,847.27	81,503,362.52

(二十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	665,411.04	519,951.23
教育费附加	399,212.31	311,970.74
地方教育附加	266,141.50	207,983.52
土地使用税	108,666.90	576,931.08
印花税	495,658.44	23,783.14
环保税	0	176.86
房产税	171170.76	0
合 计	2,106,260.95	1,640,796.57

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	15,650.20	123,833.81
差旅费	282,990.32	241,015.02
仓储运输费	1,168.00	2,400.00
车辆交通费	540.00	3,796.00
售后服务物料消耗费	359,214.63	133558.5
招待费	36,531.60	12,910.87
工资	181,808.23	146,669.20
社保费	21,170.35	
会务费	4,800	
其他	32,288.63	8,800.00
合 计	936,161.96	672,983.40

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,125,510.44	2,329,327.37
审计咨询费	858,685.48	1,163,134.83
折旧费及摊销费	1,713,457.55	1,800,495.31
其他	-151.70	135,190.49
差旅费	117,459.91	112,475.32
车辆交通费	118,650.41	93,953.43
开办费	0	60.00
办公费	23,805.30	210,877.19
税金	25,888.12	4,021.12
业务招待费	109,344.28	104,431.58

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	646,839.24	386,991.92
通讯费	6,802.25	6,883.72
装修费	51,009.73	89,652.89
社保费	281,462.34	334,806.84
会务费	12,086.89	31,470.41
低值易耗品	59,961.44	5,966.00
合 计	6,150,811.68	6,809,738.42

(二十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发设备费用支出	1,991,947.00	207,619.82
合 计	1,991,947.00	207,619.82

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,380,173.40	3,827,738.77
减：利息收入	135,315.00	54,345.34
减：借款费用资本化		
加：汇兑损失	32.33	466.27
减：汇兑收益		
加：银行手续费	16,088.03	13,301.89
加：贷款担保费	424,981.13	118,935.85
加：其他支出	8,410.60	201560
合 计	3,694,370.49	4,107,657.44

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	513,348.55	
合 计	513,348.55	

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		373,971.76
合 计		373,971.76

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
再生资源回收利用项目专项资金	128,749.98	128,749.98	资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金用于购买新拆解设备	347,768.18	186,380.54	资产相关
合 计	476,518.16	315,130.52	

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	10,685.86	
合 计	10,685.86	

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	726,586.01	409,724.36	726,586.01
其他	347,074.13	14,292.43	347,074.13
合 计	1,073,660.14	424,016.79	1,073,660.14

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
小微企业普惠性税收减免	201.51		与收益相关
企业补贴及奖金	726,384.50	409,724.36	与收益相关
合计	726,586.01	409,724.36	

注：本期收到企业补贴及奖金 726,384.50 元，包括：收到彭州市经济科技和信息化局关于划拨鼓励企业技改获得成都市级以上补助的两化融合奖励资金 24,000.00 元，收到彭州市经济科技和信息化局关于划拨增收增效产值 5000 万以上奖励奖金 150,000.00 元；收到彭州市经济科技和信息化局关于划拨鼓励建设专业研发平台省级工程技术研究奖励奖金 500,000.00 元；收到彭州市投资促进局工会委员会 2018 年厂务公开民主管理标准化建设达标补贴资金 3000 元；收到企业稳岗补 49,384.50 元，依据为成都市人力资源、社会保障局及成都市财政局印发的《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发【2015】31 号）。

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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
资产报废及盘亏损失	49,232.37	49,232.37	1030859.06	1030859.06
税收滞纳金	15,597.70	15,597.70		
捐赠支出	245,242.8	245,242.8		
合 计	310,072.87	310,072.87	1030859.06	1030859.06

(三十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,054,266.37	3,286,812.62
递延所得税费用	25,959.54	40,257.61
合 计	3,080,225.91	3,327,070.23

(三十七) 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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,551,608.28	2,808,035.58
其中：政府补助	726,384.50	409,724.36
利息收入	138,544.48	54,345.34
其他往来款项	398,546.13	487,393.65
收回保证金	2,163,000.00	1,800,000.00
其他	125,133.17	56,572.23
支付其他与经营活动有关的现金	4,008,711.94	9,697,780.67
其中：中介机构服务费用	806,896.00	819,233.00
差旅费	398,295.88	328,869.09
交通运输费	84,551.29	248,874.47
广告宣传费	15,858.50	94,681.00
其他往来款项	172,668.20	377,186.40
业务招待费	145,071.42	119,807.30
办公费	32,793.36	35,290.05
会议费	10,585.00	26,468.99
通讯费	6,473.25	6,883.72
维修费	75,948.00	160,714.40
银行手续费	17,109.50	14,465.19
退还或支付保证金	2,098,501.10	7,167,000.00
其他	143,960.44	298,307.06

2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：非金融机构借款		
收回贷款缓释金		
收到的财政贴息		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,068,644.57	1,597,907.15
其中：贷款担保费		120,000.00
融资租赁付款方式支付租金	1,068,644.57	1,477,907.15

项 目	本期发生额	上期发生额
支付贷款缓释金		
吸收投资时直接支付的审计、咨询、评估等费用		

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,200,331.78	22,394,935.36
加：资产减值准备	513,348.55	373,971.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,833,246.54	3,251,948.73
无形资产摊销	340,187.46	341,575.99
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）	-10,685.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,030,859.06
财务费用（收益以“-”号填列）	3,380,173.40	3,827,738.77
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）	25,959.54	40,257.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,722,861.43	-5,245,475.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,327,533.89	8,701,291.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,482,232.96	-28,551,273.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,839,878.09	6,165,829.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,083,111.08	34,831,531.02
减：现金的期初余额	44,146,710.75	13,825,705.68
现金及现金等价物净增加额	-33,063,599.67	21,005,825.34

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,083,111.08	44,146,710.75
其中：库存现金	74,221.12	44,140.60
可随时用于支付的银行存款	11,008,889.96	44,102,570.15
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,083,111.08	44,146,710.75

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因



货币资金（注 1）	5,026,993.33	套期保值准备金、ETC 业务冻结保证金
固定资产（注 2）	1,375,544.96	抵押反担保
无形资产（注 3）	197,222.16	抵押反担保
无形资产（注 4）	521,492.72	抵押反担保
应收账款（注 5）	169,400,000.00	抵押反担保
无形资产（注 6）	26,295,848.49	抵押反担保
应收账款（注 7）	80,600,000.00	抵押反担保
合 计	283,417,101.66	

注 1：本公司子公司仁新设备制造（四川）有限公司在中国建设银行开立的 51001567808059181818 账户，截止 2019 年 6 月 30 日因 ETC 业务冻结人民币 4,000.00 元；本公司成都仁新科技股份有限公司在华泰期货有限公司开立期货交易法人户，存入一笔套期保值准备金人民币 5022993.33 元。

注 2：根据本公司子公司八达磨抛材料（四川）有限公司与中国银行股份有限公司彭州支行于 2018 年 12 月 17 日签署《流动资金借款合同》编号：2018 年中银彭中小借字（501）022 号，借款人与四川宏鑫融资担保有限公司于 2018 年 12 月 17 日签署《委托担保合同》编号：2018 年宏鑫担保委保字（成）第 037 号），本公司子公司将建筑面积为 7216.37 平方米的房屋提供抵押担保。

注 3：根据本公司子公司八达磨抛材料（四川）有限公司与中国银行股份有限公司彭州支行于 2018 年 12 月 17 日签署《流动资金借款合同》编号：2018 年中银彭中小借字（501）022 号，借款人与四川宏鑫融资担保有限公司于 2018 年 12 月 17 日签署《委托担保合同》编号：2018 年宏鑫担保委保字（成）第 037 号），本公司子公司将使用面积为 21733.38 平方米的土地使用权提供抵押担保。

注 4：根据本公司子公司仁新设备制造（四川）有限公司与四川天府银行股份有限公司成都分行在 2017 年 8 月 23 日签订的《最高额质押合同》（川府银（成分锦江）信高质字（2017）年第（0801002-2）号），本公司子公司将其专利权提供质押担保。此部分专利权在 2019 年 06 月 30 日无形资产价值为 521,492.72 元。

注 5：根据本公司成都仁新科技股份有限公司与四川天府银行股份有限公司成都分行在 2017 年 8 月 23 日签订的《应收账款质押授信业务专用质押合同》（川府银成分锦江高质字 2017 年第 0801001 号），本公司将本公司所列应收账款金额 169,400,000.00 元提供质押担保。

注 6：根据本公司子公司成都泰资科技有限公司与成都银行股份有限公司牡丹新城支行于 2019 年 4 月 19 日签订的《最高额抵押合同》（D600821190419721），本公司子公司将使用面积为 117,066.05 平方米的土地使用权提供抵押担保。

注 7：根据本公司与成都银行股份有限公司牡丹新城支行于 2019 年 4 月 19 日签订的《最高额质押合同》（D600821190419722），本公司将本公司所列应收账款金额 250,000,000.00 元提供质押担保（其中包含注 5 中已质押应收账款金额 169,400,000.00 元的剩余权利）。

#### 外币货币性项目

项目	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			37.81
其中：美元	5.50	6.8747	37.81
其他应收款			
其中：欧元	2,000.00	7.8341	15,634.00
合 计			15,671.81

#### （四十）政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 726,586.01 元，其中与资产相关的政府补助金额为 0.00 元，本期收到为 0.00 元；与收益相关的政府补助金额为 726,586.01 元，本期收到为 726,586.01 元；以前年

度已确认为递延收益的政府补助，在报告期内计入损益的金额为 476,518.16 元。

1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五（十九）递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	本期计入损益金额
小微企业普惠性税收减免		201.51	201.51
彭州市投资促进局补助金		3,000.00	3,000.00
彭州市就业服务管理局就业稳岗补贴		49,384.50	49,384.50
彭州市经济科技和信息化局补助金		24,000.00	24,000.00
彭州市经济科技和信息化局补助金		150,000.00	150,000.00
彭州市经济科技和信息化局补助金		500,000.00	500,000.00
合计		726,586.01	726,586.01

## 六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

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	
仁新设备制造（四川）有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
八达磨抛材料（四川）有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
成都泰资科技有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		设立

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为胡亚春。截止2019年6月30日，持有股份数量41971320股，持股比例为45.52%。

### （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
胡亚春	实际控制人、控股股东、董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨金续	本公司股东
韩玉彬	本公司股东、董事、总经理
庄祖兰	本公司股东、董事、副总经理
胡豪杰	实际控制人胡亚春的直系亲属、董事
余学军	本公司股东、副总经理
成志强	董事、总工程师
孙梦玲	财务负责人
顾莎	监事
周林强	监事
张随良	监事会主席
付业宏	董事会秘书
成都久协企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
仁新企业管理（上海）有限公司	受同一控制人控制
上海仁新国际贸易有限公司	受同一控制人控制
上海仁新电子科技有限公司	受同一控制人控制
上海仁达研磨具有限公司	受同一控制人控制
仁新节能环保设备（上海）有限公司	受同一控制人控制
八达研磨材料（河南）有限公司	受同一控制人控制
仁新实业发展（信阳）有限公司	受同一控制人控制
信阳仁新进出口贸易有限公司	受同一控制人控制
成都金中创科技有限公司	本公司的参股子公司
仁新企业集团有限公司	受同一控制人控制
仁新巴西商业机械零配件有限公司	受同一控制人控制
上海仁新网络技术有限公司	实际控制人之女胡瑛娜控股公司
成都瑞中企业管理中心有限合伙	本公司股东

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 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
胡亚春、胡明霞	成都仁新科技股份有限公司	12,000,000.00	2019/01	2022/01	否
胡亚春	成都仁新科技股份有限公司	110,000,000.00	2019/04	2022/04	否

##### 2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	961,899.82	906,678.18

## (五)关联方应收应付款项

无

## 九、承诺及或有事项

本期无重大承诺及或有事项

## 十、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项：截至 2019 年 8 月 26 日无重要的非调整事项。

(二)利润分配情况：截至 2019 年 8 月 26 日无利润分配情况。

(三)其他资产负债表日后事项说明：截至 2019 年 8 月 26 日无其他资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一)分部报告

#### 1、分部报告的确定依据与会计政策

(1) 经营分部基本情况：本公司及其子公司（统称“本集团”）经营业务主要包括电子废弃物拆解设备制造业、电子废弃物拆解业及其他。本集团根据业务的性质以及所提供的产品分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品。

(2) 分部报告信息根据各分部管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### 2、分部报告的财务信息

项 目	电子废弃物拆解业	电子废弃物拆解设备制造业	其他	抵销	合计
一、主营业务收入	129,625,123.80	15,982,008.95	120,628.28	120,628.28	145,607,132.75
二、主营业务成本	91,072,977.59	13,122,027.68	83,621.36	83,621.36	104,195,005.27
三、资产减值损失	46,010.13	466,905.62	432.8	0.00	513,348.55
四、折旧费和摊销费	1,621,103.02	222,227.45	1,549,177.26	219,073.73	3,173,434.00
五、利润总额	30,321,809.57	-14,368.88	-2,245,956.73	-219,073.73	28,280,557.69
六、所得税费用	3,047,364.85	0	0	-32,861.06	3,080,225.91
七、净利润	27,274,444.72	-14,368.88	-2,245,956.73	-186,212.67	25,200,331.78
八、资产总额	556,568,949.08	64,203,888.52	107,883,675.89	206,802,881.06	521,853,632.43
九、负债总额	183,135,836.99	21,098,976.24	122,265,148.67	156,180,456.77	170,319,505.13

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	2578952.2	
应收账款	328,959,569.44	271,766,371.85
减：坏账准备	50,436.22	5,826.09
合计	331,488,085.42	271,760,545.76

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	328,959,569.44	100.00	50,436.22	0.02
其中：组合中不计提坏账准备无风险款项	327,950,845.00	99.69		0
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	1,008,724.44	0.31	50,436.22	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				0
合计	328,959,569.44	100.00	50,436.22	0.02

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	271,766,371.85	100.00	5,826.09	0.01
其中：不计提坏账准备无风险款项	271,649,850.00	99.96		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	116,521.85	0.04	5,826.09	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	271,766,371.85	100.00	5,826.09	0.01

(1) 组合中不计提坏账准备无风险款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	86,359,590.00	104,073,610.00
1至2年	102,453,840.00	125,589,735.00
2至3年	97,150,910.00	41,986,505.00
3年以上	41,986,505.00	
合计	327,950,845.00	271,649,850.00

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,008,724.44	5	1,008,724.44	116,521.85	5.00	5,826.09
合计	1,008,724.44	5	1,008,724.44	116,521.85	5.00	5,826.09

### 3、按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中华人民共和国生态环境部	327,950,845.00	99.69	
陕西安信显像管循环处理应用有限公司	390,432.00	0.12	19,521.60
成都中电熊猫显示科技有限公司	274,504.51	0.08	13,725.23
彭州市福顺废旧金属回收有限公司	134,623.54	0.04	6,731.18
成都塑新科技有限公司	93,950.28	0.03	4,697.51
合计	328,844,355.33	99.96	44,675.52

## (二)其他应收款

### 1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	106,678,050.21	100.00	1,400.00	0
其中：不计提坏账准备无风险款项	106,650,050.21	99.97		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项	28,000.00	0.03	1,400.00	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	106,678,050.21	100.00	1,400.00	0

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	107,765,433.01	100.00		
其中：不计提坏账准备无风险款项	107,765,433.01	100.00		
采用账龄分析法计提坏账准备的款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	107,765,433.01	100.00		

### 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

款项性质	期末数	期初数
往来款	106,413,516.21	107,297,304.07
备用金	25,634.00	12,121.00
保证金	238,900.00	456,000.00
代垫款		7.94
合 计	106,678,050.21	107,765,433.01

### 3、按欠款方归集的期末大额余额情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	关联方关系	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
成都泰资科技有限公司	往来款	88,709,481.17	1年以内	关联方	83.16	
八达磨抛材料(四川)有限公司	往来款	17,676,035.04	1年以内	关联方	16.57	
广东福中达拍卖行有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	非关联方	0.09	
广东浩宏拍卖有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	非关联方	0.09	
公诚管理咨询有限公司	投标保证金	25,000.00	1年以内	非关联方	0.02	
合 计		106,610,516.21			99.94	

### (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	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	48,229,799.12		48,229,799.12	48,229,799.12		48,229,799.12
合 计	48,229,799.12		48,229,799.12	48,229,799.12		48,229,799.12

### 1、对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
仁新设备制造(四川)有限公司	43,229,799.12			43,229,799.12		
成都泰资科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
八达磨抛材料(四川)有限公司						
合 计	48,229,799.12			48,229,799.12		

注：子公司八达磨抛材料(四川)有限公司亏损，账面投资成本已减至0元。

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	129,625,123.80	91,329,058.24	114,470,137.61	77,513,555.50
废弃电器拆解产物销售	73,324,128.80	54,626,263.09	66,873,759.77	45,416,166.92
废弃电器电子产品处理基金补贴	56,300,995.00	36,702,795.15	47,596,377.84	32,097,388.58

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	1,216,099.86	306046.53	29,827.59	
合 计	130,841,223.66	91,635,104.77	114,499,965.20	77,513,555.50

## 补充资料

### (五)、非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益	-38546.51	
2. 计入当期损益的政府补助	1203104.17	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	86233.63	
4. 所得税影响额	187618.69	
合 计	1063172.6	

### (六)、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	7.60	0.2733	0.2429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	7.68	0.2618	0.2456

成都仁新科技股份有限公司

二〇一九年八月二十六日