

# 广东伊之密精密机械股份有限公司

**2019 年半年度报告**

**2019-063**

**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。

公司负责人陈敬财、主管会计工作负责人杨远贵及会计机构负责人(会计主管人员)武永甜声明：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。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司面临的风险和应对措施详见本报告“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”的内容。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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 .....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 12  |
| 第五节 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 37  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 42  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 43  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 45  |
| 第十节 财务报告 .....           | 46  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 173 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 伊之密、公司、本公司、股份公司 | 指 | 广东伊之密精密机械股份有限公司   |
| 行业、本行业          | 指 | 模压成型专用设备行业，系专用设备制造业细分行业   |
| 香港佳卓            | 指 | 佳卓控股有限公司，公司控股股东   |
| 伊理大公司           | 指 | 新余市伊理大投资管理有限公司，原佛山市理度创业投资有限公司，公司股东  |
| 德国伊之密           | 指 | YIZUMI GERMANY GMBH（伊之密德国股份有限公司），公司全资孙公司  |
| 香港伊之密           | 指 | 伊之密精密机械（香港）有限公司，公司全资子公司   |
| 印度技术中心          | 指 | YIZUMI PRECISION MACHINERY(INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械（印度）技术中心有限公司），公司全资子公司 |
| 印度伊之密           | 指 | YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械印度有限公司）公司控股子公司                        |
| HPM 公司          | 指 | 原 HPM 北美有限公司，公司全资子公司，后更名为 YIZUMI-HPM 有限公司   |
| Biv 公司          | 指 | Bivouac Engineering & Service Co.,（Bivouac 工程服务有限责任公司），原 HPM 北美全资子公司，被 HPM 北美有限公司吸收合并后注销        |
| 越南伊之密           | 指 | YIZUMI PRECISION MACHINERY(VIETNAM) Company Limited（伊之密精密机械（越南）有限公司），公司全资子公司                    |
| 苏州伊之密           | 指 | 伊之密精密机械（苏州）有限公司，公司全资子公司   |
| 伊之密注压           | 指 | 广东伊之密精密注压科技有限公司，公司全资子公司   |
| 伊之密模压           | 指 | 佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司，公司全资子公司   |
| 伊之密伊哥           | 指 | 佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司，公司全资子公司  |
| 伊之密橡胶           | 指 | 佛山伊之密精密橡胶机械有限公司，公司控股子公司   |
| 伊之密包装           | 指 | 广东伊之密高速包装系统有限公司，公司控股子公司   |
| 伊之密机器人          | 指 | 伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司，公司控股子公司   |
| 伊之密模具           | 指 | 佛山市伊之密精密模具有限公司（改名为“佛山市顺德区伊明精密模具有限公司”），被广东伊之密高速包装系统有限公司吸收合并后注销                                   |
| 力喜科技            | 指 | 佛山市力喜机械科技有限公司，香港伟信之唯一股东   |

|               |   |   |
|---------------|---|---|
| 香港伟信          | 指 | 伟信发展有限公司，力喜科技之全资子公司，香港佳卓股东之一  |
| 伊力威科技         | 指 | 佛山市伊力威机械科技有限公司，香港高讯之股东  |
| 香港高讯          | 指 | 高讯投资有限公司，伊力威科技之全资子公司，香港佳卓股东之一   |
| 安力电器          | 指 | 佛山市安力电器实业有限公司，公司关联方之一   |
| 伟力电器          | 指 | 佛山市顺德区伟力电器有限公司，公司关联方之一  |
| 海晟金租          | 指 | 佛山海晟金融租赁股份有限公司，公司参股公司   |
| 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   |
| 华泰联合证券、保荐机构   | 指 | 华泰联合证券有限责任公司  |
| 天健所、会计师       | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 海润律所          | 指 | 北京市海润天睿律师事务所  |
| 《公司法》         | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》         | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 元、万元、亿元       | 指 | 人民币元、万元、亿元  |
| 模压成型工艺        | 指 | 通过内部或外部的加热及混合装置将材料由固态转变为熔融态，再以一定的速度和压力充填进入锁紧的模具中，经冷却定型后将制品顶出脱模的工艺过程。一个成型周期的基本工艺过程为：合模→注射→保压（增压）→冷却→加料→开模→顶出，一些特殊的模具和制品需增加模具入芯、出芯、开关射嘴等其他工艺过程。 |
| 高分子材料模压注射成型设备 | 指 | 采用模压成型工艺，将高分子材料成型为制品的设备，主要包括注塑机和橡胶注射机。  |
| 注塑机           | 指 | 塑料注射成型机，是一种专用的塑料成型机械，它利用塑料的热塑性，经加热融化后，加以高压使其快速流入模腔，经一段时间的保压和冷却，脱模后成为各种形状的塑料制品。  |
| 橡胶机           | 指 | 橡胶注射机，是橡塑机械装备中的一种模压成型装备，以橡胶材料为原料，用注射成型工艺生产橡胶制品的设备。  |
| 轻合金模压成型设备     | 指 | 也称压铸机，是在压力作用下把熔融金属液压射到模具中冷却成型，开模后得到固体金属铸件的工业铸造机械设备。   |
| 3C            | 指 | 电脑产品（Computer）、通讯产品（Communication）、消费电子产品（Consumer electronics）的总称。   |
| YFO           | 指 | YIZUMI Factory Outlet，伊之密工厂直营店，是公司整个售后服务管理进行的标准化设计和提升计划。  |
| IPD 产品研发模式    | 指 | 集成产品开发（Integrated Product Development，简称 IPD）是一套产品开发的模式、理念与方法。从流程重整和产品重整两个方面来达到缩短产品上市时间、提高产品利润、有效地进行产品开发、为顾客和股东提供更大价值的目标。                     |
| 本报告期          | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 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          | 伊之密   | 股票代码 | 300415 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                       |      |        |
| 公司的中文名称       | 广东伊之密精密机械股份有限公司                               |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 伊之密   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | GUANGDONG YIZUMI PRECISION MACHINERY CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YIZUMI  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 陈敬财   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 肖德银                      | 陈结文                      |
| 联系地址 | 广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号 | 广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号 |
| 电话   | 0757-29262256            | 0757-29262162            |
| 传真   | 0757-29262337            | 0757-29262337            |
| 电子信箱 | xiaodeyin@yizumi.com     | chenjw@yizumi.com        |

### 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）                   | 1,132,959,591.65 | 1,113,965,634.91 | 1.71%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 127,988,409.06   | 121,565,685.62   | 5.28%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 120,342,705.29   | 108,520,229.62   | 10.89%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 48,268,896.52    | -19,396,226.47   | 323.08%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.30             | 0.28             | 7.14%        |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.30             | 0.28             | 7.14%        |
| 加权平均净资产收益率                 | 10.73%           | 11.09%           | -0.36%       |
|                            | 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）                     | 2,791,836,958.14 | 2,637,043,893.58 | 5.87%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,212,154,037.36 | 1,135,396,693.06 | 6.76%        |

### 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）                   | -159,960.89  |                           |
| 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） | 8,102,629.29 |                           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 98,141.25    | 理财收益                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 185,079.77   | 未将对外担保风险金计提或转回金额划分为非经常性损益 |
| 减：所得税影响额                                      | 403,838.61   |                           |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 176,347.04   |                           |
| 合计  | 7,645,703.77 | --                        |

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）主要业务

公司所属行业为模压成型装备行业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），模压成型装备行业属于“制造业”下属“专用设备制造业”（行业代码：C35）。报告期内公司主要业务未发生变化，主要业务为注塑机、压铸机、橡胶机、高速包装系统、模具和机器人自动化系统的设计、研发、生产、销售和服务。

#### （二）主要产品

公司主要产品有注塑机、压铸机、橡胶机、高速包装系统、模具和机器人自动化系统等。

##### 1、注塑机

公司注塑机主要有通用机型（A5标准型高端伺服中小型注塑机、A5标准型高端伺服大型注塑机、SK系列变量泵注塑机、SM领航系列等）、两板机机型（DP系列两板式注塑机、D1系列两板式注塑机等）、专用机型（SJ系列专用注塑机、UPVC管件专用注塑机、PET瓶胚专用注塑机、储料缸M系列专用注塑机等）和精密全电动注塑机。注塑机主要应用在汽车行业、家电行业、3C行业、包装行业等。

##### 2、压铸机

公司压铸机主要有冷室压铸机型（H系列重型压铸机、SM系列伺服压铸机、DM重型冷室压铸机系列、DM中小型冷室压铸机系列等）、专用机型（HM热室压铸机系列、HM-H热室压铸机系列等）和镁合金系列机型（HM-M热室镁合金压铸机系列、HPM半固态镁合金注射成型机等）。压铸机主要应用在汽车行业、摩托车行业、3C行业和家电行业等。2019年上半年，公司超大吨位压铸机继续实现销售，超大吨位压铸机的成功销售标志着公司的压铸机技术拥有世界级水准。

##### 3、橡胶机

橡胶机事业部成立于2009年，是公司继续向模压成型领域的迈进。发展至今，公司橡胶机有汽车配件行业应用机型、电力复合绝缘产品应用机型、其他橡胶制品应用机型和客户定制机型。橡胶机主要应用在电力行业、汽车行业、家电行业等。下游客户生产的产品有高压复合绝缘子、电缆附件、汽车减震和密封件等。

##### 4、高速包装系统和模具

高速包装系统属于注塑机的细分市场，主要是满足客户对食品包装、医疗包装和水包装等行业的个性化需求。伊之密模具生产的精密模具产品主要给高速包装配套使用，公司将伊之密模具并入高速包装，有利于公司整合资源并集中管理，从而降低运营成本、发挥协同效应，推动相关产业进一步发展。

##### 5、机器人自动化系统

机器人自动化系统目前主要运用在压铸机的周边自动化，主要功能有：加料、产品取出、喷涂脱模剂、切除毛边、产品检测、产品贴标等。客户可根据需要选取适合的周边配套。目前，公司机器人自动化系统主要销售形式分为两种：一种是以压铸机及机器人打包销售，另外一种是为已有压铸机系统的其他企业进行自动化改造。

#### （三）经营模式

##### 1、采购模式

公司采购主要由采购部门统一进行，对不同的原材料和零部件可能会使用不同的采购方式：对于一些品种多、单价低的标准件，公司实行批量采购；对于一些传动部件、控制部件等单价比较高的部分通常按照生产进度实行定量采购。另外，公司的原材料中的定制部分，如：铸件毛坯、格林柱等也按照订单实行定量采购。

##### 2、生产模式

公司产品包括通用型和定制型两种。对于通用型产品，公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则组织安排生产。对于定制型产品，由于不同的用户对产品的配置、性能、参数等要求一般有其特殊性，公司采取“订单式生产”的生产模式。

### 3、销售模式

公司在国内市场和海外市场分别采用不同的销售模式：在国内，公司主要采用直销模式，随着收入规模的扩大，公司正在尝试使用直销和经销相结合的模式；在海外，考虑到销售和售后成本，公司主要采用经销模式。印度工厂和北美工厂已投入使用，这两个地区可以部分采用直销模式。

#### （四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入为113,295.96万元，同比增长1.71%；归属于上市公司股东的净利润为12,798.84万元，同比增长5.28%。

1、报告期内实现营业总收入为113,295.96万元，同比增长1.71%，主要因素有：①注塑机销售收入平稳增长，压铸机销售收入增长较快，公司总体收入仍保持增长；②公司大力拓展海外市场，海外市场销售增速较快。

2、报告期内归属于上市公司股东的净利润为12,798.84万元，同比增长5.28%，主要原因包括：①公司大力开拓国内外市场，营业收入同比增长1.71%，尤其海外市场增长迅速，同比增长23.92%；②公司严格控制期间费用，尤其对销售资源的管控效果明显，销售费用同比下降了3.15%。

#### （五）行业发展阶段、周期性特点及公司所处地位

近年来，我国模压成型装备行业技术进步加快，控制技术、测量技术、智能化技术、新工艺、新材料等不断得到应用，技术突破带动了行业进步，产品结构不断优化，应用领域持续拓展。整个行业由于科技创新步伐的加快和自主创新能力的增强，产品的技术水平与发达国家的差距逐渐缩小，并开发出一大批具有较高技术水平的新产品，部分产品已经处于国际领先地位。

公司所处行业与宏观经济和固定资产投资关联度比较高，行业周期性与宏观经济周期密切相关。随着我国国民经济的持续增长，人均消费能力的不断提升，以及相关产业政策、法规进一步完善，模压成型装备行业有望持续稳定的发展。

公司专注于模压成型装备制造领域，是一家集设计、研发、生产、销售及服务为一体的装备供应商。自2002年创立发展至今，现已成为中国较具竞争力和发展潜力的大型装备综合服务商、中国较具规模的装备制造企业之一。

## 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    | 无重大变化                                     |
| 固定资产    | 无重大变化                                     |
| 无形资产    | 无重大变化                                     |
| 在建工程    | 本期末比期初数增加 51.50%，主要系公司本期新增工程项目所致。         |
| 应收票据    | 本期末比期初数增加 48.50%，主要系公司本期贴现减少所致。           |
| 应收收款    | 本期末比期初数增加 35.91%，主要系受贸易摩擦影响，下游客户资金相对紧张所致。 |
| 其他应收款   | 本期末比期初数增加 36.72%，主要系公司备用金及押金保证金增加所致。      |
| 其他非流动资产 | 本期末比期初数减少-71.89%，主要系公司预付工程款减少所致。          |

## 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、技术研发创新优势

公司将以技术中心为研发平台，在“让中国技术与世界同步”的共识下，加大科研投入，优化公司现有生产工艺技术，促进公司新产品开发，提高企业的综合竞争力和经济效益，实现可持续的快速发展。2019年上半年，公司研发总投入4,676.21万元，同比增长12.72%。

### 2、核心技术团队优势

经验丰富的研发团队是伊之密具备较高综合研发能力的根本。公司自2002年成立以来，一直注重技术团队的建设与发展，并结合自身的技术优势，设立了机械、电气、自动控制、节能、新材料和新工艺等不同方向的专业技术部门，现拥有超过500人的研发人员，专利技术成果超过200项。伊之密的主要研发团队在各行业拥有20多年的行业实践经验，具备了较强的研发、设计以及技术改善能力，为企业的成长奠定了良好的基础。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

### 3、产品销售与客服优势

国内市场方面，在现有营销服务网点的基础上，继续加强企业在各细分市场的开拓力度，努力开拓新的销售网点，全面扩大企业在全国各个区域的市场占有率。调整营销管理模式，建设更规范化的营销队伍行为模式，保持在国产品牌机中的技术和质量领先地位，抢占国外品牌高端机目标市场。通过跨事业部的YFO项目深度推进，进一步提升伊之密的整体售后服务水平与质量，与客户建立长期的战略合作关系，巩固、拓展原有国内市场，提高品牌影响力。

国际市场方面，公司通过现有的海外销售网络，进一步拓展现有市场份额；同时，将对战略性市场进行一些策略调整，重点是制定知名大客户开发计划，实现战略性市场的新突破。其次，公司在印度等重要市场实施本土化投资及经营，加大产品的直销力度及售后服务能力，提升国际市场竞争能力。最后，公司利用“HPM”品牌，开拓北美及欧洲市场，发挥“YIZUMI”和“HPM”的双品牌优势，巩固现有国际市场，开拓有潜力的新市场，全面打造伊之密品牌国际化形象。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内经济特别是实体经济下行压力有所上升，在中美经贸摩擦的背景下，中国经济所面临的外部环境严峻。从模压成型装备领域来看，由于汽车、3C等主要下游行业的发展放缓，行业的发展面临着较大的困难和挑战。面对复杂严峻的外部环境，伊之密依托产品、运营和全球化三大战略变革，仍实现总体收入的增长，公司总体发展势头良好。

2019年上半年，伊之密实现营业总收入113,295.96万元，比上年同期增长1.71%；其中国内销售收入82,443.85万元，出口销售收入27,370.27万元，其他业务收入3,481.84万元；归属于上市公司股东的净利润12,798.84万元，比上年同期增长5.28%。

#### (一)产品方面

1、2019年上半年，持续加大产品研发及市场推广力度，并取得良好的销售业绩：

1) 注塑机领域，大力推动三板式注塑机、全电动注塑机的销售，加大市场开拓力度，相关产品深受客户认可，销量稳步提升。

2) 压铸机领域，针对高端中小机型的需求，推出H系列冷室压铸机(180T-900T)，并针对新能源的发展推出H系列重型压铸机，已陆续为新能源汽车等客户提供了整套解决方案。

3) 新兴市场领域，把握5G通讯带来的新机遇，推出H系列冷室压铸机及高端冷室压铸岛，已携手多家压铸企业，开展5G铸件应用方案的合作。

4) 橡胶机领域，在CHINAPLAS 2019 国际橡塑展展出了YL2-V200L亚标橡胶注射机、YL2-V440L欧标橡胶注射机，采用全套前沿的设计理念与手段，结合先进的加工工艺，低成本为行业提供优于传统技术的设备。

5) 在工艺应用方面，持续投入FoamPro技术研发和推广。该技术在2017年雅式展上正式亮相，并于今年5月7日至11日参与了北美规模最大的塑料展览会并获得了市场良好反应，以此带动工艺应用新业务的增长。

6) 创新工艺方面，伊之密发布了“PUR+注塑+3D打印”一步成型创新工艺方案。该方案已在CHINAPLAS 2019 国际橡塑展亮相，该方案不仅从应用上突破了传统喷涂工艺的瓶颈，还为企业生产制造提供了新的方向。

2、2019年上半年，持续深度推进YFO项目，夯实各项YFO子项目成果，持续提升改善服务水平与服务质量。

#### (二)运营方面

1、2019年上半年，继续进一步深化IPD（集成产品研发）模式，按IPD的思想和流程开展新产品的研发，并严格按此流程完成各项产品开发。

2、全面推进运营升级项目并取得实质性的阶段成果，产品交付流程运营模式进一步升级，生产运营效率进一步提升。

3、全面推广持续改善活动，在生产、服务、运营管理等全面提升公司运营效率及质量。

4、不断推进与国内外专业人士、高等院校、科研单位的共同合作，从学术、市场、客户等不同角度碰撞孵化新思维，将前沿科技融入新产品中。

#### (三)全球化战略

1、公司有30多个海外经销商，业务覆盖60多个国家和地区。2019年上半年海外市场持续稳步增长，实现销售额27,370.27万元。

2、印度工厂全面投入运营，同时成立了印度技术服务中心，公司将继续深耕印度市场，利用自身的技术和服务优势，不断挖掘印度市场的增长潜力。

3、深耕北美市场，实施YIZUMI-HPM双品牌战略。充分发挥北美新工厂的作用，将产品有序导入北美市场，提升伊之密在北美市场的竞争力。

4、德国伊之密研发中心有序运营，连接中欧先进技术，全面提升公司产品质量与性能。

5、2019年5月，越南伊之密机械责任有限公司正式开业。越南子公司的成功开业，是伊之密稳步推进全球化战略的又一里程碑。

## 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          | 1,132,959,591.65 | 1,113,965,634.91 | 1.71%   |                            |
| 营业成本          | 736,485,487.09   | 720,370,602.11   | 2.24%   |                            |
| 销售费用          | 125,066,583.89   | 129,131,276.60   | -3.15%  |                            |
| 管理费用          | 65,459,297.88    | 62,946,759.64    | 3.99%   |                            |
| 财务费用          | 14,752,557.60    | 11,671,489.13    | 26.40%  | 主要系本期借款较上期增加               |
| 所得税费用         | 18,390,404.58    | 22,505,052.74    | -18.28% |                            |
| 研发投入          | 46,762,103.99    | 41,485,856.35    | 12.72%  | 主要系本期加大研发投入                |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,268,896.52    | -19,396,226.47   | 323.08% | 主要系本期收到的政府补助增加以及采购原材料减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,906,203.57   | -169,650,732.31  | 75.30%  | 主要系本期购置的长期资产减少所致。          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,612,622.62    | 155,623,266.54   | -73.90% | 主要系本期偿还借款增加所致。             |
| 现金及现金等价物净增加额  | 42,659,651.84    | -42,034,397.67   | 1.49%   |                            |
| 其他收益          | 8,021,129.29     | 13,828,705.72    | -42.00% | 主要系本期收到直接计入其他收益的政府补助减少所致。  |
| 投资收益          | 8,810,131.92     | 2,334,439.70     | 277.40% | 主要系本期联营公司净利润增加所致。          |

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |                 |                 |                |
| 注塑机    | 767,286,240.33 | 507,954,635.59 | 33.80% | 1.46%           | 3.82%           | -1.50%         |
| 压铸机    | 254,204,496.09 | 162,009,418.31 | 36.27% | 13.09%          | 12.60%          | 0.28%          |

### 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  | 8,810,131.92 | 6.05%   |                       |          |
| 资产减值  | 7,470,260.28 | 5.13%   |                       |          |
| 营业外收入 | 632,413.74   | 0.43%   |                       |          |
| 营业外支出 | 131,656.31   | 0.09%   |                       |          |
| 其他收益  | 8,021,129.29 | 5.51%   | 其他收益系公司收到与经营活动相关的政府补助 | 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   | 254,489,200.65 | 9.12%  | 180,341,913.10 | 6.63%  | 2.49%  | 主要系公司经营现金流改善所致         |
| 应收账款   | 506,882,991.30 | 18.16% | 437,574,926.20 | 16.09% | 2.07%  | 系受贸易摩擦影响，下游客户资金相对紧张所致。 |
| 存货     | 758,997,250.95 | 27.19% | 703,835,358.08 | 25.88% | 1.31%  |                        |
| 长期股权投资 | 237,040,413.08 | 8.49%  | 224,305,038.97 | 8.25%  | 0.24%  |                        |
| 固定资产   | 451,253,542.04 | 16.16% | 458,330,092.28 | 16.85% | -0.69% |                        |
| 在建工程   | 163,703,979.89 | 5.86%  | 104,909,783.13 | 3.86%  | 2.00%  |                        |

|             |                |        |                |        |        |  |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 短期借款        | 436,846,422.04 | 15.65% | 454,372,593.85 | 16.71% | -1.06% |  |
| 长期借款        | 250,209,683.46 | 8.96%  | 172,343,333.46 | 6.34%  | 2.62%  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 35,747,544.76  | 1.28%  | 73,833,249.12  | 2.72%  | -1.44% |  |

## 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

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 30,573,313.73  | 应付票据、信用证/保函、票据贴现融资及消费贷保证金 |
| 固定资产 | 114,385,054.45 | 长期借款抵押                    |
| 无形资产 | 109,614,836.19 | 长期借款抵押                    |
| 合计   | 254,573,204.37 | --                        |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元）   | 变动幅度     |
|-----------|--------------|----------|
| 0.00      | 5,283,155.40 | -100.00% |

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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 |
|------|-----------|---------|-------|----------|
| 其他类  | 自有资金      | 7,200   | 500   | 0        |
| 合计   |           | 7,200   | 500   | 0        |

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

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称         | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--------------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行 | 无    | 否      | 远期      | 645.45      | 2019年01月03日 | 2019年03月25日 | 645.45 |              | 645.67 | 0.52%              | 0.22      |
| 兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行 | 无    | 否      | 远期      | 176.65      | 2019年04月01日 | 2019年06月25日 | 176.65 |              | 176.72 | 0.14%              | 0.07      |
| 兴业银行股份有限公司         | 无    | 否      | 远期      | 346.79      | 2019年01月03日 | 2019年03月25日 | 346.79 |              | 346.83 | 0.28%              | 0.04      |

|  |   |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |
|--|---|---|----|----------|------------------------|------------------------|----------|--|----------|-------|------|
| 公司佛山<br>顺德容桂<br>支行                                     |   |   |    |          | 日                      | 日                      |          |  |          |       |      |
| 中国工商<br>银行股份<br>有限公司<br>佛山分行<br>容桂支行                   | 无   | 否 | 远期 | 608.36   | 2019 年<br>05 月 14<br>日 | 2019 年<br>06 月 25<br>日 | 608.36   |  | 609.21   | 0.49% | 0.85 |
| 合计   |   |   |    | 1,777.25 | --                     | --                     | 1,777.25 |  | 1,778.43 | 1.43% | 1.18 |
| 衍生品投资资金来源  | 自有资金  |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |
| 涉诉情况（如适用）  | 不适用   |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期<br>（如有）                              | 2018 年 04 月 20 日<br>2019 年 04 月 23 日  |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期<br>（如有）                             | 2018 年 05 月 15 日<br>2019 年 05 月 15 日  |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>风险分析：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>3、履约风险：公司外汇金融衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，基本不存在履约风险。</p> <p>4、内部控制风险：外汇金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>6、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险</p> <p>控制措施：</p> <p>1、制度完善：公司已建立《衍生产品投资管理制度》，对金融衍生品交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露做出了明确规定。上述制度对金融衍生品投资的决策、授权、风险管理、办理等均做了完善的规定，对金融衍生品规范投资和控制风险起到了保证作用。</p> <p>2、专人负责：由公司相关人员组成的工作小组，负责金融衍生品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。</p> |   |    |          |                        |                        |          |  |          |       |      |

|   |   |
|---|---|
|   | <p>3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。必要时可聘请专业机构对金融衍生品的交易模式、交易对手进行分析比较。</p> <p>5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口变化情况，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。</p> <p>6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认交易性金融资产或交易性金融负债。   |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | 公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。  |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 公司及子公司开展外汇金融衍生产品投资业务主要是鉴于及子公司持有大量的外汇资产，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本。公司及子公司开展外汇金融衍生产品投资业务不影响公司主营业务的正常发展，也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定。我们一致同意公司及子公司拟开展总额度不超过人民币 5.8 亿元的外汇金融衍生品投资，自股东大会批准之日起一年内有效。  |

### (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           |
|-----------------|------|-------------|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广东伊之密精密注压科技有限公司 | 子公司  | 生产、销售、研究注塑机 | 280,000,000. | 1,708,297,723.16 | 637,083,273.47 | 551,900,304.05 | 65,569,975.14 | 55,946,473.04 |
| 伊之密精密机械(苏州)有限公司 | 子公司  | 生产、销售、研究注塑机 | 100,000,000. | 556,420,696.69   | 93,118,206.84  | 93,992,596.41  | 13,350,782.53 | 13,352,278.26 |

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 1、纳入公司合并范围的结构化主体情况

2016年9月22日和2016年10月14日，公司分别召开第二届董事会第十八次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与银行共同设立“设备租赁款收益权集合资金信托计划”并提供担保的议案》，2017年4月21日和2017年5月19日，公司分别召开第二届董事会第二十二次会议和2016年股东大会审议通过了《关于变更信托主体并调整投资额度的议案》，同意公司作为劣后委托人与工商银行广东省分行作为优先委托人共同投资于广东粤财信托有限公司设立的应收设备租赁款收益权信托计划，总投资额合计不超过40,000万元，工商银行广东省分行与公司的投资比例分别为95%及5%，该信托计划各期信托单位的预设存续期限不超过120个月(含120个月)，公司承诺对工商银行广东省分行理财资金的本金和收益进行担保，并负有差额补足义务。截至2019年6月30日，公司因上述事项的对外担保金额为370.38万。

### 2、不纳入公司合并范围的结构化主体情况

2019年6月30日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体-佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业(有限合伙)主要从事股权投资业务。该结构化主体2019年6月30日的资产总额为97,261,786.00元。根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5位组成委员中的1名由公司提名委派，虽公司提名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

## 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. 市场环境变化导致的业绩大幅下滑风险和应对措施

本公司所处行业在大类上属于装备制造行业，装备制造行业具有较强的周期性特征，与宏观经济和固定资产投资关联度比较高。当经济不景气时，下游需求就会减缓，将会对公司的生产经营产生负面影响。公司产品的市场需求主要来自汽车、家用电器、3C产品、包装及建材等相关领域，如果上述领域发展放缓，对公司产品的需求也将减少，从而给公司未来业务发展带来一定影响。

面对市场环境变化导致的业绩大幅下滑风险，公司密切关注国内外市场动态，加强风险意识，对市场环境的变化及时作出战略调整和风险应对措施。

### 2. 市场竞争的风险和应对措施

公司国外市场的竞争对手主要有奥地利恩格尔、德国德马格、日本宇部和住友等跨国企业，国内市场的竞争对手主要有海天国际、震雄集团、力劲科技等少数几家。若公司不能进一步加大研发投入和持续创新，不能及时满足下游客户日益发展的技术要求，而随着竞争对手竞争实力增强，则可能对公司产品市场份额、毛利率产生不利影响。

面对市场竞争风险，公司加大产品研发力度，加强公司品牌宣传，做好客户售前、售中、售后服务，提升公司综合竞争能力。

### 3. 核心人员及核心技术流失的风险和应对措施

截至2019年6月30日，公司技术研发人员已达578人，占公司总人数的21.85%。技术研发队伍和核心技术是公司的重要资源。如果竞争对手通过非正常渠道获取公司商业机密或技术研发队伍整体流失，将对公司的生产经营和持续发展带来不利影响。

面对核心人员流失的风险，一方面公司加强员工激励，完善人力资源制度；另一方面，加强公司文化建设，创造良好的工作环境，提升员工归属感。面对核心技术流失的风险，公司加强员工保密意识，与相关技术人员签订保密协议，防止技术流失。

### 4. 应收账款回收的风险和应对措施

截至2019年6月30日，公司的应收账款净额为50,688.30万元，占公司总资产的比例为18.16%。如果未来出现经济环境变化引致客户违约的情况，应收账款余额较大，将使公司面临一定的坏账风险，同时可能直接影响到公司的资金周转速度和经营业绩。

面对应收账款回收的风险，公司制定合理的信用政策，建立专门的信用管理部门，加强对客户信用调查，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部门的绩效考核及其奖惩挂钩。对到期的应收账款，加大应收账款的催收力度。

### 5. 存货金额较大的风险和应对措施

截至2019年6月30日，公司存货余额为75,899.73万元，占公司总资产的27.19%。公司存货余额较大主要是由公司产品的特性和生产模式决定。公司产品主要为定制型产品，单位价值较大，生产销售周期较长，从原材料、外购部件购进，到组织加工、装配，发货，再到安装调试，实现销售，历时2-8个月左右，导致公司存货特别是在产品总量价值较高。随着公司产品订单的不断增加和营业收入的增长，存货余额有可能会继续增加，存货余额较大可能会直接影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。此外，公司期末存货余额较大且周期较长，未来亦可能存在存货减值的风险。

面对存货金额较大的风险，公司加强存货管理，优化进货流程，加强仓储控制，加快商品验收，提升存货周转速度；加强市场调查，制定合理的存货计划。

### 6. 主要原材料价格波动的风险和应对措施

公司生产经营所需的原材料主要包括铸件毛坯、钢材、各类机电液零部件等。

公司原材料成本占主营业务成本的比例较高。公司很多原材料的价格与钢材价格紧密相关，钢材价格大幅波动将加大公司营运难度。由于公司销售订单的签署与原材料采购之间存在一定的时差，难以保持完全同步，若上述原材料价格出现持续大幅波动，且产品销售价格调整滞后，则不利于公司的生产预算及成本控制，进而对公司经营产生不利影响。

面对原材料价格波动的风险，公司强化产品销售定价和成本控制，加强公司的采购管理，提高成本转移能力，加快生产周期、销售和物流周期的管理，提高公司的运营效率。

## 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 年度股东大会 | 年度股东大会 | 41.19%  | 2019 年 05 月 15 日 | 2019 年 05 月 15 日 | 2019-036 |

#### 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

| 承诺事由                                  | 承诺方 | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限       | 履行情况              |
|---------------------------------------|-----|--------|---|------------------|------------|-------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺                    |     |        |   |                  |            |                   |
| 资产重组时所作承诺                             |     |        |   |                  |            |                   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       |     |        |   |                  |            |                   |
| 股权激励承诺                                |     |        |   |                  |            |                   |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 余焯焜 | 股份增持承诺 | 公司董事、副总经理余焯焜先生承诺：本次增持后十二个月内（即 2019 年 6 月 9 日前）不减持此次增持的股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。 | 2018 年 06 月 08 日 | 2019-06-09 | 已履行完毕承诺，未有违背承诺的情况 |
| 承诺是否及时履行                              | 是   |        |   |                  |            |                   |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 |     |        |   |                  |            |                   |

#### 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

公司报告期末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

| 诉讼(仲裁)基本情况                          | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响            | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------|------|------|
| 某日本公司、两个日本人、上海某机械公司与伊之密股份、张某不正当竞争纠纷 | 400      | 否        | 正在审理     | 截至披露日,法院未安排开庭,对公司经营无重大影响 | 无            |      |      |
| 佛山伊之密精密橡胶机械有限公司诉吉林某公司买卖合同纠纷         | 72.08    | 否        | 正在审理     | 已开庭未判决,对公司经营无重大影响        | 无            |      |      |
| 广东伊之密高速包装系统有限公司诉孟州市某制品公司买卖合同纠纷      | 15.8     | 否        | 已撤诉      | 已和解,对公司经营无重大影响           | 被告已履行        |      |      |

|                                |      |   |     |                |       |  |  |
|--------------------------------|------|---|-----|----------------|-------|--|--|
| 广东伊之密精密机械股份有限公司诉苏州市某塑胶公司买卖合同纠纷 | 10.4 | 否 | 已撤诉 | 已和解，对公司经营无重大影响 | 被告已履行 |  |  |
|--------------------------------|------|---|-----|----------------|-------|--|--|

## 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

1、2019年6月15日，公司召开了2019年第一次临时董事会议和2019年第一次临时监事会议，审议通过了《关于<公司第一期限限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，并公开征集投票权。

2、公司已在内部对激励对象名单进行了公示，公司时间为2019年6月17日起至2019年6月27日止，在公示期间内，没有任何组织或者个人向公司监事会提出公示的人员不能成为激励对象，不存在提出异议的情形。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于2019年6月28日出具了《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2019年7月5日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<公司第一期限限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。激励计划获得2019年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。北京海润天睿律师事务所出具了《北京海润天睿律师事务所关于广东伊之密精密机械股份有限公司2019年第一次临时股东大会的法律意见书》，公司同日披露了《关于第一期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、2019年7月15日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2019年7月15日为授予日，向符合条件的44名激励对象授予306万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |                       |        |            |     |            |              |
|----------------------|----------------------|--------|-----------------------|--------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 担保对象 1               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2016 年 10 月<br>25 日   | 42.22  | 连带责任保<br>证 | 3 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 2               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 07 月<br>07 日   | 2.11   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 3               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 07 月<br>31 日   | 1.25   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 4               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 08 月<br>15 日   | 2.93   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 5               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 08 月<br>22 日   | 10.5   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 6               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 08 月<br>23 日   | 2.25   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 7               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 08 月<br>31 日   | 7.37   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 8               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 08 月<br>31 日   | 13.42  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 9               | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 09 月<br>19 日   | 7.5    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 10              | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 09 月<br>19 日   | 93.63  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 11              | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 09 月<br>20 日   | 29.5   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 12              | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 09 月<br>28 日   | 10.5   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 13              | 2016 年 09<br>月 26 日  | 26,000 | 2017 年 11 月<br>08 日   | 11.52  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否          | 否            |
| 担保对象 14              | 2016 年 09            | 26,000 | 2017 年 11 月           | 15.21  | 连带责任保      | 2 年 | 否          | 否            |

|         |                  |        |                  |        |        |     |   |   |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-----|---|---|
|         | 月 26 日           |        | 17 日             |        | 证      |     |   |   |
| 担保对象 15 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2017 年 12 月 01 日 | 8.68   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 16 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 02 月 01 日 | 17.75  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 17 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 03 月 06 日 | 48.75  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 18 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 03 月 07 日 | 23.25  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 19 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 03 月 07 日 | 90     | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 20 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 03 月 19 日 | 40.69  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 21 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 09 日 | 50.88  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 22 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 18 日 | 177.38 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 23 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 23 日 | 42.99  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 24 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 24 日 | 10.08  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 25 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 25 日 | 71.04  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 26 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 29 日 | 27.82  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 27 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 05 月 29 日 | 29.52  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 28 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 07 月 18 日 | 23.89  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 29 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 07 月 18 日 | 173.88 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 30 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 07 月 23 日 | 97.22  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 31 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 07 月 24 日 | 29.47  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 32 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 07 月 26 日 | 291.2  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 33 | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 08 月 07 日 | 16.33  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |

|                            |                  |        |                  |        |        |     |   |   |
|----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-----|---|---|
| 担保对象 34                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 09 月 04 日 | 65.63  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 35                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 09 月 06 日 | 30.69  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 36                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 09 月 18 日 | 39.81  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 37                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 11 月 01 日 | 27.77  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 38                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 12 月 17 日 | 24.75  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 39                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 12 月 21 日 | 183.75 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 40                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2018 年 12 月 27 日 | 87     | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 41                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 01 月 24 日 | 29.25  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 42                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 02 月 02 日 | 110    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 43                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 02 月 22 日 | 30.83  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 44                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 03 月 28 日 | 91.88  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 45                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 05 月 29 日 | 59.42  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 46                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 06 月 12 日 | 26.8   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 47                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 06 月 18 日 | 126    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 担保对象 48                    | 2016 年 09 月 26 日 | 26,000 | 2019 年 07 月 03 日 | 111    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 中国工商银行股份有限公司广东省分行理财资金本金和收益 | 2017 年 04 月 25 日 | 40,000 | 2017 年 07 月 19 日 | 69.88  | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 中国工商银行股份有限公司广东省分行理财资金本金和收益 | 2017 年 04 月 25 日 | 40,000 | 2017 年 11 月 19 日 | 151.19 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 中国工商银行股份                   | 2017 年 04        | 40,000 | 2018 年 03 月      | 149.31 | 连带责任保  | 3 年 | 否 | 否 |

| 有限公司广东省分行理财资金本金和收益    | 月 25 日               |                  | 29 日                  |                      | 证          |     |            |              |
|-----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|----------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)  |                      |                  | 0                     | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) |            |     |            | 636.75       |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) |                      |                  | 66,000                | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)  |            |     |            | 2,935.69     |
| 公司对子公司的担保情况           |                      |                  |                       |                      |            |     |            |              |
| 担保对象名称                | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度             | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额               | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 广东伊之密精密注<br>压科技有限公司   | 2014 年 01 月 01 日     | 7,000            | 2014 年 01 月 20 日      | 367.18               | 连带责任保<br>证 | 5   | 是          | 是            |
|                       | 2014 年 01 月 01 日     | 7,000            | 2014 年 01 月 28 日      | 175.7                | 连带责任保<br>证 | 5   | 是          | 是            |
|                       | 2014 年 01 月 01 日     | 7,000            | 2014 年 02 月 19 日      | 480.42               | 连带责任保<br>证 | 5   | 是          | 是            |
|                       | 2014 年 01 月 01 日     | 7,000            | 2014 年 03 月 18 日      | 175.7                | 连带责任保<br>证 | 5   | 是          | 是            |
|                       | 2018 年 04 月 20 日     | 8,000            | 2018 年 12 月 18 日      | 3,500                | 连带责任保<br>证 | 0.5 | 是          | 是            |
|                       | 2017 年 04 月 25 日     | 10,000           | 2018 年 01 月 30 日      | 2,400                | 连带责任保<br>证 | 1   | 是          | 是            |
|                       | 2017 年 04 月 25 日     | 10,000           | 2018 年 03 月 16 日      | 449                  | 连带责任保<br>证 | 1   | 是          | 是            |
|                       | 2018 年 04 月 20 日     | 10,000           | 2018 年 11 月 30 日      | 977                  | 连带责任保<br>证 | 1   | 否          | 是            |
|                       | 2018 年 04 月 20 日     | 10,000           | 2018 年 12 月 13 日      | 2,796.53             | 连带责任保<br>证 | 1   | 否          | 是            |
|                       | 2018 年 04 月 20 日     | 10,000           | 2019 年 02 月 14 日      | 1,000                | 连带责任保<br>证 | 1   | 否          | 是            |
|                       | 2019 年 04 月 23 日     | 10,000           | 2019 年 04 月 24 日      | 793                  | 连带责任保<br>证 | 1   | 否          | 是            |
|                       | 2019 年 04 月 23 日     | 10,000           | 2019 年 04 月 24 日      | 119                  | 连带责任保<br>证 | 1   | 否          | 是            |
|                       | 2017 年 04 月 25 日     | 8,000            | 2018 年 04 月 12 日      | 993                  | 连带责任保<br>证 | 1   | 是          | 是            |
| 2018 年 04 月 20 日      | 8,000                | 2018 年 06 月 26 日 | 999                   | 连带责任保<br>证           | 1          | 否   | 是          |              |

|             |        |             |       |        |   |   |   |
|-------------|--------|-------------|-------|--------|---|---|---|
| 2018年04月20日 | 8,000  | 2018年07月13日 | 626   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 8,000  | 2018年09月28日 | 1,886 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 8,000  | 2018年10月31日 | 1,980 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 8,000  | 2018年12月26日 | 512   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2019年04月23日 | 8,000  | 2019年06月02日 | 784   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2016年04月08日 | 18,000 | 2016年04月22日 | 2,940 | 连带责任保证 | 6 | 否 | 是 |
| 2016年04月08日 | 1,500  | 2017年02月28日 | 526   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2017年04月25日 | 29,000 | 2018年03月23日 | 1,559 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月10日 | 497   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月10日 | 497   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月19日 | 2,346 | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月27日 | 448   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月27日 | 479   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月27日 | 498   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月27日 | 493   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年07月27日 | 355   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年08月30日 | 494   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年08月30日 | 498   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年08月30日 | 496   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |

|             |        |             |       |        |   |   |   |
|-------------|--------|-------------|-------|--------|---|---|---|
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年08月30日 | 499   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年10月12日 | 492   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年11月27日 | 372   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年11月27日 | 400   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年11月27日 | 384   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年12月19日 | 480   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年12月19日 | 481   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2018年12月19日 | 339   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年01月18日 | 3,440 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年01月21日 | 346   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年01月21日 | 460   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年01月21日 | 403   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年01月21日 | 390   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年02月28日 | 484   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年02月28日 | 256   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年02月28日 | 485   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年02月28日 | 337   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年03月22日 | 472   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年03月22日 | 455   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |

|                     |             |        |             |       |        |   |   |   |
|---------------------|-------------|--------|-------------|-------|--------|---|---|---|
|                     | 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年03月22日 | 476   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 40,000 | 2019年03月22日 | 361   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 伊之密机器人自动化科技(苏州)有限公司 | 2018年04月20日 | 4,000  | 2018年08月31日 | 244   | 连带责任保证 | 1 | 是 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 4,000  | 2018年09月27日 | 349   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 4,000  | 2018年09月27日 | 165   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 4,000  | 2018年10月18日 | 85    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 4,000  | 2018年12月05日 | 375   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 广东伊之密高速包装系统有限公司     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2018年08月31日 | 200   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2018年09月27日 | 169   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2018年10月25日 | 363   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2018年10月25日 | 80    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2018年11月26日 | 93    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年01月23日 | 81    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年02月22日 | 67    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年01月02日 | 72    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                     | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年03月22日 | 87    | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 伊之密精密机械(苏州)有限公司     | 2016年04月08日 | 1,000  | 2017年02月28日 | 880   | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
|                     | 2016年04月08日 | 1,000  | 2017年02月28日 | 1,400 | 连带责任保证 | 3 | 否 | 是 |
|                     | 2017年04月25日 | 14,000 | 2018年03月23日 | 2,087 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |

|                 |             |        |             |       |        |   |   |   |
|-----------------|-------------|--------|-------------|-------|--------|---|---|---|
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2018年09月27日 | 1,407 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2018年09月27日 | 1,281 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月15日 | 380   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月21日 | 391   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月21日 | 2,991 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月25日 | 244   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月08日 | 440   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年01月08日 | 138   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年02月28日 | 408   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年02月28日 | 371   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年03月22日 | 278   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 20,000 | 2019年03月22日 | 285   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2019年04月23日 | 20,000 | 2019年04月29日 | 227   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2019年04月23日 | 20,000 | 2019年05月27日 | 485   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2019年04月23日 | 20,000 | 2019年05月10日 | 111   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
| 佛山伊之密精密橡胶机械有限公司 | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年03月22日 | 199   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2018年04月20日 | 5,000  | 2019年03月08日 | 145   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2019年04月23日 | 5,000  | 2019年04月29日 | 185   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |
|                 | 2019年04月23日 | 5,000  | 2019年05月27日 | 189   | 连带责任保证 | 1 | 否 | 是 |

|                                       |                      |                          |                       |        |      |     |            |              |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|--------|------|-----|------------|--------------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 | 228,398.3            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   | 18,835                |        |      |     |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               | 228,398.3            | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    | 50,034.53             |        |      |     |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况                          |                      |                          |                       |        |      |     |            |              |
| 担保对象名称                                | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度                     | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                     |                      |                          |                       |        |      |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)               | 228,398.3            | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 19,471.75             |        |      |     |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             | 294,398.3            | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  | 52,970.22             |        |      |     |            |              |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |                      |                          | 43.70%                |        |      |     |            |              |
| 其中:                                   |                      |                          |                       |        |      |     |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) |                      |                          | 8,935                 |        |      |     |            |              |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |                      |                          | 8,935                 |        |      |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

否

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2018年6月26日，伊之密参加了由顺德区扶贫开发工作领导小组筹办的2018顺德区扶贫开发“爱心之夜”晚会。伊之密认捐30万元，所筹资金将重点用于顺德区对口帮扶雷州市和徐闻县（65条）贫困村、顺德区困难人员就业创业项目、四川凉山州（美姑、金阳、雷波）3个县的扶贫协作个别项目等，该项目将持续3年。

## 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 | 147,684,858 | 34.19%  |             |    |       | 6,692,531  | 6,692,531  | 154,377,389 | 35.74%  |
| 3、其他内资持股  | 15,954,258  | 3.69%   |             |    |       | 6,692,531  | 6,692,531  | 22,646,789  | 5.24%   |
| 其中：境内法人持股 | 3,921,578   | 0.91%   |             |    |       | 1,137,832  | 1,137,832  | 5,059,410   | 1.17%   |
| 境内自然人持股   | 12,032,680  | 2.79%   |             |    |       | 5,554,699  | 5,554,699  | 17,587,379  | 4.07%   |
| 4、外资持股    | 131,730,600 | 30.49%  |             |    |       |            |            | 131,730,600 | 30.49%  |
| 其中：境外法人持股 | 131,220,000 | 30.38%  |             |    |       |            |            | 131,220,000 | 30.38%  |
| 境外自然人持股   | 510,600     | 0.12%   |             |    |       |            |            | 510,600     | 0.12%   |
| 二、无限售条件股份 | 284,315,142 | 65.81%  |             |    |       | -6,692,531 | -6,692,531 | 277,622,611 | 64.26%  |
| 1、人民币普通股  | 284,315,142 | 65.81%  |             |    |       | -6,692,531 | -6,692,531 | 277,622,611 | 64.26%  |
| 三、股份总数    | 432,000,000 | 100.00% |             |    |       |            |            | 432,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年7月24日召开第三届董事会第六次会议、2018年8月9日

召开2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份的议案》，同意使用公司自有资金或自筹资金以集中竞价、大宗交易以及法律法规许可的其他交易方式回购部分社会公众股份，用于公司的股权激励或员工持股计划。回购股份的资金总额不低于（含）人民币2,000万元且不超过（含）人民币4,500万元，回购股份价格不高于人民币16.00元/股，回购股份期限自股东大会审议方案通过之日起不超过12个月。

公司于2018年9月5日通过回购专用证券账户首次以集中竞价交易方式回购公司股份，当日回购股份数256,400股，具体内容详见公司于2018年9月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于首次实施回购公司社会公众股的公告》。

截至2019年6月30日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为5,059,410股，占公司总股本的1.1712%，最高成交价为7.38元/股，最低成交价为5.74元/股，支付的总金额为33,713,310.21元人民币（含交易费用）。

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

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数  | 期末限售股数      | 限售原因               | 拟解除限售日期    |
|------|-------------|----------|-----------|-------------|--------------------|------------|
| 佳卓控股 | 131,220,000 |          |           | 131,220,000 | 首次公开发行股份限售         | 2020年1月24日 |
| 陈敬财  | 253,920     |          |           | 253,920     | 增持兼承诺锁定增持的部分股份全部锁定 | 2019年7月1日  |
| 甄荣辉  | 251,600     |          |           | 251,600     | 增持兼承诺锁定增持的部分股份全部锁定 | 2019年7月1日  |
| 张涛   | 3,900,060   |          |           | 3,900,060   | 高管锁定               | 2020年1月1日  |
| 高潮   | 5,250,000   |          |           | 5,250,000   | 高管锁定               | 2020年1月1日  |
| 廖昌清  | 2,167,200   |          | 5,566,949 | 7,734,149   | 高管锁定               | 2020年1月1日  |
| 余焯焜  | 49,000      | 12,250   |           | 36,750      | 高管锁定               | 2020年1月1日  |
| 王明东  | 412,500     |          |           | 412,500     | 高管锁定               | 2020年1月1日  |
| 梁家铭  | 259,000     |          |           | 259,000     | 增持兼承诺锁定增持的部分股份全部锁定 | 2019年7月1日  |

|           |             |        |           |             |        |         |
|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|--------|---------|
| 伊之密回购专用账户 | 3,921,578   |        | 1,137,832 | 5,059,410   | 回购账户限售 | 无解除限售日期 |
| 合计        | 147,684,858 | 12,250 | 6,704,781 | 154,377,389 | --     | --      |

## 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                 |                                       | 16,497 | 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         |
| 佳卓控股有限公司                    | 境外法人                                  | 33.75% | 145,800,000                 | 0.00       | 131,220,000  | 14,580,000   | 质押      | 30,251,620 |
| 新余市伊理大投资管理有限公司              | 境内非国有法人                               | 3.65%  | 15,768,000                  | -172800.00 | 0            | 15,768,000   | 质押      | 8,099,400  |
| 程燕平                         | 境内自然人                                 | 2.61%  | 11,287,800                  | 343800.00  | 0            | 11,287,800   |         |            |
| 廖昌清                         | 境内自然人                                 | 2.39%  | 10,312,200                  | 836760.00  | 7,734,149    | 2,578,051    |         |            |
| 黎前虎                         | 境内自然人                                 | 1.94%  | 8,376,101                   | 142550.00  | 0            | 8,376,101    | 质押      | 1,900,000  |
| 梁仕璋                         | 境内自然人                                 | 1.88%  | 8,111,508                   | 801519.00  | 0            | 8,111,508    |         |            |
| 高潮                          | 境内自然人                                 | 1.62%  | 7,000,000                   | 153000.00  | 5,250,000    | 1,750,000    |         |            |
| 邱奉景                         | 境内自然人                                 | 1.48%  | 6,412,434                   | 1801894.00 | 0            | 6,412,434    |         |            |
| 李业军                         | 境内自然人                                 | 1.35%  | 5,816,700                   | 109980.00  | 0            | 5,816,700    |         |            |
| 何忠霞                         | 境内自然人                                 | 1.26%  | 5,463,944                   | 5463944.00 | 0            | 5,463,944    |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说             | 公司股东佳卓控股有限公司、新余市伊理大投资管理有限公司之间不存在关联关系。 |        |                             |            |              |              |         |            |

| 明  | 佳卓控股有限公司间接股东陈敬财与梁敬华为连襟关系，甄荣辉与陈敬财、梁敬华之间不存在关联关系。陈敬财、甄荣辉、梁敬华于 2010 年 1 月 1 日签署了《关于建立一致行动人关系之协议》。程燕平与廖昌清为夫妻关系，双方为一致行动人。廖昌清是新余市伊理大投资管理有限公司的法定代表人，廖昌清与新余市伊理大投资管理有限公司存在关联关系。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。                                      |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 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         |
| 新余市伊理大投资管理有限公司   | 15,768,000   | 人民币普通股 | 15,768,000 |
| 佳卓控股有限公司   | 14,580,000   | 人民币普通股 | 14,580,000 |
| 程燕平  | 11,287,800   | 人民币普通股 | 11,287,800 |
| 黎前虎  | 8,376,101  | 人民币普通股 | 8,376,101  |
| 梁仕璋  | 8,111,508  | 人民币普通股 | 8,111,508  |
| 邱奉景  | 6,412,434  | 人民币普通股 | 6,412,434  |
| 李业军  | 5,816,700  | 人民币普通股 | 5,816,700  |
| 何忠霞  | 5,463,944  | 人民币普通股 | 5,463,944  |
| 陆敏   | 4,860,010  | 人民币普通股 | 4,860,010  |
| 黄胜   | 4,472,720  | 人民币普通股 | 4,472,720  |
| 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 | 公司股东佳卓控股有限公司、新余市伊理大投资管理有限公司之间不存在关联关系。佳卓控股有限公司间接股东陈敬财与梁敬华为连襟关系，甄荣辉与陈敬财、梁敬华之间不存在关联关系。陈敬财、甄荣辉、梁敬华于 2010 年 1 月 1 日签署了《关于建立一致行动人关系之协议》。程燕平与廖昌清为夫妻关系，双方为一致行动人。廖昌清是新余市伊理大投资管理有限公司的法定代表人，廖昌清与新余市伊理大投资管理有限公司存在关联关系。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 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）                     | 公司股东梁仕璋除通过普通证券账户持有 2,773,508 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,338,000 股，实际合计持有 8,111,508 股；公司股东黄胜除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,472,720 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

单位：股

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 陈敬财 | 董事长        | 现任   | 253,920    | 0           |             | 253,920    |                  |                  |                  |
| 甄荣辉 | 董事、总经理     | 现任   | 251,600    | 0           |             | 251,600    |                  |                  |                  |
| 梁敬华 | 董事         | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 张涛  | 董事、副总经理    | 现任   | 5,200,080  | 0           |             | 5,200,080  |                  |                  |                  |
| 廖昌清 | 董事、副总经理    | 现任   | 1,944,600  | 8,367,600   |             | 10,312,200 |                  |                  |                  |
| 高潮  | 董事、副总经理    | 现任   | 5,470,000  | 1,530,000   |             | 7,000,000  |                  |                  |                  |
| 余焯焜 | 董事、副总经理    | 现任   | 49,000     | 0           |             | 49,000     |                  |                  |                  |
| 肖德银 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 梁志锋 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 何和智 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 刘奕华 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 杨格  | 独立董事       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 王明东 | 监事会主席      | 现任   | 550,000    | 0           |             | 550,000    |                  |                  |                  |
| 张春风 | 监事         | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 梁虹云 | 职工监事       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 杨远贵 | 财务总监       | 现任   | 0          | 0           |             | 0          |                  |                  |                  |
| 合计  | --         | --   | 13,719,200 | 9,897,600   | 0           | 23,616,800 | 0                | 0                | 0                |

## 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：广东伊之密精密机械股份有限公司

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                   | 254,489,200.65  | 218,750,653.28   |
| 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                   | 101,634,934.67  | 68,442,102.87    |
| 应收账款                   | 506,882,991.30  | 372,944,043.83   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 23,749,191.60   | 21,552,661.68    |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 13,339,906.61   | 9,756,794.46     |
| 其中：应收利息                |                 |                  |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 758,997,250.95   | 810,960,699.06   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,565,836.68     | 13,669,301.18    |
| 其他流动资产      | 42,939,527.85    | 42,164,393.70    |
| 流动资产合计      | 1,705,598,840.31 | 1,558,240,650.06 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 4,180,174.96     |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 241,013.77       | 1,091,652.37     |
| 长期股权投资      | 237,040,413.08   | 228,617,996.86   |
| 其他权益工具投资    | 4,196,681.93     |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 451,253,542.04   | 469,790,883.26   |
| 在建工程        | 163,703,979.89   | 108,052,636.17   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 180,488,813.84   | 183,827,357.47   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 3,814,406.67     | 3,808,025.93     |
| 长期待摊费用      | 17,525,996.21    | 23,440,447.23    |
| 递延所得税资产     | 15,852,192.72    | 12,875,132.46    |
| 其他非流动资产     | 12,121,077.68    | 43,118,936.81    |
| 非流动资产合计     | 1,086,238,117.83 | 1,078,803,243.52 |
| 资产总计        | 2,791,836,958.14 | 2,637,043,893.58 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 436,846,422.04   | 323,717,555.39   |
| 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                   | 155,428,434.65   | 243,271,211.12   |
| 应付账款                   | 301,710,059.46   | 242,997,617.11   |
| 预收款项                   | 171,041,903.46   | 171,666,496.66   |
| 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                 | 61,595,034.95    | 93,236,279.90    |
| 应交税费                   | 23,958,133.67    | 10,891,716.07    |
| 其他应付款                  | 16,181,455.01    | 6,950,386.89     |
| 其中：应付利息                | 1,338,236.26     | 1,015,331.64     |
| 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            | 35,747,544.76    | 18,876,538.99    |
| 其他流动负债                 | 51,847,082.81    | 41,860,000.00    |
| 流动负债合计                 | 1,254,356,070.81 | 1,153,467,802.13 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 长期借款                   | 250,209,683.46   | 280,119,683.48   |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  | 228,963.23       | 1,037,069.84     |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   | 31,868,159.17    | 31,951,677.10    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 21,073,567.07    | 8,000,369.03     |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 303,380,372.93   | 321,108,799.45   |
| 负债合计          | 1,557,736,443.74 | 1,474,576,601.58 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 432,000,000.00   | 432,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 36,214,569.42    | 36,214,569.42    |
| 减：库存股         | 33,713,310.21    | 27,018,942.18    |
| 其他综合收益        | -9,008,504.51    | -8,324,787.21    |
| 专项储备          | 5,737,569.12     | 6,896,489.55     |
| 盈余公积          | 86,845,037.88    | 86,845,037.88    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 694,078,675.66   | 608,784,325.60   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,212,154,037.36 | 1,135,396,693.06 |
| 少数股东权益        | 21,946,477.04    | 27,070,598.94    |
| 所有者权益合计       | 1,234,100,514.40 | 1,162,467,292.00 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,791,836,958.14 | 2,637,043,893.58 |

法定代表人：陈敬财

主管会计工作负责人：杨远贵

会计机构负责人：武永甜

## 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                   | 113,103,120.25 | 121,299,769.83 |
| 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                   | 18,281,567.65  | 19,096,944.02  |
| 应收账款                   | 219,574,007.40 | 195,362,877.50 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 9,436,339.01     | 8,623,279.37     |
| 其他应收款       | 364,688,128.86   | 268,380,715.35   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 233,730,204.96   | 256,083,625.98   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 178,291.92       | 683,465.07       |
| 其他流动资产      | 2,992,323.37     | 5,130,367.55     |
| 流动资产合计      | 961,983,983.42   | 874,661,044.67   |
| 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       | 12,050.54        | 54,582.53        |
| 长期股权投资      | 807,755,222.39   | 799,332,806.17   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 88,648,043.80    | 94,769,225.26    |
| 在建工程        | 9,894,930.14     | 5,911,973.46     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 27,563,900.89    | 29,061,156.21    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 5,238,261.68     | 7,004,806.03     |
| 递延所得税资产     | 4,576,990.46     | 2,600,870.24     |
| 其他非流动资产     | 800,871.54       | 3,507,296.00     |
| 非流动资产合计     | 944,490,271.44   | 942,242,715.90   |
| 资产总计        | 1,906,474,254.86 | 1,816,903,760.57 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 60,573,724.60  | 66,762,019.62  |
| 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                   | 66,860,568.10  | 75,907,115.42  |
| 应付账款                   | 125,558,348.85 | 88,072,908.78  |
| 预收款项                   | 31,076,088.15  | 71,414,582.56  |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 35,187,843.03  | 47,217,289.96  |
| 应交税费                   | 6,388,726.12   | 6,409,203.21   |
| 其他应付款                  | 574,392,055.75 | 457,391,006.13 |
| 其中：应付利息                | 195,771.55     | 139,305.32     |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                | 391,202.40     |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 900,037,354.60 | 813,565,328.08 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   | 26,080,000.00  | 26,080,000.00  |
| 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                   | 7,990,853.26   | 7,642,613.06   |
| 递延收益                   | 7,248,243.10   | 1,390,768.00   |
| 递延所得税负债                |                |                |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 41,319,096.36  | 35,113,381.06  |
| 负债合计                   | 941,356,450.96 | 848,678,709.14 |
| 所有者权益：                 |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 432,000,000.00   | 432,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 35,159,841.74    | 35,159,841.74    |
| 减：库存股      | 33,713,310.21    | 27,018,942.18    |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  | 1,446,181.09     |
| 盈余公积       | 86,845,037.88    | 86,845,037.88    |
| 未分配利润      | 444,826,234.49   | 439,792,932.90   |
| 所有者权益合计    | 965,117,803.90   | 968,225,051.43   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,906,474,254.86 | 1,816,903,760.57 |

### 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     | 1,132,959,591.65 | 1,113,965,634.91 |
| 其中：营业收入     | 1,132,959,591.65 | 1,113,965,634.91 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 997,163,886.18   | 974,927,563.95   |
| 其中：营业成本     | 736,485,487.09   | 720,370,602.11   |
| 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       | 8,637,855.73     | 9,321,580.12     |
| 销售费用        | 125,066,583.89   | 129,131,276.60   |
| 管理费用        | 65,459,297.88    | 62,946,759.64    |
| 研发费用        | 46,762,103.99    | 41,485,856.35    |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                          | 14,752,557.60  | 11,671,489.13  |
| 其中：利息费用                       | 15,178,033.42  | 13,736,047.85  |
| 利息收入                          | 1,471,570.67   | 1,077,700.25   |
| 加：其他收益                        | 8,021,129.29   | 13,828,705.72  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 8,810,131.92   | 3,645,046.99   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 8,422,416.22   | 3,328,243.93   |
| 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）             | -7,470,260.28  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -6,470,400.76  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -70,463.24     | 55,616.04      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 145,086,243.16 | 150,097,038.95 |
| 加：营业外收入                       | 632,413.74     | 1,941,873.56   |
| 减：营业外支出                       | 131,656.31     | 507,156.49     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 145,587,000.59 | 151,531,756.02 |
| 减：所得税费用                       | 18,390,404.58  | 22,505,052.74  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 127,196,596.01 | 129,026,703.28 |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 127,196,596.01 | 129,026,703.28 |
| 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               | 127,988,409.06 | 121,565,685.62 |
| 2.少数股东损益                      | -791,813.05    | 7,461,017.66   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | -667,806.07    | -7,899,434.78  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | -683,717.30    | -7,917,792.89  |
| （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       | -683,717.30    | -7,917,792.89  |
| 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            | -683,717.30    | -7,917,792.89  |
| 9.其他                    |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 15,911.23      | 18,358.11      |
| 七、综合收益总额                | 126,528,789.94 | 121,127,268.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 127,304,691.76 | 113,647,892.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -775,901.82    | 7,479,375.77   |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.30           | 0.28           |

|            |      |      |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.30 | 0.28 |
|------------|------|------|

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：陈敬财

主管会计工作负责人：杨远贵

会计机构负责人：武永甜

#### 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                        | 326,570,697.96 | 322,234,013.29 |
| 减：营业成本                        | 218,780,132.88 | 224,568,325.70 |
| 税金及附加                         | 3,047,074.96   | 2,204,841.63   |
| 销售费用                          | 27,476,490.94  | 29,309,689.23  |
| 管理费用                          | 28,424,490.57  | 37,055,510.56  |
| 研发费用                          | 15,143,481.32  | 16,755,502.90  |
| 财务费用                          | 1,659,760.85   | 151,549.97     |
| 其中：利息费用                       | 2,218,946.57   | 2,169,415.08   |
| 利息收入                          | 1,277,410.91   | 942,664.44     |
| 加：其他收益                        | 3,603,895.90   | 5,349,774.51   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 15,340,722.00  | 210,452,388.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 8,422,416.22   | 1,636,834.33   |
| 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）             | -1,729,826.81  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -2,888,748.85  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                | 55,616.04      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 49,254,057.53  | 225,157,623.14 |
| 加：营业外收入                       | 341,949.23     | 1,709,196.66   |

|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 减：营业外支出                 | 112,694.58    | 412,243.28     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 49,483,312.18 | 226,454,576.52 |
| 减：所得税费用                 | 1,755,951.59  | 2,669,936.48   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 47,727,360.59 | 223,784,640.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 47,727,360.59 | 223,784,640.04 |
| （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  | 47,727,360.59 | 223,784,640.04 |
| 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    | 1,057,442,884.92 | 1,078,020,852.31 |
| 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           | 8,099,923.24     | 1,313,434.47     |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 39,624,806.12    | 17,895,509.97    |
| 经营活动现金流入小计        | 1,105,167,614.28 | 1,097,229,796.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 675,179,261.19   | 712,208,771.15   |
| 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           | 216,594,935.81   | 226,060,434.28   |
| 支付的各项税费                   | 54,049,121.22    | 48,905,273.20    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 111,075,399.54   | 129,451,544.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,056,898,717.76 | 1,116,626,023.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 48,268,896.52    | -19,396,226.47   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 387,715.70       | 2,008,212.66     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 613,890.95       | 1,570,614.28     |
| 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            | 77,954,103.10    | 701,524,941.09   |
| 投资活动现金流入小计                | 78,955,709.75    | 705,103,768.03   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,861,913.32    | 145,581,150.34   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 3,825,750.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 72,000,000.00    | 725,347,600.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 125,861,913.32   | 874,754,500.34   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -46,906,203.57   | -169,650,732.31  |
| 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                 | 362,174,087.56   | 345,170,383.98   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 56,033,082.81    | 14,210,384.97    |
| 筹资活动现金流入小计                | 418,207,170.37   | 359,380,768.95   |
| 偿还债务支付的现金                 | 252,485,923.81   | 116,617,640.89   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 60,691,187.80    | 69,318,706.45    |
| 其中：子公司支付给少数股东的            | 4,600,000.00     | 4,345,000.00     |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 股利、利润              |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 64,417,436.14  | 17,821,155.07  |
| 筹资活动现金流出小计         | 377,594,547.75 | 203,757,502.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 40,612,622.62  | 155,623,266.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 684,336.27     | -8,610,705.43  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 42,659,651.84  | -42,034,397.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 181,256,235.08 | 152,716,891.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 223,915,886.92 | 110,682,493.80 |

## 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            | 302,963,268.25 | 307,389,412.30 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 22,083,014.30  | 7,949,873.84   |
| 经营活动现金流入小计                | 325,046,282.55 | 315,339,286.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 163,130,670.84 | 257,130,724.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 77,981,581.18  | 97,602,827.44  |
| 支付的各项税费                   | 15,014,154.02  | 8,661,470.97   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38,094,007.58  | 32,941,140.64  |
| 经营活动现金流出小计                | 294,220,413.62 | 396,336,163.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 30,825,868.93  | -80,996,877.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,918,305.78   | 208,815,553.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 647,129.54     | 608,223.83     |
| 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            | 145,325,568.84 | 231,820,613.56 |
| 投资活动现金流入小计                | 152,891,004.16 | 441,244,391.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 9,472,371.44   | 22,349,928.78  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 长期资产支付的现金           |                |                |
| 投资支付的现金             |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 125,353,765.78 | 297,682,592.41 |
| 投资活动现金流出小计          | 134,826,137.22 | 320,032,521.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 18,064,866.94  | 121,211,870.01 |
| 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           | 41,386,052.84  | 47,635,110.46  |
| 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          | 41,386,052.84  | 47,635,110.46  |
| 偿还债务支付的现金           | 47,965,550.26  | 54,197,411.79  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 43,398,539.34  | 53,624,927.87  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 6,694,368.03   |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 98,058,457.63  | 107,822,339.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -56,672,404.79 | -60,187,229.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 489,671.10     | -67,503.11     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -7,291,997.82  | -20,039,739.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 107,009,061.13 | 49,579,105.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 99,717,063.31  | 29,539,366.44  |

## 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<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积      | 减：库<br>存股     | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |              |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额 | 432,000,000.00 |         |    |  | 36,214,569.42 | 27,018,942.18 | -8,324,787.21  | 6,896,489.55 | 86,845,037.88 |                | 608,784,325.60 |    | 1,135,396,693.06 | 27,070,598.94       | 1,162,467,292.00 |

|                       |            |  |  |  |               |               |               |              |               |                |                |               |                  |  |
|-----------------------|------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--|
| 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              | 432,000.00 |  |  |  | 36,214,569.42 | 27,018,942.18 | -8,324,787.21 | 6,896,489.55 | 86,845,037.88 | 608,784,325.60 | 1,135,396.69   | 27,070,598.94 | 1,162,467,292.00 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |            |  |  |  | 6,694,368.03  | -683,717.30   | -1,158,920.43 |              |               | 85,294,350.06  | 76,757,344.30  | -5,124,121.90 | 71,633,222.40    |  |
| (一)综合收益总额             |            |  |  |  |               |               | -683,717.30   |              |               | 127,988,409.06 | 127,304,691.76 | -775,901.82   | 126,528,789.94   |  |
| (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               |            |  |  |  |               |               |               |              |               | -42,694,059.00 | -42,694,059.00 | -4,600,000.00 | -47,294,059.00   |  |
| 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       |            |  |  |  |               |               |               |              |               | -42,694,059.00 | -42,694,059.00 | -4,600,000.00 | -47,294,059.00   |  |
| 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            |                |  |  |  |               |               |               | -1,158,920.43 |               |  |                |  | -1,158,920.43    | 251,779.92    | -907,140.51      |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |               |               | 3,335,408.15  |               |  |                |  | 3,335,408.15     | 308,857.99    | 3,644,266.14     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |               |               | 4,494,328.58  |               |  |                |  | 4,494,328.58     | 57,078.07     | 4,551,406.65     |
| (六)其他              |                |  |  |  | 6,694,368.03  |               |               |               |               |  |                |  | -6,694,368.03    |               | -6,694,368.03    |
| 四、本期期末余额           | 432,000,000.00 |  |  |  | 36,214,569.42 | 33,713,310.21 | -9,008,504.51 | 5,737,569.12  | 86,845,037.88 |  | 694,078,675.66 |  | 1,212,154,037.36 | 21,946,477.04 | 1,234,100,514.40 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2018 年半年报      |        |    |  |               |       |               |               |               |        |                |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |               |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |               |                  |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |               |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 432,000,000.00 |        |    |  | 36,214,569.42 |       | -6,464,235.16 | 10,625,698.02 | 64,796,450.62 |        | 533,249,084.63 |    | 1,070,421,567.53 | 25,254,683.14 | 1,095,676,250.67 |
| 加：会计     |                |        |    |  |               |       |               |               |               |        |                |    |                  |               |                  |

|                                   |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
|-----------------------------------|------------------------|--|--|-----------------------|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|--|------------------------|--|--------------------------|-------------------|--------------------------|--|
| 政策变更                              |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 前期<br>差错更正                        |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 其他                                |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 二、本年期初<br>余额                      | 432,0<br>00,00<br>0.00 |  |  | 36,214<br>,569.4<br>2 |  | -6,464,<br>235.16 | 10,625<br>,698.0<br>2 | 64,796<br>,450.6<br>2 |  | 533,24<br>9,084.<br>63 |  | 1,070,<br>421,56<br>7.53 | 25,254,<br>683.14 | 1,095,6<br>76,250.<br>67 |  |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号填<br>列） |                        |  |  |                       |  | -7,917,<br>792.89 | -1,358,<br>060.67     |                       |  | 43,805<br>,685.6<br>2  |  | 34,529<br>,832.0<br>6    | 3,412,0<br>52.73  | 37,941,<br>884.79        |  |
| （一）综合收<br>益总额                     |                        |  |  |                       |  | -7,917,<br>792.89 |                       |                       |  | 121,56<br>5,685.<br>62 |  | 113,64<br>7,892.<br>73   | 7,479,3<br>75.77  | 121,127<br>,268.50       |  |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本          |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额         |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 4. 其他                             |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| （三）利润分<br>配                       |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  | -77,76<br>0,000.<br>00 |  | -77,76<br>0,000.<br>00   | -4,345,<br>000.00 | -82,105<br>,000.00       |  |
| 1. 提取盈余公<br>积                     |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 2. 提取一般风<br>险准备                   |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  |                        |  |                          |                   |                          |  |
| 3. 对所有者<br>（或股东）的<br>分配           |                        |  |  |                       |  |                   |                       |                       |  | -77,76<br>0,000.<br>00 |  | -77,76<br>0,000.<br>00   | -4,345,<br>000.00 | -82,105<br>,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           | 432,000.00 |  |  |  | 36,214,569.42 | -14,382,028.05 | 9,267,637.35 | 64,796,450.62 | 577,054,770.25 | 1,104,951.39 | 28,666,735.87 | 1,133,618,135.46 |  |  |  |

### 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 | 432,000,000.00 |        |     |    | 35,159,841.74 | 27,018,942.18 |        | 1,446,181.09 | 86,845,037.88 | 439,792,932.90 |    | 968,225,051.43 |  |  |  |

|                       |                |  |  |  |               |               |  |               |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |               |               |  |               |               |                |  |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |               |  |               |               |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |               |               |  |               |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 432,000,000.00 |  |  |  | 35,159,841.74 | 27,018,942.18 |  | 1,446,181.09  | 86,845,037.88 | 439,792,932.90 |  | 968,225,051.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               | 6,694,368.03  |  | -1,446,181.09 |               | 5,033,301.59   |  | -3,107,247.53  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |               |  |               |               | 47,727,360.59  |  | 47,727,360.59  |
| （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               |                |  |  |  |               |               |  |               |               | -42,694,059.00 |  | -42,694,059.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |               |               |  |               |               |                |  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |               |               |  |               |               | -42,694,059.00 |  | -42,694,059.00 |
| 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           |                |  |  |  |               |               |  | -1,446,181.09 |               |                |  | -1,446,181.09  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |               |  | 1,195,389.11  |               |                |  | 1,195,389.11   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |               |  | 2,641,570.20  |               |                |  | 2,641,570.20   |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               | 6,694,368.03  |  |               |               |                |  | -6,694,368.03  |
| 四、本期期末余额           | 432,000,000.00 |  |  |  | 35,159,841.74 | 33,713,310.21 |  |               | 86,845,037.88 | 444,826,234.49 |  | 965,117,803.90 |

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       | 432,000,000.00 |        |     |    | 35,159,841.74 |       |        | 6,172,357.33  | 64,796,450.62 | 319,115,647.56 |    | 857,244,297.25 |
| 加：会计政策变更       |                |        |     |    |               |       |        |               |               |                |    |                |
| 前期差错更正         |                |        |     |    |               |       |        |               |               |                |    |                |
| 其他             |                |        |     |    |               |       |        |               |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额       | 432,000,000.00 |        |     |    | 35,159,841.74 |       |        | 6,172,357.33  | 64,796,450.62 | 319,115,647.56 |    | 857,244,297.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 |                |        |     |    |               |       |        | -2,004,263.71 |               | 146,024,640.04 |    | 144,020,376.33 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|----------------|
| “—”号填列)            |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| (一)综合收益总额          |  |  |  |  |  |  |  |  | 223,784,640.04 |  |  | 223,784,640.04 |
| (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            |  |  |  |  |  |  |  |  | -77,760,000.00 |  |  | -77,760,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  | -77,760,000.00 |  |  | -77,760,000.00 |
| 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            |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,004,260.00  |  |  | -2,004,260.00  |

|          |                |  |  |  |               |  |              |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
|          |                |  |  |  |               |  | 3.71         |               |                |  | 71               |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  | 1,035,663.73 |               |                |  | 1,035,663.73     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  | 3,039,927.44 |               |                |  | 3,039,927.44     |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 432,000,000.00 |  |  |  | 35,159,841.74 |  | 4,168,093.62 | 64,796,450.62 | 465,140,287.60 |  | 1,001,264,673.58 |

### 三、公司基本情况

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广东伊之密精密机械有限公司整体变更设立，于2011年6月28日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440606740846335Y的营业执照，注册资本432,000,000.00元，股份总数432,000,000股（每股面值1元）。公司股票已于2015年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。截至2019年6月30日，有限售条件的股份154,377,389股，无限售条件的股份277,622,611股。

本公司属机械制造行业。

主要产品：注塑机、压铸机、橡胶注射机及相关配套产品。

本财务报表业经公司2019年8月28日第三届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将广东伊之密精密注压科技有限公司（以下简称伊之密注压）、佛山伊之密精密橡胶机械有限公司（以下简称伊之密橡胶）、广东伊之密高速包装系统有限公司（以下简称伊之密包装）、伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司（以下简称伊之密机器人）、伊之密精密机械（苏州）有限公司（以下简称苏州伊之密）、佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司（以下简称伊之密伊哥）、佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司（以下简称伊之密模压）、伊之密精密机械（香港）有限公司（以下简称香港伊之密）、YIZUMI-HPM CORPORATION（原HPM NORTH AMERICA CORPORATION，后更名为YIZUMI-HPM CORPORATION，以下简称HPM公司）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（以下简称印度服务中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（以下简称印度工厂）、YIZUMI GERMANY GMBH（以下简称德国伊之密）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (VIETNAM) Company Limited（以下简称越南伊之密）、粤财信托·伊之密集合资金信托计划13家子公司及1家结构化主体纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

### 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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资

产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### （4）金融工具的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

### （6）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际

利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ②具有较低的信用风险

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

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困

难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### （8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （9）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （10）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 2019 年 1 月 1 日之前适用的会计政策

#### （1）金融资产的分类

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合

同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

##### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

##### B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12

个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关

负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款和其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款和其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### (1) 应收票据确定组合的依据如下：

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

#### (2) 应收账款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 其他应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 2019 年 1 月 1 日之前适用的会计政策

#### 1. 单项金额重大并单项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     | 应收账款余额100万元以上（含），其他应收款余额30万元以上（含）的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备   |

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| 按信用风险特征确定组合的方法 |                                 |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征             |
| 其他组合           | 应收公司合并范围内关联方款项及员工备用金等具有类似信用风险特征 |

(续)

|                |   |
|----------------|---|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |   |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法   |
| 其他组合           | 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备（经测试未发生减值的，不计提坏账准备） |

##### (2) 账龄分析法

| 账 龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.00        | 5.00         |
| 1-2年       | 10.00       | 10.00        |
| 2-3年       | 20.00       | 20.00        |
| 3-4年       | 30.00       | 30.00        |
| 4-5年       | 50.00       | 50.00        |
| 5年以上       | 100.00      | 100.00       |

#### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和其他组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备                |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 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

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料采用月末一次加权平均法，其他存货发出采用个别计价法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些

条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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 | 20.00 | 5.00 | 4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00 | 5.00 | 9.50  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5.00  | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3.00  | 5.00 | 31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5.00  | 5.00 | 19.00 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、商标权等知识产权、软件使用权、BOT项目特许经营权、专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目      | 摊销年限(年)   |
|----------|-----------|
| 土地使用权    | 50.00     |
| 商标权等知识产权 | 10.00     |
| 软件       | 2.00-5.00 |
| BOT特许经营权 | 21.75     |
| 专利技术     | 5.00      |

### （2）内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减

值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其

他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,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换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司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和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 公司销售商品收入的具体确认方法

公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销为辅”，出口销售“以直销和经销方式相结合”。公司根据实际情况分国内直销、国内经销和出口销售三种情况分别进行收入确认，具体情况如下：

#### (1) 国内销售

1) 直销方式：公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，货物运至合同指定地点，公司技术人员进行安装调试，客户确认调试合格并在安装调试报告上签字后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

2) 经销方式：公司根据经销商订单要求完成产品生产后，货物运至合同指定地点，经销商在整机出仓送货单上签字并盖章后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

#### (2) 出口销售

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经海关申报后，取得出口报关申报联和装箱单。货物报关离开口岸一般一个月内（特殊情况会有两个月），海关打印出口报关单（出口退税联），公司以出口发票专用记账联、出口报关单、销售合同等作为收入确认的依据，公司据此确认收入。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取

得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 2. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

## 3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 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   |
|---|--|--|
| 首次执行金融工具准则  | 公司于 2019 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 具体详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-064）。 |
| 执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕 | 公司于 2019 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 具体详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-064）。 |

### （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                   | 218,750,653.28   | 218,750,653.28   |     |
| 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                   | 68,442,102.87    | 68,442,102.87    |     |
| 应收账款                   | 372,944,043.83   | 372,944,043.83   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 21,552,661.68    | 21,552,661.68    |     |
| 应收保费                   |                  |                  |     |
| 应收分保账款                 |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |     |
| 其他应收款                  | 9,756,794.46     | 9,756,794.46     |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |     |
| 存货                     | 810,960,699.06   | 810,960,699.06   |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            | 13,669,301.18    | 13,669,301.18    |     |
| 其他流动资产                 | 42,164,393.70    | 42,164,393.70    |     |
| 流动资产合计                 | 1,558,240,650.06 | 1,558,240,650.06 |     |
| 非流动资产：                 |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |     |
| 债权投资                   |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 可供出售金融资产               | 4,180,174.96     |                  | -4,180,174.96 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |               |
| 持有至到期投资                |                  |                  |               |
| 长期应收款                  | 1,091,652.37     | 1,091,652.37     |               |
| 长期股权投资                 | 228,617,996.86   | 228,617,996.86   |               |
| 其他权益工具投资               |                  | 4,180,174.96     | 4,180,174.96  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |               |
| 投资性房地产                 |                  |                  |               |
| 固定资产                   | 469,790,883.26   | 469,790,883.26   |               |
| 在建工程                   | 108,052,636.17   | 108,052,636.17   |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 183,827,357.47   | 183,827,357.47   |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     | 3,808,025.93     | 3,808,025.93     |               |
| 长期待摊费用                 | 23,440,447.23    | 23,440,447.23    |               |
| 递延所得税资产                | 12,875,132.46    | 12,875,132.46    |               |
| 其他非流动资产                | 43,118,936.81    | 43,118,936.81    |               |
| 非流动资产合计                | 1,078,803,243.52 | 1,078,803,243.52 |               |
| 资产总计                   | 2,637,043,893.58 | 2,637,043,893.58 |               |
| 流动负债：                  |                  |                  |               |
| 短期借款                   | 323,717,555.39   | 323,717,555.39   |               |
| 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                   | 243,271,211.12   | 243,271,211.12   |               |
| 应付账款                   | 242,997,617.11   | 242,997,617.11   |               |
| 预收款项                   | 171,666,496.66   | 171,666,496.66   |               |
| 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          | 93,236,279.90    | 93,236,279.90    |  |
| 应交税费            | 10,891,716.07    | 10,891,716.07    |  |
| 其他应付款           | 6,950,386.89     | 6,950,386.89     |  |
| 其中：应付利息         | 1,015,331.64     | 1,015,331.64     |  |
| 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<br>负债 | 18,876,538.99    | 18,876,538.99    |  |
| 其他流动负债          | 41,860,000.00    | 41,860,000.00    |  |
| 流动负债合计          | 1,153,467,802.13 | 1,153,467,802.13 |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 保险合同准备金         |                  |                  |  |
| 长期借款            | 280,119,683.48   | 280,119,683.48   |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           | 1,037,069.84     | 1,037,069.84     |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            | 31,951,677.10    | 31,951,677.10    |  |
| 递延收益            | 8,000,369.03     | 8,000,369.03     |  |
| 递延所得税负债         |                  |                  |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 321,108,799.45   | 321,108,799.45   |  |
| 负债合计            | 1,474,576,601.58 | 1,474,576,601.58 |  |
| 所有者权益：          |                  |                  |  |
| 股本              | 432,000,000.00   | 432,000,000.00   |  |
| 其他权益工具          |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 36,214,569.42    | 36,214,569.42    |  |
| 减：库存股         | 27,018,942.18    | 27,018,942.18    |  |
| 其他综合收益        | -8,324,787.21    | -8,324,787.21    |  |
| 专项储备          | 6,896,489.55     | 6,896,489.55     |  |
| 盈余公积          | 86,845,037.88    | 86,845,037.88    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 608,784,325.60   | 608,784,325.60   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,135,396,693.06 | 1,135,396,693.06 |  |
| 少数股东权益        | 27,070,598.94    | 27,070,598.94    |  |
| 所有者权益合计       | 1,162,467,292.00 | 1,162,467,292.00 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 2,637,043,893.58 | 2,637,043,893.58 |  |

## 调整情况说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。根据规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，本次会计政策变更涉及的项目包括：对新金融工具准则所规定的金融资产的分类、计量及列报。

公司本次追溯调整的报表项目如下：原“可供出售金融资产”科目调整至“其他非流动金融资产”科目

## 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                   | 121,299,769.83   | 121,299,769.83   |     |
| 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                   | 19,096,944.02    | 19,096,944.02    |     |
| 应收账款                   | 195,362,877.50   | 195,362,877.50   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 8,623,279.37     | 8,623,279.37     |     |
| 其他应收款                  | 268,380,715.35   | 268,380,715.35   |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 存货                   | 256,083,625.98   | 256,083,625.98   |  |
| 合同资产                 |                  |                  |  |
| 持有待售资产               |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动资产          | 683,465.07       | 683,465.07       |  |
| 其他流动资产               | 5,130,367.55     | 5,130,367.55     |  |
| 流动资产合计               | 874,661,044.67   | 874,661,044.67   |  |
| 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                | 54,582.53        | 54,582.53        |  |
| 长期股权投资               | 799,332,806.17   | 799,332,806.17   |  |
| 其他权益工具投资             |                  |                  |  |
| 其他非流动金融资产            |                  |                  |  |
| 投资性房地产               |                  |                  |  |
| 固定资产                 | 94,769,225.26    | 94,769,225.26    |  |
| 在建工程                 | 5,911,973.46     | 5,911,973.46     |  |
| 生产性生物资产              |                  |                  |  |
| 油气资产                 |                  |                  |  |
| 使用权资产                |                  |                  |  |
| 无形资产                 | 29,061,156.21    | 29,061,156.21    |  |
| 开发支出                 |                  |                  |  |
| 商誉                   |                  |                  |  |
| 长期待摊费用               | 7,004,806.03     | 7,004,806.03     |  |
| 递延所得税资产              | 2,600,870.24     | 2,600,870.24     |  |
| 其他非流动资产              | 3,507,296.00     | 3,507,296.00     |  |
| 非流动资产合计              | 942,242,715.90   | 942,242,715.90   |  |
| 资产总计                 | 1,816,903,760.57 | 1,816,903,760.57 |  |
| 流动负债：                |                  |                  |  |
| 短期借款                 | 66,762,019.62    | 66,762,019.62    |  |
| 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            | 75,907,115.42  | 75,907,115.42  |  |
| 应付账款            | 88,072,908.78  | 88,072,908.78  |  |
| 预收款项            | 71,414,582.56  | 71,414,582.56  |  |
| 合同负债            |                |                |  |
| 应付职工薪酬          | 47,217,289.96  | 47,217,289.96  |  |
| 应交税费            | 6,409,203.21   | 6,409,203.21   |  |
| 其他应付款           | 457,391,006.13 | 457,391,006.13 |  |
| 其中：应付利息         | 139,305.32     | 139,305.32     |  |
| 应付股利            |                |                |  |
| 持有待售负债          |                |                |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 391,202.40     | 391,202.40     |  |
| 其他流动负债          |                |                |  |
| 流动负债合计          | 813,565,328.08 | 813,565,328.08 |  |
| 非流动负债：          |                |                |  |
| 长期借款            | 26,080,000.00  | 26,080,000.00  |  |
| 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            | 7,642,613.06   | 7,642,613.06   |  |
| 递延收益            | 1,390,768.00   | 1,390,768.00   |  |
| 递延所得税负债         |                |                |  |
| 其他非流动负债         |                |                |  |
| 非流动负债合计         | 35,113,381.06  | 35,113,381.06  |  |
| 负债合计            | 848,678,709.14 | 848,678,709.14 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 432,000,000.00 | 432,000,000.00 |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积       | 35,159,841.74    | 35,159,841.74    |  |
| 减：库存股      | 27,018,942.18    | 27,018,942.18    |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       | 1,446,181.09     | 1,446,181.09     |  |
| 盈余公积       | 86,845,037.88    | 86,845,037.88    |  |
| 未分配利润      | 439,792,932.90   | 439,792,932.90   |  |
| 所有者权益合计    | 968,225,051.43   | 968,225,051.43   |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,816,903,760.57 | 1,816,903,760.57 |  |

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     | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13%、11%、10%、6%                                       |
| 消费税     | 土地使用面积      | 3 元、4 元、5 元、6 元/平方米                                      |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7.00%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15.00%；25.00%；香港和境外子公司根据注册地的相关法律计征                       |
| 房产税     | 房产租金或房产原值   | 从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴 |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3.00%  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2.00%  |

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  |
|--------|--------|
| 本公司    | 15.00% |
| 伊之密橡胶  | 15.00% |
| 伊之密注压  | 15.00% |
| 伊之密包装  | 15.00% |
| 伊之密机器人 | 15.00% |

|              |              |
|--------------|--------------|
| 香港公司和境外子公司   | 根据注册地的相关法律计征 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25.00%       |

## 2、税收优惠

### 1. 增值税优惠

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%。

根据财政部、税务总局及海关总署公告 2019 年 39 号文规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起货物及增值税应税劳务执行 13%的增值税税率。

本公司、伊之密橡胶、伊之密包装、伊之密注压、伊之密机器人、苏州伊之密出口货物享受“免、抵、退”税收政策，2019年4月1日起出口退税率由16.00%调整至13.00%。

### 2. 企业所得税优惠

2017年11月，公司通过高新技术企业的重新认定，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744000672，有效期三年，根据相关税收优惠政策，公司2019年度按15.00%的税率计列企业所得税。

2016年11月伊之密包装通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201644000664，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密包装2019年度按15.00%的税率计列企业所得税。

2017年11月，伊之密橡胶通过高新技术企业复审，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744002265，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密橡胶2019年度按15.00%的税率计列企业所得税。

2017年11月伊之密机器人通过高新技术企业审核，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地税局、联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201732001587，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密机器人2019年度按15.00%的税率计列企业所得税。

2018年11月伊之密注压通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201844001645，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密注压2019年度按15.00%的税率计列企业所得税。

## 3、其他

## 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   | 206,280.62     | 178,594.60     |
| 银行存款   | 221,915,463.94 | 172,594,873.06 |
| 其他货币资金 | 32,367,456.09  | 45,977,185.62  |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计            | 254,489,200.65 | 218,750,653.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 49,029,436.58  | 23,607,189.58  |

其他说明

期末，其他货币资金为银行承兑汇票保证金20,749,647.01元，保函及信用证保证金4,323,666.72元，消费贷项目保证金5,500,000.00元，使用受限；股票回购专用证券账户余额1,794,142.36元。

期末，存放在境外的货币资金港币2,719,720.19元，折合人民币2,392,429.06元；美元4,423,619.92元，折合人民币30,411,059.86元；欧元1,464,849.00元，折合人民币11,450,724.63元；印度卢比35,051,425.98元，折合人民币3,489,474.61元；越南盾3,197,435,479.00元，折合人民币945,200.62元；人民币340,547.80元。

## 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 | 87,932,557.92  | 51,336,328.31 |
| 商业承兑票据 | 13,702,376.75  | 17,105,774.56 |
| 合计     | 101,634,934.67 | 68,442,102.87 |

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 126,557,889.99 |           |
| 商业承兑票据 | 3,776,849.33   |           |
| 合计     | 130,334,739.32 |           |

**(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   |                |         |               |       |                | 467,505.50     | 0.12%   | 467,505.50    | 100.00% |                |
| 其中：              |                |         |               |       |                |                |         |               |         |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |                |         |               |       |                | 467,505.50     | 0.12%   | 467,505.50    | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 537,992,170.02 | 100.00% | 31,109,178.72 | 5.78% | 506,882,991.30 | 395,850,242.57 | 99.88%  | 22,906,198.74 | 5.79%   | 372,944,043.83 |
| 其中：              |                |         |               |       |                |                |         |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 537,992,170.02 | 100.00% | 31,109,178.72 | 5.78% | 506,882,991.30 | 395,850,242.57 | 99.88%  | 22,906,198.74 | 5.79%   | 372,944,043.83 |
| 合计               | 537,992,170.02 | 100.00% | 31,109,178.72 | 5.78% | 506,882,991.30 | 396,317,748.07 | 100.00% | 23,373,704.24 | 5.90%   | 372,944,043.83 |

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） | 493,045,045.22 |
| 1 至 2 年      | 30,717,198.56  |
| 2 至 3 年      | 11,493,980.55  |
| 3 年以上        | 2,735,945.69   |
| 3 至 4 年      | 1,931,255.73   |
| 4 至 5 年      | 595,312.38     |
| 5 年以上        | 209,377.58     |
| 合计           | 537,992,170.02 |

## （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 |               |
| 应收账款坏账 | 23,373,704.24 | 7,735,474.48 |       |    | 31,109,178.72 |
| 合计     | 23,373,704.24 | 7,735,474.48 |       |    | 31,109,178.72 |

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

期末余额前5名的应收账款合计数为110,166,642.56元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.48%，相应计提的坏账准备合计数为5,903,245.77元。

#### (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 | 22,723,353.49 | 95.68% | 21,276,494.73 | 98.73% |
| 1至2年 | 885,409.73    | 3.73%  | 244,112.19    | 1.13%  |
| 2至3年 | 113,608.38    | 0.48%  | 7,304.76      | 0.03%  |
| 3年以上 | 26,820.00     | 0.11%  | 24,750.00     | 0.11%  |
| 合计   | 23,749,191.60 | --     | 21,552,661.68 | --     |

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**

期末余额前5名的预付款项合计数为6,782,759.08元，占预付款项期末余额合计数的比例为28.56%。

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 | 13,339,906.61 | 9,756,794.46 |
| 合计    | 13,339,906.61 | 9,756,794.46 |

**(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        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 7,050,900.17  | 5,109,171.37  |
| 拆借款   | 693,000.00    | 2,434,034.72  |
| 应收暂付款 | 3,994,846.71  | 2,703,928.66  |
| 备用金   | 2,430,516.78  | 604,230.96    |
| 合计    | 14,169,263.66 | 10,851,365.71 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 1,094,571.25   |                          |                          | 1,094,571.25 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | -265,214.20    |                          |                          | -265,214.20  |
| 2019 年 6 月 30 日余额   | 829,357.05     |                          |                          | 829,357.05   |

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） | 11,932,292.17 |
| 1 至 2 年      | 1,345,100.68  |
| 2 至 3 年      | 161,741.06    |
| 3 年以上        | 730,129.75    |
| 3 至 4 年      | 353,381.91    |
| 4 至 5 年      | 191,220.13    |
| 5 年以上        | 185,527.71    |
| 合计           | 14,169,263.66 |

## 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 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 1,094,571.25 | -265,214.20 |       | 829,357.05 |
| 合计        | 1,094,571.25 | -265,214.20 |       | 829,357.05 |

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   |
|-----------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司   | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 7.06%            | 50,000.00  |
| 杭州市市级机关事业单位会计结算中心     | 押金保证金 | 882,490.30   | 1 年以内 | 6.23%            | 44,124.52  |
| 中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司 | 押金保证金 | 492,402.96   | 1-5 年 | 3.48%            | 191,095.34 |
| 华南理工大学                | 应收暂付款 | 490,000.00   | 1-2 年 | 3.46%            | 49,000.00  |
| 员工 H                  | 员工借款  | 300,000.00   | 1 年以内 | 2.12%            | 15,000.00  |
| 合计                    | --    | 3,164,893.26 | --    | 22.34%           | 349,219.86 |

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    | 323,353,641.76 |              | 323,353,641.76 | 301,297,047.14 |              | 301,297,047.14 |
| 在产品    | 122,555,152.55 |              | 122,555,152.55 | 145,820,745.95 |              | 145,820,745.95 |
| 库存商品   | 238,263,122.59 | 4,193,746.36 | 234,069,376.23 | 253,009,566.74 | 4,193,746.36 | 248,815,820.38 |
| 发出商品   | 76,562,072.27  |              | 76,562,072.27  | 108,664,433.16 |              | 108,664,433.16 |
| 委托加工物资 | 2,457,008.14   |              | 2,457,008.14   | 6,362,652.43   |              | 6,362,652.43   |
| 合计     | 763,190,997.31 | 4,193,746.36 | 758,997,250.95 | 815,154,445.42 | 4,193,746.36 | 810,960,699.06 |

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 |              |
| 库存商品 | 4,193,746.36 |        |    |        |    | 4,193,746.36 |
| 合计   | 4,193,746.36 |        |    |        |    | 4,193,746.36 |

### (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          |
|-------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 3,565,836.68 | 13,669,301.18 |
| 合计          | 3,565,836.68 | 13,669,301.18 |

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：

一年内到期的长期应收款详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期应收款之说明。

## 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          |
|------------|---------------|---------------|
| 增值税红字余额重分类 | 35,757,796.06 | 38,006,334.59 |
| 预缴企业所得税    | 2,181,731.79  | 4,158,059.11  |
| 理财产品       | 5,000,000.00  |               |
| 合计         | 42,939,527.85 | 42,164,393.70 |

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>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         |       |
| 应收设备租赁款<br>收益权认购款 | 241,013.77 |      | 241,013.77 | 1,091,652.37 |      | 1,091,652.37 |       |
| 合计                | 241,013.77 |      | 241,013.77 | 1,091,652.37 |      | 1,091,652.37 | --    |

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>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

长期应收款系公司纳入合并范围的结构化主体-粤财信托·伊之密集集合资金信托计划对广东宏泰融资租赁股份有限公司

的应收设备租赁款收益权认购款，期末应收本金金额共计3,806,850.45元，其中3,565,836.68元在一年内到期的其他非流动资产列示。

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值)     | 减值准备<br>期末余额 |
|--|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|  |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业   |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业   |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 佛山海晟<br>金融租赁<br>股份有限<br>公司                                   | 199,008,1<br>16.84 |        |      | 8,853,760<br>.44    |              |            |                     |            |    | 207,861,8<br>77.28 |              |
| 佛山市顺<br>德区盈峰<br>零壹高端<br>智能装备<br>产业投资<br>基金合伙<br>企业（有<br>限合伙） | 29,609,88<br>0.02  |        |      | -431,344.<br>22     |              |            |                     |            |    | 29,178,53<br>5.80  |              |
| 小计   | 228,617,9<br>96.86 |        |      | 8,422,416<br>.22    |              |            |                     |            |    | 237,040,4<br>13.08 |              |
| 合计   | 228,617,9<br>96.86 |        |      | 8,422,416<br>.22    |              |            |                     |            |    | 237,040,4<br>13.08 |              |

其他说明

1) 佛山海晟金融租赁股份有限公司系于2016年6月28日在广东省佛山市工商行政管理局登记成立，注册资本为20亿元。公司出资1.8亿元，持有佛山海晟金融租赁股份有限公司股权比例为9.00%，公司派驻董事一名。

2) 佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）系2017年4月25日在广东省佛山市顺德区市场监督管理局登记成立，该产业并购基金整体规模为人民币10,000万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币3,000万元，认缴出资比例为30%，已于2018年3月5日完成备案登记。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 其他权益工具投资         |              |              |
| 其中：按成本计量的        |              |              |
| Weiss AITC PGmbH | 4,196,681.93 | 4,180,174.96 |
| 合计               | 4,196,681.93 | 4,180,174.96 |

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：

根据Weiss AITC PGmbH的公司章程规定，伊之密公司增资入股后，Weiss AITC PGmbH共计222股无面值的记名股份代表，其中WEISS Alexander Alfred 与PRINCE Michael James 各持100股，香港伊之密持22股，持有的表决权股份占比为9.91%。

## 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

### (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 | 451,253,542.04 | 469,790,883.26 |
| 合计   | 451,253,542.04 | 469,790,883.26 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 373,004,489.86 | 256,881,150.81 | 36,857,849.18 | 21,697,044.58 | 42,760,823.19 | 731,201,357.62 |
| 2.本期增加金额   | 190,615.97     | 2,554,934.46   | 925,492.12    | 1,342,892.28  | 2,999,930.73  | 8,013,865.56   |
| (1) 购置     | 190,615.97     | 1,059,207.96   | 925,492.12    | 1,342,892.28  | 2,999,930.73  | 6,518,139.06   |
| (2) 在建工程转入 |                | 1,495,726.50   |               |               |               | 1,495,726.50   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   | 260,064.10     | 5,219,100.21   | 83,505.12     | 124,719.49    | 256,396.83    | 5,943,785.75   |
| (1) 处置或报废  | 260,064.10     | 5,219,100.21   | 83,505.12     | 124,719.49    | 256,396.83    | 5,943,785.75   |
| 4.期末余额     | 372,935,041.73 | 254,216,985.06 | 37,699,836.18 | 22,915,217.37 | 45,504,357.09 | 733,271,437.43 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 75,312,940.74  | 120,378,009.98 | 24,272,528.99 | 13,742,158.53 | 27,704,836.12 | 261,410,474.36 |
| 2.本期增加金额   | 8,705,822.58   | 11,442,666.87  | 1,870,418.05  | 1,090,424.26  | 2,738,647.80  | 25,847,979.56  |
| (1) 计提     | 8,705,822.58   | 11,442,666.87  | 1,870,418.05  | 1,090,424.26  | 2,738,647.80  | 25,847,979.56  |
| 3.本期减少金额   | 67,377.60      | 4,514,719.86   | 326,390.75    | 127,064.44    | 205,005.88    | 5,240,558.53   |
| (1) 处置或报废  | 67,377.60      | 4,514,719.86   | 326,390.75    | 127,064.44    | 205,005.88    | 5,240,558.53   |

|           |                |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额    | 83,951,385.72  | 127,305,956.99 | 25,816,556.29 | 14,705,518.35 | 30,238,478.04 | 282,017,895.39 |
| 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  | 288,983,656.01 | 126,911,028.07 | 11,883,279.89 | 8,209,699.02  | 15,265,879.05 | 451,253,542.04 |
| 2.期初账面价值  | 297,691,549.12 | 136,503,140.83 | 12,585,320.19 | 7,954,886.05  | 15,055,987.07 | 469,790,883.26 |

## (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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

|    |               |     |
|----|---------------|-----|
| 车间 | 34,032,983.62 | 办理中 |
|----|---------------|-----|

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           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 163,703,979.89 | 108,052,636.17 |
| 合计   | 163,703,979.89 | 108,052,636.17 |

**(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           |
| 在安装设备与软件 | 33,814,713.27  |      | 33,814,713.27  | 5,911,973.46   |      | 5,911,973.46   |
| 车间与办公楼   | 129,889,266.62 |      | 129,889,266.62 | 102,140,662.71 |      | 102,140,662.71 |
| 合计       | 163,703,979.89 |      | 163,703,979.89 | 108,052,636.17 |      | 108,052,636.17 |

**(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 |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 在安装设备与软件 | 44,193,036.38  | 5,911,973.46   | 27,902,739.81 |              |          | 33,814,713.27  | 76.52%      | 80%  |           |              |          | 其他   |
| 车间与办公楼   | 285,320,953.53 | 102,140,662.71 | 29,244,330.41 | 1,495,726.50 |          | 129,889,266.62 | 45.52%      | 50%  |           |              |          | 其他   |
| 合计       | 329,513,989.91 | 108,052,636.17 | 57,147,070.22 | 1,495,726.50 |          | 163,703,979.89 | --          | --   |           |              |          | --   |

**(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 | BOT 特许经营权     | 软件            | 商标权等知识产权     | 合计             |
|--------|----------------|--------------|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 |                |              |       |               |               |              |                |
| 1.期初余  | 153,274,525.67 | 3,986,629.00 |       | 32,844,979.07 | 26,676,388.69 | 3,176,216.18 | 219,958,738.61 |

|            |                |              |  |               |               |              |                |
|------------|----------------|--------------|--|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 额          |                |              |  |               |               |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |              |  |               | 1,282,909.10  |              | 1,282,909.10   |
| (1) 购置     |                |              |  |               | 1,282,909.10  |              | 1,282,909.10   |
| (2) 内部研发   |                |              |  |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |  |               |               |              |                |
|            |                |              |  |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |  |               |               | 37,539.06    | 37,539.06      |
| (1) 处置     |                |              |  |               |               |              |                |
|            |                |              |  |               |               | 37,539.06    | 37,539.06      |
| 4.期末余额     | 153,274,525.67 | 3,986,629.00 |  | 32,844,979.07 | 27,959,297.79 | 3,138,677.12 | 221,204,108.65 |
| 二、累计摊销     |                |              |  |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 19,982,580.76  | 332,219.10   |  | 2,757,774.69  | 10,715,240.80 | 2,343,565.79 | 36,131,381.14  |
| 2.本期增加金额   | 1,533,740.45   | 398,662.90   |  | 755,327.28    | 1,815,963.32  | 80,219.72    | 4,583,913.67   |
| (1) 计提     | 1,533,740.45   | 398,662.90   |  | 755,327.28    | 1,815,963.32  | 80,219.72    | 4,583,913.67   |
|            |                |              |  |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |  |               |               |              |                |
| (1) 处置     |                |              |  |               |               |              |                |
|            |                |              |  |               |               |              |                |
| 4.期末余额     | 21,516,321.21  | 730,882.00   |  | 3,513,101.97  | 12,531,204.12 | 2,423,785.51 | 40,715,294.81  |
| 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 | 131,758,204.46 | 3,255,747.00 |  | 29,331,877.10 | 15,428,093.67 | 714,891.61 | 180,488,813.84 |
| 2.期初账面价值 | 133,291,944.91 | 3,654,409.90 |  | 30,087,204.38 | 15,961,147.89 | 832,650.39 | 183,827,357.47 |

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         |
|---------------------|--------------|---------|----------|------|--------|--------------|
|                     |              | 企业合并形成的 | 外币报表折算   | 处置   | 外币报表折算 |              |
| BIVOUAC ENGINEERING | 3,808,025.93 |         | 6,380.74 |      |        | 3,814,406.67 |
| 佛山市顺德区伊明精密模具有限公司    | 6,918,878.36 |         |          |      |        | 6,918,878.36 |

|    |               |  |          |  |               |
|----|---------------|--|----------|--|---------------|
| 合计 | 10,726,904.29 |  | 6,380.74 |  | 10,733,285.03 |
|----|---------------|--|----------|--|---------------|

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项  | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|--------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 佛山市顺德区伊<br>明精密模具有限<br>公司 | 6,918,878.36 |      |  |      |  | 6,918,878.36 |
| 合计                       | 6,918,878.36 |      |  |      |  | 6,918,878.36 |

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：

商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，考虑到主要资产组的预计剩余使用年限，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量BIV公司预测使用的折现率6.51%（五年期美元长期借款的平均利率）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明BIV公司商誉并未出现减值损失。

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          |
|------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修支出 | 17,260,374.36 | 1,328,891.13 | 6,388,339.21 |        | 12,200,926.28 |
| 刀具   | 6,180,072.87  | 499,778.37   | 1,354,781.31 |        | 5,325,069.93  |
| 合计   | 23,440,447.23 | 1,828,669.50 | 7,743,120.52 |        | 17,525,996.21 |

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    | 26,957,375.52  | 4,217,159.91  | 19,945,014.09 | 3,063,639.65  |
| 内部交易未实现利润 | 25,141,663.09  | 3,771,249.46  | 26,933,838.08 | 4,040,075.71  |
| 预计负债      | 30,090,604.65  | 4,702,748.29  | 29,743,760.35 | 4,571,361.74  |
| 递延收益      | 21,073,567.07  | 3,161,035.06  | 8,000,369.03  | 1,200,055.36  |
| 合计        | 103,263,210.33 | 15,852,192.72 | 84,622,981.55 | 12,875,132.46 |

**(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 15,852,192.72         |                      | 12,875,132.46         |

**(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          |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 33,625,215.80 | 54,709,370.14 |
| 资产减值准备 | 9,174,906.61  | 8,717,007.76  |
| 预计负债   | 1,777,554.52  | 2,207,916.75  |
| 合计     | 44,577,676.93 | 65,634,294.65 |

**(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 | 1,053,591.88  | 1,053,591.88  |    |
| 2020 年 |               | 2,346,976.95  |    |
| 2021 年 | 1,677,736.55  | 1,857,253.67  |    |
| 2022 年 | 6,585,740.21  | 7,414,894.90  |    |
| 2023 年 | 13,554,368.20 | 42,036,652.74 |    |
| 2024 年 | 10,753,778.96 |               |    |
| 合计     | 33,625,215.80 | 54,709,370.14 | -- |

其他说明：

### 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          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付设备工程款 | 12,121,077.68 | 43,118,936.81 |
| 合计      | 12,121,077.68 | 43,118,936.81 |

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           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                | 2,893,859.62   |
| 保证借款    | 376,272,697.44 | 219,061,676.15 |
| 信用借款    | 60,573,724.60  | 66,762,019.62  |
| 质押及保证借款 |                | 35,000,000.00  |
| 合计      | 436,846,422.04 | 323,717,555.39 |

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           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 155,428,434.65 | 243,271,211.12 |
| 合计     | 155,428,434.65 | 243,271,211.12 |

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           |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 284,738,790.36 | 207,243,529.69 |
| 工程款 | 4,529,113.55   | 17,929,450.77  |
| 其他  | 12,442,155.55  | 17,824,636.65  |
| 合计  | 301,710,059.46 | 242,997,617.11 |

**(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           |
|----------|----------------|----------------|
| 整机及随机配件款 | 171,041,903.46 | 171,666,496.66 |
| 合计       | 171,041,903.46 | 171,666,496.66 |

#### (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         | 93,236,279.90 | 178,570,754.40 | 210,211,999.35 | 61,595,034.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 6,696,088.29   | 6,696,088.29   |               |

|        |               |                |                |               |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 |               | 493,686.74     | 493,686.74     |               |
| 合计     | 93,236,279.90 | 185,760,529.43 | 217,401,774.38 | 61,595,034.95 |

**(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 | 87,795,945.24 | 166,459,534.13 | 198,100,779.08 | 56,154,700.29 |
| 2、职工福利费       | 4,064,338.32  | 5,899,032.90   | 5,899,032.90   | 4,064,338.32  |
| 3、社会保险费       |               | 4,146,287.99   | 4,146,287.99   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 3,288,012.71   | 3,288,012.71   |               |
| 工伤保险费         |               | 210,775.86     | 210,775.86     |               |
| 生育保险费         |               | 647,499.42     | 647,499.42     |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,601,154.58   | 1,601,154.58   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,375,996.34  | 464,744.80     | 464,744.80     | 1,375,996.34  |
| 合计            | 93,236,279.90 | 178,570,754.40 | 210,211,999.35 | 61,595,034.95 |

**(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 |      | 6,485,072.22 | 6,485,072.22 |      |
| 2、失业保险费  |      | 211,016.07   | 211,016.07   |      |
| 合计       |      | 6,696,088.29 | 6,696,088.29 |      |

其他说明：

| 项目   | 期初数 | 本期增加       | 本期减少       | 期末数 |
|------|-----|------------|------------|-----|
| 辞退福利 |     | 493,686.74 | 493,686.74 |     |
| 小计   |     | 493,686.74 | 493,686.74 |     |

**40、应交税费**

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,831,997.77 | 6,423,760.93 |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 企业所得税       | 12,036,222.36 | 1,865,719.61  |
| 个人所得税       | 1,599,360.37  | 792,521.80    |
| 城市维护建设税     | 618,068.87    | 737,232.62    |
| 代扣代缴外商企业所得税 | 1,458,000.00  | 0.00          |
| 房产税         | 1,172,087.52  | 359,471.73    |
| 土地使用税       | 659,481.68    | 58,440.64     |
| 教育费附加       | 280,809.98    | 315,956.83    |
| 地方教育附加      | 160,576.17    | 210,637.88    |
| 印花税         | 133,896.08    | 107,231.68    |
| 环保税         | 7,632.87      | 20,742.35     |
| 合计          | 23,958,133.67 | 10,891,716.07 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  | 1,338,236.26  | 1,015,331.64 |
| 其他应付款 | 14,843,218.75 | 5,935,055.25 |
| 合计    | 16,181,455.01 | 6,950,386.89 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 420,939.84   | 289,437.92   |
| 短期借款应付利息        | 917,296.42   | 725,893.72   |
| 合计              | 1,338,236.26 | 1,015,331.64 |

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         |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,989,500.22  | 2,515,481.08 |
| 应付暂收款 | 12,853,718.53 | 3,419,574.17 |
| 合计    | 14,843,218.75 | 5,935,055.25 |

#### 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          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 32,360,000.00 | 5,890,702.88  |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,387,544.76  | 12,985,836.11 |
| 合计          | 35,747,544.76 | 18,876,538.99 |

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          |
|------|---------------|---------------|
| 其他借款 | 51,847,082.81 | 41,860,000.00 |
| 合计   | 51,847,082.81 | 41,860,000.00 |

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           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 8,983,333.46   | 112,676,350.00 |
| 保证借款    | 112,676,350.00 | 129,930,000.00 |
| 信用借款    | 107,210,000.00 | 26,080,000.00  |
| 抵押及保证借款 | 21,340,000.00  | 11,433,333.48  |
| 合计      | 250,209,683.46 | 280,119,683.48 |

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 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|-------|----|------|------|----|
|-------|----|------|------|----|

| 金融工具 | 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         |
|-------|------------|--------------|
| 长期应付款 | 228,963.23 | 1,037,069.84 |
| 合计    | 228,963.23 | 1,037,069.84 |

##### (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         |
|-----------|------------|--------------|
| 信托计划长期应付款 | 228,963.23 | 1,037,069.84 |

其他说明：

长期应付款系公司纳入合并范围的结构化主体-粤财信托·伊之密集合资金信托计划对中国工商银行股份有限公司广东省分行的应付信托申购资金，期末应付本金金额共计3,616,507.99元，其中3,387,544.76一年内到期的其他非流动负债列示。

##### (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           |
|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 售后服务费        | 31,194,476.34 | 30,863,059.78 | 根据经验百分比预提售后服务费 |
| 对外担保风险准备金    | 254,809.55    | 759,502.60    |                |
| BOT 项目后续更新支出 | 418,873.28    | 329,114.72    |                |
| 合计           | 31,868,159.17 | 31,951,677.10 | --             |

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

1) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》, 公司为通过公司及关联子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行(以下简称顺德农商行)贷款敞口资金不超过2.6亿元人民币范围提供连带担保责任, 担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至2021年4月5日。截至2019年6月30日, 公司共计对外担保金额为2,565.31万元, 考虑本期的实际业务运营情况和相关业务的风险情况, 公司按照担保余额的1.5%予以计提预计负债。

2) 2016年9月22日和2016年10月14日, 公司分别召开第二届董事会第十八次会议和2016年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于与银行共同设立“设备租赁款收益权集合资金信托计划”并提供担保的议案》, 2017年4月21日和2017年5月19日, 公司分别召开第二届董事会第二十二次会议和2016年股东大会通过了《关于变更信托主体并调整投资额度的议案》, 同意公司作为劣后委托人与工商银行广东省分行作为优先委托人共同投资于广东粤财信托有限公司(以下简称粤财信托)设立的应收设备租赁款收益权信托计划, 总投资额合计不超过40,000万元, 工商银行广东省分行与公司的投资比例分别为95%及5%, 该信托计划各期信托单位的预设存续期限不超过120个月(含120个月)公司承诺对工商银行广东省分行理财资金的本金和收益进行担保, 并负有差额补足义务。截至2019年6月30日, 公司共计对外担保金额为370.38万元, 考虑本期的实际业务运营情况和相关业务的风险情况, 公司按照担保余额的1.5%予以计提预计负债。

3) 公司伊哥体育公园BOT项目2017年竣工投入运营，BOT合同约定了特许经营的伊哥体育公园经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。

## 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 |
|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 与资产相关的政府补助 | 5,508,753.81 | 16,242,721.00 | 1,562,491.66 | 20,188,983.15 |      |
| 与收益相关的政府补助 | 2,491,615.22 |               | 1,607,031.30 | 884,583.92    |      |
| 合计         | 8,000,369.03 | 16,242,721.00 | 3,169,522.96 | 21,073,567.07 | --   |

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 |
|---|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 佛山市顺德区经济和技术促进局《2016年股利采购本地装备产品项目公示》（顺经科公示（2017）17号） | 76,614.24  |          |             | 4,890.24   |            |      | 71,724.00  | 与资产相关       |
| 顺德区《关于下达2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金补助》（顺经发（2017）36号）       | 665,768.00 |          |             | 42,952.80  |            |      | 622,815.20 | 与资产相关       |
| 佛山市顺德   | 725,000.00 |          |             | 150,000.00 |            |      | 575,000.00 | 与资产相关       |

|   |              |  |  |              |  |  |              |       |
|---|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 区发展规划和统计局<br>《关于申请拨付广东伊之密精密机械有限公司 2010 年重点产业振兴和技术改造专项资金的函》(顺规函(2011) 250 号)                   |              |  |  |              |  |  |              |       |
| 顺德区经济和科技促进局《区经济和科技促进局专利申请资助经费》  | 694,948.55   |  |  | 67,031.28    |  |  | 627,917.27   | 与收益相关 |
| 佛山市顺德区财政局<br>《关于下达 2015 年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金》   | 3,999,999.96 |  |  | 400,000.02   |  |  | 3,599,999.94 | 与资产相关 |
| 佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财税局<br>《关于下达 2017 年珠江西岸先进装备制造业专项资金(科研费用补助及科研成果专利专题)的通知》(顺经发(2017) 213 号) | 1,796,666.67 |  |  | 1,540,000.02 |  |  | 256,666.65   | 与收益相关 |

|   |           |              |  |            |  |  |              |       |
|---|-----------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 佛山市顺德区经济和技术促进局<br>《佛山市顺德区经济和技术促进局 2017 年鼓励采购本地装备产品项目公示》(顺经公示 [2018]3 号)                   | 41,371.61 |              |  | 2,410.02   |  |  | 38,961.59    | 与资产相关 |
| 佛山市顺德区经济和技术促进局、佛山市顺德区财政局<br>《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补(区级扶持资金)项目计划的通知》顺经发 [2019]20 号     |           | 4,389,570.00 |  | 256,590.02 |  |  | 4,132,979.98 | 与资产相关 |
| 佛山市顺德区经济和技术促进局、佛山市顺德区财政局<br>《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补(省、市两级扶持资金)项目计划的通知》顺经发 [2018]332 号 |           | 9,197,740.00 |  | 543,512.71 |  |  | 8,654,227.29 | 与资产相关 |
| 佛山市顺德   |           | 1,485,711.00 |  | 88,260.06  |  |  | 1,397,450.94 | 与资产相关 |

|  |              |               |  |              |  |  |               |       |
|--|--------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局<br>《关于下达 2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目计划的通知》顺经发[2019]1 号 |              |               |  |              |  |  |               |       |
| 佛山市经济和信息化局、佛山市财政局《关于下达 2018 年省级促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）项目计划（第一、二批）的通知》顺经信[2018]410 号     |              | 1,169,700.00  |  | 73,875.79    |  |  | 1,095,824.21  | 与资产相关 |
| 合 计  | 8,000,369.03 | 16,242,721.00 |  | 3,169,522.96 |  |  | 21,073,567.07 |       |

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 | 432,000,000.00 |             |    |       |    |    | 432,000,000.00 |

其他说明：

### 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<br>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） | 36,214,569.42 |      |      | 36,214,569.42 |
| 合计         | 36,214,569.42 |      |      | 36,214,569.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 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          |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 股份回购 | 27,018,942.18 | 6,694,368.03 |      | 33,713,310.21 |
| 合计   | 27,018,942.18 | 6,694,368.03 |      | 33,713,310.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第三届董事会第六次会议于2018年7月24日召开，会议审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份的议案》，截至2019年6月30日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为5,059,410股，占公司总股本的1.1712%，最高成交价为7.38元/股，最低成交价为5.74元/股，支付的总金额为33,713,310.21元人民币（含交易费用）。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额          | 本期发生额       |                    |                      |         |             | 税后归属于少数股东 | 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    |           |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -8,324,787.21 | -667,806.07 |                    |                      |         | -683,717.30 | 15,911.23 | -9,008,504.51 |
| 外币财务报表折算差额       | -8,324,787.21 | -667,806.07 |                    |                      |         | -683,717.30 | 15,911.23 | -9,008,504.51 |
| 其他综合收益合计         | -8,324,787.21 | -667,806.07 |                    |                      |         | -683,717.30 | 15,911.23 | -9,008,504.51 |

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         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,896,489.55 | 3,335,408.15 | 4,494,328.58 | 5,737,569.12 |
| 合计    | 6,896,489.55 | 3,335,408.15 | 4,494,328.58 | 5,737,569.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## (1) 报告期内专项储备增减原因及依据说明

根据财政部、安全监管总局《关于下发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）规定，公司2019年1-6月份计提安全生产费用3,335,408.15元，使用4,494,328.58元。

## (2) 其他说明

机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。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 | 86,845,037.88 |      |      | 86,845,037.88 |

|    |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 86,845,037.88 |  | 86,845,037.88 |
|----|---------------|--|---------------|

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       | 608,784,325.60 | 533,249,084.63 |
| 调整后期初未分配利润        | 608,784,325.60 | 533,249,084.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 127,988,409.06 | 121,565,685.62 |
| 应付普通股股利           | 42,694,059.00  | 77,760,000.00  |
| 期末未分配利润           | 694,078,675.66 | 577,054,770.25 |

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

## 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 | 1,098,141,212.26 | 724,555,014.82 | 1,068,454,582.88 | 694,416,032.03 |
| 其他业务 | 34,818,379.39    | 11,930,472.27  | 45,511,052.03    | 25,954,570.08  |
| 合计   | 1,132,959,591.65 | 736,485,487.09 | 1,113,965,634.91 | 720,370,602.11 |

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 | 3,262,696.29 | 3,707,757.99 |
| 教育费附加   | 2,330,498.06 | 2,648,398.59 |
| 房产税     | 1,700,072.67 | 1,522,544.29 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 703,312.27   | 719,296.25   |
| 印花税   | 616,790.65   | 710,285.79   |
| 环保税   | 24,485.79    | 13,297.21    |
| 合计    | 8,637,855.73 | 9,321,580.12 |

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   | 53,311,279.24  | 49,139,403.41  |
| 销售网点租金 | 1,636,255.13   | 1,598,227.65   |
| 办公费    | 1,881,786.29   | 2,487,849.11   |
| 折旧费    | 623,100.21     | 600,477.50     |
| 差旅费    | 6,108,132.87   | 6,887,582.30   |
| 业务招待费  | 1,974,315.15   | 2,202,434.10   |
| 广告宣传费  | 9,426,624.84   | 10,259,432.97  |
| 运输费    | 15,425,172.73  | 18,100,211.79  |
| 汽车费    | 988,660.02     | 1,141,387.49   |
| 售后服务费  | 16,587,368.51  | 16,815,482.07  |
| 咨询费    | 12,250,256.32  | 14,543,220.51  |
| 其他     | 4,853,632.58   | 5,355,567.70   |
| 合计     | 125,066,583.89 | 129,131,276.60 |

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  | 29,284,230.15 | 29,678,738.77 |
| 办公费   | 2,442,254.29  | 2,923,002.16  |
| 宣传费   | 1,185,248.83  | 1,342,185.44  |
| 汽车费   | 1,731,804.73  | 2,590,471.57  |
| 水电费   | 1,358,219.47  | 975,243.66    |
| 折旧摊销费 | 10,358,755.36 | 8,576,696.15  |
| 差旅费   | 1,383,504.73  | 1,549,440.85  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费  | 1,956,993.64  | 1,216,155.94  |
| 厂区整修费用 | 7,747,676.61  | 7,372,183.49  |
| 咨询费    | 5,825,286.16  | 6,334,030.16  |
| 其他     | 2,185,323.91  | 388,611.45    |
| 合计     | 65,459,297.88 | 62,946,759.64 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 35,497,957.87 | 33,811,078.61 |
| 材料及动力费 | 3,936,879.10  | 3,299,916.38  |
| 委外研发费  | 2,238,325.89  | 1,894,253.12  |
| 折旧摊销费  | 2,308,077.27  | 1,711,899.95  |
| 其他     | 2,780,863.86  | 768,708.29    |
| 合计     | 46,762,103.99 | 41,485,856.35 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 15,178,033.42 | 13,736,047.85 |
| 减：利息收入 | 1,471,570.67  | 1,077,700.25  |
| 汇兑损益   | 130,094.81    | -2,148,907.69 |
| 银行手续费  | 609,444.91    | 855,456.56    |
| 其他     | 306,555.13    | 306,592.66    |
| 合计     | 14,752,557.60 | 11,671,489.13 |

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         |
|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,562,491.66 | 602,261.43    |
| 与收益相关的政府补助 | 6,458,637.63 | 13,226,444.29 |

|     |              |               |
|-----|--------------|---------------|
| 合 计 | 8,021,129.29 | 13,828,705.72 |
|-----|--------------|---------------|

**68、投资收益**

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,422,416.22 | 3,328,243.93 |
| 理财收益           | 98,141.25    | 250,810.32   |
| 信托计划利息收入       | 289,574.45   | 65,992.74    |
| 合计             | 8,810,131.92 | 3,645,046.99 |

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 | 265,214.20    |       |
| 应收账款坏账准备  | -7,735,474.48 |       |
| 合计        | -7,470,260.28 |       |

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 |  | -6,470,400.76 |
| 合计     |  | -6,470,400.76 |

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     |
|-------------|------------|-----------|
| 固定资产处置利得与损失 | -70,463.24 | 55,616.04 |

### 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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助        | 81,500.00  | 1,314,525.14 | 81,500.00         |
| 非流动资产毁损报废利得 | 316,551.12 | 17,542.97    | 316,551.12        |
| 赔偿利得        | 10,000.00  |              | 10,000.00         |
| 其他          | 224,362.62 | 609,805.45   | 224,362.62        |
| 合计          | 632,413.74 | 1,941,873.56 | 632,413.74        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>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<br>额 |
|-------------|-------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 39,000.00   | 150,000.00 | 39,000.00         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 406,048.77  | 107,313.05 | 406,048.77        |
| 对外担保风险计提金   | -323,675.31 | -45,916.36 |                   |
| 其他          | 10,282.85   | 295,759.80 | 10,282.85         |
| 合计          | 131,656.31  | 507,156.49 | 455,331.62        |

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 | 21,367,464.84 | 22,721,941.17 |
| 递延所得税费用 | -2,977,060.26 | -216,888.43   |
| 合计      | 18,390,404.58 | 22,505,052.74 |

### (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                           | 145,587,000.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 21,838,050.09  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,755,836.24   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 145,044.94     |
| 非应税收入的影响                       | -1,256,888.15  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 551,743.46     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,352,411.43  |
| 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 | 3,709,029.43   |
| 所得税费用                          | 18,390,404.58  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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        |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 20,912,076.90 | 8,739,285.14 |
| 利息收入 | 1,471,570.67  | 1,077,700.25 |
| 往来款  | 3,682,105.74  | 7,468,719.13 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 13,324,690.19 | 0.00          |
| 其他  | 234,362.62    | 609,805.45    |
| 合计  | 39,624,806.12 | 17,895,509.97 |

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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 付现销售、管理及研发费用 | 107,098,773.82 | 102,279,118.48 |
| 银行手续费        | 609,444.91     | 855,456.56     |
| 保证金          | 0.00           | 19,244,097.71  |
| 往来款          | 3,317,897.95   | 6,673,028.40   |
| 其他           | 49,282.86      | 399,843.44     |
| 合计           | 111,075,399.54 | 129,451,544.59 |

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          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 理财产品            | 67,000,000.00 | 194,500,000.00 |
| 定期存款            |               | 490,000,000.00 |
| 应收租赁款收益权认购款本期收回 | 10,954,103.10 | 17,024,941.09  |
| 合计              | 77,954,103.10 | 701,524,941.09 |

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          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 理财产品            | 72,000,000.00 | 197,500,000.00 |
| 定期存款            |               | 512,889,300.00 |
| 应收租赁款收益权认购款本期支付 |               | 14,958,300.00  |
| 合计              | 72,000,000.00 | 725,347,600.00 |

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         |
|------------------|---------------|---------------|
| 关联方票据贴现款         | 51,847,082.81 |               |
| 关联方票据贴现款保证金      | 4,186,000.00  |               |
| 信托计划工商银行申购本金本期收到 |               | 14,210,384.97 |
| 合计               | 56,033,082.81 | 14,210,384.97 |

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         |
|------------------|---------------|---------------|
| 关联方票据贴现款         | 41,860,000.00 |               |
| 信托计划工商银行申购本息本期偿还 | 10,678,359.83 | 17,821,155.07 |
| 关联方票据贴现款保证金      | 5,184,708.28  |               |
| 股份回购             | 6,694,368.03  |               |
| 合计               | 64,417,436.14 | 17,821,155.07 |

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                              | 127,196,596.01 | 129,026,703.28 |
| 加：资产减值准备                         | 7,470,260.28   | 6,470,400.76   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,847,979.56  | 25,362,430.28  |
| 无形资产摊销                           | 4,583,913.67   | 3,499,466.28   |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,743,120.52   | 7,234,300.39   |
| 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） | 159,960.89     | 34,154.04      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 15,178,033.42  | 13,234,631.63  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -8,810,131.92  | -3,645,046.99  |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -2,977,060.26   | -215,661.46     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 51,963,448.11   | -81,128,859.93  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -166,588,829.32 | -182,731,439.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -13,498,394.44  | 63,462,694.66   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 48,268,896.52   | -19,396,226.47  |
| 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               | 223,915,886.92  | 110,682,493.80  |
| 减：现金的期初余额             | 181,256,235.08  | 152,716,891.47  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 42,659,651.84   | -42,034,397.67  |

**(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    | 223,915,886.92 | 181,256,235.08 |
| 其中：库存现金 | 206,280.62     | 178,594.60     |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款                | 221,915,463.94 | 172,594,873.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,794,142.36   | 8,482,767.42   |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 223,915,886.92 | 181,256,235.08 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 30,573,313.73  | 23,722,708.45  |

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                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 30,573,313.73  | 应付票据、信用证/保函、票据贴现融资及消费贷保证金 |
| 固定资产 | 114,385,054.45 | 长期借款抵押                    |
| 无形资产 | 109,614,836.19 | 长期借款抵押                    |
| 合计   | 254,573,204.37 | --                        |

其他说明：

## 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  | --               | --          | 62,465,433.24  |
| 其中：美元 | 6,244,227.79     | 6.8747      | 42,927,192.79  |
| 欧元    | 1,606,850.31     | 7.8170      | 12,560,748.87  |
| 港币    | 2,887,681.53     | 0.8797      | 2,540,293.44   |
| 日元    | 39,549.00        | 0.0638      | 2,523.23       |
| 印度卢比  | 35,051,425.98    | 0.099553    | 3,489,474.61   |
| 越南盾   | 3,197,435,479.00 | 0.000295612 | 945,200.30     |
| 应收账款  | --               | --          | 129,809,868.83 |
| 其中：美元 | 16,489,919.56    | 6.8747      | 113,363,250.00 |
| 欧元    | 592,616.75       | 7.8170      | 4,632,485.13   |

|       |                  |             |               |
|-------|------------------|-------------|---------------|
| 港币    |                  |             |               |
| 印度卢比  | 113,517,838.46   | 0.099553    | 11,301,041.37 |
| 越南盾   | 1,735,695,201.00 | 0.000295612 | 513,092.33    |
| 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

本公司境外经营实体有在美国设立的HPM公司、在德国设立的德国伊之密，在香港设立的香港伊之密，在印度设立的印度服务中心、印度工厂，在越南设立的越南伊之密，上述公司分别采用美元、欧元、港币、印度卢比和越南盾作为记账本位币。

### 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 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

##### 1) 与资产相关的政府补助(总额法)

单位：元

| 种类   | 期初递延收益 | 本期新增补助       | 本期摊销       | 期末递延收益       | 本期摊销<br>列报项目 |
|--|--------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补（区级扶持资金）项目计划的通知》顺经发 |        | 4,389,570.00 | 256,590.02 | 4,132,979.98 | 其他收益         |

|  |              |              |            |              |      |
|--|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| [2019]20号  |              |              |            |              |      |
| 佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补（省、市两级扶持资金）项目计划的通知》顺经发[2018]332号      |              | 9,197,740.00 | 543,512.71 | 8,654,227.29 | 其他收益 |
| 佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达2018年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目计划的通知》顺经发[2019]1号 |              | 1,485,711.00 | 88,260.06  | 1,397,450.94 | 其他收益 |
| 佛山市经济和信息化局、佛山市财政局《关于下达2018年省级促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）项目计划（第一、二批）的通知》顺经信[2018]410号      |              | 1,169,700.00 | 73,875.79  | 1,095,824.21 | 其他收益 |
| 佛山市顺德区财政局《关于下达2015年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金》  | 3,999,999.96 |              | 400,000.02 | 3,599,999.94 | 其他收益 |
| 佛山市顺德区发展规划和统计局《关于申请拨付广东伊之密精密机械有限公司2010年重点产业振兴和技术改造专项资金的函》（顺规函〔2011〕250号）               | 725,000.00   |              | 150,000.00 | 575,000.00   | 其他收益 |
| 顺德区《关于下达2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金补助》（顺经发〔2017〕36号）  | 665,768.00   |              | 42,952.80  | 622,815.20   | 其他收益 |
| 佛山市顺德区经济和技术促进局《2016年股利采购本地装备产品项目公示》（顺经科公示〔2017〕17号）                                    | 76,614.24    |              | 4,890.24   | 71,724.00    | 其他收益 |
| 佛山市顺德区经济和科技促进局《佛山市顺德区经济和科技促进局2017年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经公示[2018]3号）                        | 41,371.61    |              | 2,410.02   | 38,961.59    | 其他收益 |

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分期计入损益。

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

| 种类 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销<br>列报项目 |
|----|--------|--------|------|--------|--------------|
|    |        |        |      |        |              |

|   |              |  |              |            |      |
|---|--------------|--|--------------|------------|------|
| 佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财税局《关于下达2017年珠江西岸先进装备制造业专项资金（科研费用补助及科研成果专利专题）的通知》（顺经发（2017）213号） | 1,796,666.67 |  | 1,540,000.02 | 256,666.65 | 其他收益 |
| 顺德区经济和科技促进局《区经济和科技促进局专利申请资助经费》  | 694,948.55   |  | 67,031.28    | 627,917.27 | 其他收益 |

与收益相关的政府补助确认为递延收益的，在相关项目周期内平均分期计入损益。

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

| 种类   | 金额           | 列报项目  |
|--|--------------|-------|
| 2018年佛山市标杆高新技术企业50强补助经费                                      | 1,000,000.00 | 其他收益  |
| 经济发展局 打造先进制造业基地专项资金  | 500,000.00   | 其他收益  |
| 2018年省科技创新战略专项资金   | 500,000.00   | 其他收益  |
| 佛山市企业研究开发投入后补助经费   | 409,100.00   | 其他收益  |
| 顺德区2018年工业企业技术改造项目事后奖补资金（市级资金）                               | 404,420.00   | 其他收益  |
| 政府补助   | 325,000.00   | 其他收益  |
| 顺德区财税局关于下达2016、2017年企业研究开发经费投入后补助资金专项经费                      | 280,300.00   | 其他收益  |
| 2019年03月软件产品即征即退税金   | 263,750.43   | 其他收益  |
| 佛山市顺德区财税局关于下达2018年装备制造业产业发展扶持资金                              | 246,000.00   | 其他收益  |
| 2019年佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）                                   | 200,000.00   | 其他收益  |
| 2018年顺德区技术标准战略专项资金   | 160,000.00   | 其他收益  |
| 2017年和2018年佛山市企业研究开发经费投入后补助经费                                | 133,500.00   | 其他收益  |
| 佛山市顺德区经济和科技促进局 佛山市顺德区财政局关于下达顺德区2018年高新技术企业补助项目资金             | 100,000.00   | 其他收益  |
| 《佛山市科学技术局 佛山市财政局关于印发佛山市科技创新券实施方案（试行）的通知》（佛科〔2015〕175号）下发政府补助 | 91,000.00    | 其他收益  |
| 佛山市顺德区容桂街道财政局补贴  | 80,000.00    | 营业外收入 |
| 佛山市财政局关于下达2016、2017年企业研究开发经费投入后补助资金专项经费款                     | 78,800.00    | 其他收益  |
| 2018年度顺德区企业提升国际化经营能力专项资金（第一批）                                | 70,000.00    | 其他收益  |
| 佛经信[2019]7号佛山市经济和信息化局_佛山市财政局关于下达2017年下半年降低企业用电用气成本补贴资金       | 53,640.00    | 其他收益  |

|                             |           |       |
|-----------------------------|-----------|-------|
| 2017年下半年降低企业用电成本补贴资金计划      | 16,740.00 | 其他收益  |
| 经科局关于下达2017 年度专利申请资助（佛山市）补贴 | 9,000.00  | 其他收益  |
| 顺德区财税局批量代付政府补贴              | 5,000.00  | 其他收益  |
| 增值税加计抵减扣除                   | 2,355.90  | 其他收益  |
| 吴江科技局补贴                     | 2,000.00  | 其他收益  |
| 人才举荐奖                       | 1,500.00  | 营业外收入 |
| 科技局（2018年度开发区科技创新奖励经费）      | 1,000.00  | 其他收益  |

## 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 |         |
| 香港伊之密  | 中国香港   | 中国香港   | 贸易   | 100.00% |    | 设立      |
| 伊之密注压  | 中国广东   | 中国广东   | 机械制造 | 100.00% |    | 设立      |
| 伊之密伊哥  | 中国广东   | 中国广东   | 服务业  | 100.00% |    | 设立      |
| HPM 公司 | 美国俄亥俄州 | 美国俄亥俄州 | 技术服务 | 100.00% |    | 设立      |
| 苏州伊之密  | 中国苏州   | 中国苏州   | 机械制造 | 100.00% |    | 同一控制下合并 |
| 伊之密模压  | 中国广东   | 中国广东   | 机械制造 | 100.00% |    | 设立      |
| 印度服务中心 | 印度     | 印度     | 技术服务 | 100.00% |    | 设立      |
| 德国伊之密  | 德国     | 德国     | 技术研发 | 100.00% |    | 设立      |
| 伊之密包装  | 中国广东   | 中国广东   | 机械制造 | 51.00%  |    | 设立      |
| 伊之密橡胶  | 中国广东   | 中国广东   | 机械制造 | 60.00%  |    | 设立      |
| 伊之密机器人 | 中国苏州   | 中国苏州   | 机械制造 | 88.50%  |    | 设立      |
| 印度工厂   | 印度     | 印度     | 机械制造 | 90.00%  |    | 设立      |
| 越南伊之密  | 越南     | 越南     | 技术服务 | 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：

2016年9月22日和2016年10月14日，公司分别召开第二届董事会第十八次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与银行共同设立“设备租赁款收益权集合资金信托计划”并提供担保的议案》，2017年4月21日和2017年5月19日，公

司分别召开第二届董事会第二十二次会议和2016年股东大会并审议通过了《关于变更信托主体并调整投资额度的议案》，同意公司作为劣后委托人与工商银行广东省分行作为优先委托人共同投资于广东粤财信托有限公司（以下简称粤财信托）设立的应收设备租赁款收益权信托计划，总投资额合计不超过40,000万元，工商银行广东省分行与公司的投资比例分别为95%及5%，该信托计划各期信托单位的预设存续期限不超过120个月（含120个月）。

粤财信托将受托以上述各期信托单位资金受让租赁公司基于伊之密及子公司下游客户的应收设备租赁款所形成的应收租赁款收益权，并按约定的溢价率收取本金及收益。租赁公司收到的各笔应收租赁款收益权转让价款应专项用于向伊之密及子公司支付与该笔转让价款对应的应收租赁款项下《购买合同》所对应的设备采购价款。租赁公司承诺，无论应收租赁债务人是否足额向其支付应收租赁款，租赁公司均应按约定日期足额向受托人支付约定的款项；同时，伊之密承诺对工商银行广东省分行理财资金的本金和收益进行担保，并负有差额补足义务。最终扩大公司的产品销售规模，满足部分优质下游客户融资购买需求。

据企业会计准则及相关规定，对于上市公司发起设立、管理或投资的结构化主体，当公司拥有对结构化主体的权力、享有可变回报，并且有能力运用对结构化主体的权力来影响其回报的金额时，应将该结构化主体纳入合并范围。结合公司具体情况，整个交易流程中，信托公司、租赁公司享有固定收益及回报。公司虽然只持有5%的信托计划份额，但公司作为劣后委托人及差额补足义务人，对合作银行95%信托计划份额承担了本金及收益的补足义务，且公司明确约定了信托计划的投资方向，后续若发生下游客户的违约，也由公司负责追讨及处置。所以该信托计划构成了公司控制的结构化主体，应纳入合并报表的范围。

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    |
|--------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 伊之密包装  | 49.00%   | -2,827,452.35 |                | -122,636.92   |
| 伊之密橡胶  | 40.00%   | 2,228,595.09  | 4,600,000.00   | 19,878,558.10 |
| 伊之密机器人 | 11.50%   | -470,070.77   |                | 516,979.53    |
| 印度工厂   | 10.00%   | 277,114.98    |                | 1,673,576.33  |

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：

伊之密包装少数股东权益包括吸收合并前伊之密模具少数股东享有的部分

## (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 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

|        |               |               |               |               |              |               |               |               |               |               |              |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 伊之密包装  | 77,923,099.68 | 17,606,953.23 | 95,530,052.91 | 87,954,740.70 | 1,013,755.69 | 88,968,496.39 | 58,343,172.88 | 19,435,092.08 | 77,778,264.96 | 63,987,126.53 | 1,394,620.12 | 65,381,746.65 |
| 伊之密橡胶  | 97,193,147.65 | 1,677,326.25  | 98,870,473.90 | 48,704,100.93 | 1,363,228.41 | 50,067,329.34 | 88,523,114.53 | 1,698,403.53  | 90,221,518.06 | 33,391,710.38 | 1,521,324.73 | 34,913,035.11 |
| 伊之密机器人 | 91,416,218.18 | 758,109.65    | 92,174,327.83 | 86,885,254.60 | 793,599.02   | 87,678,853.62 | 53,538,904.18 | 696,442.43    | 54,235,346.61 | 45,153,630.00 | 758,660.60   | 45,912,290.60 |
| 印度工厂   | 51,318,537.90 | 1,985,870.14  | 53,304,408.04 | 35,793,765.44 | 0.00         | 35,793,765.44 | 46,433,267.85 | 1,641,663.35  | 48,074,931.20 | 32,851,124.64 | 643,426.03   | 33,494,550.67 |

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      |
| 伊之密包装  | 24,976,137.57 | -5,907,533.32 | -5,907,533.32 | 3,786,814.24  | 54,933,902.57 | 7,538,633.33 | 7,538,633.33 | 673,786.22    |
| 伊之密橡胶  | 42,055,518.87 | 4,528,859.07  | 4,528,859.07  | 4,295,335.84  | 53,758,935.20 | 8,498,133.20 | 8,498,133.20 | 14,487,752.64 |
| 伊之密机器人 | 27,112,752.94 | -4,087,571.88 | -4,087,571.88 | 4,458,246.67  | 20,953,065.32 | -314,194.66  | -314,194.66  | -2,879,154.95 |
| 印度工厂   | 33,359,184.65 | 2,771,149.76  | 2,771,149.76  | -1,796,184.97 | 22,190,984.53 | 4,039,664.37 | 195,692.79   | 4,546.51      |

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 |                     |
| 佛山海晟金融租赁股份有限公司                   | 中国广东  | 中国广东 | 金融业  | 9.00%  |    | 权益法核算               |
| 佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 中国广东  | 中国广东 | 金融业  | 30.00% |    | 权益法核算               |

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        |                                  |
|----------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|
|                | 佛山海晟金融租赁股份有限公司    | 佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 佛山海晟金融租赁股份有限公司    | 佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 资产合计           | 13,432,494,023.88 | 97,261,786.00                    | 12,026,438,133.55 | 98,699,600.06                    |
| 负债合计           | 11,122,917,609.56 |                                  | 9,815,236,835.23  |                                  |
| 所有者权益          | 2,309,576,414.32  | 97,261,786.00                    | 2,211,201,298.32  | 98,699,600.06                    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 207,861,877.28    | 29,178,535.80                    | 199,008,116.85    | 29,609,880.01                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 207,861,877.28    | 29,178,535.80                    | 199,008,116.85    | 29,609,880.01                    |
| 营业收入           | 218,285,434.62    |                                  | 371,679,739.30    |                                  |

|        |               |               |                |               |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 净利润    | 98,375,116.00 | -1,437,814.06 | 112,979,330.02 | -1,308,658.27 |
| 综合收益总额 | 98,375,116.00 | -1,437,814.06 | 112,979,330.02 | -1,308,658.27 |

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：

2019年6月30日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体-佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）主要从事股权投资业务。该结构化主体2019年6月30日的资产总额为97,261,786.00元。根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5位组成委员中的1名由公司提名委派，虽公司提

名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

## 6、其他

| 公司名称             | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额           | 出资比例(%) |
|------------------|--------|------------|---------------|---------|
| Weiss AITC PGmbH | 增资入股   | 2018.03.14 | EUR500,000.00 | 9.91    |

## 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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和应收票据。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 1. 应收款项、应收票据

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的20.48% (2018年12月31日：25.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目   | 期末数            |        |      |      |                |
|-------|----------------|--------|------|------|----------------|
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值 |      |      | 合计             |
|       |                | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |                |
| 应收票据  | 101,634,934.67 |        |      |      | 101,634,934.67 |
| 其他应收款 | 6,425,363.49   |        |      |      | 6,425,363.49   |
| 小 计   | 108,060,298.16 |        |      |      | 108,060,298.16 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数    |        |  |    |
|-----|--------|--------|--|----|
|     | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 |  | 合计 |
|     |        |        |  |    |

|       |               | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 |               |
|-------|---------------|------|------|------|---------------|
| 应收票据  | 68,442,102.87 |      |      |      | 68,442,102.87 |
| 其他应收款 | 2,170,237.62  |      |      |      | 2,170,237.62  |
| 小 计   | 70,612,340.49 |      |      |      | 70,612,340.49 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

| 项 目    | 期末数              |                  |                |                |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上           |
| 银行借款   | 719,416,105.50   | 720,951,978.52   | 470,215,315.56 | 137,899,129.62 | 112,837,533.34 |
| 应付票据   | 155,428,434.65   | 155,428,434.65   | 155,428,434.65 |                |                |
| 应付账款   | 301,710,059.46   | 301,710,059.46   | 301,710,059.46 |                |                |
| 其他应付款  | 16,181,455.01    | 16,181,455.01    | 16,181,455.01  |                |                |
| 长期应付款  | 3,616,507.99     | 3,616,507.99     | 3,387,544.76   | 228,963.23     |                |
| 其他流动负债 | 51,847,082.81    | 51,847,082.81    | 51,847,082.81  |                |                |
| 小 计    | 1,248,199,645.42 | 1,249,735,518.44 | 998,769,892.25 | 138,128,092.85 | 112,837,533.34 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数              |                  |                |                |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上           |
| 银行借款   | 609,727,941.75   | 656,921,195.72   | 353,692,586.22 | 186,616,311.01 | 116,612,298.49 |
| 应付票据   | 243,271,211.12   | 243,271,211.12   | 243,271,211.12 |                |                |
| 应付账款   | 242,997,617.11   | 242,997,617.11   | 242,997,617.11 |                |                |
| 其他应付款  | 6,950,386.89     | 6,950,386.89     | 6,950,386.89   |                |                |
| 长期应付款  | 14,022,905.95    | 14,022,905.95    | 12,985,836.11  | 1,037,069.84   |                |
| 其他流动负债 | 41,860,000.00    | 41,860,000.00    | 41,860,000.00  |                |                |
| 小 计    | 1,158,830,062.82 | 1,206,023,316.79 | 901,757,637.45 | 187,653,380.85 | 116,612,298.49 |

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2018年12月31日：人民币3,884,562.54元)。

## 2. 外汇风险

## 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 |
|----------|-----|------|-------|--------------|---------------|
| 佳卓控股有限公司 | 香港  | 商业企业 | 1 万港币 | 33.75%       | 34.15%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陈敬财先生、自然人甄荣辉先生和自然人梁敬华先生。

其他说明：

本公司由陈敬财先生、甄荣辉先生、梁敬华先生实际控制。佳卓控股有限公司持有公司33.75%的股权，为公司控股股东。佳卓控股有限公司的股权结构为：甄荣辉先生持股44.44%，伟信发展有限公司（以下简称伟信发展）持股27.78%，高讯投资发展有限公司（以下简称高讯投资）持股27.78%。伟信发展为陈敬财先生个人投资的佛山市力喜机械科技有限公司的全资子公司，高讯投资为梁敬华先生个人持股99.00%，佛山市伊力威机械科技有限公司持股1.00%（佛山市伊力威机械科技有限公司系由梁敬华先生独资设立）。因此，甄荣辉先生间接持有公司15.00%股份，陈敬财先生间接持有公司9.375%股份，梁敬华先生间接持有公司9.375%股份；此外甄荣辉先生直接持有公司0.058%股份，陈敬财先生直接持有公司0.059%股份，三人合计持有公司33.87%的股份，三人于2010年1月1日签署了《关于建立一致行动人的协议》，为本公司最终共同实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、其他主体中的权益。

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

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/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/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：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,790,477.01 | 10,152,515.00 |

**(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

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1. 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及关联子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款敞口资金不超过2.6亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至2021年4月5日。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“消费信贷担保”业务如下：

| 被担保单位 | 贷款金              | 担保借     | 担保          | 备注 |
|-------|------------------|---------|-------------|----|
|       | 融机构              | 款余额（万元） | 到期日         |    |
| 客户1   | 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 42.22   | 2016年10月25日 |    |
| 客户2   |                  | 2.11    | 2017年7月7日   |    |
| 客户3   |                  | 1.25    | 2017年7月31日  |    |
| 客户4   |                  | 2.93    | 2017年8月15日  |    |
| 客户5   |                  | 10.5    | 2017年8月22日  |    |
| 客户6   |                  | 2.25    | 2017年8月23日  |    |
| 客户7   |                  | 7.37    | 2017年8月31日  |    |
| 客户8   |                  | 13.42   | 2017年8月31日  |    |
| 客户9   |                  | 7.5     | 2017年9月19日  |    |
| 客户10  |                  | 93.63   | 2017年9月19日  |    |
| 客户11  |                  | 29.5    | 2017年9月20日  |    |
| 客户12  |                  | 10.5    | 2017年9月28日  |    |
| 客户13  |                  | 11.52   | 2017年11月8日  |    |
| 客户14  |                  | 15.21   | 2017年11月17日 |    |
| 客户15  |                  | 8.68    | 2017年12月1日  |    |
| 客户16  |                  | 17.75   | 2018年2月1日   |    |
| 客户17  |                  | 48.75   | 2018年3月6日   |    |
| 客户18  |                  | 23.25   | 2018年3月7日   |    |
| 客户19  |                  | 90      | 2018年3月7日   |    |

|      |  |         |             |  |
|------|--|---------|-------------|--|
| 客户20 |  | 40.69   | 2018年3月19日  |  |
| 客户21 |  | 50.88   | 2018年5月9日   |  |
| 客户22 |  | 177.38  | 2018年5月18日  |  |
| 客户23 |  | 42.99   | 2018年5月23日  |  |
| 客户24 |  | 10.08   | 2018年5月24日  |  |
| 客户25 |  | 71.04   | 2018年5月25日  |  |
| 客户26 |  | 27.82   | 2018年5月29日  |  |
| 客户27 |  | 29.52   | 2018年5月29日  |  |
| 客户28 |  | 23.89   | 2018年7月18日  |  |
| 客户29 |  | 173.88  | 2018年7月18日  |  |
| 客户30 |  | 97.22   | 2018年7月23日  |  |
| 客户31 |  | 29.47   | 2018年7月24日  |  |
| 客户32 |  | 291.2   | 2018年7月26日  |  |
| 客户33 |  | 16.33   | 2018年8月7日   |  |
| 客户34 |  | 65.63   | 2018年9月4日   |  |
| 客户35 |  | 30.69   | 2018年9月6日   |  |
| 客户36 |  | 39.81   | 2018年9月18日  |  |
| 客户37 |  | 27.77   | 2018年11月1日  |  |
| 客户38 |  | 24.75   | 2018年12月17日 |  |
| 客户39 |  | 183.75  | 2018年12月21日 |  |
| 客户40 |  | 87      | 2018年12月27日 |  |
| 客户41 |  | 29.25   | 2019年1月24日  |  |
| 客户42 |  | 110     | 2019年2月2日   |  |
| 客户43 |  | 30.83   | 2019年2月22日  |  |
| 客户44 |  | 91.88   | 2019年3月28日  |  |
| 客户45 |  | 59.42   | 2019年5月29日  |  |
| 客户46 |  | 26.8    | 2019年6月12日  |  |
| 客户47 |  | 126     | 2019年6月18日  |  |
| 客户48 |  | 111     | 2019年7月3日   |  |
| 小 计  |  | 2565.31 |             |  |

2. 2016年9月22日和2016年10月14日，公司分别召开第二届董事会第十八次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与银行共同设立“设备租赁款收益权集合资金信托计划”并提供担保的议案》，2017年4月21日和2017年5月19日，公司分别召开第二届董事会第二十二次会议审议和2016年股东大会通过了《关于变更信托主体并调整投资额度的议案》，同意公司作为劣后委托人与工商银行广东省分行作为优先委托人共同投资于广东粤财信托有限公司设立的应收设备租赁款收益权信托计划，总投资额合计不超过40,000万元，工商银行广东省分行与公司的投资比例分别为95%及5%，该信托计划各期信托单位的预设存续期限不超过120个月（含120个月），公司承诺对工商银行广东省分行理财资金的本金和收益进行担保，并负有差额补足义务。截至2019年6月30日，公司共计对外担保金额为370.38万元。

**(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****1、重要的非调整事项**

(1) . 2019年7月15日公司召开第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年7月15日为限制性股票的授予日，以回购的A股普通股向44名激励对象授予306万股限制性股票。

(2) . 2019年7月5日，本公司通过佛山市公共资源交易中心参与了土地使用权公开挂牌交易，以人民币174,360,000.00元，竞得宗地号为116132-101的土地使用权，本次竞得土地使用权已经本公司第三届董事会第七次会议审议通过。该地块位于佛山市顺德科技工业园A区，占地面积为178,825.02平方米，用途为工业用地。

**2、企业吸收合并情况**

公司第三届董事会第九次会议于 2018 年 11 月 23 日召开，审议通过了《关于全资子公司广东伊之密精密注压科技有限公司拟吸收合并全资子公司佛山顺德伊之密模压成型技术有限公司的议案》，截至目前伊之密模压已完成税务注销，工商注销正在办理中。

## 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<br>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<br>有者的终止经营<br>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

(4) 其他说明

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项目 | 注塑机            | 压铸机            | 橡胶注射机         | 其他            | 合计               |
|----|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 收入 | 767,286,240.33 | 254,204,496.09 | 45,225,003.84 | 31,425,472.00 | 1,098,141,212.26 |
| 成本 | 507,954,635.59 | 162,009,418.31 | 27,965,000.43 | 26,625,960.49 | 724,555,014.82   |

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   |                |         |              |       |                | 367,505.50     | 0.18%   | 367,505.50   | 100.00% |                |
| 其中：              |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |                |         |              |       |                | 367,505.50     | 0.18%   | 367,505.50   | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 228,797,752.81 | 100.00% | 9,223,745.41 | 4.03% | 219,574,007.40 | 202,537,854.68 | 99.82%  | 7,174,977.18 | 3.54%   | 195,362,877.50 |
| 其中：              |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 账龄分析法组合          | 137,382,659.33 | 60.05%  | 9,223,745.41 | 6.71% | 128,158,913.92 | 104,532,004.64 | 51.52%  | 7,174,977.18 | 6.86%   | 97,357,027.46  |
| 其他组合             | 91,415,093.48  | 39.95%  |              |       | 91,415,093.48  | 98,005,850.04  | 48.30%  |              |         | 98,005,850.04  |
| 合计               | 228,797,752.81 | 100.00% | 9,223,745.41 | 4.03% | 219,574,007.40 | 202,905,360.18 | 100.00% | 7,542,482.68 | 3.72%   | 195,362,877.50 |

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） | 201,033,958.52 |
| 1 至 2 年      | 18,563,768.08  |
| 2 至 3 年      | 8,776,563.17   |
| 3 年以上        | 423,463.04     |
| 3 至 4 年      | 403,094.04     |
| 4 至 5 年      | 20,369.00      |
| 合计           | 228,797,752.81 |

**(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 |              |
| 应收账款坏账 | 7,542,482.68 | 1,681,262.73 |       |    | 9,223,745.41 |
| 合计     | 7,542,482.68 | 1,681,262.73 |       |    | 9,223,745.41 |

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

期末余额前五名的应收账款合计数为131,889,852.80元, 占应收账款期末余额合计数的比例为57.64%, 相应计提的坏账准备合计数为3,378,443.54元。

#### (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 | 364,688,128.86 | 268,380,715.35 |
| 合计    | 364,688,128.86 | 268,380,715.35 |

#### (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         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 2,621,854.78   | 1,662,263.88   |
| 应收暂付款 | 779,064.07     | 649,474.29     |
| 拆借款   | 360,861,768.21 | 266,273,724.22 |
| 备用金   | 793,146.92     | 114,394.00     |
| 合计    | 365,055,833.98 | 268,699,856.39 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 319,141.04     |                          |                          | 319,141.04 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                    | 48,564.08      |                          |                          | 48,564.08  |
| 2019 年 6 月 30 日余额       | 367,705.12     |                          |                          | 367,705.12 |

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) | 364,028,146.14 |
| 1 至 2 年      | 749,090.00     |
| 2 至 3 年      | 23,000.00      |

|         |                |
|---------|----------------|
| 3 年以上   | 255,597.84     |
| 3 至 4 年 | 5,000.00       |
| 4 至 5 年 | 136,220.13     |
| 5 年以上   | 114,377.71     |
| 合计      | 365,055,833.98 |

## 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 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 319,141.04 | 48,564.08 |       | 367,705.12 |
| 合计        | 319,141.04 | 48,564.08 |       | 367,705.12 |

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 |
|--------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 苏州伊之密  | 拆借款   | 250,486,241.68 | 1 年以内 | 68.62%           |          |
| 伊之密伊哥  | 拆借款   | 40,901,094.21  | 1 年以内 | 11.20%           |          |
| 伊之密包装  | 拆借款   | 34,892,354.65  | 1 年以内 | 9.56%            |          |
| 伊之密机器人 | 拆借款   | 31,392,471.39  | 1 年以内 | 8.60%            |          |
| 伊之密注压  | 拆借款   | 2,520,001.80   | 1 年以内 | 0.69%            |          |
| 合计     | --    | 360,192,163.73 | --    | 98.67%           |          |

## 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     | 570,714,809.31 |      | 570,714,809.31 | 570,714,809.31 |      | 570,714,809.31 |
| 对联营、合营企业投资 | 237,040,413.08 |      | 237,040,413.08 | 228,617,996.86 |      | 228,617,996.86 |
| 合计         | 807,755,222.39 |      | 807,755,222.39 | 799,332,806.17 |      | 799,332,806.17 |

#### (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 |                |          |
| 香港伊之密  | 341,835.00     |        |      |        |    | 341,835.00     |          |
| 伊之密注压  | 280,000,000.00 |        |      |        |    | 280,000,000.00 |          |
| 伊之密橡胶  | 1,800,000.00   |        |      |        |    | 1,800,000.00   |          |
| 苏州伊之密  | 99,221,273.01  |        |      |        |    | 99,221,273.01  |          |
| 伊之密伊哥  | 3,000,000.00   |        |      |        |    | 3,000,000.00   |          |
| HPM 公司 | 40,580,875.30  |        |      |        |    | 40,580,875.30  |          |
| 伊之密包装  | 14,365,100.00  |        |      |        |    | 14,365,100.00  |          |
| 伊之密模压  | 114,800,000.00 |        |      |        |    | 114,800,000.00 |          |
| 伊之密机器人 | 4,425,000.00   |        |      |        |    | 4,425,000.00   |          |
| 印度工厂   | 12,180,726.00  |        |      |        |    | 12,180,726.00  |          |
| 合计     | 570,714,809.31 |        |      |        |    | 570,714,809.31 |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准备<br>期末余额       |    |
|--|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|--------------------|--------------------|----|
|  |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                    |                    | 其他 |
| 一、合营企业   |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                    |                    |    |
| 二、联营企业   |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                    |                    |    |
| 佛山海晟<br>金融租赁<br>股份有限<br>公司                                   | 199,008,1<br>16.85 |        |      | 8,853,760<br>.44    |              |            |                     |            |                    | 207,861,8<br>77.28 |    |
| 佛山市顺<br>德区盈峰<br>零壹高端<br>智能装备<br>产业投资<br>基金合伙<br>企业（有<br>限合伙） | 29,609,88<br>0.01  |        |      | -431,344.<br>22     |              |            |                     |            |                    | 29,178,53<br>5.80  |    |
| 小计   | 228,617,9<br>96.86 |        |      | 8,422,416<br>.22    |              |            |                     |            |                    | 237,040,4<br>13.08 |    |
| 合计   | 228,617,9<br>96.86 |        |      | 8,422,416<br>.22    |              |            |                     |            |                    | 237,040,4<br>13.08 |    |

### (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 | 285,060,676.29 | 196,242,655.04 | 277,468,865.64 | 194,805,303.48 |
| 其他业务 | 41,510,021.67  | 22,537,477.84  | 44,765,147.65  | 29,763,022.22  |
| 合计   | 326,570,697.96 | 218,780,132.88 | 322,234,013.29 | 224,568,325.70 |

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          |
|----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 6,900,000.00  | 208,655,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,422,416.22  | 1,636,834.33   |
| 理财收益           | 17,095.89     | 157,108.19     |
| 信托计划利息收益       | 1,209.89      | 3,445.62       |
| 合计             | 15,340,722.00 | 210,452,388.14 |

## 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                                     | -159,960.89  |                           |
| 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） | 8,102,629.29 |                           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 98,141.25    | 理财收益                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 185,079.77   | 未将对外担保风险金计提或转回金额划分为非经常性损益 |
| 减：所得税影响额                                      | 403,838.61   |                           |
| 少数股东权益影响额                                     | 176,347.04   |                           |
| 合计  | 7,645,703.77 | --                        |

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          | 10.73%     | 0.30        | 0.30        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.09%     | 0.28        | 0.28        |

### 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签字和公司盖章的半年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室



法定代表人：陈敬财



2019年8月28日