



傲胜股份

NEEQ：837878

广州傲胜人造草股份有限公司
(ALL VICTORY GRASS(GUANGZHOU)CO., LTD)



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



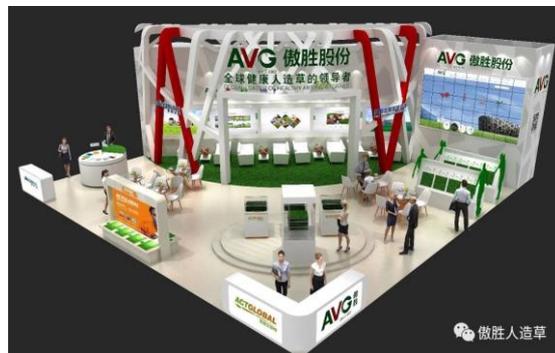
2019年1月，2019海南琼中国际青少年足球邀请赛在海南琼中黎族苗族自治县盛大举行。承办本次国际赛事开幕赛、揭幕赛和总决赛的琼中三月三广场足球场，由AVG傲胜股份供应，采用专业钻石免填充草坪+SEPP系列铺设。总决赛的落地，代表着AVG傲胜人造草再一次服务于高规格的国际平台足球赛事。知名赛事的供应经验也使得AVG傲胜人造草拥有良好的用户口碑。



2019年3月，第21届中国国际地面材料及铺装技术展览会（DOMOTEX2019）在上海新国际博览中心举行。AVG傲胜股份作为全球健康人造草的领导者，再度惊艳参展。



傲胜股份（肇庆）生产基地位于肇庆国家高新技术产业开发区，是我司继广州生产基地后的第二个国家级生产基地，更好的提升傲胜股份人造草及足球设施产品研发、生产、仓储等整体实力，成为强化傲胜股份战略引领能力和战略布局的重要举措，亦是傲胜未来高速发展、创建世界一流企业的重要驱动引擎。



2019年5月，第37届中国国际体育用品博览会在上海国家会展中心举行。傲胜股份所在展馆6.1A005，以248平方米的大型展位位于入口黄金位置，在展会一开始就吸引了众多客户和与会者驻足观看，时尚新颖的展馆设计，国际化、专业化、品牌化的人造草产品功能卖点，令其成为展会耀眼的明星之一。

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	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
傲胜、傲胜股份、公司、股份公司	指	广州傲胜人造草股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广州傲胜人造草股份有限公司股东大会
董事会	指	广州傲胜人造草股份有限公司董事会
监事会	指	广州傲胜人造草股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	广州傲胜人造草股份有限公司公司章程
报告期内	指	2019年1月至6月
报告期末	指	2019年6月30日
比较期间	指	2018年1月至6月
肇庆傲胜	指	肇庆傲胜体育设施制造有限公司
珠海傲视	指	珠海傲视企业管理合伙企业（有限合伙）
科缤公司	指	广州科缤体育产业有限公司
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。

公司负责人朱江峰、主管会计工作负责人邹功武及会计机构负责人（会计主管人员）邹功武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	公司档案室
备查文件	1. 《广州傲胜人造草股份有限公司第二届董事会第五次会议决议》
	2. 《广州傲胜人造草股份有限公司第二届监事会第三次会议决议》
	3. 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
	4. 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	广州傲胜人造草股份有限公司
英文名称及缩写	ALL VICTORY GRASS (GUANGZHOU) CO., LTD (AVG)
证券简称	傲胜股份
证券代码	837878
法定代表人	朱江峰
办公地址	广州经济技术开发区东区骏达路 19 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋若芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	020-82264488
传真	020-38807077
电子邮箱	fm@avg1982.com
公司网址	www.avg1982.com
联系地址及邮政编码	广州经济技术开发区东区骏达路 19 号 510760
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	公司档案室

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	2000-11-29
挂牌时间	2016-07-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C（制造业）-C29（橡胶和塑料制品业）-C292（塑料制品业）-C2929（其他塑料制品制造）
主要产品与服务项目	人造草坪及体育配套设施的研发、生产与销售，并提供相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱江峰
实际控制人及其一致行动人	朱江峰、宋若芳

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	914401167248418416	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广州经济技术开发区东区骏达路 19号	否
注册资本（元）	56,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35楼、28楼A02单元
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	130,256,855.61	111,676,056.39	16.64%
毛利率%	36.86%	33.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,728,905.64	16,035,159.16	54.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,265,285.47	15,423,987.23	50.84%
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）	20.04%	17.84%	-
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）	18.85%	17.16%	-
基本每股收益	0.44	0.29	51.72%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	202,341,359.06	171,167,146.10	18.21%
负债总计	66,481,024.60	60,024,771.44	10.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	135,788,815.00	111,059,909.36	22.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	1.98	22.22%
资产负债率%（母公司）	31.51%	32.41%	-
资产负债率%（合并）	32.86%	35.07%	-
流动比率	1.60	1.53	-
利息保障倍数	138.63	118.22	-

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	30,297,107.38	4,076,804.29	643.16%
应收账款周转率	6.10	8.72	-
存货周转率	2.15	2.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.21%	7.26%	-

营业收入增长率%	16.64%	14.64%	-
净利润增长率%	54.50%	3.13%	-

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	56,100,000	56,100,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	7,841.69
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）	1,585,808.42
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	123,314.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,488.57
非经常性损益合计	1,729,453.65
所得税影响数	263,068.90
少数股东权益影响额（税后）	2,764.58
非经常性损益净额	1,463,620.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司以生产、研发、销售人造草及足球设施配套产品为主营业务，同时提供体育设施整体解决方案和服务，是国内人造草细分行业的龙头企业。公司始终坚持以品牌和创新作为核心竞争力，高度重视技术研发和专利保护工作，拥有 38 项专利和 8 项“发明专利”，是人造草坪及体育设施第一批国家高新技术企业。通过提高产品技术含量和附加值，实现差异化竞争优势，从而在高端细分市场取得领先地位，为高端橄榄球、棒球、垒球、曲棍球、美式足球、澳式足球等更多专业场地提供专业的整体解决方案。目前公司是国际足联（FIFA）认证供应商和国家体育场馆鸟巢独家供应商。公司通过代理和少量直销的模式拓展开拓业务，设有国内营销部和国际营销部两大销售部门，收入来源主要是产品销售收入和工程服务收入。

报告期内，公司整体商业模式未发生变化，持续保持产品研发投入，进一步优化“足球之翼”系列足球设施配套产品，注重提供智能足球场的整体解决方案。在精准服务方面，公司在提供标准化、批量化高质量产品的同时，保持有创新性的灵活性的私人订制，满足不同客户的个性化需求。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极开展行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

2019年6月30日公司总资产期末余额为202,341,359.06元，较期初余额171,167,146.10元，增长18.21%。其中，存货43,940,246.11元，较期初31,893,258.92元增加12,046,987.19元，增长37.77%，主要原因是价格波动于低谷时，储备部分存货；其他流动资产14,805,119.52元，较期初9,606,392.74元增加5,198,726.78元，增长54.12%，主要原因为理财产品的增加；固定资产75,417,905.52元，较期初46,166,509.36元增加29,251,396.16元，增长63.36%，在建工程13,437,922.47元，较期初25,924,296.36元减少12,486,373.89元，降低48.16%，主要原因：一是公司控股子公司二期建设完成，在建工程转为固定资产，二是增加生产线设备；其他应付款14,265,823.02元，较期初10,200,579.72元增加4,065,243.30元，增长39.85%，主要原因为资质押金及二期建设涉及的质保金。

2019年上半年公司营业收入130,256,855.61元，增幅为16.64%，实现净利润24,717,959.81元，增幅为54.50%。税金及附加本期为525,075.04元，较上年同期1,604,626.72元，减少1,079,551.68元，减少67.28%，主要原因为：公司出口份额增加，导致增值税及相关城建、教育费附加减少；其他收益本期为1,585,808.42元，较上年同期283,250.00元，增加1,302,558.42元，增长359.86%，主要原因由政府补贴项目变动引起的。

2019年上半年公司毛利率比上年同期上升，主要原因为一方面随着公司业务的成熟，研发投入的增加，生产工艺进一步改善，生产设备的投入，形成生产规模化效应；另一方面，公司直接针对终端客户提供解决方案，减少了中间环节，从而促使毛利增加。

2019年上半年公司经营活动产生的现金流量净额30,297,107.38元，比上年同期4,076,804.29元增加了26,220,303.09元，主要是出口退税税额增加，同时本期因销售而产生的经营现金回款增加。

三、 风险与价值

1、新产品研发风险

不断研发、推出新产品是人造草生产企业在激烈的市场竞争中保持优势的重要方法，但在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。人造草生产企业无法保证新产品一经推出就获得消费者的认可，获得预期收益。如果将来企业未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对企业的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，不断完善研发相关流程及制度。

2、出口业务受国际政治经济技术环境影响出现下滑的风险

若国际政治经济环境出现动荡，出台限制性法律或者设置贸易壁垒，特别是出口地区，市场需求受到冲击，将对公司产品出口销售构成不利影响。并且，国际市场不断提高的技术壁垒给中国出口带来负面影响。公司计划将继续完善和扩大国内外营销渠道网络建设，提高国内销售比重。

应对措施：密切关注国际政治经济技术环境及政策的变化，对不利变化提前准备应对措施；此外，公司将加大拓展国内业务，降低国际政治经济技术环境影响出现下滑导致的风险。

3、汇率波动风险

报告期内，公司销售收入有来自于国外客户的销售收入，汇率的变动将对公司的境外销售及营业利润产生一定影响。由于公司销售产品的成本以人民币计价，收入以美元计价，美元升值会提升公司整体的盈利能力，但汇率的大幅变动还是可能会给公司带来财务风险。

应对措施：公司将密切关注汇率变化，尽量争取对公司有利的付款方式，缩短收款周期，降低汇率波动风险。

4、公司治理风险

随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。

应对措施：公司已经进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会”运作机制进一步规范；还制定了《关联交易管理制度》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。公司管理层进行了关于公司治理业务的相关的学习，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行，各尽其能，勤勉、忠诚的履行义务，使公司治理更加规范。

5、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人朱江峰与宋若芳合计控制公司 90.91%的股份。虽然公司已经建立“三会”议事规则、关联交易决策管理办法等严格的内控制度，对实际控制人的行为进行约束，但若朱江峰与宋若芳利用其控制地位对公司的经营决策、发展战略、人事任免和利润分配等重大事宜进行不当控制，可能损害公司的权益。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

6、税收优惠政策的风险

公司于 2016 年 11 月 30 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审通过高新技术企业的认定，联合颁发了《高新技术企业证书》(证书编号：GR201644002567)，

有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度企业所得税适用税率为 15%，若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39 号），公司享受出口退税税收优惠，2015 年 1 月起退税率为 17%。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%。如果出口退税政策发生变化将会对公司现金流及净利润产生一定影响。根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 16%税率且出口退税率 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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、认真做好每一项对社会有益的工作。公司本着“对运动员、学生、社区、俱乐部、家庭中的每一个使用我们人造草产品的人员负责，给他们带去快乐和健康”的理念出发，为客户提供优质的服务，为人民的健康运动提供场所，为全民运动、全民健康作出更大的贡献。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 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
广州柏溢新材料有限公司	资金拆入费	87,545.38	已事前及时履行	2019年6月17日	2019-029
宋若芳	资金拆入费	66,577.75	已事前及时履行	2019年6月17日	2019-029
朱绍友	资金拆入费	57,420.00	已事前及时履行	2019年6月17日	2019-029

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述资金拆入系 2017 年之前肇庆傲胜生产建设需要向关联方进行的有息资金拆借，借入时傲胜股份尚未收购肇庆傲胜，故上述借款由肇庆傲胜内部履行决策程序且无需履行信息披露，截至 2019 年 6 月 30 日，上述资金拆入尚未进行清偿，上述款项系根据权责发生制计提的资金拆入费，尚未实际进行

支付，金额较小，不会对公司生产经营产生重大影响。

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	1,700,000	3.03%	0	1,700,000	3.03%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	54,400,000	96.97%	0	54,400,000	96.97%
	其中：控股股东、实际控制人	51,000,000	90.91%	0	51,000,000	90.91%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		56,100,000	-	0	56,100,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	朱江峰	38,250,000	0	38,250,000	68.18%	38,250,000	0
2	宋若芳	12,750,000	0	12,750,000	22.73%	12,750,000	0
3	珠海傲视企业管理合伙企业（有限合伙）	5,100,000	0	5,100,000	9.09%	3,400,000	1,700,000
合计		56,100,000	0	56,100,000	100.00%	54,400,000	1,700,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱江峰与宋若芳为夫妻关系。股东朱江峰为珠海傲视的执行事务合伙人，持有珠海傲视 99.00% 的合伙份额。

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

股东朱江峰现持有公司股份 3,825 万股，占公司总股本的 68.18%，系公司的控股股东，其基本情况如下：

朱江峰，男，出生于 1973 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南科技大学工业电气自动化专业，本科学历。1994 年 7 月至 1997 年 5 月，任中烟集团湖南省长沙卷烟厂车间电气技术员；1997 年 5 月至 1999 年 5 月，任广州英格体育发展有限公司运营经理；1999 年 5 月至 2001 年 7 月，任栢溢康体制造（中国）有限公司（即傲胜国际）下属企业广州天河高尔夫俱乐部有限公司营运总监；2002 年 1 月到 2003 年 5 月，任广州栢溢康体设备有限公司营销总监；2003 年 6 月到 2008 年 1 月，任广州爱奇得富人造草有限公司总经理；2008 年 3 月至 2011 年 5 月，任广州傲胜体育设施有限公司总经理；2011 年 5 月至 2016 年 1 月，任广州傲胜人造草有限公司执行董事、总经理；2016 年 1 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东没发生变化。

(二) 实际控制人情况

朱江峰、宋若芳共同持有公司 90.91%的股权，且朱江峰与宋若芳为夫妻关系，报告期内朱江峰一直担任公司执行董事、总经理，宋若芳任公司董事。朱江峰为珠海傲视的执行事务合伙人，持有珠海傲视 99.00%的合伙份额，而珠海傲视持有公司 9.09%的股份。且朱江峰、宋若芳一直共同控制公司股东（大）会的决策，对公司高级管理人员的任免，对公司的发展战略、经营管理、核心技术或业务能够共同决策，对于公司重大事项的表决，二人始终能够行使意思一致的表决权。因此，朱江峰和宋若芳为公司的共同实际控制人。朱江峰基本情况见“（一）控股股东情况”，宋若芳基本情况如下：

宋若芳（身份证号码：44011119800211****，住所为广东省广州市天河区兴民路 160 号****房），女，出生于 1980 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东外语外贸大学会计专业，本科学历。2001 年 9 月至 2003 年 12 月，任广州蓝月亮实业有限公司销售会计；2003 年 12 月至 2004 年 3 月为自由职业；2004 年 3 月至 2005 年 5 月，任诺基亚（中国）投资有限公司广州分公司销售副总助理；2005 年 6 月至 2007 年 10 月，任国际 SOS 广州分公司客服经理；2007 年 10 月至 2011 年 5 月，任广州傲胜体育设施有限公司审计员、审计主管；2011 年 6 月至 2016 年 1 月，任广州傲胜人造草有限公司审计部经理；2016 年 1 月至今，任公司董事、审计部经理，2017 年 11 月起任公司董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱江峰	董事长、总经理	男	1973年5月	本科	2019年3月-2022年3月	是
宋若芳	董事、董事会秘书	女	1980年2月	本科	2019年3月-2022年3月	否
朱绍友	董事	男	1941年10月	本科	2019年3月-2022年3月	否
黄敏龙	董事、国际营销总监	男	1976年11月	本科	2019年3月-2022年3月	是
吴绍华	董事、技术总监	男	1975年2月	本科	2019年3月-2022年3月	是
宋子伟	监事会主席	男	1986年11月	本科	2019年3月-2022年3月	是
邵明德	监事	男	1985年1月	本科	2019年3月-2022年3月	否
付静静	监事	女	1969年11月	本科	2019年3月-2022年3月	是
邹功武	财务总监	男	1971年7月	本科	2019年3月-2022年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事长、总经理朱江峰与董事宋若芳为夫妻关系；董事朱绍友与董事长、总经理朱江峰为父子关系，董事宋若芳与监事宋子伟为姐弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司董事长兼总经理朱江峰为公司控股股东、公司董事长兼总经理朱江峰和董事宋若芳为公司共同实际控制人。

(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
朱江峰	董事长、总经理	38,250,000	0	38,250,000	68.18%	0
宋若芳	董事、董事会秘书	12,750,000	0	12,750,000	22.73%	0

合计	-	51,000,000	0	51,000,000	90.91%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

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	15	15
生产人员	156	199
销售人员	66	70
技术人员	33	39
财务人员	9	10
员工总计	279	333

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	4
本科	70	74
专科	69	75
专科以下	135	180
员工总计	279	333

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：

公司十分重视员工培训，为新员工提供岗前培训及转正考核，帮助新员工顺利适应工作岗位。在职培训方面，针对项目销售、管理、技术人员等，开展了相应的培训，全面提升员工的专业技能和综合素质。

公司结合市场行情与公司实际情况，根据员工的个人能力和具体工作情况，对薪酬标准、薪酬结构、绩效管理进行了合理完善；同时为员工缴纳社会保险、公积金。

公司目前尚无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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
流动资产：			
货币资金	五、1	16,026,688.03	17,384,608.17
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			
应收票据及应收账款	五、2	20,589,770.13	18,907,037.84
其中：应收票据			
应收账款		20,589,770.13	18,907,037.84
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,544,658.31	5,549,227.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,787,565.03	1,798,594.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	43,940,246.11	31,893,258.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	14,805,119.52	9,606,392.74
流动资产合计		99,694,047.13	85,139,120.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	75,417,905.52	46,166,509.36
在建工程	五、8	13,437,922.47	25,924,296.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	9,734,584.72	9,698,349.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	356,089.73	542,621.09
递延所得税资产	五、11	1,081,932.23	983,933.46
其他非流动资产	五、12	2,618,877.26	2,712,316.59
非流动资产合计		102,647,311.93	86,028,025.93
资产总计		202,341,359.06	171,167,146.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	20,403,666.18	18,350,265.21
其中：应付票据			
应付账款		20,403,666.18	18,350,265.21
预收款项	五、14	21,687,498.08	21,080,323.53
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	五、15	3,484,100.76	4,239,615.08
应交税费	五、16	2,375,207.63	1,795,278.90
其他应付款	五、17	14,265,823.02	10,200,579.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		62,216,295.67	55,666,062.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、11	4,264,728.93	4,358,709.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,264,728.93	4,358,709.00
负债合计		66,481,024.60	60,024,771.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	56,100,000.00	56,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,506,018.33	2,506,018.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,025,079.38	9,025,079.38
一般风险准备			
未分配利润	五、19	68,157,717.29	43,428,811.65
归属于母公司所有者权益合计		135,788,815.00	111,059,909.36
少数股东权益		71,519.46	82,465.30
所有者权益合计		135,860,334.46	111,142,374.66
负债和所有者权益总计		202,341,359.06	171,167,146.10

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,960,685.52	16,779,660.00

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			
应收账款	十、1	22,088,415.51	19,121,246.74
应收款项融资			
预付款项		1,709,666.75	4,488,947.85
其他应收款	十、2	36,715,182.60	22,925,467.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		43,489,471.62	32,006,894.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,447,481.79	7,249,618.82
流动资产合计		132,410,903.79	102,571,835.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	22,348,522.86	22,348,522.86
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		29,588,383.74	28,747,865.27
在建工程		6,061,840.56	3,033,997.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		230,327.05	73,630.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		320,950.81	479,807.41
递延所得税资产		463,495.56	453,510.46
其他非流动资产		2,210,877.26	2,304,316.59
非流动资产合计		61,224,397.84	57,441,651.01
资产总计		193,635,301.63	160,013,486.52
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,099,106.19	25,243,744.56
预收款项		21,048,157.60	20,888,882.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,747,069.76	3,725,672.00
应交税费		2,004,605.49	1,213,518.23
其他应付款		2,107,757.97	785,612.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,006,697.01	51,857,429.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,006,697.01	51,857,429.07
所有者权益：			
股本		56,100,000.00	56,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,025,079.38	9,025,079.38
一般风险准备			

未分配利润		67,503,525.24	43,030,978.07
所有者权益合计		132,628,604.62	108,156,057.45
负债和所有者权益合计		193,635,301.63	160,013,486.52

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		130,256,855.61	111,676,056.39
其中：营业收入	五、20	130,256,855.61	111,676,056.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,871,646.73	94,232,795.03
其中：营业成本	五、20	82,241,881.22	74,039,403.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	525,075.04	1,604,626.72
销售费用	五、22	11,178,015.35	9,750,383.48
管理费用	五、23	3,402,958.87	4,230,992.84
研发费用	五、24	4,819,958.77	3,662,152.98
财务费用	五、25	588,477.73	837,669.25
其中：利息费用		211,543.13	211,543.13
利息收入		5,892.15	9,216.78
信用减值损失			
资产减值损失	五、26	115,279.75	107,566.76
加：其他收益	五、28	1,585,808.42	283,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	123,314.97	110,066.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,841.69	-508,865.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,102,173.96	17,327,712.06
加：营业外收入	五、29	13,406.04	1,066,278.50
减：营业外支出	五、30	917.47	229,809.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,114,662.53	18,164,180.63
减：所得税费用	五、31	4,396,702.73	2,165,704.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,717,959.80	15,998,476.01
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（净亏损以“-”号填列）		24,717,959.80	15,998,476.01
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.少数股东损益		-10,945.84	-36,683.15
2.归属于母公司所有者的净利润		24,728,905.64	16,035,159.16
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,717,959.80	15,998,476.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,728,905.64	16,035,159.16
归属于少数股东的综合收益总额		-10,945.84	-36,683.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	0.29

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	129,057,796.63	111,676,056.39
减：营业成本	十、4	82,828,391.60	75,851,916.89
税金及附加		432,238.30	1,481,889.01
销售费用		10,537,376.96	9,397,182.49
管理费用		2,931,775.21	3,629,432.93
研发费用		4,819,958.77	3,662,152.98
财务费用		381,282.27	624,812.70
其中：利息费用			
利息收入		5,684.31	7,604.20
加：其他收益		1,585,808.42	283,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十、5	107,074.55	90,373.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-66,567.33	-108,512.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,841.69	-508,865.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,760,930.85	16,784,915.47
加：营业外收入		49.52	1,045,266.46
减：营业外支出		917.47	199,782.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,760,062.90	17,630,399.57
减：所得税费用		4,287,515.73	1,685,550.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,472,547.17	15,944,848.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,472,547.17	15,944,848.90
（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		24,472,547.17	15,944,848.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	0.28

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		148,330,311.41	127,374,674.04
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,416,262.16	361,828.48
收到其他与经营活动有关的现金		2,164,351.39	1,616,657.11
经营活动现金流入小计		159,910,924.96	129,353,159.63
购买商品、接受劳务支付的现金		94,150,509.35	99,010,909.67
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		15,287,900.93	15,881,139.77
支付的各项税费		7,036,912.26	5,168,297.28
支付其他与经营活动有关的现金		13,138,495.04	5,216,008.62
经营活动现金流出小计		129,613,817.58	125,276,355.34
经营活动产生的现金流量净额		30,297,107.38	4,076,804.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,878,000.00	
取得投资收益收到的现金		123,314.97	110,066.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,841.69	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,009,156.66	110,066.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,808,148.82	10,521,877.84
投资支付的现金		16,110,000.00	3,054,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,918,148.82	13,575,877.84
投资活动产生的现金流量净额		-31,908,992.16	-13,465,811.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,900,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			9,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-9,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253,964.64	507,807.81
五、现金及现金等价物净增加额		-1,357,920.14	-18,581,199.39
加：期初现金及现金等价物余额		17,384,608.17	26,566,481.15
六、期末现金及现金等价物余额		16,026,688.03	7,985,281.76

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		146,309,152.74	127,374,674.04
收到的税费返还		9,354,642.97	361,828.48
收到其他与经营活动有关的现金		2,110,002.47	1,539,109.32
经营活动现金流入小计		157,773,798.18	129,275,611.84
购买商品、接受劳务支付的现金		100,910,673.63	108,484,588.50
支付给职工以及为职工支付的现金		11,095,000.66	13,015,416.95
支付的各项税费		6,328,533.82	4,750,326.29
支付其他与经营活动有关的现金		23,604,795.36	8,360,548.01
经营活动现金流出小计		141,939,003.47	134,610,879.75
经营活动产生的现金流量净额		15,834,794.71	-5,335,267.91
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		107,074.55	90,373.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,841.69	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		114,916.24	90,373.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,423,650.07	725,507.00
投资支付的现金		11,599,000.00	3,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,022,650.07	3,825,507.00
投资活动产生的现金流量净额		-16,907,733.83	-3,735,133.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			9,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-9,900,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253,964.64	507,807.81
五、现金及现金等价物净增加额		-818,974.48	-18,462,593.15
加：期初现金及现金等价物余额		16,779,660.00	26,428,336.58
六、期末现金及现金等价物余额		15,960,685.52	7,965,743.43

法定代表人：朱江峰

主管会计工作负责人：邹功武

会计机构负责人：邹功武

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

广州傲胜人造草股份有限公司

财务报表附注

2019 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、公司基本情况

广州傲胜人造草股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经公司股东大会决议批准，由朱江峰、宋若芳发起设立，于2016年2月19日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401167248418416 的营业执照。

2、公司所属行业类别

其他塑料制品制造行业。

3、公司经营范围及主要产品

轻质建筑材料制造;人造草坪制造;体育场馆观众座椅制造;体育场馆活动看台制造;其他体育用品制造;其他合成纤维制造;文教体育用品专用机械制造;机械化农业及园艺机具制造;货物进出口(专营专控商品除外);园艺作物种植;园林绿化工程服务;绿化管理、养护、病虫害防治服务;室内体育场、娱乐设施工程施工;室外体育设施工程施工;硬质橡胶制品制造;五金配件制造、加工;五金零售;材料科学研究、技术开发;信息技术咨询服务;佣金代理;项目投资(不含许可经营项目,法律法规禁止经营的项目不得经营);通用机械设备销售;销售本公司生产的产品(国家法律法规禁止经营的项目除外;涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营);机械配件零售;其他家具制造。

4、公司法定地址及总部地址

广州经济技术开发区东区骏达路19号。

5、法定代表人

朱江峰。

6、财务报告批准报出日

本财务报表及附注于 2019 年 8 月 2 日经公司董事会决议批准对外报出。

7、合并财务报表范围及其变化

截止2019年6月30日，公司合并财务报表范围为三家公司，包括母公司广州傲胜人造草股份有限公

司及其子公司肇庆傲胜体育设施制造有限公司、广州科缤体育产业有限公司。本期合并财务报表范围变化的具体情况详见本附注六。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少 12 个月不存在影响公司持续经营的事项。

三、公司重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三 11、应收票据及应收账款”、“三 12、存货”、“三 14、固定资产”、“三 23、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

公司以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

一同一控制下的企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金等价物的确认标准

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

一对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作

为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接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，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

—所转移金融资产的账面价值；

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

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

—终止确认部分的账面价值；

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

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

金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量

的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收票据及应收款项

一 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	本公司将单项金额超过 200 万元的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当期存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

一 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项
无信用风险组合	按回收是否不存在风险划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
无信用风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5

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

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12、存货

—存货的分类

存货是指本公司在日常经营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。主要包括原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

—存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

—发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照加权平均法计价。

—存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：按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确定存货的可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损

失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。

13、长期股权投资

一长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

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。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对

于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

一减值测试方法及减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值

14、固定资产

一固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

一固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资

产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

一 固定资产的分类及其折旧方法、折旧率

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
（1）房屋建筑物	5-20	5	4.75-19
（2）机器设备	3-10	5	9.5-31.67
（3）运输设备	5	5	19
（4）办公设备	5	5	19

一 固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见附注三、20、长期资产减值

一 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：**A:**在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**B:**承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。**C:**即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；**D:**承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；**E:**租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

15、在建工程

一在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

一在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值

16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购

建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

所占用一般借款本金加权平均数 = Σ (所占用每笔一般借款本金 \times 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

17、无形资产

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资

产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无

形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

一无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20、长期资产减值

一无形资产支出满足资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

18、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、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，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。

21、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

一短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

一离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

一辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

一其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（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。

23、收入

一销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

一让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协

议约定的收费时间和方法计算确定。

一公司收入确认的具体方法

①内销产品收入确认和计量方法

公司对内销客户销售不需安装或只需简单安装的产品时，根据合同约定将产品交付给购货方，取得对方确认，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入；对于货物需要安装的销售，根据合同约定将产品交付给购货方，安装完成且客户验收合格后确认收入。

②外销产品收入确认和计量方法

根据合同的约定在货物完成出口清关手续，已收款或取得索取货款的凭据时确认收入。

24、政府补助

政府补助是指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。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）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。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负

债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

公司将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：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、经营租赁、融资租赁

一融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

一经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计的变更

一重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

一重要会计估计变更

无。

四、税项

公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1、主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税-销项税额	销售收入	17%、16%、13%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批示

（1）企业所得税：

母公司于2016年11月30日取得证书编号为GR201644002567的高新技术企业证书，自2016年起享受15%的所得税优惠税率，优惠期为三年，报告期所属年度企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
库存现金	95,278.07	102,181.02
银行存款	15,931,409.96	17,016,106.64
其他货币资金	-	266,320.51
合计	16,026,688.03	17,384,608.17
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
----	------------	-------------

应收票据	-	-
应收账款	20,589,770.13	18,907,037.84
合计	20,589,770.13	18,907,037.84

2.1 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例（%）	金 额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,919,045.45	98.52	1,329,275.32	6.06	20,589,770.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	329,204.90	1.48	329,204.90	100.00	-
合 计	22,248,250.35	100.00	1,658,480.22	7.45	20,589,770.13

类 别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例（%）	金 额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,108,803.25	98.39	1,201,765.41	5.98	18,907,037.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	329,204.90	1.61	329,204.90	100.00	-
合 计	20,438,008.15	100.00	1,530,970.31	7.49	18,907,037.84

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）	金 额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,501,253.16	1,025,062.66	5.00	18,682,094.50	934,104.72	5.00
1-2年	987,485.45	98,748.55	10.00	1,106,463.80	110,646.38	10.00
2-3年	273,897.00	82,169.10	30.00	15,540.81	4,662.24	30.00

3-4年	6,109.55	3,054.78	50.00	304,704.14	152,352.07	50.00
合计	21,919,045.45	1,329,275.32	6.06	20,108,803.25	1,201,765.41	5.98

②单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	期末账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
估计难以收回的货款（单项金额小于100万）	329,204.90	329,204.90	100.00%	收回可能性小

（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 127,509.91 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期收回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本报告期核销的应收账款金额 0.00 元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,177,378.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 50.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 659,425.68 元。

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,498,796.31	98.20	5,548,227.67	99.98
1-2年	28,362.00	1.11	1,000.00	0.02
2-3年	17,500.00	0.69		
合计	2,544,658.31	100.00	5,549,227.67	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 911,789.53 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 35.83%。

4、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	-	-

应收股利	-	-
其他应收款	1,787,565.03	1,798,594.83
合计	1,787,565.03	1,798,594.83

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类 别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,829,433.88	100.00	41,868.85	2.29	1,787,565.03
其中(1)账龄组合	650,163.02	35.54	41,868.85	6.44	608,294.17
(2)无风险组合	1,179,270.86	64.46	-	-	1,179,270.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,829,433.88	100.00	41,868.85	2.29	1,787,565.03

类 别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,852,693.84	100.00	54,099.01	2.92	1,798,594.83
其中(1)账龄组合	934,230.17	50.43	54,099.01	5.79	880,131.16
(2)无风险组合	918,463.67	49.57	-	-	918,463.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,852,693.84	100.00	54,099.01	2.92	1,798,594.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	553,949.02	27,697.45	5.00	862,280.17	43,114.01	5.00
1-2年	77,264.00	7,726.40	10.00	53,000.00	5,300.00	10.00
2-3年	15,150.00	4,545.00	30.00	18,950.00	5,685.00	30.00
3-4年	3,800.00	1,900.00	50.00			
合计	650,163.02	41,868.85	6.44	934,230.17	54,099.01	5.79

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

内 容	2019年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税款	1,172,198.36	-	-
子公司借款	7,072.50	-	-
合 计	1,179,270.86	-	-
内 容	2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税款	918,463.67	-	-
子公司借款	-	-	-
合 计	918,463.67	-	-

(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 11,290.06 元；本期转回坏账准备金额 23,520.22 元，本期收回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按性质分类情况如下：

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
往来款	43,886.03	50,540.65
押金保证金	311,562.00	611,014.00
备用金	103,624.00	85,233.76
代扣代缴款	198,163.49	187,441.76
应收出口退税款	1,172,198.36	918,463.67
合 计	1,829,433.88	1,852,693.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

项 目	款项性质	2019年6月30日	账龄	占总额比例(%)	坏账准备
应收出口退税款	应收出口退税款	1,172,198.36	1年以内	64.07	-
广州市萝岗区东区街火村社区莲潭经济合作社	押金保证金	200,000.00	1年以内	10.93	10,000.00
代扣员工公积金	代扣代缴款	83,818.00	1年以内	4.58	4,190.90
代扣员工社保费	代扣代缴款	72,173.71	1年以内	3.95	3,608.69
北京中经招标有限公司	押金保证金	72,000.00	1年以内	3.94	3,600.00
合 计		1,600,190.07		83.53	17,799.59

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、 存货

存货种类	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	10,630,380.77	102,717.22	10,527,663.55	7,609,890.76	102,717.22	7,507,173.54
包装物	372,713.12	-	372,713.12	220,146.66	-	220,146.66
低值易耗品	45,074.24	-	45,074.24	728,212.41	-	728,212.41
在产品	-	-	-	125,624.64	-	125,624.64
自制半成品	10,931,481.58	64,835.08	10,866,646.50	7,923,199.50	64,835.08	7,858,364.42
库存商品	13,123,201.43	182,243.38	12,940,958.05	8,713,211.68	182,243.38	8,530,968.30
委托加工物资	255,403.88	-	255,403.88	1,323,919.92	-	1,323,919.92
发出商品	8,931,786.77	-	8,931,786.77	5,598,849.03	-	5,598,849.03
合 计	44,290,041.79	349,795.68	43,940,246.11	32,243,054.60	349,795.68	31,893,258.92

(2) 存货跌价准备

项 目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		计 提	其他	转回或转销	其他	
原材料	102,717.22	-	-	-	-	102,717.22
自制半成品	64,835.08	-	-	-	-	64,835.08
库存商品	182,243.38	-	-	-	-	182,243.38
合 计	349,795.68	-	-	-	-	349,795.68

(3) 存货跌价准备转回情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于其可变现净值	原材料已经对外销售或生产领用
自制半成品	成本高于其可变现净值	半成品已经对外销售或生产领用
产成品	成本高于其可变现净值	产成品已经对外销售或生产领用

6、其他流动资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
理财产品	13,560,000.00	8,443,000.00
留抵税额	475,086.54	189,266.27
待抵扣进项税	770,032.98	974,126.47
合 计	14,805,119.52	9,606,392.74

7、固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	75,417,905.52	46,166,509.36
固定资产清理	-	-
合计	75,417,905.52	46,166,509.36

7.1 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2018.12.31 余额	27,804,215.23	38,494,307.77	1,499,124.74	1,278,714.56	69,076,362.30
2、本期增加金额	28,938,772.14	3,439,483.95	377,946.29	6,896.55	32,763,098.93
(1) 购置	12,405,835.75	655,368.13	-	6,896.55	13,068,100.43
(2) 在建工程转入	16,532,936.39	2,784,115.82	377,946.29	-	19,694,998.50
3、本期减少金额	-	-	55,555.56	-	55,555.56
(1) 处置或报废	-	-	55,555.56	-	55,555.56
4、2019.06.30 余额	56,742,987.37	41,933,791.72	1,821,515.47	1,285,611.11	101,783,905.67

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
二、累计折旧					
1、2018.12.31 余额	5,791,732.77	15,456,080.51	1,019,294.95	642,744.71	22,909,852.94
2、本期增加金额	1,506,058.86	1,743,456.53	142,097.24	117,312.36	3,508,924.99
(1) 计提	1,506,058.86	1,743,456.53	142,097.24	117,312.36	3,508,924.99
3、本期减少金额	-	-	52,777.78	-	52,777.78
(1) 处置或报废	-	-	52,777.78	-	52,777.78
4、2019.06.30 余额	7,297,791.63	17,199,537.04	1,108,614.41	760,057.07	26,366,000.15
三、减值准备					
1、2018.12.31 余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、2019.06.30 余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2018.12.31 账面价值	22,012,482.46	23,038,227.26	479,829.79	635,969.85	46,166,509.36
2、2019.06.30 账面价值	49,445,195.74	24,734,254.68	712,901.06	525,554.04	75,417,905.52

(2) 本期无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 报告期末公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

8、 在建工程

项 目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
肇庆生产基地扩建工程	7,283,847.50	-	7,283,847.50	22,890,298.84	-	22,890,298.84
设备安装工程	6,154,074.97	-	6,154,074.97	3,033,997.52	-	3,033,997.52
合 计	13,437,922.47	-	13,437,922.47	25,924,296.36	-	25,924,296.36

9、无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2018.12.31 余额	10,874,701.02	177,569.32	11,052,270.34
2、本期增加金额	-	174,653.67	174,653.67
(1) 购置	-	174,653.67	174,653.67
(2) 内部研发	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2019.06.30 余额	10,874,701.02	352,222.99	11,226,924.01
二、累计摊销			
1、2018.12.31 余额	1,249,982.85	103,938.42	1,353,921.27
2、本期增加金额	120,460.50	17,957.52	138,418.02
(1) 计提	120,460.50	17,957.52	138,418.02
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2019.06.30 余额	1,370,443.35	121,895.94	1,492,339.29
三、减值准备			
1、2018.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、2019.06.30 余额	-	-	-
四、账面价值			
1、2018.12.31 账面价值	9,624,718.17	73,630.90	9,698,349.07
2、2019.06.30 账面价值	9,504,257.67	230,327.05	9,734,584.72

10、长期待摊费用

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2019 年 6 月 30 日

生产基地装修费用	62,813.68	-	27,674.76	-	35,138.92
办公室装修费用及其他	479,807.41	-	158,856.60	-	320,950.81
合计	542,621.09	-	186,531.36	-	356,089.73

11、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

项 目	2018.12.31		2018年12月31日	
	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	2,050,144.75	312,826.84	1,934,865.00	290,663.63
内部交易未实现利润	466,377.32	116,594.33	466,377.32	116,594.33
可抵扣亏损	1,108,145.68	277,036.42	804,803.44	201,200.86
负债账面价值与计税基础的差异	1,939,049.25	375,474.64	1,939,049.25	375,474.64
合 计	5,145,095.01	1,081,932.23	5,145,095.01	983,933.46

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项 目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	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	17,058,915.71	4,264,728.93	17,434,835.98	4,358,709.00
合 计	17,058,915.71	4,264,728.93	17,434,835.98	4,358,709.00

12、其他非流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预付设备购置款	2,618,877.26	2,712,316.59
合计	2,618,877.26	2,712,316.59

13、应付票据及应付账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据	-	-
应付账款	20,403,666.18	18,350,265.21
合计	20,403,666.18	18,350,265.21

13.1 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	19,627,877.33	17,799,983.17
1-2年	201,134.10	77,369.89
2-3年	96,590.00	14,989.00
3-4年	478,064.75	457,923.15
合计	20,403,666.18	18,350,265.21

(2) 报告期末无账龄超过1年的重要应付账款

14、预收款项

账龄结构	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	12,842,471.93	11,692,130.24
1-2年	8,107,517.44	9,151,135.33
2-3年	526,411.88	221,689.95
3-4年	211,096.83	15,368.01
合计	21,687,498.08	21,080,323.53

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2018年12月31日	本期增加额	本期支付额	2019年6月30日

项 目	2018年12月31日	本期增加额	本期支付额	2019年6月30日
短期薪酬	4,239,615.08	16,701,511.29	17,457,025.61	3,484,100.76
离职后福利-设定提存计划	-	825,217.24	825,217.24	-
辞退福利	-	-	-	-
合 计	4,239,615.08	17,526,728.53	18,282,242.85	3,484,100.76

(2) 短期薪酬明细如下：

项 目	2018年12月31日	本期增加额	本期支付额	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,239,615.08	15,053,212.07	15,808,726.39	3,484,100.76
职工福利费	-	885,246.47	885,246.47	-
社会保险费	-	594,668.75	594,668.75	-
其中：1、医疗保险费	-	503,294.05	503,294.05	-
2、工伤保险费	-	27,614.34	27,614.34	-
3、生育保险费	-	63,760.36	63,760.36	-
住房公积金	-	138,552.00	138,552.00	-
工会经费	-	29,832.00	29,832.00	-
职工教育经费	-	-	-	-
合 计	4,239,615.08	16,701,511.29	17,457,025.61	3,484,100.76

(3) 离职后福利-设定提存计划细如下：

项 目	2018年12月31日	本期增加额	本期支付额	2019年6月30日
基本养老保险费	-	808,396.58	808,396.58	-
失业保险费	-	16,820.66	16,820.66	-
合 计	-	825,217.24	825,217.24	-

16、应交税费

类别	2019年6月30日	2018年12月31日
----	------------	-------------

类别	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	620.66	55,863.92
企业所得税	2,062,559.00	1,478,086.23
城市维护建设税	88,760.19	4,492.78
教育费附加及地方教育附加	63,400.13	3,209.11
土地使用税及房产税	104,210.90	208,290.98
个人所得税	43,007.68	37,083.39
印花税	12,228.10	7,959.70
环保税	420.97	292.79
合计	2,375,207.63	1,795,278.90

17、其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	-	-
其他应付款	14,265,823.02	10,200,579.72
合计	14,265,823.02	10,200,579.72

17.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款如下：

款 项 性 质	2019年6月30日	2018年12月31日
押金及保证金	372,760.00	177,260.00
往来款	13,860,111.21	10,023,319.72
生育保险款	18,192.64	-
备用金	14,759.17	-
合 计	14,265,823.02	10,200,579.72

(2) 报告期末账龄超过1年的重要其他应付款：

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

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州柏溢新材料有限公司	3,791,956.22	关联方往来，未偿还
宋若芳	2,883,760.26	关联方往来，未偿还
朱绍友	2,487,100.00	关联方往来，未偿还
合 计	9,162,816.48	

18、股本

项 目	2018年12月31日	本期增（+）减（-）变动					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,100,000.00	-	-	-	-	-	56,100,000.00

19、未分配利润

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
期初未分配利润	43,428,811.65	43,142,783.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	43,428,811.65	43,142,783.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,728,905.64	43,065,945.68
减：提取法定盈余公积	-	4,169,917.61
减：提取任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利	-	15,510,000.00
减：转作股本的普通股股利	-	23,100,000.00
期末未分配利润	68,157,717.29	43,428,811.65

20、营业收入、营业成本

项 目	本期发生数		上期同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	130,256,855.61	82,241,881.22	111,676,056.39	74,039,403.00
其他业务	-	-	-	-
合 计	130,256,855.61	82,241,881.22	111,676,056.39	74,039,403.00

21、税金及附加

税 种	本期发生数	上期同期数

税 种	本期发生数	上期同期数
城市维护建设税	211,749.26	869,366.14
教育费附加	90,749.67	372,585.49
地方教育附加	60,499.79	248,390.32
土地使用税	41,454.22	41,388.81
房产税	62,887.63	32,748.33
印花税	56,619.80	39,514.87
环保税	1,114.67	632.76
合 计	525,075.04	1,604,626.72

22、销售费用

项 目	本期发生数	上期同期数
职工薪酬	4,816,061.90	4,405,512.98
业务招待费	312,938.92	181,261.69
市场推广费用	2,170,393.72	2,513,498.00
资产折旧摊销费	118,955.30	56,088.07
办公费	1,084,509.84	758,988.40
差旅费	638,225.84	573,603.53
运输费	1,989,500.86	1,231,550.82
其他	47,428.97	29,879.99
合 计	11,178,015.35	9,750,383.48

23、管理费用

项 目	本期发生数	上期同期数
职工薪酬	1,810,293.04	2,858,712.84
机构服务费	267,827.11	321,440.55
业务招待费	74,134.55	48,355.78
资产折旧摊销费	392,492.60	416,129.44
办公费	797,860.30	568,978.41
差旅费	15,477.68	2,131.13

项 目	本期发生数	上期同期数
其他	44,873.59	15,244.69
合 计	3,402,958.87	4,230,992.84

24、研发费用

项 目	本期发生数	上期同期数
职工薪酬	3,364,961.60	3,036,690.25
直接投入	1,413,369.56	614,407.32
资产折旧摊销费	10,860.39	7,978.25
其他费用	30,767.22	3,077.16
合 计	4,819,958.77	3,662,152.98

25、财务费用

项 目	本期发生数	上期同期数
利息支出	211,543.13	211,543.13
减：利息收入	5,892.15	9,216.78
汇兑损益	243,999.60	507,807.81
手续费及其他	138,827.15	127,535.09
合 计	588,477.73	837,669.25

26、资产减值损失

项 目	本期发生数	上期同期数
坏账损失	115,279.75	107,566.76
存货跌价损失	-	-
合 计	115,279.75	107,566.76

27、投资收益

项 目	本期发生数	上期同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-

项 目	本期发生数	上期同期数
理财产品投资收益	123,314.97	110,066.35
合 计	123,314.97	110,066.35

28、其他收益

项 目	本期发生数	上期同期数
与收益相关的政府补助	1,585,808.42	283,250.00
合 计	1,585,808.42	283,250.00

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	本期发生数	上期同期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	1,000,000.00	-
其他	13,406.04	66,278.50	13,406.04
合 计	13,406.04	1,066,278.50	13,406.04

(2) 报告期内收到的政府补助种类及金额如下：

政 府 补 贴 种 类	本期发生数	上期同期数	与资产相关/ 与收益相关
广州市财政局国库支付分局-广州市金融工作局全国中小企业股份转让系统挂牌企业补贴	-	500,000.00	与收益相关
广州市工业和信息化委广州市财政局 2017 年省级工业和信息化发展专项资金	-	500,000.00	与收益相关
合 计	-	1,700,000.00	

30、营业外支出

项 目	本期发生数	上期同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
对外捐赠	-	30,000.00	-
罚金滞纳金	875.94	30,128.37	875.94

其他	41.53	169,681.56	41.53
合 计	917.47	229,809.93	917.47

31、所得税费用

项 目	本期发生数	上期同期数
当期所得税费用	4,511,210.11	1,699,202.99
递延所得税调整	-114,507.38	466,501.63
合 计	4,396,702.73	2,165,704.62

六、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**

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	
肇庆傲胜体育设施制造有限公司	肇庆	肇庆	制造业	100		购买
广州科缤体育产业有限公司	广州	广州	文化、体育和 娱乐业	90		设立

(2) 重要的非全资子公司

公司在报告期内没有重要的非全资子公司。

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

公司在报告期内不存在该项交易。

3、重要的共同经营

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

根据公司拟分配股利的预案：公司拟对 2019 年半年度未分配利润进行分配，分配方案为每 10 股派现数（含税）2 元、每 10 股送股数 8 股。

九、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人及最终控制方为朱江峰及宋若芳夫妇，直接持有本公司 90.91% 的股份，通过珠海傲视企业管理合伙企业（有限合伙）控制本公司 9.09% 的股份。

2、公司子公司情况

公司子公司情况详见附注六、1。

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
珠海傲视企业管理合伙企业(有限合伙)	持股 5% 以上的股东且为实际控制人控制的企业
广州柏溢新材料有限公司	持股 5% 以上的股东控制的企业
朱绍友	董事
黄敏龙	高级管理人员
吴绍华	高级管理人员
邹功武	高级管理人员
宋子伟	监事
邵明德	监事

其他关联方名称	与本公司关系
付静静	监事

4、关联方交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

无。

(2) 采购商品、接受劳务的关联交易

无。

(3) 关联方资产转让

无。

(4) 关联方担保

无。

(5) 关联方资金拆入

关联方名称	资金拆入额	应付资金拆入费	
		本期发生数	上年同期数
广州柏溢新材料有限公司	3,354,229.30	87,545.38	87,545.38
宋若芳	2,550,871.53	66,577.75	66,577.75
朱绍友	2,200,000.00	57,420.00	57,420.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

关联方名称	核算科目	2019年6月30日	2018年12月31日
宋子伟	其他应收款	-	3,312.47
朱江峰	其他应收款	10,604.00	-

(2) 应付项目

关联方名称	核算科目	2019年6月30日	2018年12月31日
广州柏溢新材料有限公司	其他应付款	3,354,229.30	3,354,229.30
宋若芳	其他应付款	2,550,871.53	2,550,871.53
朱绍友	其他应付款	2,200,000.00	2,200,000.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	-	-
应收账款	22,088,415.51	19,121,246.74
合计	22,088,415.51	19,121,246.74

1.1 应收账款

1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,371,763.66	98.61	1,283,348.15	5.49	22,088,415.51
其中：账龄分析组合	21,000,502.13	88.61	1,283,348.15	6.11	19,717,153.98
内部往来组合	2,371,261.53	10.00	-	-	2,371,261.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	329,204.90	1.39	329,204.90	100.00	-
合 计	23,700,968.56	100.00	1,612,553.05	6.80	22,088,415.51

类 别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,323,012.15	98.41	1,201,765.41	5.91	19,121,246.74
其中：账龄分析组合	20,108,803.25	97.37	1,201,765.41	5.98	18,907,037.84
内部往来组合	214,208.90	1.04	-	-	214,208.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	329,204.90	1.59	329,204.90	100.00	-
合 计	20,652,217.05	100.00	1,530,970.31	7.41	19,121,246.74

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,582,709.84	979,135.49	5.00	18,682,094.50	934,104.72	5.00
1-2年	987,485.45	98,748.55	10.00	1,106,463.80	110,646.38	10.00
2-3年	273,897.00	82,169.10	30.00	15,540.81	4,662.24	30.00
3-4年	6,109.55	3,054.78	50.00	304,704.14	152,352.07	50.00
4-5年	150,300.29	120,240.23	80.00			
合 计	21,000,502.13	1,283,348.15	6.11	20,108,803.25	1,201,765.41	5.98

②单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	期末账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
估计难以收回的货款（单项金额小于100万）	329,204.90	329,204.90	100.00%	收回可能性小

2) 本期计提坏账准备金额 81,582.74 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期收回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本报告期核销的应收账款金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,177,378.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 659,425.68 元。

2、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	36,715,182.60	22,925,467.39
合计	36,715,182.60	22,925,467.39

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按种类列示如下：

类 别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,749,927.52	100.00	34,744.92	0.09	36,715,182.60
其中：账龄分析组合	566,148.37	1.54	34,744.92	6.14	531,403.45
无风险组合	1,172,198.36	3.19			1,172,198.36
内部往来组合	35,011,580.79	95.27			35,011,580.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	36,749,927.52	100.00	34,744.92	0.09	36,715,182.60

类 别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,975,227.72	100.00	49,760.33	0.22	22,925,467.39
其中：账龄分析组合	866,456.52	3.77	49,760.33	5.74	816,696.19
无风险组合	918,463.67	4.00	-	-	918,463.67

类 别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部往来组合	21,190,307.53	92.23	-	-	21,190,307.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	22,975,227.72	100.00	49,760.33	0.22	22,925,467.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019年6月30日			2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	497,998.37	24,899.92	5.00	798,306.52	39,915.33	5.00
1-2年	53,000.00	5,300.00	10.00	53,000.00	5,300.00	10.00
2-3年	15,150.00	4,545.00	30.00	15,150.00	4,545.00	30.00
合 计	566,148.37	34,744.92	6.14	866,456.52	49,760.33	5.74

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

内 容	2019年6月30日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款	1,172,198.36	-	-
合 计	1,172,198.36	-	-
内 容	2018年12月31日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款	918,463.67	-	-
合 计	918,463.67	-	-

2) 本期计提坏账准备金额 8,504.81 元；本期转回坏账准备金额 23,520.22 元，本期收回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款按性质分类情况：

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
押金及保证金	283,498.00	582,950.00
往来款	35,043,728.62	21,236,182.48

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
代扣代缴款项	156,115.54	160,456.81
备用金	94,387.00	77,174.76
应收出口退税款	1,172,198.36	918,463.67
合 计	36,749,927.52	22,975,227.72

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

项 目	款项性质	2019年6月30日	账龄	占总额比例(%)	坏账准备
肇庆傲胜体育设施制造有限公司	往来款	30,551,677.00	1年以内	83.14	-
		4,430,000.00	1-2年	12.05	-
应收出口退税款	出口退税款	1,172,198.36	1年以内	3.19	-
广州市萝岗区东区街火村社区莲潭经济合作社	押金保证金	200,000.00	1年以内	0.54	10,000.00
员工公积金	代扣代缴款	83,818.00	1年以内	0.23	4,190.90
员工社保费	代扣代缴款	72,173.71	1年以内	0.20	3,608.69
合 计		36,509,867.07		99.35	17,799.59

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细:

项 目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	22,348,522.86	-	22,348,522.86	22,348,522.86	-	22,348,522.86
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	22,348,522.86	-	22,348,522.86	22,348,522.86	-	22,348,522.86

(2) 对子公司投资:

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
肇庆傲胜体育设施制造有限公司	19,548,522.86	-	-	19,548,522.86	-	-
广州科缤体育产业	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00	-	-

有限公司						
合 计	22,348,522.86	-	-	22,348,522.86	-	-

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	129,057,796.63	82,828,391.60	111,676,056.39	75,851,916.89
其他业务	-	-	-	-
合 计	129,057,796.63	82,828,391.60	111,676,056.39	75,851,916.89

5、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
理财产品投资收益	107,074.55	90,373.95
合 计	107,074.55	90,373.95

广州傲胜人造草股份有限公司
二〇一九年八月六日