



峰华卓立

NEEQ : 834914

广东峰华卓立科技股份有限公司



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年3月16日，选举屈志先生为公司董事长（公告编号：2018-010）。

2、2018年4月27日，聘任屈志先生为公司法定代表人（公告编号：2018-024）。

3、2018年6月1日，公司新增股份270.41万股在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，公司注册资本由3368.59万元增至3639万元（公告编号：2018-032）。

4、2018年5月，公司收到《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744001099，发证时间：2017年11月9日，有效期：三年。

5、报告期内，获授权实用新型专利2项（砂型三维打印机的真空上料装置、砂型三维打印机的喷头清洗装置）、软件著作权2项（三维打印分层处理软件V1.0、无模铸型3D打印机集成控制系统V1.0）。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、峰华卓立	指	广东峰华卓立科技股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	《广东峰华卓立科技股份有限公司章程》
佛山金睿和	指	佛山金睿和投资中心（有限合伙），系公司控股股东
广东金睿和	指	广东金睿和投资管理有限公司
肯富来	指	广东肯富来泵业股份有限公司
宝睿华	指	珠海宝睿华投资中心（有限合伙），员工持股平台
四川维珍	指	四川维珍高新材料有限公司
3D 打印	指	英文全称 3D Printing，又可简称 3DP，是指基于离散-堆积原理，由零件三维数据驱动直接制造零件的科学技术体系
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人屈志、主管会计工作负责人章立国及会计机构负责人（会计主管人员）章立国保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司综合部办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东峰华卓立科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong FengHuaZhuoLi Technology Co.,Ltd. FHZL
证券简称	峰华卓立
证券代码	834914
法定代表人	屈志
办公地址	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金枫
是否通过董秘资格考试	是
电话	0757-88775596
传真	0757-88775564
电子邮箱	godenmaple@126.com
公司网址	www.fhzt.co
联系地址及邮政编码	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号 528225
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司综合部办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-03-24
挂牌时间	2015-12-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	3D 打印装备、3D 打印服务、铸造件
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	36,390,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	佛山金睿和投资中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	黄统华

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440600572354410L	否

注册地址	广东省佛山市南海区狮山科技工业园 A 区科宝东路 8 号	否
注册资本（元）	36,390,000.00	是

## 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 25 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	35,143,931.38	20,177,430.08	74.17%
毛利率	31.04%	43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-827,761.65	2,128,411.68	-138.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,110,128.17	1,280,999.25	-186.66%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.00%	5.00%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.00%	2.00%	-
基本每股收益	-0.02	0.07	-128.57%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	139,853,241.89	121,975,872.20	14.66%
负债总计	63,585,106.73	63,999,743.60	-0.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,788,046.49	41,308,698.23	42.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.23	31.71%
资产负债率（母公司）	29.32%	42.83%	-
资产负债率（合并）	45.47%	52.47%	-
流动比率	1.2888	1.0094	-
利息保障倍数	0.99	-25.16	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,254,698.69	-3,021,134.22	-73.93%
应收账款周转率	1.68	0.22	-
存货周转率	0.60	0.49	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.66%	152.11%	-
营业收入增长率	74.17%	74.72%	-



净利润增长率	-100.56%	-2.08%	-
--------	----------	--------	---

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	36,390,000	33,685,900	8.03%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家主营业务为 3D 打印服务及 3D 打印设备的研发、生产和销售的高新技术企业，是 3D 打印行业整体解决方案的提供商，也是一家量产砂型 3D 打印设备的企业。公司产品主要应用于汽车、军工、航空航天、船舶、机械装备、泵阀等领域。公司主要通过网站、研讨会、行业展会、论坛、新闻媒体、客户应用口碑以及销售人员主动寻找潜在客户方式吸引客户、促进销售，销售收入主要来源于 3D 打印服务和 3D 打印设备的销售。

对于 3D 打印设备，公司以直销方式为主，以代理方式为辅，兼营打印砂模服务。公司在开拓业务过程中，有些客户是基于 3D 打印服务需求量较大且自身具备资金、铸造人才实力等，直接购买公司设备自主完成 3D 打印，有些客户 3D 打印设备应用于教学和科研领域，有些特定客户用于建立 3D 打印平台服务，为需求砂型打印的企业提供及时、必要、低成本的服务，公司亦会向其销售 3D 打印设备并提供相关技术服务和部分材料销售服务。

对于 3D 打印服务，公司以直销方式为主，代理方式为辅。公司直接开拓对金属零部件、模具、砂型（芯）、原型、模型有定制化、小批量产品需求的客户，并提供 3D 打印服务。有些代理商拥有一些渠道，可以获得订单，公司亦会采取与之合作的方式促进销售。

控股子公司四川维珍主要采用直销方式，利用自身在铸造质量和金属材料等方面的优势，向客户提供不锈钢/特种合金材料的转鼓、中轴等铸造件，因其质量可靠、品质优越，在细分行业里有一定知名度和影响力，目前处于较为领先的地位。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，在董事会的正确领导下，管理层积极贯彻公司战略发展目标和实施年度经营计划。2018 年上半年公司实现营业收入 35,143,931.38 元，实现净利润-827,761.65 元。

报告期内，营业收入较上年同期上升 74.17%，主要为母公司实现营业收入 13,245,757.62 元，与上年同期同比增长 0.94%；公司控股子公司实现营业收入 21,898,173.76 元。

报告期内，公司净利润与去年同期相比出现下滑，主要原因为：1、综合毛利率不及去年同期；2、为了培育市场，公司投入了较大的营销费用（主要用于广告、展会等市场推广）；3、管理费用、财务费用均出现较大幅度的增长。

公司总资产为 139,853,241.89 元，较上年末增长 14.66%，归属母公司净资产 58,788,046.49 元，较上年末增长 42.31%。

报告期内，为适应公司战略发展的需求，董事会适时调整管理架构，使管理团队更具有凝聚力、战斗力和执行力。公司适时调整了发展规划，不拘一格引进研发人员充实研发队伍，加大研发投入力度，并完善 3D 打印服务加工手段和检测措施。

### 三、 风险与价值

#### 1、核心技术人员流失风险

公司作为技术和人才密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的投入和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。虽然公司已制定完善的研发机制以

维持技术团队的稳定性，并且公司核心技术成果均以专利、著作权等形式存在，但公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来风险。

风险应对措施：公司将采取“关键技术团队研发”的模式，加大关键研发人才的培养，避免因个别关键研发人员的流失给公司发展造成持续的风险；同时公司也完成了管理层和核心技术人员、技术骨干的股权激励方案，进一步降低人才流失的风险。

#### 2、资金风险

2018年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-525.47万元，经营活动产生的现金流无法满足经营规模日益扩大带来的资金需求。如果公司不能持续获得债务融资或股权融资，将会对公司发展壮大产生不利影响。

风险应对措施：公司在加强内部财务管理的同时加大应收账款的回收力度；另一方面根据公司经营的实际需要，适时通过股票发行、银行融资等方式来解决公司因扩大规模而对资金的需求。

#### 3、新兴产业风险

公司所处的3D打印行业属于新兴产业，其应用领域有待进一步的拓展、完善，市场增长速度和发展周期存在不确定性，行业高速增长态势在可预见的未来是否能得到较好的持续存在不确定性。

风险应对措施：做好市场调研工作，结合客户需求，确立正确的研发方向，将研发成果迅速转化成生产，同时创新经营模式，降低公司在新兴产业的风险。

#### 4、国内外公司市场冲击风险

在全球3D打印产业中，美国的ExOne公司和德国的Voxeljet公司、宁夏共享装备等也研发了基于微滴喷射的砂型3D打印技术的装备。随着这些公司经营规模的扩大和市场范围的延伸，可能对公司市场的拓展造成一定冲击。

风险应对措施：加大公司产品研发力度，提高产品性价比、质量的稳定性和强化售后服务能力，实现产品、渠道、价格、服务的差异化，突出公司量产设备的优势，使公司物美价廉的产品迅速惠及消费者并占领市场，在与国内外公司的竞争中处于有利地位。

#### 5、实际控制人控制风险

公司的实际控制人为黄统华先生，期末其直接持有公司4.12%的股份，通过佛山金睿和间接控制公司35.59%的股份，合计控股比例为39.71%。若黄统华先生利用其控股地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行控制，可能会给其他股东带来一定的风险。

风险应对措施：股份公司成立后，公司根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度。公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，严格执行公司基本规章制度，以控制该等风险。

#### 6、税收优惠和政府补助变化风险

公司于2017年通过国家高新技术企业认定复审，企业所得税税率为15%，同时公司收入来源中部分来自于营业外收入（政府补助）。若相关税收优惠政策发生变化或享受期限到期后公司不能享受税收优惠，以及政府补助发生变化，则可能会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

风险应对措施：公司将进一步加强管理、提升技术、拓展市场，不断扩大经营规模和盈利水平，以降低不能享受税收优惠、政府补助等对公司带来的风险。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽到了一个企业对社会的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
四川维珍	13,000,000.00	2017-12 至 2020-5	保证	连带	是	是
四川维珍	15,000,000.00	2018-5 至 2020-5	保证	连带	是	是
四川维珍	7,000,000.00	2018-5 至 2020-5	保证	连带	是	是
<b>总计</b>	<b>35,000,000.00</b>	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	5,605,976.75

### 清偿和违规担保情况:

2017年12月,公司为四川维珍提供13,000,000.00元的担保,四川维珍已于2018年5月偿还借款。

### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
佛山金睿和投资中心(有限合伙)、金枫、杨文焱、梁满杰、黄统华	借款担保	5,000,000.00	是	2016-03-31	2016-012
佛山金睿和投资中心(有限合伙)、金枫、杨文焱、杨如玉、黄统华、黎俊材	借款担保	5,000,000.00	是	2016-12-15	2016-062
佛山金睿和投资中心(与有限合伙)、黄统华、金枫、杨如玉、杨印宝	借款担保	5,000,000.00	是	2017-09-07	2017-049
佛山金睿和投资中心(与有限合伙)、黄统华、金枫、杨如玉、杨印宝	借款担保	3,000,000.00	是	2017-09-07	2017-049
四川维珍高新材料有限公司	借款提供反担保	13,000,000.00	是	2017-11-23	2017-060
佛山金睿和投资中心(与有限合伙)、黄统华、金枫、杨如玉、杨印宝	借款担保	10,000,000.00	是	2017-12-28	2017-066
佛山金睿和投资中心(有限合伙)、黄统华、杨印宝	融资担保	2,000,000.00	是	2018-02-06	2018-006

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、股东无偿为公司融资租赁提供担保,利于解决公司资金需求问题,为提高经营效益、开拓市场起到了积极的助推作用,符合全体股东的利益。

2、四川维珍为公司的控股子公司,为其借款提供反担保,是对其正常经营活动的支持,符合公司的整体利益。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 1、股份锁定承诺

(1) 董事、监事、高级管理人员承诺:在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的公司股份。

#### 2、规范关联交易承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具以下承诺:保证本人(企业)以及本人(企业)控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织(以下统称“本人(企业)控制的企业”),今后原则上不与公司发生关联交易。如果公司在今后的经营活动中必须与本人(企业)或本人(企业)控制的企业发生不可避免的关联交易,本人(企业)将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和有关规定履行有关程序,并按照正常的商业条件进行,且保证本人(企业)及本人(企业)控制的企业

将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就公司与本人(企业)或本人(企业)控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

保证本人(企业)及本人(企业)控制的企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本人(企业)及本人(企业)控制的企业将不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

### 3、避免同业竞争的承诺

公司控股股东佛山金睿和、实际控制人黄统华已经出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺截至本报告出具日，上述各方及其关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺目前乃至将来不会从事、或促使投资、控股、参股的公司不在中国境内外任何国家和地区、以任何形式直接或间接从事或参与与峰华卓立及/或峰华卓立的子公司、分公司、合营或联营公司的主营业务构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动；无论在中国境内或者境外，对于峰华卓立正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术，亦将不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对峰华卓立构成竞争的可替代的产品，除非峰华卓立有要求。

### 4、避免资金占用和对外担保的承诺

公司控股股东佛山金睿和和实际控制人黄统华出具了不以任何理由和方式占用公司资产为其本人及其控制的其他企业提供担保的承诺函和避免关联交易的承诺。

截至本报告出具日，承诺人均严格履行了上述承诺。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
成青房权监字第 03555050 号	抵押	389,300.00	0.28%	获取银行借款
成青房权监字第 03555051 号	抵押	692,600.00	0.50%	获取银行借款
成青房权监字第 03555052 号	抵押	3,279,700.00	2.35%	获取银行借款
成青房权监字第 03555053 号	抵押	5,252,500.00	3.76%	获取银行借款
成青房权监字第 03555054 号	抵押	1,938,600.00	1.39%	获取银行借款
成青房权监字第 03555055 号	抵押	2,395,400.00	1.71%	获取银行借款
成青房权监字第 03555056 号	抵押	534,200.00	0.38%	获取银行借款
<b>总计</b>	-	<b>14,482,300.00</b>	<b>10.37%</b>	-

## (五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-08-16	2018-06-01	7.20	2,704,100	19,469,520	1、支付发行费用； 2、支付前期重大资产重组的现金对价部分； 3、研发投入、扩大生产与销售规模。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	22,251,445	66.06%	8,981,642	31,233,087	85.83%
	其中：控股股东、实际控制人	7,505,821	22.28%	5,820,417	13,326,238	36.62%
	董事、监事、高管	372,125	1.10%	208,525	580,650	1.60%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,434,455	33.94%	-6,277,542	5,156,913	14.17%
	其中：控股股东、实际控制人	6,945,380	20.62%	-5,820,417	1,124,963	3.09%
	董事、监事、高管	3,246,075	9.64%	625,575	3,871,650	10.64%
	核心员工					
<b>总股本</b>		<b>33,685,900</b>	<b>-</b>	<b>2,704,100</b>	<b>36,390,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>36</b>				

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	佛山金睿和	12,951,250		12,951,250	35.59%		12,951,250
2	宝睿华	4,510,000		4,510,000	12.39%		4,510,000
3	屈志	2,129,700	834,100	2,963,800	8.14%	2,222,850	740,950
4	肯富来	2,290,000		2,290,000	6.29%		2,290,000
5	深圳踊跃资本	552,000	1,600,000	2,152,000	5.91%		2,152,000
<b>合计</b>		<b>22,432,950</b>	<b>2,434,100</b>	<b>24,867,050</b>	<b>68.32%</b>	<b>2,222,850</b>	<b>22,644,200</b>
前五名股东间相互关系说明： 佛山金睿和为宝睿华的有限合伙人，除此之外，上述股东之间无关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



## (一) 控股股东情况

佛山金睿和持有公司 12,951,250 股，占公司股本总额的 35.59%，系公司控股股东。佛山金睿和的基本情况如下：

名称 佛山金睿和投资中心（有限合伙）

地址 佛山市南海区桂城街道桂澜北路 2 号亿能国际广场 2 座 1701C 室

执行事务合伙人 广东金睿和投资管理有限公司（委派代表：陈翠仪）

合伙人认缴出资额 10,000 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 日

经营范围 项目投资，投资顾问。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本报告书披露日，佛山金睿和的出资情况如下：

合伙人名称	合伙人类型	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出 资比例
广东金睿和	普通合伙人	60.00	10.00	0.60%
李强	有限合伙人	3,013.00	500.00	30.13%
冯红健	有限合伙人	2,410.00	400.00	24.10%
黄统华	有限合伙人	2,108.00	350.00	21.08%
陈细	有限合伙人	1,807.00	300.00	18.07%
罗旭然	有限合伙人	602.00	100.00	6.02%
合计		10,000.00	1660.00	100.00%

报告期内，公司控股股东无变化。

## (二) 实际控制人情况

黄统华，男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权，经济学硕士；2000 年 7 月至 2002 年 2 月，广发证券担任分析师；2002 年 3 月至 2008 年 10 月，在汉唐证券佛山营业部先后任副总经理、总经理；2008 年 11 月至 2010 年 9 月，为自由职业者；2010 年 10 月至 2013 年 9 月，在佛山睿和投资管理公司任执行董事；2013 年 9 月至今，在广东金睿和任执行董事兼总经理；2013 年 12 月至 2015 年 7 月，在峰华有限任副董事长。2015 年 7 月至今，先后担任公司副董事长、董事长、董事。

报告期内，公司实际控制人无变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
屈志	董事长	男	1972-09-23	本科	2018年3月16日—2018年7月22日	是
杨印宝	副董事长、总经理	男	1964-01-22	硕士	2017年2月22日—2018年7月22日	是
黄统华	董事	男	1973-03-03	硕士	2015年7月23日—2018年7月22日	否
李强	董事	男	1973-04-07	硕士	2015年7月23日—2018年7月22日	否
冯红健	董事	男	1966-02-24	硕士	2015年7月23日—2018年7月22日	否
刘立新	董事	男	1970-08-22	中专	2015年7月23日—2018年7月22日	否
吴爵盛	监事会主席	男	1984-03-10	大专	2015年7月23日—2018年7月22日	是
陈林伟	监事	男	1985-04-25	本科	2015年7月23日—2018年7月22日	是
李国虎	监事	男	1984-06-28	硕士	2015年7月23日—2018年7月22日	是
金枫	副总经理、董事会秘书	男	1978-11-30	本科	2015年7月23日—2018年7月22日	是
王君衡	副总经理	男	1974-06-04	硕士	2017年11月23日—2018年7月22日	是
章立国	财务总监	男	1961-12-04	中专	2016年12月29日—2018年7月22日	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

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

- 1、董事黄统华为公司实际控制人，也是控股股东佛山金睿和的实际控制人、合伙人；董事李强、冯红健为公司控股股东佛山金睿和的合伙人。
  - 2、董事黄统华、副董事长（总经理）杨印宝为广东金睿和股东，广东金睿和为控股股东佛山金睿和的执行事务合伙人。
  - 3、控股股东佛山金睿和、副董事长（总经理）杨印宝、监事会主席吴爵盛、监事陈林伟、监事李国虎、副总经理（董秘）金枫、财务总监章立国为公司员工持股平台宝睿华的合伙人。
- 其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
屈志	董事长	2,129,700	834,100	2,963,800	8.14%	
杨印宝	副董事长、总经理	1,145,000		1,145,000	3.15%	
黄统华	董事	1,499,950		1,499,950	4.12%	
李强	董事					
冯红健	董事					

刘立新	董事					
吴爵盛	监事会主席					
陈林伟	监事					
李国虎	监事					
金枫	副总经理、董事会秘书	343,500		343,500	0.94%	
王君衡	副总经理					
章立国	财务总监					
合计	-	5,118,150	834,100	5,952,250	16.35%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
屈志	董事	新任	董事长	公司发展需要
黄统华	董事长	离任	董事	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

屈志，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于湖南工业大学，高级经济师。1989年9月至1992年7月，在湖南工业大学钢铁冶金专业学习；1992年7月~1996年11月，湖南衡阳钢管集团公司车间主任；1996年12月至2000年1月，广州南方连铸工程公司担任总经理助理；2000年2月至2003年11月，福建东宇不锈钢公司担任副厂长；2003年12月至2006年10月，三洲核能设备制造有限公司担任副总经理；2006年11月至2009年12月，三洲特种钢管（集团）公司担任副总经理、兼任华星炉管公司总经理；2010年1月至2017年11月，四川维珍高新材料有限公司担任董事长。2010年1月至今，四川维珍高新材料有限公司担任总经理。2017年9月起，担任公司董事。2018年3月选举为公司董事长。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	33	31
生产人员	105	102
销售人员	15	13
技术人员	42	43
财务人员	12	12
员工总计	207	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	31	32
专科	51	47
专科以下	121	117
员工总计	207	201

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动情况

报告期内，根据公司发展需要，引进中高端管理及技术人员，为公司的发展和进步提供必要的人才支撑。

2、培训计划

公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力打造具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

3、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。结合工作岗位实际需要为员工购买人身意外商业保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

1、2018年7月25日，公司2018年第六次临时股东大会选举屈志先生、黄统华先生、李强先生、冯红健先生、刘立新先生、廖志坚先生和金枫先生为第二届董事会董事、选举吴爵盛先生和梁辉先生为第二届监事会监事。

2、2018年7月25日，公司2018年第一次职工代表大会选举陈林伟先生为职工代表监事。

新增董事候选人廖志坚先生简历如下：

廖志坚，男，1976年8月出生。中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，毕业于西南财经大学，会计师、律师、MBA。1995年9月至1997年7月，在乐山师范学院会计专业学习；2006年10月至2009年3月，在西南财经大学法律专业学习；1997年3月至1999年12月，在国家外汇管理局乐山支局任科

员；2000年1月至2003年12月，在乐山吉象人造林制品有限公司任财务主管；2004年1月至2018年7月，在成都正恒动力股份有限公司先后担任财务总监、副总经理、董事会秘书。

新增非职工监事候选人梁辉先生简历如下：

梁辉，男，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于广东外语外贸大学，中国注册会计师。1993年7月至1996年2月，在广东华南会计师事务所担任审计助理；1996年3月至2002年4月，在广州正中珠江会计师事务所担任部门经理；2002年5月至2003年6月，在广州天伦（集体）控股有限公司担任审计法务部负责人；2003年7月至2004年5月，在黑龙江天伦置业股份有限公司担任董事、副总经理；2004年6月至2005年11月，在民安证券经纪有限公司担任投资管理部负责人；2005年12月至2007年3月，自由职业；2007年4月至2008年5月，在东海证券有限公司担任投资银行部业务董事；2008年6月至2014年5月，在民生证券有限责任公司担任投资银行部董事、副总经理；2014年6月至2017年12月，自由职业；2018年1月至今，在深圳三六二投资企业（有限合伙）担任投资部负责人。

3、2018年7月25日，公司第二届董事会第一次会议选举屈志先生为董事长、黄统华先生为副董事长，聘任屈志先生为总经理、金枫先生为副总经理和董事会秘书、王君衡先生为副总经理、章立国先生为财务总监。2018年7月25日，公司第二届监事会第一次会议选举吴爵盛先生为监事会主席。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注六、1	5,317,183.70	2,040,118.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	附注六、2-3	24,093,662.50	18,583,121.28
预付款项	附注六、4	2,715,728.29	2,395,083.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、5	2,275,452.98	1,902,978.88
买入返售金融资产			
存货	附注六、6	43,646,730.87	36,851,741.09
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注六、7	1,104,870.30	1,475,045.41
<b>流动资产合计</b>		<b>79,153,628.64</b>	<b>63,248,088.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注六、8	148,750.00	148,750.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	附注六、9	34,817,767.91	34,508,369.21
在建工程	附注六、10	636,954.74	
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	附注六、11	10,588,281.96	10,748,113.60
开发支出	附注六、12	1,888,213.76	

商誉	附注六、13	10,174,802.27	10,174,802.27
长期待摊费用	附注六、14	853,757.22	1,369,769.90
递延所得税资产	附注六、15	1,390,860.39	1,524,978.30
其他非流动资产	附注六、16	200,225.00	253,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>60,699,613.25</b>	<b>58,727,783.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>139,853,241.89</b>	<b>121,975,872.20</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六、17	21,370,000.00	22,957,604.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	附注六、18	14,058,338.25	13,913,618.68
预收款项	附注六、19	3,903,184.89	2,661,989.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六、20	998,636.69	2,060,575.17
应交税费	附注六、21	141,930.45	130,347.85
其他应付款	附注六、22	10,271,585.48	20,298,226.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	附注六、23	574,567.38	636,244.35
其他流动负债	附注六、24	25,000.00	
<b>流动负债合计</b>		<b>51,343,243.14</b>	<b>62,658,606.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注六、25	10,466,783.69	
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	附注六、26	44,655.63	322,990.36
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	附注六、27	1,730,424.27	924,942.92
其他非流动负债		-	93,203.88
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,241,863.59</b>	<b>1,341,137.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>63,585,106.73</b>	<b>63,999,743.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	附注六、28	36,390,000.00	33,685,900.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注六、29	60,289,007.43	44,685,997.52
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注六、30	802,286.90	802,286.90
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注六、31	-38,693,247.84	-37,865,486.19
归属于母公司所有者权益合计		58,788,046.49	41,308,698.23
少数股东权益		17,480,088.67	16,667,430.37
<b>所有者权益合计</b>		<b>76,268,135.16</b>	<b>57,976,128.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>139,853,241.89</b>	<b>121,975,872.20</b>

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,672,355.15	1,827,341.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		14,395,545.92	11,633,509.48
预付款项		863,668.99	809,607.68
其他应收款		2,097,069.96	1,832,488.88
存货		22,709,152.78	19,567,784.23
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		670,825.40	979,961.35
<b>流动资产合计</b>		<b>44,408,618.20</b>	<b>36,650,693.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		148,750.00	148,750.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		38,125,000.00	38,125,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		12,388,123.74	13,197,903.72
在建工程		-	-



生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		402,466.62	431,229.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		239,192.41	375,826.73
递延所得税资产		1,390,860.39	1,390,860.39
其他非流动资产		200,225.00	39,100.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,894,618.16</b>	<b>53,708,670.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>97,303,236.36</b>	<b>90,359,363.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,370,000.00	9,957,604.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		4,023,457.89	6,254,757.92
预收款项		1,013,171.85	1,332,896.00
应付职工薪酬		891,731.69	1,247,238.88
应交税费		105,390.72	32,309.22
其他应付款		4,043,746.48	18,976,611.46
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		574,567.38	636,244.35
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>18,022,066.01</b>	<b>38,437,662.40</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,466,783.69	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		44,655.63	322,990.36
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,511,439.32</b>	<b>322,990.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>28,533,505.33</b>	<b>38,760,652.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		36,390,000.00	33,685,900.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		60,289,007.43	44,685,997.52

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		802,286.90	802,286.90
一般风险准备		-	-
未分配利润		-28,711,563.30	-27,575,473.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>68,769,731.03</b>	<b>51,598,710.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>97,303,236.36</b>	<b>90,359,363.71</b>

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	附注六、32	<b>35,143,931.38</b>	<b>20,177,430.08</b>
其中：营业收入		35,143,931.38	20,177,430.08
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>35,583,020.81</b>	<b>18,046,720.04</b>
其中：营业成本		24,235,893.96	11,501,122.95
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	附注六、33	162,613.44	215,924.79
销售费用	附注六、34	2,701,455.27	2,421,765.95
管理费用	附注六、35	4,944,181.86	2,700,292.08
研发费用		1,767,325.40	684,691.20
财务费用	附注六、36	1,518,939.80	230,011.91
资产减值损失	附注六、37	252,611.08	292,911.16
加：其他收益	附注六、38	141,619.56	1,305,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-297,469.87</b>	<b>3,435,710.04</b>

加：营业外收入	附注六、39	424,357.74	0.01
减：营业外支出	附注六、40	141,991.22	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-15,103.35</b>	<b>3,435,710.05</b>
减：所得税费用	附注六、41	-	722,490.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-15,103.35</b>	<b>2,713,219.50</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-15,103.35	2,713,219.50
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		812,658.30	584,807.82
2. 归属于母公司所有者的净利润		-827,761.65	2,128,411.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-15,103.35</b>	<b>2,713,219.50</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-827,761.65	2,128,411.68
归属于少数股东的综合收益总额		812,658.30	584,807.82
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	0.07
（二）稀释每股收益		-0.02	0.03

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		<b>13,245,757.62</b>	<b>13,121,852.37</b>
减：营业成本		8,300,921.99	6,449,454.77
税金及附加		35,213.80	134,022.33

销售费用		1,696,800.55	2,266,508.00
管理费用		2,891,365.31	2,476,336.56
研发费用		735,759.20	684,691.20
财务费用		862,549.81	153,932.46
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		133,872.80	142,162.69
加：其他收益		141,619.56	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,269,106.28</b>	<b>814,744.36</b>
加：营业外收入		255,007.67	1,015,000.01
减：营业外支出		121,991.22	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,136,089.83</b>	<b>1,829,744.37</b>
减：所得税费用		-	320,980.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,136,089.83</b>	<b>1,508,764.24</b>
（一）持续经营净利润		-1,136,089.83	1,508,764.24
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-1,136,089.83</b>	<b>1,508,764.24</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	0.05
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,940,620.82	19,720,576.20
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、42	6,838,810.84	1,397,631.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,779,431.66</b>	<b>21,118,208.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,067,656.71	11,651,405.08
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		10,588,382.90	5,561,723.71
支付的各项税费		804,377.48	2,084,115.46
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、42	6,573,713.26	4,842,098.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>48,034,130.35</b>	<b>24,139,342.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,254,698.69</b>	<b>-3,021,134.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,986,575.39
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,986,575.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,163,923.43	2,517,943.30
投资支付的现金		13,600,000.00	2,400,000.00

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,763,923.43</b>	<b>4,917,943.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,763,923.43</b>	<b>-2,931,367.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,469,520.00	-
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		23,000,000.00	6,566,604.57
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,853,600.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>44,323,120.00</b>	<b>6,566,604.57</b>
偿还债务支付的现金		15,587,604.57	988,875.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,231,636.51	190,469.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,208,191.83	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,027,432.91</b>	<b>1,179,344.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,295,687.09</b>	<b>5,387,259.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注六、43	<b>3,277,064.97</b>	<b>-565,242.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额	附注六、43	2,040,118.73	3,581,529.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注六、43	<b>5,317,183.70</b>	<b>3,016,287.30</b>

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,057,983.95	13,819,852.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		745,401.77	1,107,631.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,803,385.72</b>	<b>14,927,483.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,841,818.68	7,282,427.01
支付给职工以及为职工支付的现金		6,735,488.80	5,131,792.47
支付的各项税费		244,806.15	1,738,810.93
支付其他与经营活动有关的现金		4,150,138.83	4,624,210.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,972,252.46</b>	<b>18,777,241.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,168,866.74</b>	<b>-3,849,757.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,197.08	1,818,815.83
投资支付的现金		13,600,000.00	2,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,938,197.08</b>	<b>4,218,815.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,938,197.08</b>	<b>-4,218,815.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,469,520.00	
取得借款收到的现金		9,000,000.00	6,566,604.57
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,853,600.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,323,120.00</b>	<b>6,566,604.57</b>
偿还债务支付的现金		2,587,604.57	988,875.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,575,246.52	114,390.11
支付其他与筹资活动有关的现金		2,208,191.83	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,371,042.92</b>	<b>1,103,265.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,952,077.08</b>	<b>5,463,339.08</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,845,013.26</b>	<b>-2,605,233.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,827,341.89	3,581,529.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,672,355.15</b>	<b>976,296.01</b>

法定代表人：屈志

主管会计工作负责人：章立国

会计机构负责人：章立国

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 2018年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

公司名称: 广东峰华卓立科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

公司类型: 股份有限公司

公司住址: 广东省佛山市南海区狮山科技工业园A区科宝东路8号

法定代表人: 屈志

注册资本: 3,639万元整

成立时间: 2011年3月24日

经营期限: 2011年3月24日至长期

统一社会信用代码: 91440600572354410L

本公司系在原佛山市峰华卓立制造技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 系由佛山金睿和投资中心(有限合伙)、广东肯富来泵业股份有限公司、梁满杰、黄统华、杨



文焱、颜永年、陈耀波、杨如玉、谭玉珍、黎俊材、罗旭然、金枫共同出资组建的。

所属行业：参照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于“C35 专用设备制造业”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所从事行业归属为“C35 专用设备制造业”。

经营范围：三维（3D）打印（增材制造）技术、三维（3D）扫描技术的研发、转让；三维（3D）打印装备、软件、材料的研发、设计、制造、销售与售后服务；金属零部件、模具及制品的数字化制造、销售；前述经营内容的互联网应用平台系统的开发与营运（含网上交易）、技术咨询、中介服务、数据服务、设计服务；广告设计、制作、发布及代理；仓储、货物运输、运输代理；公司产品及其原材料的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主营业务：三维（3D）打印（增材制造）技术、三维（3D）扫描技术的研发、转让；三维（3D）打印装备、软件、材料的研发、设计、制造、销售与售后服务；金属零部件、模具及制品的数字化制造、销售等。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加0户，减少0户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司及其子公司从事三维（3D）打印（增材制造）技术、三维（3D）扫描技术的研发、转让；三维（3D）打印装备、软件、材料的研发、设计、制造、销售与售后服务；金属零部件、模具及制品的数字化制造、销售；前述经营内容的互联网应用平台系统的开发与营运（含网上交易）、技术咨询、中介服务、数据服务、设计服务；广告设计、制作、发布及代理；仓储、货物运输、运输代理；公司产品及其原材料的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

##### **1、会计期间**

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

##### **2、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、现金及现金等价物的确定标准**

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

##### **5、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

###### **（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易

的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷

款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续

下跌时间超过 18 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计

入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 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各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	关联方应收账款
保证金、押金、备用金组合	保证金、押金、备用金
账龄组合	除关联方和质保金、押金、备用金组合之外的组合

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	采用其他方法，见下述 b
保证金、押金、备用金组合	采用其他方法，见下述 b
账龄组合	账龄分析法，见下述 a

### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	2.00	2.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方组合	预计未来现金流量低于账面价值的差额	预计未来现金流量低于账面价值的差额
质保金、押金、备用金组合	预计未来现金流量低于账面价值的差额	预计未来现金流量低于账面价值的差额

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 7、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、5“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应

享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 9、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	3.00	4.85
机器设备	直线法	10	3.00	9.70
办公设备	直线法	3-5	3.00	19.40-33.33
运输设备	直线法	3-5	3.00	19.40-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资

产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

## 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产

处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **15、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **16、预计负债**



当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 17、收入

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）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

#### （5）本公司实际收入确认原则

公司确认的具体标准为：商品已发出，并达到客户验收的条件，且能合理确保能收取有关应收款项。

### 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **19、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### **(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税

计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据 2018 年 6 月 15 日财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）要求，公司相应变更财务报表格式。

#### ②其他会计政策变更:无。

### （2）会计估计变更

无。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结

果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。应税收入2018年5月起改按16%的税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

注：公司企业所得税情况如下

纳税主体名称	所得税税率
广东峰华卓立科技股份有限公司	15%
四川维珍高新材料有限公司	15%

### 2、税收优惠及批文

优惠项目	法律法规依据	具体优惠政策规定	税务机关批准文号（属备案的注明是否已办备案）
高新技术企业所得税优惠	企业所得税法及其实施条例	2017年11月19日峰华卓立公司经认定为高新技术企业，适用15%的企业所得税优惠税率（有效期：三年）	高新技术企业证书编号：GR201744001099
高新技术企业所得税优惠	企业所得税法及其实施条例	2017年12月4日四川维珍公司经认定为高新技术企业，适用15%的企业所得税优惠税率（有效期：三年）	高新技术企业证书编号：GR201751001254

### 3、其他说明

无。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上年指2017年全年，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,740.26	999,670.18
银行存款	3,599,443.44	1,040,448.55
其他货币资金	1,680,000.00	
合计	5,317,183.70	2,040,118.73
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,530.32	674,000.00
商业承兑汇票		
合计	91,530.32	674,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

### (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑汇票	5,866,397.50	10,896,764.45
商业承兑汇票		
合计	5,866,397.50	10,896,764.45

### (4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,708,542.67	100.00	706,410.49	2.86	24,002,132.18
单项金额不重大但单独计提坏账					



准备的应收款项					
合计	24,708,542.67	—	706,410.49	—	24,002,132.18

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,362,920.69	100.00	453,799.41	2.47	17,909,121.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,362,920.69	—	453,799.41	—	17,909,121.28

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,026,388.17	400,527.76	2.00
1 至 2 年	4,522,654.50	226,132.73	5.00
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00
3 至 4 年	159,500.00	79,750.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	24,708,542.67	706,410.49	—

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,480,280.76	329,605.61	2.00
1 至 2 年	1,700,293.93	85,014.70	5.00
2 至 3 年	173,313.00	34,662.60	20.00
3 至 4 年	9,033.00	4,516.50	50.00
4 至 5 年			

5年以上			
合计	18,362,920.69	453,799.41	—

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,380,000.00		
合计	1,380,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 252,611.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安德里茨(中国)有限公司	货款	3,383,477.51	1年以内	13.69	67,669.55
甘肃伯骊江 3D 打印科技有限公司	设备款	2,650,000.00	1年以内 120 万、 1-2 年 145 万	10.73	96,500.00
海申机电总厂(象山)	货款	2,609,947.00	1年以内	10.56	52,198.94
成都天翔环境股份有限公司	货款	1,676,357.50	1年以内	6.78	33,527.15
上海汽车变速器有限公司	货款	1,260,519.81	1年以内	5.10	36,144.80
合计	—	11,580,301.82	—	46.87	286,040.44

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 11,580,301.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 46.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 286,040.44 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内	2,586,369.29	95.24	2,353,187.53	98.25
1至2年	129,359.00	4.76	41,896.00	1.75
2至3年				
3年以上				
合计	2,715,728.29	100.00	2,395,083.53	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
靖江市同骏冶金机械有限公司	507,580.00	18.69
国网四川省电力公司成都供电公司	271,194.30	9.99
常州特舒隆机电设备有限公司	228,000.00	8.40
浙江金磊耐火材料有限公司	177,464.24	6.53
陕西东岳机电设备有限公司	148,900.00	5.48
合计	1,333,138.54	49.09

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,333,138.54 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 49.09%。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,275,452.98	100.00			2,275,452.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,275,452.98	100.00		—	2,275,452.98

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,902,978.88	100.00			1,902,978.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,902,978.88	100.00		—	1,902,978.88

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

无

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代缴员工社保及公积金	25,415.04		
押金、保证金和备用金	2,250,037.94		
合计	2,275,452.98		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代缴员工社保及公积金	25,415.04	8,736.00
押金、保证金和备用金	2,250,037.94	1,894,242.88
合计	2,275,452.98	1,902,978.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
区慧青	厂房租赁押金	420,000.00	1 年以内 12 万元 3-4 年 30 万元	18.46	
中睿智慧融资租赁	融资租赁保证金	200,000.00	1 年以内		

(深圳)有限公司				8.79
深圳市朗华融资租赁有限公司	融资租赁保证金	147,000.00	1年以内	6.46
赖松东	厂房租赁押金	120,000.00	1年以内	5.27
张况	备用金	92,938.84	1年以内	4.08
合计	—	979,938.84	—	43.07

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,234,253.39		9,234,253.39
在产品	11,782,318.43		11,782,318.43
库存商品	14,786,657.57	203,995.68	14,582,661.89
发出商品	3,561,581.29		3,561,581.29
委托加工物资	2,202,267.75		2,202,267.75
低值易耗品	273,178.18		273,178.18
自制半成品	2,010,469.94		2,010,469.94
合计	43,850,726.55	203,995.68	43,646,730.87

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,559,782.38		9,559,782.38
在产品	9,368,894.01		9,368,894.01
库存商品	6,972,317.25	203,995.68	6,768,321.57
发出商品	7,236,632.60		7,236,632.60
委托加工物资	2,291,991.57		2,291,991.57
低值易耗品	302,034.87		302,034.87

自制半成品	1,324,084.09		1,324,084.09
合计	37,055,736.77	203,995.68	36,851,741.09

## (2) 存货跌价准备

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	203,995.68					203,995.68
合计	203,995.68					203,995.68

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	2018 年度壳体等商品的市场价格下降，导致产成品的可变现净值低于存货成本		

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(5) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	544,740.58	779,495.64
待抵扣进项税	560,129.72	695,549.77
合计	1,104,870.30	1,475,045.41

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	148,750.00		148,750.00	148,750.00		148,750.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	148,750.00		148,750.00	148,750.00		148,750.00
其他						
合计	148,750.00		148,750.00	148,750.00		148,750.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司	148,750.00			148,750.00					29.75	
合计	148,750.00			148,750.00					—	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

(4) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具年末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备相关说明

无

(6) 其他说明

无

## 9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	8,998,141.16	37,023,523.95	444,441.03	1,609,256.71	48,075,362.85
2、本期增加金额		1,700,363.24		30,362.13	1,730,725.37
(1) 购置		1,700,363.24		30,362.13	1,730,725.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	8,998,141.16	38,723,887.19	444,441.03	1,639,618.84	49,806,088.22
二、累计折旧					
1、期初余额	1,971,174.43	10,241,093.29	291,917.10	986,355.82	13,490,540.64
2、本期增加金额	210,591.30	1,060,818.10	49,761.90	100,155.37	1,421,326.67
(1) 计提	210,591.30	1,060,818.10	49,761.90	100,155.37	1,421,326.67
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,181,765.73	11,301,911.39	341,679.00	1,086,511.19	14,911,867.31
三、减值准备					
1、期初余额		76,453.00			76,453.00
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		76,453.00			76,453.00
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,816,375.43	27,345,522.80	102,762.03	553,107.65	34,817,767.91
2、期初账面价值	7,026,966.73	26,705,977.66	152,523.93	622,900.89	34,508,369.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
“DMG 森精机”卧式加工中心	1,259,183.84	101,785.26		1,157,398.58

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
厂房改造	129,729.73		129,729.73			
配电工程	346,888.87		346,888.87			
新厂区建设	160,336.14		160,336.14			
合计	636,954.74		636,954.74			

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况



项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	10,175,701.58	545,846.81	1,935,699.86	12,657,248.25
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	10,175,701.58	545,846.81	1,935,699.86	12,657,248.25
二、累计摊销				
1、期初余额	1,427,779.03	111,015.05	370,340.57	1,909,134.65
2、本期增加金额	49,327.50	33,916.62	76,587.52	159,831.64
(1) 计提	49,327.50	33,916.62	76,587.52	159,831.64
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,477,106.53	144,931.67	446,928.09	2,068,966.29
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	8,698,595.05	400,915.14	1,488,771.77	10,588,281.96
2、期初账面价值	8,747,922.55	434,831.76	1,565,359.29	10,748,113.60

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、开发支出

项目	期末余额	期初余额
WZXR2017-03	1,629,167.70	
WZXR2018-01	259,046.06	

合计	1,888,213.76
----	--------------

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

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	.....	处置	.....	
四川维珍高新材料有限公司	19,467,457.48					19,467,457.48
合计	19,467,457.48					19,467,457.48

#### (2) 商誉减值准备

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
		计提	.....	处置	.....	
四川维珍高新材料有限公司	9,292,655.21					9,292,655.21
合计	9,292,655.21					9,292,655.21

### 14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂房装修工程	103,525.44		34,895.50		68,629.94
熔炼车间治理废气工程	102,777.94		54,999.96		47,777.98
拆箱房围闭改造工程	11,555.53		5,333.34		6,222.19
机加工工具	48,515.56		19,406.22		29,109.34
树脂过滤车间装修实验室装修	15,775.80		3,264.00		12,511.80
熔炼车间排气树脂过滤车间装修	39,682.86		7,936.56		31,746.30
环氧砂浆平涂地板工程熔炼车间排气	53,993.60		10,798.74		43,194.86
热加工车间管道除尘系统及相关管道防腐工程环氧砂浆平涂地板工程	39,039.04		6,506.51		32,532.53
机加工车间现场环保整改工程					
热加工车间管道除尘系统及相关管道防腐工程	278,528.60		90,142.55		188,386.05
热加工车间改造机加工车间现场环保整改工程	676,375.53		282,729.30		393,646.23
合计	1,369,769.90		516,012.68		853,757.22

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产明细

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	252,611.08	37,891.66	734,248.07	110,137.21
可抵扣亏损	9,019,791.49	1,352,968.73	9,432,273.89	1,414,841.09
合计	9,272,402.57	1,390,860.39	10,166,521.96	1,524,978.30

### (2) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	11,536,161.80	1,730,424.27	6,166,286.13	924,942.92
合计	11,536,161.80	1,730,424.27	6,166,286.13	924,942.92

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

### (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## 16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		
预付设备款	200,225.00	253,000.00
合计	200,225.00	253,000.00

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,370,000.00	22,957,604.57
抵押借款	14,000,000.00	
合计	21,370,000.00	22,957,604.57

#### (1) 保证借款

金枫、杨印宝、杨如玉、黄统华、佛山金睿和投资中心（有限合伙）为本公司与佛山农村商业银行股份有限公司的借款合同提供担保，担保金额 500 万元，有效期至 2022 年 8 月 28 日。

佛山金睿和投资中心（有限合伙）、黄统华、金枫、杨如玉、杨印宝为本公司与广东南海农村商业银行股份有限公司的借款合同提供担保，担保金额 300 万元，有效期至 2022 年

12月31日。

(2) 抵押借款

聂玲、刘世德、屈志、聂映先、成都新怡融资担保有限责任公司为本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行的借款合同提供担保，担保金额 800 万元，有效期至 2020 年 05 月 08 日。

刘世德、黄成芳、屈志、聂映先、聂玲、陈飞、李萍、周诗竹、成都新怡融资担保有限责任公司为本公司与中国银行股份有限公司成都青白江支行的借款合同提供担保，担保金额 600 万元，有效期至 2020 年 05 月 08 日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

**18、应付账款**

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	12,117,863.73	13,700,581.08
应付设备款	1,848,474.55	141,892.44
应付工程款	92,000.00	71,145.16
合计	14,058,338.28	13,913,618.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东肯富来泵业股份有限公司	172,871.08	关联方未要求偿还
四川省西能送变电有限责任公司	138,000.00	未过电力改造工程质保期

**19、预收款项**

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
3D 打印服务	272,331.32	282,896.00
3D 打印设备	740,840.53	1,050,000.00
其他货款	2,890,013.04	1,329,093.36
合计	3,903,184.89	2,661,989.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

**20、应付职工薪酬**

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,060,575.17	10,095,727.14	11,157,665.62	998,636.69
二、离职后福利-设定提存计划		468,502.21	468,502.21	
三、辞退福利		3,100.00	3,100.00	
310 四、一年内到期的其他福利				
合计	2,060,575.17	9,713,766.92	10,775,705.40	998,636.69

### (2) 短期薪酬列示

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	2,060,575.17	9,242,164.71	10,304,103.19	998,636.69
2、职工福利费		853,562.43	853,562.43	
3、社会保险费		266,482.04	266,482.04	
其中：医疗保险费		234,134.94	234,134.94	
工伤保险费		8,236.40	8,236.40	
生育保险费		24,110.70	24,110.70	
4、住房公积金		64,668.00	64,668.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,800.00	4,800.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,060,575.17	10,431,677.18	11,493,615.66	998,636.69

### (3) 设定提存计划列示

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		452,136.99	452,136.99	
2、失业保险费		16,365.22	16,365.22	
3、企业年金缴费				
合计		468,502.21	468,502.21	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 12%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,298.80	
城市维护建设税	3,354.23	28,014.48

教育费附加	1,437.53	20,010.44
地方教费附加	958.80	
企业所得税		
个人所得税	61,629.59	39,597.96
印花税	7,251.50	6,347.59
房产税		36,377.38
合计	141,930.45	130,347.85

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款		14,552,000.00
员工报销款		123,615.00
代收款	381,251.70	14,973.66
应付其他公司款项	9,890,333.78	5,607,637.80
合计	10,271,585.48	20,298,226.46

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	574,567.38	636,244.35
合计	574,567.38	636,244.35

## 24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,000.00	
合计	25,000.00	

## 25、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	
抵押借款	1,466,783.69	
合计	10,466,783.69	

(1) 保证借款，金枫、杨玉如、杨印宝、黄统华、佛山金睿和投资中心（有限合伙）为本

公司与中国银行佛山南海狮山支行的借款合同提供担保，担保金额 1,000 万元，有效期至 2022 年 12 月 31 日。

(2) 抵押借款，由广东峰华卓立科技股份有限公司用现有设备抵押与中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司借款

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 26、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁长期应付款	619,223.01	959,234.71
减：一年内到期部分（附注六、23）	574,567.38	636,244.35
合计	44,655.63	322,990.36

## 27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,203.88		93,203.88		与资产相关
合计	93,203.88		93,203.88		—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
科经信局补助研发设备	93,203.88			93,203.88				与资产相关
合计	93,203.88			93,203.88				

## 28、股本

投资者	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	12,951,250.00						12,951,250.00
珠海宝睿华投资中心（有限合伙）	4,510,000.00						4,510,000.00
广东肯富来泵业股份有限公司	2,290,000.00						2,290,000.00
梁满杰	1,671,700.00				-1,671,700.00	-1,671,700.00	
祁洁冰					1,671,700.00	1,671,700.00	1,671,700.00
黄统华	1,499,950.00						1,499,950.00

杨文焱	1,082,700.00				-1,082,700.00	-1,082,700.00	
卓芳					1,080,700.00	1,080,700.00	1,080,700.00
李常高					2,000.00	2,000.00	2,000.00
深圳厚德信达捌号投资企业（有限合伙）	687,000.00						687,000.00
陈耀波	475,500.00						475,500.00
踊跃成长2号新三板私募证券投资基金	552,000.00	1,600,000.00				1,600,000.00	2,152,000.00
杨如玉	664,100.00						664,100.00
谭玉珍	549,600.00						549,600.00
吴涌卿	274,800.00						274,800.00
李迎春	229,000.00						229,000.00
王兰	229,000.00						229,000.00
黎俊材	389,300.00						389,300.00
罗旭然	366,400.00						366,400.00
金枫	343,500.00						343,500.00
陈晓	160,300.00						160,300.00
王梦龙	137,400.00						137,400.00
郑灵娥	137,400.00						137,400.00
肖铿鸣	114,500.00						114,500.00
邵素清	114,500.00						114,500.00
陈德强	114,500.00						114,500.00
陈颖莹	114,500.00						114,500.00
蔡雪晴	68,700.00						68,700.00
张军卿	68,700.00						68,700.00
王洛为	45,800.00						45,800.00
黄文明	45,800.00						45,800.00
屈志	2,129,700.00	834,100.00				834,100.00	2,963,800.00
祝钦海	160,300.00						160,300.00
杨印宝	1,145,000.00						1,145,000.00
徐琳	276,000.00						276,000.00
张智芳	82,000.00						82,000.00
钱祥丰	5,000.00						5,000.00
张跃明		270,000.00				270,000.00	270,000.00



股份总数	33,685,900.00	2,704,100.00		0.00	2,704,100.00	36,390,000.00
------	---------------	--------------	--	------	--------------	---------------

注：2018年3月31日，本公司以非公开发行方式向屈志、张跃明、踊跃成长2号三板私募证券投资基金发行人民币普通股2,704,100.00股，每股面值1元，每股发行价格为每股人民币7.20元，已经瑞华会计师事务所审验并出具“瑞华验字【2018】44010005号”验资报告。本次增资为溢价发行，其中计入股本人民币2,704,100.00元，计入资本公积人民币16,765,420.00元。

## 29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	18,573,097.52	16,765,420.00	1,162,410.09	34,176,107.43
其他资本公积（股份支付）	26,112,900.00			26,112,900.00
合计	44,685,997.52	16,765,420.00	1,162,410.09	60,289,007.43

## 30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	802,286.90			802,286.90
任意盈余公积				
合计	802,286.90			802,286.90

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 31、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	-37,865,486.19	7,220,582.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-37,865,486.19	7,220,582.04
加：本年归属于母公司股东的净利润	-827,761.65	-45,086,068.23
其他		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-38,693,247.84	-37,865,486.19

### 32、营业收入和营业成本

#### (2) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,198,223.18	23,568,229.76	20,083,330.19	11,428,503.30
其他业务	945,708.20	667,664.20	94,099.89	72,619.65
合计	35,143,931.38	24,235,893.96	20,177,430.08	11,501,122.95

#### (2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
3D 打印服务	11,576,735.78	6,970,245.36	11,195,011.36	5,546,441.68
3D 打印设备	1,495,726.50	1,258,276.00	1,939,829.07	871,592.50
铸造件	21,125,760.90	15,339,708.40	6,948,489.76	5,010,469.12
合计	34,198,223.18	23,568,229.76	20,083,330.19	11,501,122.95

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	5,392,388.88	3,677,059.09	1,821,274.26	966,874.02
华东地区	11,483,143.36	7,997,368.27	7,104,097.74	4,151,806.01
华北地区	1,087,411.27	774,797.19	2,526,193.25	1,277,296.85
华南地区	10,604,206.93	7,492,557.76	6,579,150.49	4,121,932.70
东北地区	771,811.13	517,268.27	1,488,256.59	735,152.41
华中地区	4,797,919.73	3,041,232.79	425,041.62	169,376.23
西北地区	61,341.88	67,946.39	139,316.24	78,684.73
合计	34,198,223.18	23,568,229.76	20,083,330.19	11,501,122.95

#### (4) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户	金额	占总收入比例 (%)
安德里茨（中国）有限公司	3,383,477.51	9.63
海申机电总厂（象山）	2,609,947.00	7.43
成都天翔环境股份有限公司	1,676,357.50	4.77
安徽创融增材制造技术有限公司	1,501,786.33	4.27
上海汽车变速器有限公司	1,086,655.01	3.09
合计	10,258,223.35	29.19

### 33、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	35,279.65	121,117.85
教育费附加	15,119.86	51,907.64
地方教育附加	10,079.90	34,605.10
印花税	48,150.03	8,294.20
房产税	15,332.00	
土地使用税	38,652.00	
合计	162,613.44	215,924.79

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 34、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,217,057.82	872,040.49
运输装卸费	425,368.69	305,128.86
交通差旅费	281,633.88	284,372.58
宣传展览	283,497.01	449,605.88
业务招待费	90,130.91	113,309.00
其他	202,614.30	44,243.21
办公及租赁费	30,084.39	34,862.38
售后服务费	161,994.33	301,648.86
折旧摊销	9,073.94	16,554.69
合计	2,701,455.27	2,421,765.95

### 35、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,207,251.98	1,365,446.25
研发支出	1,767,325.40	684,691.20
中介服务费	661,834.13	267,004.45
差旅交通费	360,152.53	441,838.48
物业租赁费	200,537.62	166,175.05
业务招待费	175,013.80	261,323.87
折旧摊销	290,966.40	312,124.96
办公费	276,112.66	154,528.09
其他	730,647.21	100,943.87

存货盘盈盘亏	41,665.53	-374,593.04
税金	-	5,500.10
合计	6,711,507.26	3,384,982.28

### 36、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,424,492.92	225,746.74
减：利息收入	20,448.82	2,840.54
利息净支出	1,404,044.10	222,906.20
汇兑损益	5,638.59	
手续费	109,257.11	7,105.71
合计	1,518,939.80	230,011.91

### 37、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	252,611.08	292,911.16
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	252,611.08	292,911.16

### 38、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
个税手续费返还			
与企业日常活动相关的政府补助	141,619.56	1,305,000.00	141,619.56
合计	141,619.56	1,305,000.00	

其中，与企业日常活动有关的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生数	与资产相关/与收益相关
2015年佛山市专利资助经费		15,000.00	与收益相关
“阵列喷嘴砂型3D打印机研发及产业化”政府项目补助资金		1,000,000.00	与收益相关
提升企业发展能力		190,000.00	与收益相关
车镗中心升级改造项目		100,000.00	与收益相关
复杂零件柔性快速制造生产线项目	90,000.00		与收益相关

2018年佛山市科技型中小企业信贷风险补偿基金贷款贴息	51,619.56		与收益相关
合计	141,619.56	1,305,000.00	

### 39、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	385,553.97		255,000.00
其他利得	38,803.77	0.01	7.67
合计	424,357.74	0.01	255,007.67

其中，与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生数	与资产相关/与收益相关
2017年高新技术企业认定佛山市补助	100,000.00		与收益相关
南海区重新认定高新技术企业奖励	150,000.00		与收益相关
南海区经济和科技促进局专项资金	5,000.00		与收益相关
2016年产业发展专项资金	72,000.00		与收益相关
企业政策性补贴	58,553.97		与收益相关
合计	385,553.97		

### 40、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
对外捐赠支出	20,000.00		
罚金、滞纳金			
其他	121,991.22		
合计	141,991.22		

### 41、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额

当期所得税费用		734,964.60
递延所得税费用		12,474.05
合计		722,490.55

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-15,103.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	6,292,194.29	89,791.42
银行存款利息	19,443.02	2,840.54
政府补助	527,173.53	1,305,000.00
合计	6,838,810.84	1,397,631.96

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输、差旅费	869,684.16	1,198,295.75
中介服务费	661,834.13	267,004.45
财务费用手续费	109,257.11	7,105.71
往来款	1,253,597.23	1,258,234.95
业务招待费	243,094.69	
研发费	271,119.00	
宣传展览	283,497.01	
其他零星费用	2,881,629.93	2,111,457.27
合计	6,573,713.26	4,842,098.13

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金：无

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-15,103.35	2,713,219.50
加：资产减值准备	330,056.04	292,911.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,421,326.67	945,089.73
无形资产摊销	159,831.64	49,604.90
长期待摊费用摊销	516,012.68	311,837.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,518,939.80	368,922.57
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-134,117.91	-12,493.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	805,481.35	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,794,989.78	-22,266,318.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,203,660.08	-14,063,486.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,141,524.25	28,639,577.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,254,698.69	-3,021,134.22
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,317,183.70	3,016,287.30
减：现金的期初余额	2,040,118.73	3,581,529.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,277,064.97	-565,242.50

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,317,183.70	2,040,118.73
其中：库存现金	37,740.26	999,670.18
可随时用于支付的银行存款	3,599,443.44	1,040,448.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,680,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,317,183.70	2,040,118.73
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		

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

## 八、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	
四川维珍高新材料有限公司	四川	四川	新材料技术研发及服务	51.44		收购

(2) 重要的非全资子公司：无。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息：无。

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(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：无。

### 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

无

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额
贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司		
投资账面价值合计	148,750.00	148,750.00



下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5,799.94	-10,086.13
—其他综合收益		
—综合收益总额	-5,799.94	-10,086.13

本公司对被投资单位贵州峰华快速制造生产力促进中心有限公司股权投资 148,750.00 元（持股比例为 29.75%）不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量。

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

### 九、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具

公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况见各项目的附注。公司制定风险管理政策对金融工具的相关风险敞口进行管理和监控，确保将风险控制在限定的范围之内。

#### 2、金融风险管理

公司现有的金融工具可能存在利率风险、汇率风险、信用风险和流动性风险等金融风险。公司以风险和收益之间取得适当平衡为金融风险管理目标，通过辨别和分析所面临的各种金融风险，采用金融管理政策和实务控制金融风险，以降低其对公司经营业绩的潜在不利影响。

##### （1）利率风险

公司目前无贷款，应付债券为固定利率且已偿还，无利率风险。

##### （2）汇率风险

公司目前业务暂不涉及外币，无汇率风险。

##### （3）信用风险

公司面临的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。公司通过制定和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用风险敞口，将信用风险控制在限定的范围内。公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行，通过限额存放和密切监控银行账户余额的变动等方式，规避商业银行的信用风险。公司已经形成完善的应收账款风险管理和内控体系，通过严格审查客户信用，严格执行应收账款催收程序，降低应收账款的信用风险。公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

##### （4）流动性风险

公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守借款协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的授信承诺额度，以满足长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 十、公允价值的披露

无

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	佛山·南海	项目投资，投资顾问	人民币1亿元	35.59	35.59

注：本公司的最终控制方是佛山金睿和投资中心（有限合伙）。

### 2、本公司的子公司情况：

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	
四川维珍高新材料有限公司	四川	四川	新材料技术研发及服务	51.44		收购

### 3、本公司的合营和联营企业情况：

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
佛山金睿和投资中心(有限合伙)	控股股东
广东肯富来泵业股份有限公司	持股股东
黄统华	持股股东、董事、实际控制人
杨如玉	持股股东
杨印宝	持股股东、副董事长、总经理
谭玉珍	持股股东
金枫	持股股东、董秘、副总经理
陈耀波	持股股东

屈志	持股股东、董事长、被控股子公司持股股东
祝钦海	持股股东、被控股子公司持股股东
黎俊材	持股股东
罗旭然	持股股东
深圳厚德信达捌号投资企业（有限合伙）	持股股东
吴涌卿	持股股东
李迎春	持股股东
王兰	持股股东
陈晓	持股股东
王梦龙	持股股东
郑灵娥	持股股东
肖铿鸣	持股股东
邵素清	持股股东
陈德强	持股股东
陈颖莹	持股股东
蔡雪晴	持股股东
张军卿	持股股东
王洛为	持股股东
黄文明	持股股东
徐琳	持股股东
张智芳	持股股东
钱祥丰	持股股东
张跃明	持股股东
踊跃成长 2 号新三板私募证券投资基金	持股股东
佛山市峰华自动成形装备有限公司	其他关联方
佛山市肯富来工业泵有限公司	其他关联方
广东金睿和投资管理有限公司	同一最终控制方
李强	董事
冯红健	董事
刘立新	董事
刘世德	被控股子公司持股股东
成都唯真股权投资基金管理中心（普通合伙）	被控股子公司持股股东

注：佛山市峰华自动成形装备有限公司与本公司有共同股东广东肯富来泵业股份有限公司，广东肯富来泵业股份有限公司占佛山市峰华自动成形装备有限公司股份比例 33%；佛山市

肯富来工业泵有限公司为广东肯富来泵业股份有限公司全资子公司。

本公司本年度合并范围比上年度增加 0 户，减少 0 户。

## 5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
四川维珍高新材料有限公司	销售商品		2,307.69

(2) 关联受托管理/委托管理情况：无

(3) 关联承包情况：无

(4) 关联租赁情况：无

(5) 关联担保情况：

①本公司作为担保方

成都新怡融资担保有限责任公司为四川维珍与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行的借款合同提供担保，由广东峰华卓立科技股份有限公司、成都唯真股权投资基金管理中心（普通合伙）、刘世德、屈志和聂映先提供反担保，担保金额 800 万元，有效期至 2019 年 05 月 10 日，原计划借款 1500 万，实际借款 800 万元，担保期限至 2020 年 5 月 10 日。

该担保原计划金额为 1,500 万元，担保期两年。

成都新怡融资担保有限责任公司为四川维珍与成都农村商业银行股份有限公司青白江大同支行的借款合同提供担保，广东峰华卓立科技股份有限公司、成都唯真股权投资基金管理中心（普通合伙）、刘世德、屈志和聂映先提供反担保，担保金额 600 万元，有效期至 2019 年 05 月 07 日，原计划借款 700 万，实际借款 600 万元，担保期限至 2020 年 05 月 07 日。

债权人：中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行

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
聂玲	8,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2020 年 05 月 08 日	是
刘世德	8,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2020 年 05 月 08 日	是
屈志	8,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2020 年 05 月 08 日	是
聂映先	8,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2020 年 05 月 08 日	是
成都新怡融资担保有限责任公司	8,000,000.00	2017 年 4 月 25 日	2020 年 05 月 08 日	是

债权人：中国银行股份有限公司成都青白江支行

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
聂玲	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
刘世德	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
屈志	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
聂映先	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
黄成芳	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
陈飞	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
李萍	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
周诗竹	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是
成都新怡融资担保有限责任公司	5,000,000.00	2017年4月25日	2020年05月08日	是

债权人：中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市青白江区支行

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
广东峰华卓立科技股份有限公司	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否
成都唯真股权投资基金管理中心(普通合伙)	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否
刘世德	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否
屈志	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否
聂映先	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否
成都新怡融资担保有限责任公司	8,000,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日	否

债权人：成都农村商业银行股份有限公司青白江大同支行

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
广东峰华卓立科技股份有限公司	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否
成都唯真股权投资基金管理中心(普通合伙)	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否
刘世德	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否
屈志	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否
聂映先	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否

成都新怡融资担保有限责任公司	6,000,000.00	2018年5月8日	2019年5月7日	否
----------------	--------------	-----------	-----------	---

②本公司作为被担保方

债权人：佛山农村商业银行股份有限公司

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
金枫	5,000,000.00	2016年3月3日	2019年3月2日	是
杨文焱	5,000,000.00	2016年3月3日	2019年3月2日	是
梁满杰	5,000,000.00	2016年3月3日	2019年3月2日	是
黄统华	5,000,000.00	2016年3月3日	2019年3月2日	是
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2016年3月3日	2019年3月2日	是

债权人：广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行

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
金枫	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是
杨文焱	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是
杨如玉	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是
黄统华	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是
黎俊材	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2016年12月13日	2021年12月31日	是

债权人：佛山农村商业银行股份有限公司

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
金枫	5,000,000.00	2017年8月29日	2022年8月28日	否
杨印宝	5,000,000.00	2017年8月29日	2022年8月28日	否
杨如玉	5,000,000.00	2017年8月29日	2022年8月28日	否
黄统华	5,000,000.00	2017年8月29日	2022年8月28日	否
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2017年8月29日	2022年8月28日	否

债权人：广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行

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
金枫	3,000,000.00	2017年9月20日	2022年12月31日	否
杨印宝	3,000,000.00	2017年9月20日	2022年12月31日	否
杨如玉	3,000,000.00	2017年9月20日	2022年12月31日	否
黄统华	3,000,000.00	2017年9月20日	2022年12月31日	否
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	2017年9月20日	2022年12月31日	否

债权人：中国银行佛山南海狮山支行

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
金枫	10,000,000.00	2017年12月29日	2022年12月31日	否
杨印宝	10,000,000.00	2017年12月29日	2022年12月31日	否
杨玉如	10,000,000.00	2017年12月29日	2022年12月31日	否
黄统华	10,000,000.00	2017年12月29日	2022年12月31日	否
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	2017年12月29日	2022年12月31日	否

债权人：中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司

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
杨印宝	2,000,000.00	2018年2月26日	2020年2月25日	否
黄统华	2,000,000.00	2018年2月26日	2020年2月25日	否
佛山金睿和投资中心（有限合伙）	2,000,000.00	2018年2月26日	2020年2月25日	否

#### （6）关联方资金拆借

①资金拆入：无

②资金拆出：无

（7）关联方资产转让、债务重组情况：无

#### （8）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	511,476.00	406,061.00

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

### (9) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上年同期发生额
佛山市峰华自动成形装备有限公司	资金拆借			9,487.09

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
四川维珍高新材料有限公司	1,164,839.05		1,380,000.00	
合计	1,164,839.05		1,380,000.00	

### (2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
广东肯富来泵业股份有限公司	172,871.08	172,871.08
合计	172,871.08	172,871.08
其他应付款：		
聂玲		8,149,120.00
李萍		5,820,800.00
程琦		582,080.00
合计		14,552,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 十二、股份支付

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

(1) 资本承诺：无

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		



2018年12月31日	1,080,000.00	2,160,000.00
合计	1,080,000.00	2,160,000.00

## 2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

无

## 十五、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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,723,884.00	100.00	419,868.40	2.85	14,304,015.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,723,884.00	—	419,868.40	—	14,304,015.60

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,769,505.08	100.00	285,995.60	2.43	11,483,509.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	11,769,505.08	—	285,995.60	—	11,483,509.48
----	---------------	---	------------	---	---------------

③期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,995,295.02	219,905.90	2
1 至 2 年	2,404,249.93	120,212.50	5
3 至 4 年	159,500.00	79,750.00	50
合计	13,559,044.95	419,868.40	

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来款	1,164,839.05		
合计	1,164,839.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 133,872.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
甘肃伯骊江 3D 打印科技有限公司	设备应收款	2,650,000.00	1 年以内 120 万； 1-2 年 145 万	19.91	96,500.00
上海汽车变速器有限公司	服务应收款	1,260,519.81	1 年以内	9.47	25,210.40
成都兴光工业科技有限公司	服务应收款	1,120,444.36	1 年以内	8.42	22,408.89
格特拉克(江西)传动系统有限公司	服务应收款	904,174.44	1 年以内	6.79	18,083.49
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	服务应收款	529,577.78	1 年以内	3.98	10,591.56
合计	—	6,464,716.39	—	48.57	172,794.33

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,464,716.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 172,794.33 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,097,069.96	100.00			2,097,069.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,097,069.96	100.00		—	2,097,069.96

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,832,488.88	100.00			1,832,488.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,832,488.88	100.00		—	1,832,488.88

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

无

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代缴员工公积金			
押金、保证金和备用金	2,097,069.96		
合计	2,097,069.96		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代缴员工公积金		8,736.00
押金、保证金和备用金	2,097,069.96	1,823,752.88
合计	2,097,069.96	1,832,488.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
区慧青	厂房租赁押金	420,000.00	1 年以内 12 万元 3-4 年 30 万元	20.03	
中睿智慧融资租赁（深圳）有限公司	借款保证金	200,000.00	1 年以内	9.54	
深圳市朗华融资租赁有限公司	融资租赁保证金	147,000.00	1 年以内	7.01	
赖松东	厂房租赁押金	120,000.00	1 年以内	5.72	
张况	备用金	92,938.84	1 年以内	4.43	
合计	—	979,938.84	—	46.73	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	38,125,000.00		38,125,000.00	38,125,000.00		38,125,000.00
合计	38,125,000.00		38,125,000.00	38,125,000.00		38,125,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川维珍高新材料有限公司	38,125,000.00			38,125,000.00		
合计	38,125,000.00			38,125,000.00		

#### (3) 对联营、合营企业投资

无

### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,072,462.28	8,228,521.36	13,068,951.54	6,418,034.18
其他业务	173,295.34	72,400.63	52,900.83	31,420.59
合计	13,245,757.62	8,300,921.99	13,121,852.37	6,449,454.77

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	396,619.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,983.55	

本年发生的股份支付		
本年发生的商誉减值准备		
小计	274,636.01	
所得税影响额	41,195.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	315,831.41	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.00%	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.00%	-0.03	-0.03