



广东海川智能机器股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑锦康、主管会计工作负责人林锦荣及会计机构负责人(会计主管人员)龚凯玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 公司债相关情况	31
第十节 财务报告	32
第十一节 备查文件目录	155

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、海川智能	指	广东海川智能机器股份有限公司
公司章程	指	《广东海川智能机器股份有限公司章程》
股东或股东大会	指	广东海川智能机器股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	广东海川智能机器股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	广东海川智能机器股份有限公司监事或监事会
聚兰德投资/聚兰德	指	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）
华澳创业	指	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）
民生证券、保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
律师	指	北京市中伦（广州）律师事务所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
顺力德	指	佛山市顺力德智能机器有限公司
中山安本	指	中山市安本自动化设备有限公司
广东安本	指	广东安本智能机器有限公司
湖南向日葵	指	湖南向日葵软件开发有限公司
台湾海川	指	台湾海川智能机器有限公司
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海川智能	股票代码	300720
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海川智能机器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海川智能		
公司的外文名称（如有）	Guang Dong High Dream Intellectualized Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	High Dream		
公司的法定代表人	郑锦康		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林锦荣	马国鑫
联系地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路3号	佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路3号
电话	0757-22393588	0757-22393588
传真	0757-22393561	0757-22393561
电子信箱	hdmcw@highdream.net	hdmcw@highdream.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	73,479,190.77	64,735,908.52	13.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,942,885.24	15,576,378.17	8.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,325,564.49	12,261,570.60	24.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,455,709.24	-4,409,514.06	269.08%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
加权平均净资产收益率	3.65%	3.67%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	488,279,626.57	495,095,588.40	-1.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	452,261,665.72	455,551,479.14	-0.72%

注：报告期内，公司实施了 2018 年年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，以截止 2018 年 12 月 31 日的总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，因而需对基本每股收益和稀释每股收益进行追溯调整，2018 年半年度基本每股收益和稀释每股收益均由 0.22 元/股调整为 0.15 元/股。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,920.40	
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）	370,570.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,551,954.29	银行理财产品投资收益及国债逆回购收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,200.00	
减：所得税影响额	273,083.14	
合计	1,617,320.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、公司主要业务

海川智能致力于自动衡器的研发、生产和销售，产品主要包括智能组合秤、失重秤及其配套设备等。公司是国内最早进行智能组合秤研发生产的企业，从产品的研发设计、生产制造、市场销售、安装调试、技术培训到售后服务的系统配套提供解决方案。公司的产品广泛用于食品、塑料、化工行业的称重、供料、配料等工序的动态计量。

二、公司主要产品及用途

项目	产品系列	主要产品	主要用途
计量设备	智能组合秤	智能组合秤主要包括 6 斗秤、8 斗秤、9 斗秤、10 斗秤、12 斗秤、13 斗秤、14 斗秤、16 斗秤、18 斗秤、20 斗秤和 24 斗秤等；按照层数分类，智能组合秤主要包括单层组合秤、2 层智能组合秤和 3 层带记忆斗的智能组合秤；	适用于食品、中药、种子、茶叶、饲料、化工等行业等物料的定量称重；
	失重称	连续式失重秤、定量皮带喂料机、色母喂料机；	适用于树脂颗粒、钛白粉、滑石粉、炭黑、面粉和玻纤等微细物料的控制配料；
检测设备	重量检测机	标准重量选别秤、高速选别秤、分选秤；	适用于制药、食品、保健品、日化、电池、轻工等行业的各种自动化包装流水线上自动重量检测、上下线判别或重量分级选择；
	金检器	输送带式金属检测器和下落式金属检测器；	适用于制药、食品、保健品、日化、纺织等行业各种自动化生产包装流水线上自动金属检测；

报告期内，公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化；
固定资产	未发生重大变化；
无形资产	未发生重大变化；
在建工程	未发生重大变化；
货币资金	报告期末货币资金较期初减少 44.90%，主要系购买理财产品及国债逆回购所致；
其他应收款	报告期末其他应收款较期初增加 93.75%，主要系报告期内应收出口退税款增加所致；
其他流动资产	报告期末其他流动资产较期初增加 50.01%，主要系报告期内购买银行短期理财产品所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、核心技术优势

自动衡器的生产涉及软件技术、机械精密制造和电器控制等关键工艺，对技术水平要求较高，企业需要有体系化的生产工艺与技术储备，才能在激烈的竞争中持续发展。公司始终将技术研发与创新作为企业在激烈市场竞争中得以生存和快速发展的核心竞争力，极为重视新产品研发工作，建立了较为完整的研发体系。

2、产品研发优势

自动衡器的下游终端用户涵盖食品、医药、化工、能源等多个行业，随着自动衡器使用范围的不断扩大和应用程度的加深，标准化、通用型的设备已不能满足细分行业的特殊称重需求，下游客户往往根据特殊需要定制产品，对产品的设计和创新提出更高的要求。公司拥有高端创新的研发人才队伍由此能够及时针对下游客户的具体工艺及技术要求进行产品个性化开发和设计。

3、产品性价比优势

与国外产品相比，公司产品在成本和价格方面具有明显的优势。成本方面，国内拥有较低的人力成本、管理成本和原材料成本；价格方面，公司产品价格与国外同类产品相比具有较强的价格优势，随着公司技术水平的提升和品牌影响力的增强，未来还有较大的提升空间；产品性能方面，公司针对大型客户定制的

产品在速度、精度和稳定性方面已经接近国外先进水平。综合考虑公司技术水平和产品质量，公司产品具有较高的性价比优势，可以替代进口产品，提高国内外市场的占有率。

4、品牌优势

自成立以来，公司一直注重品牌的培育和发展，始终坚持自主品牌经营，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造国内自动衡器行业的一线品牌形象。公司目前有拥有海川智能、顺力德和广东安本3个品牌，其中，英文商标“HDM”获省工商局认定为“广东省著名商标”。上述各项证书的取得是对公司产品品牌价值的认可，不仅有利于公司发挥品牌优势，保持技术领先地位，同时有助于提升公司产品的知名度及市场影响力。同时，这为公司巩固行业地位，提升整体竞争能力，扩大市场份额打下了良好基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，国内经济发展仍然受到国际环境的巨大影响，中美贸易协商等不稳定因素客观存在。面对严峻的国内外经济形势，上半年，全国规模以上工业增加值同比增长6.0%，工业战略性新兴产业增加值同比增长7.7%，高技术制造业增加值同比增长9.0%。在国内经济发展增长质量持续提高及经济结构持续优化调整的背景下，公司董事会及管理层紧紧围绕年度发展战略和全年经营目标，紧抓市场机遇，结合当前经济形势、公司所处的行业发展环境和自身发展实际情况，在聚焦主营业务的同时，充分利用现有的资源和优势，发掘新的利润增长点，积极推进各项工作的开展。

计量设备业务：报告期内，公司根据既定的2019年度经营计划指引，在计量设备领域：巩固现有公司智能微机组合秤单机市场占有率的基础上，以单机为核心，一方面深挖高端市场空间，另一方面着力发展差异化定制机型，为客户提供一整套的系统解决方案；在保持智能组合秤市场占有率的同时，加大失重秤业务市场开发力度，以实现板块相互协同带来业绩的快速增长。

检测设备业务：报告期内，公司大力开发新的增长点，一方面，公司在夯实计量设备智能组合秤业务原有优势的基础上，持续深化检测设备业务市场布局，不断开拓重量检测机、金检器等检测设备的市场应用领域，发展潜在客户，实现业务领域的不断扩大，从而保证公司业绩增长的持续势头；另一方面，随着下游行业产品领域不断扩大，伴随而来的是更多样化的产品需求，加强产品研发能力，并持续更新和改进相关产品配套设备升级，以进一步提升产品的性能。

报告期内，公司在管理层和全体员工的共同努力下，2019年上半年公司实现营业收入7,347.92万元，较上年同期增长13.51%；实现归属上市公司股东净利润1,694.29万元，较上年同期增长8.77%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1,532.56万元，较上年同期增长24.99%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	73,479,190.77	64,735,908.52	13.51%	
营业成本	28,787,778.41	26,139,782.56	10.13%	
销售费用	7,324,749.27	6,519,784.43	12.35%	
管理费用	10,833,141.73	9,974,434.31	8.61%	

财务费用	9,141.23	-466,353.79	101.96%	主要系利息收入增加及汇率波动导致汇兑损益增加；
所得税费用	2,733,785.43	2,518,965.37	8.53%	
研发投入	6,200,407.02	5,168,290.08	19.97%	
经营活动产生的现金流量净额	7,455,709.24	-4,409,514.06	269.08%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费同比上期有所减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	-61,772,845.99	20,114,549.41	-407.11%	主要系报告期内现金理财增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-20,272,155.40	-13,422,388.02	-51.03%	主要系报告期内进行利润分配支付现金增加所致；
现金及现金等价物净增加额	-75,016,871.09	2,688,747.30	-2,890.03%	主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额减少、报告期内现金理财增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
仪器仪表	64,594,475.80	26,151,697.95	59.51%	11.33%	7.11%	1.59%
分产品						
计量设备	59,539,717.44	24,311,748.72	59.17%	12.32%	7.78%	1.73%
分地区						
国内	30,087,645.16	14,947,266.89	50.32%	1.09%	7.01%	-2.75%
国外	43,391,545.61	13,840,511.52	68.10%	24.07%	13.71%	2.90%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,551,954.29	7.89%	持有短期理财产品期间的投资收益及国债逆回购投资收益	是
资产减值	1,355,668.23	6.89%	计提存货跌价准备	否
营业外支出	30,200.00	0.15%	其他	否
其他收益	370,570.00	1.88%	研发补助及高新技术企业重新认定补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	92,072,499.59	18.86%	75,866,351.55	16.47%	2.39%	无重大变化
应收账款	8,162,585.96	1.67%	8,515,688.13	1.85%	-0.18%	无重大变化
存货	78,695,707.24	16.12%	68,528,583.73	14.87%	1.25%	无重大变化
投资性房地产	15,279,727.09	3.13%	15,953,902.69	3.46%	-0.33%	无重大变化
固定资产	90,410,222.38	18.52%	94,117,537.85	20.43%	-1.91%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,914.22
报告期投入募集资金总额	1,131.57
已累计投入募集资金总额	10,778.66
报告期内变更用途的募集资金总额	6,135.56
累计变更用途的募集资金总额	6,135.56
累计变更用途的募集资金总额比例	36.27%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东海川智能机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1363 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 1800 万股，每股发行价格为人民币 11.74 元，募集资金总额为人民币 211,320,000.00 元，扣除与发行有关的费用后，公司实际募集资金净额为人民币 169,142,239.62 元。

2017 年 11 月 17 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议及 2017 年 12 月 5 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 6,336.03 万元，置换工作已于 2017 年 12 月实施完毕；2017 年度公司募投项目支出 16 万元；

2018 年度公司募投项目支出 3,295.07 万元；

2019 年上半年公司募投项目支出 1,131.57 万元；

截至 2019 年 4 月 24 日，募集资金结余的金额为 6,419.14 万元（包含理财收益和利息收入），公司募投项目“2 层智能组合秤及失重秤扩产项目”和“定量智能称重技术研发中心扩建项目”已投产使用。

2019 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议及 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结余资金永久补充流动资金议案》，同意公司将募投项目结余资金和理财收益和利息收入永久补充流动资金，并注销募集资金专户，截至 2019 年 6 月 30 日，结余募集资金永久补充流动资金已实施完毕，募集资金专户已注销。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2 层智能组合秤及失重秤扩产项目	否	10,303.22	10,303.22	965.99	5,897.38	57.24%	2018 年 11 月	1,459.39	1,610.04	是	否
定量智能称重技术研发中心扩建项目	否	3,911	3,911	165.58	2,181.28	55.77%	2018 年 11 月			不适用	否
补充流动资金	否	2,700	2,700	0	2,700	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,914.22	16,914.22	1,131.57	10,778.66	--	--	1,459.39	1,610.04	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,914.22	16,914.22	1,131.57	10,778.66	--	--	1,459.39	1,610.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	2017 年 11 月 17 日召开第二届董事会第十一次会议、2017 年 12 月 5 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以首次										

	公开发行募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 6,336.03 万元。置换工作已于 2017 年 12 月实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募投项目“2 层智能组合秤及失重秤扩产项目”和“定量智能称重技术研发中心扩建项目”已投产使用，项目产生结余资金的主要原因是：1、项目建设过程中，在保证项目质量的前提下，公司严格把控采购、建设各环节，有效地控制了成本，节约了募集资金的支出。2、公司募集资金存放产生了一定的利息收入，且对闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的投资收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	2018 年年度股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结余资金永久补充流动资金议案》，同意公司将募投项目结余资金和理财收益和利息收入永久补充流动资金，并注销募集资金专。截至 2019 年 6 月 30 日，结余募集资金永久补充流动资金已实施完毕，募集资金专户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
其他类	自有资金	51,980	10,760	0
合计		56,980	15,760	0

注：以上“委托理财发生额”为报告期内使用自有资金理财的累计金额。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市顺力德智能机器有限公司	全资子公司	制造：普通自动化机械设备；经营和代理各类商品及技术进出口业务	1,000,000	89,505,833.92	12,755,802.31	49,836,547.17	-69,693.01	-69,693.01
中山市安本自动化设备有限公司	全资子公司	制造、加工、销售：自动化机械设备	500,000	1,034,375.60	275,182.55	0.00	-13,521.88	-13,521.88
湖南向日葵软件开发有限公司	全资子公司	计算机软、硬件、电子产品、机电产品的研发、销售	11,000,000	52,211,133.62	13,992,112.05	4,831,232.55	-931,596.93	-930,826.93
广东安本智	全资子公司	生产、销售：	20,000,000	193,403,477.	8,922,676.96	29,488,383.9	886,746.27	886,746.27

能机器有限公司		自动化机械 设备		58		1		
台湾海川智能机器有限公司	全资子公司	机器安装业、机器批发业、精密仪器批发业、度量衡器批发业、电器及电子产品修理业、国际贸易业	1,934,880	1,780,557.88	1,740,428.27	0.00	-164,060.39	-164,060.39

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济运行风险

当前，在世界经济结构和秩序的不稳定因素背景下，外部风险的恶化具有趋势性、阶段性与结构性的特征,未来贸易摩擦仍可能具有常态化、长期化的态势，从外部看，全球经济整体增速放缓，外部不稳定不确定因素增多；国内发展不平衡不充分问题较为突出、经济面临下行压力。这也对于中国传统的外向型经济发展模式构成极大挑战。

应对措施：公司将在密切关注国内外经济形势变化，加大研发力度，大力拓展市场，提升内部管理，整合业务板块，以降低宏观经济形势变化带来的风险。

2、行业竞争加剧的风险

近年来，在我国制造行业逐渐呈现出稳定发展趋势的同时，智能制造行业也成为驱动我国制造行业的主要动力之一。“十三五”期间智能设备会迎来黄金发展时期。我国智能制造设备在制造业中所起到的地位将会越来越重要，智能制造设备行业在我国制造业增加值中的比例将会变得更大。在国家

相关《中国制造2025》和工业4.0 等鼓励政策和产业结构优化升级等前提下，未来可能不断有新的竞争对手突破行业技术、资金、规模等壁垒，进入工业自动化设备，尤其是自动衡器行业，将导致行业竞争加剧。

应对措施：公司将借助公开募集资金项目优势，在将产能最大化的同时，进一步提升公司的研发能力和持续创新能力，不断优化产品结构，提升公司盈利能力，加强对行业和竞争对手的分析与研究，同时加强国外中高端产品的研发投入，紧盯核心业务，提升市场占有率，以应对市场竞争加剧风险。

3、汇率波动风险

报告期内，公司出口业务占比较高，公司出口业务主要以美元结算，人民币兑美元汇率的波动会对公司经营业绩造成一定影响。若未来如人民币汇率发生较大变动，将会直接影响公司出口产品的售价，且外汇收支会出现金额较大的汇兑损益，影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将密切关注外汇市场的波动趋势，对产品定价时充分考虑汇率变动的影响，及时采取结汇、预收货款等方式应对汇率变动的风险

4、募集资金投资项目产能扩张风险

报告期内，公司募投项目已经处于全部投产状态，其将对公司发展战略的实现、经营规模的扩大、业绩水平的提高和研发实力的提升产生重大积极影响。但如果未来市场出现不可预料的变化，仍然存在因产能扩大后，无法迅速占领市场而导致的产品销售风险。

应对措施：一方面，公司将组建专门的人才队伍跟进募投项目的实施，根据可行性研究报告执行项目建设；同时，积极拓展销售渠道，不断巩固老客户、拓展新客户取得订单来提升产能利用。

5、可能涉及诉讼的风险

公司于2018年8月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于收到支付竣工违约金通知的公告的公告》（公告编号：2018-104号）。具体内容详见上述公告。在收到《支付竣工违约金通知》后，经认真核查，公司延期办理规划竣工验收原因是相关政府部门未及时提供该地块西侧道路施工方案，以致公司无法对该道路施工建设，由此造成延期规划竣工验收。但是，未来存在被相关机构诉讼或被要求及被判令承担责任的风险。

应对措施：公司将积极与有关政府部门沟通协商解决，力求将公司损失降至最低，同时公司也将根据事态的发展适时采取通过法律途径维护维护公司及股东的合法权益。

6、运营管理风险

随着公司募投项目和其他投资项目的实施，对公司在财务管理、运营管理、内部控制、战略投资提出了更高的要求。如果不能及时应对行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能影响公司新项目的正常推进或错失发展机遇，公司生产经营和业绩提升将受到一定影响。

应对措施：公司将加强人才培养，适时调整、完善组织模式和管理制度，建立完善的内部控制流程和有效的监督机制，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	63.52%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-027 号）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 7 月 3 日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了 2018 年股票期权激励计划股票期权等相关事项，具体审议内容如下：

1、审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格和授予数量的议案》，因公司实施 2018 年年度权益分派方案，根据公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会根据股东大会授权对股权激励计划股票期权行权价格及数量进行了调整。公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格由 38.11 元/股调整为 25.21 元/股，公司股权激励计划向激励对象授予股票期权 144 万份，现调整为 216 万份，其中已授予数量 140 万份，现调整为 210 万份；

2、审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》、《关于取消授予 2018 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，因部分激励对象离职后不再符合获授资格，公司决定注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权共计 15 万份。本次注销完成后，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为 195 万份，激励对象调整为 25 人；同时，鉴于《2018 年股票期权激励计划（草案）》确定的预留股票期权期限于 2019 年 7 月 12 日到期，而公司仍无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，根据股东大会的授权，董事会取消预留的股票期权的授予；

3、审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》、《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，鉴于公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期的行权条件已达成，同意 2018 年度绩效考核合格的 25 名激励对象在第一个行权期内选择选择自主行权模式行权，可行权股票期权共计 66 万份，本次行权事宜需在 2019 年 7 月 23 日起并且在有关机构的手续办理结束后方可行权；

公司已根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，将上述股票期权事项办理完成，部分内容详情请参见公司刊登在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

2017 年 11 月 21 日，公司与佛山市华地投资有限公司签订了《厂房租赁合同》。双方约定租期自 2017 年 12 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日，每月租金合计人民币 330,810.00 元。本报告期确认对外租赁收入共计 1,890,342.90 元（不含税）。

报告期内，承租方佛山市华地投资有限公司有意向与公司延长租赁期，2019 年 7 月 22 日，公司已佛山市华地投资有限公司签订了关于厂房租赁事项的厂房租赁续签合同，具体内容详见公司于 2019 年 7 月 23 日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于续签《厂房租赁合同》的公告》（公告编号：2019-044 号）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	44,236,800	61.44%			22,118,400		22,118,400	66,355,200	61.44%
3、其他内资持股	44,236,800	61.44%			22,118,400		22,118,400	66,355,200	61.44%
境内自然人持股	44,236,800	61.44%			22,118,400		22,118,400	66,355,200	61.44%
二、无限售条件股份	27,763,200	38.56%			13,881,600		13,881,600	41,644,800	38.56%
1、人民币普通股	27,763,200	38.56%			13,881,600		13,881,600	41,644,800	38.56%
三、股份总数	72,000,000	100.00%			36,000,000		36,000,000	108,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年4月25日召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议、于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于<公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，以截止 2018 年 12月31日的总股本72,000,000 股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将增加至108,000,000股；每10股派发现金股利人民币3.0元（含税），合计派发现金股利为人民币21,600,000元（含税）。上述方案已于2019年6月12日实施完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议、于 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年股东大会审议通过了《关于<公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，以截止 2018 年 12 月 31 日的总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本将增加至 108,000,000 股。

股份变动的过户情况

□适用 √不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实施了 2018 年年度利润分配方案，用资本公积金转增股本，以截止 2018 年 12 月 31 日的总股本 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，因而需对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产进行追溯调整，具体调整如下：

	2019年半年度	2018年半年度		同比增减	2018年度	
		调整前	追溯调整后		调整前	追溯调整后
基本每股收益（元/股）	0.16	0.22	0.15	6.67%	0.65	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.22	0.15	6.67%	0.65	0.43
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.19	5.88	3.92	6.89%	6.33	4.22

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,406		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 （如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑锦康	境内自然人	43.30	46,761,300	15,587,100	46,761,300	0		
郑贻端	境内自然人	8.66	9,355,500	3,118,500	9,355,500	0		
梁俊	境内自然人	6.81	7,354,800	2,451,600	5,516,100	1,838,700		
郑雪芬	境内自然人	4.67	5,038,200	1,679,400	5,038,200	0	质押	1,470,000
吴桂芳	境内自然人	4.67	5,038,200	1,679,400	5,038,200	0		

金兴旺	境内自然人	0.65	703,550	703,550	0	703,550		
李欣	境内自然人	0.46	501,400	501,400	0	501,400		
王飞	境内自然人	0.32	347,300	347,300	0	347,300		
朱惠娟	境内自然人	0.31	340,000	107,400	0	340,000		
江建春	境内自然人	0.27	293,300	293,300	0	293,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东为郑锦康先生，公司股东中郑贻端为郑锦康的堂弟，郑雪芬为郑锦康的妹妹，吴桂芳为郑锦康的岳母。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
梁俊		1,838,700				人民币普通股	1,838,700	
金兴旺		703,550				人民币普通股	703,550	
李欣		501,400				人民币普通股	501,400	
王飞		347,300				人民币普通股	347,300	
朱惠娟		340,000				人民币普通股	340,000	
江建春		293,300				人民币普通股	293,300	
隋锦程		284,850				人民币普通股	284,850	
刘力冲		222,700				人民币普通股	222,700	
李扬		220,350				人民币普通股	220,350	
郑东旭		196,650				人民币普通股	196,650	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名无限售股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

注：因股东梁俊曾为公司董事，持有公司股份数量为 7,354,800 股，根据相关规定及承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%，故报告期内实际可上市流通数量为 1,838,700 股，报告期末持有锁定股份为 5,516,100 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海川智能机器股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	92,072,499.59	167,089,370.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,740,327.97	2,238,234.89
应收账款	8,162,585.96	9,283,625.57
应收款项融资		
预付款项	4,286,362.15	3,668,781.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,208,221.60	1,139,702.22
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	78,695,707.24	65,414,024.14
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	169,437,300.70	112,948,126.28
流动资产合计	357,603,005.21	361,781,864.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,279,727.09	15,616,814.89
固定资产	90,410,222.38	92,385,582.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,350,571.63	18,580,371.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,850,688.71	1,971,458.30
递延所得税资产	2,155,655.71	1,814,725.74
其他非流动资产	2,629,755.84	2,944,770.54
非流动资产合计	130,676,621.36	133,313,723.55
资产总计	488,279,626.57	495,095,588.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,679,060.58	5,809,756.96
预收款项	17,219,440.94	16,101,098.70
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	4,847,819.10	5,621,203.29
应交税费	3,976,105.81	8,802,817.96
其他应付款	2,295,534.42	3,209,232.35
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,017,960.85	39,544,109.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	36,017,960.85	39,544,109.26
所有者权益：		
股本	108,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,981,882.74	186,600,003.30
减：库存股		
其他综合收益	-5,822.01	8,756.09
专项储备		
盈余公积	26,901,628.65	26,901,628.65
一般风险准备		
未分配利润	165,383,976.34	170,041,091.10
归属于母公司所有者权益合计	452,261,665.72	455,551,479.14
少数股东权益		
所有者权益合计	452,261,665.72	455,551,479.14
负债和所有者权益总计	488,279,626.57	495,095,588.40

法定代表人：郑锦康

主管会计工作负责人：林锦荣

会计机构负责人：龚凯玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	64,339,301.79	134,972,625.43
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,740,327.97	2,238,234.89
应收账款	28,211,301.56	28,393,730.93

应收款项融资		
预付款项	9,344,346.10	2,299,713.94
其他应收款	92,685,957.27	101,705,310.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	38,556,796.64	32,570,982.96
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	157,891,533.04	95,838,634.99
流动资产合计	393,769,564.37	398,019,233.65
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,434,880.00	34,434,880.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,279,727.09	15,616,814.89
固定资产	42,352,052.28	43,565,027.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,367,698.42	11,846,925.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,147,739.67	1,217,299.65
递延所得税资产	1,289,276.52	1,200,096.11
其他非流动资产	1,211,000.00	1,235,500.00
非流动资产合计	107,082,373.98	109,116,543.26
资产总计	500,851,938.35	507,135,776.91

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,946,637.22	21,218,028.03
预收款项	14,205,612.84	14,986,250.79
合同负债		
应付职工薪酬	2,206,415.57	2,832,564.78
应交税费	3,784,930.30	5,939,387.92
其他应付款	2,022,917.81	2,950,442.08
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	44,166,513.74	47,926,673.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	44,166,513.74	47,926,673.60
所有者权益：		

股本	108,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,981,882.74	186,600,003.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,901,628.65	26,901,628.65
未分配利润	169,801,913.22	173,707,471.36
所有者权益合计	456,685,424.61	459,209,103.31
负债和所有者权益总计	500,851,938.35	507,135,776.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	73,479,190.77	64,735,908.52
其中：营业收入	73,479,190.77	64,735,908.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,223,128.54	48,770,334.64
其中：营业成本	28,787,778.41	26,139,782.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,067,910.88	1,434,397.05
销售费用	7,324,749.27	6,519,784.43
管理费用	10,833,141.73	9,974,434.31
研发费用	6,200,407.02	5,168,290.08

财务费用	9,141.23	-466,353.79
其中：利息费用		
利息收入	597,961.76	194,857.17
加：其他收益	370,570.00	932,054.78
投资收益（损失以“－”号填列）	1,551,954.29	3,227,036.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-114,127.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,355,668.23	-2,675,084.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,920.40	41,524.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,706,870.67	17,491,104.72
加：营业外收入		605,312.31
减：营业外支出	30,200.00	1,073.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,676,670.67	18,095,343.54
减：所得税费用	2,733,785.43	2,518,965.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,942,885.24	15,576,378.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,942,885.24	15,576,378.17
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.归属于母公司所有者的净利润	16,942,885.24	15,576,378.17
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-14,578.10	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,578.10	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-14,578.10	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-14,578.10	
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,928,307.14	15,576,378.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,928,307.14	15,576,378.17
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.15

(二) 稀释每股收益	0.16	0.15
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑锦康

主管会计工作负责人：林锦荣

会计机构负责人：龚凯玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	65,047,659.60	57,229,923.47
减：营业成本	28,964,785.01	25,028,219.24
税金及附加	836,531.22	904,474.32
销售费用	5,948,380.10	4,948,922.25
管理费用	6,240,430.65	6,064,240.34
研发费用	2,951,880.59	2,740,234.96
财务费用	85,173.77	-475,728.26
其中：利息费用		
利息收入	512,335.13	170,340.30
加：其他收益	298,600.00	902,054.78
投资收益（损失以“－”号填列）	1,551,954.29	2,924,668.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-260,729.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-900,126.60	-2,255,127.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,442.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,710,176.85	19,628,598.68

加：营业外收入		603,812.31
减：营业外支出	30,200.00	850.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,679,976.85	20,231,560.99
减：所得税费用	2,985,534.99	2,895,151.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,694,441.86	17,336,409.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,694,441.86	17,336,409.68
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	17,694,441.86	17,336,409.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	79,919,476.25	76,742,525.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	1,497,797.30	3,778,011.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,380,529.62	2,999,590.88
经营活动现金流入小计	82,797,803.17	83,520,127.69
购买商品、接受劳务支付的现金	36,876,057.72	48,017,276.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,425,358.51	20,795,792.77
支付的各项税费	6,544,586.74	10,683,621.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,496,090.96	8,432,950.94
经营活动现金流出小计	75,342,093.93	87,929,641.75
经营活动产生的现金流量净额	7,455,709.24	-4,409,514.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	524,000,000.00	182,726,526.34
取得投资收益收到的现金	1,551,954.29	3,008,731.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,353.99	
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	525,572,308.28	185,735,258.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,545,154.27	1,620,708.87
投资支付的现金	585,800,000.00	164,000,000.00
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	587,345,154.27	165,620,708.87
投资活动产生的现金流量净额	-61,772,845.99	20,114,549.41
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,272,155.40	13,422,388.02

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		
筹资活动现金流出小计	20,272,155.40	13,422,388.02
筹资活动产生的现金流量净额	-20,272,155.40	-13,422,388.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-427,578.94	406,099.97
五、现金及现金等价物净增加额	-75,016,871.09	2,688,747.30
加：期初现金及现金等价物余额	167,089,370.68	73,096,719.21
六、期末现金及现金等价物余额	92,072,499.59	75,785,466.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	67,445,387.60	66,032,181.79
收到的税费返还	1,471,097.30	3,778,011.55
收到其他与经营活动有关的现金	10,999,440.69	10,877,378.24
经营活动现金流入小计	79,915,925.59	80,687,571.58
购买商品、接受劳务支付的现金	34,972,246.35	35,860,712.34
支付给职工以及为职工支付的现金	11,532,378.82	10,930,295.40
支付的各项税费	8,559,143.77	7,256,208.79
支付其他与经营活动有关的现金	13,203,243.29	7,647,479.31
经营活动现金流出小计	68,267,012.23	61,694,695.84
经营活动产生的现金流量净额	11,648,913.36	18,992,875.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	524,000,000.00	165,726,526.34
取得投资收益收到的现金	1,551,954.29	2,851,912.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	525,551,954.29	168,578,439.10

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,340,137.27	1,064,746.40
投资支付的现金	585,800,000.00	147,000,000.00
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	587,140,137.27	148,064,746.40
投资活动产生的现金流量净额	-61,588,182.98	20,513,692.70
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,272,155.40	13,422,388.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,272,155.40	13,422,388.02
筹资活动产生的现金流量净额	-20,272,155.40	-13,422,388.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-421,898.62	431,781.80
五、现金及现金等价物净增加额	-70,633,323.64	26,515,962.22
加：期初现金及现金等价物余额	134,972,625.43	40,227,734.48
六、期末现金及现金等价物余额	64,339,301.79	66,743,696.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
一、上年期末余	72,000,000				186,600,003.		8,756.		26,901,628.6		170,041,091.		455,551,479.	455,551,479.

额	.00				30		09		5		10		14		14
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	72,000,000.00				186,600,003.30		8,756.09		26,901,628.65		170,041,091.10		455,551,479.14		455,551,479.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,000,000.00				-34,618,120.56		-14,578.10				-4,657,114.76		-3,289,813.42		-3,289,813.42
（一）综合收益总额							-14,578.10				16,942,885.24		16,928,307.14		16,928,307.14
（二）所有者投入和减少资本					1,381,879.44								1,381,879.44		1,381,879.44
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					1,381,879.44								1,381,879.44		1,381,879.44
4．其他															
（三）利润分配											-21,600,000.00		-21,600,000.00		-21,600,000.00
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											-21,600,000.00		-21,600,000.00		-21,600,000.00

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	36,000,000.00				-36,000,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00				-36,000,000.00										
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	108,000,000.00				151,981,882.74		-5,822.01		26,901,628.65		165,383,976.34		452,261,665.72		452,261,665.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	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、上年期末 余额	72,00 0,000 .00				185,17 4,803. 30				22,044 ,214.3 4		142,65 7,636. 29		421,87 6,653. 93		421,876 ,653.93
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	72,00 0,000 .00				185,17 4,803. 30				22,044 ,214.3 4		142,65 7,636. 29		421,87 6,653. 93		421,876 ,653.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）											1,176, 378.17		1,176, 378.17		1,176,3 78.17
（一）综合收 益总额											15,576 ,378.1 7		15,576 ,378.1 7		15,576, 378.17
（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											-14,40 0,000. 00		-14,40 0,000. 00		-14,400 ,000.00
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											-14,40 0,000. 00		-14,40 0,000. 00		-14,400 ,000.00
4. 其他															

(四) 所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 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	72,00 0,000 .00				185,17 4,803. 30			22,044 ,214.3 4		143,83 4,014. 46		423,05 3,032. 10		423,053 ,032.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	72,000, 000.00				186,600, 003.30				26,901,6 28.65	173,70 7,471.3 6		459,209,1 03.31
加：会计政 策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				186,600,003.30				26,901,628.65	173,707,471.36		459,209,103.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,000,000.00				-34,618,120.56					-3,905,558.14		-2,523,678.70
（一）综合收益总额										17,694,441.86		17,694,441.86
（二）所有者投入和减少资本					1,381,879.44							1,381,879.44
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					1,381,879.44							1,381,879.44
4. 其他												
（三）利润分配										-21,600,000.00		-21,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,600,000.00		-21,600,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	36,000,000.00				-36,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00				-36,000,000.00							
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	108,000,000.00				151,981,882.74				26,901,628.65	169,801,913.22		456,685,424.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	72,000,000.00				185,174,803.30				22,044,214.34	144,390,742.58		423,609,760.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				185,174,803.30				22,044,214.34	144,390,742.58		423,609,760.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										2,936,409.68		2,936,409.68
（一）综合收益总额										17,336,409.68		17,336,409.68
（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									-14,400,000.00		-14,400,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,400,000.00		-14,400,000.00	
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	72,000,000.00				185,174,803.30				22,044,214.34	147,327,152.26		426,546,169.90

三、公司基本情况

1、公司概况

广东海川智能机器股份有限公司（以下简称“海川智能”“公司”或“本公司”）系在原广东海川智能机器有限公司（以下简称“海川有限”）基础上整体变更设立的股份有限公司。海川有限原名佛山市顺德区海川智能机器制造有限公司，原由自然人郑锦康、郑貽端、卢锦照共同出资设立，于2004年8月26日取得佛山市顺德区市场安全监管局（原佛山市顺德区工商行政管理局）核发的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币50万元，其中郑锦康出资38.50万元、郑貽端出资7.5万元、卢锦照出资4万元。

2006年4月26日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至120万元，新增注册资本70万元由郑锦康、郑貽端、卢锦照、吴桂芳以货币资金缴足，各股东分别认缴出资46.70万元、9.30万元、5.00万元、9.00万元。2006年5月15日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司注册资本及实收资本变更事宜。

2006年9月3日，经公司股东会决议通过，同意股东郑锦康、郑貽端、卢锦照、吴桂芳分别将其持有的公司6%、1%、0.5%、0.5%股权转让给梁俊。同日，各方签订《佛山市顺德区海川智能机器制造有限公司股份转让合同》。2006年10月8日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司股东变更事宜。

2008年12月10日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至1,000万元，新增注册资本880万元由郑锦康、郑貽端、梁俊、卢锦照、吴桂芳以货币资金缴足，各股东按原出资比例分别出资572万元、114.40万元、70.40万元、61.60万元、61.60万元。2008年12月22日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司注册资本、实收资本变更事宜。

2009年2月20日，经公司股东会决议通过，同意公司名称变更为广东海川智能机器有限公司。

2009年8月23日，经公司股东会决议通过，股东卢锦照将其持有的公司全部股权转让给郑雪芬。

2011年10月28日，经公司股东会决议通过，同意股东郑锦康、郑貽端、郑雪芬、吴桂芳分别将其持有的公司1.413%、0.2826%、0.1522%、0.1522%股权转让给梁俊。

2012年2月16日，经公司股东会决议通过，同意新增股东深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）、中山市华澳创业投资企业（有限合伙）、邓锡坤，各股东分别以现金方式出资人民币2,000万元、1,500万元、1000万元、100万元，折合公司本次新增注册资本人民币分别为44.05万元、33.04万元、22.03万元、2.2万元，溢价部分作为公司的资本公积。本次增资后，公司的注册资本由1,000万元变更为1,101.32万元。2012年2月28日佛山市顺德区市场安全监管局核准了公司增资事宜。本次股权变更后公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资数额(元)	实缴出资额(元)	持股比例(%)
1	郑锦康	6,358,700.00	6,358,700.00	57.73
2	郑贻端	1,271,740.00	1,271,740.00	11.55
3	梁俊	1,000,000.00	1,000,000.00	9.08
4	吴桂芳	684,780.00	684,780.00	6.22
5	郑雪芬	684,780.00	684,780.00	6.22
6	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	330,400.00	330,400.00	3.00
7	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	440,500.00	440,500.00	4.00
8	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	220,300.00	220,300.00	2.00
9	邓锡坤	22,000.00	22,000.00	0.20
	合计	11,013,200.00	11,013,200.00	100.00

2012年5月17日，根据公司股东会决议及发起人协议和修改后章程的规定，原广东海川智能机器有限公司整体变更并更名为广东海川智能机器股份有限公司，并以广东海川智能机器有限公司截至2012年2月29日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产88,032,563.68元，按1: 0.6134的比例折为广东海川智能机器股份有限公司54,000,000.00普通股股份，每股面值1元。2012年5月17日广东海川智能机器股份有限公司召开创立大会，并于2012年6月29日在佛山市顺德区市场安全监管局办理了工商变更手续，变更后公司注册资本及股本为5,400万元，整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份总数	持股比例(%)
1	郑锦康	31,174,200.00	57.73
2	郑贻端	6,237,000.00	11.55
3	梁俊	4,903,200.00	9.08
4	吴桂芳	3,358,800.00	6.22
5	郑雪芬	3,358,800.00	6.22
6	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	1,620,000.00	3.00
7	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,160,000.00	4.00
8	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	1,080,000.00	2.00
9	邓锡坤	108,000.00	0.20
	合计	54,000,000.00	100.00

本次变更业经立信会计师事务所出具《验资报告》（信会师报字【2012】第310274号）验资报告验证。

2017年7月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1363号《关于核准广东海川智能机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司2017年11月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,800万股，变更后的股本为人民币72,000,000.00元。

2019年4月25日，经第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过及2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于<公司2018年度利润分配及资本

公积金转增股本预案》的议案》，以截止2018年12月31日的公司总股本72,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至108,000,000股。

公司的统一社会信用代码：91440606766570429D。所属行业为仪器仪表制造业中的衡器制造业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数108,000,000股，注册资本为108,000,000元，注册地：佛山市顺德区北滘镇黄龙村委会龙展路3号。

本公司主要经营活动为：研发、生产、销售：电子选别秤、微机组合秤、粉状定量机、X光检测机、金属检测机、连续式失重秤、液体灌装秤自动化计量和检测设备，提供相应设备的技术配套服务（经营范围涉及行政许可的项目须凭有效许可证或批准证明经营）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。

本公司的实际控制人为郑锦康。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月27日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
佛山市顺力德智能机器有限公司（以下简称“顺力德”）
湖南向日葵软件开发有限公司（以下简称“湖南向日葵”）
中山市安本自动化设备有限公司（以下简称“中山安本”）
广东安本智能机器有限公司（以下简称“广东安本”）
台湾海川智能机器有限公司（以下简称“台湾海川”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投

资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对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 (债务工具) 的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 自2019年1月1日起适用的会计政策

应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
同一合并范围内的关联方	本组合为风险较低应收同一合并范围内关联方的应收款项。
应收客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提

坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	同一合并范围内的关联方
组合 2	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他说明：期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他

应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利。
应收利息	本组合为应收金融机构的利息。
同一合并范围内的关联方	本组合为应收风险较低的同合并范围内关联方款项。
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、应收出口退税款等款项。

对于其他应收款项之应收其他款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、半成品、库存商品、在产品、发出商品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产**17、合同成本****18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资**20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资****共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定**（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股

权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（5）同一控制下和非同一控制下企业合

并的会计处理方法”和“三、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.375-9.50
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在

承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	相关法律文本及协议
软件	3-5年	资产受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用按受益期平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法**设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**35、租赁负债****36、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

对于国内销售：销售中心根据销售订单，向仓库下达销售配货任务单，成品送至客户指定收货点后，由收货方验收确认并返回客户签章的《收货确认表》，公司财务部门在取得客户签章的《收货确认表》后开票确认收入。

对于出口销售：根据与客户签订的合同或协议的约定，货物发出并经报关装船离岸时作为收入确认时点。

40、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（2）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（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
财政部于 2019 年 4 月 30 日发	第三届董事会第七次会议及第三届	“应收票据及应收账款”拆分为“应收

布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	监事会第七次会议	票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额 2,740,327.97 元,上期金额 2,238,234.89 元;“应收账款”本期金额 8,325,555.96 元,上期金额 9,283,625.57 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额 0 元,上期金额 0 元;“应付账款”本期金额 7,679,060.58 元,上期金额 5,809,756.96 元;
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号),对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订。	第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议	(1) 重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形,明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。 (2) 明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产,企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认;对于换出资产,企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。 (3) 明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号),对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。	第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议	(1) 在债务重组定义方面,强调重新达成协议,不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步,将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。 (2) 对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的,明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。 (3) 明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。 (4) 重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	167,089,370.68	167,089,370.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,238,234.89	2,238,234.89	
应收账款	9,283,625.57	9,283,625.57	
应收款项融资			
预付款项	3,668,781.07	3,668,781.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,139,702.22	1,139,702.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,414,024.14	65,414,024.14	
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	112,948,126.28	112,948,126.28	

流动资产合计	361,781,864.85	361,781,864.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,616,814.89	15,616,814.89	
固定资产	92,385,582.55	92,385,582.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,580,371.53	18,580,371.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,971,458.30	1,971,458.30	
递延所得税资产	1,814,725.74	1,814,725.74	
其他非流动资产	2,944,770.54	2,944,770.54	
非流动资产合计	133,313,723.55	133,313,723.55	
资产总计	495,095,588.40	495,095,588.40	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	5,809,756.96	5,809,756.96	
预收款项	16,101,098.70	16,101,098.70	
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	5,621,203.29	5,621,203.29	
应交税费	8,802,817.96	8,802,817.96	
其他应付款	3,209,232.35	3,209,232.35	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	39,544,109.26	39,544,109.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	39,544,109.26	39,544,109.26	

所有者权益：			
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	186,600,003.30	186,600,003.30	
减：库存股			
其他综合收益	8,756.09	8,756.09	
专项储备			
盈余公积	26,901,628.65	26,901,628.65	
一般风险准备			
未分配利润	170,041,091.10	170,041,091.10	
归属于母公司所有者权益合计	455,551,479.14	455,551,479.14	
少数股东权益			
所有者权益合计	455,551,479.14	455,551,479.14	
负债和所有者权益总计	495,095,588.40	495,095,588.40	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	134,972,625.43	134,972,625.43	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,238,234.89	2,238,234.89	
应收账款	28,393,730.93	28,393,730.93	
应收款项融资			
预付款项	2,299,713.94	2,299,713.94	
其他应收款	101,705,310.51	101,705,310.51	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	32,570,982.96	32,570,982.96	
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	95,838,634.99	95,838,634.99	
流动资产合计	398,019,233.65	398,019,233.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,434,880.00	34,434,880.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,616,814.89	15,616,814.89	
固定资产	43,565,027.41	43,565,027.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,846,925.20	11,846,925.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,217,299.65	1,217,299.65	
递延所得税资产	1,200,096.11	1,200,096.11	
其他非流动资产	1,235,500.00	1,235,500.00	
非流动资产合计	109,116,543.26	109,116,543.26	
资产总计	507,135,776.91	507,135,776.91	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,218,028.03	21,218,028.03	
预收款项	14,986,250.79	14,986,250.79	
合同负债			
应付职工薪酬	2,832,564.78	2,832,564.78	
应交税费	5,939,387.92	5,939,387.92	
其他应付款	2,950,442.08	2,950,442.08	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	47,926,673.60	47,926,673.60	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	47,926,673.60	47,926,673.60	
所有者权益：			
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	186,600,003.30	186,600,003.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,901,628.65	26,901,628.65	
未分配利润	173,707,471.36	173,707,471.36	
所有者权益合计	459,209,103.31	459,209,103.31	
负债和所有者权益总计	507,135,776.91	507,135,776.91	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%/13%/6%/5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%/25.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司顺力德、中山安本、广东安本	25.00%
子公司台湾海川	六（3）

2、税收优惠

（1）海川智能享受的税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），公司销

售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2018年，本公司再次通过国家高新技术企业认定，并于2018年11月28日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201844002059，有效期三年）。按税法规定，本公司从2018年起三年内适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

（2）子公司湖南向日葵软件开发有限公司享受的税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），湖南向日葵销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2016年12月6日，子公司湖南向日葵获得高新技术企业证书，证书编号为GR201643000598，证书有效期为三年。按税法规定，2016年1月1日至2018年12月31日，湖南向日葵软件可享受企业所得税减按15%的税率征收的税收优惠。湖南向日葵本期需重新认定高新技术企业，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）文件规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。本期湖南向日葵所得税暂减按15%的税率计缴。

3、其他

台湾海川智能机器有限公司

台湾海川智能机器有限公司在中国台湾地区成立。中国台湾地区立法院于2018年1月18日三读通过所得税修正案，自2018年起，根据中国台湾地区的所得税规定：(1)营利事业应纳税所得额在新台币12万元以下者，免征营利事业所得税；(2)营利事业全年应纳税所得额超过新台币12万元者，就其全部应纳税所得额课征20%。但其应纳税额不得超过营利事业应纳税所得额超过新台币12万元部分之半数。同时，台湾所得税法规定对于当年未分配盈余需加征10%所得税，列为董事会决议年度的所得税费用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	358,845.01	141,364.31
银行存款	91,456,991.89	166,893,297.97

其他货币资金	256,662.69	54,708.40
合计	92,072,499.59	167,089,370.68
其中：存放在境外的款项总额	1,777,424.57	1,934,255.06

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,740,327.97	2,238,234.89
合计	2,740,327.97	2,238,234.89

单位：元

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	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的										

应收账款										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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的应收账款	424,940.00	4.44%	424,940.00	100.00%		424,940.00	3.99%	424,940.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	424,940.00	4.44%	424,940.00	100.00%		424,940.00	3.99%	424,940.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,145,391.16	95.56%	982,805.20	10.75%	8,162,585.96	10,214,368.94	96.01%	930,743.37	9.11%	9,283,625.57
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,145,391.16	95.56%	982,805.20	10.75%	8,162,585.96	10,214,368.94	96.01%	930,743.37	9.11%	9,283,625.57
合计	9,570,331.16	100.00%	1,407,745.20	14.71%	8,162,585.96	10,639,308.94	100.00%	1,355,683.37	12.74%	9,283,625.57

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	424,940.00	424,940.00	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,145,391.16	982,805.20	10.75%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,451,329.76
1 至 2 年	1,529,990.11
2 至 3 年	718,098.24
3 年以上	445,973.05
3 至 4 年	270,201.83
4 至 5 年	95,309.51
5 年以上	80,461.71
合计	9,145,391.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	930,743.37	52,061.83			982,805.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	424,940.00				424,940.00

合计	1,355,683.37	52,061.83			1,407,745.20
----	--------------	-----------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	2,229,856.99	23.30	111,492.85
客户 2	1,234,700.00	12.90	61,735.00
客户 3	443,500.00	4.63	29,650.00
客户 4	348,932.00	3.65	17,446.60
客户 5	313,890.55	3.28	15,694.53
合计	4,570,879.54	47.76	236,018.98

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备

的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,220,277.20	98.46%	3,649,435.80	99.47%
1 至 2 年	47,682.09	1.11%	6,159.90	0.17%
2 至 3 年	5,217.49	0.12%	12,904.53	0.35%
3 年以上	13,185.37	0.31%	280.84	0.01%
合计	4,286,362.15	--	3,668,781.07	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	371,800.00	8.67
第二名	334,761.11	7.81
第三名	215,687.00	5.03
第四名	177,745.00	4.15
第五名	168,000.00	3.92
合计	1,267,993.11	29.58

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,208,221.60	1,139,702.22
合计	2,208,221.60	1,139,702.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
费用预付款	233,852.55	207,592.41
备用金	364,387.05	139,854.09
押金或保证金	1,269,760.65	1,269,760.65
出口退税款	879,791.67	
合计	2,747,791.92	1,617,207.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	25,974.93		451,530.00	477,504.93
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	62,065.39			62,065.39
2019 年 6 月 30 日余额	88,040.32		451,530.00	539,570.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,435,916.03
1 至 2 年	90,695.24
2 至 3 年	12,000.00
3 年以上	1,209,180.65
3 至 4 年	7,150.00
5 年以上	1,202,030.65
合计	2,747,791.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,974.93	62,065.39		88,040.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	451,530.00			451,530.00
合计	477,504.93	62,065.39		539,570.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
佛山市顺德区北滘镇土地储备发展中心	押金及保证金	1,202,030.65	5 年以上	43.75%	451,530.00
出口退税款	出口退税款	879,791.67	1 年以内	32.02%	43,989.58
社会保险费	费用预付款	182,385.55	1 年以内	6.64%	9,119.28
高俊铭	备用金	54,677.11	1 年以内	1.99%	2,733.86
徐建锋	备用金	51,500.00	1 年以内	1.87%	2,575.00
合计	--	2,370,384.98	--	86.27%	509,947.72

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,845,154.79	2,616,159.63	24,228,995.16	14,469,709.95	2,282,608.76	12,187,101.19
在产品	18,097,801.04		18,097,801.04	10,029,787.12		10,029,787.12

库存商品	17,203,126.66	2,037,133.78	15,165,992.88	9,631,280.58	2,099,382.45	7,531,898.13
发出商品	1,670,661.77		1,670,661.77	4,639,666.10		4,639,666.10
委托加工物资	908,892.07		908,892.07	1,036,008.71		1,036,008.71
自制半成品	22,206,727.48	3,583,363.16	18,623,364.32	33,376,294.02	3,386,731.13	29,989,562.89
合计	86,932,363.81	8,236,656.57	78,695,707.24	73,182,746.48	7,768,722.34	65,414,024.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	2,282,608.76	460,147.78		126,596.91		2,616,159.63
库存商品	2,099,382.45	425,382.95		487,631.62		2,037,133.78
自制半成品	3,386,731.13	470,137.49		273,505.46		3,583,363.16
合计	7,768,722.34	1,355,668.22		887,733.99		8,236,656.57

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,825,803.54	12,125,488.58
国债逆回购	107,600,000.00	95,800,000.00
预缴税款	11,497.16	5,022,637.70
银行短期理财产品	50,000,000.00	
合计	169,437,300.70	112,948,126.28

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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	21,808,614.08			21,808,614.08
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	21,808,614.08			21,808,614.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,191,799.19			6,191,799.19

2.本期增加金额	337,087.80			337,087.80
（1）计提或摊销	337,087.80			337,087.80
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,528,886.99			6,528,886.99
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	15,279,727.09			15,279,727.09
2.期初账面价值	15,616,814.89			15,616,814.89

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,410,222.38	92,385,582.55

合计	90,410,222.38	92,385,582.55
----	---------------	---------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	82,258,726.44	806,760.15	21,102,663.07	9,995,940.62	5,097,878.28	119,261,968.56
2.本期增加金额		22,700.57	776,295.82	222,527.82	11,494.26	1,033,018.47
（1）购置		22,700.57	776,295.82	222,527.82	11,494.26	1,033,018.47
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额			78,643.40			78,643.40
（1）处置或报废			78,643.40			78,643.40
4.期末余额	82,258,726.44	829,460.72	21,800,315.49	10,218,468.44	5,109,372.54	120,216,343.63
二、累计折旧						
1.期初余额	5,218,988.14	577,815.63	11,586,794.43	6,814,234.28	2,678,553.53	26,876,386.01
2.本期增加金额	1,308,405.64	30,555.81	1,031,990.13	465,615.76	149,536.91	2,986,104.25
（1）计提	1,308,405.64	30,555.81	1,031,990.13	465,615.76	149,536.91	2,986,104.25
3.本期减少金额			56,369.01			56,369.01
（1）处置或报废			56,369.01			56,369.01
4.期末余额	6,527,393.78	608,371.44	12,562,415.55	7,279,850.04	2,828,090.44	29,806,121.25
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	75,731,332.66	221,089.28	9,237,899.94	2,938,618.40	2,281,282.10	90,410,222.38
2.期初账面价值	77,039,738.30	228,944.52	9,515,868.64	3,181,706.34	2,419,324.75	92,385,582.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,728,838.28			687,126.17	22,415,964.45
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	21,728,838.28			687,126.17	22,415,964.45
二、累计摊销					
1.期初余额	3,240,720.48			594,872.44	3,835,592.92
2.本期增加金额	217,288.40			12,511.50	229,799.90
(1) 计提	217,288.40			12,511.50	229,799.90

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,458,008.88			607,383.94	4,065,392.82
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	18,270,829.40			79,742.23	18,350,571.63
2.期初账面价值	18,488,117.80			92,253.73	18,580,371.53

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
租入车位	583,111.12		7,111.11		576,000.01
绿化费	1,279,699.65		85,559.98		1,194,139.67
房屋维修基金	108,647.53		28,098.50		80,549.03
合计	1,971,458.30		120,769.59		1,850,688.71

其他说明

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

单位：元

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	8,663,108.09	1,299,466.21	8,063,438.67	1,209,515.80
内部交易未实现利润	4,902,338.42	856,189.50	3,168,481.16	605,209.94

合计	13,565,446.51	2,155,655.71	11,231,919.83	1,814,725.74
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,155,655.71		1,814,725.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,520,864.00	1,538,471.97
可抵扣亏损	28,485,444.98	22,443,078.77
合计	30,006,308.98	23,981,550.74

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	269,553.21	269,553.21	
2020 年	1,379,168.23	1,379,168.23	
2021 年	7,144,003.59	7,144,003.59	
2022 年	4,673,953.73	4,673,953.73	
2023 年	4,227,391.85	4,227,391.85	
2024 年	2,230,044.45		
2025 年			
2026 年	2,108,658.18	2,108,658.18	
2027 年			
2028 年	2,640,349.98	2,640,349.98	
2029 年	3,812,321.76		

合计	28,485,444.98	22,443,078.77	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

根据财税[2018]76号《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本公司子公司湖南向日符合上述条件，2013年度至2019年尚未弥补完的亏损8,554,990.21元最晚将于2029年到期。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与购置长期资产相关的预付款项	2,629,755.84	2,944,770.54
合计	2,629,755.84	2,944,770.54

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付款	7,679,060.58	5,809,756.96
合计	7,679,060.58	5,809,756.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	17,219,440.94	16,101,098.70

合计	17,219,440.94	16,101,098.70
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,621,203.29	21,392,836.65	22,167,173.06	4,846,866.88
二、离职后福利-设定提存计划		1,259,137.67	1,258,185.45	952.22
合计	5,621,203.29	22,651,974.32	23,425,358.51	4,847,819.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,614,139.56	19,938,250.68	20,741,535.17	4,810,855.07
2、职工福利费		99,598.07	99,598.07	
3、社会保险费		799,222.12	795,350.93	3,871.19

其中：医疗保险费		645,055.49	641,184.30	3,871.19
工伤保险费		28,603.12	28,603.12	
生育保险费		125,563.51	125,563.51	
4、住房公积金		343,245.50	343,245.50	
5、工会经费和职工教育经费	7,063.73	212,520.28	187,443.39	32,140.62
合计	5,621,203.29	21,392,836.65	22,167,173.06	4,846,866.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,224,112.14	1,223,159.92	952.22
2、失业保险费		35,025.53	35,025.53	
合计		1,259,137.67	1,258,185.45	952.22

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	189,616.88	3,694,970.46
企业所得税	2,223,442.89	4,370,231.69
个人所得税	1,318,525.18	22,834.63
城市维护建设税	18,080.42	395,719.91
教育费附加	7,748.78	169,594.27
地方教育费附加	5,165.84	113,062.84
其他	213,525.82	36,404.16
合计	3,976,105.81	8,802,817.96

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,295,534.42	3,209,232.35
合计	2,295,534.42	3,209,232.35

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用类性质应付款项	460,780.29	427,057.83
关联方往来款	45,000.00	
工程类应付款项	593,754.13	1,520,174.52
押金及保证金	1,196,000.00	1,262,000.00
合计	2,295,534.42	3,209,232.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位： 元

	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	72,000,000.00			36,000,000.00		36,000,000.00	108,000,000.00

其他说明：

以截止2018年12月31日的公司总股本72,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至108,000,000.00股。每10股派发现金股利人民币3.0元（含税），合计派发现金股利为人民币21,600,000元（含税）。本次权益分派股权登记日为：2019年6月11日，除权除息日为：2019年6月12日。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	185,174,803.30		36,000,000.00	149,174,803.30
其他资本公积	1,425,200.00	1,381,879.44		2,807,079.44
合计	186,600,003.30	1,381,879.44	36,000,000.00	151,981,882.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.资本溢价的减少系以资本公积转增股本所致，详见“附注六（53）、股本”相关说明。

2.其他资本公积的增加系以权益结算的股份支付所致，详见“附注十三、股份支付”相关说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,756.09	-14,578.10				-14,578.10		-5,822.01
外币财务报表折算差额	8,756.09	-14,578.10				-14,578.10		-5,822.01
其他综合收益合计	8,756.09	-14,578.10				-14,578.10		-5,822.01

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,901,628.65			26,901,628.65
合计	26,901,628.65			26,901,628.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	170,041,091.10	142,657,636.29
调整后期初未分配利润	170,041,091.10	142,657,636.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,942,885.24	46,640,869.12
减：提取法定盈余公积		4,857,414.31

应付普通股股利	21,600,000.00	14,400,000.00
期末未分配利润	165,383,976.34	170,041,091.10

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,570,183.87	28,450,690.61	62,219,280.50	25,802,694.76
其他业务	1,909,006.90	337,087.80	2,516,628.02	337,087.80
合计	73,479,190.77	28,787,778.41	64,735,908.52	26,139,782.56

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	341,711.39	407,866.37
教育费附加	146,447.74	174,799.87
地方教育费附加	97,631.83	116,533.25
其他	482,119.92	735,197.56
合计	1,067,910.88	1,434,397.05

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,987,943.33	1,459,906.09
运输费	895,273.50	962,265.74

展览广告费	2,331,860.93	2,829,052.26
差旅费	740,337.49	932,897.19
售后保修费	163,883.22	285,250.47
其他	205,450.80	50,412.68
合计	7,324,749.27	6,519,784.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,751,004.54	5,720,832.78
办公费	1,535,414.22	1,248,885.77
折旧摊销费	1,286,999.11	1,509,361.22
中介机构费	651,803.23	406,936.25
业务招待费	153,327.99	359,568.90
其他	72,713.20	728,849.39
股份支付	1,381,879.44	
合计	10,833,141.73	9,974,434.31

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,163,471.03	4,397,442.64
材料费	498,759.25	363,892.49
专利费	95,933.17	71,812.19
固定资产折旧	430,618.74	332,590.72
其他	11,624.83	2,552.04
合计	6,200,407.02	5,168,290.08

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用		
减：利息收入	597,961.76	194,857.17
汇兑损益	578,664.79	-293,181.79
其他	28,438.20	21,685.17
合计	9,141.23	-466,353.79

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税		900,854.78
专利资助		1,200.00
研发补助	270,570.00	30,000.00
高新技术企业重新认定补助	100,000.00	
合计	370,570.00	932,054.78

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	1,551,954.29	1,492,392.20
银行理财产品		1,734,643.85
合计	1,551,954.29	3,227,036.05

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-62,065.39	
应收账款坏账损失	-52,061.83	
合计	-114,127.22	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,941.79
二、存货跌价损失	-1,355,668.23	-2,654,142.50
合计	-1,355,668.23	-2,675,084.29

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-1,920.40	41,524.30
合计	-1,920.40	41,524.30

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		500,000.00	
其他		105,312.31	
合计		605,312.31	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
上市扶持资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
其他	30,200.00	1,073.49	30,200.00
合计	30,200.00	1,073.49	30,200.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,074,715.40	3,058,921.92
递延所得税费用	-340,929.97	-539,956.55
合计	2,733,785.43	2,518,965.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,676,670.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,951,500.59
子公司适用不同税率的影响	-63,949.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,911.31
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	1,124,957.39
研发加计扣除	-1,495,634.49
所得税费用	2,733,785.43

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	597,961.76	194,857.17
政府补助	370,570.00	1,432,054.78
其他	411,997.86	1,372,678.93
合计	1,380,529.62	2,999,590.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	7,806,864.86	7,906,417.61
其他	689,226.10	526,533.33
合计	8,496,090.96	8,432,950.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	16,942,885.24	15,576,378.17
加：资产减值准备	1,469,795.45	2,675,084.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,323,192.05	3,258,591.82
无形资产摊销	229,799.90	220,288.41
长期待摊费用摊销	120,769.59	90,948.10
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）	1,920.40	-41,524.30
财务费用（收益以“—”号填列）	427,578.94	-406,099.97
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,551,954.29	-3,227,036.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-340,929.97	-539,956.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,637,351.32	-24,277,456.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,720,558.88	247,273.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,632,435.07	2,013,994.16
其他	1,381,879.44	
经营活动产生的现金流量净额	7,455,709.24	-4,409,514.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,072,499.59	75,785,466.51

减：现金的期初余额	167,089,370.68	73,096,719.21
现金及现金等价物净增加额	-75,016,871.09	2,688,747.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,072,499.59	167,089,370.68
其中：库存现金	358,845.01	141,364.31
可随时用于支付的银行存款	91,456,991.89	166,893,297.97
可随时用于支付的其他货币资金	256,662.69	54,708.40
三、期末现金及现金等价物余额	92,072,499.59	167,089,370.68

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	32,659,256.23
其中：美元	3,626,678.20	6.8747	24,932,324.62
欧元	761,098.50	7.8170	5,949,506.98
港币	0.07	0.8571	0.06
台币	8,006,417.00	0.2220	1,777,424.57
其他应付款			19,469.50
其中：台币	86,253.00	0.2257	19,469.50
预收款项			7,432,869.77
其中：美元	1,076,357.48	6.8747	7,399,634.77
欧元	344.00	7.8170	2,689.05
港币	34,724.72	0.8797	30,545.95
应收账款	--	--	1,810,387.69
其中：美元	263,340.61	6.8747	1,810,387.69
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖南省支持企业研发财政奖补资金	45,270.00	与收益相关	45,270.00
软件退税			
顺德经促局专利资助			
研发补助	225,300.00	与收益相关	225,300.00
高新技术企业重新认定补助	100,000.00	与收益相关	100,000.00
合计	370,570.00	与收益相关	370,570.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

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：

6、其他

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

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	
佛山市顺力德智能机器有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
湖南向日葵软件开发有限公司	长沙	长沙	软件开发	100.00%		设立
中山市安本自动化设备有限公司	中山	中山	制造业	100.00%		设立
广东安本智能机器有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立

台湾海川智能机器有限公司	台湾	台湾	制造业	100.00%		设立
--------------	----	----	-----	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、市场风险和流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求

采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2、其他应收款

本公司的其他应收款主要系出口退税款、押金及保证金，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末未发生银行借款业务，本公司无市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(3) 流动性风险

流动性风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郑锦康。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑锦康	公司主要股东、董事、总经理
郑贻端	公司主要股东、董事、副总经理
梁俊	公司主要股东、董事、技术总监、开发总工程师
郑雪芬	公司主要股东、董事
吴桂芳	公司主要股东
佛山市郑氏投资有限公司	公司控股股东郑锦康控制的公司
郑鉴垣	公司监事会主席
覃晓林	公司监事
纪铁成	公司监事
林锦荣	公司副总经理、财务总监、董事会秘书
李风	公司独立董事
关天鹗	公司独立董事
陈春明	公司独立董事
罗佩杰	公司副总经理
卢伍根	公司上届独立董事
张永俊	公司上届独立董事
邓锡坤	公司上届监事
刘宇	公司上届监事
佛山市中正诚会计师事务所有限公司	公司上届独立董事卢伍根在其任法定代表人、执行董事、经理，并持股 49.2%的企业
佛山市公正诚房地产土地估价有限公司	公司上届独立董事卢伍根任监事并持股 85%的企业
佛山市顺德区卓见财务管理咨询有限公司	公司上届独立董事卢伍根任法定代表人、执行董事、经理，并持股 50%的企业
深圳市佳创视讯技术股份有限公司	公司上届监事刘宇任其董事的企业
深圳赛丽图光电新材料科技有限公司	公司上届监事刘宇任其董事的企业
深圳市南士科技股份有限公司	公司上届监事刘宇任其董事的企业
深圳北大双极高科技股份有限公司	公司上届监事刘宇任其董事的企业
深圳前海华澳海纳医疗健康基金管理有限公司	公司上届监事刘宇任其法定代表人、董事、总经理的企业
深圳市名游网络科技有限公司	公司上届监事刘宇任其董事的企业

北京华澳龙沣创业投资企业（有限合伙）	公司上届监事刘宇任其执行事务合伙人委托代表的企业
中山市华澳新材股权投资企业（有限合伙）	公司上届监事刘宇任其执行事务合伙人委托代表的企业
中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	公司上届监事刘宇在其任执行事务合伙人委托代表的企业
深圳澳银资本管理有限公司	公司上届监事刘宇任其董事、总经理的企业
深圳前海华澳三文资本管理有限公司	公司上届监事刘宇任其法定代表人、执行董事、总经理并持股 72%的企业
成都普若机电有限公司	公司上届监事刘宇任其法定代表人、执行董事的企业
北京澳银资本投资管理有限公司	公司上届监事刘宇曾任其法定代表人、执行董事、经理的企业
华大共赢（深圳）股权投资基金管理有限公司	公司上届监事刘宇任其董事、总经理的企业
北京铂金智慧网络科技有限公司	公司上届监事刘宇任其监事并持股 2.85%的企业
深圳澳银投资管理有限公司	公司上届监事刘宇任其法定代表人、执行董事、总经理的企业
深圳华大共赢一号创业投资企业(有限合伙)	公司上届监事刘宇执行事务合伙人代表的企业

其他说明

5、关联交易情况

（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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价	本期确认的托管
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-----------	---------

称	称	型			价依据	费/出包费
---	---	---	--	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	78.69	79.49
----------	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	150,000.00
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	第一期行权价格 25.21 元/股，合同剩余期限 25 个月
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	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,807,079.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,381,879.44

其他说明

根据公司2018年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第十三次会议决议、第三届董事会第二次会议决议、第二届监事会第十二次会议决议、第三届监事会第二次会议决议、《广东海川智能机器股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》、《广东海川智能机器股份有限公司2018年股票期权激励计划首次授予日激励对象名单》以及《广东海川智能机器股份有限公司关于向激励对象授予股票期权的公告》，确定以2018年7月23日为授予日，向27名激励对象授予140万份股票期权，预留4万股。首次授予股票期权的行权价格为38.11元/股。根据公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》的规定，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量及行权价格进行相应的调整。2019年7月3日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格和授予数量的议案》，本次调整后，公司股票期权激励计划首次授予未行权股票期权行权价格由38.11元/股调整为25.21元/股，公司股权激励计划向激励对象授予股票期权144万份，现调整为216万份，其中已授予数量140万份，现调整为210万份。后由于2名员工离职，截至2019年6月30日，向25名激励对象授予首次股票期权195万份，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币2,807,079.44元，本年以权益结算的股份支付确认的费用为人民币1,381,879.44元。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

分部报告指以企业的经营分部和地区分部为主体编制的提供分部信息的财务报告。

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。”

截止2019年6月30日，公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	424,940.00	1.43%	424,940.00	100.00%		424,940.00	1.44%	424,940.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	424,940.00	1.43%	424,940.00	100.00%		424,940.00	1.44%	424,940.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	29,163,167.29	98.57%	951,865.73	3.26%	28,211,301.56	29,135,292.54	98.56%	741,561.61	2.55%	28,393,730.93
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（同一合并范围内的关联方组合）	20,482,606.55	69.23			20,482,606.55	22,697,958.71	76.78			22,697,958.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	8,680,560.74	29.34	951,865.73	10.97	7,728,695.01	6,437,333.83	21.78	741,561.61	11.52	5,695,772.22
合计	29,588,107.29	100.00%	1,376,805.73	4.65%	28,211,301.56	29,560,232.54	100.00%	1,166,501.61	3.95%	28,393,730.93

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,140,458.47
1 至 2 年	1,376,030.98
2 至 3 年	718,098.24
3 年以上	445,973.05
3 至 4 年	270,201.83
4 至 5 年	95,309.51
5 年以上	80,461.71
合计	8,680,560.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	741,561.61	210,304.12			951,865.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	424,940.00				424,940.00
合计	1,166,501.61	210,304.12			1,376,805.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	16,173,422.07	54.66	
客户 2	3,980,280.42	13.45	
客户 3	2,094,716.99	7.08	104,735.85
客户 4	1,234,700.00	4.17	61,735.00
客户 5	443,500.00	1.50	29,650.00
合计	23,926,619.48	80.86	196,120.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	92,685,957.27	101,705,310.51
合计	92,685,957.27	101,705,310.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	90,782,171.57	100,782,171.57
出口退税款	879,791.67	
备用金	209,716.09	71,375.53
费用预付款	103,396.50	90,456.99
押金	1,223,110.65	1,223,110.65
合计	93,198,186.48	102,167,114.74

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,274.23		451,530.00	461,804.23

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	50,424.98			50,424.98
2019 年 6 月 30 日余额	60,699.21		451,530.00	512,229.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,218,984.26
1 至 2 年	8,203,000.00
2 至 3 年	76,834,171.57
3 年以上	1,942,030.65
5 年以上	1,942,030.65
合计	93,198,186.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款（账龄组合）	10,274.23	50,424.98		60,699.21
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款	451,530.00			451,530.00
合计	461,804.23	50,424.98		512,229.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
------	---------	------	------	---------	-----------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
广东安本智能机器有限公司	关联方往来	51,214,171.57	1-3 年	54.95%	
湖南向日葵软件开发有限公司	关联方往来	38,810,000.00	1-3 年	41.64%	
佛山市顺德区北滘镇土地储备发展中心	押金及保证金	1,202,030.65	1 年以内	1.29%	451,530.00
出口退税款	出口退税款	879,791.67	1 年以内	0.94%	43,989.58
中山市安本自动化设备有限公司	关联方往来	758,000.00	1-3 年	0.81%	
合计	--	92,863,993.89	--	99.63%	495,519.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	34,434,880.00		34,434,880.00	34,434,880.00		34,434,880.00
合计	34,434,880.00		34,434,880.00	34,434,880.00		34,434,880.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市顺力德智能机器有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

湖南向日葵软件开发有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
中山市安本自动化设备有限公司	500,000.00					500,000.00	
广东安本智能机器有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
台湾海川智能机器有限公司	1,934,880.00					1,934,880.00	
合计	34,434,880.00					34,434,880.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,151,177.80	28,627,697.21	55,123,974.89	24,691,131.44
其他业务	1,896,481.80	337,087.80	2,105,948.58	337,087.80
合计	65,047,659.60	28,964,785.01	57,229,923.47	25,028,219.24

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有短期理财产品期间的投资收益		1,432,276.73
国债逆回购取得的投资收益	1,551,954.29	1,492,392.20
合计	1,551,954.29	2,924,668.93

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,920.40	
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）	370,570.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,551,954.29	银行理财产品投资收益及国债逆回购收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,200.00	
减：所得税影响额	273,083.14	
合计	1,617,320.75	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人郑锦康先生签名的公司2019年半年度报告文本。

二、载有公司负责人郑锦康先生、主管会计工作负责人林锦荣先生及会计机构负责人（会计主管人员）龚凯玲女士签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他相关资料。

六、以上备查文件的备置地点：公司。

广东海川智能机器股份有限公司

法定代表人： 郑锦康

2019年8月27日