



鑫辉精密

NEEQ：831818

中山鑫辉精密技术股份有限公司



半年度报告

2019

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、鑫辉精密	指	中山鑫辉精密技术股份有限公司
鑫辉科技	指	中山鑫辉精密科技有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
《公司章程》	指	中山鑫辉精密技术股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	股东公司股东大会
监事会	指	股份公司监事会
董事会	指	股份公司董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日

## 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。

公司负责人夏炎、主管会计工作负责人郭凤英及会计机构负责人（会计主管人员）郭凤英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	董事会秘书办公室
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 (二) 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有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	中山鑫辉精密技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongshan Xinhui Precision Technology CO.Ltd
证券简称	鑫辉精密
证券代码	831818
法定代表人	夏炎
办公地址	中山市火炬开发区沿江东路 13 号毓达工业园内第一幢一层、三层，第三幢第一层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谭艳萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0760-28139683
传真	0760-28139668
电子邮箱	1002572783@qq.com
公司网址	<a href="http://www.zsxinhui.com">http://www.zsxinhui.com</a>
联系地址及邮政编码	广东省中山市火炬开发区沿江都东路 13 号毓达工业园内, 528437
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 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	2009-07-21
挂牌时间	2015-01-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-模具制造业
主要产品与服务项目	精密模具设备及结构件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	46,140,000
优先股总股本（股）	102,200
做市商数量	1
控股股东	夏炎
实际控制人及其一致行动人	夏炎、张菊珍

#### 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	91442000692412187Y	否
注册地址	中山市火炬开发区沿江东路 13 号 毓达工业园内第一幢一层、三层， 第三幢第一层	否
注册资本（元）	46,140,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期内公司股票转让方式为做市转让。因公司做市商不足 2 家，且未在 30 个转让日内恢复为 2 家以上做市商的，公司股票转让方式自 2019 年 8 月 1 日起强制变更为集合竞价转让方式。

## 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	10,834,014.82	25,856,527.58	-58.10%
毛利率%	30.67%	25.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,694,128.57	-3,188,193.80	-109.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,477,363.86	-4,581,660.55	-2.28%
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）	-10.66%	-6.02%	-
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）	-7.13%	-8.66%	-
基本每股收益	-0.15	-0.07	-114.29%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,540,465.83	169,442,695.17	-6.43%
负债总计	99,074,689.07	103,282,789.84	-4.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,465,776.76	66,159,905.33	-10.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.43	-9.79%
资产负债率%（母公司）	62.47%	60.94%	-
资产负债率%（合并）	62.49%	60.95%	-
流动比率	1.09	1.12	-
利息保障倍数	-4.86	0.80	-

### 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	-349,963.13	1,475,681.99	-177.25%
应收账款周转率	0.51	0.99	-
存货周转率	0.16	0.43	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.43%	-9.49%	-

营业收入增长率%	-58.10%	-53.69%	-
净利润增长率%	-109.97%	-17.79%	-

## 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	46,140,000	46,140,000	-
计入权益的优先股数量	102,200	102,200	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,857,197.03
计入当期损益的政府损益	249,255.00
除上述之外的其他营业收入和支出	-16.45
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-2,607,958.48</b>
所得税影响数	-391,193.77
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-2,216,764.71</b>

## 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

公司专注于专用设备制造领域，集精密模具、设备及结构件的研发、生产和销售于一体，是国内领先的汽车、手机零件供应商，拥有多项相关领域专利以及 ISO 质量认证。

公司主要产品包括汽车零件、手机零件销售、五金模具、自动化设备及提供精密加工服务。公司自主研发、生产汽车及手机零件等产品，严格执行产品质量控制规定，并通过自主采购原材料及设备开展生产，最后通过完整的业务流程将产品直销给客户，并对客户提供持续服务从而获得收入、利润和现金流。报告期内，公司在自主研发及销售渠道等方面进行整合并加强业务协同，提升产品市场竞争力，保持了持续经营能力。

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，公司持续经营正常。在产品技术开发方面，公司继续加大创新力度，重点关注新技术、新产品的开发，同时持续对已有技术产品优化开发，进一步丰富并优化了产品线。报告期内，公司新增发明专利证书 10 项，申请 4 项收到实质性审查书。进一步提升了公司核心竞争力，为公司长远发展提供产品、技术保障。

报告期内，下游汽车行业销售减退，公司致力于产品结构转型，将业务重心逐步向汽车零部件转型，取得了一定成效。产品毛利率提升，报告期公司实现营业收入 10,834,014.82 元，较上年同期减少 58.10%，主要原因是受下游汽车、制造行业竞争激烈影响，汽车、模具及五金零件加工公司减少相关订单的承接导致该类产品收入减少 15,022,512.76 元。

报告期公司营业成本 7,511,521.06 元，较上年同期减少 60.95%，主要原因是业务规模萎缩导致。

报告期净利润-6,694,128.57 元，较上年同期增加亏损 109.97%；主要原因一是公司销售收入下降，导致利润减少；二是下游行业价格竞争加剧，处置闲置设备产生资产处置损失-2,857,197.03 元。

### 三、 风险与价值

#### （一）实际控制人不当控制风险

夏炎为我公司的控股股东、实际控制人；持有公司 48.55%的股份，并担任公司董事长兼总经理，对公司经营具有决定性影响，公司股东张菊珍系夏炎的母亲，持有公司 36.41%的股份。公司现任 5 名董事中，郭风萍与夏炎是夫妻关系，夏云琴与夏炎是兄妹关系；公司现任财务总监郭风英与郭风萍为姐妹关系。公司已建立较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或者其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司的利益产生不利影响。

应对措施：公司已依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，规范执行公司章程，不断健全和完善公司治理机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

#### （三）客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户中山广盛运动器材有限公司、武汉中航精冲技术有限公司等销售收入占主营业务收入比例 84%，故存在销售集中较高的风险。

应对措施：公司将进一步加强销售渠道及产品线的建设，同时调整资源配置，通过销售市场及产品的不断扩充销售集中度过高的现状。

### （三）存货余额较高的风险

报告期内，截至 2019 年 6 月 30 日止，公司存货账面净值为人民币 71,180,697.45 元，占资产总额的 44.89%，存货跌价准备余额为 4,602,824.38 元，公司存货的主要的构成为原材料和库存商品，公司报告期内存货余额所占比例较高会导致以下风险：第一，公司存货余额较大，会占有大量的资金，导致资产周转率和速动比率偏低，如果短期融资环境不好，存货未能及时周转，公司将面临短期偿债能力不足的风险；第二，要求公司有较高的存货管理水平，如果存货因管理不善而出现毁损，将会面临一定的损失。

应对措施：针对此风险，公司加强存货管理及订单成本评估，尽可能减少存货数量及库存时间。同时，持续投入新产品、新技术的研发力度，提高产品的附加值进而提升售价。

### （四）公司控股股东、实际控制人股权质押风险

公司控股股东、实际控制人夏炎将其持有的 18,000,000 股股份予以质押，占公司总股本的 40.75%；张菊珍将其持有的 16,500,00 股股份予以质押，占公司总股本的 35.76%；以上质押股份均已在中国结算办理质押登记，质押人和质押股东不存在关联关系。公司控股股东、实际控制人夏炎累计质押的股份数量占该股东持有股份总数的 83.93%，一致行动人张菊珍累计质押的股份数量占该股东持有股份总数的 98.21%。如果全部在质股份被行权可能导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。

应对措施：公司已于 2019 年 7 月份偿还上海浦东发展银行股份有限公司中山分行贷款 300 万，其中控股股东夏炎为该贷款质押股份 480 万股；控股股东正积极办理股份质押解除事宜，将进一步降低股权质押比例。

报告期内，新增公司控股股东、实际控制人股权质押风险。

## 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

报告期内，公司始终将社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中积极开展生产经营工作，树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税，主动承担对自然环境、对社会和经济发展的义务，积极维护民族团结和社会稳定，着力提升职工幸福指数，构筑企业与职工之间的和谐氛围。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/1/22		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所诉	正在履行中
公司	2015/1/22		挂牌	规范关联交易	见承诺事项详细情况所诉	正在履行中
董监高	2015/1/22		挂牌	规范关联交易	见承诺事项详细情况所诉	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

1、公司的控股股东、实际控制人夏炎为避免同业竞争出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：本人及与本人所有关联关系的其他经济实体，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或

拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人作为公司实际控制人期间，担任公司董事长和总经理期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。截止报告期末，公司控股股东、实际控制人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。

2、公司及控股股东及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。截止报告期末，公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。

## (二) 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
固定资产	质押	15,089,614.61	9.52%	设备融资质押
其他货币资金	冻结	2,049,999.98	1.29%	票据保证金、银行借款质押
合计	-	17,139,614.59	10.81%	-

## 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	11,837,500	25.63%	-	11,837,500	25.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	12.13%	-	5,600,000	12.13%	
	董事、监事、高管	5,757,500	12.37%	-	5,757,500	12.37%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,302,500	74.37%	-	34,302,500	74.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,800,000	36.41%	-	16,800,000	36.41%	
	董事、监事、高管	17,162,500	37.20%	-	17,162,500	37.20%	
	核心员工	420,000	0.91%	-	420,000	0.91%	
总股本		46,140,000	-	0	46,140,000	-	
普通股股东人数							25

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏炎	22,400,000	-	22,400,000	48.55%	16,800,000	5,600,000
2	张菊珍	16,800,000	-	16,800,000	36.41%	16,800,000	-
3	珠海横琴蓝辉股权投资合伙企业（有限合伙）	2,730,000	-	2,730,000	5.92%		2,730,000
4	广发证券股份有限公司	1,570,000	-	1,570,000	3.40%		1,570,000
5	郭玉琴	595,000	-	595,000	1.29%		595,000
合计		44,095,000	0	44,095,000	95.57%	33,600,000	10,495,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

- (1) 张菊珍与夏炎系母子关系；
- (2) 夏炎的妻子郭凤萍系珠海横琴蓝辉股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

√适用 □不适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	102,200	-	102,200
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	102,200	0	102,200

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东为夏炎，截止报告期末持有公司股票 22,400,000 股，持股比例为 48.55%。

夏炎，董事长兼总经理，男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年毕业于湖北工业大学机械制造工艺及设备专业，获学士学位；1993 年 7 月至 1995 年 3 月在中山科海机电有限公司历任技术员、助理工程师，1995 年 3 月至 1996 年 7 月在威卡（中山）有限公司任模具设计师；1996 年 7 月至 2002 年 12 月在中山复盛机电有限公司历任股长、课长、经理、总经理助理；2003 年 1 月至 2008 年 3 月，个体经营者；2008 年 4 月至 2009 年 6 月在中山火炬开发区鑫辉精密模具厂任总经理；2009 年 7 月至 2014 年 8 月任有限公司执行董事兼总经理；2011 年 1 月至 2011 年 9 月同时兼任中山火炬开发区炎辉盛五金加工厂总经理；2014 年 8 月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化及实际控制人未发生变化。

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏炎	董事长、总经理	男	1970年5月	本科	2014年8月至2019年6月	是
李林峰	董事	男	1967年9月	硕士	2014年8月至2019年6月	否
夏云琴	董事	女	1972年6月	高中	2014年8月至2019年6月	否
郭凤萍	董事	女	1969年10月	大专	2014年8月至2019年6月	是
方宏杰	董事	男	1979年7月	中专	2014年8月至2019年6月	是
方敏	监事会主席	男	1968年7月	高中	2014年8月至2019年6月	是
程莉	监事	女	1972年6月	本科	2014年8月至2019年6月	否
夏爱华	监事	男	1977年7月	高中	2014年8月至2019年6月	是
郭凤英	财务总监	女	1968年4月	中专	2014年8月至2019年6月	是
谭艳萍	董事会秘书	女	1975年9月	大专	2014年8月至2019年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

董事长夏炎与董事郭凤萍系夫妻关系、与董事夏云琴是兄妹关系；财务总监郭凤英与董事郭凤萍系姐妹关系；其他人员无关联关系。

#### (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
夏炎	董事长、总经理	22,400,000	-	22,400,000	48.55%	-
李林峰	董事	100,000	-	100,000	0.22%	-
方宏杰	董事	40,000	-	40,000	0.09%	-
方敏	监事会主席	40,000	-	40,000	0.09%	-
程莉	监事	60,000	-	60,000	0.13%	-
夏爱华	监事	70,000	-	70,000	0.15%	-
郭凤英	财务总监	80,000	-	80,000	0.17%	-
谭艳萍	董事会秘书	80,000	-	80,000	0.17%	-
合计	-	22,870,000	0	22,870,000	49.57%	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	10	8
销售人员	11	11
技术人员	30	28
财务人员	5	5
生产人员	139	129
员工总计	195	181

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	15	15
专科	47	45
专科以下	131	121
员工总计	195	181

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：

2019年明确各业务及生产部门的绩效考核办法，减员增效提高各岗位的工作积极性。  
公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

--	--	--

**核心人员的变动情况:**

报告期内无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

报告期后，2019年8月23日，公司董事会召开了第一届董事会第二十七次会议，审议通过关于董事会换届选举的议案；同日召开了第一届监事会第十二次会议，审议通过关于监事换届选举的议案。同日召开了2019年第一次职工代表大会，审议通过关于选举职工代表监事的议案。

## 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	五（1）	5,808,770.76	3,186,638.87
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		21,298,270.30	35,450,320.98
其中：应收票据	五（2）	4,869,316.48	9,380,542.64
应收账款	五（3）	16,428,953.82	26,069,778.34
应收款项融资			
预付款项	五（4）	3,603,301.92	3,250,024.97
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（5）	2,704,501.00	1,920,112.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（6）	71,180,697.45	61,278,166.11
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>104,595,541.43</b>	<b>105,085,262.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
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）	38,813,010.83	48,919,045.59
在建工程	五（8）	11,407,230.14	11,396,006.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（9）	1,327,415.05	1,364,975.68
其他非流动资产	五（10）	2,397,268.38	2,677,404.83
<b>非流动资产合计</b>		53,944,924.40	64,357,432.24
<b>资产总计</b>		158,540,465.83	169,442,695.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（10）	25,468,169.32	29,958,886.16
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		18,697,366.01	23,657,139.56
其中：应付票据	五（11）	3,706,872.47	5,000,000.00
应付账款	五（12）	14,990,493.54	18,657,139.56
预收款项	五（13）	144,554.93	3,629,754.93
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（14）	2,251,752.88	1,311,527.31
应交税费	五（15）	222,664.14	1,138,471.96
其他应付款	五（16）	43,778,150.60	25,151,323.19
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	五（17）	5,303,390.27	8,995,874.83
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		95,866,048.15	93,842,977.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（18）		4,665,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（19）	9,868.42	1,326,784.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（20）	3,198,772.50	3,448,027.50
递延所得税负债			
其他非流动负债	五（21）		
<b>非流动负债合计</b>		3,208,640.92	9,439,811.90
<b>负债合计</b>		99,074,689.07	103,282,789.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（22）	46,140,000.00	46,140,000.00
其他权益工具	五（23）	10,220,000.00	10,220,000.00
其中：优先股		10,220,000.00	10,220,000.00
永续债			
资本公积	五（24）	1,688,051.76	1,688,051.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（25）	2,255,423.35	2,255,423.35
一般风险准备			
未分配利润	五（26）	-837,698.35	5,856,430.22
归属于母公司所有者权益合计		59,465,776.76	66,159,905.33
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		59,465,776.76	66,159,905.33
<b>负债和所有者权益总计</b>		158,540,465.83	169,442,695.17

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

## （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		5,789,069.89	3,166,368.03

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	十五（1）	4,869,316.48	9,380,542.64
应收账款	十五（2）	16,428,953.82	26,069,778.34
应收款项融资			
预付款项		3,603,301.92	3,250,024.97
其他应收款	十五（3）	2,775,501.00	1,991,112.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		71,180,697.45	61,278,166.11
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			
<b>流动资产合计</b>		104,646,840.56	105,135,992.09
<b>非流动资产：</b>			
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	十五（4）		
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		38,813,010.83	48,919,045.59
在建工程		11,407,230.14	11,396,006.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,327,415.05	1,364,975.68
其他非流动资产		2,397,268.38	2,677,404.83
<b>非流动资产合计</b>		53,944,924.40	64,357,432.24
<b>资产总计</b>		158,591,764.96	169,493,424.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,468,169.32	29,958,886.16

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		3,706,872.47	5,000,000.00
应付账款		14,990,493.54	18,657,139.56
预收款项		144,554.93	3,629,754.93
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,251,752.88	1,311,527.31
应交税费		222,664.14	1,138,471.96
其他应付款		43,778,150.60	25,151,323.19
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		5,303,390.27	8,995,874.83
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>95,866,048.15</b>	<b>93,842,977.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			4,665,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		9,868.42	1,326,784.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,198,772.50	3,448,027.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,208,640.92</b>	<b>9,439,811.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>99,074,689.07</b>	<b>103,282,789.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		46,140,000.00	46,140,000.00
其他权益工具		10,220,000.00	10,220,000.00
其中：优先股		10,220,000.00	10,220,000.00
永续债			
资本公积		1,688,051.76	1,688,051.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,255,423.35	2,255,423.35
一般风险准备			

未分配利润		-786,399.22	5,907,159.38
<b>所有者权益合计</b>		59,517,075.89	66,210,634.49
<b>负债和所有者权益合计</b>		158,591,764.96	169,493,424.33

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

### (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>		10,834,014.82	25,856,527.58
其中：营业收入	五（27）	10,834,014.82	25,856,527.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,882,624.28	30,386,606.91
其中：营业成本	五（27）	7,511,521.06	19,233,439.78
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（28）	105,511.48	251,592.76
销售费用	五（29）	994,104.03	1,752,880.80
管理费用	五（30）	3,104,531.67	4,186,642.81
研发费用	五（31）	1,191,354.69	1,546,103.00
财务费用	五（32）	1,976,750.52	3,464,871.77
其中：利息费用		1,135,502.76	1,947,296.83
利息收入		1,817.20	58,955.78
信用减值损失	五（34）	-1,149.17	
资产减值损失			-48,924.01
加：其他收益	五（33）	249,255.00	449,255.00
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			
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）	五（35）	-2,857,197.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-6,656,551.49	-4,080,824.33
加：营业外收入	五（36）		1,051,600.00
减：营业外支出	五（37）	16.45	70,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-6,656,567.94	-3,099,224.33
减：所得税费用	五（38）	37,560.63	88,969.47
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-6,694,128.57	-3,188,193.80
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）		-6,694,128.57	-3,188,193.80
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,694,128.57	-3,188,193.80
<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）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			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,694,128.57	-3,188,193.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,694,128.57	-3,188,193.80
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.07

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

(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>	十五(5)	10,834,014.82	25,856,527.58
减：营业成本	十五(5)	7,511,521.06	19,233,439.78
税金及附加		105,511.48	251,592.76
销售费用		994,104.03	1,752,880.80
管理费用		3,104,531.67	4,186,642.81
研发费用		1,191,354.69	1,546,103.00
财务费用		1,976,180.55	3,464,871.77
其中：利息费用		1,264,185.25	2,221,593.60
利息收入		1,817.20	58,955.78
加：其他收益		249,255.00	449,255.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,149.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			48,924.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,857,197.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,655,981.52	-4,080,824.33
加：营业外收入			1,051,600.00
减：营业外支出		16.45	70,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,655,997.97	-3,099,224.33
减：所得税费用		37,560.63	88,969.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,693,558.60	-3,188,193.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,693,558.60	-3,188,193.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-6,693,558.60	-3,188,193.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

#### （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	五（39）	23,650,654.80	40,830,920.19
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（39）	38,458,942.71	1,631,409.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>62,109,597.51</b>	<b>42,462,329.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,985,489.71	14,692,770.08
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			

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		8,327,749.04	19,668,432.24
支付的各项税费		1,778,716.25	2,679,601.44
支付其他与经营活动有关的现金	五(39)	37,367,605.64	3,945,844.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		62,459,560.64	40,986,647.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-349,963.13	1,475,681.99
<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		6,292,895.84	
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	五(39)		1,996,318.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,292,895.84	1,996,318.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-41,667.47	721,874.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(39)		1,418,760.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		-41,667.47	2,140,634.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		6,334,563.31	-144,316.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,776,000.00	2,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(39)		25,381,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		9,776,000.00	27,961,000.00
偿还债务支付的现金		14,607,999.98	16,222,735.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,264,185.25	2,221,593.60
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	五(39)	-3,633,486.73	10,718,994.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,238,698.50	29,163,323.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,462,698.50	-1,202,323.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-109,769.77	-43.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,412,131.91	128,997.92
加：期初现金及现金等价物余额		346,638.87	268,974.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,758,770.78	397,972.28

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

(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	五（39）	23,650,654.80	40,830,920.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（39）	38,458,912.68	1,631,409.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		62,109,567.48	42,462,329.92
购买商品、接受劳务支付的现金		14,985,489.71	14,692,770.08
支付给职工以及为职工支付的现金		8,327,749.04	19,668,432.24
支付的各项税费		1,778,716.25	2,679,601.44
支付其他与经营活动有关的现金	五（39）	37,367,005.64	3,945,844.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		62,458,960.64	40,986,647.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-349,393.16	1,475,681.99
<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		6,292,895.84	
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	五（39）		1,996,318.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,292,895.84	1,996,318.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-41,667.47	721,874.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（39）		1,418,760.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		-41,667.47	2,140,634.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		6,334,563.31	-144,316.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,776,000.00	2,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（39）		25,381,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		9,776,000.00	27,961,000.00
偿还债务支付的现金		14,607,999.98	16,222,735.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,264,185.25	2,221,593.60
支付其他与筹资活动有关的现金	五（39）	-3,633,486.73	10,718,994.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,238,698.50	29,163,323.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,462,698.50	-1,202,323.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-109,769.77	-43.87
五、现金及现金等价物净增加额		3,412,701.88	128,997.92
加：期初现金及现金等价物余额		326,368.03	248,873.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,739,069.91	377,871.91

法定代表人：夏炎

主管会计工作负责人：郭凤英

会计机构负责人：郭凤英

## 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。

### 二、 报表项目注释

# 中山鑫辉精密技术股份有限公司财务报表附注

截止2019年06月30日

## 一、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
库存现金	3,860.82	13,383.71
银行存款	3,754,909.96	333,255.16
其他货币资金	2,049,999.98	2,840,000.00
合计	<b>5,808,770.76</b>	<b>3,186,638.87</b>
其中：存放在境外的款项总额		

说明：

截止2019年06月30日止，其他货币资金2,049,999.98元，其中1,549,999.98元为银行电子承兑汇票保证金，500,000.00元为中行贷款保证金，银行存款无定期存单。期末除其他货币资金外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑票据	4,869,316.48	9,380,542.64
合计	<b>4,869,316.48</b>	<b>9,380,542.64</b>

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

(4) 期末公司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

单位：元 币种：人民币

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	16,603,202.93	100	174,249.11	1.05	16,428,953.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>16,603,202.93</b>	<b>100.00</b>	<b>174,249.11</b>	<b>1.05</b>	<b>16,428,953.82</b>

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	26,258,406.62	100	188,628.28	0.72	26,069,778.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>26,258,406.62</b>	<b>100</b>	<b>188,628.28</b>	<b>0.72</b>	<b>26,069,778.34</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,336,554.76		0
1至2年	1,028,726.70	102,872.67	10
2至3年	237,921.47	71,376.44	30
<b>合计</b>	<b>16,603,202.93</b>	<b>174,249.11</b>	<b>/</b>

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,717,179.84		0
1至2年	1,368,698.75	136,869.88	10
2至3年	172,528.03	51,758.41	30
<b>合计</b>	<b>26,258,406.62</b>	<b>188,628.28</b>	<b>/</b>

#### (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 14,379.17 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

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,786,731.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 83.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,712.41 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
武汉中航精冲技术有限公司	非关联方	4,667,940.35	1年以内	28.11	
湖北典辉科技实业有限公司	非关联方	4,203,800.83	1年以内	25.32	
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	非关联方	2,067,837.60	1年以内	12.45	
中山广盛运动器材有限公司	非关联方	1,720,713.54	1年以内	10.36	

司		347,124.06	1至2年	2.09	34,712.41
航嘉麦格纳座椅系统有限公司贵阳分公司	非关联方	779,315.13	1年以内	4.69	
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>13,786,731.51</b>	<b>/</b>	<b>83.04</b>	<b>34,712.41</b>

(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

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,766,035.43	49.01	1,786,698.87	54.97
1至2年	737,329.50	20.46	883,641.21	27.19
2至3年	556,049.46	15.43	200,654.76	6.18
3至4年	167,680.40	4.65	379,030.13	11.66
4至5年	376,207.13	10.44		
<b>合计</b>	<b>3,603,301.92</b>	<b>100</b>	<b>3,250,024.97</b>	<b>100</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,614,106.37元，占预付账款期末余额合计数的比例为44.80%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
浙江易锻精密机有限公司	非关联企业	826,000.00	1年以内	未到结算期	22.92
中山市西区明富装饰工程部	非关联企业	180,525.00	1年以内	未到结算期	5.01
		30,000.00	1至2年		0.83
		100,000.00	2至3年		2.78
襄阳宝钢钢材加工配送有限公司	非关联企业	199,122.04	1年以内	未到结算期	5.53

中山市中山火炬南方钛金有限公司	非关联企业	149,440.33	1年以内	未到结算期	4.15
深圳市联欧贸易发展有限公司	非关联企业	129,019.00	2至3年	未到结算期	3.58
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>1,614,106.37</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>44.80</b>

### (3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
中山市西区明富装饰工程部	100,000.00	2至3年	未到结算期
深圳市联欧贸易发展有限公司	129,019.00	2至3年	未到结算期
中山市优比特五金机械有限公司(源骏)	95,121.30	2至3年	未到结算期
东莞市泷盛精密五金制造有限公司	94,597.80	2至3年	未到结算期
<b>合计</b>	<b>418,738.10</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

单位：元 币种：人民币

## 5、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	2,704,501.00	1,920,112.00
<b>合计</b>	<b>2,704,501.00</b>	<b>1,920,112.00</b>

### 5.1 应收利息：无

### 5.2 应收股利：无

### 5.3 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	2,943,471.00	100	238,970.00	8.12	2,704,501.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,943,471.00</b>	<b>100</b>	<b>238,970.00</b>	<b>8.12</b>	<b>2,704,501.00</b>

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	2,145,852.00	100.00	225,740.00	10.52	1,920,112.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,145,852.00</b>	<b>100.00</b>	<b>225,740.00</b>	<b>10.52</b>	<b>1,920,112.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款期末余额

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,410,491.00	-	0%
1至2年	1,143,500.00	114,350.00	10%
2至3年	373,800.00	112,140.00	30%
3至4年	6,400.00	3,200.00	50%
4年以上	9,280.00	9,280.00	100%
<b>合计</b>	<b>2,943,471.00</b>	<b>238,970.00</b>	<b>/</b>

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,241,892.00	0	0%
1至2年	329,950.00	32,995.00	10%
2至3年	497,700.00	149,310.00	30%
3至4年	65,750.00	32,875.00	50%
4年以上	10,560.00	10,560.00	100%
<b>合计</b>	<b>2,145,852.00</b>	<b>225,740.00</b>	<b>/</b>

(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 13,230.00 元；本期转回坏账准备金额 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	2019年6月30日	2018年12月31日
暂借款	659,991.00	659,892.00
保证金/押金	1,484,480.00	1,485,960.00
其他	799,000.00	0
合计	<b>2,943,471.00</b>	<b>2,145,852.00</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
湖北典辉科技实业有限公司	其他	799,000.00	1 年以内	27.14%	
仲利国际租赁有限公司	保证金/押金	600,000.00	1 至 2 年	20.38%	60,000.00
刘攀	暂借款	570,221.00	1 年以内	19.37%	
广东中穗融资租赁有限公司	保证金/押金	485,000.00	1 至 2 年	16.48%	48,500.00
台骏国际租赁有限公司	保证金/押金	300,000.00	2 至 3 年	10.19%	90,000.00
合计	/	<b>2,754,221.00</b>	/	<b>93.57%</b>	<b>198,500.00</b>

(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、负债的金额：无

## 6、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	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	6,873,801.51		6,873,801.51	6,285,180.16		6,285,180.16

在产品	22,210,068.70		22,210,068.70	22,210,068.70		22,210,068.70
库存商品	41,241,030.17	4,602,824.38	36,638,205.79	32,328,021.59	4,602,824.38	27,725,197.21
委托加工物资	5,234,970.03		5,234,970.03	5,031,932.82		5,031,932.82
包装物	223,651.42		223,651.42	25,787.22		25,787.22
<b>合计</b>	<b>75,783,521.83</b>	<b>4,602,824.38</b>	<b>71,180,697.45</b>	<b>65,880,990.49</b>	<b>4,602,824.38</b>	<b>61,278,166.11</b>

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
在产品	-					
库存商品	4,602,824.38					4,602,824.38
<b>合计</b>	<b>4,602,824.38</b>					<b>4,602,824.38</b>

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

## 7、 固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	38,813,010.83	48,919,045.59
固定资产清理	0	0
<b>合计</b>	<b>38,813,010.83</b>	<b>48,919,045.59</b>

### 7.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输设备	电子设备	器具家具	合计
一、账面原值：					
1. 2018年12月31日	74,633,502.92	1,330,587.84	3,578,721.32	2,169,629.65	81,712,441.73
2. 本期增加金额	21,836.21	-	-	181,034.48	202,870.69
(1) 购置	21,836.21			181,034.48	202,870.69
(2) 直接融资租赁					-

3.本期减少金额	10,376,048.13	-	222,826.97	-	10,598,875.10
(1) 处置或报废	10,376,048.13		222,826.97		10,598,875.10
4. 2019年6月30日	64,279,291.00	1,330,587.84	3,355,894.35	2,350,664.13	71,316,437.32
二、累计折旧					-
1. 2018年12月31日	27,354,616.45	1,210,505.21	2,509,990.94	1,582,175.92	32,657,288.52
2.本期增加金额	3,285,097.48	28,020.29	534,678.10	168,213.73	4,016,009.60
(1) 计提	3,285,097.48	28,020.29	534,678.10	168,213.73	4,016,009.60
3.本期减少金额	4,153,095.20	-	152,884.06	-	4,305,979.26
(1) 处置或报废	4,153,095.20		152,884.06		4,305,979.26
4. 2019年6月30日	26,486,618.73	1,238,525.50	2,891,784.98	1,750,389.65	32,367,318.86
三、减值准备					-
1. 2018年12月31日	136,107.63				136,107.63
2.本期增加金额					-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
4. 2019年6月30日	136,107.63	-	-	-	136,107.63
四、账面价值					-
1. 2019年6月30日账面价值	37,656,564.64	92,062.34	464,109.37	600,274.48	38,813,010.83
2. 2018年12月31日账面价值	47,142,778.84	120,082.63	1,068,730.38	587,453.73	48,919,045.59

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	19,026,495.86	3,936,881.25	0.00	15,089,614.61

(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

7.2 固定资产清理：无

## 8、在建工程

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	11,407,230.14	11,396,006.14
工程物资		
<b>合计</b>	<b>11,407,230.14</b>	<b>11,396,006.14</b>

### 8.1 在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
新厂房工程	11,407,230.14		11,407,230.14	11,396,006.14		11,396,006.14
<b>合计</b>	<b>11,407,230.14</b>		<b>11,407,230.14</b>	<b>11,396,006.14</b>		<b>11,396,006.14</b>

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019年6月30日
新厂房工程	15,000,000.00	11,396,006.14	20,224.00		9,000.00	11,407,230.14
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>11,396,006.14</b>	<b>20,224.00</b>		<b>9,000.00</b>	<b>11,407,230.14</b>

续表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂房工程	76.05%	100.00%				自筹
<b>合计</b>	<b>76.05%</b>	<b>100.00%</b>			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

8.2 工程物资：无

## 9、 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日		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	5,152,151.12	772,822.67	5,153,300.29	772,995.04
与资产相关的政府补助暂时性差异	3,697,282.50	554,592.38	3,946,537.50	591,980.64
可弥补亏损				
<b>合计</b>	<b>8,849,433.62</b>	<b>1,327,415.05</b>	<b>9,099,837.79</b>	<b>1,364,975.68</b>

## 10、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产售后回租损益摊销	2,397,268.38	2,641,806.54
预付的设备款		35,598.29
<b>合计</b>	<b>2,397,268.38</b>	<b>2,677,404.83</b>

## 11、 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证借款	1,185,852.82	4,826,000.00
质押借款		0.00
保证兼质押借款	8000000	0.00
保证兼抵押借款	413,000.02	8,000,000.00
保证兼抵押兼质押借款	11,000,000.00	8,000,000.00

已贴现未到期应收票据	4,869,316.48	9,132,886.16
合计	25,468,169.32	29,958,886.16

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

说明：

1、2017年7月5日，公司与中山农村商业银行股份有限公司火炬开发区支行签订《综合授信合同》（中农商银（火炬开发区）综授公字[2017]第0034号），自2017年7月5日起至2020年7月5日止，向农商银行申请叙做的最高额本金月不超过人民币（大写）壹仟万元整，公司于2018年8月31日向农商银行贷款800万元整，用于科技成果产业化（材料费），期限12个月，自2018年8月31日至2019年8月31日止。

2、2019年3月30日，公司与厦门金拾互联网金融技术服务有限公司续约《借条》（编号：XMJDJ-J第2018XW176号），向厦门金拾贷款人民币95万元，用于资金周转，贷款期限3个月，自2019年3月30日至2019年6月30日止。

3、2018年6月29日，公司与中山农村商业银行股份有限公司火炬开发区支行签订《最高额借款合同》【2017年版】，向农商银行贷款人民币300万元，用于资金周转，贷款期限12个月，自2018年7月2日至2019年7月2日止。

4、2019年1月25日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》（编号：15012019580029），向浦东银行贷款人民币300万元，用于支付货款，贷款期限6个月，自2019年1月25日至2019年7月24日止。

5、2018年12月12日，公司与鄞州银行有限公司邱隘支行签订借款合同（编号：鄞银（邱隘支行）设担借字第201800113号），向鄞州银行贷款人民币82.60万元，用于购买设备，贷款期限12个月，自2018年12月12日至2019年12月11日止。

6、2019年6月24日，公司与中国银行股份有限公司中山分行签订《短期流动资金贷款额度合同》（编号：中小-GDK476440120191148号），向中国银行贷款人民币500万元，用于经营周转（支付货款），贷款期限9个月，自2019年6月20日至2020年3月31日止。

## 12、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
商业承兑汇票	3,706,872.47	5,000,000.00
银行承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>3,706,872.47</b>	<b>5,000,000.00</b>

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 13、 应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
材料款	11,941,673.63	16,220,548.32
工程款	233,353.42	677,539.51
设备款	2,815,466.49	1,759,051.73
<b>合计</b>	<b>14,990,493.54</b>	<b>18,657,139.56</b>

### (2) 账龄分析及百分比

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,451,512.37	29.70	14,657,047.70	78.56
1-2年	8,843,825.11	59.00	3,305,233.55	17.72
2-3年	1,431,748.70	9.55	528,810.64	2.83
3-4年	257,430.66	1.72	166,047.67	0.89
4年以上	5,976.70	0.04	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>14,990,493.54</b>	<b>100</b>	<b>18,657,139.56</b>	<b>100</b>

### (3) 账龄超过1年的重要应付账款：

名称	2019年6月30日	未偿还或结转的原因

中山市金泰丰精密机械有限公司	847,793.10	货款尚未结算
深圳市鹏创数控机电贸易有限公司	899,196.80	货款尚未结算
深圳市纳为金属技术有限公司	555,680.55	货款尚未结算
中山火炬开发区园丰刀具厂（普通合伙）	765,065.11	货款尚未结算
上海炫皓实业有限公司	912,584.86	货款尚未结算
合计	<b>3,980,320.42</b>	/

## 14、 预收款项

### （1）预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	64,800.00	3,629,754.93
1-2年	79,754.93	
合计	<b>144,554.93</b>	<b>3,629,754.93</b>

（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

## 15、 应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	1,311,527.31	9,267,974.61	8,327,749.04	2,251,752.88
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,311,527.31</b>	<b>9,267,974.61</b>	<b>8,327,749.04</b>	<b>2,251,752.88</b>

### （2）短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,303,456.91	8,733,725.64	7,793,125.67	2,244,056.88
二、职工福利费		20,000.00	20,000.00	
三、社会保险费		445,092.97	445,092.97	
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金		22,356.00	22,356.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,070.40	46,800.00	47,174.40	7,696.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,311,527.31</b>	<b>9,267,974.61</b>	<b>8,327,749.04</b>	<b>2,251,752.88</b>

## 16、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	187,219.90	995,607.87
企业所得税		
个人所得税	9,204.36	15,596.20
城市维护建设税	13,410.65	71,970.24
教育费附加	9,579.03	30,844.39
地方教育费附加		20,562.93
印花税	3,250.20	3,890.33
<b>合计</b>	<b>222,664.14</b>	<b>1,138,471.96</b>

## 17、 其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	53,886.10	53,886.10
应付股利		102,200.00

其他应付款	43,724,264.50	24,995,237.09
<b>合计</b>	<b>43,778,150.60</b>	<b>25,151,323.19</b>

### 17.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	17,580.75
短期借款应付利息	53,886.10	36,305.35
<b>合计</b>	<b>53,886.10</b>	<b>53,886.10</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：无

### 17.2 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
普通股股利		
划分为权益工具的优先股股利	0.00	102,200.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>102,200.00</b>

### 17.3 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	27,887,896.96	24,460,721.23
1-2年	15,301,851.68	365,535.28
2-3年	365,535.28	168,980.58
3-4年	168,980.58	
<b>合计</b>	<b>43,724,264.50</b>	<b>24,995,237.09</b>

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	1-2年	未偿还或结转的原因
江从艳	1,330,000.00	暂借款

余丽琼	1,207,000.00	暂借款
<b>合计</b>	<b>2,537,000.00</b>	<b>/</b>

## 18、 一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年内到期的长期借款	0.00	530,000.00
1年内到期的长期应付款	4,804,880.27	7,967,364.83
1年内到期的递延收益	498,510.00	498,510.00
<b>合计</b>	<b>5,303,390.27</b>	<b>8,995,874.83</b>

## 19、 长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证兼抵押兼质押借款	0.00	4,665,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>4,665,000.00</b>

## 20、 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应付款	9,868.42	1,326,784.40
专项应付款		
<b>合计</b>	<b>9,868.42</b>	<b>1,326,784.40</b>

### 20.1 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
秦川租赁（钻攻机TECH-T5#40台）	753,854.38	2,203,608.80
中穗(22台钻攻机融资性售后回租)	723,662.12	1,546,896.03
仲利租赁（立式钻工中心MLT-VT500,38台）	1,385,132.06	2,215,452.83

浩瀚租赁（500万元设备售后回租）	1,546,248.31	2,289,246.21
台骏租赁(330万售后回租)	405,851.82	1,038,945.36
小计	<b>4,814,748.69</b>	<b>9,294,149.23</b>
减：一年内到期长期应付款	4,804,880.27	7,967,364.83
合计	<b>9,868.42</b>	<b>1,326,784.40</b>

20.2 专项应付款：无

## 21、 递延收益

单位：元 币种人民币

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	形成原因
购买母机政府补助	3,448,027.50		249,255.00	3,198,772.50	与资产相关的政府补助
科技发展专项资金					与资产相关的政府补助
合计	<b>3,448,027.50</b>		<b>249,255.00</b>	<b>3,198,772.50</b>	/

## 22、 股本

单位：元 币种：人民币

	2018年12月31日	本次变动增减（+、-）					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	<b>46,140,000.00</b>						<b>46,140,000.00</b>

## 23、 其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2018年4月23日，公司与中山中盈产业投资有限公司（以下简称“中盈产业”）签订《关于附条件生效的优先股认购协议（新三板）》，公司向中盈产业发行的优先股总数不超过10.22万股，募集资金总额不超过人民币1,022万元；优先股每股票面金额为人民币100元，按票面金额平价发行，中盈产业以现金认购本次发行的优先股。

本次发行的优先股种类为固定股息率、可累积、非参与、设回售及赎回条款、

不可转换的在境内发行的人民币优先股。票面股息率为年 1%。

公司股东夏炎、张菊珍为协议约定的与优先股回购相关的付款义务及支付股息义务等承担连带担保责任。夏炎以持有的公司 1,200 万股股票作为质押物，为本次优先股发行提供担保。

中盈产业于 2017 年 10 月 17 日向公司全额预付了该笔投资款。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	2018 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2019 年 6 月 30 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股	102,200.00	10,220,000.00					102,200.00	10,220,000.00
<b>合计</b>	<b>102,200.00</b>	<b>10,220,000.00</b>					<b>102,200.00</b>	<b>10,220,000.00</b>

说明：

2018 年 8 月 8 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于中山鑫辉精密技术股份有限公司优先股发行股份登记的函》（股转系统函[2018]2825 号），公司优先股发行的备案申请通过审查，本次发行优先股 102,200 股，其中限售 102,200 股，不予限售 0 股。

2018 年 9 月 11 日公司董事会发布公告，本次发行新增股份于 2018 年 9 月 13 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 24、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	1,688,051.76			1,688,051.76
<b>合计</b>	<b>1,688,051.76</b>			<b>1,688,051.76</b>

## 25、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	2,255,423.35			2,255,423.35

合计	2,255,423.35			2,255,423.35
----	--------------	--	--	--------------

## 26、 未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
调整前上期末未分配利润	5,856,430.22	7,634,186.49
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	5,856,430.22	7,634,186.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,694,128.57	-1,675,556.27
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		
应付优先股股利		102,200.00
期末未分配利润	-837,698.35	5,856,430.22

单位：元 币种：人民币

## 27、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,783,100.58	7,511,521.06	25,815,013.77	19,233,439.78
其他业务	50,914.24		41,513.81	
合计	10,834,014.82	7,511,521.06	25,856,527.58	19,233,439.78

单位：元 币种：人民币

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

单位: 元币种: 人民币

项目	2019年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
精密加工	4,735,823.19	3,263,178.66	31.10
汽车零件、手机零件销售	3,778,379.71	2,623,992.30	30.55
五金模具销售	3,578,445.85	2,527,938.33	29.36
自动化设备销售	-1,309,548.17	-903,588.23	31.00
<b>合计</b>	<b>10,783,100.58</b>	<b>7,511,521.06</b>	<b>30.34</b>

(续)

项目	2018年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
精密加工	4,532,226.84	3,133,717.79	30.86
汽车零件、手机零件销售	13,064,224.84	10,323,437.45	20.98
五金模具销售	7,524,685.17	5,299,873.84	29.57
自动化设备销售	693,876.92	476,410.70	31.34
<b>合计</b>	<b>25,815,013.77</b>	<b>19,233,439.78</b>	<b>25.50</b>

28、 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
印花税	3,250.20	17,425.70
城市维护建设税	59,652.42	136,597.45
教育费附加	25,565.31	58,541.77
地方教育费附加	17,043.55	39,027.84
<b>合计</b>	<b>105,511.48</b>	<b>251,592.76</b>

单位: 元 币种: 人民币

29、 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
快递费	27,882.66	46,043.08
运费	282,475.45	270,880.97
工资	371,671.40	499,209.60
办公费		20.00
福利费		20.00
差旅费	57,206.75	73,215.00
业务招待费	210,326.20	789,028.35
折旧费	17,863.25	27,473.66
物耗		560.00
其它	65.00	46,430.14
社保	22,863.73	
机物料消耗	2,137.59	
报关费	1,612.00	
<b>合计</b>	<b>994,104.03</b>	<b>1,752,880.80</b>

### 30、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
办公费	81,511.37	112,149.05
差旅费	213,204.82	161,955.95
福利费	141,450.01	350,092.41
工会经费	46,800.00	81,161.60
工资	1,519,462.97	1,690,260.57
汽车费用	196,504.96	229,884.15
社保	115,258.19	116,675.88
业务招待费	2,513.00	29,332.40
折旧费	13,743.31	12,768.95
住房公积金	22,356.00	42,912.00
专业服务费	523,355.60	1,230,028.73
其他	28,371.44	129,421.12
诉讼费	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,104,531.67</b>	<b>4,186,642.81</b>

### 31、 研发费用

#### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>研发费用总额</b>	<b>1,191,354.69</b>	<b>1,546,103.00</b>

### 32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	1,135,502.76	1,947,296.83
减：利息收入	1,817.20	58,955.78
手续费	18,575.66	170,802.54
承兑汇票贴息	128,682.49	274,296.77
汇兑损益	109,769.77	184.18
融资租赁费	538,561.22	1,131,247.23
其他	47,475.82	
<b>合计</b>	<b>1,976,750.52</b>	<b>3,464,871.77</b>

### 33、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
中山市财政局补贴资金(经济和信息化局鼓励购买工作母机)	249,255.00	449,255.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>249,255.00</b>	<b>449,255.00</b>	

### 34、 信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、坏账损失	-1,149.17	-48,924.01
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>-1,149.17</b>	<b>-48,924.01</b>

单位：元 币种：人民币

单位：元 币种：人民币

### 35、 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-2,857,197.03		-2,857,197.03
其中：固定资产处置利得	-2,857,197.03		-2,857,197.03
<b>合计</b>	<b>-2,857,197.03</b>		<b>-2,857,197.03</b>

### 36、 营业外收入

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			1,051,600.00	1,051,600.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,051,600.00</b>	<b>1,051,600.00</b>

单位：元 币种：人民币

### 37、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	16.45		16.45
赔款		70,000.00	
<b>合计</b>	<b>16.45</b>	<b>70,000.00</b>	<b>16.45</b>

### 38、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	0.00	-5,646.07
递延所得税费用	37,560.63	94,615.54
<b>合计</b>	<b>37,560.63</b>	<b>88,969.47</b>

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-6,656,567.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-998,485.19
子公司适用不同税率的影响	57.00
调整以前期间所得税的影响	134,799.07
非应税收入的影响	37,388.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,639.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	172.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	806,989.29
以前年度坏账准备确认递延所得税本期核销	
所得税费用	<b>37,560.63</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

### 39、 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	1,817.20	58,955.78
政府补助	-498,510.00	1,051,600.00
往来款	38,955,635.51	520,853.95
<b>合计</b>	<b>38,458,942.71</b>	<b>1,631,409.73</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
销售、管理费用	1,819,632.98	3,524,041.63
银行手续费	18,575.66	170,802.54
营业外支出	16.45	70,000.00

资金往来	35,529,380.55	181,000.00
<b>合计</b>	<b>37,367,605.64</b>	<b>3,945,844.17</b>

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工借款收回		1,996,318.00
<b>合计</b>		<b>1,996,318.00</b>

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
支付职工借款		1,418,760.00
<b>合计</b>		<b>1,418,760.00</b>

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
售后回租所收到的现金		
资金拆借款		24,031,000.00
收回质押银行存单		1,350,000.00
<b>合计</b>		<b>25,381,000.00</b>

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
资金拆借归还		4,477,000.00
融资租赁支付现金	-4,218,044.51	6,241,994.32
担保费	584,557.78	
存入质押银行存单		
存入未获批的优先股款		
<b>合计</b>	<b>-3,633,486.73</b>	<b>10,718,994.32</b>

## 1、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,694,128.57	-3,188,193.80
加：资产减值准备		-48,924.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,016,009.60	5,010,709.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	2,857,197.03	
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）	1,689,053.05	3,352,884.70
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）		94,615.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,112,531.32	-11,236,172.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,451,681.15	9,944,333.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	442,755.93	-2,453,571.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-349,963.13	1,475,681.99
<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	3,758,770.78	377,871.91
减：现金的期初余额	346,638.87	248,873.99
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	3,412,131.91	128,997.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	5,808,770.76	397,972.28
可随时用于支付的银行存款	3,860.82	75,813.32
可随时用于支付的其他货币资金	3,754,909.96	322,,158.96
可用于支付的存放中央银行款项	2,049,999.98	
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,808,770.76	397,972.28
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,049,999.98	

2、 所有者权益变动表项目注释：无

3、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	2,049,999.98	银行承兑汇票及银行贷款保证金
固定资产	15,089,614.61	融资租赁
合计	17,139,614.59	/

#### 4、 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,490.53	7.07	10,538.09
其中：美元	1,490.53	7.07	10,538.09

##### (2) 境外经营实体说明：无

#### 六、合并范围的变更：无

## 七、 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	
中山鑫辉精密科技有限公司	广东中山	广东中山	生产、研发、制造：精密五金配件、汽车零配件、自动化设备、新能源汽车零部件	100		投资设立

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制：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：无

4、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

八、 与金融工具相关的风险：无

九、 公允价值的披露：无

十、 关联方及关联交易

#### 1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	性质	与本公司关系	持股比例(%)	表决权比例(%)
夏炎	境内自然人	控股股东、实际控制	48.56	48.56

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业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	其他关联方与本企业关系
张菊珍	少数股东
郭凤萍	少数股东
李林峰	董事
方宏杰	董事
夏云琴	董事
方敏	监事
程莉	监事
夏爱华	监事
郭凤英	财务总监
谭艳萍	董事会秘书

### 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- (3) 关联租赁情况：无
- (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
夏炎、郭凤萍、张菊珍、中山鑫辉精密科技有限公司	8,000,000.00	2018/8/10	2019/8/8	否
夏炎、张菊珍	530,000.00	2016/4/28	2019/9/27	否

夏炎、张菊珍	2,625,000.00	2017/1/11	2020/1/10	否
夏炎、张菊珍	2,040,000.00	2017/7/20	2020/7/19	否
夏炎、郭凤萍、张菊珍	8,000,000.00	2018/8/31	2019/8/31	否
夏炎、郭凤萍、张菊珍	3,000,000.00	2018/7/2	2019/7/2	否
<b>合计</b>	<b>24,195,000.00</b>			

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关键管理人员报酬	541,042.33	463,241.15

(8) 其他关联交易：无

6、 关联方应收应付款项：无

7、 关联方承诺：无

8、 其他：无

十一、 股份支付：无

十二、 承诺及或有事项：无

1、 重要承诺事项：无

2、 或有事项：无

3、 其他：无

### 十三、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项：无

2、 利润分配情况：无

3、 销售退回：无

4、 其他资产负债表日后事项说明：无

### 十四、其他重要事项

1、 前期会计差错更正：无

2、 债务重组：无

3、 资产置换：无

4、 重要资产转让及出售

本年度公司转让闲置固定资产原值合计 10,598,875.10 元，转让价格合计 3,928,000.00 元（含税），影响当年损益-2,857,197.03 元（负号表示亏损）。详见下表：

转让日期	资产名称	资产原值	累计折旧	转让对象	转让价格 (含税)	损益影响	转让原因
2019年1月	“兄弟”牌数控钻孔攻丝机中心 12 台、加工中心 4 台（编号 04-00109 至 04-00111/04-00114/04-00127/04-0275 至 04-0281/04-0314 至 04-0317）	5,526,048.23	2,962,824.36	万腾（佛山）智能设备科技有限公司	1,810,000.00	1,002,879.04	设备闲置
2019年1月	玻璃盘影像筛选机 1 台（编号 02-0062）	222,826.97	152,884.06	东莞市瑞科自动化设备有限公司	61,000.00	14,942.91	设备闲置
2019年6月	立式钻攻中心 22 台（编号 04-0561 至 04-0551）	4,849,999.90	1,190,270.84	东莞市台东精密机械	2,057,000.00	1,839,375.08	设备闲

				有限公司			置
合计	10,598,875.10	4,305,979.26	/	3,928,000.00	2,857,197.03	/	

5、 年金计划：无

6、 终止经营：无

7、 分部信息：无

8、 政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	2019年6月30日	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
鼓励购买工作母机补助	3,448,027.50	0.00	249,255.00		3,198,772.50	其他收益	与资产相关

说明：

中山市经济和信息化局发放鼓励购买工作母机补助资金 4,985,100.00 元，从 2016 年 12 月起按 10 年进行摊销。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

9、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑票据	4,869,316.48	9,380,542.64
合计	4,869,316.48	9,380,542.64

(2) 期末公司已质押的应收票据:无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据: 无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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	16,603,202.93	100	174,249.11	1.05	16,428,953.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>16,603,202.93</b>	<b>100.00</b>	<b>174,249.11</b>	<b>1.05</b>	<b>16,428,953.82</b>

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	26,258,406.62	100	188,628.28	0.72	26,069,778.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>26,258,406.62</b>	<b>100.00</b>	<b>188,628.28</b>	<b>0.72</b>	<b>26,069,778.34</b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	2019年6月30日

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,336,554.76		0
1 至 2 年	1,028,726.70	102,872.67	10
2 至 3 年	237,921.47	71,376.44	30
<b>合计</b>	<b>16,603,202.93</b>	<b>174,249.11</b>	<b>/</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,717,179.84		0
1 至 2 年	1,368,698.75	136,869.88	10
2 至 3 年	172,528.03	51,758.41	30
<b>合计</b>	<b>26,258,406.62</b>	<b>188,628.28</b>	<b>/</b>

#### (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 14,379.17 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,786,731.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 83.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,712.41 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
武汉中航精冲技术有限公司	非关联方	4,667,940.35	1 年以内	28.11	0
湖北典辉科技实业有限公司	非关联方	4,203,800.83	1 年以内	25.32	0
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	非关联方	2,067,837.60	1 年以内	12.45	0
中山广盛运动器材有限公司	非关联方	1,720,713.54	1 年以内	10.36	0
		347,124.06	1 至 2 年	2.09	34,712.41

航嘉麦格纳座椅系统有限公司贵阳分公司	非关联方	779,315.13	1年以内	4.69	0
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>13,786,731.51</b>	<b>/</b>	<b>83.04</b>	<b>34,712.41</b>

(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

### 3、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	2,775,501.00	1,991,112.00
<b>合计</b>	<b>2,775,501.00</b>	<b>1,991,112.00</b>

3.1 应收利息：无

3.2 应收股利：无

3.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	3,014,471.00	100	238,970.00	7.93	2,775,501.00
其中;组合1	2,943,471.00	97.64	238,970.00	8.12	2,704,501.00
组合2	71,000.00	2.36	0.00	-	71,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3,014,471.00</b>	<b>100</b>	<b>238,970.00</b>	<b>7.93</b>	<b>2,775,501.00</b>

类别	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
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	2,216,852.00	100.00	225,740.00	10.18	1,991,112.00
其中：组合1	2,145,852.00	96.80	225,740.00	10.52	1,920,112.00
组合2	71,000.00	3.20	0.00		71,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,216,852.00</b>	<b>100.00</b>	<b>225,740.00</b>	<b>10.18</b>	<b>1,991,112.00</b>

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款期末余额

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,410,491.00	-	0%
1至2年	1,143,500.00	114,350.00	10%
2至3年	373,800.00	112,140.00	30%
3至4年	6,400.00	3,200.00	50%
4年以上	9,280.00	9,280.00	100%
<b>合计</b>	<b>2,943,471.00</b>	<b>238,970.00</b>	<b>/</b>

组合 2：采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收账款期末余额

组合名称	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	71,000.00		
<b>合计</b>	<b>71,000.00</b>		

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款期初余额

单位：元 币种：人民币

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,241,892.00	0.00	0%
1至2年	329,950.00	32,995.00	10%
2至3年	497,700.00	149,310.00	30%

3至4年	65,750.00	32,875.00	50%
4年以上	10,560.00	10,560.00	100%
<b>合计</b>	<b>2,145,852.00</b>	<b>225,740.00</b>	<b>/</b>

#### 组合 2：采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收账款期初余额

组合名称	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	71,000.00		
<b>合计</b>	<b>71,000.00</b>		

#### (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 13,230.00 元；本期转回坏账准备金额 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	2019年6月30日	2018年12月31日
暂借款	659,991.00	659,892.00
保证金/押金	1,484,480.00	1,485,960.00
其他	870,000.00	71,000.00
<b>合计</b>	<b>3,014,471.00</b>	<b>2,216,852.00</b>

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	2019年6月30日	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
湖北典辉科技实业有限公司	其他	799,000.00	1年以内	26.51%	
仲利国际租赁有限公司	保证金/押金	600,000.00	1至2年	19.90%	60,000.00
刘攀	备用金	570,221.00	1年以内	18.92%	
广东中穗融资租赁有限公司	保证金/押金	485,000.00	1至2年	16.09%	48,500.00
台骏国际租赁有限公司	保证金/押金	300,000.00	2至3年	9.95%	90,000.00
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>2,754,221.00</b>	<b>/</b>	<b>91.37%</b>	<b>198,500.00</b>

(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、负债的金额：无

4、长期股权投资：无

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,783,100.58	7,511,521.06	25,815,013.77	19,233,439.78
其他业务	50,914.24		41,513.81	
合计	10,834,014.82	7,511,521.06	25,856,527.58	19,233,439.78

(2) 主营业务按产品类别列示如下：

项目	2019年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
精密加工	4,735,823.19	3,263,178.66	31.10
汽车零件、手机零件销售	3,778,379.71	2,623,992.30	30.55
五金模具销售	3,578,445.85	2,527,938.33	29.36
自动化设备销售	-1,309,548.17	-903,588.23	31.00
合计	10,783,100.58	7,511,521.06	30.34

(续)

项目	2018年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
精密加工	4,532,226.84	3,133,717.79	30.86
汽车零件、手机零件销售	13,064,224.84	10,323,437.45	20.98
五金模具销售	7,524,685.17	5,299,873.84	29.57
自动化设备销售	693,876.92	476,410.70	31.34
合计	25,815,013.77	19,233,439.78	25.50

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,857,197.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	249,255.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16.45	工伤赔款及税收滞纳金

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-391,193.77	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>-2,216,764.71</b>	

## 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	-10.66%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.13%	-0.10	-0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异：无

中山鑫辉精密技术股份有限公司

二〇一九年八月二十三日