



海力储存

NEEQ : 872687

广东海力储存设备股份有限公司

GUANGDONG HAILI STORAGE EQUIPMENT CO.,LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年4月，公司取得2项广东省高新技术产品证书，分别为“立体智能仓储货架管理系统”、“高密度穿梭式智能仓储货架管理系统”。

2019年6月，公司连续两年（2017-2018）获得守合同重信用企业证书。

在报告期内，公司申请了2项发明专利，9项实用新型专利，截止报告期末，已获得授权3项实用新型专利。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
海力储存、公司、股份公司、本公司	指	广东海力储存设备股份有限公司。
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为。
货架	指	用立柱隔板横梁等组成的设施，用于仓储货物存放。
有限元分析软件	指	用较简单的问题代替复杂问题后再求解。它将求解域看成是由许多称为有限元的小的互连子域组成，对每一单元假定一个合适的（较简单的）近似解，然后推导求解这个域总的满足条件（如结构的平衡条件），从而得到问题的解。这个解不是准确解，而是近似解，因为实际问题被较简单的问题所代替。由于大多数实际问题难以得到准确解，而有限元不计算精度高，而且能适应各种复杂形状，因而成为行之有效的工程分析手段。
东莞银行高埗支行	指	东莞银行股份有限公司高埗支行。
工行东莞高埗支行	指	中国工商银行股份有限公司高埗支行。
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司。
股东大会	指	广东海力储存设备股份有限公司股东大会。
董事会	指	广东海力储存设备股份有限公司董事会。
监事会	指	广东海力储存设备股份有限公司监事会。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。
上年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日。
报告期内	指	2019年1月1日至2019年12月31日。
报告期末	指	2019年12月31日。
公司法	指	《中华人民共和国公司法》。
公司章程	指	《广东海力储存设备股份有限公司章程》。
元、万元	指	人民币元、人民币万元。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王士祥、主管会计工作负责人钟小英及会计机构负责人（会计主管人员）钟小英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	股份公司于 2017 年 10 月由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立了健全的法人治理机构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间不长，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，股份公司成立时间不长，存在公司治理机制执行不到位的风险。
存货发生跌价损失的风险	截至 2019 年 12 月 31 日止，公司存货账面余额为 18,830,968.60 元，存货占总资产比例为 23.31%。若原材料供应市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险，给公司经营产生不利影响。
应收账款坏账风险	公司所处仓储货架行业，行业内公司普遍具有应收账款余额较大且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。截至

	<p>2019年12月31日止，公司应收账款为39,729,054.56元。公司应收账款一般根据账龄计提减值准备，其余额增加直接导致公司利润减少。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信及财务状况出现不利变化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司产品的原材料主要为钢卷及其他镀金属钢材制品，占营业成本的比重较高。钢材属于大宗基础性产品，一般不会出现短期内价格大幅波动的情形，但在较长时间区间的累计波幅可能较大，从而对公司的营业成本及产品毛利率产生一定影响。若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本，对公司盈利能力造成不利影响。</p>
技术风险	<p>自成立以来，公司始终坚持以技术创新为企业发展导向，已积累了多项核心技术，参与起草了13项现行有效的国家及行业标准。未来，公司如果不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势，出现技术研发偏离市场需求或与市场需求脱节的情形，公司已有的竞争优势将可能被削弱，从而对公司的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。</p>
厂房搬迁风险	<p>截止目前，公司自身无土地使用权，未建设厂房，承租现有厂房从事生产经营活动。2012年、2013年，公司与赵富仔签订《厂房租赁合同》，合同约定使用期为10年。2013年1月和2014年1月，股东及实际控制人李四雄和王士祥为支持公司的发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订了长达十年的无偿使用协议。上述厂房均建于集体建设用地，至今未办理房屋产权证，产权存在瑕疵。虽公司租赁以上厂房使用至今，未发生过权属争议，但厂房仍存在确权以及被拆除的风险，届时公司需要搬迁厂房。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东海力储存设备股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG HAILI STORAGE EQUIPMENT CO., LTD.
证券简称	海力储存
证券代码	872687
法定代表人	王士祥
办公地址	东莞市高埗镇洗沙管理区三坊

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘依莉
职务	董事会秘书
电话	0769-88786620
传真	0769-88786550
电子邮箱	caiwu@haili-racking.cn
公司网址	http://www.haili-racking.cn
联系地址及邮政编码	东莞市高埗镇洗沙管理区三坊 523285
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	1999年1月15日
挂牌时间	2018年3月27日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 仓储业-G59 仓储业- G599 其他仓储业-G5990 其他仓储业
主要产品与服务项目	仓储货架的生产、销售、安装和售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	王士祥、李四雄

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	914419007122500835	否

注册地址	东莞市高埗镇冼沙管理区三坊	否
注册资本	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曹代晴 吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	131,342,503.62	87,875,968.15	49.46%
毛利率%	18.84%	21.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,936,285.42	2,782,501.63	41.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,599,210.81	1,595,212.27	125.63%
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)	5.86%	4.24%	-
加权平均净资产收益率%(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)	5.36%	2.43%	-
基本每股收益	0.07	0.05	40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	80,774,667.25	106,678,238.16	-24.28%
负债总计	12,848,743.39	39,688,599.72	-67.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,925,923.86	66,989,638.44	1.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.12	0.89%
资产负债率%(母公司)	15.91%	37.20%	-
资产负债率%(合并)	15.91%	37.20%	-
流动比率	5.99	2.58	-
利息保障倍数	6.28	4.90	-

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	12,392,476.39	-1,041,634.06	-
应收账款周转率	4.03	3.93	-
存货周转率	2.84	1.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.28%	29.54%	-
营业收入增长率%	49.46%	4.92%	-
净利润增长率%	41.47%	28.79%	-

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	60,000,000	60,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-14,375.07
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）	366,700.00
委托他人投资或管理资产的损益	75,848.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,614.93
非经常性损益合计	396,558.36
所得税影响数	59,483.75
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	337,074.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	27,721,187.52			

应收票据		2,321,165.84		
应收账款		25,400,021.68		
应付票据及应付账款	3,548,126.40			
应付票据				
应付账款		3,548,126.40		
资产减值损失	565,127.70			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-565,127.70		

说明:

1. 会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是目前国内致力于现代智能装备物流技术的研发、设计、生产、销售、安装、培训和咨询服务为一体的大型仓储货架专业生产厂家。先后参与了《工业货架规格尺寸与额定荷载》(GB/T27924-2011)、《阁楼式货架》(GB/T30675-2014)、《自动化立体仓库的安装与维护规范》(GB/T30673-2014)、《仓储货架使用规范》(GB/T33454-2016)、《驶入式货架》(WB/T1045-2012)、《托盘式货架》(WB/T1044-2012)以及《货架术语》(WB/T1042-2012)、《库架合一式货架》(WB/T1073-2018)、《重力式货架》(WB/T1074-2018)、《悬臂式货架》(WB/T1075-2018)、《冷库用货架》(WB/T1076-2018)、《搁板式货架》(WB/T1077-2018)、《数控升降柜技术条件》(WB/T1082-2018)等货架行业国家及行业标准的起草,公司拥有6项软件著作权、7项实用新型专利、有限元分析软件,于2013年被评为广东省货架名牌产品企业,2018年取得高新技术企业证书,连续两年(2017-2018)获得广东省守合同重信用企业,在仓储货架领域具有一定的市场知名度。公司主要产品包括普通货架、穿梭式货架、自动化立库高位货架和物流周边设备。目前公司产品广泛应用于食品冷链、医药化工、航空车辆、电网灯饰、电子信息、纺织皮革、印刷五金机械、第三方物流和其他行业。

1、采购模式

为保障生产运营高效、产品质量稳定,公司建立了完善、严格的采购模式。公司通过建立供应商档案、定期对供应商进行评估,与优质供应商保持长期合作。收到客户订单,由项目管理部根据项目需求提出申请,采购部根据申请进行采购,其他较小的零配件根据库存情况编制采购计划表,在公司事先确定的合格供应商名单里选定供应商,材料进厂后,公司品质部人员负责产品质量的确认,仓库人员负责数量的确认。

2、生产模式

公司生产根据客户订单接单生产,获得客户订单后,根据项目需求制定项目执行计划,确定所需要的原材料及相关辅料,交由采购部门统一采购,生产部门再依客户订单所需货架组织元件生产,生产完成后发货至客户指定地点。安装售后人员携带工具到客户指定地点进行安装,安装完成后由客户进行验收。

3、销售模式

公司建立了渠道多样化的营销服务网络、灵活精准的客户反应机制和成熟的客户维护制度,具备较强的新客户开发能力及老客户维护能力。公司一般采用直销、经销、投标、行业展会宣传、线上宣传等

方式向客户进行销售，开拓客户。

4、客户类型

公司通过二十年的发展，在前期已经打开了市场，积累了大量来自各行各业的优质客户并不断积极开发新客户，客户主要来自于食品冷链、医药化工、航空车辆、电网灯饰、电子信息、纺织皮革、印刷五金机械、第三方物流和其他行业，应用领域非常广阔并与众多知名企业合作。

5、收入模式

公司的收入来源主要是主营业务收入-仓储货架。公司的主要产品包括自动化立体仓库货架、穿梭式货架、普通货架及物流周边设备。公司的生产经营活动以客户订单为前提展开，为客户设计、生产、安装及提供售后服务，从而获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司主营业务仍以仓储货架的设计、生产、销售、安装及售后服务为主。专注于主营业务发展，坚持以市场需求为导向，加强新市场领域的开拓，积极科研创新，深化内部管理，努力降低成本消耗，保障公司持续健康的发展，实现营业收入 131,342,503.62 元，同比增长 49.46%，净利润 3,936,285.42 元，同比增长 41.47%，总资产 80,774,667.25 元，同比下降 24.28%。

公司主要产品分为普通货架、自动化立库高位货架、穿梭式货架、物流周边设备。在报告期内，普通货架收入占比较上年下降 10.50%，穿梭式货架收入占比较上年下降 16.82%，自动化立库高位货架收入占比较上年上升 1001.03%，物流周边设备收入占比较上年上升 95.21%。近年来，公司已成功转型与大型集成商合作，建设大型自动化立库，承接了众多自动化立库高位货架项目，报告期内，部分此类项目已达到验收条件，导致自动化立库高位货架占比增长迅速。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,741,604.93	10.82%	5,576,683.14	5.23%	56.75%
应收票据	3,738,999.96	4.63%	2,321,165.84	2.18%	61.08%
应收账款	39,729,054.56	49.19%	25,400,021.68	23.81%	56.41%
存货	18,830,968.60	23.31%	56,240,088.59	52.72%	-66.52%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	3,238,301.57	4.01%	3,860,958.25	3.62%	-16.13%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	4,400,000.00	5.45%	11,800,000.00	11.06%	-62.71%
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	4,919,263.81	6.09%	3,548,126.40	3.33%	38.64%
预收款项	2,564,442.62	3.17%	22,860,660.65	21.43%	-88.78%
其他应付款	72,927.39	0.09%	143,532.62	0.13%	-49.19%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比上年增长 56.75%，主要原因是：公司营业收入增加，销售回款增加所致。

2、应收账款比上年增长 56.41%，主要原因是：①公司收入增长，对于信誉度好、长期合作的客户及大项目给予的账期比较长；②公司销售合同结算方式一般是采用分阶段按比例收款模式或是月结 30 天、60 天、90 天的收款模式。分阶段按比例收款模式是签订合同收取约 40%定金，货物到达客户现场或客户验收合格收取一定比例的进度款，5%-10%质量保证金在质保期满 1 年后再行收取；月结一般是客户验收合格后再按双方约定天数月结。因此，在营业收入有所增长的情况下，合同签订有一定的回款周期，造成公司应收账款余额增加。

3、存货比上年减少 66.52%，主要原因是：营业收入增长，结转的产品成本相应增加，导致存货相应减少。

4、短期借款比上年减少 62.71%，主要原因是：本期公司资金相对充裕，归还东莞银行高埗支行到期借款 980 万元，再借入新的银行借款 260 万元；归还工行高埗支行到期借款 200 万元，再借入新的银行借款 180 万元。

5、预收款项比上年减少 88.78%，主要原因是：本期订单完成率增长，预收客户货款减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	131,342,503.62	-	87,875,968.15	-	49.46%
营业成本	106,593,272.93	81.16%	68,651,310.90	78.12%	55.27%
毛利率	18.84%	-	21.88%	-	-
销售费用	10,694,557.10	8.14%	8,723,284.32	9.93%	22.60%
管理费用	3,343,046.60	2.55%	3,904,073.74	4.44%	-14.37%
研发费用	5,505,882.17	4.19%	3,570,000.01	4.06%	54.23%
财务费用	722,364.72	0.55%	713,086.02	0.81%	1.30%
信用减值损失	-616,391.26	-0.47%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-565,127.70	-0.64%	-
其他收益	366,700.00	0.28%	1,377,734.57	1.57%	-73.38%
投资收益	75,848.36	0.06%	4,253.00	0.00%	1,683.41%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-14,375.07	0.01%	55,843.15	0.06%	-125.74%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	3,909,807.60	2.98%	2,843,614.18	3.24%	37.49%
营业外收入	3,000.07	0.00%	0.00	0.00%	-
营业外支出	34,615.00	0.03%	35,140.19	0.04%	-1.49%
净利润	3,936,285.42	3.00%	2,782,501.63	3.17%	41.47%

项目重大变动原因：

1、营业收入比上年增长 49.46%，主要原因是：公司本期自动化立库高位货架产品订单量及销售额大幅增加所致。

2、营业成本比上年增长 55.27%，主要原因是：公司的主营业务收入增加，主营业务成本也相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	130,911,445.54	86,778,249.82	50.86%
其他业务收入	431,058.08	1,097,718.33	-60.73%
主营业务成本	106,593,272.93	68,651,310.90	55.27%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
普通货架	63,137,231.69	48.07%	70,546,733.40	80.28%	-10.50%
自动化立库高位货架	57,995,551.73	44.16%	5,267,413.38	5.99%	1,001.03%
穿梭式货架	8,630,699.64	6.57%	10,376,031.11	11.81%	-16.82%
物流周边设备	1,147,962.48	0.87%	588,071.93	0.67%	95.21%
合计	130,911,445.54	99.67%	86,778,249.82	98.75%	50.86%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入较去年增长 50.86%，主要原因是本期公司自动化立库高位货架产品收入大幅增加 52,728,138.35 元；其他业务收入较去年减少 60.73%，主要原因是本年度货架拆装、维修类业务减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	肇庆市耀东华装饰材料科技有限公司	20,700,000.00	15.76%	否
2	无锡中鼎集成技术有限公司	11,023,035.24	8.39%	否
3	昆明昆船物流信息产业有限公司	5,952,244.41	4.53%	否
4	广州市南亚机电设备有限公司	5,480,000.00	4.17%	否
5	广东科杰机械自动化有限公司	5,252,482.73	4.01%	否
合计		48,407,762.38	36.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中船重工物资贸易集团广州有限公司	8,222,094.79	11.67%	否
2	佛山市侨叶商贸有限公司	4,594,238.85	6.52%	否
3	广州灏亦航贸易有限公司	3,813,261.90	5.41%	否
4	东莞市荣成金属表面处理材料有限公司	3,690,428.80	5.24%	否
5	广州市天高有限公司	3,516,198.30	4.99%	否
合计		23,836,222.64	33.83%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,392,476.39	-1,041,634.06	-
投资活动产生的现金流量净额	1,922,348.36	-2,628,545.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	-11,149,902.96	4,288,842.08	-

现金流量分析：

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额 12,392,476.39 元，较 2018 年增加 13,434,110.45 元。主要原因是：经营活动现金流入方面：①2019 年营业收入较 2018 年增加 43,466,535.47 元，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加；②2019 年应收账款及应收票据较 2018 年增加 15,746,867.00 元，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；③2019 年订单完成率增长，预收客户货款较 2018 年减少 20,296,218.03 元，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；④2019 年公司收到政府部门给予的各项财政补贴较 2018 年减少 1,011,034.57 元，导致现金流量流入减少。经营活动现金流出方面：2019 年购入原材料较 2018 年减少 22,748,953.89 元，导致经营活动现金流出减少。

2019 年公司投资活动产生的现金流量净额 1,922,348.36 元，较 2018 年增加 4,550,894.31 元。主要原因是：投资活动现金流入方面：2019 年公司赎回理财产品 200 万元，较 2018 年减少 100 万元，导致收回投资收到的现金减少。投资活动现金流出方面：2018 年公司利用闲散资金购买理财产品 500 万元，而 2019 年未购入理财产品，也未进行其他投资。

2019 年公司筹资活动产生的现金流量净额-11,149,902.96 元，较 2018 年减少 15,438,745.04 元。主要原因是：筹资活动现金流入方面：公司向银行贷款，2019 年收到的借款较 2018 年减少 760 万元，导致取得借款收到的现金减少。筹资活动现金流出方面：①2019 年公司归还银行贷款 1,180 万元，较 2018 年增加 480 万元，导致偿还债务支付的现金增加；②2019 年公司对股东分配 300 万元利润，2018 年未进行利润分配，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	27,721,187.52	应收票据	2,321,165.84
		应收账款	25,400,021.68
应付票据及应付账款	3,548,126.40	应付票据	
		应付账款	3,548,126.40
资产减值损失	565,127.70	资产减值损失(损失以“一”号填列)	-565,127.70

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
交易性金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00

4. 首次执行日按新金融工具准则对期初数调整的情况

(1) 于 2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 财务报表

2018 年 12 月 31 日(变更前)			2019 年 1 月 1 日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

其他流动资产	摊余成本	2,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,000,000.00
--------	------	--------------	---------	-------------------	--------------

(2) 于 2019 年 1 月 1 日, 按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				
其他流动资产 (按原金融工具准则列示金额)	2,000,000.00			
减: 转出至交易性金融资产		2,000,000.00		2,000,000.00

三、 持续经营评价

在报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好。本年营业收入 131,342,503.62 元, 比上年增长 49.46%, 本年净资产 67,925,923.86 元, 比上年增长 1.40%, 本年净利润 3,936,285.42 元, 比上年增长 41.47%, 2018 年净利润 2,782,501.63 元, 2017 年净利润 2,160,462.32 元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况, 不存在过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损、异常原因停工停产、无意继续经营的情形; 不存在主要生产、经营资质缺失或无法续期的情形; 不存在无法获得主要生产、经营要素的情形; 不存在拖欠员工工资、无法支付供应商货款的情况; 公司管理人员和核心技术人员队伍稳定, 公司和董事、监事和高级管理人员不存在违法、违规行为且能够切实履行其职责和义务。公司治理机构和内部控制得到不断完善, 风险因素得到进一步控制, 在报告期内, 未发生影响未来持续经营的重大影响事项, 因此, 公司具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、 存货发生跌价损失的风险

截止 2019 年 12 月 31 日, 公司存货账面余额为 18,830,968.60 元, 占总资产比例为 23.31%。若原材料供应市场、产品销售市场发生重大不利变化, 将导致存货跌价风险, 给公司经营业绩产生不利影响。

应对措施: 为避免存货发生跌价损失, 公司今后将进一步严格按照订单情况进行采购, 减少存货库

存规模，加快存货周转速度。

二、应收账款坏账风险

公司所处仓储货架行业，行业内公司普遍具有应收账款余额较大且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款净额是 39,729,054.56 元，占期末总资产的比重为 49.19%。公司应收账款一般根据账龄计提减值准备，其余额增加直接导致公司利润减少。如果公司对应收账款催收不利，或者公司客户资信及财务状况出现不利变化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司将完善应收账款管理制度，加大收款力度，加强对客户的信用评级。

三、公司治理风险

股份公司于 2017 年 10 月由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立了健全的法人治理机构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间不长，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，股份公司成立时间不长，存在公司治理机制执行不到位的风险。

应对措施：公司将进一步建立健全的相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范动作水平。

四、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料主要为钢卷及其他镀金属钢材制品，占营业成本的比重较高。钢材属于大宗基础性产品，一般不会出现短期内价格大幅波动的情形，但在较长时间区间的累计波幅可能较大，从而对公司的营业成本及产品毛利率产生一定影响。若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本，对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司与各大原材料供应商保持较好的关系，及时把握市场动态，同时公司将适度把握对原材料的储备，尽量避免原材料价格变动给公司成本造成的影响。

五、技术风险

自成立以来，公司始终坚持以技术创新为企业发展导向，已积累了多项核心技术，参与起草了 13 项现行有效的国家及行业标准。未来，公司如果不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势，出现技术研发偏离市场需求或与市场需求脱节的情形，公司已有的竞争优势将可能被削弱，从而对公司的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司将定期安排技术人员参加行业展会，了解行业动态和市场需求信息，及时掌握产品与市场的发燕尾服趋势，避免研发与市场脱离的情形，同时，公司将制定研发与销量挂钩的制度，奖励

对公司业绩贡献大的技术人员，提供进修机会。

六、厂房搬迁的风险

截至目前，公司自身无土地使用权，未建设厂房，承租现有厂房从事生产经营。2012年、2013年，公司与赵富仔签订《厂房租赁合同》，合同约定使用期为10年。2013年1月和2014年1月，股东及实际控制人李四雄和王士祥为支持公司发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订了长达十年的无偿使用协议。上述厂房均建于集体建设用地，至今未办理房屋产权证，产权存在瑕疵。虽公司租赁上述厂房使用至今，未发生过权属争议，但厂房仍存在确权以及被拆除的风险，届时公司需要搬迁厂房。

应对措施：鉴于租赁的房屋建筑物存在确权以及被拆除的风险，公司已经着手寻找优质的储备房源。公司的主要资产为流动资产及办公设备，对租赁房屋的配套建设性投入少。若因租赁房屋建筑物的权属及建设瑕疵导致厂房拆迁或其他不能使用的情形，公司可在较短的时间内进行厂房搬迁，届时替换租赁物业对股份公司造成的直接经济损失较小，亦不会对公司的正常经营活动产生重大不利影响。且公司实际控制人王士祥、李四雄先生也出具了承诺，确认如因第三人主张权利或政府机关行使职权而致使上述租赁物业租赁关系无效或出现任何纠纷，导致公司需要搬迁并遭受经济损失、被有权政府部门处罚、被其他第三方追索，产生的一切经济损失其予以足额补偿。东莞市企业租赁集体土地上建设的厂房用于生产经营的情况较为普遍，上述厂房瑕疵不会对公司产生实质性障碍。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	五.二.(四)

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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	854,490.00	854,490.00

本公司自身无土地使用权，未建设厂房，承租现有厂房从事生产经营。分别于 2012 年、2013 年与赵富仔签订《厂房租赁合同》，合同约定使用期为 10 年，2019 年 1-12 月每月租金 69,688.50 元；因公司需要新增消防梯，2018 年 9 月公司与赵富仔签订《厂房租赁合同补充协议》，合同约定使用期限同主合同，2019 年 1 月-12 月每月租金 1,519.00 元，整年共计 854,490.00 元。2013 年 1 月和 2014 年 1 月，股东及实际控制人李四雄和王士祥为支持公司发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订 10 年的无偿使用协议。

（三）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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平	无偿为公司贷款提供担保	2,000,000.00	1,800,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 16 日
王士祥、王海鸿、	无偿为公司贷	10,000,000.00	2,600,000.00	已事前及时履	2018 年 9 月 21

李四雄、龚亚平	款提供担保			行	日
---------	-------	--	--	---	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2017年8月29日，王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平与东莞银行股份有限公司高埗支行签订了《最高额保证合同》，合同编号分别为：东银（83）2017年最高保字第000048号；东银（83）2017年最高保字第000049号；东银（83）2017年最高保字第000050号；东银（83）2017年最高保字第000051号。担保债权之最高本金额为人民币壹仟壹佰万元整，担保期限为2017年8月29日至2021年8月28日，保证方式为不可撤销的连带责任保证。

2、2018年9月21日，公司与东莞银行股份有限公司高埗支行（以下简称：东莞银行高埗支行）签订《流动资金借款合同》（合同编号：东银（83）2018年对公流贷字第000037号）。公司向东莞银行高埗支行借款10,000,000.00元，年固定利率为7.83%，贷款期限为2018年9月21日至2019年9月20日。公司已于2018年9月27日提款3,000,000.00元、2018年11月20日提款2,000,000.00元、2018年12月14日提款2,000,000.00元、2019年1月23日提款1,500,000.00元、2019年4月12日提款1,100,000.00元。2019年6月27日公司还款200,000元，2019年9月29日公司还款2,800,000元，2019年11月20日公司还款2,000,000元，2019年11月24日公司还款2,000,000元。

王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平为上述贷款提供不可撤销的连带责任保证。

3、2018年4月9日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行（以下简称：工行东莞高埗支行）签订《最高额保证合同》，合同编号：2018年高保字第001号。担保债权最高金额为人民币贰佰万元整，担保期限为2018年4月9日至2023年4月9日，保证方式为连带责任保证。

4、2019年8月29日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行（以下简称：工行东莞高埗支行）签订《小企业借款合同》（合同编号：2019年高借字第019号）、《账户监管协议》（合同编号：2019年高监字第008号）、《委托支付协议》（编号：2019年高委协议字第019号）。公司工行东莞高埗支行借款1,800,000.00元，每笔借款利率以基准利率加浮动幅度确定，贷款期限为自实际提款日起12个月。公司已于2019年9月11日提款1,800,000.00元。工行东莞高埗支行对公司销售收入及其它进行监管。王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平为上述贷款提供连带责任保证。

以上关联交易是关联方无偿为公司贷款提供担保，是公司业务发展的正常所需，对公司生产经营不会产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2018年3月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年3月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2018年3月	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业竞争	正在履行中

	27日			承诺		
其他	2018年3月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年3月27日	-	挂牌	规范关联交易承诺	在今后经营活动中，将尽量避免与海力储存产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。	正在履行中
董监高	2018年3月27日	-	挂牌	规范关联交易承诺	同上	正在履行中
其他	2018年3月27日	-	挂牌	规范关联交易承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年3月27日	-	挂牌	限售承诺	挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正在履行中
董监高	2018年3月27日	-	挂牌	限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年3月27日	-	挂牌	一致行动承诺	双方应当在决定公司相关经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取相同的意思表示，保持一致。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同行业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争的承诺》。

2、关于减少、规范关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司实际控制人王士祥、李四雄、董监高、核心技术人员已向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

3、股份的自愿锁定承诺

公司实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。

4、一致行动人承诺

2017年9月，王士祥和李四雄经友好协商，签订《一致行动人协议》约定：协议双方应当在决定公司相关经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取相同的意思表示，保持充分一致。

上述人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	15,325,000	25.54%	0	15,325,000	25.54%
	其中：控股股东、实际控制人	12,275,000	20.46%	50,000	12,325,000	20.54%
	董事、监事、高管	12,875,000	21.46%	50,000	12,925,000	21.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,675,000	74.46%	0	44,675,000	74.46%
	其中：控股股东、实际控制人	36,675,000	61.13%	0	36,675,000	61.13%
	董事、监事、高管	38,475,000	64.13%	0	38,475,000	64.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-

普通股股东人数

19

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王士祥	24,500,000	0	24,500,000	40.83%	18,337,500	6,162,500
2	李四雄	24,450,000	50,000	24,500,000	40.83%	18,337,500	6,162,500
3	东莞市润佳实业投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5.00%	2,000,000	1,000,000
4	秦发兴	900,000	0	900,000	1.50%	900,000	0
5	苏碧华	900,000	0	900,000	1.50%	600,000	300,000
6	周小金	900,000	0	900,000	1.50%	675,000	225,000
7	冯青松	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000
8	马忠贵	600,000	0	600,000	1.00%	450,000	150,000
9	张岳致	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000
10	赵朝兴	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000
11	陈秀香	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000
合计		57,650,000	50,000	57,700,000	96.16%	42,900,000	14,800,000

普通股前十名股东间相互关系说明:

上述股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

王士祥现任公司董事长,李四雄任公司董事兼总经理,两人在公司变更为股份公司之前长期担任公司的管理职位,且一直为公司的大股东,对公司的生产经营决策等能产生重大影响。为保证公司股权稳定和持续发展,2017年9月,王士祥与李四雄经友好协商,签订《一致行动人协议》约定:协议双方应

当在决定公司相关经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取相同的意思表示，保持充分一致。二人合计持有公司 81.67%的股份，能够实际控制公司，故认定王士祥和李四雄为公司的实际控制人。

1、王士祥，董事长，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 8 月到 1996 年 5 月，任汕头海洋集团公司广州海洋聚酯瓶厂技术员；1996 年 6 月至 1998 年 10 月，任林德（厦门）叉车有限公司销售工程师；1998 年 12 月至 2017 年 9 月，任广东海力物流系统设备有限公司执行董事兼总经理；2017 年 9 月，任股份公司董事长，任期三年。

2、李四雄，董事兼总经理，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 8 月至 2001 年 1 月，任湖南省临湘市农药厂销售科销售员；2001 年 2 月 2017 年 9 月，任广东海力物流系统设备有限公司监事；2016 年 3 月至 2017 年 9 月，任广东捷冠供应链科技股份有限公司董事；2017 年 9 月，任股份公司董事兼总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷（含担保）	中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行	银行	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	5.34%
2	信用贷（含担保）	东莞银行股份有限公司高埗支行	银行	10,000,000.00	2017年8月29日	2021年8月28日	7.83%
合计	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-

上述贷款为公司最高贷款总金额，且为循环额度，截至 2019 年末，公司短期借款余额为 440 万元。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 30 日	0.50	0	0
合计	0.50	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.70		

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王士祥	董事长	男	1970年7月	本科	2017年9月18日	2020年9月17日	是
李四雄	董事、总经理	男	1972年12月	本科	2017年9月18日	2020年9月17日	是
周小金	董事	男	1972年8月	中专	2017年9月18日	2020年9月17日	是
陈美十	董事、副总经理	男	1976年9月	大专	2017年9月18日	2020年9月17日	是
毛露	董事	男	1981年9月	中专	2017年9月18日	2020年9月17日	否
张章明	监事会主席	男	1982年2月	本科	2017年9月18日	2020年9月17日	是
郭淑娟	监事	女	1980年2月	中专	2019年4月23日	2020年9月17日	是
黄红兵	职工代表监事	男	1972年9月	高中	2019年12月13日	2020年9月17日	是
马忠贵	副总经理	男	1975年4月	中专	2017年9月18日	2020年9月17日	是
钟小英	财务总监	女	1974年3月	本科	2017年9月18日	2020年9月17日	是
刘依莉	董事会秘书	女	1988年11月	大专	2017年9月18日	2020年9月17日	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:

除郭淑娟是李四雄之妻妹外，其他董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

王士祥	董事长	24,500,000	0	24,500,000	40.83%	0
李四雄	董事、总经理	24,450,000	50,000	24,500,000	40.83%	0
周小金	董事	900,000	0	900,000	1.50%	0
陈美十	董事、副总经理	300,000	0	300,000	0.50%	0
毛露	董事	300,000	0	300,000	0.50%	0
张章明	监事会主席	300,000	0	300,000	0.50%	0
郭淑娟	监事	0	0	0	0.00%	0
黄红兵	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
马忠贵	副总经理	600,000	0	600,000	1.00%	0
钟小英	财务总监	0	0	0	0.00%	0
刘依莉	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	51,350,000	50,000	51,400,000	85.66%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
赵富仔	监事会主席	离任	无	个人原因离职
张章明	监事	新任	监事会主席	新任
郭淑娟	无	新任	监事	新任
沈燕	职工代表监事	离任	无	个人原因离职
黄红兵	无	新任	职工代表监事	新任

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

1、郭淑娟，女，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年7月至2003年12月，任深圳伟训电脑有限公司采购部采购员；2004年2月至2019年4月，任广东海力储存设备股份有限公司管理部助理；2019年4月至今，任广东海力储存设备股份有限公司管理部助理、监事。

2、黄红兵，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中毕业。1996年7月至2003年4月，任深圳宝安鸿桥五金有限公司行政后勤管理员；2003年5月至2003年12月，待业；2004年1月至2005年11月，任深圳松岗镇宏凯鞋厂行政后勤管理员及保安队长；2005年12月至2019年12月，任广东海力储存设备股份有限公司行政部经理；2019年12月至今，任广东海力储存设备股份有限公司

职工代表监事。

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	19	20
技术人员	17	16
销售人员	18	14
财务人员	7	7
生产人员	78	60
员工总计	139	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	7
专科	10	9
专科以下	122	101
员工总计	139	117

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范管理和运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且依法履行并严格按照《公司法》、《公司章程》所赋予的各项权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，以上机构和人员都能够依法履行自己的各项权利和义务，未出现违法、违规及重大缺陷，能够保证公司治理机制的有效运行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，每次股东大会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，能够及时通知、平等对待全体股东，确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司也会根据自身业务特点和未来的发展需要，及时补充和完善法人治理机构，更有效地执行各项内控制度，维护全体股东的利益。

经公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够有效地给全体股东，特别是中小股东提供合适的保护和平等权利的保障，也便于接受投资者及社会公众监督。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及相关内部控制制度的规定的程序和规则进行，不存在违法违规情形和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>（一）2019年4月3日召开第一届董事会第九次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2018年年度报告及其摘要》；2、《2018年度董事会工作报告》；3、《2018年度总经理工作报告》；4、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》；5、《关于召开2018年年度股东大会》；6、《2018年度财务决算报告》；7、《2019年度财务预算报告》；8、《2018年度利润分配预案》；9、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。 <p>（二）2019年8月12日召开第一届董事会第十次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于公司2019年半年度报告的议案》。
监事会	4	<p>（一）2019年4月3日召开第一届监事会第四次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2018年年度报告及其摘要》；2、《2018年度监事会工作报告》；3、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》；4、《2018年财务决算报告》；5、《2019年度财务预算报告》；6、《2018年度利润分配预案》； <p>（二）2019年4月12日召开第一届监事会第五次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于提名郭淑娟为公司非职工代表监事候选人的议案》。 <p>（三）2019年4月25日召开第一届监事会第六次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于选举张章明先生为公司第一届监事会主席的议案》。 <p>（四）2019年8月12日召开第一届监事会第七次会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于公司2019年半年度报告的议案》
股东大会	1	<p>2019年4月23日召开2018年年度股东大会会议，审议并通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2018年年度报告及其摘要》；2、《2018年董事会工作报告》；3、《2018年度监事会工作报告》；4、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》；

		<p>5、《2018 年度财务决算报告》；</p> <p>6、《2019 年度财务预算报告》；</p> <p>7、《2018 年度利润分配预案》；</p> <p>8、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>9、《关于提名郭淑娟为公司非职工代表监事候选人的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定的情形，符合相关法律法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司主要专注于仓储货架的生产、销售、安装和售后服务，主营业务明确，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产独立性

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，公司资产独立。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、共同控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册，单独发放。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司取得了统一社会信用代码证，独立申报纳税、缴纳税款。

5、机构独立性

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风

险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了年度报告差错责任追究制度，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）0404 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	
审计报告日期	2020 年 4 月 10 日	
注册会计师姓名	曹代晴 吴平权	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告正文：

审计报告

亚会 A 审字（2020）0404 号

广东海力储存设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东海力储存设备股份有限公司（以下简称海力储存）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海力储存公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海力储存公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

海力储存公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海力储存公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估海力储存公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算海力储存公司、终止运营或别无其他现实的选择。

海力储存公司治理层负责监督海力储存公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海力储存公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海力储存公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就海力储存公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：曹代晴
（项目合伙人）

中国注册会计师：吴平权

二〇二〇年四月十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	8,741,604.93	5,576,683.14
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	五、(二)	3,738,999.96	2,321,165.84
应收账款	五、(三)	39,729,054.56	25,400,021.68
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	3,542,173.60	4,249,552.28
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、(五)	365,050.00	312,980.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	18,830,968.60	56,240,088.59
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、(七)	2,070,182.70	8,188,421.34
流动资产合计		77,018,034.35	102,288,912.87
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		0.00	0.00
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、(八)	3,238,301.57	3,860,958.25
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	32,127.24	43,035.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	152,642.87	244,228.67
递延所得税资产	五、(十一)	333,561.22	241,102.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,756,632.90	4,389,325.29
资产总计		80,774,667.25	106,678,238.16
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	4,400,000.00	11,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	4,919,263.81	3,548,126.40
预收款项	五、(十四)	2,564,442.62	22,860,660.65
合同负债			
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、(十五)	676,864.00	738,839.00
应交税费	五、(十六)	215,245.57	597,441.05
其他应付款	五、(十七)	72,927.39	143,532.62
其中：应付利息		8,493.64	23,487.61
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		12,848,743.39	39,688,599.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,848,743.39	39,688,599.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	2,771,487.67	2,771,487.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	815,443.61	421,815.07
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	4,338,992.58	3,796,335.70
归属于母公司所有者权益合计		67,925,923.86	66,989,638.44
少数股东权益			
所有者权益合计		67,925,923.86	66,989,638.44
负债和所有者权益总计		80,774,667.25	106,678,238.16

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、（二十二）	131,342,503.62	87,875,968.15
其中：营业收入		131,342,503.62	87,875,968.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		127,244,478.05	85,905,056.99
其中：营业成本	五、（二十二）	106,593,272.93	68,651,310.90
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、(二十三)	385,354.53	343,302.00
销售费用	五、(二十四)	10,694,557.10	8,723,284.32
管理费用	五、(二十五)	3,343,046.60	3,904,073.74
研发费用	五、(二十六)	5,505,882.17	3,570,000.01
财务费用	五、(二十七)	722,364.72	713,086.02
其中：利息费用		734,908.99	719,246.53
利息收入		21,987.67	9,465.88
加：其他收益	五、(二十八)	366,700.00	1,377,734.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	75,848.36	4,253.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-616,391.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)		-565,127.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-14,375.07	55,843.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,909,807.60	2,843,614.18
加：营业外收入	五、(三十三)	3,000.07	0.00
减：营业外支出	五、(三十四)	34,615.00	35,140.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,878,192.67	2,808,473.99
减：所得税费用	五、(三十五)	-58,092.75	25,972.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,936,285.42	2,782,501.63
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）		3,936,285.42	2,782,501.63
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 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,936,285.42	2,782,501.63
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		3,936,285.42	2,782,501.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.07	0.05
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.07	0.05

法定代表人: 王士祥

主管会计工作负责人: 钟小英

会计机构负责人: 钟小英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		105,581,902.24	110,970,329.88
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、(三十六)	391,687.74	1,649,882.85
经营活动现金流入小计		105,973,589.98	112,620,212.73
购买商品、接受劳务支付的现金		69,327,675.41	92,076,629.30
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		9,257,774.04	8,444,199.04
支付的各项税费		4,160,173.47	3,343,163.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	10,835,490.67	9,797,855.38
经营活动现金流出小计		93,581,113.59	113,661,846.79
经营活动产生的现金流量净额		12,392,476.39	-1,041,634.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		75,848.36	4,253.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	83,751.72
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		2,078,848.36	3,088,004.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,500.00	716,550.67
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,500.00	5,716,550.67
投资活动产生的现金流量净额		1,922,348.36	-2,628,545.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,400,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,400,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,749,902.96	711,157.92
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		15,549,902.96	7,711,157.92
筹资活动产生的现金流量净额		-11,149,902.96	4,288,842.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,164,921.79	618,662.07
加：期初现金及现金等价物余额		5,576,683.14	4,958,021.07
六、期末现金及现金等价物余额		8,741,604.93	5,576,683.14

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				2,771,487.67				421,815.07		3,796,335.70		66,989,638.44
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				2,771,487.67				421,815.07		3,796,335.70		66,989,638.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								393,628.54		542,656.88			936,285.42
（一）综合收益总额										3,936,285.42			3,936,285.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								393,628.54	-3,393,628.54		-3,000,000.00	
1. 提取盈余公积								393,628.54	-393,628.54			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,000,000.00		-3,000,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				2,771,487.67			815,443.61	4,338,992.58		67,925,923.86	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				2,771,487.67				143,564.91		1,292,084.23		64,207,136.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				2,771,487.67				143,564.91		1,292,084.23		64,207,136.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								278,250.16			2,504,251.47		2,782,501.63
（一）综合收益总额											2,782,501.63		2,782,501.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								278,250.16		-278,250.16			
1. 提取盈余公积								278,250.16		-278,250.16			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	60,000,000.00				2,771,487.67			421,815.07		3,796,335.70			66,989,638.44

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

广东海力储存设备股份有限公司

2019 年度财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、公司基本情况

（一）公司概况

广东海力储存设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 1999 年 1 月 15 日，由王士祥、张秦梅共同发起设立，经广东省东莞市工商行政管理局核准，取得 914419007122500835 号企业法人营业执照。

公司住所：东莞市高埗镇冼沙管理区三坊。

注册资本为 6000 万元人民币，营业期限至长期。法定代表人：王士祥。

经营范围：

生产、销售、安装、维修：货架、仓储物流设备（涉及许可证的凭有效许可证经营）；仓储物流系统管理软件的研发、销售；物流系统信息咨询、策划及软、硬件集成。

公司业务性质：其他仓储业（G5990）

主要产品与服务项目：仓储货架的生产、销售、安装和售后服务。

本公司本期无纳入合并范围的子公司。

本财务报表已经本公司全体董事于 2020 年 4 月 10 日决议批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算

的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益

的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（十）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的

金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司【假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。】

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。【除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。】

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：【应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。】

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款。

应收票据分为应收商业承兑汇票和银行承兑汇票。对于应收商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；应收银行承兑汇票不计提坏账。

本公司对应收款项根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

①单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
外部客户	账龄状态	预期信用损失率
合并范围内的关联方	关联方关系	不计提
应收押金、保证金和备用金	押金、保证金和备用金	不计提

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1年以内（含1年）	5%	5%
1至2年（含2年）	10%	10%
2至3年（含3年）	20%	20%
3至4年（含4年）	30%	30%
4至5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

④对于保证金、备用金组合发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收保证金、备用金组合的款项也可全部计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权

益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，其余在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

3、 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
工具	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除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)及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标等。

1、无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十八）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年

都进行减值测试。

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

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，在项目的预计受益期内按直线法分期摊销；筹备期间的开办费在发生时计入当期费用。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司职工薪酬是指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。

1、 短期薪酬

短期薪酬是指本公司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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、 离职后福利

离职后福利是指本公司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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，任职满三年的员工可以自愿参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、 辞退福利

辞退福利是指本公司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，在发生当期计入当期损益。

4、 其他长期职工福利

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。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十二）股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳

估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三）收入

1、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

需安装的客户：公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后发货。待安装完毕客户验收后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

不需要安装的客户：公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后发货。送货人员将货物送至客户指定地点后，待客户根据合同约定验收完毕，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司与其它企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售产品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品和提供劳务分别处理；如销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同视为销售商品处理。

（二十四）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，【确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益】或【冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值】。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（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。

对于与联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂

时性差异的应纳税所得额。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十六）经营租赁

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

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

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

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

（二十七）重要会计政策、会计估计的变更

5. 会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	27,721,187.52	应收票据	2,321,165.84

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应收账款	25,400,021.68
应付票据及应付账款	3,548,126.40	应付票据	
		应付账款	3,548,126.40
资产减值损失	565,127.70	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-565,127.70

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

6. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

7. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
交易性金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00

8. 首次执行日按新金融工具准则对期初数调整的情况

(1) 于 2019 年 1 月 1 日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 财务报表

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	2,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,000,000.00

(2) 于 2019 年 1 月 1 日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				
其他流动资产 (按原金融工具准则列示金额)	2,000,000.00			
减: 转出至交易性金融资产		2,000,000.00		2,000,000.00

四、税项

（一）主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16%、13%（注1）
城建税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署公告（2019 年第 39 号）关于深化增值税改革有关政策的公告的规定：自 2019 年 4 月 1 日起，公司增值税税率调整为 13%。

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2017 年 12 月 11 日取得高新技术企业证书，从 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2019-12-31	2018-12-31
库存现金	13,287.22	5,160.43
银行存款	8,728,317.71	5,571,522.71
其他货币资金		
合计	8,741,604.93	5,576,683.14
其中：存放在境外的款项总额		

期末货币资金无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2019-12-31	2018-12-31
银行承兑汇票	3,738,999.96	1,389,105.84
商业承兑汇票		932,060.00
小计	3,738,999.96	2,321,165.84
减：坏账准备		

项 目	2019-12-31	2018-12-31
合 计	3,738,999.96	2,321,165.84

- 2、期末本公司无质押的应收票据。
- 3、期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- 4、 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。
- 5、本期无计提坏账准备的应收票据情况。
- 6、本期无核销的应收票据情况。

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	2019-12-31
1 年以内	40,222,296.68
1 至 2 年	1,375,740.93
2 至 3 年	313,750.35
3 至 4 年	41,008.00
小 计	41,952,795.96
减：坏账准备	2,223,741.40
合 计	39,729,054.56

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	41,952,795.96	100	2,223,741.40	5.30	39,729,054.56
其中：					
外部客户	41,952,795.96	100	2,223,741.40	5.30	39,729,054.56
合 计	41,952,795.96	—	2,223,741.40	—	39,729,054.56

(续)

类别	2018-12-31				
	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	27,007,371.82	100	1,607,350.14	5.95	25,400,021.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,007,371.82	100	1,607,350.14	5.95	25,400,021.68

组合中，按外部客户组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,222,296.68	2,011,114.83	5
1 至 2 年	1,375,740.93	137,574.09	10
2 至 3 年	313,750.35	62,750.08	20
3 至 4 年	41,008.00	12,302.40	30
合计	41,952,795.96	2,223,741.40	

3、坏账准备的情况

类别	2018-12-31	本期变动金额			2019-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,607,350.14	616,391.26			2,223,741.40
合计	1,607,350.14	616,391.26			2,223,741.40

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019-12-31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
肇庆市耀东华装饰材料科技有限公司	8,280,000.00	19.74	414,000.00
昆明昆船物流信息产业有限公司	4,761,714.27	11.35	238,085.71
广州市南亚机电设备有限公司	4,045,291.38	9.64	202,264.57
东电化电子(珠海)有限公司	2,836,755.74	6.76	141,837.79

单位名称	2019-12-31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北自所(北京)科技发展有限公司	2,790,000.13	6.65	139,500.01
合 计	22,713,761.52	54.14	1,135,688.08

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,542,173.60	100.00	4,249,552.28	100.00
合 计	3,542,173.60	100.00	4,249,552.28	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2019-12-31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
广州三钢金属有限公司	非关联方	1,128,927.50	31.87	1年以内	交易未完成
中船重工物资贸易集团广州有限公司	非关联方	366,900.00	10.36	1年以内	交易未完成
南京天地人自动化技术有限公司	非关联方	347,600.00	9.81	1年以内	交易未完成
昆山金力诚金属制品有限公司	非关联方	299,904.00	8.47	1年以内	交易未完成
上海乐刚供应链股份有限公司	非关联方	299,388.60	8.45	1年以内	交易未完成
合 计		2,442,720.10	68.96	/	/

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	365,050.00	312,980.00
合 计	365,050.00	312,980.00

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019-12-31
1 年以内	225,550.00
1 至 2 年	139,500.00
小 计	365,050.00
减：坏账准备	
合 计	365,050.00

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2019-12-31	2018-12-31
押金、保证金	365,050.00	312,980.00
小计	365,050.00	312,980.00
减：坏账准备		
合 计	365,050.00	312,980.00

(3) 坏账准备的情况

本期未计提坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	2019-12-31	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
浙江万马高分子材料集团有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以内	27.39	
眉山中车紧固件科技有限公司	非关联方	保证金	80,200.00	1 年以内	21.97	
赵富仔	关联方	押金	34,500.00	1 至 2 年	9.45	
广东都市丽人实业有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	1 年以内	8.22	
天津都市风尚服装销售有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	1 至 2 年	8.22	
合计			274,700.00		75.25	

(5) 本期无涉及政府补助的其他应收款

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(六) 存货

1. 存货分类

项 目	2019-12-31	2018-12-31
-----	------------	------------

	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	11,909,686.42		11,909,686.42	46,721,411.22		46,721,411.22
库存商品	1,091,584.24		1,091,584.24	3,898,083.79		3,898,083.79
发出商品	5,829,697.94		5,829,697.94	5,620,593.58		5,620,593.58
合计	18,830,968.60		18,830,968.60	56,240,088.59		56,240,088.59

(七) 其他流动资产

项目	2019-12-31	2018-12-31
待抵扣增值税	1,845,507.44	5,766,726.58
理财产品		2,000,000.00
预缴企业所得税	224,675.26	421,694.76
合计	2,070,182.70	8,188,421.34

(八) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	2019-12-31	2018-12-31
固定资产	3,238,301.57	3,860,958.25
固定资产清理		
合计	3,238,301.57	3,860,958.25

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	工具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、2018-12-31	7,274,741.15	838,663.08	302,250.95	335,881.99	8,751,537.17
2、本期增加金额	136,630.31				136,630.31
(1) 购置	136,630.31				136,630.31
3、本期减少金额	28,205.12				28,205.12
(1) 处置或报废	28,205.12				28,205.12
4、2019-12-31	7,383,166.34	838,663.08	302,250.95	335,881.99	8,859,962.36
二、累计折旧和累计摊销					

项 目	机器设备	工具	运输设备	电子设备	合 计
1、2018-12-31	3,708,393.48	733,541.69	144,363.77	304,279.98	4,890,578.92
2、本期增加金额	678,762.77	22,678.74	40,470.41		741,911.92
(1) 计提	678,762.77	22,678.74	40,470.41		741,911.92
3、本期减少金额	10,830.05				10,830.05
(1) 处置或报废	10,830.05				10,830.05
4、2019-12-31	4,376,326.20	756,220.43	184,834.18	304,279.98	5,621,660.79
三、减值准备					
1、2018-12-31					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019-12-31					
四、账面价值					
2018-12-31	3,566,347.67	105,121.39	157,887.18	31,602.01	3,860,958.25
2019-12-31	3,006,840.14	82,442.65	117,416.77	31,602.01	3,238,301.57

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1、2018-12-31				54,543.17	54,543.17
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、2019-12-31				54,543.17	54,543.17
二、累计摊销					
1、2018-12-31				11,507.33	11,507.33
2、本期增加金额				10,908.60	10,908.60
(1) 计提				10,908.60	10,908.60
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、2019-12-31				22,415.93	22,415.93
三、减值准备					
1、2018-12-31					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、2019-12-31					
四、账面价值					
1、2019-12-31				32,127.24	32,127.24
2、2018-12-31				43,035.84	43,035.84

(十) 长期待摊费用

项目	2018-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019-12-31
消防工程	244,228.67		91,585.80		152,642.87
合计	244,228.67		91,585.80		152,642.87

(十一) 递延所得税资产

项目	2019-12-31		2018-12-31	
	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	2,223,741.40	333,561.22	1,607,350.14	241,102.53

项目	2019-12-31		2018-12-31	
	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
合计	2,223,741.40	333,561.22	1,607,350.14	241,102.53

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	2019-12-31	2018-12-31
保证借款+质押借款	4,400,000.00	11,800,000.00
合计	4,400,000.00	11,800,000.00

2、期末无逾期未偿还的短期借款情况。

(十三) 应付账款

项目	2019-12-31	2018-12-31
应付材料款	4,919,263.81	3,548,126.40
合计	4,919,263.81	3,548,126.40

期末账龄无超过 1 年的重要的应付账款。

(十四) 预收款项

项目	2019-12-31	2018-12-31
货款	2,564,442.62	22,860,660.65
合计	2,564,442.62	22,860,660.65

期末账龄无超过 1 年的重要的预收账款。

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-12-31
短期薪酬	738,839.00	8,641,786.18	8,703,761.18	676,864.00
离职后福利—设定提存计划		554,012.86	554,012.86	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	738,839.00	9,195,799.04	9,257,774.04	676,864.00

2、短期薪酬

项目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	738,839.00	7,813,834.00	7,875,809.00	676,864.00

项 目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-12-31
二、职工福利费		657,543.51	657,543.51	
三、社会保险费		165,608.67	165,608.67	
其中：1.医疗保险		108,354.38	108,354.38	
2.工伤保险费		26,690.70	26,690.70	
3.生育保险费		30,563.59	30,563.59	
四、住房公积金		4,800.00	4,800.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、其他				
合 计	738,839.00	8,641,786.18	8,703,761.18	676,864.00

3、设定提存计划列示

项 目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-12-31
基本养老保险		534,545.96	534,545.96	
失业保险		19,466.90	19,466.90	
合 计		554,012.86	554,012.86	

(十六) 应交税费

税费项目	2019-12-31	2018-12-31
应交增值税	182,323.64	529,401.68
应交城市维护建设税	9,116.18	26,470.08
应交教育费附加	5,469.71	15,882.05
应交地方教育附加	3,646.47	10,588.03
应交个人所得税	9,010.75	6,046.41
应交印花税	5,595.10	8,988.90
应交环境保护税	83.72	63.90
合 计	215,245.57	597,441.05

(十七) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	2019-12-31	2018-12-31

项目	2019-12-31	2018-12-31
应付利息	8,493.64	23,487.61
应付股利		
其他应付款	64,433.75	120,045.01
合计	72,927.39	143,532.62

2、应付利息

项目	2019-12-31	2018-12-31
短期借款应付利息	8,493.64	23,487.61
合计	8,493.64	23,487.61

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019-12-31	2018-12-31
电费	58,433.75	82,545.01
往来款	6,000.00	37,500.00
合计	64,433.75	120,045.01

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要的其他应付款。

(十八) 股本

项目	2018-12-31	本期增减变动(+、-)					2019-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

(十九) 资本公积

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
资本溢价				
其他资本公积	2,771,487.67			2,771,487.67
合计	2,771,487.67			2,771,487.67

(二十) 盈余公积

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
法定盈余公积	421,815.07	393,628.54		815,443.61
合计	421,815.07	393,628.54		815,443.61

(二十一) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	3,796,335.70	1,292,084.23
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	3,796,335.70	1,292,084.23
加：本期净利润	3,936,285.42	2,782,501.63
减：提取法定盈余公积	393,628.54	278,250.16
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
股改转入资本公积		
期末未分配利润	4,338,992.58	3,796,335.70

（二十二）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,911,445.54	106,593,272.93	86,778,249.82	68,651,310.90
其他业务	431,058.08		1,097,718.33	
合 计	131,342,503.62	106,593,272.93	87,875,968.15	68,651,310.90

（二十三）税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	167,764.38	135,758.59
教育费附加	100,658.64	81,455.15
地方教育附加	67,105.75	54,303.42
车船税	1,860.00	960.00
印花税	47,643.00	70,279.70
环保税	322.76	545.14
合计	385,354.53	343,302.00

（二十四）销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
安装费	6,123,992.45	4,515,659.27

项 目	2019 年度	2018 年度
运费	2,677,852.11	2,047,620.09
职工薪酬	1,470,469.22	1,394,329.20
差旅费	214,548.30	329,770.56
广告宣传费	74,834.86	66,422.10
办公费	59,805.28	283,407.22
折旧	27,647.36	29,122.56
保险费	19,811.32	19,811.32
修理费	9,995.00	14,865.71
业务招待费	9,920.00	3,916.83
低值易耗品摊销	5,681.20	18,359.46
合计	10,694,557.10	8,723,284.32

(二十五) 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,804,917.88	1,721,547.21
中介费	534,127.07	1,219,885.80
劳务费	205,470.00	175,180.00
劳动保护费	202,346.00	
折旧摊销	123,869.81	70,386.81
房租水电	104,543.70	110,744.87
差旅费	100,690.32	149,558.33
办公费	78,454.14	95,085.03
修理费	74,417.57	67,823.48
诉讼费	29,758.00	
保险费	28,692.40	163,731.61
专利费	19,985.25	2,810.00
低值易耗品摊销	19,788.46	38,389.61
其他	8,320.00	81,651.99
业务招待费	7,666.00	7,279.00

项 目	2019 年度	2018 年度
合计	3,343,046.60	3,904,073.74

(二十六) 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
材料	4,229,230.11	2,163,092.97
职工薪酬	1,130,175.69	1,059,165.78
折旧费	60,293.53	58,706.07
差旅费	55,046.86	76,968.60
办公费	7,799.80	4,557.00
检测费	7,628.30	16,981.13
保险费	7,319.00	4,281.39
修理费	4,144.38	7,459.86
业务招待费	4,083.00	
低值易耗品摊销	161.50	251.21
车船使用税		720.00
职工培训费		177,816.00
合计	5,505,882.17	3,570,000.01

(二十七) 财务费用

类 别	2019 年度	2018 年度
利息支出	734,908.99	719,246.53
减：利息收入	21,987.67	9,465.88
手续费	9,443.40	3,305.37
合计	722,364.72	713,086.02

(二十八) 其他收益

1、其他收益明细情况

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	366,700.00	1,377,734.57
合计	366,700.00	1,377,734.57

2、计入其他收益的政府补助

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
-----	---------	---------	-------------

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
政府利息补贴		241,948.17	与收益相关
新三板挂牌奖励		200,000.00	与收益相关
2018 年标准化战略资助资金项目		71,386.40	与收益相关
17 企业研究开发省级财政补助		264,400.00	与收益相关
17 规上研发机构建设奖励		100,000.00	与收益相关
省级工业和信息化专项资金		500,000.00	与收益相关
高埭镇创新驱动发展专项资金	320,000.00		与收益相关
“倍增计划”专项资金	46,700.00		与收益相关
合计	366,700.00	1,377,734.57	

(二十九) 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,848.36	4,253.00
合计	75,848.36	4,253.00

(三十) 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	-616,391.26	——
合计	-616,391.26	

(三十一) 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	——	-565,127.70
合计		-565,127.70

(三十二) 资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置收益	-14,375.07	55,843.15
合计	-14,375.07	55,843.15

(三十三) 营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度
其他	3,000.07	

项 目	2019 年度	2018 年度
合计	3,000.07	

(三十四) 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度
罚款、滞纳金		33,317.24
员工赔偿	24,615.00	
捐赠支出	10,000.00	
其他		1,822.95
合计	34,615.00	35,140.19

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,365.94	110,741.52
递延所得税调整	-92,458.69	-84,769.16
合计	-58,092.75	25,972.36

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	3,878,192.67
按 15% 税率计算的所得税费用	581,728.90
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-23,966.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,763.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-92,458.69
研发费用加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-617,159.49
所得税费用	-58,092.75

(三十六) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助收入	366,700.00	1,377,734.57
利息收入	21,987.67	9,465.88
罚款收入	3,000.07	
收到的往来款		262,682.40
合计	391,687.74	1,649,882.85

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
日常付现的管理费用、销售费用	10,696,882.27	9,759,409.82
往来款	94,550.00	
营业外支出	34,615.00	35,140.19
手续费	9,443.40	3,305.37
合计	10,835,490.67	9,797,855.38

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,936,285.42	2,782,501.63
资产减值准备	616,391.26	565,127.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	741,911.92	750,977.73
无形资产摊销	10,908.60	10,624.14
长期待摊费用摊销	91,585.80	30,528.60
资产处置损失	14,375.07	-55,843.15
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）	734,908.99	719,246.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,848.36	-4,253.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,458.69	-84,769.16
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）	37,409,119.99	-16,921,356.80

项 目	2019 年度	2018 年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,589,710.94	-5,349,080.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,404,992.67	16,514,662.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,392,476.39	-1,041,634.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,741,604.93	5,576,683.14
减：现金的期初余额	5,576,683.14	4,958,021.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,164,921.79	618,662.07

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年度	2018 年度
一、现金	8,741,604.93	5,576,683.14
其中：库存现金	13,287.22	5,160.43
可随时用于支付的银行存款	8,728,317.71	5,571,522.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,741,604.93	5,576,683.14

六、关联方及关联交易

（一） 本公司的控股股东情况

名称	与本公司关系	直接与间接持有本公司股权比例 (%)	性质
王士祥	共同实际控制人	40.83	个人
李四雄	共同实际控制人	40.83	个人

(二) 本公司无子公司

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	性质
王海鸿	共同实际控制人王士祥之近亲属	个人
龚亚平	共同实际控制人李四雄之近亲属	个人
周小金	董事、公司股东	个人
毛露	董事、公司股东	个人
陈美十	董事、副总经理、公司股东	个人
东莞市润佳实业投资有限公司	本公司持股 5% 以上法人股东	企业
赵富仔	前监事	个人
张章明	监事、公司股东	个人
郭淑娟	监事	个人
黄红兵	监事	个人
马忠贵	副总经理、公司股东	个人
钟小英	财务总监	个人
刘依莉	董秘	个人

(四) 关联方交易

1. 本报告期未发生购买商品、接受劳务的关联交易
2. 本报告期未发生销售商品、提供劳务的关联交易
3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王士祥	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2017年8月29日	2021年8月28日	否
李四雄	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2017年8月29日	2021年8月28日	否
王海鸿	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2017年8月29日	2021年8月28日	否
龚亚平	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2017年8月29日	2021年8月28日	否
王士祥	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李四雄	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	否
王海鸿	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	否
龚亚平	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	否

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2019-12-31	2018-12-31
其他应收款	赵富仔	34,500.00	

5. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
赵富仔	房屋建筑物	813,799.98	792,692.37
李四雄（注1）	房屋建筑物		
王士祥（注1）	房屋建筑物		

注1：李四雄和王士祥将其各自拥有的房屋建筑物免费提供给本公司使用。

6. 关键管理人员报酬：

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员薪酬	697,889.00	697,889.00

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

2020年4月10日，公司董事会拟定公司2019年度利润分配的预案为向所有在册股东派发现金股利4,200,000.00元，上述分配预案需提交公司股东大会审议表决。

九、其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,375.07	

项目	金额	说明
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）	366,700.00	
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	75,848.36	
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	-31,614.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	396,558.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	59,483.75	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	337,074.61	

（二）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

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	5.86	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.36	0.06	0.06

广东海力储存设备股份有限公司
二〇二〇年四月十日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室