

公司代码：600172

公司简称：黄河旋风

河南黄河旋风股份有限公司 2020 年半年度报告



证券简称：黄河旋风
证券代码：600172

二〇二〇年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人庞文龙、主管会计工作负责人陈治强 及会计机构负责人（会计主管人员）郭会声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司未制定半年度利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告期内，不存在重大风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	河南黄河旋风股份有限公司
黄河集团、母公司	指	河南黄河实业集团股份有限公司
旋风国际	指	河南黄河旋风国际有限公司
联合旋风	指	河南联合旋风金刚石有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南黄河旋风股份有限公司
公司的中文简称	黄河旋风
公司的外文名称	HENAN HUANGHE WHIRLWIND CO., LTD
公司的外文名称缩写	HHWW
公司的法定代表人	庞文龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭会	
联系地址	河南省长葛市人民路200号	
电话	0374-6108986	
传真	0374-6108986	
电子信箱	guoh@hhxf.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省长葛市
公司注册地址的邮政编码	461500
公司办公地址	河南省长葛市人民路200号
公司办公地址的邮政编码	461500
公司网址	http://www.hhxf.com
电子信箱	hhxfzjb@hhxf.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	河南省长葛市人民路200号公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	黄河旋风	600172	G黄河旋风

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,204,006,708.54	1,657,774,515.37	-27.37
归属于上市公司股东的净利润	-75,492,302.71	47,801,916.07	-257.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,905,829.30	27,114,045.03	-387.33
经营活动产生的现金流量净额	136,224,027.34	87,387,235.51	55.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,123,006,630.39	4,198,532,707.81	-1.80
总资产	11,094,375,690.58	10,885,960,378.14	1.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0523	0.0329	-258.97
稀释每股收益(元/股)	-0.0523	0.0329	-258.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0540	0.0186	-390.32
加权平均净资产收益率(%)	-1.81	1.06	减少2.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.87	0.60	减少2.47个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-63,801.64	
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	4,169,133.34	
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,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,265,906.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-425,898.81	
合计	2,413,526.59	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务报告期内，公司主要经营的产品涵盖超硬材料及制品，超硬复合材料及制品等。超硬材料是现代材料重要分支之一，其制品有砂轮、刀具、钻头、锯片等多种形式，主要应用于石材加工、陶瓷加工、勘探开采、建筑建材加工、机械加工、光学玻璃和宝石加工、电子电器制造、汽车零部件制造等领域，对我国的尖端技术的创新、国民经济的发展以及人民生活水平的提高具有重要作用。我国是超硬材料及其制品的大国，其产量占据世界产量的 90%。随着我国超硬材料行业技术的不断进步，其相关应用领域也在逐步拓展，例如人造钻石在消费品等领域的应用。

公司是目前国内规模领先、品种最齐全、产业链最完整的超硬材料供应商。公司生产的超硬材料单晶是超硬材料产业链的基础性产品，该产品支撑了整个超硬材料行业下游产业的发展。超硬材料应用的终端产品主要包括金刚石研磨工具、金刚石修整工具、金刚石钻进工具、金刚石锯切工具、金刚石超硬材料刀具等类别。公司生产的超硬材料主要产品为各类规格的金刚石（如工业级金刚石、宝石级金刚石）、金属粉末、超硬复合材料（复合片）、超硬刀具、金刚石线锯等。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司 2020 年 5 月 29 日召开第八届董事会 2020 年第二次临时会议，会议审议通过了《关于出售上海明匠智能系统有限公司 49%的议案》，公司以 10 万元的价格向河南灿泽智能技术有限公司转让持有上海明匠 49%的股权。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）研发优势

报告期内，面临受疫情影响下复杂的国际和国内经济形势，公司坚持服务客户至上的经营理念，正确对待新形势下所面临的机遇和挑战，坚持以科研创新推动企业实体经济持续前进和

发展，在保持与经营形势相匹配的整体科技研发投入规模同时，加强转化价值较高的技术研发投入力度。

公司是目前国内行业内生产技术和研发能力完善的，集产、学、研相结合的超硬材料产品及制品生产制造企业，拥有完善的科技创新体系和优秀的技术研发团队，在人造金刚石产业链上所涉及的制品、设备和其它辅助原料等均具有自主研发能力；公司拥有国家级研发中心，先后承担多项国家科技项目和省市科研项目，并于 1999 年建立企业博士后科研工作站，2011 年度被评为河南省优秀博士后科研工作站。公司具备了从理论研究、实验开发、批量应用到规模生产一个完整链条的研发能力，形成了具有自身特点的技术体系，掌握具有自主知识产权的核心技术。

公司核心技术人员从业经验丰富、科研能力强，是国内超硬材料及制品领域研究的领先者。为保持公司在国内超硬材料行业的技术领先优势，公司大力引进人才，推进校企联合，加强了与郑州大学、中南大学、河南工业大学、郑州轻工业大学、河南理工大学、许昌学院等高校的技术人才合作，为公司的创新活力带来了人力资源保障。公司 2018 年通过复审继续被认定为高新技术企业。卓越的研发创新能力为公司在行业竞争中保持生产技术的先进性和潜在市场开发能力优势方面奠定了坚实的基础，促进了公司健康稳定快速发展。

（2）产品质量优势

公司以“做全球质量最稳定的超硬材料制造商”作为企业的经营理念，建立并完善可靠的质量控制体系，严格把关，确保公司产品的稳定性。公司现有的质量认证体系已通过中联认证中心的 GB/T19001—2008—ISO9001:2008 质量管理体系认证，根据产品开发生命周期特性以及各阶段质量控制点的不同，制定了相应的品质控制规范和流程，先进的工艺水平加之完备可靠的质量控制体系，有效保障了公司产品的各项性能和技术指标的稳定性和可靠性，造就了在下游客户中有良好的产品市场声誉，部分产品已形成了高质高价的差异化优势，具有较强的市场竞争力。

（3）品牌优势

公司作为最早从事超硬材料规模生产的企业，通过科技创新与工艺的改造使产品性能已经接近或达到先进水平，公司严格有效的质量控制体系有效提高和保障了公司的品牌形象，公司一直坚持，不断加强在品牌建设和维护上的投入，2016 年 10 月“黄河旋风 HUANGHEWHLWIND 及图”被国家工商总局认定为驰名商标，旋风牌产品已经成为信誉的保障。优秀的品牌效应同时也为公司的发展提供了强有力的支持和促进作用。

（4）全产业链优势

公司的目标是打造“全球品种最齐全的超硬材料生产商”。已成为国内乃至全球范围内极少数产品类别齐全的超硬材料及制品制造商，可以向客户提供产品类别、规格齐全以及性能稳定的各类超硬材料及制品，包括超硬材料单晶及制品、立方氮化硼及制品、金刚石聚晶及制品以及超硬材料制品辅助材料，不断推出满足市场需求的新产品。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，国内外经济增长均收到极大冲击，行业面临宏观经济增速下降及市场增长停滞的发展环境，公司也面临着疫情后客户需求疲软、生产经营重启等诸多困难与挑战。公司管理层审慎分析内外部经济环境形势和未来发展趋势，及时调整 2020 年度经营计划，在做好疫情防控工作同时，稳步推进经营重启与市场开拓工作，重塑“以客户为中心、以员工为根本”的服务理念，继续推进主营业务产品结构的优化调整，以产品科研创新为抓手提高客户粘性和满意度，保障公司经营发展的稳定性。

2020 年上半年公司实现营业总收入 12.04 亿元，比去年同期减少 27.37%，归属于上市公司股东的净利润-0.7549 亿元，比去年同期减少 257.93%。

报告期内，公司坚持以市场需求为导向，高度重视科技研发和工艺创新，保障科研项目的稳定投入，不断完善与科技创新有关的制度建设，加强技术人才的引进，合理使用激励机制，加强企业技术创新平台建设和知识产权的申报与管理等工作，强化科研创新对市场需求拓展的积极推动作用。公司 2020 年上半年申报发明专利和实用新型合计 55 项，截止 2020 年 6 月 30 日，已有 31 项获得授权。

报告期内，公司结合自身在行业的优劣势，在稳定超硬材料主业竞争优势前提下，增强次主业的市场竞争能力，采取横向扩展产品系列、纵向发掘细分产品应用延伸的产业规划，主要推进方向为加快产品内部结构的调整以保障工业用金刚石消费市场的稳定，加大消费级人造钻石市场开拓力度，同时加强对现有各项产品应用的深度研发和市场推广。

报告期内，公司通过健全和完善内部控制流程，大力推动精益生产管理和流程再造工作。通过开展内部管理提质增效，深挖内部成本潜力，力求消除低效管理消耗，重点梳理内部管理工作涉及的生产管理、销售管理、采购管理、资产管理等流程的无效或低效控制。报告期内公司各单位根据公司整体规划执行各项经营管理工作，各项管理流程有序推进，提高效率降低成本，提升公司在面对外部复杂经济形式下的抗风险能力，控制公司的运营成本和经营风险，保障公司平稳发展。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,204,006,708.54	1,657,774,515.37	-27.37
营业成本	939,606,265.39	1,265,600,802.37	-25.76
销售费用	22,548,785.34	41,145,687.92	-45.20
管理费用	113,550,402.36	112,077,848.16	1.31
财务费用	148,113,081.88	175,165,240.83	-15.44

研发费用	32,345,307.83	38,578,296.25	-16.16
经营活动产生的现金流量净额	136,224,027.34	87,387,235.51	55.89
投资活动产生的现金流量净额	-76,134,295.07	-90,383,808.96	-15.77
筹资活动产生的现金流量净额	-161,221,954.28	632,557,564.01	-125.49

营业收入变动原因说明:2020年上半年受疫情影响,超硬材料和制品业务收入减少。且2019年下半年开始不再将上海明匠纳入合并报表,收入相比去年同期有所降低。

营业成本变动原因说明:随着营业收入降低,营业成本有所降低。

销售费用变动原因说明:因受疫情影响销售收入降低,销售业务费用同比降低。

管理费用变动原因说明:管理费用变动较小。

财务费用变动原因说明:应付债券上年偿付后,付息负债有所降低,利息支出相比上年同期有所降低。

研发费用变动原因说明:不再将上海明匠纳入合并报表,研发费用相比上期有所降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是销售商品等收到现金的减少,低于购买商品、支付员工薪酬和税费等经营活动现金流出的减少,从而相对净流量有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期固定资产等投资付现减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额减少,主要原因是报告期偿还借款等债务较同期多。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
长期应收款	8,000,000.00	0.07	13,800,000.00	0.12	-42.03	长期应收款较上年同期降低,主要原因是融资租赁到期用保证金支付最后一期租赁费用。
长期股权投资	5,993,843.33	0.05	12,570,680.69	0.10	-52.32	长期股权投资较上年同期降低,主要原因是对上海明匠丧失控制权后不再纳入合并报表范围,上

						海明匠持有的长期股权投资不再合并。
其他权益工具投资		-	5,044,634.97	0.04	-100.00	其他权益工具投资较上年同期降低,主要原因是上海明匠丧失控制权后不再纳入合并报表范围,上海明匠持有的其他权益工具投资不再合并。
开发支出		-	50,503,666.70	0.42	-100.00	开发支出比同期减少,主要原因是上期公司报告中上海明匠和母公司的资本化研发项目支出。本期研发费用全部费用化,无资本化项目支出。
长期待摊费用	2,814,942.67	0.03	5,154,120.79	0.04	-45.38	长期待摊费用较上年同期减少,主要原因是上海明匠部分的长期待摊费用不再纳入合并报表的影响与本期正常摊销的影响。
应付票据	1,515,709,040.65	13.66	181,410,000.00	1.51	735.52	应付票据较上年同期增加,主要原因是本期公司办理融资性应付票据金额增加。
应付账款	252,892,576.21	2.28	486,574,474.76	4.06	-48.03	应付账款较上年同期减少,主要原因是上海明匠不再合并部分影响与母公司本期应付材料款减少。
应付职工薪酬	45,325,845.43	0.41	66,723,841.73	0.56	-32.07	应付职工薪酬较上年同期减少,主要原因是上海明匠不再合并部分影响。
应交税费	16,619,566.72	0.15	123,135,871.82	1.03	-86.50	应交税费较上年同期减少,主要原因是上海明匠不再合并部分影响。
其他应付款	413,170,639.04	3.72	682,386,395.37	5.70	-39.45	其他应付款较上年同期减少,主要原因是上海明匠不再合并部分影响。
一年内到期的非流动负债	302,006,177.07	2.72	1,748,982,749.17	14.61	-82.73	一年内到期的非流动负债较上年同期减少,主要原因是上年度到期应付债券已偿付。
长期借款	751,732,236.39	6.78	564,000,000.00	4.71	33.29	长期借款较上年同期增加,主要原因是本期长期借款新增。
其他综合收益	6,154.69	-	44,586.22	-	-86.20	其他综合收益较上年同期减少,主要原因是外币报表折算差额影响。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的使用权受到限制的其他货币资金为人民币 967,385,000.00 元。其中 848,385,000.00 元为办理承兑汇票所存入的保证金存款，60,000,000.00 元为信用证保证金存款，5,000,000.00 元为保函保证金，54,000,000.00 元为冻结资金。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、 宏观经济风险

公司所生产的超硬材料及制品等产品主要应用于石材加工、陶瓷加工、勘探开采、建筑建材加工、机械加工、光学玻璃和宝石加工、电子电器制造、汽车零部件制造等领域。2020 年受疫情

影响，国内宏观经济增速放缓，叠加国外疫情影响持续时间尚不确定的因素，整体经营环境对硬材料及上下游关联行业都极为不利，导致公司经营风险整体上升。

应对措施：公司将积极开拓电子网络销售渠道，主动适应新的外部环境形势，动态调整营销策略，提高服务水平；总体控制并降低成本费用水平，同时加大重点产品的研发投入，提高产品质量和产品附加值，提升公司的抵御风险能力。

2、管理风险

公司的资产规模和生产规模较大，外部环境的不利变化对公司管理的灵活性提出挑战，公司的整体战略规划、制度建设、组织设置，运营管理和内部控制体系均应做出适时适当的调整，公司如果不能及时调整，或将引发公司整体竞争力下降和内部管理风险。

应对措施：公司将实时对相关制度进行合理调整，并强制落实；加强企业员工培训优化企业员工考核体系，提高人力资源利用效率；根据实际发生情况优化内部控制体系，努力从各个方面切实降低管理风险。

3、新产品研发与推广风险近年来一直保持较高的研发营收比例，其中基础技术研究和新产品研发与市场前期开拓投入较高，因此公司可能面临较大的新产品研发与推广风险。

应对措施：公司目前拥有雄厚的基础技术和应用技术研发实力，为应对经营整体风险，将适当调整研发投入，但同时公司仍将继续保持对重点产品和项目的研发投入水平。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 12 日	www. sse. com. cn	2020 年 5 月 13

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

无

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华	(1) 第一次解禁条件: ①陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华所持上述股份自上市之日起已满 12 个月; ②明匠智能业绩承诺年度(第一年)的审计报告已经出具; ③明匠智能全体股东已经履行其该年度全部业绩补偿承诺(若发生)。第一次解禁条件满足后, 明匠智能全体股东在履行完业绩补偿承诺后(若发生), 陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的股份扣除第一年度用于业绩补偿后的股份(若发生)的 10%可以转让。(2) 第二次解禁条件: ①明匠智能业绩承诺年度(第二年)审计报告已经出具; ②明匠智能全体股东已经履行其该年度全部业绩补偿承诺(若发生)。第二次解禁条件满足后, 陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的股份扣除第一年度及第二年度用于业绩补偿后的股份(若发生)的 10%可以转让。(3) 第三次解禁条件: ①明匠智能业绩承诺年度(第三年)审计报告已经出具; ②具有证券期货业务从业资格的会计师事务所已经完成对明匠智能截至业绩承诺期届满年度的减值测试并出具减值测试报告; ③明匠智能全体股东已经履行其该年度全部业绩补偿承诺及减值测试补偿承诺(若发生)。第三次解禁条件满足后, 陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的黄河旋风股份扣除第一年度、第二年度及第三年度用于业绩补偿及减值测试补偿后的股份(若发生)可以全部转让。	2015/11/13	是	否	陈俊、姜圆圆、沈善俊三人持公司股份均处于质押状态; 陈俊和沈善俊因涉及与他人的股权纠纷案导致股份被司法冻结。杨琴华已经自动履行了该议案确定的补偿义务。	经公司督促, 目前陈俊、沈善俊、姜圆圆至今仍未按照相关约定履行补偿义务, 公司于 2019 年 12 月 19 日就陈俊、姜圆圆、沈善俊未履行业绩补偿义务一事提起诉讼, 河南省许昌市中级人民法院于 2019 年 12 月 30 日受理, 要求三被告履行补偿义务(详见公司公告: 临 2020-001)。目前, 公司诉陈俊、沈善俊、姜圆圆业绩补偿议案一审判决公司胜诉(详见公司公告: 临 2020-032), 公司将积极通过法律等途径维护公司合法权益, 保障中小股东利益。
	股份		黄河集团作为交易对方认购的股份自新增股份上市之日起 36 个月不转让, 如发	2015/1	是	是		

限售	生《业绩补偿协议》约定的股份补偿事宜，则应按该协议约定进行回购或转让。本次交易完成后，因上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，亦按照前述安排予以锁定。	1/1 2-2 018 /11 /13				
----	---	---------------------------------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	255,501,293	17.72				-37,539,103	-37,539,103	217,962,190	15.11
1、国家持股	0	0				0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0				0	0	0	0
3、其他内资持股	203,467,829	14.11				-37,539,103	-37,539,103	165,928,726	11.51
其中：境内非国有法人持股	26,035,713	1.81				0	0	26,035,713	1.81
境内自然人持股	177,432,116	12.30				-37,539,103	-37,539,103	139,893,013	9.70
4、外资持股	52,033,464	3.61				0	0	52,033,464	3.61
其中：境外法人持股	52,033,464	3.61				0	0	52,033,464	3.61
境外自然人持股	0	0				0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,186,683,183	82.28				+37,539,103	+37,539,103	1,224,222,286	84.88
1、人民币普通股	1,186,683,183	82.28				+37,539,103	+37,539,103	1,224,222,286	84.88
2、境内上市的外资股	0	0				0	0	0	0
3、境外	0	0				0	0	0	0

上市的外资股									
4、其他	0	0				0	0	0	0
三、股份总数	1,442,184,476	100				0	0	1,442,184,476	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司2015年以锁价方式向乔秋生、刘建设、杜长洪、徐永杰、张永建、王裕昌非公开发行股份募集配套资金的37,539,103股公司股份限售期满，于2020年3月25日解除限售并上市流通。公司限售股由原来的255,501,293股减少为217,962,190股，流通股由1,186,683,183股变更为1,224,222,286股。公司注册资本仍为1,442,184,476.00元，公司股本总数仍为1,442,184,476.00股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
乔秋生	31,345,150	31,345,150	0	0	/	/
刘建设	2,314,650	2,064,650	0	250,000	股权激励	2022-12-27
杜长洪	2,126,955	1,876,955	0	250,000	股权激励	2022-12-27
徐永杰	1,626,174	1,126,174	0	500,000	股权激励	2022-12-27
张永建	813,087	563,087	0	250,000	股权激励	2022-12-27
王裕昌	563,087	563,087	0	0	/	/
合计	38,789,103	37,539,103	0	1,250,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,251
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
河南黄河 实业集团 股份有限 公司		262,218,761	18.18	26,035,713	质 押	248,691,000	境内 非国 有法 人
陈俊		79,864,440	5.54	72,150,155	质 押	79,864,440	境内 自然 人
日本联合 材料公司		71,797,763	4.98	52,033,464	无	0	境外 法人
中原金象 投资管理 有限公司 —中原金 象河南民 营上市公 司发展支 持1号私 募股权投 资基金	-14,421,844	70,578,156	4.89	0	无	0	境内 非国 有法 人
乔秋生		31,440,941	2.18	0	质 押	31,300,000	境内 自然 人
沈善俊		13,500,000	0.94	10,800,000	质 押	13,500,000	境内 自然 人
姜圆圆	-1,938,757	6,942,858	0.48	6,942,858	质 押	6,942,858	境内 自然 人
陈晓跃		5,000,000	0.35	0	无	0	境内 自然 人
邵春星		3,615,460	0.25	0	无	0	境内 自然 人
陈丽云		3,188,400	0.22	0	无	0	境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
河南黄河实业集团股份 有限公司	236,183,048	人民币普通 股	236,183,048				

中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持1号私募股权投资基金	70,578,156	人民币普通股	70,578,156
乔秋生	31,440,941	人民币普通股	31,440,941
日本联合材料公司	19,764,299	人民币普通股	19,764,299
陈俊	7,714,285	人民币普通股	7,714,285
陈晓跃	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
邵春星	3,615,460	人民币普通股	3,615,460
陈丽云	3,188,400	人民币普通股	3,188,400
郑宪平	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
曹原刚	2,962,980	人民币普通股	2,962,980
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知除控股股东外其他前十名股东之间以及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈俊	72,150,155	2019-12-17	41,293,013	配套融资定向增发
			2019-11-13	30,857,142	发行股份购买资产
2	日本联合材料公司	52,033,464	2007-11-18	41,004,000	股权分置限售流通
			2018-11-18	11,029,464	股权分置限售流通
3	河南黄河实业集团股份有限公司	26,035,713	2018-11-13	26,035,713	发行股份购买资产
4	沈善俊	10,800,000	2018-11-13	10,800,000	发行股份购买资产

5	姜圆圆	6,942,858	2018-11-13	6,942,858	发行股份购买资产
6	丁国飞	1,312,500	2022-12-27	1,312,500	股权激励
7	董安文	1,250,000	2022-12-27	1,250,000	股权激励
8	张书林	1,250,000	2022-12-27	1,250,000	股权激励
9	刘宪中	1,250,000	2022-12-27	1,250,000	股权激励
10	李明涛	1,250,000	2022-12-27	1,250,000	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知除控股股东外其他前十名限售条件股东之间是否存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
乔秋生	董事长	离任

刘建设	董事兼总经理	离任
白石顺一	董事	离任
杜长洪	董事兼副总经理	离任
徐永杰	董事兼副总经理	离任
张永建	董事兼财务总监	离任
范乐天	董事	离任
成先平	董事	离任
高文生	董事	离任
庞文龙	董事长	选举
陈治强	董事兼总经理	选举
郭会	董事兼财务总监	选举
赵自勇	董事兼副总经理	选举
王裕昌	董事	选举
陈巍巍	董事	选举
孙玉福	董事	选举
赵虎林	董事	选举
牛柯	董事	选举
李明涛	副总经理	聘任
武玺旺	副总经理	聘任
何天运	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第七届董事会第十二次会议于 2020 年 4 月 21 日召开，董事会提名庞文龙先生、陈治强先生、赵自勇先生、郭会先生、王裕昌先生、陈巍巍先生、孙玉福先生、牛柯先生、赵虎林先生为第八届董事会董事候选人，后经股东大会审议通过。

2020 年 5 月 12 日，公司召开第八届董事会 2020 年第一次临时会议，会议选举庞文龙为董事长，陈治强为总经理，郭会为公司财务总监兼董事会秘书、副总经理，赵自勇为副总经理，李明涛为副总经理，何天运为副总经理，武玺旺为副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：河南黄河旋风股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	1,157,098,660.95	1,004,452,408.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	1,310,403,125.45	1,176,559,051.51
应收款项融资	七.6	18,075,254.04	37,896,657.29
预付款项	七.7	294,972,911.67	336,250,679.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	289,410,685.89	221,240,175.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	890,105,629.15	804,978,163.41
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	七.13	29,246,269.16	29,416,071.79
流动资产合计		3,989,312,536.31	3,610,793,207.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七.16	8,000,000.00	13,800,000.00
长期股权投资	七.17	5,993,843.33	5,680,060.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七. 20	189,385,296.12	192,874,928.52
固定资产	七. 21	4,817,036,570.43	5,009,970,241.56
在建工程	七. 22	1,356,123,586.97	1,341,580,965.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	213,463,892.43	218,409,052.17
开发支出	七. 27		
商誉			
长期待摊费用	七. 29	2,814,942.67	3,046,516.21
递延所得税资产	七. 30	49,620,569.67	46,299,440.90
其他非流动资产	七. 31	462,624,452.65	443,505,965.33
非流动资产合计		7,105,063,154.27	7,275,167,170.93
资产总计		11,094,375,690.58	10,885,960,378.14
流动负债：			
短期借款	七. 32	2,951,552,593.78	3,150,229,817.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 35	1,515,709,040.65	1,075,190,000.00
应付账款	七. 36	252,892,576.21	292,479,873.66
预收款项			145,649,115.17
合同负债	七. 38	131,435,658.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	45,325,845.43	40,186,024.33
应交税费	七. 40	16,619,566.72	19,463,192.99
其他应付款	七. 41	413,170,639.04	464,975,013.01
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	302,006,177.07	278,186,399.02
其他流动负债			
流动负债合计		5,628,712,097.00	5,466,359,435.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	751,732,236.39	549,445,162.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 48	550,611,375.49	629,411,387.58
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七. 51	23,730,000.10	25,628,333.44
递延所得税负债	七. 31	16,583,351.21	16,583,351.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,342,656,963.19	1,221,068,234.66
负债合计		6,971,369,060.19	6,687,427,670.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,442,184,476.00	1,442,184,476.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	1,800,348,649.40	1,800,348,649.40
减：库存股	七. 56	204,000,000.00	204,000,000.00
其他综合收益	七. 57	6,154.69	39,929.40
专项储备			
盈余公积	七. 59	230,287,491.17	230,287,491.17
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	854,179,859.13	929,672,161.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,123,006,630.39	4,198,532,707.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,123,006,630.39	4,198,532,707.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,094,375,690.58	10,885,960,378.14

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：河南黄河旋风股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,151,774,760.88	1,000,817,383.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七. 1	1,289,775,271.91	1,158,676,396.15
应收款项融资		11,125,254.04	37,766,657.29
预付款项		271,231,183.69	285,755,910.14
其他应收款	十七. 2	296,554,576.31	220,726,622.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		870,079,840.10	791,964,053.99
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		29,180,133.46	28,831,575.19
流动资产合计		3,919,721,020.39	3,524,538,598.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		8,000,000.00	13,800,000.00
长期股权投资	十七.3	73,887,765.15	73,573,982.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		182,827,968.95	186,187,623.11
固定资产		4,794,711,241.85	4,986,515,056.93
在建工程		1,356,123,586.97	1,341,580,965.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		210,759,476.22	215,654,086.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,438,380.19	2,542,078.73
递延所得税资产		48,084,113.57	45,068,639.67
其他非流动资产		450,214,452.65	431,095,965.33
非流动资产合计		7,127,046,985.55	7,296,018,397.97
资产总计		11,046,768,005.94	10,820,556,996.32
流动负债：			
短期借款		2,951,114,291.67	3,149,950,769.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,515,709,040.65	1,075,190,000.00
应付账款		227,323,390.29	276,694,661.09
预收款项			97,845,832.61
合同负债		102,196,641.10	
应付职工薪酬		42,555,697.25	37,388,842.03
应交税费		15,629,089.80	19,078,110.48
其他应付款		426,765,276.18	470,215,297.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		302,006,177.07	278,186,399.02
其他流动负债			
流动负债合计		5,583,299,604.01	5,404,549,912.70
非流动负债：			
长期借款		751,732,236.39	549,445,162.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		550,611,375.49	629,411,387.58

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,730,000.10	25,628,333.44
递延所得税负债		16,583,351.21	16,583,351.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,342,656,963.19	1,221,068,234.66
负债合计		6,925,956,567.20	6,625,618,147.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,442,184,476.00	1,442,184,476.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,807,801,650.91	1,807,801,650.91
减：库存股		204,000,000.00	204,000,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		230,287,491.17	230,287,491.17
未分配利润		844,537,820.66	918,665,230.88
所有者权益（或股东权益）合计		4,120,811,438.74	4,194,938,848.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,046,768,005.94	10,820,556,996.32

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,204,006,708.54	1,657,774,515.37
其中：营业收入	七.61	1,204,006,708.54	1,657,774,515.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,264,489,096.06	1,646,101,496.03
其中：营业成本	七.61	939,606,265.39	1,265,600,802.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	8,325,253.26	13,533,620.50
销售费用	七.63	22,548,785.34	41,145,687.92
管理费用	七.64	113,550,402.36	112,077,848.16
研发费用	七.65	32,345,307.83	38,578,296.25

财务费用	七.66	148,113,081.88	175,165,240.83
其中：利息费用		154,151,570.49	175,632,409.64
利息收入		-7,030,203.49	-1,201,561.96
加：其他收益	七.67	4,169,133.34	19,406,633.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	413,782.46	-425,487.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		313,782.46	-425,487.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70		-75,970,125.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-20,924,838.27	1,204,736.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	23,304.65	-931,705.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-63,801.64	-146,495.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-76,864,806.98	-45,189,425.18
加：营业外收入	七.74	162,259.43	86,089,307.92
减：营业外支出	七.75	1,428,165.73	4,421,336.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-78,130,713.28	36,478,546.14
减：所得税费用	七.76	-2,638,410.57	-14,227,398.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,492,302.71	50,705,944.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,492,302.71	50,705,944.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,492,302.71	47,801,916.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			2,904,028.85
六、其他综合收益的税后净额	七.77	-33,774.71	-7,065.32
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-33,774.71	-7,065.32
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-33,774.71	-7,065.32
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-33,774.71	-7,065.32
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-75,526,077.42	50,698,879.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-75,526,077.42	47,794,850.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			2,904,028.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0523	0.0329
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0523	0.0329

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七.4	763,350,693.92	1,377,022,446.82
减：营业成本	十七.4	512,871,005.11	1,018,401,372.80
税金及附加		7,855,576.86	11,547,231.71
销售费用		13,867,099.86	28,244,457.98
管理费用		110,202,033.50	80,598,362.18
研发费用		32,345,307.83	38,578,296.25
财务费用		145,173,389.08	162,398,054.81
其中：利息费用		151,050,601.90	163,143,699.36
利息收入		-6,968,214.36	-1,163,730.81
加：其他收益		2,571,333.34	2,667,533.32
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	413,782.46	-85,222.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		313,782.46	-85,222.48
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）			-75,970,125.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,831,159.31		3,083,360.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-63,801.64		-158,168.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,873,563.47		-33,207,951.94
加：营业外收入	158,745.08		85,916,660.64
减：营业外支出	1,428,065.73		1,494,167.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-77,142,884.12		51,214,541.00
减：所得税费用	-3,015,473.90		-16,835,237.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,127,410.22		68,049,778.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,127,410.22		68,049,778.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额	-74,127,410.22		68,049,778.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0514	0.0468
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0514	0.0468

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		1,226,157,346.03	1,405,020,227.09
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,131,490.60	2,859,985.03
收到其他与经营活动有关的现金	七.78(1)	19,921,810.96	52,479,949.25
经营活动现金流入小计		1,248,210,647.59	1,460,360,161.37
购买商品、接受劳务支付的现金		775,928,535.67	1,018,677,767.38
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		85,688,095.71	129,621,883.55
支付的各项税费		46,891,133.99	52,924,978.53
支付其他与经营活动有关的现金	七.78(2)	203,478,854.88	171,748,296.40
经营活动现金流出小计		1,111,986,620.25	1,372,972,925.86
经营活动产生的现金流		136,224,027.34	87,387,235.51

量净额			
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		75,126.46	257,874.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,126.46	257,874.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,209,421.53	90,641,683.90
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		76,209,421.53	90,641,683.90
投资活动产生的现金流量净额		-76,134,295.07	-90,383,808.96
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		2,241,746,328.07	1,794,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78(5)	244,000,000.00	497,044,353.48
筹资活动现金流入小计		2,485,746,328.07	2,291,044,353.48
偿还债务支付的现金		2,214,316,699.77	1,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,151,570.49	115,496,350.27
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	七.78(6)	278,500,012.09	232,990,439.20
筹资活动现金流出小计		2,646,968,282.35	1,658,486,789.47
筹资活动产生的现金流量净额		-161,221,954.28	632,557,564.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		78,474.78	-88,812.85
五、现金及现金等价物净增加额		-101,053,747.23	629,472,177.71
加：期初现金及现金等价物余额		290,767,408.18	748,070,777.36
六、期末现金及现金等价物余额		189,713,660.95	1,377,542,955.07

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		749,132,785.73	1,301,796,346.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,799,959.44	1,954,025.22
经营活动现金流入小计		756,932,745.17	1,303,750,372.16
购买商品、接受劳务支付的现金		314,305,832.67	890,059,546.28
支付给职工及为职工支付的现金		78,595,888.66	90,353,210.89
支付的各项税费		45,860,776.73	50,161,774.53
支付其他与经营活动有关的现金		186,472,190.13	230,349,807.21
经营活动现金流出小计		625,234,688.19	1,260,924,338.91
经营活动产生的现金流量净额		131,698,056.98	42,826,033.25
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		75,126.46	89,234.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,126.46	89,234.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,203,813.59	90,360,276.81
投资支付的现金			1,460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		76,203,813.59	91,820,276.81
投资活动产生的现金流量净额		-76,128,687.13	-91,731,042.65
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		2,241,587,073.96	1,794,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		244,000,000.00	401,163,730.81
筹资活动现金流入小计		2,485,587,073.96	2,195,163,730.81
偿还债务支付的现金		2,214,316,699.77	1,270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		151,050,601.90	109,642,870.56

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		278,500,012.09	133,312,636.46
筹资活动现金流出小计		2,643,867,313.76	1,512,955,507.02
筹资活动产生的现金流量净额		-158,280,239.80	682,208,223.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,752.59	17,016.10
五、现金及现金等价物净增加额		-102,742,622.54	633,320,230.49
加：期初现金及现金等价物余额		287,132,383.42	734,781,118.29
六、期末现金及现金等价物余额		184,389,760.88	1,368,101,348.78

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年 期末余额	1,442,184, 476.00			1,800,348,649 .40	204,000,000. 00	39,929.4 0		230,287,491. 17		929,672,161. 84		4,198,532,707 .81		4,198,532,707 .81
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	1,442,184, 476.00			1,800,348,649 .40	204,000,000. 00	39,929.4 0		230,287,491. 17		929,672,161. 84		4,198,532,707 .81		4,198,532,707 .81
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)						-33,774. 71				-75,492,302. 71		-75,526,077.4 2		-75,526,077.4 2
(一) 综 合收益总 额						-33,774. 71				-75,492,302. 71		-75,526,077.4 2		-75,526,077.4 2

(二) 所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
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. 提取盈余公积																	
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. 设定受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、本期期末余额	1,442,184,476.00				1,800,348,649.40	204,000,000.00	6,154.69		230,287,491.17		854,179,859.13		4,123,006,630.39		4,123,006,630.39	

2019 年半年度															
项目	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年	1,476,317				1,891,981,02	204,000,000	51,651.		230,287,491		1,145,710,88		4,540,349,03	-11,049,082	4,529,299,94

期末余额	,987.00				0.27	.00	54	.17	2.11	2.09	.65	9.44
加：会计政策变更							1,950.62		-255,613,225.85	-255,611,275.23		-255,611,275.23
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,476,317,987.00				1,891,981,020.27	204,000,000.00	53,602.16	230,287,491.17	890,097,656.26	4,284,737,756.86	-11,049,082.65	4,273,688,674.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-24,908,238.00				-60,277,935.96	-	-7,065.32	-	47,801,916.07	-37,391,323.21	2,904,028.85	-34,487,294.36
（一）综合收益总额							-7,065.32		47,801,916.07	47,794,850.75	2,904,028.85	50,698,879.60
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-				-	-	-
1.所有者投入的普通股												-
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. 提取盈余公积									-	-				-
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. 设定受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	-24,908,238.00			-60,277,935.96						-85,186,173.96		-85,186,173.96
四、本期末余额	1,451,409,749.00			1,831,703,084.31	204,000,000.00	46,536.84	230,287,491.17	937,899,572.33	4,247,346,433.65	-8,145,053.80		4,239,201,379.85

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	1,442,184,476.00				1,807,801,650.91	204,000,000.00			230,287,491.17	918,665,230.88	4,194,938,848.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,442,184,476.00				1,807,801,650.91	204,000,000.00			230,287,491.17	918,665,230.88	4,194,938,848.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-74,127,410.22	-74,127,410.22
(一) 综合收益总额										-74,127,410.22	-74,127,410.22
(二) 所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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. 设定受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、本期期末余额	1,442,184,476.00				1,807,801,650.91	204,000,000.00			230,287,491.17	844,537,820.66	4,120,811,438.74

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	1,476,317,987.00				1,876,770,813.11	204,000,000.00			230,287,491.17	1,147,408,627.47	4,526,784,918.75
加：会计政策变更										-64,240,962.25	-64,240,962.25
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,476,317,987.00				1,876,770,813.11	204,000,000.00			230,287,491.17	1,083,167,665.22	4,462,543,956.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-24,908,238.00				-60,277,935.96	-			-	68,049,778.89	-17,136,395.07
（一）综合收益总额										68,049,778.89	68,049,778.89
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-					-
1. 所有者投入的普通股											-
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. 提取盈余公积									-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 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. 设定受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	-24,908,238.00				-60,277,935.96						-85,186,173.96
四、本期期末余额	1,451,409,749.00				1,816,492,877.15	204,000,000.00			230,287,491.17	1,151,217,444.11	4,445,407,561.43

法定代表人：庞文龙 主管会计工作负责人：陈治强 会计机构负责人：郭会

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

本公司系经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]18 号文批准，在对中外合资企业黄河金刚石有限公司整体改组基础上，由黄河金刚石有限公司的各方股东，以其在黄河金刚石有限公司中的权益出资，共同作为发起人，并采取社会募集的方式设立的股份有限公司。于 1998 年 11 月 26 日 本公司普通股(A 股)股票在上海证券交易所挂牌交易。本公司持有豫工商企 914100007067887335 号企业法人营业执照，本公司股本总额为 1,442,184,476 股,注册地址为河南省长葛市人民路 200 号。

本公司经营范围为：石墨、碳系材料及制品；超硬材料、超硬复合材料及制品；工业自动化领域系列产品；激光加工设备、3D 打印系列产品及材料、医疗器械及材料；建筑装修磨削机具、电动机；金属材料及制品；上述产品的研发、生产、销售和技术服务；塔式起重机生产、安装及销售；广播通讯铁塔及桅杆产品的生产与销售；房屋租赁；从事货物和技术的进出口业务（法律法规禁止进出口的货物和技术除外）；从事国内贸易。

河南黄河实业集团股份有限公司为本公司母公司，截止 2020 年 6 月 30 日河南黄河集团持有本公司股份 262,218,761 股，占本公司股份总数的 18.18%。河南黄河实业集团股份有限公司实际控制人为乔秋生先生。

本财务报告业经本公司第七届董事会第十二次会议决议于 2020 年 8 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的主体共 5 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司的具体会计政策和会计估计,系根据企业会计准则规定,结合公司的实际生产经营特点制定,符合公司生产经营的实际情况。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

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

（4）合并取得子公司会计处理

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

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

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

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

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

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

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

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

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

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

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

1) 金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当

期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

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

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

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的

差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

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

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

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上按照“三阶段”模型计算预期信用损失。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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：永续盘存制

(5) 低值易耗品的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支

付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	直线法	10-20	5%	4.75%-9.50%
电子设备	直线法	6-12	5%	7.92%-15.83%
运输设备	直线法	5-8	5%	11.88%-19.00%
其他	直线法	5-8	5%	11.88%-19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

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

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

2) 使用寿命不确定的判断依据

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

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助的确认时点

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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本公司提供贷款的, 本公司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本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入会计准则。	公司于 2020 年 8 月 21 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入会计准则。	应收账款、应收票据、合同负债、主营业务收入等项目。

其他说明：

无。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,004,452,408.18	1,004,452,408.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,176,559,051.51	1,176,559,051.51	
应收款项融资	37,896,657.29	37,896,657.29	
预付款项	336,250,679.57	336,250,679.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	221,240,175.46	221,240,175.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	804,978,163.41	804,978,163.41	
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	29,416,071.79	29,416,071.79	
流动资产合计	3,610,793,207.21	3,610,793,207.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	13,800,000.00	13,800,000.00	
长期股权投资	5,680,060.87	5,680,060.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	192,874,928.52	192,874,928.52	
固定资产	5,009,970,241.56	5,009,970,241.56	
在建工程	1,341,580,965.37	1,341,580,965.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	218,409,052.17	218,409,052.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,046,516.21	3,046,516.21	
递延所得税资产	46,299,440.90	46,299,440.90	
其他非流动资产	443,505,965.33	443,505,965.33	
非流动资产合计	7,275,167,170.93	7,275,167,170.93	
资产总计	10,885,960,378.14	10,885,960,378.14	
流动负债：			
短期借款	3,150,229,817.49	3,150,229,817.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,075,190,000.00	1,075,190,000.00	
应付账款	292,479,873.66	292,479,873.66	
预收款项	145,649,115.17		-145,649,115.17
合同负债		145,649,115.17	145,649,115.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	40,186,024.33	40,186,024.33	
应交税费	19,463,192.99	19,463,192.99	
其他应付款	464,975,013.01	464,975,013.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	278,186,399.02	278,186,399.02	
其他流动负债			
流动负债合计	5,466,359,435.67	5,466,359,435.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	549,445,162.43	549,445,162.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	629,411,387.58	629,411,387.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,628,333.44	25,628,333.44	
递延所得税负债	16,583,351.21	16,583,351.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,221,068,234.66	1,221,068,234.66	
负债合计	6,687,427,670.33	6,687,427,670.33	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,442,184,476.00	1,442,184,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,800,348,649.40	1,800,348,649.40	
减：库存股	204,000,000.00	204,000,000.00	
其他综合收益	39,929.40	39,929.40	
专项储备			
盈余公积	230,287,491.17	230,287,491.17	
一般风险准备			
未分配利润	929,672,161.84	929,672,161.84	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,198,532,707.81	4,198,532,707.81	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	4,198,532,707.81	4,198,532,707.81	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	10,885,960,378.14	10,885,960,378.14	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新收入准则，将期初预收账款 145,649,115.17 元调整至合同负债列示。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,000,817,383.42	1,000,817,383.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,158,676,396.15	1,158,676,396.15	
应收款项融资	37,766,657.29	37,766,657.29	
预付款项	285,755,910.14	285,755,910.14	
其他应收款	220,726,622.17	220,726,622.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	791,964,053.99	791,964,053.99	
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	28,831,575.19	28,831,575.19	
流动资产合计	3,524,538,598.35	3,524,538,598.35	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,800,000.00	13,800,000.00	
长期股权投资	73,573,982.69	73,573,982.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	186,187,623.11	186,187,623.11	
固定资产	4,986,515,056.93	4,986,515,056.93	
在建工程	1,341,580,965.37	1,341,580,965.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	215,654,086.14	215,654,086.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,542,078.73	2,542,078.73	
递延所得税资产	45,068,639.67	45,068,639.67	
其他非流动资产	431,095,965.33	431,095,965.33	
非流动资产合计	7,296,018,397.97	7,296,018,397.97	
资产总计	10,820,556,996.32	10,820,556,996.32	
流动负债：			
短期借款	3,149,950,769.49	3,149,950,769.49	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,075,190,000.00	1,075,190,000.00	
应付账款	276,694,661.09	276,694,661.09	
预收款项	97,845,832.61		-97,845,832.61
合同负债		97,845,832.61	97,845,832.61
应付职工薪酬	37,388,842.03	37,388,842.03	
应交税费	19,078,110.48	19,078,110.48	
其他应付款	470,215,297.98	470,215,297.98	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	278,186,399.02	278,186,399.02	
其他流动负债			
流动负债合计	5,404,549,912.70	5,404,549,912.70	
非流动负债：			
长期借款	549,445,162.43	549,445,162.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	629,411,387.58	629,411,387.58	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,628,333.44	25,628,333.44	
递延所得税负债	16,583,351.21	16,583,351.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,221,068,234.66	1,221,068,234.66	
负债合计	6,625,618,147.36	6,625,618,147.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,442,184,476.00	1,442,184,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,807,801,650.91	1,807,801,650.91	
减：库存股	204,000,000.00	204,000,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	230,287,491.17	230,287,491.17	
未分配利润	918,665,230.88	918,665,230.88	
所有者权益（或股东权益）合计	4,194,938,848.96	4,194,938,848.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,820,556,996.32	10,820,556,996.32	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新收入准则，将期初预收账款 97,845,832.61 元调整至合同负债列示。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	内销应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	16%、13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

土地使用税	按照土地面积计缴	3 元/年*平方米、8 元/年*平方米
-------	----------	---------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
河南黄河旋风股份有限公司	15
河南黄河旋风国际有限公司	25
河南联合旋风金刚石有限公司	25
河南黄河旋风供应中心有限公司	25
上海钜雅实业有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2018 年 11 月 29 日，经由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合复审认定为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》（编号：GR201841000939），有效期三年。根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本报告期本公司所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,551,259.60	2,504,824.83
银行存款	231,780,283.54	285,061,400.07
其他货币资金	913,385,000.00	713,685,000.00
应收保证金利息	8,382,117.81	3,201,183.28
合计	1,157,098,660.95	1,004,452,408.18
其中：存放在境外的款项总额	154,273.14	259,388.51

其他说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的使用权受到限制的其他货币资金为人民币 967,385,000.00 元。其中 848,385,000.00 元为办理承兑汇票所存入的保证金存款，60,000,000.00 元为信用证保证金存款，5,000,000.00 元为保函保证金，54,000,000.00 元为冻结资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	872,917,783.12
1 至 2 年	427,661,739.91
2 至 3 年	140,717,457.57
3 至 4 年	9,453,699.17
4 至 5 年	2,456,924.19
5 年以上	11,256,313.19
合计	1,464,463,917.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	80,033,782.34	5.47	71,182,831.33	88.94	8,850,951.01	84,428,014.25	6.44	79,760,107.05	94.47	4,667,907.20
其中:										
按组合计提坏账准备	1,384,430,134.81	94.53	82,877,960.37	5.99	1,301,552,174.44	1,227,544,758.50	93.56	55,653,614.19	4.53	1,171,891,144.30
其中:										
合计	1,464,463,917.15	/	154,060,791.70	/	1,310,403,125.45	1,311,972,772.75	/	135,413,721.24	/	1,176,559,051.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
企业 1	18,530,253.00	18,530,253.00	100.00	业务中断
企业 2	11,427,956.67	9,903,656.67	86.66	业务中断
企业 3	7,488,000.00	7,488,000.00	100.00	注销
企业 4	3,390,150.00	3,390,150.00	100.00	注销
企业 5	2,830,672.87	2,830,672.87	100.00	业务中断
企业 6	2,784,400.00	300,000.00	10.77	业务中断
企业 7	2,127,331.30	503,308.48	23.66	业务中断
企业 8	2,098,071.61	2,098,071.61	100.00	业务中断
企业 9	1,946,380.16	1,946,380.16	100.00	业务中断
企业 10	1,694,263.50	1,694,263.50	100.00	注销
其他企业	25,716,303.23	22,498,075.04	87.49	经营异常、注销
合计	80,033,782.34	71,182,831.33	88.94	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	858,453,841.26	17,169,076.83	2
1-2 年	378,945,597.47	18,947,279.88	5
2-3 年	126,859,760.37	31,714,940.11	25
3-4 年	8,475,895.63	3,814,153.03	45
4-5 年	1,541,765.17	1,079,235.61	70
5 年以上	10,153,274.91	10,153,274.91	100
合计	1,384,430,134.81	82,877,960.37	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	79,760,107.05		-8,577,275.72			71,182,831.33
按组合计提的坏账准备	55,653,614.19	27,224,346.18				82,877,960.37
合计	135,413,721.24	27,224,346.18	-8,577,275.72			154,060,791.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	69,104,437.37	4.72	1,919,249.14
第二名	65,470,371.89	4.47	1,586,772.80
第三名	62,044,962.70	4.24	1,740,967.02

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第四名	58,803,482.00	4.02	1,635,647.50
第五名	57,561,058.16	3.93	1,593,908.71
合计	312,984,312.12	21.38	8,476,545.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,075,254.04	37,896,657.29
应收账款		
合计	18,075,254.04	37,896,657.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	135,827,367.66	46.05	253,603,506.82	75.42
1至2年	158,763,912.49	53.82	82,619,516.23	24.57
2至3年	353,975.00	0.12	937.67	0.00
3年以上	27,656.52	0.01	26,718.85	0.01
合计	294,972,911.67	100.00	336,250,679.57	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年且金额重要的预付款项,系未办理结算所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	54,747,229.14	18.56
第二名	37,331,386.89	12.66
第三名	17,911,795.84	6.07
第四名	15,825,704.01	5.37
第五名	14,556,486.69	4.93
合计	140,372,602.57	47.59

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	289,410,685.89	221,240,175.46
合计	289,410,685.89	221,240,175.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	53,638,045.76
1 至 2 年	162,564,831.02
2 至 3 年	101,636,998.66
3 至 4 年	45,345,552.03
4 至 5 年	2,434,377.88
5 年以上	6,261,045.71
合计	371,880,851.06

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	217,796,783.53	139,977,890.46
备用金	9,171,238.41	2,937,164.16
投标保证金、押金	90,000.00	135,000.00
其他	144,822,829.12	158,382,518.20
合计	371,880,851.06	301,432,572.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,385,025.98	182,598.29	75,624,773.10	80,192,397.36
本期计提	671,806.81	37,648.39	1,361,605.19	2,071,060.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	5,056,832.79	220,246.68	76,986,378.28	82,263,457.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	69,583,460.90	1-2年及2-3年	18.71	69,583,460.90
第二名	往来款	28,483,843.65	2-3年	7.66	569,676.87
第三名	往来款	21,574,653.94	1年以内、1-2年及2-3年	5.80	431,493.08
第四名	往来款	11,300,005.00	2-3年	3.04	226,000.10
第五名	往来款	9,627,804.84	2-3年	2.59	192,556.10
合计	/	140,569,768.33	/	37.80	71,003,187.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	166,155,864.00	187,017.14	165,968,846.86	161,935,838.46	210,321.79	161,725,516.67
在产品	180,230,155.69		180,230,155.69	172,846,590.11		172,846,590.11
库存商品	629,171,771.43	85,327,407.05	543,844,364.38	555,686,941.89	85,327,407.05	470,359,534.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	41,270.87		41,270.87	41,270.86		41,270.86
委托加工物资	20,991.35		20,991.35	5,250.93		5,250.93
合计	975,620,053.34	85,514,424.19	890,105,629.15	890,515,892.25	85,537,728.84	804,978,163.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	210,321.79			23,304.65		187,017.14
在产品						
库存商品	85,327,407.05					85,327,407.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	85,537,728.84			23,304.65		85,514,424.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	22,930,431.32	22,581,873.05
待抵扣税款	6,249,702.14	6,746,134.75
其他	66,135.70	88,063.99
合计	29,246,269.16	29,416,071.79

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	8,000,000.00		8,000,000.00	13,800,000.00		13,800,000.00	
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	8,000,000.00		8,000,000.00	13,800,000.00		13,800,000.00	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企										

业											
小计											
二、联营企业											
北京黄河旋 风鑫纳达科 技有限公司	23,27 3,821 .87			313,7 82.46					23,58 7,604 .33	17,59 3,761 .00	
小计	23,27 3,821 .87			313,7 82.46					23,58 7,604 .33	17,59 3,761 .00	
合计	23,27 3,821 .87			313,7 82.46					23,58 7,604 .33	17,59 3,761 .00	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	224,078,282.62			224,078,282.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	224,078,282.62			224,078,282.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,203,354.10			31,203,354.10

2. 本期增加金额	3,489,632.40			3,489,632.40
(1) 计提或摊销	3,489,632.40			3,489,632.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	34,692,986.50			34,692,986.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	189,385,296.12			189,385,296.12
2. 期初账面价值	192,874,928.52			192,874,928.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,817,036,570.43	5,009,970,241.56
固定资产清理		
合计	4,817,036,570.43	5,009,970,241.56

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	2,977,520,403.54	3,652,560,278.13	3,652,560,278.13	54,811,880.53	344,963,730.94	7,061,417,198.13
2. 本期增加金额	154,790.00	2,483,420.35	2,929.57	148,973.05	3,581,897.61	6,372,010.58

1)购置	154,790.00	2,483,420.35	2,929.57	148,973.05	3,581,897.61	6,372,010.58
2)在建工程转入						
3)企业合并增加						
3. 本期减少金额		607,889.66	57,198.00	704,777.87	373,682.66	1,743,548.19
1)处置或报废		607,889.66	57,198.00	704,777.87	373,682.66	1,743,548.19
4. 期末余额	2,977,675,193.54	3,654,435,808.82	3,652,506,009.70	54,256,075.71	348,171,945.89	7,066,045,660.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	463,993,046.15	1,313,327,657.61	28,055,032.00	38,877,992.19	203,681,384.29	2,047,935,112.24
2. 本期增加金额	55,043,190.37	126,581,644.17	484,536.13	2,245,161.25	14,812,221.69	199,166,753.61
1)计提	55,043,190.37	126,581,644.17	484,536.13	2,245,161.25	14,812,221.69	199,166,753.61
3. 本期减少金额		530,848.00	49,524.63	669,248.94	354,998.52	1,604,620.09
1)处置或报废		530,848.00	49,524.63	669,248.94	354,998.52	1,604,620.09
4. 期末余额	519,036,236.52	1,439,378,453.78	28,490,043.50	40,453,904.50	218,138,607.46	2,245,497,245.76
三、减值准备						
1. 期初余额	1,436,264.25	1,982,083.43	27,151.37	40,293.17	26,052.11	3,511,844.33
2. 本期增加金额						
1)计提						
3.						

本期减少金额						
1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,436,264.25	1,982,083.43	27,151.37	40,293.17	26,052.11	3,511,844.33
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,457,202,692.77	2,213,075,271.61	3,623,988,814.83	13,761,878.04	130,007,286.32	4,817,036,570.43
2. 期初账面价值	2,512,091,093.14	2,337,250,537.09	3,478,721.62	15,893,595.17	141,256,294.54	5,009,970,241.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,250,228,671.73	392,370,927.57		857,857,744.16

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	931,942,463.67	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,356,123,586.97	1,341,580,965.37
工程物资		
合计	1,356,123,586.97	1,341,580,965.37

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
压机	331,135,399.61		331,135,399.61	327,058,386.14		327,058,386.14
职工宿舍楼	150,231,356.95		150,231,356.95	149,408,022.73		149,408,022.73
黄河工业园工程	79,561,901.24		79,561,901.24	75,181,901.24		75,181,901.24
金融大厦	283,273,602.16		283,273,602.16	282,924,734.24		282,924,734.24
郑州研发与金融投资办公楼	286,471,302.31		286,471,302.31	285,971,302.31		285,971,302.31
黄河科技园工程	163,143,291.61		163,143,291.61	161,843,291.61		161,843,291.61
金刚石线锯生产线	48,847,642.18		48,847,642.18	45,734,236.19		45,734,236.19
其他	13,459,090.91		13,459,090.91	13,459,090.91		13,459,090.91
合计	1,356,123,586.97		1,356,123,586.97	1,341,580,965.37		1,341,580,965.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

金刚石线锯生产线	95,000.00	4,573.43	311.34			4,884.77	5.14	5.14	31.97			其他来源
黄河工业园工程	150,000.00	7,518.20	438.00			7,956.20	97.29	85.00	741.34			其他来源
其他	45,000.00	1,345.91				1,345.91	81.58	81.58	1,262.95			其他来源
黄河金融大厦	32,000.00	28,292.47	34.89			28,327.36	88.52	90.00	282.56			其他来源
郑州研发与金融投资办公楼	31,700.00	28,597.13	50.00			28,647.13	90.37	90.00	271.88			其他来源
黄河科技园工程	255,200.00	16,184.33	130.00			16,314.33	11.57	16.00	450.74			其他来源
合计	608,900.00	86,511.47	964.23			87,475.70	/	/	3,041.44		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

 适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用**23、生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产**

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	204,486,803.87		50,769,046.83	4,454,278.92	259,710,129.62
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	204,486,803.87		50,769,046.83	4,454,278.92	259,710,129.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,361,131.18		14,564,438.69	3,375,507.58	41,301,077.45
2. 本期增加金额	2,180,697.60		2,473,414.68	291,047.46	4,945,159.74

(1) 计提	2,180,697.60		2,473,414.68	291,047.46	4,945,159.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,541,828.78		17,037,853.37	3,666,555.04	46,246,237.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	178,944,975.09		33,731,193.46	787,723.88	213,463,892.43
2. 期初账面价值	181,125,672.69		36,204,608.14	1,078,771.34	218,409,052.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 15.80%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
过滤材料用 XX 粉的开发		3,074,409.93			3,074,409.93	
金刚石 XX 工艺开发		1,519,486.57			1,519,486.57	
高优质比片状大单晶用 XX 的开发		1,386,045.73			1,386,045.73	
高效节能 XX 技术开发		2,881,470.72			2,881,470.72	
原生 XX 金刚石技术开发		3,338,018.20			3,338,018.20	

XX 金刚石技术开发		3,904,411.39			3,904,411.39	
优质金刚石 XX 技术开发		4,040,211.17			4,040,211.17	
XX 金刚石合成		4,624,554.44			4,624,554.44	
XX 铝材质加工 用刀具研究 开发		320,691.69			320,691.69	
金刚石 XX 的 高产合成		1,357,241.01			1,357,241.01	
XX 叶腊石应用 研究开发		2,871,282.12			2,871,282.12	
超精密加工 用 XX 金刚石 XX 开发		279,901.08			279,901.08	
人造金刚石 XX 技术开发		2,511,868.48			2,511,868.48	
XX 用金刚石 线锯开发		235,715.30			235,715.30	
合计		32,345,307.83			32,345,307.83	

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地青苗补偿费	51,634.91		35,456.94		16,177.97

耕地开垦费	2,490,443.82		68,241.60		2,422,202.22
设备搬迁及改造费用	504,437.48		127,875.00		376,562.48
合计	3,046,516.21		231,573.54		2,814,942.67

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	325,712,662.46	49,433,966.79	304,655,691.77	46,119,809.84
内部交易未实现利润	622,473.71	155,618.43	594,586.44	148,646.61
可抵扣亏损				
其他	206,563.00	30,984.45	206,562.99	30,984.45
合计	326,541,699.17	49,620,569.67	305,456,841.20	46,299,440.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	110,555,674.73	16,583,351.21	110,555,674.73	16,583,351.21
合计	110,555,674.73	16,583,351.21	110,555,674.73	16,583,351.21

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,525,194.75	1,289,287.51
合计	12,525,194.75	1,289,287.51

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年		12,753.62	
2024 年	184,367.78	1,276,533.89	
2025 年	12,340,826.97		
合计	12,525,194.75	1,289,287.51	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
融资租赁未实现售后租回损益	71,931,615.65		71,931,615.65	75,325,944.29		75,325,944.29
预付设备及工程款	247,690,737.00		247,690,737.00	222,750,152.69		222,750,152.69
预付土地款	143,002,100.00		143,002,100.00	145,429,868.35		145,429,868.35
合计	462,624,452.65		462,624,452.65	443,505,965.33		443,505,965.33

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		230,000,000.00
保证借款	2,947,300,000.00	2,915,000,000.00
信用借款	438,302.11	279,048.00
短期借款应付利息	3,814,291.67	4,950,769.49
合计	2,951,552,593.78	3,150,229,817.49

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	99,719,040.65	18,600,000.00
银行承兑汇票	1,415,990,000.00	1,056,590,000.00
合计	1,515,709,040.65	1,075,190,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	200,616,863.75	260,685,809.02
应付工程款	46,077,285.72	27,012,596.51
应付运费	2,160,238.61	3,369,272.95
其他	4,038,188.13	1,412,195.18
合计	252,892,576.21	292,479,873.66

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	7,345,000.00	暂未支付
供应商 2	5,030,482.47	暂未支付
供应商 3	3,181,601.31	暂未支付
供应商 4	3,127,096.81	暂未支付
合计	18,684,180.59	/

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	131,435,658.10	145,649,115.17
合计	131,435,658.10	145,649,115.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,172,000.14	86,620,676.10	83,893,495.54	42,899,180.70
二、离职后福利-设定提存计划	14,024.19	5,280,449.01	2,867,808.47	2,426,664.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,186,024.33	91,901,125.11	86,761,304.01	45,325,845.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,678,040.14	80,058,758.68	77,822,622.24	41,914,176.58
二、职工福利费		4,857,351.93	4,101,544.93	755,807.00
三、社会保险费		1,447,000.49	1,280,514.02	166,486.47
其中：医疗保险费		1,398,230.78	1,245,254.87	152,975.91
工伤保险费		47,869.31	34,358.75	13,510.56
生育保险费		900.40	900.40	
四、住房公积金	673.65	257,565.00	195,528.00	62,710.65

五、工会经费和职工教育经费	493,286.35		493,286.35	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,172,000.14	86,620,676.10	83,893,495.54	42,899,180.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,024.19	3,153,476.58	754,593.92	2,412,906.85
2、失业保险费		2,126,972.43	2,113,214.55	13,757.88
3、企业年金缴费				
合计	14,024.19	5,280,449.01	2,867,808.47	2,426,664.73

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,934,733.30	10,503,980.20
消费税		
营业税	8,350.00	8,350.00
企业所得税	627,221.75	96,224.45
个人所得税	3,312,352.66	2,510,022.75
城市维护建设税	881,356.79	736,217.53
其他税费	855,552.22	5,608,398.06
合计	16,619,566.72	19,463,192.99

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	413,170,639.04	464,975,013.01
合计	413,170,639.04	464,975,013.01

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	137,632,041.13	172,428,343.16
保证金	450,731.87	694,007.87
往来款	40,447,947.75	60,928,225.37
限制性股票回购义务	204,000,000.00	204,000,000.00
其他	30,639,918.29	26,924,436.61
合计	413,170,639.04	464,975,013.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	111,000,000.00	115,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	191,006,177.07	163,186,399.02
1 年内到期的租赁负债		
合计	302,006,177.07	278,186,399.02

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	750,000,000.00	548,000,000.00

信用借款		
长期借款应付利息	1,732,236.39	1,445,162.43
合计	751,732,236.39	549,445,162.43

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	550,611,375.49	629,411,387.58
专项应付款		
合计	550,611,375.49	629,411,387.58

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	741,617,552.56	792,597,786.60
减：一年内到期部分	-191,006,177.07	-163,186,399.02

合计	550,611,375.49	629,411,387.58
----	----------------	----------------

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,628,333.44		1,898,333.34	23,730,000.10	政府补助
合计	25,628,333.44		1,898,333.34	23,730,000.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大直径聚晶复合片	1,200,000.00			300,000.00		900,000.00	与资产相关
600毫米缸径压机合成优质粗颗粒金刚石高技术产业化示范工程	4,666,666.24			333,333.36		4,333,332.88	与资产相关
超硬复合材料高技术产业化示范工程	7,000,000.32			499,999.98		6,500,000.34	与资产相关
年产12000吨预合金粉产	1,236,666.88			139,999.98		1,096,666.90	与资产相关

业化							
超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉的研制-省先进制造业	8,550,000.00			475,000.02		8,074,999.98	与资产相关
超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉的研制-省重大专项	2,975,000.00			150,000.00		2,825,000.00	与资产相关
合计	25,628,333.44			1,898,333.34		23,730,000.10	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,442,184,476.00						1,442,184,476.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,800,277,835.00			1,800,277,835.00
其他资本公积				
——原制度资本公积转入	70,814.40			70,814.40
合计	1,800,348,649.40			1,800,348,649.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	204,000,000.00			204,000,000.00
合计	204,000,000.00			204,000,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其								

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	39,929.40	-33,774.71				-33,774.71		6,154.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	39,929.40	-33,774.71				-33,774.71		6,154.69

其他综合收益合计	39,929.40	-33,774.71				-33,774.71		6,154.69

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	230,287,491.17			230,287,491.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	230,287,491.17			230,287,491.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	929,672,161.84	1,145,710,882.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-255,613,225.85
调整后期初未分配利润	929,672,161.84	890,097,656.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-75,492,302.71	39,061,990.38
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		-512,515.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	854,179,859.13	929,672,161.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,187,810,980.29	930,221,993.11	1,467,084,332.85	1,081,378,265.01
其他业务	16,195,728.25	9,384,272.28	190,690,182.52	184,222,537.36
合计	1,204,006,708.54	939,606,265.39	1,657,774,515.37	1,265,600,802.37

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,563,126.67	3,717,027.28
教育费附加	1,831,439.87	2,820,559.55
资源税		
房产税	985,376.21	1,656,084.24
土地使用税	2,030,740.74	4,743,028.86
车船使用税	19,620.00	28,140.00
印花税	358,396.90	125,426.53
其他	536,552.87	443,354.04
合计	8,325,253.26	13,533,620.50

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,028,414.33	5,962,598.61
折旧费	513,265.06	348,069.98
办公及差旅费	983,334.25	2,960,631.01
业务费	7,940,624.78	15,180,515.20

运输及装卸费	5,704,657.77	6,410,708.84
包装费	857,295.01	900,034.40
广告及展览费	309,449.79	4,312,353.44
物料消耗		4,548,900.14
其他费用	211,744.35	521,876.30
合计	22,548,785.34	41,145,687.92

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,844,860.37	31,468,125.77
折旧费及摊销	75,933,568.71	49,893,287.28
办公及差旅费	1,118,031.31	5,760,052.58
水电费	853,961.51	1,886,769.91
业务招待费	2,938,564.01	3,809,150.49
汽车费用	1,133,183.21	1,741,316.39
中介费用	1,943,080.91	7,848,892.94
其他费用	5,785,152.33	9,670,252.80
合计	113,550,402.36	112,077,848.16

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,506,528.85	7,572,391.12
物料消耗	16,730,506.20	20,393,230.78
燃料动力	2,295,611.15	2,702,423.84
折旧费及摊销	5,812,661.63	7,910,250.51
合计	32,345,307.83	38,578,296.25

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,151,570.49	175,632,409.64
利息收入	-7,030,203.49	-1,201,561.96
汇兑损益	-112,249.49	151,668.81
手续费	1,103,964.37	582,724.34
合计	148,113,081.88	175,165,240.83

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产性项目补助摊销	1,898,333.34	1,334,333.32
收益性项目	2,270,800.00	18,072,300.00
合计	4,169,133.34	19,406,633.32

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	313,782.46	-425,487.26
处置长期股权投资产生的投资收益	100,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	413,782.46	-425,487.26

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-75,970,125.90
合计		-75,970,125.90

其他说明：

上期公允价值变动收益为收购上海明匠业绩对赌未完成，按照业绩补偿协议，控股股东黄河集团应补偿 24,908,238 股于上年末报表日的公允价值 75,970,125.90 元。该股份于 2019 年 1 月 25 日已过户至回购专用证券账户，于 2019 年 1 月 28 日，黄河旋风已办理黄河集团补偿股份的注销。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-18,647,070.46	-22,957,458.50
其他应收款坏账损失	-2,277,767.81	24,162,195.28
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-20,924,838.27	1,204,736.78

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	23,304.65	
三、长期股权投资减值损失		-931,705.71
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	23,304.65	-931,705.71

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-63,801.64	-146,495.75

合计	-63,801.64	-146,495.75
----	------------	-------------

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		86,806.68	
子公司原股东业绩补偿		85,186,173.96	
其他	162,259.43	816,327.28	
合计	162,259.43	86,089,307.92	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	750,000.00	1,100,000.00	
赔偿金违约金及罚款支出	100.00	2,795,440.09	

其他	678,065.73	525,896.51	
合计	1,428,165.73	4,421,336.60	

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	682,718.20	-5,275,544.76
递延所得税费用	-3,321,128.77	-8,951,854.02
合计	-2,638,410.57	-14,227,398.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-78,130,713.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,719,606.99
子公司适用不同税率的影响	-134,848.94
调整以前期间所得税的影响	94,030.39
非应税收入的影响	-47,067.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	282,734.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,525,194.75
研发费用加计扣除	-3,638,847.13
所得税费用	-2,638,410.57

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告七、57、其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	162,259.43	745,428.74
收到的政府补助	2,270,800.00	2,399,106.68
收到的往来款	10,458,548.04	49,335,413.83

存款利息收入	7,030,203.49	
合计	19,921,810.96	52,479,949.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	49,153,754.85	61,010,602.54
营业外支出	1,428,165.73	2,423,811.23
支付往来款	97,792,969.93	113,811,141.01
其他流动资产		-5,497,258.38
手续费支出	1,103,964.37	
支付受限货币资金	54,000,000.00	
合计	203,478,854.88	171,748,296.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		400,000,000.00
短期拆借款		29,402,465.14
子公司股权融资款		50,000,000.00
承兑保证金及结算户存款利息收入等		1,173,955.17
产业基金融资		4,690,000.00
保证金到期结算		11,777,933.17
收到融资性票据款	244,000,000.00	
合计	244,000,000.00	497,044,353.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付金融机构手续费等		463,812.67
新增存放金融机构保证金、冻结资金	199,700,000.00	90,858,893.20
融资租赁租金	78,800,012.09	44,941,684.10
偿还产业基金		41,370,000.00
偿还拆借资金		55,356,049.23
合计	278,500,012.09	232,990,439.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-75,492,302.71	50,705,944.92
加：资产减值准备	-23,304.65	658,336.90
信用减值损失	20,924,838.27	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,656,386.01	187,126,026.10
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,945,159.74	10,693,732.86
长期待摊费用摊销	231,573.54	842,739.60
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）	63,801.64	146,495.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		126,739.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-9,216,048.06
财务费用（收益以“-”号填列）	154,039,321.00	132,997,447.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-413,782.46	-255,042.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,321,128.77	3,403,817.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-12,355,671.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,104,161.09	-10,538,965.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,770,448.86	-378,748,999.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,488,075.68	111,800,680.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,224,027.34	87,387,235.51

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	189,713,660.95	1,377,542,955.07
减: 现金的期初余额	290,767,408.18	748,070,777.36
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,053,747.23	629,472,177.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,713,660.95	290,767,408.18
其中: 库存现金	3,551,259.60	2,504,824.83
可随时用于支付的银行存款	177,780,283.54	285,061,400.07
可随时用于支付的其他货币资金	8,382,117.81	3,201,183.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	967,385,000.00	票据、信用证及保函保证金与冻结资金。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	967,385,000.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	142,132.91	7.0795	1,006,229.94
欧元			
港币			
日元	158,000.00	0.0658	10,396.40
应收账款	-	-	
其中：美元	1,098,189.12	7.0795	7,774,629.88
欧元	13,008.00	7.9610	103,556.69
港币			
日元	3,995,180.00	0.0658	262,882.84
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性项目补助摊销	1,898,333.34	其他收益	1,898,333.34
稳岗补贴	1,597,800.00	其他收益	1,597,800.00
各类奖励	73,000.00	其他收益	73,000.00
其他收益性补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
合计	4,169,133.34		4,169,133.34

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司全资子公司河南黄河旋风供应中心有限公司于 2019 年 10 月 30 日新设成立其子公司上海钜雅实业有限公司，该公司统一社会信用代码：91310116MA1JCHYE9B。该公司成立日起至 2020 年 3 月间未发生业务。2020 年 3 月起上海钜雅实业有限公司开始经营，公司自 2020 年 3 月起将其纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南联合旋风金刚石有限公司	河南省长葛市	河南省长葛市	产销	100.00		设立
河南黄河旋风国际有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	贸易	100.00		设立
WHIRLWINDUSAINC	美国芝加哥	美国芝加哥	贸易		100.00	设立
河南黄河旋风供应中心有限公司	河南省长葛市	河南省长葛市	贸易	100.00		设立
上海钜雅实业有限公司	上海市金山区	上海市金山区	贸易		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括现金及现金等价物、应收票据、应收账款、借款、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注、七相关的项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关，除本公司部分销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，除附注七、82、外币货币性项目所述资产或负债为美元、日元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。（详见本附注七、82 外币货币性项目）

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七，32、45）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(二) 信用风险

2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充足的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南黄河实业集团股份有限公司	河南长葛	实业投资与管理、产业技术研究与开发及推广转让、咨询服务	25,148 万元	18.18%	18.18%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是乔秋生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	本公司的联营企业

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南黄河人防设备有限公司	母公司的控股子公司
长葛市黄河电气有限公司	母公司的联营公司
河南须河车辆有限公司	母公司的控股子公司
河南蓝电智能科技股份有限公司	母公司的控股子公司
河南烯碳合成材料有限公司	母公司的控股子公司
河南黄河实业集团汇丰物流有限公司	母公司的控股子公司
河南豫秀商务酒店有限公司	母公司的控股子公司
河南黄河精密电子科技有限公司	母公司的控股子公司
河南黄河田中科美压力设备有限公司	母公司的全资子公司
河南力旋科技股份有限公司	母公司的控股子公司
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南黄河田中科美压力设备有限公司	采购设备	6,910,656.99	191,161.53
河南须河车辆有限公司	购厢式车		159,292.04
河南力旋科技股份有限公司	采购货物		22,649.22

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长葛市黄河电气有限公司	销售货物	148,132.00	67,724.78
河南黄河田中科美压力设备有限公司	销售货物		9,849.23

河南烯碳合成材料有限公司	销售货物	1,420,840.48	
河南黄河实业集团汇丰物流有限公司	销售货物	1,441,484.89	
河南黄河精密电子科技有限公司	销售货物	1,120.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司日常关联交易主要涉及向关联方采购或销售各种原辅材料、产品，以及提供和接受劳务和租赁服务。该等关联交易可以在公司和关联人之间实现互补，节约公司投入以实现公司利益的最大化。公司通过实施包括招标、比价制度在内的一系列措施来确保交易在公开、公平、公正的市场原则下进行，从而有效地保护公司和全体股东的利益。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南力旋科技股份有限公司	厂房	2,728,733.94	
河南黄河田中科美压力设备有限公司	厂房	1,854,545.45	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完

				毕
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2020/1/15	2021/1/14	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2018/4/10	2021/4/9	否
河南黄河实业集团股份有限公司	282,000,000.00	2018/8/23	2021/8/22	否
河南黄河实业集团股份有限公司	188,000,000.00	2018/8/30	2021/8/29	否
河南黄河实业集团股份有限公司	66,000,000.00	2020/3/18	2021/3/12	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000.00	2019/8/20	2020/8/20	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000.00	2019/9/25	2020/9/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000.00	2019/9/25	2020/9/16	否
河南黄河实业集团股份有限公司	35,000,000.00	2019/12/11	2020/12/9	否
河南黄河实业集团股份有限公司	59,000,000.00	2019/12/11	2020/12/9	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2020/1/3	2021/1/2	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000.00	2020/2/28	2021/2/27	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2020/5/25	2021/5/25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	140,000,000.00	2019/8/28	2020/8/27	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2020/2/12	2021/2/12	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2020/4/26	2021/4/26	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2020/6/5	2021/6/4	否
河南黄河实业集团股份有限公司	49,000,000.00	2019/8/19	2020/8/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	95,000,000.00	2020/1/4	2021/1/3	否
河南黄河实业集团股份有限公司和河南黄河精密电子科技有限公司和河南力旋科技股份有限公司3家联保/乔秋生	57,000,000.00	2019/12/30	2020/12/29	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2019/10/23	2020/10/23	否
河南黄河实业集	50,000,000.00	2019/10/25	2020/10/9	否

团股份有限公司				
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2019/10/25	2020/10/16	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	60,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2020/3/10	2021/3/9	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	80,000,000.00	2020/3/11	2021/3/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	100,000,000.00	2020/2/18	2020/8/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	100,000,000.00	2020/2/21	2020/8/21	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	150,000,000.00	2020/4/14	2022/4/13	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	150,000,000.00	2020/4/15	2022/4/14	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	200,000,000.00	2020/4/16	2021/4/15	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	50,000,000.00	2020/3/27	2021/3/26	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	120,000,000.00	2019/12/12	2020/12/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	150,000,000.00	2019/7/19	2020/7/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2019/10/30	2020/10/29	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	55,000,000.00	2020/3/30	2021/3/30	否
河南黄河实业集团股份有限公司/乔秋生	5,000,000.00	2020/3/31	2021/3/31	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000.00	2020/6/22	2021/6/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司	55,000,000.00	2020/6/22	2021/6/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司	121,300,000.00	2020/6/22	2021/6/18	否
河南黄河实业集团股份有限公司	20,000,000.00	2020/3/26	2021/3/26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南黄河人防设备有限公司	1,197,955.82	277,488.96	1,174,005.82	55,400.29
应收账款	河南黄河田中科美压力设备有限公司	15,228.30	2,424.48	260.00	13.00
应收账款	河南烯碳合成材料有限公司	1,587,622.48	31,752.45	37,800.00	756.00
应收账款	长葛市黄河电气有限公司	103,856.04	7,448.87	67,408.13	1,977.21
应收账款	河南黄河实业集团汇丰物流有限公司	1,341,484.89	26,829.70		
预付款项	河南黄河田中科美压力设备有限公司	1,078,104.00		103,287.00	
预付款项	河南蓝电智能科技有限公司	235,000.00		210,248.35	
预付款项	长葛市黄河电气有限公司	1,180.00		1,180.00	
预付款项	河南须河车辆有限公司	56,200.00		33,000.00	
预付款项	河南烯碳合成材料有限公司	9,000.00		9,000.00	
预付款项	河南豫秀商务酒店有限公司	405,256.00		16,410.00	
预付款项	河南黄河实业集团汇丰物流有限公司	17,905.00			

其他非流动资产	河南黄河田中科美压力设备有限公司	5,133,397.91		3,789,797.91	
其他应收款	河南黄河田中科美压力设备有限公司	6,900,652.36	138,013.05	6,831,849.90	136,637.00
其他应收款	河南力旋科技股份有限公司	21,574,653.94	431,493.08	17,845,920.00	356,918.40
其他应收款	河南烯碳合成材料有限公司	44,887.55	897.75	44,887.55	897.75
其他应收款	长葛市黄河电气有限公司	264,000.00	264,000.00	264,000.00	264,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南黄河实业集团汇丰物流有限公司	298,460.50	678,170.04
应付账款	河南黄河田中科美压力设备有限公司	2,203,635.23	148,325.30
应付账款	河南须河车辆有限公司	40,000.00	72,460.00
应付账款	长葛市黄河电气有限公司	979.91	1,200.00
应付账款	河南黄河实业集团股份有限公司		137,746.19
应付账款	河南烯碳合成材料有限公司	186,389.00	39,539.00
应付账款	河南黄河人防设备有限公司	23,950.00	
其他应付款	河南黄河实业集团汇丰物流有限公司		300,000.00
其他应付款	河南蓝电智能科技股份有限公司	10,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
-----------------	---

公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	50,000,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年授予限制性股票授予价格为 4.08 元/股；合同剩余期限：已终止。

其他说明

2017 年 11 月 7 日召开 2017 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票股权的议案》。以 2017 年 12 月 25 日为授予日，向符合授予条件的 152 名激励对象授予 5000 万股限制性股票，授予价格为 4.08 元/股。

本激励计划的有效期限为自限制性股票授予日起 72 个月。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月和 60 个月，限售期自授予日起计算。按 20%:20%:20%:20%:20%的比例分批逐年解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	注 1
可行权权益工具数量的确定依据	注 2
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

其他说明

注 1：授予日权益工具公允价值的确定方法

公司以授予日 2017 年 12 月 25 日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票公允价值。授予日公司股票收盘价为 8.4 元/股，授予价 4.08 元/股，由此计算得出每股限制性股票的公允价值为 4.32 元。公司授予 5000 万股限制性股票总费用为 21,600 万元。

注 2：对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法

2017 年限制性股票公司授予激励对象 5000 万股限制性股票。该数量系基数，按 20%:20%:20%:20%:20%的比例分批逐年解锁。未来解锁数量，主要取决于经营业绩是否达标和激励对象的离职率及其绩效考核等级。公司按经营业绩可以达标，绩效考核等级为 A（解锁系数为 1）、B（解锁系数为 1）或 C（解锁系数为 0.8），以此为基础，扣除已确定离职的激励对象，预估可行权权益工具的数量。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

1、终止限制性股票履行的程序以及原因

2018 年 12 月 28 日召开第七届董事会 2018 年第四次临时会议和第七届监事会 2018 年第三次临时会议，2019 年 1 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止实施 2017 年限制性股票激励暨回购注销已授予但尚未解锁限制性股票的议案》。

2018 年 4 月 25 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具否定意见内部控制审计报告（大信审字[2018]第 16-00046 号）。根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，被出具否定报告后，已经不满足执行股权激励的法定条件，公司股权激励计划应当终止。鉴于上述情况，公司董事会决定终止实施本次激励计划。本次终止激励计划拟回购注销 152 名激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 5000 万股。

2、终止限制性股票的财务影响

按照《上市公司股权激励管理办法》的规定终止股权激励计划，属于公司没有满足非市场行权条件而导致股权激励作废，不属于加速可行权处理的情形，终止限制性股票对公司的财务状况未产生重大影响。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、本集团作为被告的未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况（披露）
上海国泰君安证券资产管理有限公司	河南黄河旋风股份有限公司	合同纠纷	南宁市中级人民法院	5,400.00	已开庭未判决
青海天鑫铝业有限公司	河南黄河旋风股份有限公司	买卖合同纠纷	青海省湟中县人民法院	45.30	一审判决对方败诉。现对方上诉。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	856,580,502.28
1 至 2 年	426,013,637.66
2 至 3 年	139,797,455.90
3 至 4 年	5,433,095.26
4 至 5 年	1,955,964.89
5 年以上	10,650,502.95
合计	1,440,431,158.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	80,033,782.34	5.56	71,182,831.33	88.94	8,850,951.01	84,428,014.25	6.54	79,760,107.05	94.47	4,667,907.20
其中：										

按组合计提坏账准备	1,360,397,376.60	94.44	79,473,055.70	5.84	1,280,924,320.90	1,207,502,774.74	93.46	53,494,285.79	4.43	1,154,008,488.95
其中：										
合计	1,440,431,158.94	/	150,655,887.03	/	1,289,775,271.91	1,291,930,788.99	/	133,254,392.84	/	1,158,676,396.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
企业 1	18,530,253.00	18,530,253.00	100.00	业务中断
企业 2	11,427,956.67	9,903,656.67	86.66	业务中断
企业 3	7,488,000.00	7,488,000.00	100.00	注销
企业 4	3,390,150.00	3,390,150.00	100.00	注销
企业 5	2,830,672.87	2,830,672.87	100.00	业务中断
企业 6	2,784,400.00	300,000.00	10.77	业务中断
企业 7	2,127,331.30	503,308.48	23.66	业务中断
企业 8	2,098,071.61	2,098,071.61	100.00	业务中断
企业 9	1,946,380.16	1,946,380.16	100.00	业务中断
企业 10	1,694,263.50	1,694,263.50	100.00	注销
其他企业	25,716,303.23	22,498,075.04	87.49	经营异常、注销
合计	80,033,782.34	71,182,831.33	88.94	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	842,116,560.42	16,842,331.21	2.00
1-2 年	377,297,495.22	18,864,874.76	5.00
2-3 年	125,939,758.70	31,484,939.68	25.00
3-4 年	4,455,291.72	2,004,881.27	45.00
4-5 年	1,040,805.87	728,564.11	70.00
5 年以上	9,547,464.67	9,547,464.67	100.00
合计	1,360,397,376.60	18,864,874.76	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	79,760,107.05		-8,577,275.72			71,182,831.33
按组合计提的坏账准备	53,494,285.79	25,978,769.91				79,473,055.70
合计	133,254,392.84	25,978,769.91	-8,577,275.72			150,655,887.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	69,104,437.37	4.80	1,919,249.14
第二名	65,470,371.89	4.55	1,586,772.80
第三名	62,044,962.70	4.31	1,740,967.02
第四名	58,803,482.00	4.08	1,635,647.50
第五名	57,561,058.16	4.00	1,593,908.71
合计	312,984,312.12	21.74	8,476,545.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	296,554,576.31	220,726,622.17
合计	296,554,576.31	220,726,622.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	55,815,860.51
1 至 2 年	168,027,602.92
2 至 3 年	101,471,685.06
3 至 4 年	45,230,979.03
4 至 5 年	2,427,123.88
5 年以上	6,144,850.68
合计	379,118,102.08

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	225,511,088.48	139,739,868.43
备用金	8,848,444.83	2,787,788.66
其他	144,758,568.77	158,332,825.73
合计	379,118,102.08	300,860,482.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,383,219.31	160,228.41	75,590,412.93	80,133,860.65
本期计提	1,037,220.14	31,376.16	1,361,068.82	2,429,665.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	5,420,439.45	191,604.57	76,951,481.75	82,563,525.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	69,583,460.90	1-2年及2-3年	18.35	69,583,460.90
第二名	往来款	28,483,843.65	2-3年	7.51	569,676.87
第三名	往来款	21,574,653.94	1年以内、1-2年及2-3年	5.69	431,493.08
第四名	往来款	11,300,005.00	2-3年	2.98	226,000.10
第五名	往来款	9,627,804.84	2-3年	2.54	192,556.10
合计	/	140,569,768.33	/	37.07	71,003,187.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	67,893,921.82		67,893,921.82	67,893,921.82		67,893,921.82

对联营、合营企业投资	23,587,604.33	17,593,761.00	5,993,843.33	23,273,821.87	17,593,761.00	5,680,060.87
合计	91,481,526.15	17,593,761.00	73,887,765.15	91,167,743.69	17,593,761.00	73,573,982.69

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南联合旋风金刚石有限公司	43,424,921.82			43,424,921.82		
河南黄河旋风国际有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河南黄河旋风供应中心有限公司	4,469,000.00			4,469,000.00		
合计	67,893,921.82			67,893,921.82		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京黄河旋风鑫达科技有限公司	23,273,821.87			313,782.46					23,587,604.33	17,593,761.00
小计	23,273,821.87			313,782.46					23,587,604.33	17,593,761.00

	3,821.87			82.46						7,604.33	93,761.00
合计	23,273,821.87			313,782.46						23,587,604.33	17,593,761.00

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	747,319,967.44	503,778,594.80	1,189,558,961.64	837,507,738.17
其他业务	16,030,726.48	9,092,410.31	187,463,485.18	180,893,634.63
合计	763,350,693.92	512,871,005.11	1,377,022,446.82	1,018,401,372.80

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	313,782.46	-85,222.48
处置长期股权投资产生的投资收益	100,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	413,782.46	-85,222.48

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-63,801.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,169,133.34	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,265,906.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-425,898.81	
少数股东权益影响额		
合计	2,413,526.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.8144	-0.0523	-0.0523
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.8724	-0.0540	-0.0540

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：庞文龙

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用