



河北欧耐机械模具股份有限公司
公开转让说明书

开源证券

二〇二〇年十二月

声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
宏观经济波动风险	公司产品受到宏观经济波动影响明显,若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加,公司下游行业的消费需求亦会保持增长,公司的产品销量也会随之上升。反之,若国内宏观环境增速下滑、国际经济形势持续低迷,将有可能造成公司国内外订单减少、回款速度减缓等状况,对公司生产经营产生直接影响。
市场竞争风险	我国热交换器行业及打气筒行业市场化程度较高,企业数量众多且规模偏小,呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。如果公司不能维持其现有的竞争能力,并不断提升其技术水平、扩大销售渠道,则可能在未来的竞争中处于不利地位,出现丧失现有客户、业务拓展困难等情况,进而影响其持续经营能力。
原材料波动风险	公司产品的主要原材料包括钢铁、铝材等大宗商品,上述大宗商品市场供应充足,但价格易受经济周期、市场需求、汇率等因素影响,可能出现较大波动。钢材和铝材价格的波动将普遍影响行业内公司的生产成本,从而影响公司利润。
应收账款余额较大的风险	公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日应收账款账面价值分别为28,552,408.93元、50,774,085.50元、40,632,812.68元,占相应期末报表流动资产的比例分别为27.19%、36.73%、28.83%。应收账款占比较高,如果公司应收账款不能得到有效的管理,公司可能面临一定的坏账风险。
公司内部治理风险	股份公司设立后,公司建立健全了法人治理结构,并不断完善了适应公司发展的内部控制体系,但公司经营的发展壮大也对公司治理提出更高的要求,公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升。因此,公司未来或存在因内部治理不适应发展需要,从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当的风险	公司共同实际控制人李银计、李银铭、李丰果为亲属关系,三人合计控制公司73.66%的表决权,并在公司担任董事、董事长、总经理、副总经理等重要职务。虽然公司已制定了完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全有效,但公司实际控制人可通过其控制的表决权和影响力对公司决策施加重大影响,未来如在公司经营决策、人事、财务等方面实施不当控制行为,可能给公司经营带来一定风险。
员工社保及住房公积金未全员缴纳的风险	公司多数员工来自本地农村地区,大多员工已缴纳农村医疗保险和养老保险,并拥有自建房屋,因此有相当比例的员工自愿放弃缴纳社会保险和住房公积金,公司存在仅为部分员工缴纳部分社会保险种和住房公积金的情况。尽管公司未缴全社保和未缴纳住房公积金的员工均已签署了自愿放弃购买社会保险和住房公积金的书面承诺,但公司仍然存在因未为所有员工及时足额缴纳社会保险和住房公积金而遭受相关政府主管部门处罚的潜在风险。
存货余额较大且逐年递增的	2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日,公司

风险	存货账面余额分别为 50,621,814.09 元、63,411,779.00 元、76,246,249.44 元，占相应期末报表总资产的比例分别为 20.65%、23.52%、28.33%。期末存货主要为原材料、库存商品以及半成品。虽然公司存货基本都有对应的销售合同，滞销和跌价风险较低，但随着公司业务的稳步增长，公司存货余额仍可能保持较高的水平，对公司的资产结构、资产周转水平可能产生不利影响，对公司的流动资金亦可能产生一定的压力。
控股股东对赌风险	公司控股股东李银计与公司股东中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签署了《河北欧耐机械模具股份有限公司投资合作协议》及其补充协议，约定了以控股股东李银计作为义务承担主体的对赌条款。如未来公司或控股股东出现触发对赌条款的事项，公司控股股东将需承担回购中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司所持有公司股份的义务。因此，由于该事项的存在，公司未来可能存在股权结构发生重大变动的风险。

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	李银计、李银铭、李丰果、中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司；李丰磊、包跃基、王星、王朝波、游兆广、韩丽霞、游冠宁。
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年7月21日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本承诺出具日后，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的公司将尽可能避免与欧耐股份之间的关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本承诺人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、全国中小企业股份转让系统以及公司章程的有关规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；</p> <p>3、本承诺人承诺不通过关联交易损害欧耐股份及其他股东的合法权益；</p> <p>4、本承诺人有关关联交易承诺将同样适用于与本承诺人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁</p>

	<p>明承诺如下：</p> <p>截至本声明出具之日，本人与前工作单位及其他单位之间不存在任何竞业禁止的情形，亦不存在任何知识产权、商业秘密纠纷。</p> <p>本人保证上述声明承诺内容真实、准确，不存在任何虚假陈述，否则将承担相关责任。</p>
--	---

承诺主体名称	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年7月21日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本企业作为河北欧耐机械模具股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，目前从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本企业承诺如下：</p> <p>1、本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益（参股或财务投资除外），或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2、本企业在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。</p> <p>3、本企业愿意承担因违反上述承诺给公司造成的全部经济损失，且该等损失系由本企业直接原因造成的，并经法律认定的。</p>

承诺主体名称	李银计、李银铭、李丰果
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 保持公司独立性的承诺、关于公司社保及住房公积金的承诺、关于部分物业未办毕不动产登记手续的声明与承诺。
承诺开始日期	2020年7月21日

承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>(一) 保持公司独立性的承诺</p> <p>为了确保河北欧耐机械模具股份有限公司（以下简称“公司”）股票进入全国中小企业股份转让系统申请挂牌后的独立运作，本人作为公司的控股股东、实际控制人现承诺如下：在公司股票进入全国中小企业股份转让系统申请挂牌后，切实履行《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的规定，确保公司的人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。具体承诺如下：</p> <p>1、人员独立</p> <p>(1) 确保公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在公司专职工作，不在公司控股股东控制的其他公司任职。</p> <p>(2) 确保公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系。</p> <p>2、资产独立</p> <p>(1) 确保公司具有独立完整的资产，公司的全部资产能处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。</p> <p>(2) 确保公司与承诺人及承诺人的关联人之间产权关系明确，公司对所属资产拥有完整的所有权，确保公司资产的独立完整。</p> <p>(3) 确保公司不存在资金、资产被承诺人及承诺人的关联方占用的情形。</p> <p>3、财务独立</p> <p>(1) 确保公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 确保公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 确保公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人关联方共用一个银行账户。</p> <p>(4) 确保公司能够作出独立的财务决策。</p> <p>(5) 确保公司依法独立纳税。</p> <p>4、机构独立</p> <p>(1) 确保公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组</p>

织机构。

(2) 确保公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、经营班子等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

(3) 确保公司拥有独立、完整的组织机构。

5、业务独立

(1) 确保公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

(2) 尽最大可能减少公司与承诺人及承诺人关联方之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，将严格按照市场经济原则采用公开招标或者市场定价等方式，并及时、详细地进行信息披露，并应履行关联交易的相关程序。

(二) 关于公司社保及住房公积金的承诺

如应有权部门的要求或决定，公司被要求为其员工补缴社会保险费和住房公积金，或公司因未为部分员工缴纳社会保险费和住房公积金而承担任何罚款或损失，则本承诺人将无条件全额承担公司应补缴的社会保险费和住房公积金及由此产生的所有相关费用，保证公司不会因此受到任何损失。

(三) 关于部分物业未办毕不动产登记手续的声明与承诺

兹有河北欧耐机械模具股份有限公司日常经营场所存在部分物业的不动产登记手续尚未办理完毕，相关手续正在办理当中。因此，针对公司部分物业权属手续尚未办理完毕的情况，本人在此承诺：

“如相关暂未办证物业被相关主管部门要求强制拆除、被处以罚款或因拆迁需要另租其他生产经营场地进行搬迁，则本人愿意在公司不支付任何对价的情况下承担公司所有罚款、拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，确保公司不会因此遭受任何损失。”

目录

声明	1
重大事项提示	2
释义	10
第一节 基本情况	12
一、 基本信息	12
二、 股份挂牌情况	13
三、 公司股权结构	16
四、 公司股本形成概况	27
五、 公司董事、监事、高级管理人员	34
六、 重大资产重组情况	36
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	36
八、 公司债券发行及偿还情况	37
九、 与本次挂牌有关的机构	37
第二节 公司业务	39
一、 主要业务及产品	39
二、 内部组织结构及业务流程	42
三、 与业务相关的关键资源要素	47
四、 公司主营业务相关的情况	71
五、 经营合规情况	78
六、 商业模式	82
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	83
八、 公司持续经营能力	91
第三节 公司治理	92
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	92
二、 表决权差异安排	93
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	93
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	94
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	95
六、 公司同业竞争情况	95
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	96
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	98
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	100
十、 财务合法合规性	100
第四节 公司财务	102
一、 财务报表	102
二、 审计意见	123
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	124

四、	报告期内的主要财务指标分析	155
五、	报告期利润形成的有关情况	161
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	177
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	198
八、	报告期内各期末股东权益情况	208
九、	关联方、关联关系及关联交易	208
十、	重要事项	214
十一、	报告期内资产评估情况	216
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	217
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	218
十四、	经营风险因素及管理措施	224
十五、	公司经营目标和计划	226
第五节	挂牌同时定向发行	228
第六节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	229
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	229
	主办券商声明	230
	律师事务所声明	232
	审计机构声明	233
	关于报告期内不存在资产评估情况的说明	234
第七节	附件	235

释义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、本公司、股份公司、欧耐股份	指	河北欧耐机械模具股份有限公司
欧耐有限、有限公司	指	河北欧耐机械模具有限公司
欧耐进出口	指	河北欧耐进出口有限公司
《公司章程》	指	《河北欧耐机械模具股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	欧耐股份股东大会
董事会	指	欧耐股份董事会
监事会	指	欧耐股份监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
中审众环、会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	广东法全律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
广州防冠	指	广州防冠自动化贸易有限公司
嘉兴洪波	指	嘉兴洪波户外休闲用品有限公司
专业释义		
换热器	指	是在具有不同温度的两种或两种以上流体之间传递热量的设备，又称热交换器或热交换设备。
制芯机	指	射芯机与壳芯机的统称，是采用热芯盒工艺制做覆膜砂壳芯的设备。
冷芯盒法	指	在室温下，通过吹气使砂芯在芯盒内快速硬化的制芯方法
热芯盒法	指	一种机械造型的方法，是将铸造用砂、热固性树脂和固化剂混合成的砂料射入具有加热装置的芯盒中，加热到 180~250℃，使贴近芯盒表面的砂料受热，在温度作用下，其粘结剂在很短时间内即可缩聚而硬化，形成型芯，不须再进烘炉烘干，具有缩短生产周期等优点。
模具	指	制造业的一种基础工艺装备，用于大批量生产工业产品中的有关零件和制件。
铣床	指	由机器设备与数控系统组成的自动化机床加工设备
加工中心	指	指主轴轴线与工作台垂直设置的加工中心，整体结构是门式框架，由双立柱和顶梁构成，中间还有横梁。尤其适用于加工大型工件和形状复杂的工件。
减速机	指	一种由封闭在刚性壳体内的齿轮传动、蜗杆传动、齿轮-蜗杆传动所组成的独立部件，常用作原动件与工作机之间的减速传动装置。在原动机和工作机或执行机构之间起匹配转速和传递转矩的作用，在现代机械中应用极为广泛
ISO9001	指	ISO9001 标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，用于证实组织具有提供满足客户要求和适用法规要求的产品的能力。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	河北欧耐机械模具股份有限公司	
统一社会信用代码	9113053277773808XA	
注册资本	41,190,000	
法定代表人	李银计	
有限公司设立日期	1996年7月23日	
股份公司设立日期	2017年8月28日	
住所	河北省邢台市平乡县城南定魏公路西侧	
电话	0319-7915888	
传真	0319-7915888	
邮编	054500	
电子信箱	ounaibangongshi@163.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	游冠宁	
按照证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
按照《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C349	其他通用设备制造业
	C3490	其他通用设备制造业
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	10	能源
	1010	能源
	101011	新能源设备与服务
	10101110	新能源设备与服务
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C349	其他通用设备制造业
	C3490	其他通用设备制造业
经营范围	机械模具、汽车配件、橡胶制品、塑料制品，打气筒、充气工具、自行车、童车、儿童玩具、自行车零部件、童车零部件、摩托车配件、五金工具、高频焊管、燃烧器、锅炉、壁挂炉、精密铸件、无纺布、水过滤、净化机械及装置，气体过滤、净化机械及装置，固体废物焚烧处理装备，垃圾热解气化处理装备，污泥与餐厨垃圾等协同厌氧处理技术设备，农村固体废物处置装备，危险废物无害化处理成套设备，危险废物焚烧残渣、飞灰熔融装备的制造、销售；新技术产品开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（法律、行政法规禁止或限制进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	

主营业务	节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具的研发、生产和销售。
------	---

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	欧耐股份
股票种类	人民币普通股
股份总量	41,190,000
每股面值	1
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价转让
是否有可流通股	是

（二）做市商信息

适用 不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内不得转让其

所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、 实际控制 人、一致 行动人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实 际控制人 的股份数 量	因司法裁 决、继承 等原因而 获得有限 售条件股 票的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	李银计	18,890,000	45.86	是	是	否	0	0	14,100,000	0	4,722,500
2	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	10,850,000	26.34	否	否	否	0	0	0	0	10,850,000
3	李银铭	7,450,000	18.09	是	是	否	0	0	0	0	1,862,500
4	李丰果	4,000,000	9.71	否	是	否	0	0	0	0	1,333,200
合计	-	41,190,000	100.00	-	-	-	0	0	14,100,000	0	18,768,200

注：根据《公司法》第一百四十一条，以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，在股份公司已成立满一年的情况下，股东李银计、李银铭同时作为公司董事，本次可公开转让的股份为其持股总数的 25%；股东李丰果未在公司担任董监高职务，作为公司共同实际控制人，本次可公开转让的股份为其持股总数的三分之一；股东中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司所持有公司的股票本次可全部公开转让。

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

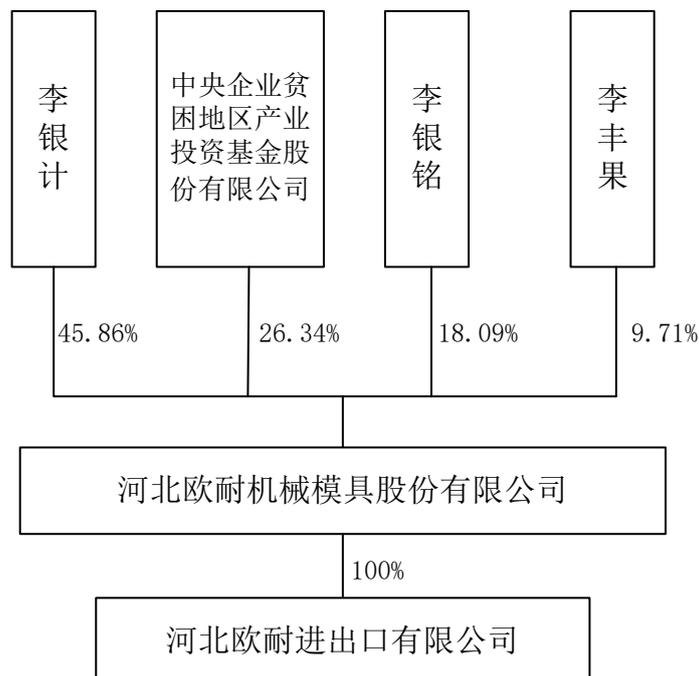
适用 不适用

(四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，李银计直接持有公司 45.86% 的股份，且李银计通过与李银铭、李丰果签署一致行动人协议，能够控制股东大会 73.66% 的表决权，足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定李银计为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	李银计
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1956 年 1 月 23 日
是否拥有境外居留权	否
学历	大专
任职情况	欧耐股份董事、董事长、总经理
职业经历	1977 年 1 月至 1981 年 3 月，北京卫戍区某部队服役；1981 年 4 月至 1995 年 5 月，任平乡县广播电视局职员；1995 年 5 月至 2005 年 4 月，任邢台市天洋有限公司总经理；2005 年 5 月至 2017 年 7 月，任河北欧耐机械模具有限公司董事长、总经理；2017 年 8 月至今，任河北欧耐机械模具股份有

	限公司董事长、总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，李银计、李银铭及李丰果已签署《一致行动协议》，三人分别持有公司 45.86%、18.09%、9.71%的股份，合计持有公司 73.66%的股份；同时，李银计在公司担任董事、董事长、总经理职务，李银铭在公司担任董事、副总经理职务。因此，李银计、李银铭、李丰果三人能够通过其所持股份的表决权以及在公司担任的职务对公司的股东会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免亦具有实质性的影响，故认定李银计、李银铭、李丰果为公司的共同实际控制人。

李银计、李银铭及李丰果已签署的《一致行动协议》主要内容如下：

“作为河北欧耐机械模具股份有限公司股东，为维护公司控制权稳定，特作出如下协议：

(1) 本协议一方或多方拟向董事会或股东大会提出应由董事会或股东大会审议的议案时，应当事先就议案内容与其他方进行充分的沟通和交流，如果其他方对议案内容有异议，各方均应当做出适当让步，对议案内容进行修改，直至各方均认可议案的内容后即向董事会或股东大会提出相关议案，并对议案做出相同的表决意见。

(2) 对于非由本协议的一方或各方提出的议案，在董事会或股东大会召开前各方应当就待审议的议案进行充分的沟通和交流，直至各方达成一致意见，并各自以自身的名义在董事会会议或股东大会会议上作出相同的表决意见。如果难以达成一致意见，则各方应以投票时持有公司股份最多的一方的意思为准，如果持有公司股份最多的为两方或多方，则以李银计的意思为准。

(3) 各方承诺一致行动协议的实施应以不损害中小股东的利益为前提。

(4) 本协议自签署之日起生效，至本协议签署之日起 36 个月内有效。有效期满，各方如无异议，自动延期三年。

(5) 各方承诺将严格遵守和履行相关法律、行政法规、中国证监会行政规章及相关规范性文件规定的关于一致行动人的义务和责任。

(6) 本协议各方承诺，除上述《一致行动协议》外，公司股东未曾签订且在本《一致行动协议》有效期内也不会签订任何可能影响公司控制权稳定性的协议，不存在且在本《一致行动协议》有效期内也不会做出可能影响公司控制权稳定的安排”。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

√适用 □不适用

序号	1
姓名	李银计
国家或地区	中国
性别	男
年龄	64
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	大专
任职情况	公司董事、董事长、总经理
职业经历	1977年1月至1981年3月，北京卫戍区某部队服役；1981年4月至1995年5月，任平乡县广播电视局职员；1995年5月至2005年4月，任邢台市天洋有限公司总经理；2005年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司董事长、总经理；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司董事长、总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	李银铭
国家或地区	中国
性别	男
年龄	51
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	大专
任职情况	公司董事、副总经理
职业经历	1993年10月至1995年4月，任平乡县建筑五金厂厂长；1995年5月至2005年4月，任邢台市天洋有限公司副总经理；2005年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司副总经理；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司董事、副总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	3
姓名	李丰果
国家或地区	中国
性别	男
年龄	53
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	大专
任职情况	无
职业经历	1993年10月至1996年4月，任平乡县建筑五金厂副厂长；1996年5月至2005年4月，任邢台市天洋有限公司副经理；2005年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司钢管事业部经理；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具

	股份有限公司钢管事业部经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

一致行动人关系构成的认定依据：签订协议 亲属关系 其他

一致行动人关系的时间期限：（3）年，2020年5月27日至2023年5月26日

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

（三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	李银计	18,890,000	45.86	自然人	是
2	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	10,850,000	26.34	有限公司	否
3	李银铭	7,450,000	18.09	自然人	否
4	李丰果	4,000,000	9.71	自然人	否

适用 不适用

2017年11月8日，李银计与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订《股权质押合同》，李银计将其持有欧耐股份14,100,000股的股份质押给中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司。

2、股东之间关联关系

适用 不适用

李银计与李银铭为兄弟关系，李银计、李银铭与李丰果皆为堂叔侄关系。除前述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

3、机构股东情况

适用 不适用

（1）中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司

1) 基本信息：

名称	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司
成立时间	2016年10月24日
类型	有限公司
统一社会信用代码	91110000MA0092LM5C
法定代表人或执行事务合伙人	沈翎
住所或主要经营场所	北京市西城区广安门外南滨河路1号高新大厦10层1007室
经营范围	基金管理；对贫困地区的资源开发、产业园区建设、新型城

	镇化发展以及养老、医疗、健康产业进行投资；投资咨询和投资管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
--	--

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例（%）
1	中国核工业集团有限公司	379,995,375.00	379,995,375.00	1.2275
2	航天投资控股有限公司	520,774,168.00	520,774,168.00	1.6823
3	中国航天建设集团有限公司	475,063,217.00	475,063,217.00	1.5346
4	中国航空工业集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
5	中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.323
6	中国船舶重工集团有限公司	99,700,897.00	99,700,897.00	0.3221
7	中国兵器工业集团有限公司	376,833,300.00	376,833,300.00	1.2173
8	南方工业资产管理有限责任公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
9	中国电子科技集团有限公司	556,759,385.00	556,759,385.00	1.7986
10	中国航发资产管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.323
11	中国石油天然气集团有限公司	1,245,963,820.00	1,245,963,820.00	4.025
12	中国石油化工集团公司	1,569,830,772.00	1,569,830,772.00	5.0712
13	中国海洋石油集团有限公司	1,564,345,458.00	1,564,345,458.00	5.0535
14	国家电网有限公司	1,583,544,057.00	1,583,544,057.00	5.1155
15	中国南方电网有限责任公司	377,805,875.00	377,805,875.00	1.2205
16	中国华能集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
17	中国大唐集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
18	中国华电集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	1.9382
19	国家电力投资集团有限公司	299,102,691.00	299,102,691.00	0.9662
20	中国长江三峡集团有限公司	1,051,274,071.00	1,051,274,071.00	3.396
21	中国国电集团公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
22	国家能源集团公益基金会	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
23	中国神华能源股份有限公司	920,054,464.00	920,054,464.00	2.9721
24	中国电信集团有限公司	548,978,797.00	548,978,797.00	1.7734
25	中国联合网络通信集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
26	中国移动通信集团有限公司	1,569,830,772.00	1,569,830,772.00	5.0712
27	中国电子信息产业集团有限公司	99,700,897.00	99,700,897.00	0.3221
28	中国第一汽车集团有限公司	909,803,540.00	909,803,540.00	2.939
29	东风汽车集团有限公司	454,639,175.00	454,639,175.00	1.4687
30	中国一重集团有限公司	9,970,089.00	9,970,089.00	0.0322
31	中国机械工业集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
32	中国恒天集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.0032
33	哈尔滨电气集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.0032
34	中国东方电气集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.0969
35	鞍钢集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.0646
36	中国宝武钢铁集团有限公司	760,128,379.00	760,128,379.00	2.4555
37	中国铝业集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615

38	中国远洋海运集团有限公司	432,269,986.00	432,269,986.00	1.3964
39	中国航空集团有限公司	246,459,832.00	246,459,832.00	0.7962
40	中国东方航空集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
41	中国南航集团资本控股有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615
42	中国中化集团有限公司	296,459,832.00	296,459,832.00	0.9577
43	中粮集团有限公司	249,776,308.00	249,776,308.00	0.8069
44	中国五矿集团有限公司	203,877,121.00	203,877,121.00	0.6586
45	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615
46	中国建筑集团有限公司	1,568,335,258.00	1,568,335,258.00	5.0663
47	中国储备粮管理集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.0969
48	国家开发投资集团有限公司	1,583,544,058.00	1,583,544,058.00	5.1155
49	招商局集团有限公司	784,964,014.00	784,964,014.00	2.5357
50	华润股份有限公司	494,514,686.00	494,514,686.00	1.5975
51	中国旅游集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615
52	中国商用飞机有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.0646
53	中国节能环保集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.0969
54	中国国际工程咨询有限公司	2,991,026.00	2,991,026.00	0.0097
55	中国诚通控股集团有限公司	49,850,448.00	49,850,448.00	0.161
56	中国中煤能源集团有限公司	29,910,269.00	29,910,269.00	0.0966
57	中国煤炭科工集团有限公司	1,994,017.00	1,994,017.00	0.0064
58	机械科学研究总院集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.0065
59	中国中钢集团有限公司	997,008.00	997,008.00	0.0032
60	中国钢研科技集团有限公司	7,976,071.00	7,976,071.00	0.0258
61	中国化工集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
62	中国化学工程集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.0065
63	中国盐业集团有限公司	9,970,089.00	9,970,089.00	0.0322
64	中国建材集团有限公司	378,829,471.00	378,829,471.00	1.2238
65	中国有色矿业集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.0969
66	有研科技集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.0097
67	北京矿冶科技集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.0065
68	中国国际技术智力合作有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.0162
69	中国建筑科学研究院有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.0097
70	中车资本控股有限公司	287,706,672.00	287,706,672.00	0.9294
71	中国铁路通信信号集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615
72	中国铁路工程集团有限公司	488,056,850.00	488,056,850.00	1.5766
73	中国铁道建筑集团有限公司	564,890,099.00	564,890,099.00	1.8248
74	中国交通建设集团有限公司	636,860,532.00	636,860,532.00	2.0573
75	中国普天信息产业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.0097
76	电信科学技术研究院有限公司	1,994,017.00	1,994,017.00	0.0064
77	中国农业发展集团有限公司	10,967,098.00	10,967,098.00	0.0354

78	中国林业集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
79	中国医药集团有限公司	408,969,551.00	408,969,551.00	1.3211
80	中国保利集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	0.9691
81	中国轻工集团有限公司	30,177,203.00	30,177,203.00	0.0975
82	中国工艺（集团）公司	30,177,203.00	30,177,203.00	0.0975
83	保利国际控股有限公司	48,628,671.00	48,628,671.00	0.1571
84	保利发展控股集团股份有限公司	320,949,231.00	320,949,231.00	1.0368
85	保利置业集团有限公司	68,080,140.00	68,080,140.00	0.2199
86	保利文化集团股份有限公司	29,177,203.00	29,177,203.00	0.0943
87	保利久联控股集团有限责任公司	29,177,203.00	29,177,203.00	0.0943
88	中国中丝集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.0032
89	中国建设科技有限公司	4,985,044.00	4,985,044.00	0.0161
90	中国冶金地质总局	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
91	中国煤炭地质总局	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
92	新兴际华集团有限公司	29,910,269.00	29,910,269.00	0.0966
93	中国民航信息集团有限公司	9,970,089.00	9,970,089.00	0.0322
94	中国航空油料集团有限公司	178,803,734.00	178,803,734.00	0.5776
95	中国航空器材集团有限公司	3,988,035.00	3,988,035.00	0.0129
96	中国电力建设集团有限公司	303,941,092.00	303,941,092.00	0.9819
97	中国能源建设集团有限公司	255,586,911.00	255,586,911.00	0.8256
98	中国黄金集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.0646
99	中国广核集团有限公司	444,988,705.00	444,988,705.00	1.4375
100	中国华录集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.0032
101	上海诺基亚贝尔股份有限公司	997,008.00	997,008.00	0.0032
102	武汉邮电科学研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.0162
103	华侨城集团有限公司	463,742,462.00	463,742,462.00	1.4981
104	中国天元华创投资有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	0.0094
105	中国西电集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
106	中国铁路物资集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.0032
107	中国国新控股有限责任公司	213,487,139.00	213,487,139.00	0.6896
108	中国汽车技术研究中心	10,000,000.00	10,000,000.00	0.0323
109	中国邮政集团公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.1615
合计	-	30,955,930,854.00	30,955,930,854.00	100.00

（四） 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	具体情况
1	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	是	是	否	该股东为私募股权投资基金，成立于2016年10月24日，于2018年9月17日在中国证券投资基金业协会完成备案；其管理人为国投创益产业基金管理有限公司（机构类型为：私募股权、创业投资基金管理人），成立于2013年12月27日，已于2015年2月15日在中国证券投资基金

					业协会完成备案登记。
--	--	--	--	--	------------

（五）其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

√适用 □不适用

公司及其子公司不存在对赌的情况，但公司控股股东李银计与股东中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司在《股权质押合同》、《河北欧耐机械模具股份有限公司投资合作协议》（简称“《投资合作协议》”）及其补充协议就股权质押、业绩目标、股权回购等内容进行了约定，主要情况如下：

1、《股权质押合同》

2017 年 11 月 8 日，李银计与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订了《投资合作协议》，并以该协议为主合同签订《股权质押合同》，李银计同意将其在欧耐股份享有的 34.23% 的股权（对应股份数为 1410 万股）及随附的全部权利或权益质押给中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司，并已于 2017 年 12 月 18 日成功办理股权出质登记手续（登记编号：130500201712180002）。

2、《投资合作协议》

（1）涉及对赌回购的主要条款

2017 年 11 月 8 日，李银计与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订《投资合作协议》，该协议涉及对赌的主要条款内容如下：

“2.2 退出触发及价格

（1）控股股东预测：2017-2022 年期间，目标公司各会计年度当年实现的净利润（以审计报告确认数为准）不低于如下数额：a)2017 年度：1100 万元；b) 2018 年度：1400 万元；c) 2019 年度：1600 万元；d) 2020-2022 年度：每年实现净利润不低于上一年度且不低于 1600 万元。

（2）以下任一情形发生时，投资人有权要求控股股东按照约定受让投资人持有的目标公司股权：

a)投资人投资满 5 年；

b)自投资人投资第 2 年开始，目标公司任一会计年度当期实现的净利润与之前各年度净利润之和未能达到相应年度累计业绩预测总额的 70%；

c)截至任一会计年度结束后第 150 日，目标公司仍未能提供有资质的审计机构出具的审计报告。

d)投资人本次增资资金用于增资合同约定以外的用途；

e)目标公司出现或可能出现停业、解散、清算、破产、重整或和解等事由；

f)控股股东未经投资人同意处置其所持目标公司股权，包括但不限于转让、质押、作价出资、资产置换、委托他人代持、设定信托等方式；

g)目标公司未经投资人同意进行增减资、融入或融出资金、提供担保或处置其重要资产；

h)目标公司或控股股东出现违法、违规、违约或其他经营异常事项，可能导致投资人利益受损；

i)控股股东在签署本协议后 30 个工作日内未就将其 1410 万股股权质押给投资人事宜办理完工商登记。

(3)投资人退出时，当且仅当投资人所设定的转让价格等于本第 2.2 (3) 条所确定的控股股东确保受让价格时，控股股东有义务按照该价格受让（或竞买）投资人股权。

a) 投资人仅因本协议 2.2 (2) a)项之原因决定退出的，控股股东确保受让价格为：投资人实际投资本金+投资人约定增资价格 $\times 4\% \times N/365 - M$

其中：① N 为自投资基准日起至退出基准日为止的自然日数，下同；

② M 为投资人从其投资期内目标公司实现的可供股东分配利润中实际分得的红利累计额，下同。

b) 投资人因本协议 2.2 (2) 条所列除第 a)项以外的原因决定退出的，控股股东确保受让价格为以下金额中的高者：①投资人实际投资本金+投资人约定增资价格 $\times 4\% \times N/365 - M$ ；②转让标的届时的评估值。

.....

3.2 权益的实现

(1)本协议签署后，投资人有权向目标公司推荐 1 名董事，控股股东应确保投资人推荐的董事经合法程序被选举为公司董事，并确保目标公司任何时刻均至少有一位在任董事系基于投资人之推荐而当选。

(2)本协议签署后，目标公司以任何方式引进新投资者的，应确保新投资者的投资价格不低于投资人本次增资价格。如果新投资者的最终投资价格低于投资人本次增资价格，投资人有权选择：(a) 由控股股东向投资人实施现金补偿（补偿金额为投资人本次认购的股份数乘以投资人与新投资者投资价格的差额），或 (b) 由控股股东无偿转让部分控股股东所持目标公司股份给投资人，直至投资人本次增资价格与新投资者投资价格相同。

(3)目标公司股东尚未缴纳的出资（包括到期应缴未缴的出资，以及依照《公司法》第八十条的规定分期缴纳尚未届满缴纳期限的出资）均应作为清算财产。

目标公司清算后可供股东分配的剩余财产在全部变现后按认缴出资比例向股东分配；但如按上述方案分配后投资人可得金额低于 5000 万元，则改按下列规则分配：1) 向投资人分配 5000 万元（如可供分配剩余财产不足，则以实际可供分配金额为限进行分配）；2) 如有余额，以余额为限向其他股东按认缴出资比例分配。

控股股东应确保目标公司及其全体股东遵守本条所约定的剩余财产分配规则。如该等规则因任

何原因（包括但不限于该等安排或条款被认定为无效或被撤销）未能充分实现，导致投资人未能获得按照该等规则可获得的金额，则控股股东应在投资人指定的期限内对投资人进行补偿，补偿金额应能使投资人在承担包括但不限于各种税费负担（含企业所得税）后实际获得的金额不低于 5000 万元。

(4) 控股股东认可增资合同第 3 条项下安排并向投资人特别承诺：如增资合同以及本协议项下相关条款因此被认定为无效、被撤销，控股股东应就投资人因此发生或增加的成本、费用、预期收益损失和其他损失予以全额赔偿/补偿。

(5) 为保障投资人权益的实现，就控股股东在增资合同以及本协议项下对投资人所负全部义务及责任，控股股东同意安排下列担保措施：控股股东以其所持目标公司 34.23% 股权（对应股份数 1410 万股）向投资人设定质押担保。具体担保事宜由投资人与出质人在本协议签署的同时另行签署股权质押合同加以约定。

(6) 控股股东应采取一切必要措施，确保目标公司按照本协议附件（重要整改事项一览表）的要求完成相关整改事项。目标公司因相关整改事项未依约完成遭受任何经济损失的，控股股东应在该等损失发生之日起 10 个工作日之内对目标公司给予全额补偿/赔偿。

3.3 资金监管

为保障投资人合法权益，确保目标公司合规使用投资款，对投资人投资款进行专户管理。

(1) 目标公司应在当地农业银行开设专项账户存放投资人投资款，此账户与《增资合同》3.2 条载明的账户为同一账户。

(2) 由投资人保管（实际即封存）目标公司开通的专项账户柜台支付密码器；未经投资人允许，控股股东或目标公司不得擅自更改专项账户柜台支付密码器和网银 U 盾。

(3) 目标公司有义务将投资人设置为专项账户的网银 U 盾复核岗，单笔支付金额超过投资人在该项目总投资金额 5% 以上的，需报投资人审核支付。

(4) 目标公司应向开设专项账户的金融机构申请为投资人指定人员开通短信提醒功能，并按月将专项账户银行对账单抄报投资人指定人员，以便投资人及时掌握专户资金动态。

(5) 对目标公司提出的专项账户用款需求，投资人应在 5 个工作日内完成审核支付操作指令；如有特殊情况，由投资人、控股股东及目标公司三方另行协商处理。

(6) 目标公司提出专项账户用款需求时，应向投资人提交用款情况说明（支付依据）、采购合同、收款单位基本情况等资料，若有相关票据或收款单位催款通知，也应一并提供。”

其中，《投资合作协议》第 2.2 条第 (2) 款第 g) 项、第 3.2 条第 (2) 款、第 3.2 条第 (3) 款、第 3.3 条之内容存在公司作为特殊投资条款的义务承担主体和限制公司未来融资价格的条款，不符合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（四）——特殊投资条款》和《公司章程》有关公司规范治理及特殊投资条款等方面的监管要求。

针对前述不合规情况，《投资合作协议》的相关方已于 2020 年 6 月 16 日补充签署了《河北欧

耐机械模具股份有限公司投资合作协议之补充协议》，将相关条款修改如下：

“一、甲乙双方同意将《投资合作协议》第 2.2 条第（2）款第 g）项修改为：控股股东未经投资人同意在目标公司股东大会就增减资、融入或融出资金、提供担保或处置其重要资产负债表时投赞成票。

二、甲乙双方同意将《投资合作协议》第 3.2 条第（2）款修改为：本协议签署后，目标公司以任何方式引进新投资者的，控股股东应尽量促使新投资者的投资价格不低于投资人本次增资价格。如果新投资者的最终投资价格低于投资人本次增资价格，投资人有权要求控股股东向投资人实施现金补偿（补偿金额为投资人本次认购的股份数乘以投资人与新投资者投资价格的差额）。

将第 3.2 条第（3）款修改为：目标公司清算后可供股东分配的剩余财产在全部变现后按认缴出资比例向股东分配；但如按上述方案分配后投资人可得金额低于 5000 万元，则剩余财产中应当分配给投资人和控股股东的部分改按下列规则分配：1）向投资人分配 5000 万元（如可供分配剩余财产不足，则以实际可供分配金额为限进行分配）；2）如有余额，以余额为限向控股股东进行分配。

如投资人在目标公司清算时因任何原因未能取得 5000 万元剩余财产，则控股股东应在投资人指定的期限内对投资人进行补偿，补偿金额应能使投资人在承担包括但不限于各种税费负担（含企业所得税）后实际获得的金额不低于 5000 万元。

三、甲乙双方同意删除《投资合作协议》第 3.3 条。”

经签署上述补充协议后，《投资合作协议》相关条款已不存在违反《公司法》《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（四）——特殊投资条款》和《公司章程》有关公众公司监管要求的情形。

（2）触发及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东及中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司等各方皆按约定履行了各自义务，公司或控股股东暂未出现触发前述 a) 至 i) 回购条款的相关情形。其中，在核心的净利润指标方面，公司自股东投资后完成的净利润情况如下：

年度	预测净利润	实际净利润	第二年开始的净利润累计数（预测）	第二年开始的净利润累计数（实际）	净利润的实际累计数对预测累计数的占比
2017 年	1100	760.2	—	—	
2018 年	1400	1,372.94	2500	2133.14	85.33%
2019 年	1600	1,064.62	3000	2437.56	81.25%

因此，公司自股东投资第二年（2018 年）起的累计净利润对预测数的占比分别为 85.33%、81.25%，累计净利润对预测数的占比指标未触发回购条款约定的 70% 的比例。

3、前述协议对公司股权结构的影响

针对前述《股权质押合同》有关李银计股权质押安排可能对公司控制权的影响，中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司已出具《关于不谋求欧耐公司实际控制权的声明》，具体如下：

“本公司作为围绕国家脱贫攻坚战略而成立的产业化、市场化扶贫基金公司，根据本公司章程之规定“投资被投资企业时，公司应不主动谋取成为投资企业的第一大股东”，本公司投资欧耐公

司的主要目的在于支持河北邢台地区的产业发展，不谋求取得欧耐公司的控股权或实际控制权。”

另外，如触发《投资合作协议》的回购条款，李银计将有义务通过自有资金回购中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司持有公司全部 26.34% 的股份，届时李银计持有公司股份比例将从 45.86% 增至 72.20%，公司共同实际控制人合计持有公司股份将从 73.66% 增至 100%。

综上，公司控股股东及实际控制人与其他股东有关股权质押、业绩目标、股权回购等约定不会影响公司控制权的稳定性，也预期不会对公司经营构成重大不利影响。除前述情形外，公司控股股东及实际控制人与其他股东之间不存在其他替代性利益安排，不存在纠纷或潜在纠纷，签署的相关协议不存在《挂牌公司股票发行常见问题解答（四）—特殊投资条款》禁止约定的特殊投资条款，公司股权符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》有关“股东特别是控股股东、实际控制人及其关联股东或实际支配的股东持有公司的股份不存在权属争议或潜在纠纷”的规定。

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

1、1996 年 7 月，有限公司设立

1996 年 7 月 15 日，股东李银计、李银铭、张书坤、王永棉制定《公司章程》，决定公司注册资本为 500 万元，李银计以货币出资人民币 200 万元，李银铭以货币出资人民币 100 万元，张书坤以货币出资人民币 100 万元，王永棉以货币出资人民币 100 万元。

1996 年 7 月 16 日，邢台会计师事务所平乡分所出具《资本金验证证书》：公司注册资本为 500 万元，实有注册资本为 500 万元。

1996 年 7 月 23 日，平乡县工商局核准了《企业法人营业执照》（注册号：冀企 1305332000009），企业名称：河北省邢台市天洋有限公司；住所为平乡县城中华路西段 8 号；法定代表人：李银计；注册资本：人民币 500 万元；经营范围为微机数控、机床、模具制作，不锈钢制品制造，塑料制品加工、电子产品销售、新技术产品开发，打气筒、充气工具、制造装饰、装潢材料制造、销售。

有限公司设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	2,000,000.00	2,000,000.00	40.00	货币
2	李银铭	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
3	张书坤	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
4	王永棉	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

2、2000 年 2 月，有限公司第一次股权转让

1999年12月1日，股东李银计与闫培博签订《股份转让协议书》，约定李银计将其持有公司的80万元股权转让给闫培博；1999年12月1日，股东王永棉与杨书超签订《股份转让协议书》，约定王永棉将其持有公司的80万元股权转让给杨书超；1999年12月1日，股东王永棉、李银铭与李丰果签订《股份转让协议书》，约定：王永棉将其持有公司的20万元股权转让给李丰果，李银铭将其持有公司的20万元股权转让给李丰果；1999年12月7日，股东张书坤与股东李银计签订《股份转让协议书》方约定张书坤将其持有公司的100万元股权全部转让给李银计。针对本次股权转让，协议各方已出具《股权转让价款已结清、无代持确认函》，确认本次股权转让价款已结清。

1999年12月8日，公司召开股东会并作出决议，同意股东李银计将其持有公司的80万元股权转让给闫培博；股东王永棉将其持有公司的80万元股权转让给杨书超；股东王永棉将其持有公司的20万元股权转让给李丰果，股东李银铭将其持有公司的20万元股权转让给李丰果；股东张书坤将其持有公司的100万元股权全部转让给李银计。

2000年2月14日，有限公司取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》。本次变更后，有限公司的股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	2,200,000.00	2,200,000.00	44.00	货币
2	李银铭	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
3	杨书超	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
4	闫培博	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
5	李丰果	400,000.00	400,000.00	8.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

3、2005年8月，有限公司第二次股权转让、变更公司名称

2005年5月26日，公司召开股东会并作出决议，同意李银计将其持有公司的220万元股份中，转让100万元股份给赵现飞，转让60万元股份给王仁方，转让60万元股份给王仁龙；李银铭将其持有公司的80万元的股份转让给谭志学；公司名称变更为河北欧耐机械模具有限公司。

2005年5月27日，股东李银计与赵现飞签订《股东股份转让协议书》，约定李银计将其持有公司的100万元股份转让给赵现飞；股东李银计与王仁方签订《股东股份转让协议书》，约定李银计将其持有公司的60万元股权转让给王仁方；股东李银计与王仁龙签订《股东股份转让协议书》，约定李银计将其持有公司的60万元股权转让给王仁龙；股东李银铭与谭志学签订《股东股份转让协议书》，约定李银铭将其持有公司的80万元股权转让给谭志学。针对本次股权转让，协议各方已出具《股权转让价款已结清、无代持确认函》，确认本次股权转让价款已结清。

2005年5月27日，河北省工商局出具《企业（企业集团）名称变更核准通知书》（（冀工商）名称预核私变字[2005]0214号），核准公司名称变更为河北欧耐机械模具有限公司。

2005年8月4日，公司取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，公司名称变更为河北欧耐机械模具有限公司；公司法定代表人变更为李丰果；公司注册资本为500万元，实收资本为500万元，公司经营范围变更为机械模具制造、汽车配件、橡胶制品、塑料制品、新技术产品开发、打气筒、充气工具制造、自行车零部件、电动车零部件、摩托车配件、五金工具、高频焊管制造、销售。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	赵现飞	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
2	闫培博	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
3	杨书超	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
4	谭志学	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
5	王仁方	600,000.00	600,000.00	12.00	货币
6	王仁龙	600,000.00	600,000.00	12.00	货币
7	李丰果	400,000.00	400,000.00	8.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

4、2009年1月，有限公司第三次股权转让

2009年1月31日，公司召开股东会并作出决议，同意股东闫培博将其持有公司的80万元股权转让给李丰果；股东杨书超将其持有公司的80万元的股权转让给李丰果。

2009年1月31日，闫培博、杨书超与李丰果签订《股东股份转让协议》，约定：闫培博将其持有公司的80万元股权转让给李丰果；杨书超将其持有公司的80万元的股权转让给李丰果。针对本次股权转让，协议各方已出具《股权转让价款已结清、无代持确认函》，确认本次股权转让价款已结清。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李丰果	2,000,000.00	2,000,000.00	40.00	货币
2	赵现飞	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
3	谭志学	800,000.00	800,000.00	16.00	货币
4	王仁方	600,000.00	600,000.00	12.00	货币
5	王仁龙	600,000.00	600,000.00	12.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

5、2012年2月，有限公司第一次增资

2011年11月22日，邢台中天元会计师事务所出具《验资报告》（邢台中天元验字[2011]第61号），经审验，截至2011年11月15日止，公司已收到股东李银计、李银铭、李丰果以货币缴纳的新增注册资本2,100万元。全体股东的累计货币出资2,600万元，占注册资本总额的100%。

2012年2月1日，公司召开股东会并作出决议，同意公司注册资本由500万元增资至2,600万元，其中：李银计增资1,155万元，李银铭增资630万元，李丰果增资315万元。

2012年2月3日，公司取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为2,600万元，实收资本变更为2,600万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	11,550,000.00	11,550,000.00	44.42	货币
2	李银铭	6,300,000.00	6,300,000.00	24.23	货币
3	李丰果	5,150,000.00	5,150,000.00	19.80	货币
4	赵现飞	1,000,000.00	1,000,000.00	3.85	货币
5	谭志学	800,000.00	800,000.00	3.08	货币
6	王仁方	600,000.00	600,000.00	2.31	货币
7	王仁龙	600,000.00	600,000.00	2.31	货币
合计		26,000,000.00	26,000,000.00	100.00	-

6、2012年3月，有限公司第四次股权转让

2012年2月5日，公司召开股东会并作出决议，同意股东赵现飞将其持有公司的100万元股权转让给李银计；股东王仁方将其持有公司的60万元股份转让给李银计；股东王仁龙将其持有公司的60万元股权转让给李银计；股东谭志学将其持有公司的80万元股权转让给李银计；股东李丰果将其持有公司的115万元股权转让给李银铭。

2012年2月5日，李丰果与李银铭签订《股东股份转让协议》，约定李丰果将其持有公司的115万元股权转让给李银铭；赵现飞与李银计签订《股东股份转让协议》，约定赵现飞将其持有公司的100万元股权转让给李银计；谭志学与李银计签订《股东股份转让协议》，约定谭志学将其持有公司的80万元股权转让给李银计；王仁方与李银计签订《股东股份转让协议》，约定王仁方将其持有公司的60万元股权转让给李银计；王仁龙与李银计签订《股东股份转让协议》，约定王仁龙将其持有公司的60万元股权转让给李银计。针对本次股权转让，协议各方已出具《股权转让价款已结清、无代持确认函》，确认本次股权转让价款已结清。

2012年3月12日，公司取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，公司法定代表人变更为李银计。

本次变更后，有限公司的股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	14,550,000.00	14,550,000.00	55.96	货币
2	李银铭	7,450,000.00	7,450,000.00	28.65	货币
3	李丰果	4,000,000.00	4,000,000.00	15.39	货币
合计		26,000,000.00	26,000,000.00	100.00	-

7、2017年8月，有限公司整体变更设立股份公司

2017年4月25日，中审众环会计师事务所出具众环审字（2017）060023号《审计报告》，截止基准日2016年12月31日止，公司经审计的净资产为50,375,432.72元。

2017年4月26日，湖北众联资产评估有限公司出具众联评报字[2017]第1115号《评估报告》，截止基准日2016年12月31日止，公司经评估的净资产为11,579.00万元。

2017年5月31日，公司召开股东会，全体股东同意公司依法整体变更为股份有限公司，公司名称变更为河北欧耐机械模具股份有限公司；同意以经审计的公司净资产折合为股份公司注册资本2,600万元，合2,600万股，其余净资产列入股份公司资本公积，各股东以其持有限公司的股权所对应的净资产份额折合为股份有限公司发起人股份。

2017年6月28日，邢台市行政审批局出具（冀）登记内名变核字[2017]2174号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为河北欧耐机械模具股份有限公司。

2017年7月28日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《河北欧耐机械模具股份有限公司筹办情况的报告》、《河北欧耐机械模具股份有限公司章程》、《河北欧耐机械模具股份有限公司股东大会议事规则》、《河北欧耐机械模具股份有限公司董事会议事规则》、《河北欧耐机械模具股份有限公司监事会议事规则》等议案，并选举产生了股份公司第一届董事会董事和第一届监事会非职工代表监事。

2017年7月31日，中审众环会计师事务所出具众环验字（2017）060007号《验资报告》，经审验，截至2017年7月31日止，股份公司已收到全体股东缴纳的注册资本（股本）合计2,600万元，实收股本占注册资本的100%。各股东以原有限公司经审计截至2016年12月31日止的净资产50,375,432.72元折股出资，净资产超出折股部分24,375,432.72元计入资本公积。

2017年8月28日，公司取得邢台市市场监督管理局核发了变更后的《营业执照》。

本次整体变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	14,550,000.00	14,550,000.00	55.96	净资产折股

2	李银铭	7,450,000.00	7,450,000.00	28.65	净资产折股
3	李丰果	4,000,000.00	4,000,000.00	15.39	净资产折股
合计		26,000,000.00	26,000,000.00	100.00	-

8、2017年11月，欧耐股份第一次增资

2017年11月8日，公司召开股东大会并作出决议，同意公司注册资本增加至4199万元，其中股东李银计以其对公司的债权作为出资资产，增加注册资本434万元，出资期限为2017年12月31日前；产业投资基金以货币出资，增加注册本1,085万元，出资期限为2018年12月31日前。

2017年11月8日，产业投资基金与公司、李银计、李银铭、李丰果签署《河北欧耐机械模具股份有限公司增资合同》，约定：公司将发行普通股股份1,519万股，公司新增股份1,085万股由产业投资基金按每股4.61元以人民币5,000万元认购，超出新增注册资本部分的实缴出资3,915万元计入公司资本公积，公司新增股份434万元股由李银计按每股4.61元以基准日2017年5月31日前对公司的2,000万元债权认购（该债权的评估值为2,000万元），超出新增注册资本部分的实缴出资1,566万元计入公司资本公积。

2017年9月20日，北京中企华资产评估有限责任公司出具“中企华评报字（2017）第4223号”的《李银计拟将对河北欧耐机械模具有限公司的部分债权进行债转股所涉及的相关债权价值项目评估报告》，确认“评估基准日2017年5月31日李银计对河北欧耐机械模具有限公司的相关债权账面价值为2,000.00万元，评估价值为2,000.00万元，无评估增减值。”

2017年11月8日，李银计与产业投资基金签订《股权质押合同》，约定李银计将其持有公司的34.23%股权（对应股份数为1,410万股）质押给产业投资基金，为确保产业投资基金基于《河北欧耐机械模具股份有限公司增资合同》和《河北欧耐机械模具股份有限公司投资合作协议》的合同权利得以实现提供担保。

2017年11月20日，公司取得邢台市场监督管理局核发的《营业执照》，注册资本变更为4,119万元。

2018年1月16日，平乡天平会计师事务所有限责任公司针对本次增资出具“平会验字（2018）第2号”《验资报告》，确认“截至2018年1月9日止，贵单位已收到全体股东本次缴纳的实收资本为人民币壹仟伍佰壹拾玖万元，占注册资本总额的36.88%。1、李银计债转股人民币贰仟万元，经北京中企华资产评估有限责任公司评估后已于2017年12月31日计入实收资本肆佰叁拾肆万元，计入资本公积壹仟伍佰陆拾陆万元。2、2017年12月22日，中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司将伍仟万元投资款缴存于河北欧耐机械模具股份有限公司在中国农业银行股份有限公司平乡县支行开立的人民币一般存款账户(银行账号: 50232001040018739)。其中：用于验资作为投入实收资本的验资款壹仟零捌拾伍万元计入实收资本，其余叁仟玖佰壹拾伍万元计入资本公积。3、全体股东本次货币及债转股出资金额合计人民币壹仟伍佰壹拾玖万元，占注册资本总额的36.88%。”

本次增资完成后，有限公司的股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	李银计	18,890,000.00	18,890,000.00	45.86	净资产折股、债权
2	产业投资基金	10,850,000.00	10,850,000.00	26.34	货币
3	李银铭	7,450,000.00	7,450,000.00	18.09	净资产折股
4	李丰果	4,000,000.00	4,000,000.00	9.71	净资产折股
合计		41,190,000.00	41,190,000.00	100.00	-

(二) 批复文件

适用 不适用

(三) 股权激励情况：

适用 不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

(五) 非货币资产出资情况

适用 不适用

非货币资产名称	作价金额(元)	是否评估	是否与生产经营相关	是否办理产权转移手续	如存在瑕疵，是否规范	备注
债权资产	20,000,000.00	是	是	是	是	-
合计	20,000,000.00	-	-	-	-	-

公司历史沿革中的非货币出资，为股东李银计以其对公司的债权出资。本次用作出资的 2000 万元债权，系股东李银计与公司在多年经营过程中形成的累计经营性拆借款。截至 2017 年 5 月 31 日，公司合并资产负债表其他应付款科目反映：公司欠李银计的往来款合计 24,871,191.57 元。为降低公司负债率，改善公司资产结构，在与股东协商并经股东大会审议通过后，李银计将其中 2000 万元债权转为对公司的股权。该债权金额已由中审众环会计师事务所审计，并由北京中企华资产评估有限责任公司评估，用于出资的债权资产不存在瑕疵情况。

(六) 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	李银计	董事、董事长、总经理	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1956年1月	大专	工程师
2	李银铭	董事、副总经理	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1969年6月	大专	工程师
3	李丰磊	董事	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1976年11月	初中	——
4	包跃基	董事	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1985年1月	研究生	——
5	王星	董事	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1984年4月	高中	——
6	王朝波	监事会主席	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1977年7月	大专	——
7	游兆广	监事	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1989年8月	初中	——
8	韩丽霞	职工代表监事	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	女	1979年6月	中专	——
9	游冠宁	财务总监、董事会秘书	2020年8月10日	2023年8月9日	中国	无	男	1985年8月	大专	会计师

续:

序号	姓名	职业经历
1	李银计	1977年1月至1981年3月，北京卫戍区某部队服役；1981年4月至1995年5月，任平乡县广播电视局职员；1995年5月至2005年4月，任邢台市天洋有限公司总经理；2005年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司董事长、总经理；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司董事长、总经理。
2	李银铭	1993年10月至1995年4月，任平乡县建筑五金厂厂长；1995年5月至2005年4月，任邢台市天洋有限公司副总经理；2005年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司副总经理；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司董事、副总经理。
3	李丰磊	1996年9月至1999年6月，任平乡县建筑五金厂工人；1999年8月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司钢管车间主任；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司钢管车间主任。
4	包跃基	2010年7月至2018年8月，任北京银行股份有限公司投资经理；2018年8月至今，任国投创益产业基金管理有限公司投资经理；2018年9月至今，任宁夏好水川养殖有限公司董事；2019年10月至今，任河北乾信牧业股份有限公司董事；2019年11月至今，任兰考五丰农业开发有限公司董事；2020年4月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司董事。
5	王星	2005年1月至2010年3月，个体经商；2010年4月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司采购员，2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司铸造车间主任。
6	王朝波	2007年7月至2010年9月，任河北欧耐机械模具有限公司车间质检员；2010年10月至2014年5月，任河北欧耐机械模具有限公司

		车间质检部长；2014年5月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司铸造车间主管；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司铸造车间主管。
7	游兆广	2007年12月至2009年12月，在河南许昌某部队服役；2010年1月至2014年5月，个体经商；2014年6月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司办公室职员；2017年8月至2020年2月，任河北欧耐机械模具股份有限公司办公室职员；2020年3月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司采购员。
8	韩丽霞	2000年9月至2003年12月，任平乡县粮食局职员；2003年12月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司仓库管理员；2017年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司仓库管理员、监事。
9	游冠宁	2007年9月至2010年12月，任天津鑫方盛五金交电有限公司会计；2011年1月至2011年6月，自由职业；2011年7月至2017年7月，任河北欧耐机械模具有限公司会计；2017年7月至2020年8月，任河北欧耐机械模具股份有限公司财务经理；2020年8月至今，任河北欧耐机械模具股份有限公司财务总监、董事会秘书。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产总计（万元）	26,912.15	26,964.06	24,508.93
股东权益合计（万元）	15,198.57	15,092.61	14,027.99
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	15,188.64	15,082.67	14,018.05
每股净资产（元）	3.69	3.66	3.41
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.69	3.66	3.41
资产负债率（母公司）（%）	45.05	45.44	43.41
流动比率（倍）	1.43	1.39	1.23
速动比率（倍）	0.46	0.65	0.42
项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
营业收入（万元）	4,637.09	13,846.82	12,286.97
净利润（万元）	105.96	1,064.61	1,372.94
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	105.97	1,064.62	1,372.94
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-55.28	831.03	997.83
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-55.28	831.03	997.83
毛利率（%）	24.19	23.95	26.69
加权净资产收益率（%）	0.70	7.31	9.98
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-0.37	5.71	7.26
基本每股收益（元/股）	0.03	0.26	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.26	0.33
应收账款周转率（次）	0.87	3.12	4.22
存货周转率（次）	0.50	1.85	2.14
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-326.81	1,780.46	138.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.43	0.03

注：计算公式

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末发行在外普通股数”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
- 9、存货周转率按照“当期营业收入/（期初存货+期末存货）/2”计算。

- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末预付款项-期末存货-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算。
- 13、当期加权平均股本 $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$
- 14、加权平均净资产 $E_2=E_0+P_1 \div 2+E_i \times Mi \div M_0-E_j \times M_j \div M_0+E_k \times Mk \div M_0$
- 其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁ 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E_k 为其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
- 15、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

八、公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
联系电话	029-88365802
传真	029-88365802
项目负责人	朱舟
项目组成员	朱舟、肖楠俊、尹健、吴坚鸿

（二）律师事务所

机构名称	广东法全律师事务所
律师事务所负责人	林壮群
住所	广东省广州市越秀区沿江中路 313 号康富来国际大厦 2403
联系电话	020-66820399
传真	020-66820322
经办律师	胡乐清、金梦

（三）会计师事务所

机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	石文先
住所	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
联系电话	027-86791215
传真	027-85424329
经办注册会计师	张俊、徐强

（四）资产评估机构

适用 不适用

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

主营业务一节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具。	节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具的研发、生产和销售。
-------------------------------------	---

公司的主营业务为节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具的研发、生产和销售。

公司的经营范围为：机械模具、汽车配件、橡胶制品、塑料制品，打气筒、充气工具、自行车、童车、儿童玩具、自行车零部件、童车零部件、摩托车配件、五金工具、高频焊管、燃烧器、锅炉、壁挂炉、精密铸件、无纺布、水过滤、净化机械及装置，气体过滤、净化机械及装置，固体废物焚烧处理装备，垃圾热解气化处理装备，污泥与餐厨垃圾等协同厌氧处理技术设备，农村固体废物处置装备，危险废物无害化处理成套设备，危险废物焚烧残渣、飞灰熔融装备的制造、销售；新技术产品开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（法律、行政法规禁止或限制进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司下设五个事业部，是一家集产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业。公司产品已通过 ISO9001 质量管理体系认证，拥有 47 项国家专利。公司先后获得中华人民共和国人力资源和社会保障部授予的“全国机械工业先进集体”称号，中华人民共和国工业和信息化部授予的“国家绿色工厂”称号，河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的“高新技术企业”证书等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(二) 主要产品或服务

公司的主要产品分为三大类，分别为节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具。其具体内容如下：

1、节能供热产品部件

公司的节能供热产品部件主要为换热器，具体如下：

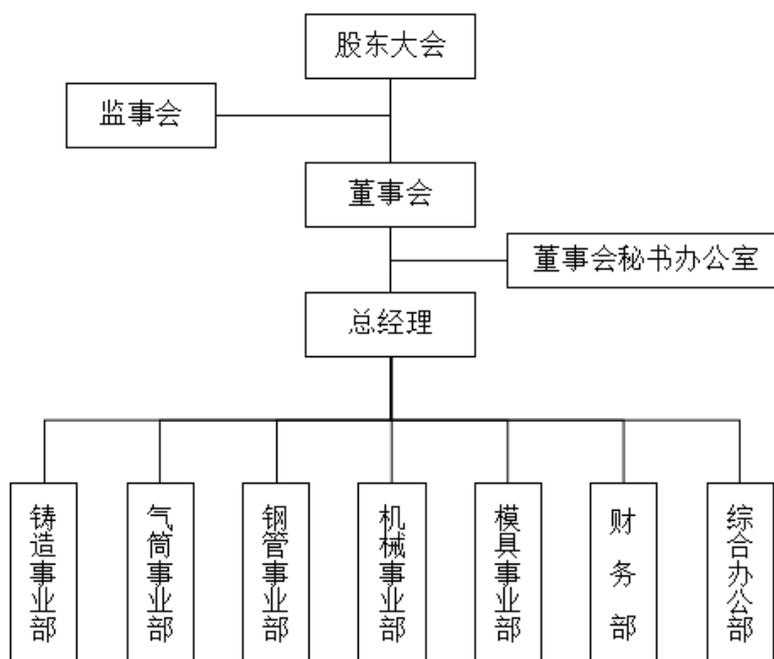
产品名称	产品介绍、产品用途及产品特点	产品图片
------	----------------	------

<p>换热器</p>	<p>换热器是在具有不同温度的两种或两种以上流体之间传递热量的设备，又称热交换器或热交换设备。换热器的主要作用是在工业生产或设备运行中使热量由温度较高的流体传递给温度较低的流体，使流体温度达到工艺流程规定的指标或设备正常运行的指标，以满足工业生产过程中的工艺条件需要或设备运行过程中的环境条件要求。换热器不仅是工业部门保证某些工业流程和条件而广泛使用的通用设备，也是开发利用工业二次能源、实现余热回收和节能的主要设备。</p> <p>公司的换热器主要应用于供暖行业，是燃气壁挂炉和燃气锅炉的核心部件。</p>	 <p>(燃气壁挂炉换热器)</p>
	 <p>(燃气锅炉换热器)</p>	
<p>2、打气筒及焊管部件</p>		
<p>产品名称</p>	<p>产品介绍、产品用途及产品特点</p>	<p>产品图片</p>
<p>打气筒</p>	<p>打气筒又称空气泵，作为充气工具，通过抽拉方式，将空气吸入储藏部位，然后通过推进方式注入或补充各种轮胎和一些球类所需的空气。</p> <p>公司的打气筒又分为铝气筒系列、塑料合金气筒系列、无缝钢管气筒系列等，广泛应用于自行车、摩托车、汽车、健身器材等行业。</p>	 <p>(铝气筒)</p>  <p>(无缝钢管气筒)</p>

<p>钢管</p>	<p>焊接钢管也称焊管，是用钢板或带钢经过卷曲成型后焊接制成的钢管。</p> <p>公司的钢管为高频焊接成型，内外焊缝高精度处理后光洁度和粗糙度均可达到较高水平，公司的钢管广泛应用于自行车、汽车、农用机械、船舶等行业。</p>	
<p>3、智能制芯设备及配套模具</p>		
<p>产品名称</p>	<p>产品介绍、产品用途及产品特点</p>	<p>产品图片</p>
<p>智能制芯设备</p>	<p>公司的智能制芯设备主要为制芯机，制芯机是射芯机与壳芯机的统称，是采用热芯盒工艺制作覆膜砂壳芯的设备。制芯机工作过程是填砂与紧实同时完成的，并立即在热的芯盒中硬化，减轻劳动强度、操作灵活轻便、容易掌握，采用电加热，温度可自动控制，工作地易保持清洁，为制芯过程的机械化、自动化创造条件。用射芯机制造的型芯尺寸精确，表面光洁。</p> <p>公司的智能制芯设备主要有全自动冷芯机、全自动热芯盒射芯机、自动壳芯机等，广泛应用于铸造机械行业。</p>	 <p>(自动冷芯盒射芯机)</p>  <p>(自动热芯盒射芯机)</p>
<p>模具</p>	<p>模具是用来制作成型物品的工具，不同的模具由不同的零件构成。公司的模具主要系与智能制芯设备相配套，一般与智能制芯设备成套供给给客户。</p> <p>公司主要有自动化造型线模具、冷热芯盒模具、低压、重力铸造模具等，广泛应用于液压、汽车、高铁、工程机械、家电、轻工等行业。</p>	 <p>(自动化造型线模具)</p>  <p>(低压、重力铸造模具)</p>

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



公司各部门的主要职责如下：

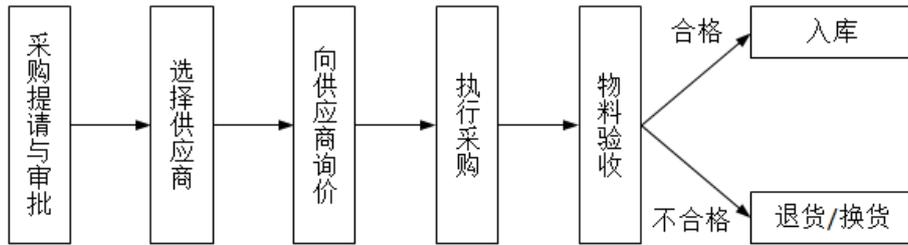
序号	部门名称	职责描述
1	铸造事业部	负责公司换热器、燃气壁挂炉产品的研发、生产和销售。
2	气筒事业部	负责公司打气筒产品的研发、生产和销售。
3	钢管事业部	负责公司钢管产品的研发、生产和销售。
4	机械事业部	负责公司智能制芯设备产品的研发、生产和销售。
5	模具事业部	负责公司模具产品的研发、生产和销售。
6	财务部	根据公司发展战略，组织制定财务规划；根据公司经营目标，组织和指导各部门编制财务预算；负责编制财务报告，及时向股东、领导及有关部门提供财务资料等。
7	综合办公室部	负责拟定公司组织架构，确定各部门岗位人员及相应职责；建立健全公司合理的薪酬体系及人事行政管理制度等。

（二） 主要业务流程

1、 流程图

（1） 采购流程

公司的采购项目主要有钢材、铝材、减速机、空气加热器等，公司制定了严格的采购制度，其采购流程如下：



①采购员根据销售订单及生产计划、各原材料库存情况等，对需提请采购的原材料填写《采购计划》或《物料请购单》，各车间主任核对后报事业部负责人审批，事业部负责人审批后执行采购工作；

②采购员根据采购需求，优先把合格供应商列为拟采购对象，只有当选择不到合理的合格供应商时，才能考虑选择其他供应商；

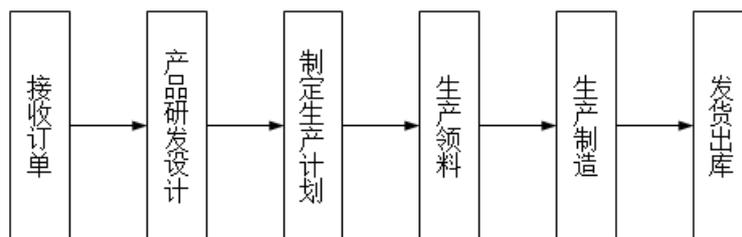
③采购员依据请购物资的名称、规格、数量、交期及质量要求等，向能满足采购要求的供应商询求报价和结算方式；

④采购员通过询价和比价方式，选择出其中 1-2 个合格供应商作为正式采购对象，并将批准后的《采购计划》下达到拟采购供应商处，并以电话或传真方式跟进供应商的产品生产、供应状况；

⑤采购的物资到达公司后，由各事业部的品质人员进行来料检验，对于合格产品直接验收入库，不合格产品跟供应商协商进行退货或换货处理。

(2) 生产流程

公司对生产过程实行严格的标准化管埋，制定了一套严密的生产过程控制程序，其生产流程如下：



①各事业部销售组与客户签订销售合同或订单后，告知各事业部负责人；

②事业部负责人组织研发组负责产品研发和设计工作，并告知采购组核实相应原材料；

③各生产车间接到订单后，车间主任根据车间的设备产能和人员产能、库存状况等排定生产计划；

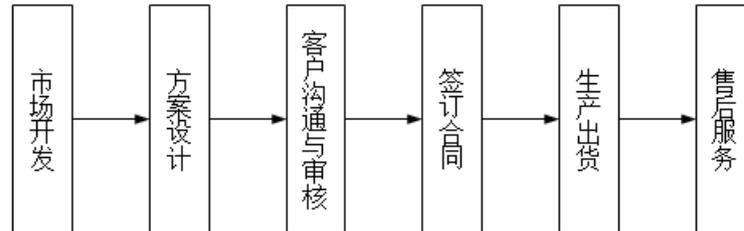
④车间主任开领料单向仓库领取原材料，仓库人员负责备料发料，车间主任确认材料符合要求后方可开始生产；

⑤生产组在生产时，每天必须上交《生产日报表》，及时跟踪生产进度状况，并填写检验记录表，对于不合格产品需进行返修或做废品处理；

⑥产品生产完成后，由品质组进行出厂前检验，并填写出货检验报告，报各事业部负责人审批后即可出货。

(3) 销售流程

公司的销售流程如下：



①各事业部销售组进行市场开发，向客户报价，搜集信息，达成初步合作意向；

②各事业部研发组根据客户需求设计产品，产品设计完成后，会同销售组、生产组的人员共同审核，评估产品的可行性；

③销售人员依据产品设计方案与客户进行沟通，由客户进行进一步评估和审核，期间研发组根据客户需求不断修改方案；

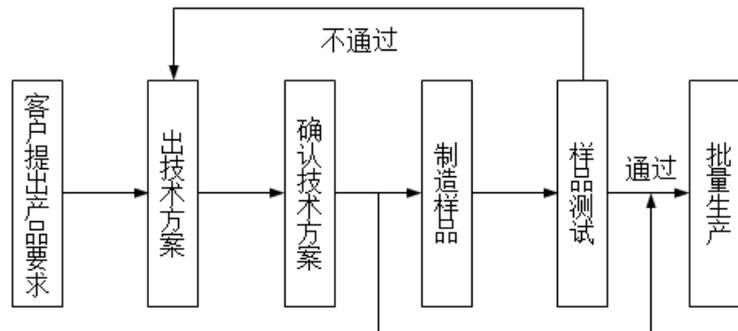
④与客户达成合作意向后，订立销售合同；

⑤生产部根据客户订单制造相应的产品，生产完成后向客户交货；

⑥售后服务人员负责开展维护客户关系的各项工作，比如对客户进行满意度调查，跟踪产品本身质量特性（如性能参数、使用寿命等），处理客户的投诉及问题等。

(4) 研发流程

公司的研发流程如下：



①已签订合同的客户或潜在客户向公司提出产品要求，各事业部研发组根据客户需求进行研发

立项：

②研发人员根据立项要求结合公司的生产工艺对产品进行设计并提出完整的技术方案；

③研发完成后，由研发组成员会同销售人员跟客户进行沟通确认，确定技术方案，根据客户需求 and 沟通结果，一些产品可直接进行批量生产，一些产品需要样品合格后再进行批量生产；

④各事业部生产车间制造出样品；

⑤公司对样品进行测试，测试通过后发往客户，客户进一步进行测试，测试通过则由客户填写确认单，不通过则进一步调整技术方案；

⑥公司对测试通过的产品进行批量生产，品质人员检验合格后发往客户处。

2、 外协或外包情况

适用 不适用

3、 其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	一种插接式结构气筒	本技术提供了一种不用粘贴、减少用螺纹连接且在气筒气密性环节也不用焊接组合的插接式结构气筒,有利于环保、生产成本的降低和保证产品质量。	自主研发	已应用于公司打气筒领域	是
2	散热器铸造砂芯、制芯工艺及散热器的铸造方法	本砂芯用于生产铸铁散热器时,在浇铸过程中砂芯受热产生的气体可通过气体通道向外顺利排出,避免现有的整体砂芯因气体无法排出而易在铸件内部产生气泡的问题,从而提价铸件质量和成品率。	自主研发	已应用于智能制芯设备领域	是
3	双工位壳芯机	本技术将两套射砂装置组合在一台壳芯机上,可由一个操作工人照看和操作两个翻转开合模机构,由此节省企业用工,不仅工作效率提高,而且生产成本降低,产品的市场竞争力随之提高。	自主研发	已应用于公司智能制芯设备领域	是

其他事项披露

√适用 □不适用

公司使用的技术工艺及其在公司产品或服务中的作用,公司技术或工艺的创新性、比较优势及可替代情况如下:				
序号	技术名称	在产品中的作用	创新性、比较优势	可替代情况
1	一种插接式结构气筒	可用于打气筒生产领域	本技术在气筒气密性环节不用焊接,也不用粘贴,较传统的焊接方式更为环保、减少生产成本	目前市场上可通过其他工艺达到类似效果,具有可替代性
2	散热器铸造砂芯、制芯工艺及散热器的铸造方法	可用于智能制芯设备领域	本技术解决了砂芯在用于铸造散热器时因排气性差而导致逐渐质量差及成品率低的问题	本技术有利于提高产品质量和成品率,可替代性较低
3	双工位壳芯机	可用智能制芯设备领域	本技术将两套射砂装置组合在一台壳芯机上,可由一个操作工人照看和操作两个翻转开合模机构,由此节省企业用工	本技术不仅使得工作效率提高,而且生产成本降低,可替代性较低

(二) 主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况:

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开(公告)日	状态	备注
----	-------	------	----	---------	----	----

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	201811351210X	垂直式射芯机、用于其的模具安装机构以及冷芯制芯方法	发明	2019年2月5日	等待实案提审	

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有人	取得方式	备注
1	2014208229264	全自动冷芯盒制芯机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
2	2014208228280	一种伺服变量泵	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
3	2014208228276	冷芯盒射芯机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
4	2014208227358	伺服控制高速多工位制芯机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
5	2014208284933	双工位壳芯机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
6	2014108131788	双工位壳芯机	发明专利	2017年1月25日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
7	2014208403932	底注式保温浇注机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
8	2014208403913	底注式不保温浇注机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
9	2014208403557	扇形浇包倾转浇注机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
10	2014208402906	底注式伺服液压浇注机	实用新型	2015年6月24日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
11	2015104924535	一种插接式结构气筒	发明专利	2017年4月26日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
12	2015108710215	散热器铸造砂芯、制芯工艺及散热器的铸造方法	发明专利	2017年11月14日	欧耐股份	欧耐股份	原始取得	
13	2017305212735	冷凝式燃气锅炉换热器（3）	外观设计	2018年6月1日	欧耐股份	欧耐股份	受让取得	2019年5月24日受让取得
14	2017305192248	冷凝式燃气锅炉换热器	外观设计	2018年5月15日	欧耐股份	欧耐股份	受让取得	2019年6月2日受让取得
15	2017305189550	模块化结构冷凝式燃气锅炉换热器组件（2）	外观设计	2018年5月15日	欧耐股份	欧耐股份	受让取得	2019年5月23日受让取得
16	2017305189512	模块化结构冷凝式燃气锅炉换热器组件（1）	外观设计	2018年6月5日	欧耐股份	欧耐股份	受让取得	2019年5月16日受让取得
17	2017305185564	冷凝式燃气锅炉换热器（4）	外观设计	2018年6月1日	欧耐股份	欧耐股份	受让取得	2019年5月21日受让取得
18	2017305168889	冷凝式燃气锅炉换	外观设计	2018年5月	欧耐股	欧耐股	受让取	2019年5

		热器 (1)	计	15 日	份	份	得	月 24 日受 让取得
19	2017305167212	冷凝式燃气锅炉换 热器 (2)	外观设 计	2018 年 5 月 15 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 27 日受 让取得
20	2017214028815	一种分体结构冷凝 式燃气锅炉换热器 组件	实用新 型	2018 年 5 月 8 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 16 日受 让取得
21	2017213974557	一种模块化结构冷 凝式燃气锅炉换热 器组件	实用新 型	2018 年 5 月 4 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 29 日受 让取得
22	2018302777930	冷凝式硅铝合金换 热器	外观设 计	2018 年 10 月 19 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
23	2018303833675	冷凝式硅铝合金换 热器 (1000KW)	外观设 计	2018 年 12 月 11 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
24	2018303833641	冷凝式硅铝合金换 热器右片 (1000KW)	外观设 计	2018 年 12 月 18 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
25	2018303833463	冷凝式硅铝合金换 热器左片 (350KW)	外观设 计	2018 年 12 月 18 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
26	2018303833355	冷凝式硅铝合金换 热器中片 (350KW)	外观设 计	2018 年 12 月 18 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
27	2018303830484	冷凝式硅铝合金换 热器 (350KW)	外观设 计	2018 年 12 月 18 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
28	201830383047X	冷凝式硅铝合金换 热器右片 (350KW)	外观设 计	2018 年 12 月 4 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
29	2018303826703	冷凝式硅铝合金换 热器左片 (1000KW)	外观设 计	2018 年 12 月 21 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
30	2018303826667	冷凝式硅铝合金换 热器中片 (1000KW)	外观设 计	2018 年 11 月 27 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
31	2018303826351	冷凝式硅铝合金换 热器 (120KW)	外观设 计	2018 年 12 月 4 日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
32	2018305062535	混合进气装置 (2)	外观设 计	2019 年 1 月 11 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 31 日受 让取得
33	2018305061674	混合进气装置 (3)	外观设 计	2019 年 1 月 11 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 27 日受 让取得
34	2018305057950	燃气管道过滤器(3)	外观设 计	2019 年 1 月 8 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 30 日受 让取得
35	2018305057575	混合进气装置 (4)	外观设 计	2019 年 1 月 4 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 24 日受 让取得
36	2018305057397	燃气管道过滤器(2)	外观设 计	2019 年 1 月 8 日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019 年 5 月 27 日受 让取得
37	2018305057382	燃气管道过滤器(1)	外观设 计	2019 年 1 月	欧耐股	欧耐股	受让取	2019 年 5

			计	8日	份	份	得	月27日受 让取得
38	2018305143655	混合进气装置(1)	外观设计	2019年1月 11日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019年6 月2日受 让取得
39	2018306168429	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(5)	外观设计	2019年4月 30日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019年5 月21日受 让取得
40	2018306164714	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(6)	外观设计	2019年4月 23日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019年5 月27日受 让取得
41	2018306164432	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(3)	外观设计	2019年4月 23日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019年6 月2日受 让取得
42	2018306164305	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(4)	外观设计	2019年4月 23日	欧耐股 份	欧耐股 份	受让取 得	2019年6 月2日受 让取得
43	2018218703560	垂直式射芯机及用 于其的模具安装机 构	实用新 型	2019年6月 18日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
44	2019300170877	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(7)	外观设 计	2019年11 月29日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
45	2019300170839	模块化结构冷凝式 燃气锅炉换热器组 件(8)	外观设 计	2019年11 月29日	欧耐股 份	欧耐股 份	原始取 得	
46	201530229659X	气筒(6)	外观设 计	2015年11 月18日	欧耐有 限	欧耐有 限	原始取 得	正在办理 专利权人 名称变更 手续,不 存在办 理障碍
47	2015302296373	气筒(7)	外观设 计	2015年11 月18日	欧耐有 限	欧耐有 限	原始取 得	

注 1: 上述受让取得的专利系公司员工根据公司经营需要无偿向公司转让专利权, 均已经过国家知识产权局的合格手续。

截至本公开转让说明书签署日, 公司共有 27 项原始取得专利, 20 项受让取得专利, 不存在合作研发专利情况, 具体情况如下:

(1) 原始取得专利

公司原始取得的专利均为公司自主研发取得, 不存在其他单位的职务发明问题、不存在侵犯他人知识产权的问题, 也不存在竞业禁止问题。

(2) 合作研发专利

无。

(3) 受让取得专利

① 受让概况

报告期内, 公司存在李昊峰、李梓谦、赵现飞 3 名员工向公司无偿转让专利的情形, 其中李昊

峰和李梓谦原系公司董事，赵现飞原系公司股东并在公司任职，相关专利均为转让方在公司任职期间取得。

② 受让原因、技术是否存在权属瑕疵

上述公司受让取得的专利系李昊峰、李梓谦、赵现飞利用公司的物质技术条件所完成的发明创造，专利完成后分别以3人名义申请了相关的专利申请及专利取得。因以上专利属于职务发明，为明确专利权归属，公司于2019年度对上述专利进行了专利权人的变更手续，根据国家知识产权局出具的《手续合格通知书》，上述专利权人的变更均已变更完成。

李昊峰、李梓谦、赵现飞在持有专利期间未侵犯公司利益，且经过沟通后，上述员工也积极配合向公司转让了专利。截至目前，公司未与上述员工发生任何纠纷，也不存在潜在纠纷。

公司持有的上述专利均已按期缴纳年费，合法、有效存续，专利权权属清晰，未侵犯其他单位的职务发明或职务成果，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，也不存在任何关于专利的诉讼或仲裁。

2、 著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	铸盛	国作登字-2016-F-00275021	2016年9月14日	原始取得	欧耐有限	正在办理著作权人变更手续，不存在办理障碍
2	TrueShine	国作登字-2016-F-00275022	2016年9月14日	原始取得	欧耐有限	
3	昊峰	国作登字-2016-F-00275020	2016年9月14日	原始取得	欧耐有限	
4	HOPEFUL	国作登字-2016-F-00275046	2016年9月14日	原始取得	欧耐有限	

公司持有的上述著作权权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，也不存在任何关于著作权的诉讼或仲裁。

3、 商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		铸盛 TRUESHINE	27634474	壁炉;壁炉(家用);燃气锅炉	2018.10.28-2028.10.27	原始取得	正在使用	
2	意德拉	意德拉	27134921	加热用锅炉;壁炉;燃气炉;热交换器(非机器部	2018.10.14-2028.10.13	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				件);燃气锅炉;水加热器;壁炉(家用);工业用炉;燃气取暖炉;锅炉(非机器部件)				
3		TRUESHINE	26550922	户外广告;计算机网络上的在线广告;通过邮购定单进行的广告宣传;广告宣传;电话市场营销;电视广告;样品散发;市场营销;广告(通过所有大众传播途径);为零售目的在通讯媒体上展示商品	2018.10.07 -2028.10.06	原始取得	正在使用	
4		铸 盛 TRUESHINE	26537022	为零售目的在通讯媒体上展示商品;电话市场营销;广告宣传;样品散发;市	2018.10.07 -2028.10.06	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				场营销;户外广告;通过邮购定单进行的广告宣传;电视广告;计算机网络上的在线广告;广告(通过所有大众传播途径)				
5		昊峰 HOPEFUL	20013199	电动自行车;自行车车胎;自行车;三轮脚踏车;电动三轮车;自行车车架;自行车打气筒;手推车;婴儿车;儿童安全座(运载工具用)	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	正在办理商标权人变更手续,不存在办理障碍
6		HOPEFUL	20013111	电动自行车;自行车车胎;自行车;三轮脚踏车;电动三轮车;自行车车架;自行车打气筒;手推车;婴儿车;儿童	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				安全座 (运载 工具用)				
7		TRUESHINE	20013107	电动自行车;儿童安全座(运载工具用);自行车车胎;自行车;三轮车脚踏车;电动三轮车;自行车车架;自行车打气筒;手推车;婴儿车	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	
8		铸 盛 TRUESHINE	20013019	电动自行车;自行车车胎;自行车;三轮车脚踏车;电动三轮车;自行车车架;自行车打气筒;手推车;婴儿车;儿童安全座(运载工具用)	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	
9		TRUESHINE	20012859	手动打气筒;枪状手工具;手动压机;手动千斤顶	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	
10		昊峰 HOPEFUL	20012690	塑料加	2017.06.07 -2027.06.06	原	正	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				工机器; 加工塑料用模具		始取得	在使用	
11		铸 盛 TRUESHINE	20012682	塑料加工机器; 加工塑料用模具;铸造机械;铸模(机器部件);铸模机;铸件设备;金属加工机械;真空泵(机器);抽气泵;机械密封件	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	
12		HOPEFUL	20012644	真空泵(机器);抽气泵;机械密封件;加工塑料用模具;铸造机械;铸模(机器部件);铸模机;铸件设备;金属加工机械;塑料加工机器	2017.10.14 -2027.10.13	原始取得	正在使用	
13		TRUESHINE	20012622	加工塑料用模具;铸造机械;铸模(机器部件);铸模机;	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				铸件设备;金属加工机械;真空泵(机器);抽气泵;机械密封件;塑料加工机器				
14		HOPEFUL	20012619	手动打气筒;枪状手工具;手动压机;手动千斤顶	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	
15		昊峰 HOPEFUL	20012604	手动打气筒;枪状手工具;手动压机;手动千斤顶	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	
16		铸 盛 TRUESHINE	20012585	手动打气筒;枪状手工具;手动压机;手动千斤顶	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	
17		TRUESHINE	20012429	钢管;金属套筒(金属制品);金属排水管;金属管道;金属水管阀;金属分岔管;铸钢;金属制管套筒;钢纤	2017.07.07-2027.07.06	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
18		铸 盛 TRUESHINE	20012380	维;钢条 钢管;金属套筒(金属制品);金属排水管;金属管道;金属水管阀;金属分岔管;铸钢;金属制管套筒;钢纤维;钢条	2017.07.07 -2027.07.06	原始取得	正在使用	
19		HOPEFUL	20012346	铸钢;钢纤维;钢条	2018.06.07 -2028.06.06	原始取得	正在使用	
20		全 球 鹰 GLEAGLE	14773893	自行车打气筒;脚踏车打气筒;自行车、脚踏车用打气筒	2015.07.07 -2025.07.06	原始取得	正在使用	
21		阳 光 明 媚 SUNNYBRIGHT	14773804	自行车车座;三轮脚踏车;脚踏车;自行车、脚踏车用打气筒;自行车;送货用三轮脚踏车;脚踏车打气筒;手推车;婴儿车;自行车打气筒	2015.07.07 -2025.07.06	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
22		阳光明媚 SUNNYBRIGHT	14773717	枪状手 工具;手 动打气 筒;手动 胶粘剂 挤压枪; 手动千 斤顶	2015.07.07 -2025.07.06	原始取得	正在使用	
23		阳光明媚 SUNNYBRIGHT	14773648	活塞(机 器或发 动机部 件);减 震器(机 器部 件);减 震器活 塞(机器 部件); 减压器 (机器 部件); 减震器 柱塞;机 械密封 件;机器 传动带	2016.01.07 -2026.01.06	原始取得	正在使用	
24		铸盛	12138047	电动三 轮车;电 动自行 车;儿童 安全座 (运载工 具用); 脚踏车; 三轮脚 踏车;手 推车;婴 儿车;自 行车;自 行车、脚 踏车用 打气筒; 自行车 车胎	2014.07.21 -2024.07.20	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
25		铸盛	12138016	充气器;抽气泵;机械密封件;金属加工机械;气泵(车库设备);真空泵(机器);铸件设备;铸模(机器部件);铸模机;铸造机械	2014.08.07 -2024.08.06	原始取得	正在使用	
26		铸盛	12137933	钢管;金属分岔管;金属管道;金属排水管;金属水管;金属水管阀;金属套筒(金属制品);金属雨水管;压缩空气管;金属配件;中央供热装置用金属管道	2014.08.07 -2024.08.06	原始取得	正在使用	
27		铸力	11509482	电焊设备;机器人(机械);金属加工机械;气动元件;铣床;压铸模;液压元件	2014.02.21 -2024.02.20	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				(不包括车辆液压系统); 铸件设备; 铸模(机器部件); 铸造机械				
28		奔馳	5266680	手动打气筒; 杀虫喷雾器(手工具); 扳手(手工具); 螺丝攻(手工具); 螺丝扳手(手工具); 钳子; 切削工具(手工具); 挖掘器(手工具); 手工操作的胶粘剂挤压枪; 手工操作的手工具	2019.04.21-2029.04.20	原始取得	正在使用	
29		欧了	11509225	车床; 电焊机; 冷室压铸机; 离心机; 模压加工机器; 旋转锻造机; 压铸模; 铸管机; 铸模机; 铸造机械	2014.03.28-2024.03.27	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
30		昊峰;HF	5548062	自行车打气筒; 电动自行车; 婴儿车; 自行车; 车辆减震器; 气泵(车辆附件); 汽车两侧脚踏板; 车辆防盗设备; 汽车减震器; 车辆轮胎	2019.06.21-2029.06.20	原始取得	正在使用	
31		BMB	6043758	充气器; 空气压缩机; 气动管道传送器; 气动元件; 空气压缩器; 空气冷却器; 压缩机(机器); 气泵(车库设备); 空气压缩泵; 汽车油泵	2019.11.28-2029.11.27	原始取得	正在使用	正在办理商标权人变更手续, 不存在办理障碍
32		BMB	6043757	手动打气筒; 手动千斤顶; 抛光铁器(抛光工具); 数字穿孔机; 枪(手工具); 倾注液体用器具	2020.01.14-2030.01.13	原始取得	正在使用	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
				(手工具); 挖掘机(手工具); 手动压机; 冲模(手工具); 挖沟器(手工具)				

公司持有的上述商标权权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，也不存在任何关于商标的诉讼或仲裁。

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	ounai.cn	www.ounai.cn	冀 ICP 备 07022771 号-1	2007 年 9 月 8 日	

公司持有的上述域名权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，也不存在任何关于域名的诉讼或仲裁。

5、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用权人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	冀(2017)平乡县不动产权第0000187号	国有建设用地	欧耐股份	133,333	平乡县城南定巍公路西侧	2014年6月16日起 2064年6月16日止	出让	是	工业用地	
2	冀(2018)平乡县不动产权第0000345号、第0000347号	国有建设用地	欧耐股份	53,288.48	平乡县城南定巍公路西侧	2010年3月11日起 2060年3月11日止	出让	否	工业用地	
3	冀(2018)平乡县不动产权第0000392号	国有建设用地	欧耐股份	26,722.16	平乡县城南定巍公路西侧	2010年3月11日起 2060年3月11日止	出让	否	工业用地	
4	冀(2018)平乡县不动产权第0000386号	国有建设用地	欧耐股份	10,827.18	平乡县城中华路西侧北段	1996年1月7日起 2036年1月7日止	出让	否	工业用地	

注 1: 冀(2017)平乡县不动产权第 0000187 号已被质押给邢台银行股份有限公司平乡支行，具体内容详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“报告期内对持续经营有重大影响的业务合同”之“5、

抵押/质押合同”。

注 2：公司上述土地使用权权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，也不存在任何关于土地使用权的诉讼或仲裁。

6、软件产品

适用 不适用

7、账面无形资产情况

适用 不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	土地使用权	11,426,120.00	9,156,209.66	正在使用	购买
2	软件	252,542.74	0.00	正在使用	购买
合计		11,678,662.74	9,156,209.66	-	-

8、报告期内研发投入情况

（1）基本情况

适用 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
铝镁合金紧密成形技术装备及产品应用项目研究	自主研发			2,244,208.02
年产 20 万套燃气节能冷凝式壁挂炉研制	自主研发			1,433,326.99
智能制芯机械与互联网融合新模式研发	自主研发			920,025.19
冷凝式硅铝合金换热器的研制	自主研发			495,679.28
垂直式射芯机、用于其的模具安装机构以及冷芯制芯方法	自主研发			555,076.22
铝合金铸造模具抗开裂保护膜制备工艺的研究	自主研发		1,641,306.73	
铸件砂芯盒及砂芯成型工艺优化的研究	自主研发		1,428,560.13	
电机壳体水芯套盒模具工艺改进及优化研究	自主研发		1,199,915.70	
冷凝预混硅铝换热器的研制	自主研发		787,131.18	
节能环保型低氮燃气壁挂炉的研制	自主研发		726,807.31	
可调气压的内增压打气筒的研制	自主研发		222,397.36	
热芯盒射芯机的自动防堵加砂装置的研发	自主研发	1,613,959.07		
清洁能源车载高压大流量洁净新风系统研制	自主研发	1,625,994.26		
便携式打气筒的研制	自主研发	531,878.60		
铝合金铸造用透气模具的研制	自主研发	495,419.61		
大砂芯的冷芯盒吹气装置的研制	自主研发	246,793.43		
燃气壁挂炉的冷凝水处理技术研	自主研发	50,349.80		

究				
其中：资本化金额	-	-	-	-
当期研发投入占收入的比重（%）	-	9.84%	4.34%	4.60%
合计	-	4,564,394.77	6,006,118.41	5,648,315.70

①公司研发费用投入是否与公司的研发项目、技术创新、产品储备是否相匹配

2018年、2019年、2020年1-5月，公司的研发费用分别为5,648,315.70元、6,006,118.41元、4,564,394.77元，均用于上述与公司主营业务相关的研发项目中，上述研发项目的开展为公司产品核心功能的开发、技术创新和产品功能提升发挥了关键性作用，部分研发项目在研发过程中也形成了相关专利技术，增强了公司的技术实力。因此，公司的研发投入与研发项目、技术创新、产品储备相匹配。

②研发强度是否与同行业可比公司存在较大差异及其原因

公司与可比公司研发费用占营业收入的比重的对比情况如下：

公司	2019年度	2018年度
东岩股份（430286）	4.98%	4.62%
龙普股份（870395）	7.19%	6.25%
欧耐股份	4.34%	4.60%

与可比企业相比，公司研发费用偏低，主要原因是公司的产品类别较多，公司对每个产品类别投入的研发资金有所差异，以打气筒及焊管部件产品为例，该类产品的目前在市场上各项技术均较为成熟，报告期内公司向该类产品的研发投入较少，但该类产品的营业收入较高，进而拉低了公司整体的研发占比。

③研发相关内控制度、成本费用与研发项目的对应情况

公司已建立《研发投入核算管理制度》，根据该管理制度，研发支出的开支范围和标准如下：

- 1、研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用。
- 2、企业在职研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用。
- 3、用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费或租赁费以及相关固定资产的运行维护、维修等费用。
- 4、用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用。
- 5、用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，设备调整及检验费，样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费等。
- 6、研发成果的论证、评审、验收、评估以及知识产权的申请费、注册费、代理费等费用。
- 7、通过外包、合作研发等方式，委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用。
- 8、与研发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、会议费、差旅费、办公费、外事费、研发人员培训费、培养费、专家咨询费、高新科技研发保险费用等。

研发的审批流程和内部控制流程如下：

1、费用开支标准按申报项目预算限额一定范围内开支，并按照研发项目，在“研发支出”会计科目中归集核算研发费用。

2、严格审批程序，费用发生时由相关人员按项目名称填写费用报销单据或款项审批单，由项目负责人审核、分管技术工作的领导、研发负责人审核，并在报销单或款项审批单上签字后方可送达财务部。

3、财务部门经财务经理复核相关手续、单据的完备性、数据的准确性无误后送交公司总经理审批，出纳依由总经理和财务经理审批后的凭证支付费用。

公司严格按照《研发投入核算管理制度》的要求归集研发费用，报告期内公司研发费用的具体构成包括职工薪酬及相关福利、长期资产摊销、材料费、劳务费、咨询费、专利申请费、检验费。公司研发新产品消耗性的直接材料以及人工、差旅费用等，按项目归集于研发支出中，月末将需费用化的部分结转至当期，公司成本费用与研发项目相对应。

公司不存在成本归集跨期情形，相关研发费用与业务内容一致。

(2) 合作研发及外包研发情况

适用 不适用

9、其他事项披露

适用 不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

适用 不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	GR201713001134	有限公司	河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局	2017年10月27日	三年
2	自理报检单位备案登记证明书	1308600343	欧耐进出口	中华人民共和国邢台出入境检验检疫局	2013年9月26日	长期
3	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	1305960354	欧耐进出口	中华人民共和国石家庄海关	2015年8月3日	长期
4	对外贸易经营者备案登记表	01245133	欧耐进出口	邢台市商务局	2013年9月17日	长期
5	对外贸易经营者备案登记表	02603144	欧耐股份	平乡县商务局	2019年3月11日	长期
6	排放污染物许可证	PWX-130532-0072-19	欧耐股份	邢台市生态环境局平乡县分局	2019年7月25日	2019年7月25日至2021年7月24日
7	质量管理体系认证(ISO9000)	03419Q51109R0M	欧耐股份	北京航协认证中心有限责任公司	2019年9月28日	2019年9月28日至2022年9月27日

8	中国职业健康安全管理体系认证	03418S20337R0M	欧耐股份	北京航协认证中心有限责任公司	2018年6月13日	2018年6月13日至2021年3月31日
9	环境管理体系认证	03418E30408R0M	欧耐股份	北京航协认证中心有限责任公司	2018年6月13日	2018年6月13日至2021年6月12日
10	能源管理体系认证	HXC18EN002R0M	欧耐股份	北京航协认证中心有限责任公司	2018年6月26日	2018年6月26日至2021年6月25日
11	食品经营许可证	JY31305320002134	欧耐股份	平乡县市场监督管理局	2018年7月6日	2018年7月6日至2023年7月5日
12	食品经营许可证	JY31305320002126	欧耐股份	平乡县市场监督管理局	2018年7月6日	2018年7月6日至2023年7月5日
13	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00700(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
14	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00705(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
15	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00707(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
16	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00708(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
17	特种设备使用登记证	容 10 冀 E00005(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
18	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00697(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
19	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00698(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
20	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00702(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
21	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00709(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
22	特种设备使用登记证	容 17 冀 E00706(18)	欧耐有限	平乡县行政审批局	2018年10月29日	-
23	特种设备使用登记证	厂 11 冀 E0015(18)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2018年11月29日	-
24	特种设备使用登记证	厂 11 冀 E0003(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年1月15日	-
25	特种设备使用登记证	起 11 冀 E00868(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年12月18日	-
26	特种设备使用登记证	起 11 冀 E00869(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年12月18日	-
27	特种设备使用登记证	起 11 冀 E00870(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年12月18日	-
28	特种设备使用登记证	起 11 冀 E00871(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年12月18日	-
29	特种设备使用登记证	起 11 冀 E00872(19)	欧耐股份	平乡县行政审批局	2019年12月18日	-

是否具备经营业务所需的全部资质	是	-
是否存在超越资质、经营范围的情况	否	-

其他情况披露：

适用 不适用

(四) 特许经营权情况

适用 不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋建筑物	106,555,413.77	37,558,114.19	68,997,299.58	64.75
机器设备	73,544,314.36	30,730,056.09	42,814,258.27	58.22
运输设备	5,106,499.26	4,310,402.65	796,096.61	15.59
办公设备及其他	1,047,619.35	723,723.61	323,895.74	30.92
合计	186,253,846.74	73,322,296.54	112,931,550.20	60.63

2、主要生产设备情况

适用 不适用

设备名称	数量	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率(%)	是否闲置
加工中心	16	11,007,213.93	2,632,563.38	8,374,650.55	76.08	否
浇注冷却线	1	1,623,931.66	951,353.30	672,578.36	41.42	否
净化塔	1	328,632.48	197,727.21	130,905.27	39.83	否
冷芯盒射芯机	3	2,097,651.05	950,743.37	1,146,907.68	54.68	否
铝合金散热器振击除芯机	1	258,620.69	36,853.45	221,767.24	85.75	否
模具车间	4	7,413,888.72	1,931,681.41	5,482,207.31	73.95	否
切割机	2	1,059,851.78	321,403.15	738,448.63	69.67	否
全自动激光下料机	1	351,327.44	22,250.74	329,076.70	93.67	否
全自动冷芯机	2	2,758,070.52	458,529.22	2,299,541.30	83.38	否
熔化炉	2	676,982.02	127,434.30	549,547.72	81.18	否
三坐标测量机	1	427,350.43	162,393.16	264,957.27	62.00	否
砂处理系统配件	1	247,863.26	47,094.02	200,769.24	81.00	否
砂生产线	2	998,084.29	247,782.56	750,301.73	75.17	否
数控深孔钻	1	247,094.02	50,860.19	196,233.83	79.42	否
镗床	3	2,359,743.51	1,140,985.83	1,218,757.68	51.65	否
铣床	12	5,129,672.66	4,107,787.25	1,021,885.41	19.92	否
悬链步进抛丸机	1	517,241.40	90,086.21	427,155.19	82.58	否
永磁变频双级压缩螺杆式空压机	1	286,324.80	56,668.45	229,656.35	80.21	否
造型机	3	6,286,646.87	2,281,826.75	4,004,820.12	63.70	否
智能铸造数字化车间	1	1,803,621.03	178,483.33	1,625,137.70	90.10	否
注射成型机	2	1,889,572.64	1,151,397.29	738,175.35	39.07	否

注塑机	4	2,198,000.00	2,088,100.00	109,900.00	5.00	否
铸造自动化生产线	1	2,200,000.00	435,416.67	1,764,583.33	80.21	否
自制砂箱、料斗机	2	1,856,613.87	249,869.28	1,606,744.59	86.54	否
合计	-	54,023,999.07	19,919,290.52	34,104,708.55	63.13	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积 (平方米)	产权证取得 日期	用途
1	冀(2017)平乡县不动 产权第0000187号	平乡县城南定魏公路 西侧	7,076.93	2017年9月 27日	厂房及办公
2	冀(2018)平乡县不动 产权第0000345号	平乡县城南定魏公路 西侧等12处	20,467.51	2018年7月 18日	厂房
3	冀(2018)平乡县不动 产权第0000347号	平乡县城南定魏公路 西侧等2处	4,149.19	2018年7月 19日	厂房
4	冀(2018)平乡县不动 产权第0000392号	平乡县城南定魏公路 西侧等9处	10,947.01	2018年7月 18日	厂房、办公、 宿舍、食堂等
5	冀(2018)平乡县不动 产权第0000386号	平乡县城中华路西段 北侧等15处	7,379.90	2018年8月9 日	厂房、办公、 宿舍、食堂等

4、租赁

□适用 √不适用

5、其他情况披露

□适用 √不适用

(六) 公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	70	18.23%
41-50岁	129	33.59%
31-40岁	142	36.98%
21-30岁	41	10.68%
21岁以下	2	0.52%
合计	384	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比(%)
博士	0	0.00%
硕士	1	0.26%
本科	8	2.08%
专科及以下	375	97.66%
合计	384	100.00%

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
管理人员	10	2.61%
财务人员	7	1.82%
生产人员	321	83.60%
采购人员	6	1.56%
销售人员	10	2.60%
研发人员	30	7.81%
合计	384	100.00%

①关于员工状况与公司业务的匹配性、互补性：

公司业务的开展为员工施展自身才能提供了广阔舞台。在各生产、技术、销售部门，员工能够学以致用，发挥各自的优势与专长。公司管理层有适当的专业背景和一定的管理经验，能够协调一致，提升公司的管理水平。公司的资产也能为员工创造性的开展业务提供充分支持。因此，公司的员工素质与公司业务、资产能够匹配、互补。

②关于劳动关系、社保情况：

截至 2020 年 5 月 31 日，公司共有员工 384 人，公司已与全部员工签署了劳动合同或劳务合同，建立了合法的劳动或劳务关系。

截至 2020 年 5 月 31 日，公司为其员工缴纳社会保险及住房公积金的具体情况如下：

项目	养老保险	失业保险	医疗保险	工伤保险	生育保险	住房公积金
已缴人数	65	0	0	384	0	10
未缴人数	319	384	384	0	384	374

a. 社会保险缴纳情况分析

截止报告期末，公司已为 384 名员工缴纳社会保险，但存在缴纳险种不全的情况，以医疗保险为例，公司大部分员工为非城镇户籍，该部分员工均已缴纳新型农村合作医疗，缴纳医疗保险的积极性不强。对于未缴全社会保险的情况，上述员工均已签署自愿放弃缴纳社会保险的声明，并愿意承担相应责任。

b. 住房公积金缴纳情况分析

截止报告期末，公司已为 10 名员工缴纳住房公积金，公司未为全部员工缴纳住房公积金的主要原因如下：

根据《中华人民共和国土地管理法》及相关法律法规的规定，农村居民可以通过在宅基地建筑

房屋以满足基本住房需求。公司员工中非城镇户籍员工占比较高，公司所处平乡县于 2019 年 8 月刚脱离贫困县序列，大部分员工选择通过宅基地上的自建房屋解决居住需要，缴纳住房公积金并不符合该部分员工的实际需求，仅凭公司单方意愿无法为该部分员工办理住房公积金缴纳手续。因此，公司尊重该部分员工的真实意愿和实际利益，没有为该部分员工缴纳住房公积金。

c.主管部门出具的相关证明

2020 年 6 月 1 日，邢台市住房公积金管理中心平乡县管理部出具了证明：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）已在我管理部开会缴存住房公积金，不存在相关违法违规行为及处罚记录。

2020 年 6 月 5 日，平乡县人力资源和社会保障局出具了证明：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自 2018 年 1 月 1 日至今，在我辖区内不存在与劳动用工和社会保障相关的违法违规行为，也不存在被我局给予行政处罚的相关记录。

d.实际控制人出具的兜底承诺

公司实际控制人李银计、李银铭、李丰果承诺：若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。

③研发人员构成

截至 2020 年 5 月 31 日，公司共有研发人员 30 名，其年龄结构和学历结构如下：

a. 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	2	6.67%
41-50 岁	7	23.33%
31-40 岁	18	60.00%
21-30 岁	3	10.00%
21 岁以下	0	0.00%
合计	30	100.00%

b. 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	0	0.00%
硕士	1	3.33%
本科	5	16.67%
专科及以下	24	80.00%
合计	30	100.00%

2、核心技术人员情况

适用 不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

适用 不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2020年1月—5月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
打气筒及焊管部件	23,545,719.20	50.78	51,287,004.15	37.04	65,919,185.27	53.65
智能制芯设备及配套模具	16,637,534.56	35.88	33,674,993.39	24.32	32,300,512.80	26.29
节能供热产品部件	6,115,064.96	13.19	53,145,564.33	38.38	24,307,805.15	19.78
其他	72,576.03	0.15	360,612.03	0.26	342,210.83	0.28
合计	46,370,894.75	100.00	138,468,173.90	100.00	122,869,714.05	100.00

2、其他情况

适用 不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司的客户群体涵盖集中供暖、液压、铸造机械、工程机械、家电、健身器材等行业。

1、报告期内前五名客户情况

2020年1月—5月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		打气筒、射芯机等			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	Monz Handelsgesellschaft International mbH&Co.KG	否	打气筒	8,299,010.27	17.90
2	广州防冠自动化贸易有限公司	否	射芯机、模具等	5,663,716.81	12.21

3	冠工（宁夏）医疗科技有限公司	否	熔喷布设备	4,424,778.76	9.54
4	PARCELMOBIS.A.DEC.V.	否	打气筒	4,119,202.02	8.88
5	嘉兴洪波户外休闲用品有限公司	否	熔喷布设备	2,123,893.81	4.58
合计			-	24,630,601.67	53.11

2019 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		打气筒、换热器、射芯机等			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	Monz Handelsgesellschaft International mbH&Co.KG	否	打气筒	19,201,762.11	13.87
2	河北万昊戈能燃气设备科技有限公司	否	壁挂炉部件	17,678,788.48	12.77
3	PARCELMOBIS.A.DEC.V.	否	打气筒	7,934,883.79	5.73
4	德州红日新能源科技有限公司	否	换热器	5,766,945.36	4.16
5	山东鼎梁消防科技有限公司	否	全自动壳芯机、射芯机等	5,104,158.39	3.69
合计		-	-	55,686,538.13	40.22

2018 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		打气筒、换热器、射芯机等			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	Monz Handelsgesellschaft International mbH&Co.KG	否	打气筒	16,073,964.52	13.08
2	德州威诺冷暖设备有限公司	否	换热器	13,583,237.05	11.05
3	PARCELMOBIS.A.DEC.V.	否	打气筒	6,922,568.73	5.63
4	宁波市尚达机电科技有限公司	否	钢管	6,751,234.20	5.49
5	宁波金汇精密铸造有限公司	否	射芯机	6,224,581.05	5.07
合计		-	-	49,555,585.55	40.32

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

2、客户集中度较高

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司的供应商主要是上游的金属制品、有色金属制造商、通用设备制造商等。

2020年1月—5月前五名供应商情况

单位：元

业务类别		铝锭、带钢等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	邯郸市永年区恒力工贸有限公司	否	带钢	8,351,131.00	16.82
2	河北立中有色金属集团有限公司	否	铝锭	2,734,286.20	5.51
3	博能传动(天津)有限公司	否	减速机、变频器	2,651,279.00	5.34
4	青县智森电子机箱有限公司	否	配电柜、加热器护罩等	1,987,155.00	4.00
5	山西蕴德寰宇机电设备制造有限公司	否	液压系统	1,973,605.00	3.98
合计		-	-	17,697,456.20	35.65

2019年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		铝锭、带钢等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	邯郸市永年区恒力工贸有限公司	否	带钢	17,123,247.41	14.67
2	杭州巨星科技股份有限公司	否	主控器	12,008,776.16	10.29
3	河北立中有色金属集团有限公司	否	铝锭	9,145,766.00	7.84
4	国网河北省电力公司平乡县供电公司	否	电力	4,164,954.16	3.57
5	霸州市庆远制管有限公司	否	带钢	3,790,920.79	3.25
合计		-	-	46,233,664.52	39.62

2018年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		铝锭、带钢等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	霸州市庆远制管有限公司	否	带钢	18,926,836.04	13.11
2	河北大宇钢结构工程有限公司	否	带钢	13,587,332.89	9.41
3	河北立中有色金属集团有限公司	否	铝锭	9,382,526.89	6.50
4	盱眙松友精密机械有限公司	否	雕铣机、立式加工中心等	8,323,998.00	5.77
5	霸州市佳成金属制品有限公司	否	带钢	6,289,493.90	4.36
合计		-	-	56,510,187.72	39.15

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

2、 供应商集中度较高

适用 不适用

3、 其他情况披露

适用 不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、 销售合同

销售额在 100 万元以上的重要销售合同情况如下：

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	换热器采购合同	德州红日新能源科技有限公司	无	换热器	111.00	履行完毕
2	换热器采购合同	德州红日新能源科技有限公司	无	换热器	225.30	履行完毕
3	铸造设备、模具加工制造合同	济南慧成铸造有限公司	无	铸造设备及模具	101.20	履行完毕
4	铸造设备加工制造合同	宁波金汇精密铸造有限公司	无	射芯机	421.60	履行完毕
5	铸造设备加工制造合同	山东鼎梁消防科技有限公司	无	全自动壳芯机、自动供砂系统	193.60	履行完毕
6	冷芯壳型线项目加工制造合同	新乡瑞新金属制品有限公司	无	冷芯机、热芯机、模具	420.00	履行完毕
7	模具买卖合同	重庆迎洲压铸有限公司	无	冷芯盒、模具	100.00	履行完毕
8	设备买卖合同	重庆迎洲压铸有限公司	无	冷芯机	103.00	正在履行
9	购销合同	河北万昊戈能燃气设备科技有限公司	无	壁挂炉部件	287.00	履行完毕
10	PROFORMA INVOICE	Monz Handesgesellschaft International mbH&Co.KG	无	打气筒	27.32 万美元	履行完毕
11	设备制造合同	广州防冠自动化贸易有限公司	无	主机、射芯机	2,400.00	中止履行
12	熔喷布自动生产线买卖合同	嘉兴洪波户外休闲用品有限公司	无	熔喷布设备	1,440.00	正在履行
13	制芯生产线射芯机买卖合同	冠工(宁夏)医疗科技有限公司	无	制芯机	3,000.00	正在履行

2、 采购合同

采购额在 60 万元以上的重要采购合同情况如下：

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	2018 年购销合同	霸州市庆远制管有限公司	无	带钢	91.20	履行完毕
2	2018 年购销合同	霸州市庆远制管有限公司	无	带钢	123.30	履行完毕
3	2019 年购销合同	霸州市庆远制管有限公司	无	带钢	60.00	履行完毕
4	工矿产品供销合同	邯郸市永年区恒力工贸有限公司	无	带钢	63.52	履行完毕
5	工矿产品供销合同	邯郸市永年区恒力工贸有限公司	无	带钢	62.15	履行完毕
6	工矿产品供销合同	邯郸市永年区恒力工贸有限公司	无	带钢	184.95	履行完毕
7	土猫网销售合同	杭州巨星科技股份有限公司	无	比例阀	72.23	履行完毕
8	土猫网销售合同	杭州巨星科技股份有限公司	无	主控器	97.34	履行完毕
9	设备买卖合同	盱眙松友精密机械有限公司	无	立式加工中心	806.60	履行完毕
10	铸造铝合金锭购销合同(框架合同)	河北立中有色金属集团有限公司	无	铝锭	每月下单一次,铝锭价格根据当周市场价定	履行完毕

3、 借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	企业借款合同	平乡县农村信用合作联社	无	2,000.00	2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 29 日	河北全工钢锉产销有限公司连带责任担保	履行完毕
2	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司平乡支行	无	2,300.00	2018 年 8 月 8 日至 2019 年 8 月 9 日	公司的房产及土地抵押	履行完毕
3	流动资金借款合同	邢台银行股份有限公司平乡支行	无	1,200.00	2018 年 8 月 7 日至 2019 年 8 月 6 日	连带保证责任、公司的机器设备、房产及土地抵押、李银计的房产及土地抵押	履行完毕
4	企业借款合同	平乡县农村信用合作联社	无	2,000.00	2019 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 27 日	河北全工钢锉产销有限公司连带保证担保	履行完毕
5	网贷通循环	中国工商银行股	无	2,300.00	2019 年 8 月 9 日	公司的房产及	履行完

	借款合同	份有限公司平乡支行			至 2020 年 8 月 9 日	土地抵押	毕
6	流动资金借款合同	邢台银行股份有限公司平乡支行	无	1,150.00	2019 年 8 月 14 日至 2020 年 8 月 13 日	连带保证责任、公司的机器设备、房产及土地抵押、李银计的房产及土地抵押	履行完毕
7	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司邢台分行	无	500.00	2019 年 8 月 21 日至 2020 年 8 月 21 日	连带保证责任	履行完毕
8	企业借款合同	平乡县农村信用合作联社	无	2,000.00	2020 年 4 月 29 日至 2021 年 4 月 28 日	河北全工钢铨产销有限公司连带保证责任	正在履行
9	子公司	中国工商银行股份有限公司平乡支行	无	100.00	2020 年 1 月 16 日至 2020 年 7 月 14 日	公司提供连带责任担保	履行完毕
10	子公司	中国工商银行股份有限公司平乡支行	无	100.00	2020 年 1 月 17 日至 2020 年 7 月 15 日	公司提供连带责任担保	履行完毕

4、担保合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	借款人	贷款银行	借款金额(万元)	借款期限	担保方式	履行情况
1	(平联)农信保字[2018]第10202018546021号	河北欧耐机械模具股份有限公司	平乡县农村信用合作联社	2,000.00	2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 29 日	河北全工钢铨产销有限公司连带责任担保	履行完毕
2	8863820180045 号	河北欧耐机械模具股份有限公司	邢台银行股份有限公司平乡支行	1,200.00	2018 年 8 月 7 日至 2019 年 8 月 6 日	李银计及其配偶、李丰果及其配偶、李银铭及其配偶等提供连带保证	履行完毕
3	(平联)农信保字[2019]第10202019977337号	河北欧耐机械模具股份有限公司	平乡县农村信用合作联社	2,000.00	2019 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 27 日	河北全工钢铨产销有限公司连带责任担保	履行完毕
4	邢保字 201909004 号	河北欧耐机械模具股份有限公司	交通银行股份有限公司邢台分行	500.00	2019 年 8 月 21 日至 2020 年 8 月 21 日	李银计及其配偶、李丰果及其配偶、李银铭及其配偶等连带责任担保	履行完毕
5	(平联)农信保字[2020]第10202020437865号	河北欧耐机械模具股份有限公司	平乡县农村信用合作联社	2,000.00	2020 年 4 月 29 日至 2021 年 4 月 28 日	河北全工钢铨产销有限公司连带责任担保	正在履行
6	8802820190014 号	河北全工钢铨产销	邢台银行股份有限公司	1,000.00	2019 年 7 月 30 日至 2020	公司承担连带责任担保	履行完毕

		有限公司	公司环城 科技支行		年7月30日		
--	--	------	--------------	--	--------	--	--

报告期内公司存在对外担保情形，其具体情况如下：

(1) 公司对外担保原因

河北全工钢锉产销有限公司（以下简称“河北全工”）与公司同为邢台市地区规模较大的企业，2018年3月，公司向平乡县农村信用合作联社申请贷款时，经银行相关人员介绍，由河北全工为公司的贷款提供担保，同时，在河北全工需要借款时，由公司为河北全工提供担保。双方在互惠互惠的基础上，为增加彼此信用额度，提升各自生产经营资金筹措能力，双方就彼此借款达成了相互担保的约定。

根据（平联）农信保字[2018]第 10202018546021 号《保证合同》，为确保公司签订的编号为（平联）农信借字[2018]第 10202018420985 号《企业借款合同》的履行，由河北全工作为担保人，为公司向平乡县农村信用合作联社借款 2,000 万元提供连带责任担保。担保期限为 2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 29 日。

根据 8802820190014 号《保证合同》，为确保河北全工签订的 2019 年自第 8802820190014 号借款合同的履行，由公司作为担保方，为河北全工向邢台银行股份有限公司环城科技支行借款 1,000 万元提供连带责任担保。担保期限为 2019 年 7 月 30 日至 2020 年 7 月 30 日。

根据（平联）农信保字[2020]第 10202020437865 号《保证合同》，为确保公司签订的编号为（平联）农信借字[2020]第 10202020616564 号《企业借款合同》的履行，由河北全工作为担保人，为公司向平乡县农村信用合作联社借款 2,000 万元提供连带责任担保。担保期限为 2020 年 4 月 29 日至 2021 年 4 月 28 日。

综上，河北全工先是给公司借款提供了担保，并且河北全工给公司的担保金额多于本公司给河北全工担保的金额，基于此，公司亦向河北全工提供担保，双方目前处于相互担保状态。

(2) 担保的金额和方式、担保期限、被担保方贷款的实际用途、行权情况

截至报告期末，公司对外担保金额为 1,000 万元，对外担保方式为连带责任担保，担保期限为 2019 年 7 月 30 日至 2020 年 7 月 30 日，被担保方贷款为流动资金贷款，贷款用途为“购碳素工具钢”，该担保事项已于 2020 年 7 月 30 日履行完毕，不存在行权风险。

(3) 公司与被担保方是否存在关联关系

公司与被担保方河北全工不存在任何关联关系。

(4) 担保方是否提供反担保

根据“（1）公司对外担保原因”，河北全工为公司的借款提供了担保，同时公司为河北全工的借款提供了担保，双方互为担保关系。

(5) 担保履行内部决策程序

上述担保行为公司均已事前及时履行了必要的审议程序。

5、抵押/质押合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	0040600032-2018年平乡（抵）字0040号	中国工商银行股份有限公司平乡支行	合同期间抵押权人享有对公司的所有债权，担保金额为2,600.00万元	公司的冀（2018）平乡县不动产权第0000386号、冀（2018）平乡县不动产权第0000392号房产和土地	2018年8月9日至2020年8月10日	履行完毕
2	8863820180045号	邢台银行股份有限公司平乡支行	主合同范围内押权人享有对公司的所有债权，担保金额为1,200.00万元	公司的冀（2017）平乡县不动产权第0000187号房产和土地抵押、李银计的冀（2017）平乡县不动产权第0000114号房产和土地抵押；公司的122套机器设备抵押	2018年8月7日至2019年8月6日	履行完毕
3	8863820190018号	邢台银行股份有限公司平乡支行	主合同范围内押权人享有对公司的所有债权，担保金额为2,300.00万元	公司的冀（2017）平乡县不动产权第0000187号房产和土地抵押、李银计的冀（2017）平乡县不动产权第0000114号房产和土地抵押；公司122套机器设备；李银计的房产和土地抵押	2019年8月14日至2020年8月13日	履行完毕

6、其他情况

√适用 □不适用

报告期内，公司存在通过融资租赁（售后回租）方式取得部分固定资产的情形，公司签订的金额在100万元以上的融资租赁合同如下：

序号	合同名称	合同编号	出租人	承租人	租赁期间	租赁标的	租赁成本	履行情况
1	售后回租赁合同	CTLDXE0639-C001-L01	诚泰融资租赁（上海）有限公司	欧耐股份	2019年1月起36个月	加工中心	400万元	正在履行

报告期内，公司仅作为承租人接受融资租赁公司的融资租赁服务，并未作为出租人从事融资租赁业务。

五、经营合规情况

(一) 环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、公司所处行业不属于重污染行业

根据国家环保总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）和《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办〔2007〕105号）的规定，重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 13 类行业。另外根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）规定，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。公司所属行业为其他通用设备制造业，不属于上述重污染行业。

2、公司建设项目的环评批复与验收

截至目前，公司已取得的环评验收情况如下：

（1）2011年4月22日，公司取得了平乡县环境保护局的批复意见，同意公司精密铸造智能制芯中心生产项目办理环评手续。

2016年8月20日，公司取得了平乡县环境保护局出具的平环验（2016）027号验收意见，同意精密铸造智能制芯中心生产项目的竣工环境保护验收。

（2）2016年6月19日，公司取得了平乡县环境保护局出具的平环表（2016）036号审批意见，同意欧耐有限年产气筒600万根项目办理环评手续。

2018年3月10日，公司根据《建设项目环境保护管理条例》，依照国家有关法律法规、建设项目竣工环境保护验收技术规范、项目环境影响报告表和审批部门审批决定等对公司年产气筒600万根项目进行了自主验收，并于当日取得了验收工作组出具的竣工环境保护验收意见，同意该项目的竣工环境保护验收。

（3）2018年11月23日，公司取得了邢台市环境保护局平乡分局出具的邢环平审【2018】355号审批意见，同意欧耐股份年产20000台（套）燃气节能冷凝式壁挂炉研制项目办理环评手续。

2018年12月8日，公司根据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》，依照国家有关法律法规、建设项目竣工环境保护验收技术规范、项目环境影响报告表和审批部门审批决定等对公司年产

20000 台（套）燃气节能冷凝式壁挂炉研制项目（一期）进行了自主验收，并于当日取得了验收工作组出具的竣工环境保护验收意见，同意该项目的竣工环境保护验收。

（4）2015 年 6 月 19 日，公司取得了平乡县环境保护局出具的平环书【2015】4 号批复意见，同意公司铸造机械智能制芯、精密铸造生产线项目办理环评手续。

2020 年 4 月 18 日，公司依据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》，依照国家有关法律法规、建设项目竣工环境保护验收技术规范、项目环境影响报告表和审批部门审批决定等对公司铸造机械智能制芯、精密铸造生产线项目进行了自主验收，并于当日取得了验收工作组出具的竣工环境保护验收意见，同意该项目的竣工环境保护验收。

截至目前，公司已竣工的项目均已取得环境保护局或验收工作组出具的验收意见，不存在改建、扩建、在建项目。

2020 年 6 月 4 日，邢台市生态环境局平乡县分局出具了《证明》：兹证明，河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）已遵照我国环保有关法律法规的要求完成全部建设项目竣工环境保护验收工作，并已办齐相关环评手续；自 2018 年 1 月 1 日至今，该公司在我辖区内不存在与环境保护相关的违法违规行为，也不存在在我局给予行政处罚的相关记录。

3、公司排污许可证取得情况

公司已取得邢台市生态环境局平乡县分局颁发的编号为 PWX-130532-0072-19 的《河北省污染物排放许可证》，有效期为 2019 年 7 月 25 日至 2021 年 7 月 24 日。

4、公司环保符合国家法定要求

公司在日常经营中遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国节约能源法》等一般性的环保规定。同时，根据邢台市生态环境局网站的检索记录，公司报告期内未因环境违法行为受到行政处罚。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。公司生产经营不涉及相关部门安全生产许可的审批，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

公司制定了安全生产管理制度，对生产流程和安全劳动、风险防控等作出了相关规定，并配备

了具备相应安全生产知识和管理能力的安全生产管理人员。公司已针对日常业务环节制定了包括但不限于《行车安全操作管理规定》、《叉车安全操作规程》、《设备使用和维护保养制度》、《机组安全操作规程》等一系列安全生产管理及风险防控制度，并在日常业务环节中切实遵守和执行，公司日常业务环节安全生产、安全设施防护、风险防控等措施能够满足安全生产需要。

公司已取得平乡县行政审批局颁发的 18 项《特种设备使用登记证》，设备类别涵盖压力容器、场（厂）内专用机动车辆、起重机械等。同时，公司目前持有北京航协认证中心有限责任公司颁发的编号为 03418S20337R0M 的《中国职业健康安全管理体系认证》证书。公司在报告期内未发生过安全方面的事故、纠纷，未发生过因安全生产问题受到行政处罚的情形，公司安全生产事项合法合规。

2020 年 6 月 2 日，平乡县应急管理局出具了《证明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自 2018 年 1 月 1 日至今，在我辖区内不存在与安全生产相关的违法违规行为，也不存在被我局给予行政处罚的相关记录。

（三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

公司已建立了相对完善的质量控制体系和质量检验标准，公司的产品符合 GB/T19001-2016idtISO9001:2015 的质量管理体系认证，并获得北京航协认证中心有限责任公司颁发的编号为 03419Q51109R0M 的《质量管理体系认证（ISO9000）》证书。

报告期内，欧耐股份未因违反产品质量、技术标准等受到处罚。2020 年 6 月 1 日，平乡县市场监督管理局出具了《证明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自 2018 年 1 月 1 日至今，在我辖区内不存在与工商行政管理和市场质量监督相关的违法违规行为，也不存在被我局给予行政处罚的相关记录。

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、 税务

2020 年 6 月 1 日，国家税务总局平乡县事务局出具了《证明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自 2018 年 1 月 1 日至今，在我辖区内不存在与税收征缴相关的违法违规行为，也不存在被我局给予行政处罚的相关记录。

2、消防

2020年6月2日，平乡县消防大队出具了《证明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自2018年1月1日至今，在我辖区内不存在与消防安全相关的违法违规行为，也不存在被我大队给予行政处罚的相关记录。

2020年8月7日，平乡县住房和城乡建设局出具《情况说明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司为我单位管辖企业，该公司自成立至今，严格遵守国家关于消防安全的法律、法规和规范性文件的规定，未发生重大消防安全事故，通过历次消防安全检查，各项消防安全防护措施符合标准，没有因违反消防安全法律法规而遭到本单位及下属机关的行政处罚情形。

3、综合管理

2020年6月1日，平乡县城市管理综合行政执法局出具了《证明》：兹有河北欧耐机械模具股份有限公司（统一社会信用代码：9113053277773808XA）自2018年1月1日至今，在我辖区内不存在与城乡综合管理相关的违法违规行为，也不存在被我局给予行政处罚的相关记录。

六、 商业模式

公司是一家集产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业，经过多年的积累与发展，公司目前已有节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具三大系列产品。公司的核心竞争力来自于公司优质的产品、良好的行业口碑、长期的技术积累以及对客户的快速响应能力。公司的客户主要为液压、自行车、汽车、工程机械、家电、轻工、集中供暖等行业企业，与客户保持稳定的合作关系使公司获得了较为稳定的收入。具体而言，公司商业模式如下：

1、采购模式

公司主要采用“以销定采”的集中采购模式，采购项目包括钢材、铝材、减速机、空气加热器等。同时，为了保证及时生产和供货，公司通常会根据公司各年度和季度生产计划对主要原材料设置一定的安全库存数。

公司各事业部设有独立的采购组，各事业部采购组负责在授权范围内的原材料采购，原材料采购主要由公司根据比质比价原则向供应商询价采购。公司的原材料供应商以河北本地及周边供应商为主，供货较为稳定，这种长期合作的方式有利于公司保持原材料质量、供应量的稳定。

公司在生产实践中积累了丰富的采购经验，并建立了比较完整的采购管理办法，从而能够对生产计划、采购计划和物料库存进行合理的预测、安排，努力降低采购成本和资金占有成本，既保证生产供应，又减少库存浪费，从而提高产品的竞争力。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的自主生产模式。公司制订了《生产过程控制程序》，同时各事业部、各车间也制定了适用于各生产流程的规章制度，涵盖生产计划、生产排配、进度管控、质量检验等各个环节，保证各生产车间按计划生产、发货以满足客户需求。

3、销售模式

市场开拓方面，公司一方面要求各事业部销售人员通过网络寻找潜在客户并通过邮件、电话进行联系或登门拜访；另一方面，公司也积极参加国内外各大展会，例如德国杜塞尔多夫国际铸造展览会、中国（北京）国际铸造、锻压展览会、中国国际自行车展览会、中国进出口商品交易会（广交会）等，通过参加各种展会，公司一方面可以了解行业最新动态，另一方面可以寻找潜在客户，发掘新市场。同时，对于有过合作关系的老客户，下游客户一般是直接联系公司订购产品。

4、研发模式

公司未设立独立的研发部门，但公司各事业部均设有独立的研发组，各研发组就各事业部相关产品或工艺进行研发，采取自主研发模式。公司的产品设计和开发以市场需求为导向，一般分为两种研发方式：一种是客户已经提供好产品设计图，公司在其基础之上根据生产工艺的实际需要进一步修正设计，另一种是客户只提供产品的技术参数或指标，公司根据市场动向和最新的行业动态研发出客户需要的产品。截至目前，公司已拥有 3 项发明专利、12 项实用新型专利、32 项外观设计专利，4 项软件著作权、并已申报 1 项发明专利，具备较强的研发实力。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	工业和信息化部	监测分析工业、通信业运行态势，统计并发布相关信息，进行预测预警和信息引导，协调解决行业运行发展中的有关问题并提出政策建议，负责工业、通信业应急管理、产业安全和国防动员有关工作；承担振兴装备制造业组织协调的责任，组织拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化，指导引进重大技术装备的消化创新。
2	科学技术部	拟订国家基础研究规划、政策和标准并组织实施，组织协调国家重大基础研究和应用基础研究。拟订重大科技创新基地建设规划并监督实施，参与编制重大科技基础设施建设规划和监督实施，牵头组织国家实验室建设，推动科研条件保障建设和科技资源开放共享。
3	国家发展和改革委员会	拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划。牵头组织统一规划体系建设。负责国家级专项规划、区域规划、空间规划与国

		家发展规划的统筹衔接。起草国民经济和社会发展规划、经济体制改革和对外开放的有关法律法规草案，制定部门规章。
--	--	---

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《“十二五”节能环保产业发展规划》	国发〔2012〕19号	国务院	2012年6月16日	完善推广余热发电关键技术和设备；示范推广低热值煤气燃气轮机、烧碱及炼钢烟气干法余热回收利用、乏汽与凝结水闭式回收、螺杆膨胀动力驱动、基于吸收式换热的集中供热等技术和设备；大力推广高效换热器、蓄能器、冷凝器、干法熄焦等设备。
2	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》	国发〔2012〕28号	国务院	2012年7月9日	重点开发高效内燃机和混合动力汽车，高压变频调速、稀土永磁无铁芯电机等电机节能技术，蓄热式高温空气燃烧、等离子点火等高效锅炉窑炉技术，高效换热器及系统优化等能源梯次利用技术，中低品位余热余压回收利用技术，能源优化技术等。
3	《关于加快发展节能环保产业的意见》	国发〔2013〕30号	国务院	2013年8月1日	发挥财政资金的引导带动作用，采取补助、奖励、贴息等方式，推动企业实施锅炉（窑炉）和换热设备等重点用能装备节能改造，全面推动电机系统节能、能量系统优化、余热余压利用、节约和替代石油、交通运输节能、绿色照明、流通零售领域节能等节能重点工程，提高传统行业的工程技术节能能力，加快节能技术装备的推广应用。开展数据中心节能改造，降低数据中心、超算中心服务器、大型计算机冷却耗能。
4	《重大节能技术与装备产业化工程实施方案》	发改环资〔2014〕2423号	国家发展改革委、工业和信息化部	2014年10月27日	着力把节能减排的法规标准约束和政策要求有效转化为节能产业发展的市场需求，促进重大节能技术装备的创新开发与产业化应用。支持约20个重大节能技术装备产业化与推广应用示范项目，在高效锅炉窑炉、换热器、高效电机拖动系统和控制设备、余热余压回收利用等领域，培育一批大型节能装备制造企业。
5	《中国制造2025》	国发〔2015〕28号	国务院	2015年5月8日	全面推进钢铁、有色、化工、建材、轻工、印染等传统制造业绿色改造，大力研发推广余热余压回收、水循环利用、重金属污染减量化、有毒有害原料替代、废渣资源化、脱硫脱硝除尘等绿色工艺技术装备，加快应用清洁高效铸造、锻压、焊接、表面处理、切削等加工工艺，实现绿色生产。加强绿色产品研发应用，推广轻量化、

					低功耗、易回收等技术工艺，持续提升电机、锅炉、内燃机及电器等终端用能产品能效水平，加快淘汰落后机电产品和技术。
6	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国发〔2016〕67号	国务院	2016年11月29日	实施燃煤锅炉节能环保综合提升工程、供热管网系统能效综合提升工程、电机拖动系统能效提升工程，推进燃煤电厂节能与超低排放改造、电机系统节能、能量系统优化、余热余压利用等重大关键节能技术与产品规模化应用示范。组织实施城市、园区和企业节能示范工程，推广高效节能技术集成示范应用。
7	《“十三五”节能环保产业发展规划》	发改环资〔2016〕2686号	国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、环境保护部	2016年12月22日	加强有机朗肯循环发电、吸收式换热集中供热、低浓度瓦斯发电等技术攻关，推动中低品位余热余压资源回收利用。加快炉渣、钢坯和钢材等余热回收利用技术开发，推进固态余热资源回收利用。探索余热余压利用新方式，鼓励余热温差发电、新型相变储热材料、液态金属余热利用换热器技术等研发。推动余热余压跨行业协同利用和余热供暖应用。
8	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》	2017年第1号公告	国家发展改革委	2017年1月25日	高效换热器、蓄能器、冷凝器等设备被列入战略型新兴产业重点产品目录
9	《鼓励外商投资产业目录（2019年版）》	2019年第27号公告	国家发展改革委、商务部	2019年6月30日	换热器设备的生产制造被列入外商投资鼓励类目录

3、行业发展概况和趋势

（1）换热器行业

换热器是实现工业生产过程中热量交换和传递不可缺少的设备，热交换器的吨位约占整个工艺设备的20%~30%。换热器作为工业生产中的重要节能设备，在工业领域特别是在石油、化工、电力冶金等耗能大的行业中大量应用。在现代化学工业中换热器的投资大约占设备总投资的30%，在炼油厂中占全部工艺设备的40%左右，海水淡化工艺装置几乎全是由换热器组成的。另一方面，换热器本身也是工业耗能、耗水大户。换热器设备耗能量占工业用能的13%~15%。我国工业冷却用水量占工业用水总量的80%左右，取水量占工业取水总量的30%~40%。火力发电、钢铁、石油、石化、化工、造纸、纺织、有色金属、食品与发酵等八个行业取水量约占全国工业总取水量的60%。因此，发展高效节能的换热技术与设备对实现工业节水、节能具有重要意义。

目前中国换热器市场主要集中于石油、化工、冶金、电力、船舶、集中供暖、制冷空调、机械、食品、制药等领域。根据中国机械工业联合会统计的数据显示，石油、化工行业是换热器最主要的

应用领域，约占换热器 30% 的市场份额。石油、化工生产中几乎所有的工艺过程都有加热、冷却或冷凝过程，都需要用到换热器。电力和冶金两大行业所需的换热器约占换热器市场 16% 的份额。由于城市集中供热中心二次热交换器、制冷空调蒸发器冷凝器的大量应用，集中供暖和制冷空调行业约占换热器行业 8% 的市场份额。船舶行业应用大量的中央冷却器等换热设备，约占换热器行业 8% 的市场份额；机械行业在汽车、工程机械、农业机械中应用大量的机油冷却器、中冷器等换热器，约占换热器行业 8% 的市场份额。此外，在食品、医药等领域，换热器用量也较大。基于石油、化工、冶金、电力、船舶、集中供暖等行业对热交换器稳定的需求增长，我国热交换器产业在未来一段时期内将保持稳定增长。

（2）打气筒行业

打气筒行业是伴随着自行车、摩托车、汽车等行业的发展而兴起的。我国自行车产业发端自 1940 年上海自行车厂成立，1978 年产量达到 854 万辆，跃居世界第一。20 世纪 70 年代中后期，改革开放后军工企业转型民用摩托车生产，我国的摩托车产业快速成长，1994 年成为世界第一大摩托车产销国；20 世纪后期的主要交通工具从自行车逐步向摩托车发展，市场渗透率持续提升。进入 21 世纪，各地“禁摩令”陆续落地，两轮电动车产业飞速发展，占全球产量的 90% 以上；2018 年电动自行车产量达到近 4000 万辆。从汽车行业看，根据商务部发布的数据显示，中国的汽车产销量已经连续 11 年稳居世界首位，2020 年末中国汽车保有量将有望超越美国。自行车、摩托车、汽车行业的持续增长推动着打气筒行业的快速发展。

4、行业竞争格局

（1）换热器行业

目前，由于技术等方面落后于国外先进水平。我国国产品牌的换热器产品在市场竞争中处于劣势。高端市场主要被外资品牌抢占，而国产品牌的换热器主要的市场则是中低端市场。

在换热器领域，国内企业数量众多，而大量外资企业也已经完成在中国的布局，市场竞争非常激烈。公司的换热器产品属于板式换热器，四平市巨元瀚洋板式换热器有限公司、兰州兰石换热设备有限责任公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司等是我国板式换热器领域内资企业中的领头羊企业，其板式换热器年产值都在 2 亿元以上。外资企业主要包括阿法拉伐（江阴）设备制造有限公司、舒瑞普板式换热器（北京）有限公司、丹佛斯（天津）有限公司等企业，世界著名的板式换热器企业大都已经进入中国市场。

（2）打气筒行业

打气筒在我国的发展已经非常成熟，国内市场竞争十分激烈。目前国内知名的打气筒生产商有泉州市柏伟体育用品有限公司、杭州兰帕达体育用品有限公司等，同时捷安特（中国）有限公司、迪卡侬（上海）体育用品有限公司、禧玛诺（上海）贸易有限公司等外资公司生产的打气筒在国内

也具有较强的竞争力。

5、行业壁垒

(1) 换热器行业

1) 技术壁垒

换热器是整个散热系统的关键部件，质量要求较高。换热器的工作效率关系到部分关键设备是否可以维持正常工况，保持稳定的工作状态，换热器的损坏轻则会使设备产生故障，不能正常运作，重则会导致设备的损毁。这对机械加工模具的制造精度、板片成型工艺水平、清洗工艺水平、焊接工艺水平以及气密性检测水平均提出了较高的要求。

目前，许多下游厂商要求换热器生产企业更多地参与到换热器的设计与配型工作中，下游厂商不再提供具体的设计图纸，而仅对换热器的形状、尺寸以及具体的换热性能指标提出要求，将具体的设计、出样及测试工作交给换热器生产企业完成，对换热器供应商的技术能力提出了较高的要求。

2) 资金和规模壁垒

换热器生产具有典型的制造业特征，规模经济效应较为明显。中小换热器生产企业若不能达到一定的生产规模，一方面难以形成规模经济效应，另一方面则由于其无法满足大型厂商对于产量的需求而无法得到大额的持续性订单，制约其进一步发展；大型换热器制造企业一旦形成较大的生产规模后，其换热器生产的边际成本逐步降低，而抗风险能力则相应上升，规模经济效应因此得以体现。换热器生产所需的钎焊炉以及冲压、检测等装备均属于大型装备，价格比较昂贵，而且往往需要根据各厂商的实际需求进行订制，因此投资建立一个大型的换热器制造车间通常需要较大规模的资本投入，一般的中小企业很难承担。

(2) 打气筒行业

目前消费者的消费观念越来越理性，日益重视产品品牌，越来越多的消费者正逐步形成自己的品牌忠诚度。由于打气筒市场已经进入成熟阶段，新进入企业在行业中要提升品牌知名度所需的成本更高、时间更长，随着收入水平提高，中高端消费者对价格的敏感程度也在降低，在缺乏品牌知名度的情况下，仅凭借低价策略去扩大市场份额会越来越困难，由此造成了一定的品牌壁垒。

(二) 市场规模

1、换热器行业

2015年，我国换热器产业的市场规模为769亿元，同比增长8.92%。基于石油化工、能源电力、环境保护等行业仍然保持稳定增长，机械、食品、制药等行业对换热器的需求仍在增加，高效换热器逐渐替代换热效率较低的普通换热器，我国换热器行业在未来一段时期内将保持稳定增长。此外，

大型乙烯项目、大规模的核电站建设、大型风力发电场的建设、大型环境保护工程的开工建设、海水淡化工程的日益成熟，都将对换热器产业产生巨大的需求拉动。按照机械工业联合会的预测，2010年至2020年期间，我国换热器产业保持年均10-15%左右的速度增长，到2020年我国换热器行业规模有望达到1500亿元。

2、打气筒行业

打气筒行业的发展主要依赖于下游自行车、摩托车、汽车等行业的发展。以两轮车（即自行车、摩托车、两轮电动车）为例，根据中信证券研究部的统计，2019年全球两轮车年销量达2.3亿辆，市场空间800亿美元；我国2019年产、销量分别高达1.1亿辆（两轮电动车约3,600万、自行车约5,400万、摩托车约2,000万）和5,500万辆（两轮电动车约3,500万、自行车约1,200万、摩托车约800万），空间200亿美元。伴随着下游行业的发展，打气筒行业也将持续增长。

（三） 行业基本风险特征

1、市场竞争风险

我国热交换器行业及打气筒行业市场化程度较高，企业数量众多且规模偏小，呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。如果公司不能维持其现有的竞争能力，并不断提升其技术水平、扩大销售渠道，则可能在未来的竞争中处于不利地位，出现丧失现有客户、业务拓展困难等情况，进而影响其持续经营能力。

2、宏观经济波动风险

公司产品受到宏观经济波动影响明显，若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，下游行业的消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若国内宏观环境增速下滑、国际经济形势持续低迷，将有可能造成公司国内外订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

3、原材料波动风险

公司产品的主要原材料为钢铁、铝材等大宗商品，上述大宗商品市场供应充足，但价格易受经济周期、市场需求、汇率等因素影响，可能出现较大波动。钢材和铝材价格的波动将普遍影响行业内公司的生产成本，从而影响公司利润。

（四） 公司面临的主要竞争状况

1、公司在行业中的竞争地位

公司产品主要为节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具。上述产品

在我国生产企业众多，规模普遍较小，产业集中度相对较低。

目前，公司在行业内的竞争对手主要有：

(1) 阿法拉伐（江阴）设备制造有限公司

该公司成立于 1994 年，系瑞典阿法拉伐公司的全资子公司，瑞典阿法拉伐公司是专业提供热交换、分离和流体处理解决方案的全球领先者，产品销往 100 多个国家和地区。阿法拉伐（江阴）设备制造有限公司系阿法拉伐公司的主要生产基地，生产的换热器主要供应集中供热和船舶制造业，是公司的竞争对手之一。

(2) 兰州兰石换热设备有限责任公司

该公司成立于 2002 年，是兰州兰石集团有限公司下属的专业从事板式热交换器研发、设计、生产和服务的控股子公司，公司多次获国家重大科技成果奖、国家科技进步奖、国家新产品奖，在行业内具有重要影响力，是公司的竞争对手之一。

(3) 迪卡侬（上海）体育用品有限公司

该公司成立于 2003 年，是法国迪卡侬股份有限公司的全资子公司，旗下具有多个品牌的打气筒，在国内长期畅销，是公司打气筒行业的竞争对手之一。

2、公司的竞争优势与竞争劣势

(1) 竞争优势

①技术优势

公司具有经验丰富的各类人才，有能力向客户提供产品的全套解决方案。公司在为客户提供产品和服务过程中不断进行技术更新，产品工艺成熟，质量稳定，形成了具有竞争力的技术优势。

②产品优势

公司高度重视对生产过程和产品质量的检测和控制，公司的各生产环节都建立了完善的质量管理系统。公司不定期对产品进行质量抽查，对于发现的不合格产品及时处理，并查找不合格的原因，及时完善生产工艺，从而确保公司产品的高质量。

(2) 竞争劣势

公司的融资主要来源于公司股东的投入和地方银行的借款，融资渠道较为局限。随着公司的不断发展壮大，在产能提高，新产品的设计和研发，市场营销和开拓方面都将产生大量的资金需求，现有的融资渠道将难以满足公司长远发展的需要。

(五) 其他情况

1、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

1) 换热器行业

换热器应用广泛，是许多工业部门的通用设备，在生产中占有重要地位。同时，换热器在工业二次能源开发利用、余热回收和节能环保等方面的应用，对经济和环境的可持续发展有着积极的作用。近年来，换热器行业在产品与技术方面呈现出产品高效化、节能化的发展趋势，有望保持持续发展，前景向好。目前，环境保护、绿色节能等理念已经成为社会经济发展的主旋律之一。国家制订了多项政策及规划支持节能减排工作的开展和推广，这将大力推动节能环保相关产业的发展。未来，工业领域在节能改造及新能源使用方面，将会产生更大的设备更新、设备替换等需求，这也将对换热器产品产生巨大的市场需求。

2) 打气筒行业

打气筒行业主要依赖下游自行车、摩托车、汽车、体育健康行业等产业的发展。以两轮车为例，在以代步和运输为主要功能的中低端摩托车及自行车需求趋向饱和的同时，随着居民生活水平不断提高，休闲娱乐活动更趋多元化，自行车文化和摩旅文化开始盛行，两轮车保有量的增加将持续带动打气筒行业的发展。

(2) 不利因素

1) 换热器行业

受我国装备制造业整体发展水平的影响，国内大部分换热器生产企业的设备自动化、数字化程度偏低，产品的精密度及稳定性较差。瑞典、德国、日本等国生产的设备、模具精度高、可控性好，但大多数中小企业无力购买，导致行业整体生产设备水平与瑞典、德国、日本等传统制造业强国相比存在一定的差距。

2) 打气筒行业

打气筒行业既不属于鼓励类，也不属于淘汰类行业，属于高度市场化的一个行业，打气筒行业无明显的政策支持。

2、行业发展的周期性、季节性和区域性特征

(1) 周期性

换热器行业和打气筒行业均属于通用设备，无明显的周期性特征。

(2) 季节性

换热器属于通用设备，主要用于各种工业用途，其生产与销售的季节性特征不明显。但公司生

产的换热器和节能供热产品收入主要集中在下半年，具有一定的季节性。

打气筒行业无明显的季节性特征。

(3) 区域性

我国换热器产业主要分布于东北地区、西北地区、华北地区和华东地区，有明显的区域性特征。

由于自行车产业早期集中于华北、华东地区，打气筒行业目前也主要集中于华北、华东地区。

八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

经核查，公司在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度的营业收入累计为 25,349.42 万元，累计不低于 1,000 万元；截至报告期末的公司股本为 4,119 万元，不少于 500 万元；截至报告期末的每股净资产为 3.69 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》（2020 年 3 月 1 日起实施）的相关要求。

报告期内公司主营业务稳定，未发生重大变化。公司已取得生产经营所需的关键资源要素，符合国家产业政策，具有持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

欧耐股份设立之初，即按照《公司法》和《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，并依法审议通过了《河北欧耐机械模具股份有限公司股东大会议事规则》、《河北欧耐机械模具股份有限公司董事会议事规则》和《河北欧耐机械模具股份有限公司监事会议事规则》，建立健全了三会制度。

针对公司的运营管理，公司董事会按照《公司章程》和《河北欧耐机械模具股份有限公司董事会议事规则》的规定，依法选举产生了董事长，并依据董事长的提名，聘任了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书，建立了公司的高级管理团队。同时，公司股东大会、董事会依法通过了《河北欧耐机械模具股份有限公司总经理工作细则》、《河北欧耐机械模具股份有限公司董事会秘书工作细则》、《河北欧耐机械模具股份有限公司对外投资管理制度》、《河北欧耐机械模具股份有限公司关联交易管理办法》、《河北欧耐机械模具股份有限公司对外担保管理制度》、《河北欧耐机械模具股份有限公司对外投资融资管理制度》、《河北欧耐机械模具股份有限公司委托理财管理制度》、《河北欧耐机械模具股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《河北欧耐机械模具股份有限公司信息披露管理制度》和《河北欧耐机械模具股份有限公司投资者关系管理制度》等相关制度，健全了公司的管理层运作制度。

股东大会是公司最高权力机构，由公司全体股东组成，代表股东的权益，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了二十一次股东大会会议。

董事会是公司的经营决策机构，实行董事会领导下的总经理负责制，由公司股东大会选举产生的董事组成，向股东大会负责并报告工作。公司董事会由5名董事组成，董事任期为三年，可以连选连任。董事会设董事长1名。截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了二十次董事会会议。

监事会为公司的监督机构，由公司股东大会选举产生的股东代表监事和由职工民主选举产生的职工代表监事组成，对股东大会负责。公司监事会由3名监事组成，设监事会主席1名，其中1名为职工代表，职工代表监事未少于监事人数的三分之一。股东代表监事由股东大会选举和更换，职工代表监事由公司职工民主选举产生和更换，监事任期三年，可以连选连任。截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了六次监事会会议。

二、表决权差异安排

适用 不适用

三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	1.知情权：《公司章程》第三十五条第（五）项规定，股东有权查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。2.参与权：股东的参与决策权包括股东大会召集权、股东提案权、决策事项表决权等项权利内容。《公司章程》第三十五条第（二）项规定，依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人出席股东会议，依照其所持有的股份份额行使表决权；《公司章程》第四十八条规定，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会书面请求召开临时股东大会。《公司章程》第五十八条规定，公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司3%以上股份的股东可以在股东大会召开10日前提出临时议案并书面提交召集人；召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，并将该临时提案提交股东大会审议。3.质询权：《公司章程》第三十五条第（三）项规定，股东有权对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；《公司章程》第七十四条规定，董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。4.表决权：《公司章程》第八十二条规定，股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。
投资者关系管理	是	公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。信息披露负责人负责投资者关系管理的具体工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。信息披露负责人负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。
纠纷解决机制	是	《公司章程》第九条规定，依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。公司、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方可以向公司住所地所在人民法院提起诉讼。公司与股东之间涉及本章程的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方可以提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。《公司章程》第三十九条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或

		者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。
累计投票制	是	公司章程第八十七条、第八十八条、第八十九条对累积投票制进行了规定，其中，第八十七条规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据股东大会的决议，可以实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东告知候选董事、监事的简历和基本情况。第八十八条规定，董事、监事的提名、选举，若采用累积投票制，具体程序为：每一股份有与所选董事、监事总人数相同的董事、监事提名权，股东可集中提名一候选人，也可以分开提名若干候选人，最后按得票多少及本公司章程规定的董事、监事条件决定董事、监事候选人。选举时，股东每一股份拥有与所选董事、监事总人数相同的投票权，股东可平均分开给每个董事、监事候选人，也可集中票数选一个或部分董事、监事候选人和有另选他人的权利，最后按得票多少及本公司章程规定的董事、监事条件决定董事、监事。第八十九条规定，除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决，股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。
独立董事制度	否	公司暂未设立独立董事，未设立独立董事制度。
关联股东和董事回避制度	是	公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	公司的财务管理制度、内部控制管理制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。
董事会对现有公司治理机制的评估意见		公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在关联资金往来，但截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2018年12月24日	石家庄海关	欧耐进出口	出口货物税号申报错误	罚款	4,000.00

2018年12月24日,公司子公司欧耐进出口在办理出口货物报关时,因错填出口货物的申报税号,被石家庄海关科处罚款人民币4000元(处罚告知单编号:石关缉告字[2018]0035号)。但该处罚金额较小,且欧耐进出口已按要求及时缴纳罚款,故该处罚不构成重大违法违规情形。

(二) 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况:

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司拥有独立完整的财务系统,拥有与经营相适应的工作人员、组织机构及经营场所,具有独立自主的经营能力。公司独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力,不存在依赖股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形,与股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。
资产	是	公司资产独立完整、权属清晰,拥有与经营有关的资产,拥有开展业务所需的资质、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开,不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权,不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。
人员	是	公司的人事及工资管理完全独立,公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生,不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露负责人等高级管理人员未在股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在公司、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。
财务	是	公司设立了独立的财务部门,并配备了相关的财务人员,建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度;公司按照《公司章程》等相关规定独立进行财务决策,不存在控股股东干预公司资金使用的情况;公司在银行单独开立账户,并依法独立纳税,不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。
机构	是	公司机构设置完整,按照建立规范法人治理结构的要求,公司设立了股东大会、董事会和监事会,实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要,设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构,各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立,与股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形,自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

六、 公司同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的适用 不适用**(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的**适用 不适用**(三) 避免同业竞争采取的措施**

1、公司的全体股东及实际控制人出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“本人/本企业作为河北欧耐机械模具股份有限公司（以下简称“公司”）的股东/实际控制人，目前从未从事或参与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本企业承诺如下：

(1) 本人/本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

(2) 本人/本企业在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人/本企业愿意承担因违反上述承诺，由本人/本企业直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

2、公司全体董事、监事及高级管理人员出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“本人作为河北欧耐机械模具股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员，本人目前从未从事或参与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

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

(2) 本人在担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

(四) 其他情况适用 不适用**七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况****(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况**适用 不适用**(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况**适用 不适用**(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排**

截至本公开转让说明书签署日，公司资金、资产及其他资源不存在被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或转移的情况。

关于资金占用和规范关联交易，股东、实际控制人出具了相关承诺，同时为规范关联方占款问题，公司章程已明确了对外担保的审批权限和审议程序，《公司章程》第四十二条、第四十三条、第四十四条也对防范股东及其关联方占用或者转移公司资产或资源做出了明确规定，具体如下：

截至本公开转让说明书签署日，公司资金、资产及其他资源不存在被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或转移的情况。

关于资金占用和规范关联交易，股东、实际控制人出具了相关承诺，同时为规范关联方占款问题，公司章程已明确了对外担保的审批权限和审议程序，《公司章程》第四十二条、第四十三条、第四十四条也对防范股东及其关联方占用或者转移公司资产或资源做出了明确规定，具体如下：

“第四十二条公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司及其他股东的合法权益。违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

第四十三条公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的权益。

公司控股股东及实际控制人违反法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

第四十四条公司采取下列有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源：

（一）公司董事会建立对股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现股东侵占资产给公司造成重大损失的，应立即申请司法机关冻结其所持股份，凡不能以现金清偿的，可以通过变现股权或者其他方式要求其偿还侵占公司的资产，具体按以下规定执行：

1、财务负责人在发现股东侵占公司资产当天，应以书面形式报告董事长及全体董事会、监事会成员；

2、董事长应当在收到财务负责人书面报告的三个工作日内发出召开董事会临时会议的通知；

3、董事会秘书根据董事会决议向股东发送限期清偿通知，向相关司法部门办理股东所持股份冻结等相关事宜，并做好相关信息披露工作；

4、若股东无法在规定期限内对所侵占公司资产恢复原状或进行清偿，公司应在规定期限届满后三十内向相关司法部门申请将冻结股份变现以偿还侵占资产，董事会秘书做好相关信息披露工作。

（二）公司董事、监事、高级管理人员协助、纵容股东及其关联方占用公司资产的，公司监事会应组织人员调查，明确责任，并采取措施避免损失扩大。公司董事会、监事会应当在责任明确后十日内，召开董事会会议、监事会会议，对负有责任的董事、高级管理人员、监事处以警告、降职、免职等处分；对负有重大责任的董事、监事可以视情节轻重提请股东大会予以罢免。对因占用资金给公司造成损失的，公司将依法追究相关责任人的法律责任。”

（四） 其他情况

适用 不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

适用 不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量 (股)	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
1	李银计	董事、董事长、总经理	董事、董事长、总经理	18,890,000	45.86	0.00
2	李银铭	董事、副总经理	董事、副总经理	7,450,000	18.09	0.00
3	李丰磊	董事	董事	0.00	0.00	0.00
4	包跃基	董事	董事	0.00	0.00	0.00
5	王星	董事	董事	0.00	0.00	0.00
6	王朝波	监事会主席	监事会主席	0.00	0.00	0.00
7	游兆广	监事	监事	0.00	0.00	0.00
8	韩丽霞	职工代表监事	职工代表监事	0.00	0.00	0.00
9	游冠宁	财务总监、董事会秘书	财务总监、董事会秘书	0.00	0.00	0.00
10	李丰果	——	公司董事李银计、李银铭的堂侄；董事李丰磊的兄长	4,000,000	9.71	0.00

（二） 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：

适用 不适用

公司董事长兼总经理李银计与董事兼副总经理李银铭为兄弟关系；共同实际控制人李银计、李银铭为共同实际人李丰果及董事李丰磊的堂叔；董事李丰磊与李丰果为兄弟关系。

除上述关联关系之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在任何关联关系。

（三） 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：

适用 不适用

截至本公开转让说明书签署日，除董事包跃基外，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺》、《规范关联交易的承诺》（包含不存在资金占用承诺内容）、《有关竞业禁止的承诺》。

除此之外，董事、监事、高级管理人员没有与公司签订其他重要协议或作出其他重要承诺情况。

（四） 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
包跃基	董事	国投创益产业基金管理有限公司	投资经理	是	否
		兰考五丰农业开发有限公司	董事	否	否
		宁夏好水川养殖有限公司	董事	否	否
		河北乾信牧业股份有限公司	董事	否	否
游兆广	监事	广东欧耐热能科技有限公司	监事	否	否

（五） 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例(%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
游兆广	监事	广东欧耐热能科技有限公司	29.00	供热产品的销售(未实际经营)	否	否

（六） 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

□适用 √不适用

（七） 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

适用 不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
王星	无	换届	董事	董事会换届
李丰磊	无	换届	董事	董事会换届
王朝波	无	换届	监事	监事会换届
游冠宁	财务经理	换届	财务总监兼董事会秘书	高管换届
李昊峰	董事、董事会秘书	换届	无	董事会换届
李梓谦	董事	换届	无	董事会换届
李飞虹	监事	换届	无	董事会换届
王建国	财务总监	换届	无	高管换届

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,371,278.35	8,313,450.95	2,532,592.15
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			870,000.00
应收账款	40,632,812.68	50,774,085.50	28,552,408.93
应收款项融资	820,000.00	330,000.00	
预付款项	17,641,974.74	7,931,486.56	10,878,891.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	360,307.29	5,813,893.74	4,349,080.71
买入返售金融资产			
存货	76,246,249.44	63,411,779.00	50,621,814.09
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	1,879,360.95	1,657,957.69	7,220,804.26
流动资产合计	140,951,983.45	138,232,653.44	105,025,591.44
非流动资产：			
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	112,931,550.20	117,223,171.63	124,637,977.63
在建工程			273,529.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	9,156,209.66	9,251,815.06	9,520,339.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,485,417.85	1,146,237.77	565,595.37
其他非流动资产	4,596,356.72	3,786,729.41	5,066,305.94
非流动资产合计	128,169,534.43	131,407,953.87	140,063,748.22
资产总计	269,121,517.88	269,640,607.31	245,089,339.66
流动负债：			
短期借款	33,500,000.00	59,500,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
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	2,000,000.00	3,500,000.00	
应付账款	10,563,425.55	22,673,184.06	12,991,980.45
预收款项	11,440,000.00	3,856,682.02	5,947,520.04
合同负债	4,532,174.83		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,441,018.00	5,227,936.00	2,137,922.56
应交税费	166,408.29	2,055,915.94	2,252,268.52
其他应付款	30,541,561.39	1,611,561.39	5,081,501.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	929,600.00	1,362,000.00	2,100,000.00
其他流动负债	589,182.73		
流动负债合计	98,703,370.79	99,787,279.41	85,511,192.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,111,840.48	784,843.04	1,900,000.00
预计负债			
递延收益	17,320,621.53	18,142,432.67	17,398,233.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,432,462.01	18,927,275.71	19,298,233.88
负债合计	117,135,832.80	118,714,555.12	104,809,426.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	41,190,000.00	41,190,000.00	41,190,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	72,589,943.08	72,589,943.08	72,589,943.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,316,384.19	3,196,603.11	2,173,550.14
一般风险准备			
未分配利润	34,790,026.19	33,850,149.38	24,227,008.16
归属于母公司所有者权益合计	151,886,353.46	150,826,695.57	140,180,501.38
少数股东权益	99,331.62	99,356.62	99,411.44
所有者权益合计	151,985,685.08	150,926,052.19	140,279,912.82
负债和所有者权益总计	269,121,517.88	269,640,607.31	245,089,339.66

2. 合并利润表

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
一、营业总收入	46,370,894.75	138,468,173.90	122,869,714.05
其中：营业收入	46,370,894.75	138,468,173.90	122,869,714.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	45,974,362.38	125,794,642.16	110,402,546.64
其中：营业成本	35,152,566.46	105,307,508.02	90,070,699.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	175,045.95	519,912.93	563,595.68
销售费用	1,051,342.98	3,331,417.01	2,954,938.40
管理费用	3,335,457.81	6,032,901.06	7,000,432.39
研发费用	4,564,394.77	6,006,118.41	5,648,315.70
财务费用	1,695,554.41	4,596,784.73	4,164,565.37
其中：利息收入	6,769.48	6,778.70	81,808.00
利息费用	1,780,326.82	4,419,135.24	4,613,698.92
加：其他收益	2,321,811.14	2,467,801.21	4,828,668.76
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失	-1,669,672.37	-3,750,868.71	
资产减值损失			-1,507,257.92
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,166.26		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,070,837.40	11,390,464.24	15,788,578.25
加：营业外收入	640.00	317,979.80	203,576.30
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	425,388.61	37,703.43	650,117.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	646,088.79	11,670,740.61	15,342,037.06
减：所得税费用	-413,544.10	1,024,601.24	1,612,656.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,059,632.89	10,646,139.37	13,729,381.02
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	1,059,632.89	10,646,139.37	13,729,381.02
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益	-25.00	-54.82	2.77
2. 归属于母公司所有者的净利润	1,059,657.89	10,646,194.19	13,729,378.25
六、其他综合收益的税后净额			
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			
（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. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
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			
七、综合收益总额	1,059,632.89	10,646,139.37	13,729,381.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,059,657.89	10,646,194.19	13,729,378.25
归属于少数股东的综合收益总额	-25.00	-54.82	2.77

八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.03	0.26	0.33
（二）稀释每股收益	0.03	0.26	0.33

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	50,733,707.49	126,180,540.88	131,282,949.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还	1,652,053.15	7,081,129.23	2,958,802.74
收到其他与经营活动有关的现金	7,411,769.48	3,400,749.39	1,940,765.55
经营活动现金流入小计	59,797,530.12	136,662,419.50	136,182,517.38
购买商品、接受劳务支付的现金	43,888,971.49	81,766,622.98	92,889,545.14
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			
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	8,925,078.49	19,025,869.90	20,435,399.76
支付的各项税费	3,236,818.51	5,247,294.41	5,926,241.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,014,804.35	12,818,054.09	15,544,091.93
经营活动现金流出小计	63,065,672.84	118,857,841.38	134,795,278.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,268,142.72	17,804,578.12	1,387,239.38
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
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			4,000,000.00
投资活动现金流入小计			4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,264,427.00	6,437,174.56	39,126,862.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,264,427.00	6,437,174.56	39,126,862.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,264,427.00	-6,437,174.56	-35,126,862.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	22,000,000.00	97,500,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	65,790,000.00	8,599,179.84	27,907,070.18
筹资活动现金流入小计	87,790,000.00	106,099,179.84	90,907,070.18
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	93,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,780,326.82	8,443,997.12	4,613,698.92
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	35,946,800.00	13,719,119.84	27,428,241.32
筹资活动现金流出小计	85,727,126.82	115,163,116.96	104,041,940.24
筹资活动产生的现金流量净额	2,062,873.18	-9,063,937.12	-13,134,870.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,523.94	-22,607.64	-10,093.36
五、现金及现金等价物净增加额	-3,442,172.60	2,280,858.80	-46,884,586.76
加：期初现金及现金等价物余额	4,813,450.95	2,532,592.15	49,417,178.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,278.35	4,813,450.95	2,532,592.15

4. 合并所有者权益变动表

2020年1月—5月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08				3,196,603.11		33,850,149.38	99,356.62	150,926,052.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,190,000.00				72,589,943.08				3,196,603.11		33,850,149.38	99,356.62	150,926,052.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									119,781.08		939,876.81	-25.00	1,059,632.89
(一) 综合收益总额											1,059,657.89	-25.00	1,059,632.89
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									119,781.08		-119,781.08		
1. 提取盈余公积									119,781.08		-119,781.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08			3,316,384.19		34,790,026.19	99,331.62	151,985,685.08	

2019 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08				2,173,550.14		24,227,008.16	99,411.44	140,279,912.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合													

并													
其他													
二、本年期初余额	41,190,000.00				72,589,943.08				2,173,550.14		24,227,008.16	99,411.44	140,279,912.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,023,052.97		9,623,141.22	-54.82	10,646,139.37
(一) 综合收益总额											10,646,194.19	-54.82	10,646,139.37
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,023,052.97		-1,023,052.97		
1. 提取盈余公积									1,023,052.97		-1,023,052.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08				3,196,603.11		33,850,149.38	99,356.62	150,926,052.19

2018 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08				955,324.07		15,815,855.98	99,408.67	130,650,531.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,190,000.00				72,589,943.08				955,324.07		15,815,855.98	99,408.67	130,650,531.80
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									1,218,226.07		8,411,152.18	2.77	9,629,381.02
(一) 综合收益总额											13,729,378.25	2.77	13,729,381.02
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,218,226.07		-5,318,226.07		-4,100,000.00

1. 提取盈余公积								1,218,226.07		-1,218,226.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,100,000.00		-4,100,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,190,000.00				72,589,943.08			2,173,550.14		24,227,008.16	99,411.44	140,279,912.82

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,498,096.89	4,327,495.64	1,615,967.08
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			870,000.00
应收账款	34,498,095.35	46,270,287.33	20,931,167.84
应收账款融资	820,000.00	330,000.00	
预付款项	17,553,437.09	7,848,815.01	10,846,907.30
其他应收款	360,307.29	5,813,893.74	4,349,080.71
存货	75,960,608.67	63,411,779.00	50,621,814.09
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			2,223,352.34
流动资产合计	131,690,545.29	128,002,270.72	91,458,289.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,495,489.64	12,495,489.64	12,495,489.64
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	112,931,550.20	117,223,171.63	124,637,977.63
在建工程			273,529.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,156,209.66	9,251,815.06	9,520,339.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,072,862.25	943,099.18	407,487.02
其他非流动资产	4,596,356.72	3,786,729.41	5,066,305.94
非流动资产合计	140,252,468.47	143,700,304.92	152,401,129.51
资产总计	271,943,013.76	271,702,575.64	243,859,418.87
流动负债：			
短期借款	31,500,000.00	59,500,000.00	55,000,000.00

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	2,000,000.00	3,500,000.00	
应付账款	10,560,748.38	22,673,063.89	12,729,785.21
预收款项	11,440,000.00	2,921,380.87	4,944,722.67
合同负债	6,057,133.58		
应付职工薪酬	4,418,190.00	5,187,091.00	2,119,722.56
应交税费	170,286.33	2,112,408.89	2,163,188.99
其他应付款	36,207,891.39	7,277,891.39	7,492,831.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	929,600.00	1,362,000.00	2,100,000.00
其他流动负债	787,427.37		
流动负债合计	104,071,277.05	104,533,836.04	86,550,250.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,111,840.48	784,843.04	1,900,000.00
预计负债			
递延收益	17,320,621.53	18,142,432.67	17,398,233.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,432,462.01	18,927,275.71	19,298,233.88
负债合计	122,503,739.06	123,461,111.75	105,848,484.70
所有者权益：			
股本	41,190,000.00	41,190,000.00	41,190,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	79,185,432.72	79,185,432.72	79,185,432.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,316,384.19	3,196,603.11	2,173,550.14
一般风险准备			
未分配利润	25,747,457.79	24,669,428.06	15,461,951.31
所有者权益合计	149,439,274.70	148,241,463.89	138,010,934.17
负债和所有者权益合计	271,943,013.76	271,702,575.64	243,859,418.87

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
一、营业收入	45,661,178.07	136,465,549.06	117,028,674.19

减：营业成本	35,438,207.27	105,185,378.38	87,482,120.00
税金及附加	171,005.05	467,592.67	510,206.27
销售费用	638,564.72	2,245,173.68	1,552,433.69
管理费用	3,335,457.81	6,032,901.06	7,000,432.39
研发费用	4,564,394.77	6,006,118.41	5,648,315.70
财务费用	1,817,878.63	4,615,053.43	4,568,589.89
其中：利息收入	5,966.22	5,012.26	78,658.22
利息费用	1,744,419.88	4,419,135.24	4,613,698.92
加：其他收益	2,321,811.14	2,467,801.21	4,749,168.76
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	-865,087.14	-3,570,747.73	
资产减值损失			-1,185,425.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,166.26		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,174,560.08	10,810,384.91	13,830,319.67
加：营业外收入	640.00	317,979.80	67,844.23
减：营业外支出	71,938.61	18,390.63	171,502.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,103,261.47	11,109,974.08	13,726,661.27
减：所得税费用	-94,549.34	879,444.36	1,544,400.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,197,810.81	10,230,529.72	12,182,260.74
（一）持续经营净利润	1,197,810.81	10,230,529.72	12,182,260.74
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	1,197,810.81	10,230,529.72	12,182,260.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.03	0.25	0.30
（二）稀释每股收益	0.03	0.25	0.30

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	57,012,033.56	124,881,060.37	130,214,385.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7,410,966.22	3,398,983.06	1,858,115.77
经营活动现金流入小计	64,422,999.78	128,280,043.43	132,072,500.88
购买商品、接受劳务支付的现金	43,879,643.55	81,306,944.01	90,558,943.56
支付给职工以及为职工支付的现金	8,854,191.49	18,870,423.90	20,199,054.76
支付的各项税费	3,177,424.38	5,111,067.36	5,444,109.31
支付其他与经营活动有关的现金	6,675,492.23	11,533,967.92	14,302,982.96
经营活动现金流出小计	62,586,751.65	116,822,403.19	130,505,090.59
经营活动产生的现金流量净额	1,836,248.13	11,457,640.24	1,567,410.29
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
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			4,000,000.00
投资活动现金流入小计			4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,264,427.00	6,437,174.56	39,126,862.72
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			
投资活动现金流出小计	2,264,427.00	6,437,174.56	39,126,862.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,264,427.00	-6,437,174.56	-35,126,862.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	20,000,000.00	97,500,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	65,790,000.00	14,809,179.84	28,097,070.18
筹资活动现金流入小计	85,790,000.00	112,309,179.84	91,097,070.18

偿还债务支付的现金	48,000,000.00	93,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,744,419.88	8,443,997.12	4,613,698.92
支付其他与筹资活动有关的现金	35,946,800.00	16,674,119.84	27,464,241.32
筹资活动现金流出小计	85,691,219.88	118,118,116.96	104,077,940.24
筹资活动产生的现金流量净额	98,780.12	-5,808,937.12	-12,980,870.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-329,398.75	-788,471.44	-46,540,322.49
加：期初现金及现金等价物余额	827,495.64	1,615,967.08	48,156,289.57
六、期末现金及现金等价物余额	498,096.89	827,495.64	1,615,967.08

4. 母公司所有者权益变动表

2020年1月—5月母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72				3,196,603.11		24,669,428.06	148,241,463.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,190,000.00				79,185,432.72				3,196,603.11		24,669,428.06	148,241,463.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									119,781.08		1,078,029.73	1,197,810.81
(一) 综合收益总额											1,197,810.81	1,197,810.81
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									119,781.08		-119,781.08	
1. 提取盈余公积									119,781.08		-119,781.08	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定收益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72			3,316,384.19		25,747,457.79	149,439,274.70

2019年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72				2,173,550.14		15,461,951.31	138,010,934.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,190,000.00				79,185,432.72				2,173,550.14		15,461,951.31	138,010,934.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,023,052.97		9,207,476.75	10,230,529.72
(一) 综合收益总额											10,230,529.72	10,230,529.72
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,023,052.97		-1,023,052.97		
1. 提取盈余公积								1,023,052.97		-1,023,052.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72			3,196,603.11		24,669,428.06		148,241,463.89

2018年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72				955,324.07		8,597,916.64	129,928,673.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,190,000.00				79,185,432.72				955,324.07		8,597,916.64	129,928,673.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,218,226.07		6,864,034.67	8,082,260.74
(一) 综合收益总额											12,182,260.74	12,182,260.74
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,218,226.07		-5,318,226.07	-4,100,000.00
1. 提取盈余公积									1,218,226.07		-1,218,226.07	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,100,000.00	-4,100,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定收益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	41,190,000.00				79,185,432.72				2,173,550.14		15,461,951.31	138,010,934.17

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	河北欧耐进出口有限公司	100.00	100.00	500.00	2018.1.1-2020.5.31	全资子公司	收购
2	平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心	90.00	90.00	90.00	2018.1.1-2020.5.31	控股子公司	新设

2016 年 9 月 21 日，公司收购河北欧耐进出口有限公司，注册资本为人民币 500.00 万元（实缴出资额为 500.00 万元），公司占有 100% 的股权，纳入合并范围。

2010 年 9 月 15 日，公司与李银计共同投资设立平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心，注册资本为人民币 100.00 万元（实缴出资额为 100.00 万元），公司占有 90.00% 的股权，纳入合并范围。

（2） 民办非企业法人

□适用 √不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

□适用 √不适用

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

具有证券期货从业资格的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计了河北欧耐机械模具股份有限公司的财务报表，包括 2020 年 5 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日资产负债表、2020 年 1-5 月份、2019 年度和 2018 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2020 年 9 月 23 日出具了众环审字（2020）060063 号标准无保留意见审计报告。

三、 报告期内采用的主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 5 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年 1-5 月份、2019 年度、2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日。

(三) 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的记账本位币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进

一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（五） 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表范围的确定原则

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

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

2. 合并报表编制的方法

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

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（八） 金融工具（新金融工具准则）

√适用 □不适用

1、2019年1月1日起执行新金融工具准则

（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。

（5）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技术咨询服务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公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④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；
- ⑤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。

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) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收备用金、押金、代扣代缴款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 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	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	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，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

②应收账款——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（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

③对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

(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。

(九) 金融工具（原金融工具准则）

√适用 □不适用

1、2018年度适用原金融工具准则

(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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计

量；2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；

2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分

和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A. 债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十） 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

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、技术咨询服务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公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；

②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

④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；

⑤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。

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) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收备用金、押金、代扣代缴款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 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	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	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，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

②应收账款——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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

③对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项（或应收账款余额占应收账款合计 20% 以上、其他应收款余额占其他应收款合计 20% 以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	单项金额重大但未单项计提坏账准备的款项、 单项金额不重大且未单项计提坏账准备的款 项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	--

（十一） 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

一次性摊销。

（2） 包装物

一次性摊销。

（十二） 持有待售资产

适用 不适用

(十三) 投资性房地产

适用 不适用

(十四) 长期股权投资

适用 不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

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

2. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法

核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3. 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本企业不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“三、（五）合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加

重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

（十五） 固定资产

√适用 □不适用

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产的初始计量

（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

（4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

（5）盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计

的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3. 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧计提方法

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

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

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备			
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备			
运输设备			
其他设备			

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司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发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十八) 生物资产

适用 不适用

(十九) 无形资产与开发支出

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账

价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	不动产权证书
软件	3 年	采购协议

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

6. 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2. 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（二十一） 职工薪酬

√适用 □不适用

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：

- ①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额；
- ②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式；
- ③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

（1）修改设定受益计划时；
（2）本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）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；
- （2）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。本公司按照辞退计划条款

的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本；
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十三) 股份支付

适用 不适用

(二十四) 收入（新收入准则适用）

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履

约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司内销收入确认时点：货物交付客户并获得签字确认的当天；公司外销收入确认时点：将货物装船并报关的当天。

（二十五） 收入（原收入准则适用）

（1）商品销售收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司境内销售收入：公司按合同（订单）规定完成生产后，产品发送至客户（或指定地点）处安装完成并经客户验收后作为公司销售收入确认时点；对于不需要安装验收的产品，以产品完工出库，经客户签收后作为销售收入确认时点。

本公司境外销售收入：待海关审核完成后，本公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十六） 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

√适用 □不适用

1、合同资产与合同负债的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法以及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照新金融工具准则。

会计处理方法，公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

（二十七） 政府补助

√适用 □不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益和冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益和冲减相关成本。

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

4、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

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

异) 计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但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的, 不予确认。

(二十九) 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

融资租赁的会计处理

1、融资租入资产: 本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧; 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用, 在资产租赁期内摊销, 计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

2、融资租出资产: 本公司在租赁开始日, 将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益, 在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用, 计入应收融资租赁款的初始计量中, 并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 所得税

√适用 □不适用

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

1、商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的

时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

（三十一） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

适用 不适用

(1) 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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。公司据此对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

(2) 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行了调整。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(3) 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。预计实

施该修订后会计准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产、净资产均不会未产生重大影响。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益不产生影响。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2018年12月31日	在资产负债表中分别列示“应收票据”及“应收账款”；比较数据追溯调整。	应收票据及应收账款	29,422,408.93	-29,422,408.93	
2018年12月31日	在资产负债表中分别列示“应收票据”及“应收账款”；比较数据追溯调整。	应收票据		870,000.00	870,000.00
2018年12月31日	在资产负债表中分别列示“应收票据”及“应收账款”；比较数据追溯调整。	应收账款		28,552,408.93	28,552,408.93
2019年12月31日	将原“应收票据”科目调整至“应收款项融资”科目。	应收票据	330,000.00	-330,000.00	
2019年12月31日	将原“应收票据”科目调整至“应收款项融资”科目。	应收款项融资		330,000.00	330,000.00
2020年5月31日	将原“预收款项”科目调整至“合同负债”科目。	预收款项	16,561,357.56	-16,561,357.56	
2020年5月31日	将原“预收款项”科目调整至“合同负债”科目。	合同负债		16,561,357.56	16,561,357.56

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	46,370,894.75	138,468,173.90	122,869,714.05
净利润（元）	1,059,632.89	10,646,139.37	13,729,381.02
毛利率（%）	24.19	23.95	26.69
期间费用率（%）	22.96	14.42	16.09
净利率（%）	2.29	7.69	11.17

加权平均净资产收益率（%）	0.70	7.31	9.98
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）	-0.37	5.71	7.26
基本每股收益（元/股）	0.03	0.26	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.26	0.33

2. 波动原因分析

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司营业收入分别为 122,869,714.05 元、138,468,173.90 元、46,370,894.75 元。公司 2019 年营业收入较 2018 年增加 15,598,459.85 元，增长比例为 12.70%；2020 年 1-5 月的营业收入较上年同期实现的营业收入 33,408,801.58 元增加了 12,962,093.17 元，增幅比例高达 38.80%。报告期内公司营业收入实现稳定增长，主要原因是公司凭借专业的机械设备生产技术、技术型人才、专注投入的销售业务团队以及长期以来积累的客户资源，在深入了解客户产品需求的基础上，大力开拓市场，深度挖掘市场需求，得到良好的市场反馈，使得报告期内公司整体收入水平稳步提升。

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司净利润分别为 13,729,381.02 元、10,646,139.37 元、1,059,632.89 元，净利率分别为 11.17%、7.69%、2.29%。公司 2019 年度净利润比 2018 年度减少 3,083,241.65 元，下滑比例为 22.46%，主要原因系公司的产品毛利率出现了下滑，具体毛利率分析详见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司综合毛利率分别为 26.69%、23.95%、24.19%。2019 年度的综合毛利率较 2018 年度出现了小幅度的下滑，主要原因系：（1）公司自建的车间、厂房陆续于 2018 年度完工结转，由在建工程转入固定资产，其转入固定资产的金额合计 4,562.67 万元，导致 2019 年度产生的折旧摊销费用相对于 2018 年度进一步提高；（2）受中美贸易战与全球宏观经济下行趋势的影响，市场竞争激烈，公司在产品的定价上对下游客户主动做出了让步，公司产品的综合毛利率也因此出现了小幅度的下滑。2020 年 1-5 月与 2019 年度相比较无明显波动变化，符合公司的实际生产经营情况。具体毛利率分析详见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”。

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司期间费用率分别为 16.09%、14.42%、22.96%。2019 年度的期间费用率较 2018 年度略有下降，主要系公司收入规模逐步扩大、规模效应显现同时部分固定支出类的费用不随收入规模波动所致；2020 年 1-5 月份的期间费用率相较于 2018 年度、2019 年度较高，主要原因是公司的部分产品收入（节能供热产品部件）存在季节性差异，大部分收入集中于下半年，因此上半年的收入权重偏低。具体期间费用率分析详见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况”。

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司加权平均净资产收益率分别为 9.98%、7.31%、0.70%；2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，基本每股收益分别为 0.33 元/股、0.26 元/股、0.03 元/股，加权平均净资产收益率与基本每股收益波动的原因是净利润波动导致的，与净资产收益率和基本每

股收益的波动保持一致，属于正常波动。

公司在报告期存在收入规模较小、利润水平不高的情况，主要是受现有生产规模有限、资金实力有限等因素影响，针对上述事项，公司将根据已有的技术优势，主动开拓市场，这将会对公司的业务规模及利润产生积极影响，随着公司知名度的提升、业务收入的提高以及管理能力的增强，各项费用占比也将进一步下降，盈利能力有望得到进一步改善。

为了增强公司盈利能力，公司拟采取如下措施提升盈利能力：一是通过不断健全和完善内部控制制度，建立完善的采购制度，严格选择和管理供应商，通过实施供应商采购询价对比等成本控制措施，提高管理水平，有效控制和降低成本；二是在商务谈判环节加强对新开拓客户的甄别管理，选择更为优质的客户项目参与竞标，放弃承接盈利空间不大的产品订单；三是加强应收账款催收；四是公司将继续加大投入，提升品牌影响力，提高自身的技术研发水平。

（二） 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产负债率（%）	43.53	44.03	42.76
母公司的资产负债率（%）	45.05	45.44	43.41
流动比率（倍）	1.43	1.39	1.23
速动比率（倍）	0.46	0.65	0.42

2. 波动原因分析

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司资产负债率分别为42.76%、44.03%、43.53%，流动比率分别为1.23、1.39、1.43，速动比率分别为0.42、0.65、0.46。

报告期内，公司整体资产负债率水平较低，呈稳定趋势，未出现明显的波动；公司流动比率、速动比率呈逐年增加的趋势，短期偿债能力逐年提升，不存在重大偿债风险。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次/年）	0.87	3.12	4.22
存货周转率（次/年）	0.50	1.85	2.14
总资产周转率（次/年）	0.17	0.54	0.51

2. 波动原因分析

2018年度、2019年度、2020年1-5月，公司应收账款周转率分别为4.22、3.12、0.87。应收账款周转率出现下降的趋势，主要系：

(1) 报告期内公司销售规模逐步扩大, 使得应收账款余额逐年增加;

(2) 2018年12月31日、2019年12月31日, 公司1年以内的应收账款余额分别为19,881,807.15元、42,744,698.03元, 同比增长22,862,890.88元, 增长幅度为114.99%, 主要原因系2019年度大部分订单集中于下半年年末, 未达到约定的还款期限因而导致应收账款期末余额较大;

(3) 根据市场状况, 近年来部分客户受宏观经济下行压力不断增大的影响, 使得公司应收账款收款期有所延长, 导致公司应收账款周转率不断降低。

2018年度、2019年度、2020年1-5月, 公司存货周转率分别为2.14、1.85、0.17。2018年度、2019年度, 公司的存货周转率相对保持稳定, 没有明显波动的趋势, 符合公司生产经营的实际情况; 2020年1-5月, 公司的存货周转率出现下滑, 具体原因系公司的部分产品(节能供热产品部件)存在着季节性差异, 大部分订单集中于下半年, 因此该期间的收入权重相对较小, 从而导致2020年1-5月份存货周转率偏低。

2018年度、2019年度、2020年1-5月, 公司总资产周转率0.51、0.54、0.17。公司的总资产周转率总体保持稳定, 但其数值相对较低, 主要系公司属于重资产的机器设备制造业, 其资产规模投入较大, 绝大部分厂房、设备均为自建或购置, 因此总资产周转率相对偏低, 但仍属于行业内正常水平。

结合公司当前的业务状况, 从营运状况指标看, 公司应收账款和总资产周转率较为合理, 与其经营情况相匹配。

(四) 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,268,142.72	17,804,578.12	1,387,239.38
投资活动产生的现金流量净额(元)	-2,264,427.00	-6,437,174.56	-35,126,862.72
筹资活动产生的现金流量净额(元)	2,062,873.18	-9,063,937.12	-13,134,870.06
现金及现金等价物净增加额(元)	-3,442,172.60	2,280,858.80	-46,884,586.76

2. 现金流量分析

2018年度、2019年度、2020年1-5月, 公司现金及现金等价物净增加额分别为-46,884,586.76元、2,280,858.80元、-3,442,172.60元。各项目的变化及原因具体如下:

(1) 经营活动产生的现金流量分析

从公司经营活动的现金流情况来看, 2018年度、2019年度、2020年1-5月公司经营性现金流量净额分别为1,387,239.38元、17,804,578.12元、-3,268,142.72元, 具体明细情况如下:

单位: 元

项目	2020年1-5月	2019年度	2018年度
销售商品、提供劳务收到的现金	50,733,707.49	126,180,540.88	131,282,949.09
收到的税费返还	1,652,053.15	7,081,129.23	2,958,802.74
收到其他与经营活动有关的现金	7,411,769.48	3,400,749.39	1,940,765.55
经营活动现金流入小计	59,797,530.12	136,662,419.50	136,182,517.38
购买商品、接受劳务支付的现金	43,888,971.49	81,766,622.98	92,889,545.14
支付给职工以及为职工支付的现金	8,925,078.49	19,025,869.90	20,435,399.76
支付的各项税费	3,236,818.51	5,247,294.41	5,926,241.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,014,804.35	12,818,054.09	15,544,091.93
经营活动现金流出小计	63,065,672.84	118,857,841.38	134,795,278.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,268,142.72	17,804,578.12	1,387,239.38

2018年度、2019年度、2020年1-5月份，公司经营活动产生的现金流量中收到的税费返还分别为2,958,802.74元、7,081,129.23元、1,652,053.15元；出口退税的金额分别为4,655,042.48元、4,056,273.10元、1,665,532.57元。导致报告期内各期收到的税费返还与出口退税金额存在差异的主要原因系：

公司经营活动产生的现金流量中收到的税费返还是指各期实际收到的税费返还到账金额，出口退税指的是公司各期因出口货物产生的可免增值税总额。

在公司实际经营过程中，两者金额不等属于正常情况，如：公司在2018年度完成退税申报后，经税务局审查通过准予退税后，该项资金并未实时到账，部分延迟至2019年度才实际到账；2019年度亦存在相同的情况。

综上，收到的税费返还与出口退税金额两者间不存在必然的相关关系。

(2) 投资活动产生的现金流量分析

2018年度、2019年度、2020年1-5月投资活动产生的现金流量净额分别为-35,126,862.72元、-6,437,174.56元、-2,264,427.00元，主要系用于自建生产车间、厂房等固定资产、长期资产发生的正常支出。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

2018年度、2019年度、2020年1-5月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-13,134,870.06元、-9,063,937.12元、2,062,873.18元，公司筹资活动产生的现金流入为股东投入资本、取得银行借款，筹资活动产生的现金流出主要为偿还借款及利息。

(4) 净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

项目	2020年1-5月	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,059,632.89	10,646,139.37	13,729,381.02
加：资产减值准备			1,507,257.92
信用减值损失	1,669,672.37	3,750,868.71	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,439,388.13	12,439,388.13	9,349,009.17
无形资产摊销	268,524.57	268,524.57	285,143.88
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,752,802.88	4,366,604.76	4,623,792.28
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）	-339,180.08	-580,642.40	-227,156.59
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）	-12,834,470.44	-12,789,964.91	-17,048,313.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,503,295.46	-18,387,107.00	-13,920,772.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,787,808.50	18,090,766.89	3,088,897.84
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-3,268,142.72	17,804,578.12	1,387,239.38
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：			
现金的年末余额	1,371,278.35	4,813,450.95	2,532,592.15
减：现金的上年年末余额	4,813,450.95	2,532,592.15	49,417,178.91
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的上年年末余额			
现金及现金等价物净增加额	-3,442,172.60	2,280,858.80	-46,884,586.76

综上：报告期内导致公司净利润和经营活动产生的现金流量净额存在差异的原因主要系资产减值损失、存货和经营性应收应付项目的变动所致，经营性应收、应付项目的变动主要系公司与关联方及其他公司之间的业务往来款所致。

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2020年1-5月	2019年度	2018年度
收到的其他与经营活动有关的现金	7,411,769.48	3,400,749.39	1,940,765.55
1、收到利息	6,769.48	6,778.59	81,808.00
2、收到政府补助	1,500,000.00	3,212,000.00	1,756,118.85

3、收到保险款等其他款项	5,905,000.00	181,970.80	102,838.70
--------------	--------------	------------	------------

2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月份，公司收到的其他与经营活动有关的现金分别为 1,940,765.55 元、3,400,749.39 元、7,411,769.48 元。其中，2019 年度现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金较 2018 年度增长了 1,459,983.84 元，主要系 2019 年度收到的政府补贴为 3,212,000.00 元，较 2018 年度增加了 1,455,881.15 元；2020 年 1-5 月，现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金较 2018 年度增长了 4,011,020.09 元，主要系 2020 年 1-5 月收到了邢台市天球儿童用品有限公司归还的其他应收款 5,905,000.00 元，导致该期间收到的其他与经营活动有关的现金出现了明显的增长。

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2020 年 1-5 月	2019 年度	2018 年度
支付的其他与经营活动有关的现金	7,014,804.35	12,818,054.09	15,544,091.93
1、支付期间费用	6,959,140.10	10,970,972.19	13,361,435.17
2、支付往来款		1,355,000.00	1,600,000.00
3、支付保险款等其他款项	55,664.25	492,081.90	582,656.76

其中，支付的往来款要系其他非关联方的往来款；支付的期间费用主要包括管理费用、研发费用和销售费用。

(五) 其他分析

适用 不适用

五、 报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履

约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司境内销内销售产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司境外出口销售产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品待海关审核完成后，按照报关单上载明的出口日期时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

以下收入会计政策适用于 2019 年度和 2018 年度：

销售商品收入：

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

销售商品收入确认的具体方法为：

本公司境内销售收入：公司按合同（订单）规定完成生产后，产品发送至客户（或指定地点）处安装完成并经客户验收后作为公司销售收入确认时点；对于不需要安装验收的产品，以产品完工出库，经客户签收后作为销售收入确认时点。

本公司境外销售收入：待海关审核完成后，本公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

2. 营业收入的主要构成

（1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020年1月—5月		2019年度		2018年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
打气筒及焊管部件	23,545,719.20	50.78	51,287,004.15	37.04	65,919,185.27	53.65

智能制芯设备及配套模具	16,637,534.56	35.88	33,674,993.39	24.32	32,300,512.80	26.29
节能供热产品部件	6,115,064.96	13.19	53,145,564.33	38.38	24,307,805.15	19.78
其他	72,576.03	0.15	360,612.03	0.26	342,210.83	0.28
合计	46,370,894.75	100.00	138,468,173.90	100.00	122,869,714.05	100.00
波动分析	<p>公司的主营业务为节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具的研发、生产和销售。</p> <p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月份，打气筒及焊管部件的销售金额分别为 65,919,185.27 元、51,287,004.15 元、23,545,719.20 元；其中，境外销售的金额分别为 29,855,954.38 元、31,308,943.55 元、13,423,063.77 元，相对较为稳定；境内销售的金额分别为 36,063,230.89 元、19,978,060.60 元、8,874,623.39 元，2019 年度的销售额较 2018 年度下降了 16,085,170.29 元，主要原因系打气筒及焊管部件属于毛利率较低的业务产品，公司正计划逐步将自己的产业重心转移至毛利率更高的节能供热产品部件与智能制芯设备及配套模具上，实现产业升级。</p> <p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月份，智能制芯设备及配套模具的销售金额分别为 32,300,512.80 元、33,674,993.39 元、16,637,534.56 元。报告期内，智能制芯设备及配套模具相对稳定，无明显波动。</p> <p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月份，节能供热产品部件的销售金额分别为 24,307,805.15 元、53,145,564.33 元、6,115,064.96 元。其中，2019 年度的销售额较 2018 年度提高了 28,837,759.18 元，增幅比例高达 118.64%，出现大幅增长的主要原因系：</p> <p>（1）报告期内，公司计划逐步将自己的产业重心转移至毛利率更高的节能供热产品部件与智能制芯设备及配套模具上，并于 2017 年前后投入自有资金用于兴建该业务条线的生产车间及厂房；（2）2018 年末，公司新建的节能供热产品部件生产车间及厂房全部完工结转，业务生产线得到扩充、生产力得到了进一步的释放。</p> <p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月份，其他业务收入的销售金额分别为 342,210.83 元、360,612.03 元、72,576.03 元；报告期内，其他业务收入主要是由边角料、残料的销售收入组成，无明显波动趋势。</p>					

①2020 年 4 月 11 日，公司与冠工（宁夏）医疗科技有限公司签订熔喷布“ONFG1680-200 型”熔喷布生产线 50 台，单价 60 万元，合同总价 3000 万元的销售合同。合同签订完成后，经双方协商一致，由公司分批次进行生产，第一批生产线为 10 台（不含模具，模具单价为 10 万元），单价 50 万元，合计 500 万元。

2020年4月22日、2020年4月25日，公司分别收到了冠工（宁夏）医疗科技有限公司支付的货款300万元、200万元，收齐第一批10台设备（不含模具）的全部价款。

2020年5月3日，公司将第一批10台设备（不含模具）运送至客户指定的地点、完成交付，并于当日确认了该批设备的收入。

②2018年，河北万昊戈能燃气设备科技有限公司的采购人员来访并与公司的总经理李银计先生就商业合作展开洽谈。河北万昊戈能燃气设备科技有限公司的业务模式主要是通过外购壁挂炉中的换热片、换热器等核心部件后，再加以组装设计后形成最终产品对外销售；双方确定商业合作关系后，由公司在后续合作中向其提供换热片、换热器作为其产品的核心部件。

报告期内，公司与河北万昊戈能燃气设备科技有限公司的交易情况具体如下所示：

期间	2019年度		2018年度
产品类别	燃气壁挂炉配件	壁挂炉生产线	燃气壁挂炉配件
销售金额（元）	14,492,947.77	3,185,840.71	4,035,344.83
占各同类别产品销售总额的比例（%）	27.27%	9.46%	16.60%

河北万昊戈能燃气设备科技有限公司根据自身采购需求不定时向公司发出产品询价，公司的销售部会根据客户的需求进行产品报价，双方通过询价议价确认后签订销售合同，根据合同条款规定以银行转账的方式进行结算。

2020年5月31日，公司应收河北万昊戈能燃气设备科技有限公司的款项余额为17,043,497.24元。由于受国内外疫情等经营环境波动影响，河北万昊戈能燃气设备科技有限公司的资金运转出现了较大的压力，因此希望公司能适当延长约定的回款账期，考虑到市场环境的实际情况以及双方预期未来将会搭建长期商业合作的规划，公司对客户的要求予以同意。截至2020年9月30日，报告期后公司已收回上述应收款项12,470,000.00元，应收款项余额为4,573,497.24元。

③2018年度、2019年度、2020年1-5月份，节能供热产品部件的销售金额分别为24,307,805.15元、53,145,564.33元、6,115,064.96元。其销售数量、销售单价、单位成本等具体如下所示：

单位：元

类别	2018年度	2019年度	2020年1-5月份
销售金额	24,307,805.15	53,145,564.33	6,115,064.96
销售数量（套）	39,125	117,642	8,390
销售单价	621.29	451.76	728.85
单位成本	364.04	333.02	545.34

i. 其中，2019年度的销售额较2018年度提高了28,837,759.18元，增幅比例高达118.64%，出现大幅增长的主要原因分析如下：

随着我国经济发展的加速以及基建类工程的推进，市政工程、居民住宅建设、老旧小区翻新等一系列的工程项目推动市场上节能供热产品部件的需求水涨船高。由于产品的主要用途系用于抵御寒冬低温，因此该产品的销售时点主要集中于秋冬季节。

2019年度，公司在分析市场发展趋势、提升自身产品竞争力后，大力拓展存量市场，与河北万昊戈能燃气设备科技有限公司、德州红日新能源科技有限公司、佛冈斯多里德诺机械设备有限公司等多家重要客户开展了商业合作，2019年度公司与上述三家客户完成的具体销售金额分别为14,492,947.77元、5,766,945.36元、4,639,926.66元，占该年度节能供热产品部件业务的销售总额比例分别为27.27%、10.85%、8.73%。

ii. 2020年1-5月份的销售金额相较于2019年度出现了较为明显的下滑，出现明显下滑的主要原因分析如下：

由于节能供热产品部件业务存在着较为明显的季节性差异，大部分订单集中于下半年，因此2020年1-5月份的收入权重相对较小。

根据公司所处行业，从全国中小企业股份转让系统挂牌公司中遴选东岩股份（430286）、龙普股份（870395）两家公司进行财务指标比较。具体分析如下：

项目 会计期间	营业收入（单位：元）		
	申请挂牌公司	东岩股份（430286）	龙普股份（870395）
2018年度	122,869,714.05	429,726,860.09	133,778,595.82
2019年度	138,468,173.90	357,598,006.47	177,713,543.71
2020年1-5月	46,370,894.75	-	-
2020年1-6月	-	132,724,511.80	59,646,738.08

据上表分析可知，由于行业特点，同业可比公司东岩股份（430286）、龙普股份（870395）于2020年上半年度同样存在明显的季节性差异，其主要销售收入与申请挂牌公司相似，集中于下半年度。

④公司2018年、2019年节能供热产品部件按各季度销售收入分类，金额及占比情况具体如下表所示：

单位：元

项目	2018年节能供热产品部件收入	销售占比（%）	2019年节能供热产品部件收入	销售占比（%）
第一季度	2,663,880.34	10.96	4,003,996.95	7.53
第二季度	8,407,215.33	34.59	7,032,568.49	13.23
第三季度	4,244,684.48	17.46	12,443,497.90	23.41
第四季度	8,992,025.00	36.99	29,665,500.99	55.83
合计	24,307,805.15	100.00	53,145,564.33	100.00

由于节能供热产品部件的主要用途系用于抵御寒冬低温，因此该产品的销售时点主要集中于秋冬季节，存在明显的季节性差异。

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—5月		2019年度		2018年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
国内	32,947,830.98	71.05	107,159,230.35	77.39	90,168,343.72	73.39
国外	13,423,063.77	28.95	31,308,943.55	22.61	32,701,370.33	26.61

合计	46,370,894.75	100.00	138,468,173.90	100.00	122,869,714.05	100.00
原因分析	<p>报告期内，公司主营业务收入主要集中在国内销售，2018年度、2019年度、2020年1-5月份，国内市场为公司分别贡献了73.39%、77.39%、71.05%的营业收入；国外市场分别为公司分别贡献了26.61%、22.61%、28.95%的营业收入。</p> <p>报告期内，国外销售的主要产品为打气筒及焊管部件，2018年度、2019年度、2020年1-5月份的销售金额分别为29,855,954.38元、31,308,943.55元、13,423,063.77元。</p> <p>报告期内，公司的国内、国外销售收入相对较为稳定。</p>					

(1) 公司的境外销售业务具体开展情况如下：

①经营模式：公司只向境外客户销售打气筒产品，采用“以销定产”的销售模式进行采购备货，在与海外客户通过洽谈、邮件沟通、签约等一系列方式建立商业联系后，通过直接出口销售的方式实现最终销售；

②主要出口国：德国、墨西哥等欧美国家；

③主要客户情况：公司主要境外客户 Monz Handelsgesellschaft International mbH&Co. KG、PARCELMOBI S. A. DE C. V. 主要位于德国和墨西哥。上述两家公司均系国际上知名的运动器械类企业，以 Monz Handelsgesellschaft International mbH&Co. KG 公司为例，该企业成立于1929年，主营业务为户外运动器械的生产和销售，历经近百年发展，其客户遍布欧洲、美洲各地，系国际上知名自行车企业，《中国自行车》杂志2008年第7期、2009年第6期曾分别对其推出的自行车新品作过专项报道；

④订单获取方式：公司主要通过大型的专业展会等形式获取境外客户，通过邮件方式确认订单；

⑤定价原则：公司只向境外客户销售打气筒产品，通过邮件询价议价的方式进行产品定价；

⑥信用政策：公司对于境外客户的信用周期一般在4-6月区间；

⑦结算方式：以银行转款结汇的方式进行结算；

⑧境外销售毛利率以及与内销毛利率的差异：2018年度、2019年度、2020年1-5月，打气筒及焊管部件的毛利率分别为16.43%、16.93%、15.02%。报告期内，公司打气筒及焊管部件的境内外销售毛利率基本保持一致，不存在明显差异。

(2) 报告期内，公司的主要出口国家和相关地区（德国、墨西哥）的有关进口政策未有显著改变。

公司的外贸交易绝大部分均以美元结算，随着美元的汇率随着人民币升值及美元指数的持续走弱，导致公司产品的定价持续走高，但对于国外客户而言，国内的产品目前的性价比仍居首位，并无其他可替代进口国。因此，上述变化目前而言对公司持续经营能力并未造成实质性影响。

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司的生产核算流程与成本结转方法

①领料投产

公司生产部根据客户订单，按照经审核后的技术设计方案组织生产。公司按照订单或生产计划安排产品的制造进度，财务按照产品订单或生产计划进行核算，每月将生产过程中各订单或生产计划直接耗用的原材料金额归集直接材料成本。

②人工费与制造费用的归集与分配

财务部每月按照生产部组织生产人员的工资费用及支出归集人工费，将生产部门为组织和管理生产所发生的全部支出（包括设备折旧、水电费等）归集制造费用。因公司产品成本构成主要为直接材料，不同产品的复杂程度与所耗费的材料成同向变动，公司的人工费、制造费用等按照所生产产品的复杂程度分配计入各产品成本。

③成品入库

产品生产完毕并经检验合格后办理入库，期末根据产成品入库情况，将完工入库产成品归集的直接材料成本以及分配的人工费和制造费用结转至库存商品中。

④产品发出与成本确认

根据发货单，公司仓库为经检验合格的产成品办理出库，将存货运输至客户工厂（指定地点或报送出关），并取得客户签字验收的发货单和验收单（海关单）。财务部门根据收回的客户签字验收的发货单或验收单（海关单）确认收入。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—5月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
打气筒及焊管部件	20,010,085.81	56.92	42,603,527.36	40.46	55,088,921.53	61.16
智能制芯设	10,567,079.66	30.06	23,527,168.33	22.34	20,738,782.89	23.03

备及配套模具						
节能供热产品部件	4,575,400.99	13.02	39,176,812.33	37.20	14,242,994.68	15.81
合计	35,152,566.46	100.00	105,307,508.02	100.00	90,070,699.10	100.00
原因分析	报告期内，公司产品成本结构与收入变动基本保持一致，与公司实际经营状况的变动趋势相符。					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—5月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	25,264,158.34	71.87	73,573,436.49	69.87	65,834,529.18	73.09
直接人工	4,563,408.52	12.98	12,560,666.03	11.93	10,337,583.22	11.48
制造费用	5,324,999.60	15.15	19,173,405.50	18.20	13,898,586.70	15.43
合计	35,152,566.46	100.00	105,307,508.02	100.00	90,070,699.10	100.00
原因分析	报告期内，公司营业成本主要由直接材料、直接人工和制造费用构成，直接材料占比较高，报告期内各类成本要素占比无异常波动。					

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020年1月—5月		
	收入	成本	毛利率(%)
打气筒及焊管部件	23,545,719.20	20,010,085.81	15.02
智能制芯设备及配套模具	16,637,534.56	10,567,079.66	36.49
节能供热产品部件	6,115,064.96	4,575,400.99	25.18
其他	72,576.03		100.00
合计	46,370,894.75	35,152,566.46	24.19
原因分析	2018年度、2019年度、2020年1-5月，打气筒及焊管部件的毛利率分别为16.43%、16.93%、15.02%。报告期内，公司打气筒及焊管部件的毛利率基本保持稳定，未出现明显的波动趋势，符合公司的实际运营情况。		

	<p>2018年度、2019年度、2020年1-5月，智能制芯设备及配套模具的毛利率分别为35.79%、30.13%、36.49%。报告期内，公司智能制芯设备及配套模具的毛利率基本保持稳定。其中，2019年度的毛利率相比于2018年度下降了5.66%，主要是因为智能制芯设备及配套模具属于非标定制产品，其不同产品间的毛利率依据工艺水平、设计难度的不同存在着差异，但整体仍保持在30%-40%区间，符合公司的实际运营情况。</p> <p>2018年度、2019年度、2020年1-5月，节能供热产品部件的毛利率分别为41.41%、26.28%、25.18%。2019年度，节能供热产品的毛利率相比于2018年下降了15.13%，主要原因具体如下：（1）公司自建的车间、厂房陆续于2018年度完工结转，由在建工程转入固定资产，其转入固定资产的金额合计4,562.67万元，导致2019年度产生的折旧摊销费用相对于2018年度进一步提高；（2）受中美贸易战与全球宏观经济下行趋势的影响，市场竞争激烈，公司在产品的定价上对下游客户主动做出了让步，公司产品的毛利率也因此出现了小幅度的下滑。2020年1-5月与2019年度相比较无明显波动变化，符合公司的实际生产经营情况。</p> <p>2018年度、2019年度、2020年1-5月，其他业务收入的毛利率均为100.00%，主要是边角料、废料的销售处理收入，因此不存在业务成本。</p>		
2019年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
打气筒及焊管部件	51,287,004.15	42,603,527.36	16.93
智能制芯设备及配套模具	33,674,993.39	23,527,168.33	30.13
节能供热产品部件	53,145,564.33	39,176,812.33	26.28
其他	360,612.03		100.00
合计	138,468,173.90	105,307,508.02	23.95
原因分析	详见上表“2020年1-5月原因分析”。		
2018年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
打气筒及焊管部件	65,919,185.27	55,088,921.53	16.43
智能制芯设备及配套模具	32,300,512.80	20,738,782.89	35.79
节能供热产品部件	24,307,805.15	14,242,994.68	41.41
其他	342,210.83		100.00
合计	122,869,714.05	90,070,699.10	26.69
原因分析	详见上表“2020年1-5月原因分析”。		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
申请挂牌公司	24.19%	23.95%	26.69%
东岩股份（430286）	-	21.33%	18.54%
龙普股份（870395）	-	18.56%	20.82%
原因分析	<p>根据公司所处行业，从全国中小企业股份转让系统挂牌公司中遴选东岩股份（430286）、龙普股份（870395）两家公司进行财务指标比较。</p> <p>与上述两家公司财务数据比较分析：</p> <p>公司的业务类型主要为节能供热产品部件、打气筒及焊管部件、智能制芯设备及配套模具的研发、生产和销售。与上述两家公司所处行业相近，业务类型相似，但所处的细分领域有所差异。</p> <p>公司2018年、2019年的销售毛利率均略高于东岩股份与龙普股份，主要是由产品销售结构以及工艺水平不同引起的，具体分析如下：（1）东岩股份属于有色金属铸造的加工制造业，主营业务为锌、铝合金铸造加工、汽车滤清器产品、焊接产品的生产与销售；由于其生产的铸件产品主要用于汽车行业，其市场竞争充分，利润空间压缩程度较高，因此报告期内的整体毛利率略低于欧耐股份。（2）龙普股份所处行业为燃气、太阳能及类似能源家用器具制造的加工制造业，主营业务为太阳能热水器部件与整机制造、太阳能热水器系统集成设计及配套产品销售。由于欧耐股份所在的领域工艺水平相对更为成熟，因此其整体毛利率相对略高于龙普股份，属于行业正常水平。</p> <p>综上，公司毛利率与可比公司的差异均系细分产品类别不同所致，不存在异常情况。目前公司规模较小，随着公司规模的扩大、产品的多元化发展及经营管理的加强，盈利能力将逐步改善。</p>		

2018年度，公司的节能供热产品部件毛利率为41.41%，显著高于同行业可比公司，其主要原因系：2018年度，公司的节能供热产品部件主要构成为组装机、精加工品，相较于毛坯品而言毛利率更高（毛坯品毛利率约为33%，组装机毛利率约为35%-40%，精加工品毛利率约为50%，组装机及精加工品相较毛坯品具有更高的附件价值）；同时公司提高了2018年新研发产品冷凝壁挂炉-瑞玛哈的定价，综合因素使得公司2018年节能供热产品部件毛利率相对略高于同行业可比公司。

由于节能供热产品部件生产车间较小，2018年节能供热产品部件产量较低，2019年后新车间正式投产，节能供热产品部件产能上升，但分摊制造费用增加，毛利率下降并回归与市场同类产品毛利率相同水平。

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

(四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
营业收入(元)	46,370,894.75	138,468,173.90	122,869,714.05
销售费用(元)	1,051,342.98	3,331,417.01	2,954,938.40
管理费用(元)	3,335,457.81	6,032,901.06	7,000,432.39
研发费用(元)	4,564,394.77	6,006,118.41	5,648,315.70
财务费用(元)	1,695,554.41	4,596,784.73	4,164,565.37
期间费用总计(元)	10,646,749.97	19,967,221.21	19,768,251.86
销售费用占营业收入的比重(%)	2.27	2.41	2.40
管理费用占营业收入的比重(%)	7.19	4.36	5.70
研发费用占营业收入的比重(%)	9.84	4.34	4.60
财务费用占营业收入的比重(%)	3.66	3.31	3.39
期间费用占营业收入的比重总计(%)	22.96	14.42	16.09
原因分析	<p>2018年度、2019年度、2020年1-5月，公司期间费用分别为19,768,251.86元、19,967,221.21元、10,646,749.97元，占营业收入的比重分别为16.09%、14.42%、22.96%。2019年期间费用占营业收入的比例较2018年略微有所下降，主要由公司2019年营业收入较2018年小幅增长所致。2020年1-5月份的期间费用率相比于2018年度、2019年度较高，主要是因为公司的节能供热产品部件产品收入存在季节性差异，大部分收入集中于下半年，因此上半年的收入比重相对较低，从而导致期间费用率偏高。</p> <p>报告期内，公司期间费用支出包括管理费用、研发费用、销售费用及财务费用。公司管理费用主要由职工薪酬、长期资产摊销、中介机构服务费、办公费、差旅费、咨询服务费、水电费等构成，2018年度、2019年度、2020年1-5月管理费用占营业收入比率分别为5.70%、4.36%、7.19%；销售费用中主要包括职工薪酬、运输费、展览费、市场推广及广告成本、差旅费等，2018年度、2019年度、2020年1-5月销售费用占营业收入比率分别为2.40%、2.41%、2.27%。</p>		

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
职工薪酬及相关福利	277,378.00	842,656.00	484,138.00
运输费	541,929.28	1,227,716.87	1,373,406.18
市场推广及广告成本	24,416.00	16,024.78	215,976.46
业务招待费	6,435.00	47,854.29	86,649.00
办公费	58,543.60	75,581.69	117,045.86
差旅费	35,408.59	474,127.98	304,855.12
展览费	61,132.08	350,419.19	340,119.09
检验费		27,500.00	5,184.36
其他	46,100.43	269,536.21	27,564.33
合计	1,051,342.98	3,331,417.01	2,954,938.40
原因分析	2018年度、2019年度、2020年1-5月，公司的销售费用分别为2,954,938.40元、3,331,417.01元、1,051,342.98元，占营业收入的比例分别为2.40%、2.41%、2.27%，无明显变化趋势。		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
职工薪酬及相关福利	606,857.49	2,248,491.94	2,859,562.43
长期资产摊销	406,431.12	1,190,983.89	1,239,217.95
业务招待费	81,602.38	482,865.21	186,449.35
办公费	156,182.10	211,701.34	198,652.79
差旅费	21,793.56	130,389.96	164,511.49
水电费	94,937.43	441,550.80	372,129.91
会务费		22,633.98	79,770.59
修理费	355,162.12	113,391.38	122,625.90
车辆费	49,030.32	490,550.80	504,996.10
劳务费		10,800.00	16,200.00
保险费	37,850.22	136,797.83	201,604.45
咨询服务费	320,284.84	300,417.81	682,969.93
聘请中介机构费	100,000.00	100,000.00	220,811.11
培训费		33,423.79	150,930.39
其他	1,105,326.23	118,902.33	

合计	3,335,457.81	6,032,901.06	7,000,432.39
原因分析	<p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司的管理费用分别为 7,000,432.39 元、6,032,901.06 元、3,335,457.81 元，占营业收入的比例分别为 5.70%、4.36%、7.19%。报告期内，公司管理费用占营业收入的比例逐渐下降（2020 年 1-5 月份除外）。</p> <p>公司管理费用主要由职工薪酬、长期资产摊销、中介机构服务费、办公费、差旅费、咨询服务费、水电费等构成。2019 年度管理费用较 2018 年度减少 964,181.33 元，降幅为 13.77%，主要是由于公司对管理人员进行了精编，管理人员工资缩减所致。</p>		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2020 年 1 月—5 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬及相关福利	1,101,604.00	2,551,309.00	1,619,245.40
长期资产摊销	381,419.95	360,701.69	148,725.08
材料费	3,037,866.15	2,997,669.47	3,107,119.70
劳务费	30,000.00	21,743.69	543,817.20
咨询费		14,014.56	8,112.00
专利申请费			70,815.00
检验费	13,504.67	60,680.00	150,481.32
合计	4,564,394.77	6,006,118.41	5,648,315.70
原因分析	报告期内公司研发费用占营业收入比例较为稳定，研发费用波动较小。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2020 年 1 月—5 月	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,780,326.82	4,419,135.24	4,613,698.92
减：利息收入	6,769.48	6,778.70	81,808.00
银行手续费	87,244.69	217,098.58	52,097.68
汇兑损益	-165,247.62	-32,670.39	-419,423.23
合计	1,695,554.41	4,596,784.73	4,164,565.37
原因分析	报告期内，公司的财务费用相对比较稳定，没有较大的波动。2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，利息支出的金额分别为 4,613,698.92 元、4,419,135.24 元、		

1,780,326.82 元，主要系偿还公司因生产经营需要向银行借款产生的利息费用。

3. 其他事项

适用 不适用

(五) 其他收益

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
政府补助	2,321,811.14	2,467,801.21	4,828,668.76
合计	2,321,811.14	2,467,801.21	4,828,668.76

具体情况披露

报告期内，公司因投入研究热芯盒射芯机技术改造、智能制造装备制芯中心设备技术研发、精密铸造智能制芯中心生产线技术改造、数字化精密铸造智能制芯中心技术研发、节能高效伺服机电控制系统生产、制芯机械专用设备技术改造、智能铸造数字化车间产业化生产、先进装备制造专用设备研制等多个研发项目获得了多项政府补助。

(六) 重大投资收益情况

适用 不适用

(七) 公允价值变动损益情况

适用 不适用

(八) 其他利润表科目

适用 不适用

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,321,811.14	2,467,801.21	4,888,772.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			

委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-424,748.61	280,276.37	-506,645.19
非经常性损益总额	1,897,062.53	2,748,077.58	4,382,127.57
减：非经常性损益的所得税影响数	284,559.38	412,211.64	630,980.86
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	1,612,503.15	2,335,865.94	3,751,146.71

2018年、2019年及2020年1-5月，归属于挂牌公司股东的非经常性损益净额分别为3,751,146.71元、2,335,865.94元和1,612,503.15元，主要是来自于多项技术研发项目所取得的政府补助。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注

清洁能源车载高压大流量洁净新风系统研制—平乡县发展改革局	1,500,000.00			与收益相关	是	
节能高效伺服机电控制系统生产项目—平乡县财政局专项资金		1,300,000.00		与资产相关	是	
新三板挂牌—上市补贴		1,000,000.00		与收益相关	是	
高层次创新创业人才开发“巨人计划”—中共河北省委组织部补贴		500,000.00		与收益相关	是	
“院士工作站”项目补贴—平乡县发展改革局补贴		200,000.00		与收益相关	是	
国家级绿色工厂奖励资金—平乡县发展改革局补贴		200,000.00		与收益相关	是	
专利资助费—河北市场监督管理局补贴		10,000.00		与收益相关	是	
2018年省级工业转型升级专项资金—平乡县发展改革局			1,100,000.00	与收益相关	是	
“院士工作站”项目补贴—平乡县发展改革局			479,500.00	与收益相关	是	
两化融合管理体系贯标试点项目—平乡县发展改革局			100,000.00	与收益相关	是	
高层次创新创业人才开发“巨人计划”—中共河北省委组织部补贴			1,000,000.00	与收益相关	是	
高新科技企业创新奖励—平乡县科技局			8,000.00	与收益相关	是	
高新科技企业创新奖励—平乡县田付村创新科技奖励			1,000.00	与收益相关	是	

（十） 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、16.00、13.00、0.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00
出口退税率	出口退（免）税	17.00、15.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
房产税	房屋原值的 70%	1.20
土地使用税	土地面积	每平方米 3 元

2、 税收优惠政策

本公司于 2017 年 10 月 27 日取得编号为 GR201713001134 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税，公司已于 2018 年 1 月 26 日在河北省平乡县地方税务局备案。

本公司之子公司河北欧耐进出口有限公司属于进出口贸易公司，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，出口货物增值税适用零税率。河北欧耐进出口有限公司享受出口退（免）税，河北欧耐进出口有限公司已于 2007 年 10 月 24 日在河北省邢台市平乡县国家税务局备案。

根据财税（2019）13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。本公司之子公司河北欧耐进出口有限公司 2019 年度企业所得税税率为 20%。

3、 其他事项

适用 不适用

六、 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一） 货币资金

1、 期末货币资金情况

单位：元

项目	2020 年 5 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	29,082.72	12,104.15	69,776.86
银行存款	1,342,195.63	4,801,346.80	2,462,815.29
其他货币资金	2,000,000.00	3,500,000.00	
合计	3,371,278.35	8,313,450.95	2,532,592.15
其中：存放在境			

外的款项总额			
--------	--	--	--

2、其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	3,500,000.00	
合计	2,000,000.00	3,500,000.00	

2019年12月31日，银行承兑汇票保证金的余额为350万元，系公司为河北立中有色金属集团有限公司开具的银行承兑汇票的所支付的全额担保保证金；2020年1-5月份，该项保证金减少150万元，期末余额为200万元。

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 交易性金融资产

□适用 √不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据

√适用 □不适用

1、应收票据分类

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票			870,000.00
商业承兑汇票			
合计			870,000.00

2、期末已质押的应收票据情况

□适用 √不适用

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
温州镜舟珠宝有限公司	2019年12月26日	2020年6月26日	200,000.00
上海庄从贸易有限公司沈阳分公司	2020年1月7日	2020年7月7日	200,000.00
新余钢铁股份有限公司	2020年2月21日	2020年8月21日	120,000.00
北京康隆盛品贸易有限公司	2019年10月15日	2020年10月15日	100,000.00
广东嘉纳仕科技实业有限公司	2020年1月2日	2020年7月2日	100,000.00
合计	-	-	720,000.00

5、其他事项

□适用 √不适用

(五) 应收账款

√适用 □不适用

1、应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2020年5月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,294,259.74	2.63	1,294,259.74	100.00	
按组合计提坏账准备	47,899,144.00	97.37	7,266,331.32	15.17	40,632,812.68
合计	49,193,403.74	100.00	8,560,591.06	17.40	40,632,812.68

续：

种类	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	57,186,394.37	100.00	6,412,308.87	11.21	50,774,085.50
合计	57,186,394.37	100.00	6,412,308.87	11.21	50,774,085.50

续：

种类	2018年12月31日				账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	31,582,523.46	100.00	3,030,114.53	9.59	28,552,408.93
组合小计	31,582,523.46	100.00	3,030,114.53	9.59	28,552,408.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	31,582,523.46	100.00	3,030,114.53	9.59	28,552,408.93

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

√适用 □不适用

单位：元

2020年5月31日

序号	应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	BLC TECHNICAL TEAM CO., LTD 货款	222,920.41	222,920.41	100.00	客户长期失联
2	ECOHARDWARE (SKYEAGLE TRADING CO.) 货款	1,071,339.33	1,071,339.33	100.00	客户长期失联
合计	-	1,294,259.74	1,294,259.74	100.00	-

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年5月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	36,449,110.38	76.09	1,822,455.52	5.00	34,626,654.86
1至2年	1,470,823.45	3.07	147,082.35	10.00	1,323,741.10
2至3年	2,959,855.98	6.18	887,956.79	30.00	2,071,899.19
3至4年	4,305,496.98	8.99	2,152,748.49	50.00	2,152,748.49
4至5年	2,288,845.21	4.78	1,831,076.17	80.00	457,769.04
5年以上	425,012.00	0.89	425,012.00	100.00	
合计	47,899,144.00	100.00	7,266,331.32	15.17	40,632,812.68

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	42,744,698.03	74.74	2,137,234.90	5.00	40,607,463.13
1至2年	4,731,961.77	8.27	473,196.18	10.00	4,258,765.59
2至3年	6,049,237.53	10.58	1,814,771.26	30.00	4,234,466.27
3至4年	3,235,485.04	5.66	1,617,742.53	50.00	1,617,742.51
4至5年	278,240.00	0.49	222,592.00	80.00	55,648.00
5年以上	146,772.00	0.26	146,772.00	100.00	
合计	57,186,394.37	100.00	6,412,308.87	11.21	50,774,085.50

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	19,881,807.15	62.96	994,090.35	5.00	18,887,716.80
1至2年	8,016,123.58	25.38	801,612.36	10.00	7,214,511.22
2至3年	3,259,580.73	10.32	977,874.22	30.00	2,281,706.51

3至4年	278,240.00	0.88	139,120.00	50.00	139,120.00
4至5年	146,772.00	0.46	117,417.60	80.00	29,354.40
合计	31,582,523.46	100.00	3,030,114.53	9.59	28,552,408.93

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2020年5月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
河北万昊戈能燃气设备科技有限公司	非关联方	17,043,497.24	1年以内	34.65
PARCELMOBIS.A.DEC.V.	非关联方	6,375,986.73	1年以内	12.96
山西泺氏实业集团有限公司	非关联方	1,452,497.67	3-4年	2.95
陕西德利恒热能科技有限公司	非关联方	1,409,950.00	1年以内	2.87
清远意智数控设备有限公司	非关联方	1,158,309.93	1年以内	2.35
合计	-	27,440,241.57	-	55.78

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
河北万昊戈能燃气设备科技有限公司	非关联方	24,143,497.24	1年以内	42.22
PARCELMOBIS.A.DEC.V.	非关联方	5,484,956.33	1年以内	9.59
山西泺氏实业集团有限公司	非关联方	2,512,497.67	2-4年	4.39
芜湖新兴铸管有限责任公司	非关联方	1,590,910.21	1年以内	2.78
清远意智数控设备有限公司	非关联方	1,428,494.10	1年以内	2.50
合计	-	35,160,355.55	-	61.48

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
PARCELMOBIS.A.DEC.V.	非关联方	5,851,509.96	1年以内	18.53
山西泺氏实业集团有限公司	非关联方	2,512,497.67	1-3年	7.96
德州威诺冷暖设备有限公司	非关联方	1,060,523.50	1年以内	3.36
ECOHARDWARE (SKYEAGLETRADINGCC)	非关联方	1,031,019.14	1-3年	3.26

德州红日新能源科技有限公司	非关联方	732,000.00	1年以内	2.32
合计	-	11,187,550.27	-	35.43

4、各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司的应收账款余额分别为31,582,523.46元、57,186,394.37元、49,193,403.74元。2019年12月31日，应收账款期末余额相比于2018年12月31日增加了25,603,870.91元，增长幅度为81.07%，主要原因系公司的收入存在季节性差异，大部分收入主要集中于下半年，2018年第四季度、2019年第四季度，公司的主营业务收入分别为41,804,591.49元、63,165,729.10元，2019年第四季度较上年同期增长了21,361,137.61元，增长幅度为51.10%，因此应收账款期末余额同步上升。

②公司期末余额合理性分析

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司应收账款余额分别为31,582,523.46元、57,186,394.37元、49,193,403.74元，占当期营业收入的比例分别为25.70%、41.30%、106.09%。

报告期内，公司应收账款余额占当期营业收入的比例逐渐增高，主要原因系：

(1) 报告期内公司销售规模逐步扩大，使得应收账款余额逐年增加；

(2) 2018年12月31日、2019年12月31日，公司1年以内的应收账款余额分别为19,881,807.15元、42,744,698.03元，同比增长22,862,890.88元，增长幅度为114.99%，主要原因系公司2019年度大部分订单集中于下半年，未达到约定的还款期限因而导致应收账款期末余额较大；

(3) 根据市场状况，近年来部分客户受宏观经济下行压力不断增大和2020年初新冠肺炎疫情的影响，使得公司应收账款收款期有所延长，导致公司应收账款余额逐年上升。

综上，结合报告期内公司处于规模扩张的主要时期，以及宏观经济层面下行等因素，应认定公司应收账款余额逐年增长的趋势较为合理，与其经营情况相匹配。

2010年，公司与山西泫氏实业集团有限公司签订《关于山西泫氏实业集团有限公司订购铸造设备及配套模具》的购销合同，合同总销售额为人民币1711.00万元；公司已于2017年完成销售并于同年确认收入。

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司对山西泫氏实业集团有限公司的应收账款余额分别为2,512,497.67元、2,512,497.67元、1,452,497.67元。报告期内，公司共计收到山西泫氏实业集团有限公司的回款人民币1,060,000.00元，公司一直以来与山西泫氏实业集团有限公司维持有良好的沟通关系，并持续催收账款。截止2020年10月31日，应收山西

涑氏实业集团有限公司余额为人民币 652,497.67 元。

报告期内，山西涑氏实业集团有限公司因公司自身经营发展问题导致回款进度较慢，但是一直持续回款，符合公司现阶段对于该款项的回款预期。报告期内，公司已根据坏账政策对其计提了信用损失人民币 726,248.84 元，计提比例为 50.00%，故无需作为单项计提坏账准备。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司根据自身特点制定了坏账计提方法及比例，采用备抵法核算应收款项坏账。公司已根据企业会计准则的要求足额、合理计提了相应的坏账准备。

公司重视应收账款回收的管理，定期核对往来款项，并安排专人进行管理，不断加大催收力度，有效的降低了款项无法收回的风险。报告期内应收账款管理情况良好。

6、应收关联方账款情况

适用 不适用

7、其他事项

适用 不适用

(六) 预付款项

适用 不适用

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2020年5月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,618,128.68	82.85	7,135,222.83	89.96	10,547,451.98	96.95
1至2年	2,387,447.77	13.54	705,663.73	8.90	331,439.32	3.05
2至3年	545,798.29	3.10	90,600.00	1.14		
3年以上	90,600.00	0.51				
合计	17,641,974.74	100.00	7,931,486.56	100.00	10,878,891.30	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

适用 不适用

2020年5月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
邯郸市永年区恒力工贸有限公司	非关联方	4,781,235.59	27.10	1年以内	货款
平乡县千鑫橡塑机械配件厂	非关联方	696,902.85	3.95	1年以内	货款
依必安派特风机(上海)有限公司	非关联方	594,323.00	3.37	1年以内	货款
平乡县鑫源废旧金属再生有	非关联方	491,160.59	2.78	1年以内	货款

限责任公司					
天津致勤新型材料有限公司	非关联方	401,200.00	2.27	1年以内	货款
合计	-	6,964,822.03	39.47	-	-

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
邯郸市永年区恒力工贸有限公司	非关联方	997,649.55	12.58	1年以内	货款
平乡县昌赫气筒配件厂	非关联方	520,132.00	6.56	1年以内	货款
平乡县弘森纸箱厂	非关联方	512,891.94	6.47	1年以内	货款
常州市天香南方玻璃有限公司	非关联方	301,643.91	3.80	1年以内	货款
济南新金汇铁合金有限公司	非关联方	235,764.21	2.97	1年以内	货款
合计	-	2,568,081.61	32.38	-	-

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
霸州市庆远制管有限公司	非关联方	1,341,076.14	12.33	1年以内	货款
中山市东升镇金诺泰机械设备厂	非关联方	1,748,600.00	16.07	1年以内	货款
邱县广润自行车厂	非关联方	1,142,690.00	10.50	1年以内	货款
霸州市佳成金属制品有限公司	非关联方	890,117.02	8.18	1年以内	货款
常州市天香南方玻璃有限公司	非关联方	661,900.00	6.08	2年以内	货款
合计	-	5,784,383.16	53.16	-	-

2020年5月31日,公司的预付账款余额为17,641,974.74元,按公司预付账款前五名单位采购的内容具体如下:

单位名称	采购内容
邯郸市永年区恒力工贸有限公司	带钢
平乡县千鑫橡塑机械配件厂	底座
依必安派特风机(上海)有限公司	变频器
平乡县鑫源废旧金属再生有限责任公司	铝锭
天津致勤新型材料有限公司	尼龙

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	款项性质	未结算原因
天津致勤新型材料有限公司	非关联方	401,200.00	2年以内	货款	铸铝车间定制设备,暂未入库

平乡县华杰打气筒配件厂	非关联方	400,000.00	2年以内	货款	定制配件，长期采购
济南新金汇铁合金有限公司	非关联方	322,630.41	2年以内	货款	铸造车间原材料，已于2020年6月份办理入库
常州市天香南方玻璃有限公司	非关联方	301,643.91	1-2年	货款	铸铝车间定制设备，暂未入库
包头铝业有限公司	非关联方	105,701.82	2-3年	货款	铝锭，已不符合现阶段产品应用
冠县同创复合材料有限公司	非关联方	102,936.08	2-3年	货款	定制带钢，已于2020年6月份办理入库
合计	-	1,634,112.22	-	-	-

4、其他事项

□适用 √不适用

(七) 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	360,307.29	5,813,893.74	4,349,080.71
应收利息			
应收股利			
合计	360,307.29	5,813,893.74	4,349,080.71

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2020年5月31日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	569,270.83	208,963.54					569,270.83	208,963.54
合计	569,270.83	208,963.54					569,270.83	208,963.54

续：

坏账准备	2019年12月31日
------	-------------

	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	5,905,000.00	515,250.00					5,905,000.00	515,250.00
按组合计提坏账准备	596,467.10	172,323.36					596,467.10	172,323.36
合计	6,501,467.10	687,573.36					6,501,467.10	687,573.36

续:

种类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,400,000.00	94.26	220,000.00	5.00	4,180,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	267,979.70	5.74	98,898.99	36.91	169,080.71
组合小计	267,979.70	5.74	98,898.99	36.91	169,080.71
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	4,667,979.70	100.00	318,898.99	6.83	4,349,080.71

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：元

2019 年 12 月 31 日					
序号	其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	邢台市天球儿童用品有限公司往来款	5,905,000.00	515,250.00	8.73	期末余额大于 100 万元
合计	-	5,905,000.00	515,250.00	8.73	-

√适用 □不适用

单位：元

2018 年 12 月 31 日

序号	其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	邢台市天球儿童用品有限公司往来款	4,400,000.00	220,000.00	5.00	期末余额大于100万元
合计	-	4,400,000.00	220,000.00	5.00	-

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年5月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	379,270.83	66.62	18,963.54	5.00	360,307.29
5年以上	190,000.00	33.38	190,000.00	100.00	
合计	569,270.83	100.00	208,963.54	11.21	360,307.29

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	406,467.10	68.15	20,323.36	5.00	386,143.74
4至5年	190,000.00	31.85	152,000.00	80.00	38,000.00
合计	596,467.10	100.00	172,323.36	11.21	424,143.74

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	77,979.70	29.10	3,898.99	5.00	74,080.71
3至4年	190,000.00	70.90	95,000.00	50.00	95,000.00
合计	267,979.70	100.00	98,898.99	11.21	169,080.71

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2020年5月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	569,270.83	208,963.54	360,307.29
合计	569,270.83	208,963.54	360,307.29

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	569,270.83	170,963.55	398,307.28
代扣代缴款项	27,196.27	1,359.81	25,836.46
往来款	5,905,000.00	515,250.00	5,389,750.00
合计	6,501,467.10	687,573.36	5,813,893.74

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	190,000.00	95,000.00	95,000.00
代扣代缴款项	77,979.70	3,898.99	74,080.71
往来款	4,400,000.00	220,000.00	4,180,000.00
合计	4,667,979.70	318,898.99	4,349,080.71

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2020年5月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
邢台市中小企业融资担保服务中心	非关联方	379,270.83	1年以内	66.62
平安金融国际租赁有限公司	非关联方	190,000.00	5年以上	33.38
合计	-	569,270.83	-	100.00

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
邢台市天球儿童用品有限公司	非关联方	5,905,000.00	2年以内	90.83
邢台市中小企业融资担保服务中心	非关联方	379,270.84	1年以内	5.83
平安金融国际租赁有限公司	非关联方	190,000.00	4-5年	2.92
代扣个人所得税	非关联方	27,196.27	1年以内	0.42
合计	-	6,501,467.11	-	100.00

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
邢台市天球儿童用品有限公司	非关联方	4,400,000.00	1年以内	94.26
平安金融国际租赁有限公司	非关联方	190,000.00	3-4年	4.07
养老保险	非关联方	54,974.90	1年以内	1.18
代扣个人所得税	非关联方	23,004.80	1年以内	0.49
合计	-	4,667,979.70	-	100.00

(5) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(6) 其他事项

适用 不适用

2、应收利息情况

适用 不适用

3、应收股利情况

适用 不适用

(八) 存货

适用 不适用

1、存货分类

单位:元

项目	2020年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,200,925.19		46,200,925.19
在产品	7,460,353.08		7,460,353.08
库存商品	18,961,847.20		18,961,847.20
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	137,840.71		137,840.71
自制半成品	2,597,845.05		2,597,845.05
低值易耗品	887,438.21		887,438.21
合计	76,246,249.44		76,246,249.44

续:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,659,034.13		36,659,034.13
在产品	6,101,504.53		6,101,504.53
库存商品	15,002,808.67		15,002,808.67
周转材料			
消耗性生物资产			

委外加工物资	2,562,058.31		2,562,058.31
自制半成品	2,834,569.30		2,834,569.30
低值易耗品	251,804.06		251,804.06
合计	63,411,779.00		63,411,779.00

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,557,296.68		29,557,296.68
在产品	7,613,201.44		7,613,201.44
库存商品	11,755,745.34		11,755,745.34
周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品	1,072,162.16		1,072,162.16
低值易耗品	623,408.47		623,408.47
合计	50,621,814.09		50,621,814.09

2、 存货项目分析

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司存货账面余额分别为50,621,814.09元、63,411,779.00元、76,246,249.44元，占当期营业收入的比例分别为41.20%、45.80%、164.43%。

2019年12月31日存货余额相比2018年12月31日增加12,789,964.91元，增幅比例为25.27%，主要系2019年度公司销售订单进一步增加、销售情况得到了进一步的优化导致。

2018年度、2019年度、2020年1-5月，公司存货周转率分别为2.14、1.85、0.17。2018年度、2019年度，公司的存货周转率相对保持稳定，没有明显波动的趋势，符合公司生产经营的实际情况；2020年1-5月，公司的存货周转率出现下滑，具体原因系公司的部分产品（节能供热产品部件）存在着季节性差异，大部分订单集中于下半年，因此该期间的收入权重相对较小，从而导致2020年1-5月份存货周转率偏低。

(1) 2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司存货账面余额分别为50,621,814.09元、63,411,779.00元、76,246,249.44元。报告期内，存货呈现出逐年递增的趋势，主要原因分析如下：

①产能利用率：报告期内，公司拥有多所自建的厂房，厂房面积高达23万平方米，员工人数超过300人，其产能利用率目前仍未达到饱和状态，目前公司仍将大力拓宽市场渠道，积极抢占市场份额，属于向上发展的战略时期。

②产销变化率角度：2018年度、2019年度、2020年1-5月，公司营业收入分别为122,869,714.05元、138,468,173.90元、46,370,894.75元。公司2019年营业收入较2018年增加15,598,459.85元，增长比例为12.70%；2020年1-5月的营业收入较上年同期实现的营业收入33,408,801.58元增加了12,962,093.17元，增幅比例高达38.80%。报告期内公司营业收入实现稳定增长，在深入了

解客户产品需求的基础上,大力开拓市场,深度挖掘市场需求,得到良好的市场反馈;随着业务发展的良好趋势,公司的备货也逐年递增。

③2018年度、2019年度、2020年1-5月,公司存货周转率分别为2.14、1.85、0.17。2018年度、2019年度,公司的存货周转率相对保持稳定,没有明显波动的趋势,符合公司生产经营的实际情况;2020年1-5月,公司的存货周转率出现大幅度下滑,具体原因系公司的部分产品(节能供热产品部件)存在着季节性差异,大部分订单集中于下半年,因此该期间的收入权重相对较小,从而导致2020年1-5月份存货周转率偏低。

根据公司所处行业,从全国中小企业股份转让系统挂牌公司中遴选东岩股份(430286)、龙普股份(870395)两家公司进行财务指标比较。具体分析如下:

项目	存货周转率		
	申请挂牌公司	东岩股份(430286)	龙普股份(870395)
2018年度	2.14	3.01	3.56
2019年度	1.85	3.00	6.06
2020年1-5月	0.17	-	-
2020年1-6月	-	1.35	2.85

据上表分析可知,报告期内,申请挂牌公司的存货周转率均略低于同业可比公司东岩股份(430286)、龙普股份(870395),产生上述现象的主要原因是:

i. 2018年度、2019年度,东岩股份(430286)的营业收入分别为429,726,860.09元、357,598,006.47元;2018年12月31日、2019年12月31日,东岩股份(430286)的存货余额分别为103,160,460.06元、84,571,588.18元。东岩股份(430286)整体经营规模大约为公司的三倍,由于其长期稳定地占据着较大的市场份额,因此其市场扩张力度不大、备货率较低,整体存货周转率保持在一个稳定的行业平均水平。

ii. 2018年度、2019年度,龙普股份(870395)的营业收入分别为133,778,595.82元、177,713,543.71元;2018年12月31日、2019年12月31日,龙普股份(870395)的存货余额分别为29,277,973.25元、18,453,190.11元。由于龙普股份(870395)2019年度营业收入的增幅达到32.84%,消化了上年度大部分的存货,导致其2019年度存货降幅达到36.97%,从而使得其2019年度的存货周转率得到了大幅度的提升,大幅高出行业平均水平。

公司的市场份额相较于上述两家可比公司而言较低,且目前仍属于战略重心转移及客户储备扩张时期,因此其存货周转率相比略低,但仍属于行业内正常水平。

综上,报告期内公司虽然存货余额较大,但仍与公司的收入、成本变化相匹配,与产能利用率、产销变化率情况相匹配,与同行业公司情况不存在重大差异。

(2) 2020年5月31日,公司存货中的库存商品金额为18,961,847.20元。其中,各业务类别的库存商品金额及占比具体如下表所示:

库存商品业务类别	2020年5月31日金额(单位:元)	占库存商品总额比例(%)
打气筒及焊管部件	2,731,865.38	14.41
节能供热产品部件	16,229,981.82	85.59
合计	18,961,847.20	100.00

截至 2020 年 9 月 30 日，上述打气筒及焊管部件库存商品已全部完成销售出库结转，节能供热产品部件完成销售出库结转的金额约为 1181.87 万元，结存余额约为 441.13 万元。报告期后，公司的库存商品结转情况良好，符合公司的经营预期，不存在存货积压的现象。

(3) 公司根据自身实际经营情况，分别针对存货的采购、生产、销售制定了专门的控制管理制度以有效地对存货的各个环节进行管理把控，具体如下：

采购模式方面，公司采用“以销定采”的集中采购模式。公司设有独立的采购部门，公司采购部负责在授权范围内的原材料采购，采购项目包括带钢、铝锭、电机、变频器等。原材料采购主要由公司根据比质比价原则向供应商询价采购，部分原材料会根据生产需要采取订制生产方式。公司制定了《采购控制程序》、《供应商评估控制程序》等，规范管理公司的生产物料采购及供应商管理，为公司后续生产经营活动提供了可靠保障。

生产模式方面，公司实行“以销定产”的生产模式。公司制订了《生产过程控制程序》，建立了一套快速有效处理客户订单的流程，涵盖生产计划、生产排配、进度管控、质量检验等环节，保证车间按计划生产、发货以满足客户需求。

销售模式方面，公司主要采取直接销售模式，即公司将产品直接向客户进行推广、实现销售。在与客户正式建立商业合作前，公司的销售部门会根据公司指定的《客户评估控制程序》对客户的工商信息、信用信息等公开信息进行查询评级，综合评比通过公司对客户的遴选标准后方才正式建立合作。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(九) 合同资产

适用 不适用

(十) 持有待售资产

适用 不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十二) 其他流动资产

适用 不适用

1、 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2020 年 5 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税			2,418,656.37
待退税进项税额	1,879,360.95	1,657,957.69	4,802,147.89
合计	1,879,360.95	1,657,957.69	7,220,804.26

2、 其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

适用 不适用

(十六) 长期股权投资

适用 不适用

(十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十八) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(十九) 固定资产

适用 不适用

1、 固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年5月31日
一、账面原值合计：	185,276,878.36	1,064,616.59	87,648.21	186,253,846.74
房屋及建筑物	106,208,878.77	346,535.00		106,555,413.77
机器设备	72,904,992.95	639,321.41		73,544,314.36
运输工具	5,120,696.14	73,451.33	87,648.21	5,106,499.26
办公设备及其他	1,042,310.50	5,308.85		1,047,619.35
二、累计折旧合计：	68,053,706.73	5,351,855.61	83,265.80	73,322,296.54
房屋及建筑物	35,505,430.08	2,052,684.11		37,558,114.19
机器设备	27,703,615.89	3,026,440.20		30,730,056.09
运输工具	4,174,775.46	218,892.99	83,265.80	4,310,402.65
办公设备及其他	669,885.30	53,838.31		723,723.61
三、固定资产账面净值合计	117,223,171.63	1,064,616.59	5,356,238.02	112,931,550.20
房屋及建筑物	70,703,448.69	346,535.00	2,052,684.11	68,997,299.58
机器设备	45,201,377.06	639,321.41	3,026,440.20	42,814,258.27
运输工具	945,920.68	73,451.33	223,275.40	796,096.61
办公设备及其他	372,425.20	5,308.85	53,838.31	323,895.74
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	117,223,171.63	1,064,616.59	5,356,238.02	112,931,550.20
房屋及建筑物	70,703,448.69	346,535.00	2,052,684.11	68,997,299.58
机器设备	45,201,377.06	639,321.41	3,026,440.20	42,814,258.27
运输工具	945,920.68	73,451.33	223,275.40	796,096.61
办公设备及其他	372,425.20	5,308.85	53,838.31	323,895.74

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计:	180,252,296.23	5,024,582.13		185,276,878.36
房屋及建筑物	106,208,878.77			106,208,878.77
机器设备	68,109,846.99	4,795,145.96		72,904,992.95
运输工具	5,015,954.76	104,741.38		5,120,696.14
办公设备及其他	917,615.71	124,694.79		1,042,310.50
二、累计折旧合计:	55,614,318.60	12,439,388.13		68,053,706.73
房屋及建筑物	30,585,572.37	4,919,857.71		35,505,430.08
机器设备	20,826,002.49	6,877,613.40		27,703,615.89
运输工具	3,634,410.98	540,364.48		4,174,775.46
办公设备及其他	568,332.76	101,552.54		669,885.30
三、固定资产账面净值合计	124,637,977.63	5,024,582.13	12,439,388.13	117,223,171.63
房屋及建筑物	75,623,306.40		4,919,857.71	70,703,448.69
机器设备	47,283,844.50	4,795,145.96	6,877,613.40	45,201,377.06
运输工具	1,381,543.78	104,741.38	540,364.48	945,920.68
办公设备及其他	349,282.95	124,694.79	101,552.54	372,425.20
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	124,637,977.63	5,024,582.13	12,439,388.13	117,223,171.63
房屋及建筑物	75,623,306.40		4,919,857.71	70,703,448.69
机器设备	47,283,844.50	4,795,145.96	6,877,613.40	45,201,377.06
运输工具	1,381,543.78	104,741.38	540,364.48	945,920.68
办公设备及其他	349,282.95	124,694.79	101,552.54	372,425.20

2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额(元)	变动原因
自建铸造车间、加工厂房	2018年度	26,720,310.49	购置
加工中心、起重机、全自动冷芯机等机器设备	2018年度	30,317,052.56	购置
轿车、叉车、搬运车等运输设备	2018年度	303,771.76	购置
空调、冰箱、笔记本等办公设备及其他	2018年度	302,709.90	购置
模具、激光下料机、除尘设备等机器设备	2019年度	4,795,145.96	购置
装载机、叉车、搬运车等运输设备	2019年度	104,741.38	购置
打印机、家具等办公设备及其他	2019年度	124,694.79	购置
房产证相关费用等相关	2020年1-5月	346,535.00	购置

支出			
多头锯切割机等机器设备	2020年1-5月	639,321.41	购置
长城牌货车	2020年1-5月	73,451.33	购置
冰箱	2020年1-5月	5,308.85	购置
大众捷达小轿车	2020年1-5月	-87,648.21	处置

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十) 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2019年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
新厂房设备	273,529.65	2,471,469.89	81,108.06	2,663,891.48				自有资金	0.00
合计	273,529.65	2,471,469.89	81,108.06	2,663,891.48			-	-	0.00

续：

项目名称	2018年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
新厂房建设	14,337,088.45	12,383,222.04	26,720,310.49					自有资金	
新厂房	8,787,616.92	10,392,332.67	18,906,419.94					自有资	273,529.65

设备								金	
合计	23,124,705.37	22,775,554.71	45,626,730.43				-	-	273,529.65

2、在建工程减值准备

□适用 √不适用

3、其他事项

□适用 √不适用

(二十一) 无形资产

√适用 □不适用

1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年5月31日
一、账面原值合计	11,678,662.74			11,678,662.74
土地使用权	11,426,120.00			11,426,120.00
软件使用权	252,542.74			252,542.74
二、累计摊销合计	2,426,847.68	95,605.40		2,522,453.08
土地使用权	2,174,304.94	95,605.40		2,269,910.34
软件使用权	252,542.74			252,542.74
三、无形资产账面净值合计	9,251,815.06		95,605.40	9,156,209.66
土地使用权	9,251,815.06		95,605.40	9,156,209.66
软件使用权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
五、五、无形资产账面价值合计	9,251,815.06		95,605.40	9,156,209.66
土地使用权	9,251,815.06		95,605.40	9,156,209.66
软件使用权				

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计	11,678,662.74			11,678,662.74
土地使用权	11,426,120.00			11,426,120.00
软件使用权	252,542.74			252,542.74
二、累计摊销合计	2,158,323.11	268,524.57		2,426,847.68
土地使用权	1,944,851.98	229,452.96		2,174,304.94
软件使用权	213,471.13	39,071.61		252,542.74
三、无形资产账面净值合计	9,520,339.63		268,524.57	9,251,815.06

土地使用权	9,481,268.02		229,452.96	9,251,815.06
软件使用权	39,071.61		39,071.61	
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
五、无形资产账面价值合计	9,520,339.63		268,524.57	9,251,815.06
土地使用权	9,481,268.02		229,452.96	9,251,815.06
软件使用权	39,071.61		39,071.61	

2、变动明细情况

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

(二十三) 资产减值准备

√适用 □不适用

1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年5月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	6,412,308.87	2,148,282.19				8,560,591.06
其他应收款坏账准备	687,573.36		478,609.82			208,963.54
合计	7,099,882.23	2,148,282.19				8,769,554.60

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少			2019年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	3,030,114.53	3,382,194.34				6,412,308.87
其他应收款坏账准备	318,898.99	368,674.37				687,573.36
合计	3,349,013.52	3,750,868.71				7,099,882.23

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十四) 长期待摊费用

□适用 √不适用

(二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,769,554.60	1,477,147.15
内部交易未实现收益	55,138.00	8,270.70
合计	8,824,692.60	1,485,417.85

续：

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,099,882.23	1,146,237.77
合计	7,099,882.23	1,146,237.77

续：

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,349,013.52	565,595.37
合计	3,349,013.52	565,595.37

2、其他情况

适用 不适用

(二十六) 其他主要资产

适用 不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产			
项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付长期资产	4,596,356.72	3,786,729.41	5,066,305.94
合计	4,596,356.72	3,786,729.41	5,066,305.94

单位：元

应收款项融资			
项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	820,000.00	330,000.00	
合计	820,000.00	330,000.00	

2、其他情况

适用 不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

适用 不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证借款	22,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	11,500,000.00	34,500,000.00	35,000,000.00
合计	33,500,000.00	59,500,000.00	55,000,000.00

2、最近一期末已到期未偿还余额

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

适用 不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	2,000,000.00	3,500,000.00	
合计	2,000,000.00	3,500,000.00	

2、无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(三) 应付账款

适用 不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2020年5月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,556,871.37	52.60	19,747,865.35	87.10	11,605,965.65	89.33
1-2年	2,959,766.82	28.02	1,712,921.94	7.55	854,865.24	6.58
2-3年	1,100,527.21	10.42	710,747.21	3.13	39,500.00	0.30
3-4年	516,610.59	4.89	10,000.00	0.05	50,698.96	0.39
4-5年	10,000.00	0.10	50,698.96	0.22	120,250.00	0.93
5年以上	419,649.56	3.97	440,950.60	1.95	320,700.60	2.47
合计	10,563,425.55	100.00	22,673,184.06	100.00	12,991,980.45	100.00

注：截至报告期末，本公司账龄超过1年的应付账款金额为5,006,554.18元，主要系未结清的货款及未支付的设备质保金。

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河北立中有色金属集团有限公司	非关联方	货款	2,202,608.13	1年以内	20.85
杭州巨星科技股份有限公司	非关联方	货款	1,533,300.00	1年以内	14.52
山西蕴德寰宇机电设备制造有限公司	非关联方	货款	737,801.05	1年以内	6.98
河北大宇钢结构工程有限公司	非关联方	货款	612,783.69	1年以内	5.80
无锡市归南工陶机电物资有限公司	非关联方	货款	378,343.99	1年以内	3.58
合计	-	-	5,464,836.86	-	51.73

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
杭州巨星科技股份有限公司	非关联方	货款	10,513,980.00	1年以内	46.37
晋中德纳液压机电科技有限公司	非关联方	货款	1,539,410.98	2年以内	6.79
河北立中有色金属集团有限公司	非关联方	货款	1,457,082.22	1年以内	6.43
无锡华洋液压气动有限公司	非关联方	货款	547,837.33	1年以内	2.42
慈溪市掌起镇伟浩五金厂	非关联方	货款	424,958.43	1年以内	1.87
合计	-	-	14,483,268.96	-	63.88

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河北立中有色金属集团有限公司	非关联方	货款	1,369,813.29	1年以内	10.54
晋中德纳液压机电科技有限公司	非关联方	货款	1,156,385.65	1年以内	8.90
盱眙松友精密机械有限公司	非关联方	货款	993,500.00	2年以内	7.65
河北大宇钢结构工程有限公司	非关联方	货款	724,404.01	1年以内	5.58
无锡华洋液压气动有限公司	非关联方	货款	601,962.91	1年以内	4.63
合计	-	-	4,846,065.86	-	37.30

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

√适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位:元

账龄	2020年5月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,440,000.00	100.00	2,952,986.04	76.57	4,868,062.97	81.85

1-2年			306,107.08	7.94	874,957.07	14.71
2-3年			593,088.90	15.38	204,500.00	3.44
3-4年			4,500.00	0.11		
合计	11,440,000.00	100.00	3,856,682.02	100.00	5,947,520.04	100.00

2020年5月31日，公司的预收款项余额为11,440,000.00元；其中，公司对嘉兴洪波户外休闲用品有限公司、广州防冠自动化贸易有限公司的预收账款期末余额分别为8,240,000.00元、3,200,000.00元。上述款项未分类至合同负债科目进行披露的原因系：由于公司与上述两家客户的合作因对方拒不履行合同条款而被迫中止，现合同已中止履行，不符合企业会计准则中合同负债科目（企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务）的定义，因此仍放在预收款项中予以列示。

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例（%）
嘉兴洪波户外休闲用品有限公司	非关联方	货款	8,240,000.00	1年以内	72.03
广州防冠自动化贸易有限公司	非关联方	货款	3,200,000.00	1年以内	27.97
合计	-	-	11,440,000.00	-	100.00

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例（%）
Monz Handelsgesellschaft	非关联方	货款	749,413.05	1年以内	19.43
南阳市弘源铸造有限公司	非关联方	货款	465,888.90	2-3年	12.08
阜新市玉松科技有限公司	非关联方	货款	217,800.00	1年以内	5.65
北京市昌平三慧有限责任公司	非关联方	货款	180,000.00	1年以内	4.67
庆安集团有限公司	非关联方	货款	165,517.24	1-2年	4.29
合计	-	-	1,778,619.19	-	46.12

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例（%）
山西崇光科技有限公司	非关联方	货款	2,126,360.00	1年以内	35.75
南阳市弘源铸造有限公司	非关联方	货款	465,888.90	1-2年	7.83
河北邢桥铁路器材有限公司	非关联方	货款	396,500.00	1年以内	6.67
临沂天阔铸造有限公司	非关联方	货款	300,000.00	1年以内	5.04
MRS.NITTAYAPHACHAYAMAI	非关联方	货款	279,580.69	1年以内	4.70
合计	-	-	3,568,329.59	-	59.99

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

适用 不适用

4、其他情况

适用 不适用

(五) 合同负债

适用 不适用

1、合同负债余额表

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	4,532,174.83		
合计	4,532,174.83		

注：截至报告期末，本公司账龄超过1年的预收款项金额为1,571,660.83元，主要系机械模具合同正在履行中。

2、其他情况披露

适用 不适用

(六) 其他应付款

适用 不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2020年5月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	30,086,561.39	98.51	1,606,561.39	99.69	976,501.39	99.49
1-2年	450,000.00	1.47				
5年以上	5,000.00	0.02	5,000.00	0.31	5,000.00	0.51
合计	30,541,561.39	100.00	1,611,561.39	100.00	981,501.39	100.00

(2) 按款项性质分类情况：

单位：元

项目	2020年5月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
往来款	30,462,316.15	99.74	1,532,316.15	95.08	902,256.15	91.93
保证金	79,245.24	0.26	79,245.24	4.92	79,245.24	8.07
合计	30,541,561.39	100.00	1,611,561.39	100.00	981,501.39	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

2020年5月31日

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
李银计	关联方	往来款	16,987,188.73	1年以内、5年以上	55.62
李银铭	关联方	往来款	12,427,749.43	1年以内	40.69
河北铸盛能源机械制造有限公司	关联方	往来款	950,000.00	1年以内	3.11
李丰果	关联方	往来款	97,377.99	1年以内	0.32
平安国际融资租赁有限公司	非关联方	租赁费	79,245.24	1年以内	0.26
合计	-	-	30,541,561.39	-	100.00

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
河北铸盛能源机械制造有限公司	关联方	往来款	950,000.00	1年以内	58.94
李银铭	关联方	往来款	497,749.43	1年以内	30.89
平安国际融资租赁有限公司	非关联方	租赁费	79,245.24	1年以内	4.92
李银计	关联方	往来款	77,188.73	1年以内、5年以上	4.79
李丰果	关联方	往来款	7,377.99	1年以内	0.46
合计	-	-	1,611,561.39	-	100.00

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
河北铸盛能源机械制造有限公司	关联方	往来款	800,000.00	1年以内	81.50
李丰果	关联方	往来款	89,267.99	1年以内	9.10
平安金融国际租赁有限公司	非关联方	租赁费	79,245.24	1年以内	8.07
李银计	关联方	往来款	6,928.73	1年以内、5年以上	0.71
李银铭	关联方	往来款	6,059.43	1年以内	0.62
合计	-	-	981,501.39	-	100.00

2、应付利息情况

□适用 √不适用

3、应付股利情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
普通股股利			4,100,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利			

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合计			4,100,000.00

4、其他情况

□适用 √不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年5月31日
一、短期薪酬	5,227,936.00	7,969,812.51	8,756,730.51	4,441,018.00
二、离职后福利-设定提存计划		31,265.98	31,265.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,227,936.00	8,001,078.49	8,787,996.49	4,441,018.00

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	2,137,922.56	21,193,527.24	18,103,513.80	5,227,936.00
二、离职后福利-设定提存计划		680,120.62	680,120.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,137,922.56	21,873,647.86	18,783,634.42	5,227,936.00

2、短期薪酬

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,227,936.00	7,717,408.00	8,504,326.00	4,441,018.00
2、职工福利费		216,014.98	216,014.98	
3、社会保险费		30,089.53	30,089.53	
其中：医疗保险费		30,089.53	30,089.53	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金		6,300.00	6,300.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计				

划				
8、其他短期薪酬				
合计	5,227,936.00	7,969,812.51	8,756,730.51	4,441,018.00

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,137,922.56	20,159,406.00	17,069,392.56	5,227,936.00
2、职工福利费		818,973.74	818,973.74	
3、社会保险费		215,147.50	215,147.50	
其中：医疗保险费		215,147.50	215,147.50	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	2,137,922.56	21,193,527.24	18,103,513.80	5,227,936.00

（八） 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	61,285.68	288,608.33	34,221.97
消费税			
企业所得税	64,024.28	1,702,530.94	2,203,880.31
个人所得税			
城市维护建设税	10,030.58	25,042.00	1,711.10
教育费附加	6,018.35	15,025.20	1,026.66
地方教育费附加	4,012.23	10,016.80	684.44
房产税	5,731.63		
土地使用税	10,408.54		
印花税	4,897.00	9,769.70	5,791.50
环境保护税		4,922.97	4,952.54
合计	166,408.29	2,055,915.94	2,252,268.52

本公司之子公司河北欧耐进出口有限公司属于进出口贸易公司，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，出口货物增值税适用零税率。河北欧耐进出口有限公司享受出口退（免）税，河北欧耐进出口有限公司已于2007年10月24日在河北省邢台市平乡县国家税务局备案。

由于公司符合国家规定的出口退税、免税要求，因此，报告期内，公司按照国家规定予以退税。报告期内，国外销售的主要产品为打气筒及焊管部件，2018年度、2019年度、2020年1-5月份的

销售金额分别为 29,855,954.38 元、31,308,943.55 元、13,423,063.77 元，出口退税金额分别为 4,655,042.48 元、4,056,273.10 元、1,665,532.57 元。

（九）其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

递延收益			
项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
政府补助	17,320,621.53	18,142,432.67	17,398,233.88
合计	17,320,621.53	18,142,432.67	17,398,233.88

具体情况如下：

2020年1-5月

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年5月31日	形成原因
政府补助	18,142,432.67		821,811.14	17,320,621.53	
合计	18,142,432.67		821,811.14	17,320,621.53	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2019年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2020年5月31日	与资产/收益相关
上市补贴款	3,454,788.20		315,751.24	3,139,036.96	与收益相关
热芯盒射芯机技术改造项目	181,021.18		14,142.30	166,878.88	与资产相关
智能制造装备制芯中心设备技术研发项目	1,481,193.88		97,446.95	1,383,746.93	与资产相关
精密铸造智能制造中心生产线技术改造项目	2,282,888.63		118,900.45	2,163,988.18	与资产相关
数字化精密铸造智能制造中心技术研发	590,765.69		30,451.85	560,313.84	与资产相关
节能高效伺服机电控制系统生产项目	6,905,488.87		124,968.10	6,780,520.77	与资产相关
制芯机械专用设备技术改造项目	775,727.60		38,402.35	737,325.25	与资产相关
智能铸造数字化车间产业化生产项目	1,817,252.22		39,756.00	1,777,496.22	与资产相关
先进装备制造专用设备研制项目	653,306.40		41,991.90	611,314.50	与资产相关
合计	18,142,432.67		821,811.14	17,320,621.53	

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
政府补助	17,398,233.88	2,302,000.00	1,557,801.21	18,142,432.67	
合计	17,398,233.88	2,302,000.00	1,557,801.21	18,142,432.67	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2019年12月31日	与资产/收益相关
上市补贴款	2,605,141.85	1,000,000.00	150,353.65	3,454,788.20	与收益相关
热芯盒射芯机技	222,795.34		41,774.16	181,021.18	与资产相关

术改造项目					
智能制造装备制 芯中心设备技术 研发项目	1,758,917.80		277,723.92	1,481,193.88	与资产相关
精密铸造智能制 芯中心生产线技 术改造项目	2,609,015.51		326,126.88	2,282,888.63	与资产相关
数字化精密铸造 智能制芯中心技 术研发	674,167.97		83,402.28	590,765.69	与资产相关
节能高效伺服机 电控制系统生产 项目	5,951,368.35	1,300,000.00	345,879.48	6,905,488.87	与资产相关
制芯机械专用设 备技术改造项目	880,320.08		104,592.48	775,727.60	与资产相关
智能铸造数字化 车间产业化生产 项目	1,927,375.86		110,123.64	1,817,252.22	与资产相关
先进装备制造专 用设备研制项目	769,131.12		115,824.72	653,306.40	与资产相关
其他		2,000.00	2,000.00		与收益相关
合计	17,398,233.88	2,302,000.00	1,557,801.21	18,142,432.67	

2018 年度

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	19,538,402.64	1,000,000.00	3,140,168.76	17,398,233.88	
合计	19,538,402.64	1,000,000.00	3,140,168.76	17,398,233.88	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2017 年 12 月 31 日	本期新增补助金 额	本期计入其他 收益金额	2018 年 12 月 31 日	与资产/收益 相关
上市补贴款	3,129,973.93		524,832.08	2,605,141.85	与收益相关
互联网+先进制 造业模式应用试 点示范项目		1,000,000.00	1,000,000.00		与收益相关
热芯盒射芯机技 术改造项目	274,209.58		51,414.24	222,795.34	与资产相关
智能制造装备制 芯中心设备技术 研发项目	2,088,714.88		329,797.08	1,758,917.80	与资产相关
精密铸造智能制 芯中心生产线技 术改造项目	2,981,732.03		372,716.52	2,609,015.51	与资产相关
数字化精密铸造 智能制芯中心技 术研发	769,344.65		95,176.68	674,167.97	与资产相关
节能高效伺服机 电控制系统生产 项目	6,343,203.87		391,835.52	5,951,368.35	与资产相关
制芯机械专用设 备技术改造项目	999,014.96		118,694.88	880,320.08	与资产相关
智能铸造数字化 车间产业化生产 项目	2,052,208.74		124,832.88	1,927,375.86	与资产相关
先进装备制造专 用设备研制项目	900,000.00		130,868.88	769,131.12	与资产相关
合计	19,538,402.64	1,000,000.00	3,140,168.76	17,398,233.88	

2、其他情况

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本/实收资本	41,190,000.00	41,190,000.00	41,190,000.00
资本公积	72,589,943.08	72,589,943.08	72,589,943.08
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	3,316,384.19	3,196,603.11	2,173,550.14
未分配利润	34,790,026.19	33,850,149.38	24,227,008.16
专项储备			
归属于母公司所有者 权益合计	151,886,353.46	150,826,695.57	140,180,501.38
少数股东权益	99,331.62	99,356.62	99,411.44
所有者权益合计	151,985,685.08	150,926,052.19	140,279,912.82

2、其他情况

□适用 √不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则。公司关联方包括：

- 1、申请挂牌公司的母公司；
- 2、申请挂牌公司的子公司；
- 3、与申请挂牌公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对申请挂牌公司实施共同控制的投资方；
- 5、对申请挂牌公司施加重大影响的投资方；
- 6、申请挂牌公司的合营企业；
- 7、申请挂牌公司的联营企业；
- 8、申请挂牌公司的主要投资者个人及其关系密切的家庭成员（关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；
- 9、申请挂牌公司或其母公司的关键管理人员及其关系密切的家庭成员，关键管理人员，是指

有权利并负责计划、只会和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

10、申请挂牌公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

11、其他按实质重于形式能对公司实施控制、共同控制或重大影响，以及与公司受同一方控制、共同控制或重大影响的企业。

（二）关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
李银计	控股股东、共同实际控制人	45.86	-
李银铭	共同实际控制人	18.09	-
李丰果	共同实际控制人	9.71	-

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	本公司第二大股东，持有本公司 26.34% 的股份
河北欧耐进出口有限公司	本公司全资子公司
平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心	本公司控股子公司，持股比例为 90.00%
北京戈能科技有限公司	实控人李银计之子李昊峰持股 20.00% 的公司（已于 2020 年 9 月 7 日对外转出全部股份）
邯郸铸利铸机科技有限公司	股东李银铭持股 50.00% 的公司（已于 2020 年 7 月 21 日对外转出全部股份）
河北铸盛能源机械制造有限公司	实控人李银计之子李昊峰持股 55.00% 的公司（已于 2020 年 5 月 18 日对外转出全部股份）
广东欧耐热能科技有限公司	监事游兆广持股 29%

为最大限度减少关联交易和避免未来可能出现的同业竞争风险，公司共同实际控制人李银铭，以及实际控制人李银计之子李昊峰分别在报告期内及期后将其持有的关联企业北京戈能科技有限公司、邯郸铸利铸机科技有限公司、河北铸盛能源机械制造有限公司股份对外全部转出，这些关联企业相关情况如下：

序号	企业名称	经营范围	具体业务开展情况	转出原因
1	北京戈能科技有限公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术服务、技术咨询；销售机械设备、家用电器；供热服务（不含燃油、燃煤热力生产）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	未实际经营	为最大限度减少关联交易和避免未来可能出现的同业竞争风险

2	邯鄲铸利铸机科技有限公司	铸造成套机械及其配件的研发、制造、销售；铸造材料、机电产品销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	未实际经营	
3	河北铸盛能源机械制造有限公司	太阳能发电、生物发电机组、能源设备机械液压系统、打气筒研发、制造、销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	机械设备配件加工和维修服务	

①经与关联方核实，公司关联方李银铭、李昊峰近期对外转出历史关联企业股权的情况如下：

企业名称	转让时间	转让比例	转出方	受让方
北京戈能科技有限公司	2020年9月7日	20.00%	李昊峰	李丽辉
邯鄲铸利铸机科技有限公司	2020年7月21日	50.00%	李银铭	郭玉飞
河北铸盛能源机械制造有限公司	2020年5月18日	55.00%	李昊峰	吕献科

截至本公开转让说明书签署之日，前述各次股权转让双方当事人均已签署出具《关于股权转让事项的确认证》，确认股权转让的相关事实如下：“1、公司已召开股东会并作出决议，同意双方的股权转让行为；2、双方已就本次股权转让签订《股份转让协议》，并办理了股权转让工商变更备案；3、股权转让事宜系双方的真实意思表示；4、股权转让完成后，受让方即为名下股权的实际所有人，不存在代持公司股权的情形；5、转让价款已结清，双方对股权转让事项无任何异议、纠纷或潜在纠纷。”

因此，公司关联方近期对外转出历史关联企业股权的行为系相关股权转让双方的真实意思表示，相关股权转让真实有效，受让方不存在股份代持情况。

②报告期初至本公开转让说明书签署之日，北京戈能科技有限公司、邯鄲铸利铸机科技有限公司未有实际经营，与公司也不存在任何业务和资金来往情况，故北京戈能科技有限公司、邯鄲铸利铸机科技有限公司与公司不存在关联交易的情况，亦不存在关联交易非关联化的情形；

报告期内，公司存在向河北铸盛能源机械制造有限公司拆入资金的情况，该情况已在本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”部分进行披露。除此之外，自报告期初至本公开转让说明书签署之日，公司与河北铸盛能源机械制造有限公司不存在其他业务和资金来往情况，亦不存在关联交易非关联化的情形。

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
李银计	董事长、总经理、控股股东
李银铭	董事、副总经理、持股超过5.00%以上的股东
李丰磊	董事
王星	董事
包跃基	董事

王朝波	监事会主席
游兆广	监事
韩丽霞	监事
游冠宁	董事会秘书、财务总监
李丰果	持股超过 5.00% 以上的股东
李昊峰	实际控制人李银计之子
王永棉	实际控制人李银计之妻
徐希	实际控制人李银计之儿媳
谭巧格	持股超过 5.00% 以上股东李银铭之妻
房雪改	持股超过 5.00% 以上股东李丰果之妻
李梓谦	原董事

(三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

适用 不适用

2. 偶发性关联交易

适用 不适用

(1) 采购商品/服务

适用 不适用

(2) 销售商品/服务

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保

适用 不适用

担保对象	担保金额(元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	担保事项对公司持续经营能力的影响分析
李银计 王永棉 李银铭 谭巧格 李丰果 房雪改 李昊峰 李梓谦	12,000,000.00	2019.8.7-2020.8.6	保证	连带	是	公司作为被担保方，担保事项对公司持续经营能力无实质性影响
李银计 王永棉 李银铭 谭巧格 李丰果 房雪改 李昊峰 李梓谦	12,000,000.00	2018.8.7-2019.8.6	保证	连带	是	公司作为被担保方，担保事项对公司持续经营能力无实质性影响

(5) 其他事项

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

□适用 √不适用

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2020年1月—5月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
李银计	72,188.73	44,370,000.00	27,460,000.00	16,982,188.73
李银铭	497,749.43	19,830,000.00	7,900,000.00	12,427,749.43
李丰果	7,377.99	90,000.00	0.00	97,377.99
河北铸盛能源机械制造有限公司	950,000.00	500,000.00	500,000.00	950,000.00
合计	1,527,316.15	64,790,000.00	35,860,000.00	30,457,316.15

续：

关联方名称	2019年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
李银计	1,928.73	7,874,439.84	7,804,179.84	72,188.73
李银铭	6,059.43	3,301,690.00	2,810,000.00	497,749.43
李丰果	89,267.99	398,110.00	480,000.00	7,377.99
河北铸盛能源机械制造有限公司	800,000.00	1,890,000.00	1,740,000.00	950,000.00
合计	897,256.15	13,464,239.84	12,834,179.84	1,527,316.15

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
李银计	224,285.19	25,995,884.86	26,218,241.32	1,928.73
李银铭	616,059.43	0.00	610,000.00	6,059.43
李丰果	689,267.99	0.00	600,000.00	89,267.99
河北铸盛能源机械制造有限公司	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00
合计	1,529,612.61	26,795,884.86	27,428,241.32	897,256.15

(2) 应收关联方款项

□适用 √不适用

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
李银计	16,982,188.73	72,188.73	1,928.73	往来款
李银铭	12,427,749.43	497,749.43	6,059.43	往来款
李丰果	97,377.99	7,377.99	89,267.99	往来款
河北铸盛能源机械制造有限公司	950,000.00	950,000.00	800,000.00	往来款
小计	30,457,316.15	1,527,316.15	897,256.15	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

公司关联人与公司签署关联交易协议，任何人只能代表一方签署协议，关联人不得以任何方式干预公司的决定。

1、董事会决策程序

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。董事会对有关关联交易事项表决时，该董事不得参加表决，并不得被计入此项表决的法定人数。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- (1) 为交易对方；
- (2) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (3) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人单位或其他组织任职；

(4) 为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；

(5) 为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；

(6) 公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

关联董事的回避措施为：董事会会议在讨论和表决与某董事有关联关系的事项时，该董事须向董事会报告并做必要的回避，有应回避情形而未主动回避的，其他董事、列席监事可以向主持人提出回避请求，并说明回避的详细理由；

2、股东大会决策程序

股东大会就关联交易事项进行表决时，关联股东应当回避表决；关联股东所持表决权，不计入股东大会有表决权的股份总数。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

(1) 为交易对方；

(2) 为交易对方的直接或者间接控制人；

(3) 被交易对方直接或者间接控制；

(4) 与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

(5) 在交易对方任职，或能在直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

(6) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；

(7) 有关监管机构或公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

关联股东的回避措施为：关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、监事有权向股东大会提出关联股东回避申请。

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理办法》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

十、 重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

2020年1月20日，本公司之全资子公司河北欧耐进出口有限公司向中国工商银行股份有限公司平乡支行借款人民币2,000,000.00元，并由本公司提供连带责任担保，被担保主债权额度为人民币2,000,000.00元。2020年7月13日，本公司之子公司河北欧耐进出口有限公司已归还中国工商银行股份有限公司平乡支行的借款人民币2,000,000.00元。

(二) 提请投资者关注的或有事项

1、诉讼、仲裁情况

类型(诉讼或仲裁)	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	1,440.00 万元	审理中	<p>嘉兴洪波户外休闲用品有限公司(以下简称“嘉兴洪波公司”)与本公司关于买卖合同纠纷:</p> <p>2020年4月13日,本公司与嘉兴洪波公司签署了《ONFG1690-200 熔喷布自动生产线买卖合同》,合同约定嘉兴洪波公司购买本公司 ONFG1680-200 型熔喷布自动生产线 60 套,每套单价人民币 24.00 万元,总价人民币 1,440.00 万元;本公司分三批交货,2020 年 4 月 10 日前发货 10 台,2020 年 5 月 15 日前发货 20 台,2020 年 5 月 30 日前发货 30 台,每批均可延迟 5 天;嘉兴洪波共支付了总价款的 60.00% 作为预付款即人民币 864.00 万元,在发货前嘉兴洪波公司再支付每批次总价的 40.00% 的货款。</p> <p>2020 年 5 月 5 日,公司按照合同约定向嘉兴洪波公司发出的第一批 10 台设备完成了签收,实现了设备控制权的转移,对该批设备的收入进行了确认。</p> <p>2020 年 5 月 15 日,公司在第二批设备完工后向嘉兴洪波发出请款要求,但嘉兴洪波拒不支付设备尾款且未说明任何拒付原因,公司结合市场变化推断嘉兴洪波中止交易的原因主要系:受国内大批制造型企业纷纷加入抗疫物资的生产队列后,抗疫物资的供应得到了极大的改善、供应价格逐渐回归了合理的价格区间,疫情初发时的抗疫物资暴利时期悄然逝去,因此嘉兴洪波取消了其原定的采购计划。</p> <p>因嘉兴洪波公司未能按照合同约定支付剩余合同款项,导致本公司备好的生产设备依然存放在公司的厂区内,本公司于 2020 年 5 月 22 日向平乡县人民法院提起诉讼,平乡县人民法院于 2020 年 5 月 25 日受理,并派发了(2020)冀 0532 民初 587 号《受理通知书》。</p> <p>截至本公开转让说明书签署日,上述买卖合同纠纷仍在审理中。</p>
诉讼	2,400.00 万元	审理中	<p>广州防冠自动化贸易有限公司(以下简称“广州防冠公司”)与本公司关于买卖合同纠纷:</p> <p>2020 年 4 月 11 日,本公司与广州防冠公司签署了《设备制造合同》,合同约定广州防冠公司购买本公司设备 50 台,每台单价人民币 48.00 万元,总价人民币 2,400.00 万元;广州防冠公司共支付了人民币 960.00 万元的预付款,本公司于 2020 年 4 月按合同约定将 12 台主机及 16 套配套模具交付给广州防冠公司。</p> <p>2020 年 4 月 30 日,公司在设备按期完工后向广州防冠发出请款要求,但广州防冠拒不支付设备尾款且未说明任何拒付原因,公司结合市场变化推断广州防冠中止交易的原因主要系:受国内大批制造型企业纷纷加入抗疫物资的生产队列后,抗疫物资的供应得到了极大的改善、供应价格逐渐回归了合理的价格区间,疫情初发时的抗疫物资暴利时期悄然逝去,因此广州防冠取消了其原定的采购计划。</p> <p>因广州防冠公司未能按照合同约定提货并支付剩余合同款项,导致本公司备好的生产设备依然存放在公司的厂区内,本公司于 2020 年 5 月 27 日向平乡县人民法院提起诉讼,平乡县人民</p>

		<p>法院于 2020 年 5 月 27 日受理,并派发了(2020)冀 0532 民初 611 号《受理通知书》。</p> <p>截至本公开转让说明书签署日,河北省平乡县人民法院(2020)冀 0532 民初 611 号案件作调解结案,双方经友好协商自愿达成并签订和解协议。双方的和解协议约定:“甲方(广州防冠自动化贸易有限公司)已收到并售出的设备,甲方不再有质量标准等任何异议,由甲方自行处理。”除上述约定外,公司需退回广州防冠 300 万元的预收款项,并将其未提走的剩余设备进行自行销售。</p>
--	--	---

2、其他或有事项

(1) 担保事项

2019 年 7 月 30 日,本公司作为担保人为河北全工钢铨产销有限公司在邢台银行股份有限公司环城支行的借款提供连带责任保证,被担保主债权额度金额为人民币 1,000.00 万元,截止至 2019 年 12 月 31 日,该借款余额为人民币 1,000.00 万元,到期日为 2020 年 7 月 29 日。

(2) 股权质押

2017 年 11 月 8 日,中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司作为新增股东对公司进行增资人民币 5,000.00 万元,同时本公司实际控制人李银计先生与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签署了《股权质押》合同,李银计先生以其持有的本公司的 34.23%的股权(对应股份数为 1,410.00 万股)作为质押,上述质押已于 2017 年 12 月 18 日完成工商备案登记。

(三) 提请投资者关注的承诺事项

截至本公开转让说明书签署日,公司无提请投资者关注的承诺事项。

(四) 提请投资者关注的其他重要事项

公司历史关联方已结案的诉讼仲裁情况:公司历史关联方河北铸盛能源机械制造有限公司与嘉兴洪波户外休闲用品有限公司于 2020 年 4 月 13 日签订熔喷布生产线配套设备买卖合同,由于嘉兴洪波户外休闲用品有限公司未在 2020 年 4 月 30 日前按合同约定及时支付款项,河北铸盛能源机械制造有限公司于 2020 年 5 月 22 日向平乡县人民法院提起诉讼,并由平乡县人民法院作出“(2020)冀 0532 民初 603 号”民事裁定;后嘉兴洪波户外休闲用品有限公司因不服该裁定向邢台市中级人民法院提起上诉,但在案件审理过程中,嘉兴洪波户外休闲用品有限公司于 2020 年 7 月 17 日向法院提交撤回上诉申请;2020 年 7 月 20 日,邢台市中级人民法院做出“(2020)冀 05 民辖终 105 号”终审裁定,准许嘉兴洪波户外休闲用品有限公司撤回上诉。目前,该案已处于结案状态。

十一、报告期内资产评估情况

经调查,公司共进行过一次资产评估。

2017 年公司整体变更设立为股份有限公司时,委托湖北众联资产评估有限公司进行了资产评估,评估公司于 2017 年 4 月 26 日出具了众联评报字【2017】第 1115 号《评估报告》,评估基准

日为 2016 年 12 月 31 日，此次评估采用资产基础法。

资产基础法评估结果：在评估基准日 2016 年 12 月 31 日持续经营前提下，经审计后的公司资产的账面价值为 21,440.31 万元，评估价值为 26,116.57 万元，增值为 4,676.26 万元；负债的账面价值为 16,402.77 万元，评估价值为 14,537.57 万元；净资产的账面价值为 5,037.54 万元，评估价值 11,579.00 万元，增值 6,514.46 万元，增值率为 129.85%。

十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

根据公司章程第一百六十条至第一百六十三条，关于报告期内的股利分配政策规定如下：

“第一百六十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十三条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百六十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十五条 公司可以采取现金或股票方式分配股利。

公司利润分配政策为：公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。”

（二）报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
	-		否	是	否

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用上述的股利分配

政策。

（四）其他情况

无。

十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股 (%)	间接持股 (%)	
1	河北欧耐进出口有限公司	邢台市	进出口经营业务	100.00	0.00	股权收购
2	平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心	邢台市	无实际经营	90.00	0.00	投资新设

（一）河北欧耐进出口有限公司

1、基本情况

成立日期	2007年8月10日
注册资本	人民币 5,000,000.00 元
实收资本	人民币 5,000,000.00 元
法定代表人	霍磊
住所	河北省邢台市平乡县城南定魏公路西侧
经营范围	轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产、化工产品的进出口经营业务（不含涉及行政许可项目）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
河北欧耐机械模具股份有限公司	500.00	500.00	100.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）2007年8月10日，欧耐进出口设立

2007年6月20日，河北省工商局出具（冀）登记私名预核字[2007]第1663号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准公司名称为河北欧耐进出口有限公司。李银计出资350万元占70%，李风英出资150万元占30%。

2007年8月6日，欧耐进出口召开股东会，决议：①李银计、李风英共同投资300万元设立河北欧耐进出口有限公司；②通过公司章程；③选举李银计为执行董事；④选举李丰果为监事；⑤选

举李风英为公司经理。

2007年8月6日，股东李银计、李风英签署《公司章程》，公司名称为河北欧耐进出口有限公司；住所为河北省邢台市平乡县中华路8号；经营范围为轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、化工、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产；公司注册资本300万元，实收资本为300万元；李银计以货币出资210万元，李风英以货币出资90万元；公司设执行董事一人，执行董事为法定代表人；设经理1名；设监事1人。

2007年8月7日，平乡天平会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（平会验字[2007]第41号），公司申请登记的注册资本为500万元，经审验，截至2007年8月7日止，公司已收到股东以货币缴纳的注册资本（实收资本）300万元。

2007年8月10日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130532000000172），名称为河北欧耐进出口有限公司；住所为平乡县城中华路8号；法定代表人为李银计；注册资本为500万元，实收资本为300万元；公司类型为有限责任公司；经营范围为轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产、化工产品；营业期限为自2007年8月10日至2027年8月19日；成立日期为2007年8月10日。

欧耐进出口设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	李银计	350	210	70
2	李风英	150	90	30
合计		500	300	100

（2）2007年8月27日，第一次变更经营范围

2007年8月27日，欧耐进出口召开股东会，决议：公司经营范围变更为：轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产、化工产品等，经营以上产品的进出口业务。

2007年8月27日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，经营范围变更为：轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产、化工产品的进出口业务。

（3）2011年9月9日，第一次股权变更、变更实收资本

2011年9月2日，欧耐进出口召开股东会，决议：①股东李风英将其持有公司的90万元股权转让给王勇；②公司实收资本变更为500万元，变更后李银计以货币出资350万元占出资资本70%，王勇以货币出资150万元占注册资本30%；③免去李风英经理职务，王勇担任公司经理。

2011年9月2日，股东王风英与王勇签订《股权转让协议》，约定李风英将其持有公司的90万元股权以90万元的价格转让给王勇。

2011年9月8日，欧耐进出口制定章程修正案。

2011年9月9日，平乡天平会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（平会验字[2011]第102号），经审验，截止2011年9月9日止，公司已收到股东第二次以货币缴纳的注册资本（实收资本）200万元。累计收到实收资本合计500万元。

2011年9月9日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，公司实收资本变更为500万元。

本次变更后，欧耐进出口的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	李银计	350	350	70
2	王勇	150	150	30
合计		500	500	100

(4) 2012年3月12日，第二次股权变更、第一次变更法定代表人

2012年2月5日，欧耐进出口召开股东会，决议：①李银计将其持有公司的350万元股权给李昊峰；②李昊峰担任执行董事、法定代表人。

2012年2月5日，股东李银计与李昊峰签订《股东股份转让协议》，约定李银计将其持有的350万元股权以350万元的价格转让给李昊峰。

2012年2月5日，欧耐进出口制定章程修正案。

2012年3月12日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，法定代表人变更为李昊峰。

本次变更后，欧耐进出口的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李昊峰	350	70
2	王勇	150	30
合计		500	100

(5) 2012年10月23日，第三次股权变更、第二次变更法定代表人

2012年10月17日，欧耐进出口召开股东会，决议：①李昊峰将其持有公司的350万元股权转让给徐希；②徐希担任执行董事、法定代表人。

2012年10月17日，股东李昊峰与徐希签订《股东股份转让协议》，约定李昊峰将其持有公司的350万元股权以350万元的价格转让给徐希。

2012年10月17日，欧耐进出口制定章程修正案。

2012年10月23日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》，法定代表人变更为徐希。

本次变更后，欧耐进出口的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	徐希	350	70
2	王勇	150	30

合计	500	100
-----------	------------	------------

(6) 2016年9月21日，第四次股权变更

2016年9月13日，欧耐进出口召开股东会，决议：①徐希将其持有公司的350万元股权转让给河北欧耐机械模具有限公司；②王勇将其持有公司的150万元股权转让给河北欧耐机械模具有限公司。

2016年9月13日，股东徐希与河北欧耐机械模具有限公司签订《股东股份转让协议》，约定徐希将其持有公司的350万元股权以350万元的价格转让给河北欧耐机械模具有限公司。

2016年9月13日，股东王勇与河北欧耐机械模具有限公司签订《股东股份转让协议》，约定王勇将其持有公司的150万元股权以150万元的价格转让给河北欧耐机械模具有限公司。

2016年9月13日，欧耐进出口制定章程修正案。

2016年9月21日，欧耐进出口取得平乡县工商局核发的《营业执照》，公司类型变更为有限责任公司（法人独资）。

本次变更后，欧耐进出口的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河北欧耐机械模具有限公司	500	100
合计		500	100

至此，欧耐进出口成为欧耐股份的全资子公司。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
总资产	16,572,313.73	16,872,503.49	15,153,047.14
净资产	14,095,451.10	14,186,511.72	13,770,353.89
项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
营业收入	13,423,063.77	31,308,943.55	32,701,370.33
净利润	-91,060.62	416,157.83	1,521,380.53

5、子公司业务、与公司业务关系

欧耐进出口的经营范围为：轻工、自行车、童车、工艺、机械设备、电子产品、五金矿产、纺织、服装、粮油食品、土畜产、化工产品的进出口业务（不含涉及行政许可项目）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，欧耐进出口主要从事打气筒及其配件、童车零配件等机械设备的进出口业务，其主要采购均来自于欧耐股份。

6. 子公司业务的合规性

报告期内，欧耐进出口在所从事的业务经营范围内严格遵守相关法律法规的规定，无违法违规行为。

7、其他情况

适用 不适用

(二) 平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心

1、基本情况

成立日期	2010年9月15日
注册资本	人民币 1,000,000.00 元
实收资本	人民币 1,000,000.00 元
法定代表人	赵现飞
住所	河北省邢台市平乡县城南定魏公路西侧
经营范围	自行车整车及零部件模具设备制造技术、新产品研发、技术咨询、服务。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
河北欧耐机械模具有限公司	90.00	90.00	90.00	货币
李银计	10.00	10.00	10.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2010年9月15日，模具研发中心设立

2007年6月18日，平乡县中小企业局向平乡县政府出具《关于成立“平乡县自行车零配件产业集群精密模具研究中心”的请示》。

2007年7月16日，平乡县人民政府向平乡县中小企业局出具《平乡县人民政府关于成立“平乡县自行车零配件产业集群精密模具研究中心”的批复》（[2007]8号）。

2010年9月14日，模具研发中心召开股东会，决议：①同意出资100万元设立平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心；②河北欧耐机械模具有限公司出资90万元占注册资本90%，李银计出资10万元占注册资本10%；③通过公司章程；④选举赵现飞为执行董事兼经理；⑤选举李银计为监事。

2010年9月14日，股东河北欧耐机械模具有限公司、李银计签署《公司章程》，公司名称为平乡县自行车零配件产业集群模具研发中心有限公司；住所为平乡县；经营范围以工商登记机关核准为准；公司注册资本为100万元，首次以货币出资30万元，剩余出资额于2012年9月15日前缴纳；河北欧耐机械模具有限公司以货币认缴出资90万元，首次出资30万元；李银计以货币认缴出资10万元，首次出资为0。

2010年9月15日，平乡天平会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（平会验字[2010]第

88号)，公司申请登记的注册资本为100万元，经审验，截至2010年9月15日止，公司已收到股东以货币缴纳的注册资本（实收资本）合计30万元。

2010年9月15日，公司取得平乡县工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130532000005150），公司名称为平乡县自行车零配件产业集群精密模具研发中心；住所为平乡县城南定魏公路西侧；法定代表人为赵现飞；注册资本为100万元，实收资本为30万元；公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围为自行车整车及零部件模具设备制造技术、新产品研发、技术咨询、服务；营业期限为自2010年9月15日至2040年9月14日；成立日期为2010年9月15日。

模具研发中心设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)
1	河北欧耐机械模具有限公司	90	30	90
2	李银计	10	0	10
合计		100	30	100

(3) 2017年4月19日，第一次变更实收资本

2017年4月20日，平乡天平会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（平会验字[2017]第25号），经审验，截止2017年4月19日止，公司已收到股东第二次以货币缴纳的注册资本（实收资本）70万元。累计收到实收资本合计100万元。

本次变更后，欧耐进出口的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)
1	河北欧耐机械模具有限公司	90	90	90
2	李银计	10	10	10
合计		100	100	100

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2020年5月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
总资产	998,316.22	998,566.22	999,114.40
净资产	993,316.22	993,566.22	994,114.40
项目	2020年1月—5月	2019年度	2018年度
营业收入	0.00	0.00	0.00
净利润	-250.00	-548.18	27.68

5、子公司业务、与公司业务关系

子公司暂未开展业务，与公司暂未发生业务关系。

6. 子公司业务的合规性

子公司暂未开展业务，与公司暂未发生业务关系。

7、其他情况

适用 不适用

十四、经营风险因素及管理措施

1、宏观经济波动风险

公司产品受到宏观经济波动影响明显，若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，公司下游行业的消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若国内宏观环境增速下滑、国际经济形势持续低迷，将有可能造成公司国内外订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

应对措施：公司将不断加强对上下游行业的信息收集和研究，充分把握行业发展最新动态，根据宏观经济环境及政策调整经营策略，拓展业务范围，不断适应市场需求；同时，公司将持续提高新产品研发能力和技术升级，提高公司产品的竞争力。

2、市场竞争风险

我国热交换器行业及打气筒行业市场化程度较高，企业数量众多且规模偏小，呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。如果公司不能维持其现有的竞争能力，并不断提升其技术水平、扩大销售渠道，则可能在未来的竞争中处于不利地位，出现丧失现有客户、业务拓展困难等情况，进而影响其持续经营能力。

应对措施：公司将通过开发新销售渠道、持续提升公司产品质量和技术先进水平，并通过加强售前和售后服务能力的方式，提升公司产品及服务的市场竞争力。

3、原材料波动风险

公司产品的主要原材料包括钢铁、铝材等大宗商品，上述大宗商品市场供应充足，但价格易受经济周期、市场需求、汇率等因素影响，可能出现较大波动。钢材和铝材价格的波动将普遍影响行业内公司的生产成本，从而影响公司利润。

应对措施：公司将根据各类原材料的市场行情及以往的采购经验，在原材料价格上升波动期间，采取备库存的方式进行短期应对；同时与供应商建立良好的长期战略合作关系，保证原材料供应稳定；另外，公司将不断通过调整工艺、技术创新等方式降低生产成本。

4、应收账款余额较大的风险

公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日应收账款账面价值分别为28,552,408.93元、50,774,085.50元、40,632,812.68元，占相应期末报表流动资产的比例分别为27.19%、36.73%、

28.83%。应收账款占比较高，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账风险。

应对措施：为进一步降低坏账风险、保证存货的销售，公司在不断丰富产品结构，提高产品附加值的同时加大市场开发力度。通过扩大客户来源范围来降低对主要客户的依赖，分散了单一坏账风险。同时公司通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理，通过扩大市场营销范围来确保产品的销售，使得应收账款和存货保持在合理的规模和信用期内，降低应收账款和存货余额较高的风险。

5、公司内部治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，并不断完善了适应公司发展的内部控制体系，但公司经营的发展壮大也对公司治理提出更高的要求，公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升。因此，公司未来或存在因内部治理不适应发展需要，从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：通过挂牌中介机构的辅导，公司现已进一步制订或完善了《公司章程》和各项配套管理制度；同时，公司董事、监事、高级管理人员也加强了对《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事规则及其他内控制度的学习，提升了规范运作能力和规范意识。挂牌后，公司将严格按照相关制度进行规范运作，不断提高公司治理水平。

6、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人李银计、李银铭、李丰果为亲属关系，三人合计控制公司73.66%的表决权，并在公司担任董事、董事长、总经理、副总经理等重要职务。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人可通过其控制的表决权和影响力对公司决策施加重大影响，未来如在公司经营决策、人事、财务等方面实施不当控制行为，可能给公司经营带来一定风险。

应对措施：公司现已建立较为合理的法人治理结构，并健全了各项规章制度。其中，已在《公司章程》中规定了关联交易决策回避制度，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等制度中也作了相应的制度安排，对实际控制人的行为进行了严格的限制。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及相关规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，完善法人治理结构，切实保护公司和其他股东的利益，避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益情况的发生。

7、员工社保及住房公积金未全员缴纳的风险

公司多数员工来自本地农村地区，大多员工已缴纳农村医疗保险和养老保险，并拥有自建房屋，因此有相当比例的员工自愿放弃缴纳社会保险和住房公积金，公司存在仅为部分员工缴纳部分社会

保险险种和住房公积金的情况。尽管公司未缴全社保和未缴纳住房公积金的员工均已签署了自愿放弃购买社会保险和住房公积金的书面承诺，但公司仍然存在因未为所有员工及时足额缴纳社会保险和住房公积金而遭受相关政府主管部门处罚的潜在风险。

应对措施：为避免未全员足额缴纳社保和住房公积金可能对公司带来的不利影响，公司控股股东、实际控制人已经签署兜底承诺，承诺如应有权部门要求补缴社保和住房公积金费用，控股股东及实际控制人将无条件全额承担公司应补缴的社会保险费、住房公积金以及由此产生的所有相关费用，保证公司不会因此受到任何损失。同时，公司将积极与放弃缴纳社保的员工沟通，逐步扩大社保和住房公积金的缴纳比例。

8、存货余额较大且逐年递增的风险

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年5月31日，公司存货账面余额分别为50,621,814.09元、63,411,779.00元、76,246,249.44元，占相应期末报表总资产的比例分别为20.65%、23.52%、28.33%。期末存货主要为原材料、库存商品以及半成品。虽然公司存货基本都有对应的销售合同，滞销和跌价风险较低，但随着公司业务的稳步增长，公司存货余额仍可能保持较高的水平，对公司的资产结构、资产周转水平可能产生不利影响，对公司的流动资金亦可能产生一定的压力。

应对措施：针对上述风险，公司将提高项目实施效率，缩短项目实施周期；在项目达到合同约定的验收条件时，积极主动与客户取得联系，争取早日进行验收结算程序，取得验收报告；严格规范采购业务，公司采购部人员根据市场信息做到比质、比价采购，制定询价、议价流程，降低采购成本，确保公司各项物资供应。

9、控股股东对赌风险

公司控股股东李银计与公司股东中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签署了《河北欧耐机械模具股份有限公司投资合作协议》及其补充协议，约定了以控股股东李银计作为义务承担主体的对赌条款。如未来公司或控股股东出现触发对赌条款的事项，公司控股股东将需承担回购中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司所持有公司股份的义务。因此，由于该事项的存在，公司未来可能存在股权结构发生重大变动的风险。

应对措施：公司管理层将持续督促和监督控股股东积极履行相关投资协议条款的合同义务，保障全体股东合法权益；同时，公司将采取积极措施规范公司治理、持续提升公司经营水平和盈利能力，进一步提高公司应对各种环境变化的能力和整体抗风险能力，尽量降低潜在股权结构变动风险可能带来的不利影响。

十五、公司经营目标和计划

1、战略发展目标

公司将借助国家产业政策机遇，抓住节能供热行业、机械设备市场良好的发展机遇，坚持以市场化和专业化为导向，不断拓展业务范围和市场空间，发掘新客户，提高市场占有率。坚持以技术和产品研发为支撑，以质量控制为保障，不断加大对研发创新的投入，将技术和产品质量始终作为公司核心竞争力，以满足各类客户的定制化需求，将公司研发成果转化为经济效益和社会效益。

2、实现目标具体措施

（1）加大产品研发投入

公司贯彻以市场需求为导向的发展战略，结合自身技术优势和未来行业发展趋势，通过项目立项，将研究成果转化为公司专利并推广应用在公司的实际业务中。在业务拓展过程中，公司将积极解决遇到的技术难题和行业共性技术问题，在提供优质产品的同时挖掘新客户，提高市场占有率。公司将持续关注市场的需求和行业发展趋势，大力开展新工艺、新设备研究，努力开发符合客户需求的中高端产品。

（2）加强市场渠道开发

公司将在巩固现有市场的基础上，不断开拓国内外新市场，提高市场覆盖面和占有率。公司将进一步提升客户关系管理水平，强化合同管理和订单执行的全过程跟踪，加快市场响应能力。

（3）不断拓宽融资渠道，根据需要适时引入资本

公司将借助资本市场的力量，通过挂牌新三板拓展公司的融资渠道，同时关注其他融资机会，根据公司业务需要适时引入资本，缓解公司在业务扩张过程中的财务压力，增强公司资金实力，助力公司健康稳定发展。

第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

一、公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事（签字）：


李银计

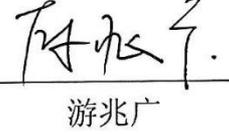

李银铭 李丰磊


王星


包跃基

公司全体监事（签字）：


王朝波


游兆广


韩丽霞

公司全体高级管理人员（签字）：


李银计


李银铭


游冠宁

河北欧耐机械模具股份有限公司



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：



项目负责人签字：



朱舟

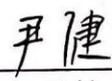
项目组成员签字：



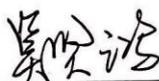
朱舟



肖楠俊



尹健



吴坚鸿



授权委托书

本人李刚(身份证号:612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号:330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等,并办理相关事宜。授权期间:自2020年1月1日起至2020年12月31日止。

同时,授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表,在授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授。

在授权期间内,本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



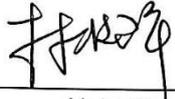
授权人(签字):

2019年12月23日

Handwritten signature of Li Gang in black ink.

三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字： 
林壮群

经办律师签字： 
胡乐清


金梦



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读河北欧耐机械模具股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告（众环审字（2020）060063号）无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在河北欧耐机械模具股份有限公司公开转让说明书中引用的审计报告（众环审字（2020）060063号）的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字： 石文先
石文先

签字注册会计师签字： 张俊
张俊

徐强
徐强

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
2020年12月15日



关于河北欧耐机械模具股份有限公司

报告期内不存在资产评估情况的说明

河北欧耐机械模具股份有限公司（以下简称“本公司”）拟申请挂牌，鉴于本公司在报告期内（2018年1月1日至2020年5月31日）未发生需进行资产评估的事项，因此本次挂牌申请无需由评估师出具相关声明。

特此说明。

河北欧耐机械模具股份有限公司
2020年12月15日



第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件