



# 西部泰力

NEEQ : 430560

## 成都西部泰力智能设备股份有限公司

Chengdu West Teli Intelligent Equipment Co., Ltd



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记



2018 年 03 月 21 日, 公司已完成工商注册登记手续, 并取得新颁发的《营业执照》, 注册资本由 2700 万元变更为 3600 万元。



2018 年 3 月 23 日, 公司获得成都市经济和信息化委员会认定的成都市军民融合企业(单位)证书。

注: 本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 .....                   | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 16 |

## 释义

| 释义项目                         |   | 释义                                                                                   |
|------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司                           | 指 | 成都西部泰力智能设备股份有限公司                                                                     |
| 高级管理人员                       | 指 | 本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                                                              |
| 全国股份转让系统、公司指定信息披露平台、股票公开转让场所 | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                         |
| 元、万元                         | 指 | 人民币、人民币万元                                                                            |
| 主办券商                         | 指 | 万联证券股份有限公司                                                                           |
| 《公司法》                        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                         |
| 《证券法》                        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                         |
| 《公司章程》                       | 指 | 《成都西部泰力智能设备股份有限公司》                                                                   |
| 三会                           | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会                                                                       |
| 三会议事规则                       | 指 | 《成都西部泰力智能设备股份有限公司股东大会议事规则》<br>《成都西部泰力智能设备股份有限公司董事会议事规则》<br>《成都西部泰力智能设备股份有限公司监事会议事规则》 |

## 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。

公司负责人赵全起、主管会计工作负责人曾娟及会计机构负责人（会计主管人员）吴刚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性、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 | 成都西部泰力智能设备股份有限公司董秘办公室                        |
| 备查文件   | 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。 |
|        | 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。          |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                  |
|---------|--------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 成都西部泰力智能设备股份有限公司                                 |
| 英文名称及缩写 | Chengdu West Teli Intelligent Equipment Co., Ltd |
| 证券简称    | 西部泰力                                             |
| 证券代码    | 430560                                           |
| 法定代表人   | 赵全起                                              |
| 办公地址    | 成都市二环路北一段 111 号创新大厦 2401 号                       |

### 二、 联系方式

|               |                                   |
|---------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 赵芳                                |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                                 |
| 电话            | 028-85754368                      |
| 传真            | 028-85754368                      |
| 电子邮箱          | westtaili@163.com                 |
| 公司网址          | www.tailizhineng.com              |
| 联系地址及邮政编码     | 成都市二环路北一段 111 号创新大厦 2401 号 610031 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                   |
| 公司半年度报告备置地    | 董秘办公室                             |

### 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            | 2003 年 4 月 7 日                              |
| 挂牌时间            | 2014 年 1 月 24 日                             |
| 分层情况            | 基础层                                         |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3432 起重机制造 |
| 主要产品与服务项目       | 智能起重搬运与自动化仓储技术与设备的设计、研发，咨询、服务。              |
| 普通股股票转让方式       | 做市转让                                        |
| 普通股总股本（股）       | 36,000,000.00                               |
| 优先股总股本（股）       | 0                                           |
| 做市商数量           | 3                                           |
| 控股股东            | 赵全起                                         |
| 实际控制人及其一致行动人    | 赵全起、赵小秀                                     |

#### 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 | 91510100746435035K | 否        |
| 注册地址     | 成都高新区高棚大道十号        | 否        |
| 注册资本（元）  | 36,000,000.00      | 是        |

公司于 2017 年 9 月 29 日召开第二届董事会第八次会议，2017 年 10 月 24 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本并修订章程的议案》。

2018 年 03 月 21 日，公司完成工商注册登记手续，并取得新颁发的《营业执照》，注册资本由 2700 万元变更为 3600 万元。

#### 五、 中介机构

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| 主办券商           | 万联证券                              |
| 主办券商办公地址       | 广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18—19 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                 |
| 会计师事务所         | —                                 |
| 签字注册会计师姓名      | —                                 |
| 会计师事务所办公地址     | —                                 |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过《关于资本公积转增股本的议案》，截至 2018 年 06 月 30 日，公司的未分配利润为 29,005,117.54 元，资本公积金为 28,742,898.35 元，盈余公积金为 4,197,597.23 元。公司拟以现有总股本 36,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体在册股东每 10 股转增 5 股，共计转增 18,000,000.00 股（资本公积金转增股本后，余额为 10,742,898.35 元）。该议案尚需提交公司 2018 年第二次临时股东大会审议。若该议案通过 2018 年第二次临时股东大会审议，公司注册资本将由 36,000,000.00 万元变更为 54,000,000.00 万元。

## 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                                    | 18,811,562.95 | 16,990,882.88 | 10.72%  |
| 毛利率                                     | 38.25%        | 36.58%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 3,226,742.43  | 4,401,259.06  | -26.69% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 3,230,202.70  | 3,810,509.06  | -15.23% |
| 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）           | 3.57%         | 9.36%         | -       |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 3.57%         | 8.10%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.09          | 0.16          | -43.75% |

### 二、 偿债能力

单位: 元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 107,976,568.18 | 128,405,845.91 | -15.91% |
| 负债总计            | 9,844,469.95   | 70,264,977.81  | -85.99% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 98,132,098.23  | 58,140,868.10  | 68.78%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.73           | 2.15           | 26.98%  |
| 资产负债率（母公司）      | 9.12%          | 54.72%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 9.12%          | 54.72%         | -       |
| 流动比率            | 6.92           | 1.25           | -       |
| 利息保障倍数          | 38.56          | 16.78          | -       |

### 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 | -19,011,656.93 | 3,854,176.19 | -593.27% |
| 应收账款周转率       | 0.55           | 0.55         | -        |
| 存货周转率         | 1.01           | 1.90         | -        |

### 四、 成长情况

|        | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|--------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -15.91% | -4.09% | -    |

|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 10.72%  | 34.67%  | - |
| 净利润增长率  | -26.69% | 366.91% | - |

## 五、 股本情况

单位: 股

|            | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|------------|---------------|---------------|--------|
| 普通股总股本     | 36,000,000.00 | 27,000,000.00 | 33.33% |
| 计入权益的优先股数量 | 0.00          | 0.00          | -      |
| 计入负债的优先股数量 | 0.00          | 0.00          | -      |

## 六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司致力于特种设备、机器视觉技术及智能物流仓储系统的研制与设计,为顾客提供基于数字化车间、核废料与物流仓储的智能化搬运系统解决方案,公司是高新技术企业、软件企业及中核集团合格供应商,且拥有特种设备制造、安装、维修许可证。公司现有中高级管理和技术人员 35 人,专利技术 27 项,主要业务领域涉及军工、核电、化工、冶金、食品、医药、造纸、建筑、环保等。

公司内部采取“研发、生产、销售、服务”为一体的运营模式,凭借成熟的专业技术与倍增顾客价值的理念为下游客户提供定制化、个性化产品与服务。

报告期后至报告披露日,商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

1、报告期内,随着公司定增资金到位,公司整体经营风险显著降低,充裕的流动资金提升公司订单承接能力,提高产能利用率,同时确保研发投入的持续性。2018 年半年度公司实现营业总收入 1,881.16 万元,去年同期为 1,699.09 万元,较上年同期增长 10.72%。公司核电板块产品订单增涨较快,但受客户项目整体工程进度较慢影响,有较大部分订单产品交付时间延迟。

2、报告期内,公司营业成本 1,161.52 万元,较上年同期增长 7.79%,产品毛利率保持稳定,主营业务成本因收入的增长导致成本增加。

3、报告期内,公司销售费用 76.25 万元,较上年同期减少 19.72%。公司销售拓展领域集中度提高,差旅费用、业务招待费用减少,售后质保维护费用有所减少。

4、报告期内,公司管理费用为 210.82 万元,较上年同期增加 53.30%。本期公司加大的人员储备,职工薪酬较上年同期增加 23.43 万,增涨 55.72%,中介机构费用较上年同期增加 26.26 万,增涨 59.03%。

5、报告期内,公司研发费用为 138.92 万元,较上年同期增加 126.44%,本期公司加大核电板块业务研发投入,较上年同期有较大增涨。

6、报告期内,公司财务费用为 7.23 万元,较上年同期减少 87.89%。去年同期短期借款期末余额 1,700 万元,公司 2018 年 1 月归还 1200 万贷款后未发生短期借款,期末短期借款余额为零。

7、报告期内,公司资产减值转回 66.78 元,较上年同期下降 0.96%。本期公司加大账龄较长的应收账款催收工作,相应转回应收账款减值准备。

8、报告期内，公司其他收益为 25.20 万元，较上年同期减少 75.31%。本期其他收益全部为软件产品退税，上年同期软件退税为 32.47 万，上年同期其他收益中还包括成都市高新技术产业开发区经贸发展局按照（成财企[2016]75 号）拨付的专项资金 174 万中确认的收入 69.6 万。

9、报告期内，净利润为 322.67 万元，较上年同期减少 26.69%。本期销售收入有所增加，产品销售毛利率保持平稳；为积极拓展核电板块业务，公司加大在该领域研发投入力度，本期研发投入较上年同期增加 77.57 万，增涨 126.44%

9、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,286.59 万元，本期销售订单增涨较快，相应加大了采购预付款，预付账款较期初增加 439.21 万，受客户项目工程进度缓慢影响，部分产品交货延迟，存货增加 511.97 万，期末持有应收票据增加 201.23 万，支付 2017 年度所得税 157.12 万，归还增资保证金 700 万。投资活动产生的现金流量净额-18.90 万，较上年同期减少 199.70 万，公司无大额投资计划。筹资活动产生现金流量净额-1,209.35 万，本期归还全部银行借款，期末银行借款余额为零。

### 三、 风险与价值

#### 1、起重行业存在无序和非理性竞争风险

随着国家经济结构调整，起重机械产品市场需求出现了下滑，在产能过剩，产品同质化严重的背景下，部分厂家为抢夺市场份额，不惜以破坏有序的市场环境为代价，采取无原则的恶性竞争手段，给市场秩序带来了极大的破坏。

**应对措施：**公司以高端企业为主要目标群体，以顾客与业务伙伴业务过程对接的合作模式寻求共同发展。并以优质的产品与服务拓宽服务领域，增强公司业务的辐射能力，降低单个客户对公司业务发展的影响。

#### 2、成本增加风险

工程机械行业受原材料价格影响较大，起重机械也身处其中。钢材等原材料价格的变化将会影响相关配套件、自制件价格和成本。2016 年以来大宗原材料价格大幅上涨，导致行业成本费用进一步上升。如果未来不能将成本有效控制，将降低行业利润空间。

**应对措施：**公司通过以产定销的经营模式锁定产品利润，并采用战略采购、控制库存等措施应对原材料价格波动导致的经营风险。

#### 3、应收账款风险

截至 2018 年 6 月 30 日，应收账款周转率与上年同期相等，应收账款占总资产比例较大，公

司存在应收账款不能按时收回的风险。

**应对措施:** 公司专门成立收款小组,负责应收账款管理和催收,每周召开应收账款会议及催收情况,此外,公司主要客户集中于国企及外企,信用较好且与公司保持稳定的合作关系,存在应收账款不能回收的风险较小。

#### 4、人才流失风险

技术创新过分依赖现有的核心技术人员以及关键管理人员,一旦人员流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响,因此未来能否稳定核心技术人员和关键管理人员,能否不断吸纳和培养公司发展所需的技术和管理人才,构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

**应对措施:** 公司依托院校的科技成果转化平台,培养核心技术人员和整合高校科技型人才,从而增强企业的研发能力,保持企业新技术、新产品开发的竞争优势。同时,公司根据自身发展战略,建立人才需求系统,对流动性较大的岗位及早做好补充计划,并且建立人员晋升通道,提升其工作价值。

#### 5、特种设备制造许可证失效的风险

公司拥有的特种设备制造许可证将于 2018 年 8 月 28 日到期,若未获得更新的证书,公司生产将造成较大影响。

**应对措施:** 公司已提前取得特种设备制造许可证(换证)受理通知书,并约请特种设备制造许可评审。

### 四、 企业社会责任

公司在生产经营活动中遵纪守法、诚实守信,始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念,在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督,承担社会责任。

报告期内,公司依法进行纳税申报和履行纳税义务;坚持以人为本、不断完善各项福利,每年组织员工进行年度健康体检;

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 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 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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, 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                           | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 总计                              | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

报告期内, 公司预计 2018 年度日常性关联交易金额共计 20,000,000.00 元, 2017 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》(公告编号: 2017-048)。日常性关联交易金额具体发生金额及事项如下:

公司于 2018 年 3 月 2 日审议通过《关于上海银行股份有限公司成都双流支行向公司综合授信 1500 万元的议案》。议案内容：公司 2017 年度的银行授信额度已经到期，为了保证公司银行授信的延续性和公司生产经营及项目投资资金需求，上海银行股份有限公司成都双流支行向公司综合授信 1500 万元，公司以位于丹棱县机械产业园区【(丹)国用(2015)第 0803 号】土地、实际控制人赵全起拟以其股权作为担保。实际控制人赵全起与配偶（公司股东）赵小秀提供个人连带责任保证。

报告期内，相关授信额度尚未使用。

## (二) 承诺事项的履行情况

### 避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人以及持有公司 5%以上股份的股东承诺如下：

1、在西部泰力依法存续期间且本人仍然持有西部泰力 5%以上股份的情况下，本人承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与西部泰力的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与西部泰力构成同业竞争；

2、在西部泰力依法存续期间且本人仍然持有西部泰力 5%以上股份的情况下，若因本人所从事的业务与西部泰力的业务发生重合而可能构成同业竞争，则西部泰力有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与西部泰力的业务构成同业竞争；

3、如因本人违反承诺函而给西部泰力造成损失的，本人同意对由此而给西部泰力造成的损失予以赔偿。

### 其他声明及承诺：

公司董事、监事、高级管理人员同时对其任职资格、竞业禁止情况、个人诚信状况进行了声明；并根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守以上各项承诺。

## (三) 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 |
|------|--------|--------------|---------|------|
| 工业用地 | 质押     | 7,841,978.52 | 7.28%   | 银行贷款 |
| 总计   | -      | 7,841,978.52 | 7.28%   | -    |

## (四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位:元或股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量         | 募集金额          | 募集资金用途<br>(请列示具体用途) |
|------------|------------|------|--------------|---------------|---------------------|
| 2017年10月9日 | 2018年1月23日 | 4.17 | 9,000,000.00 | 37,530,000.00 | 偿还银行借款和补充流动资金       |
|            |            |      |              |               |                     |

## 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       | 12,757,500.00 | 47.25% | 6,300,000.00 | 19,057,500.00 | 52.94% |
|         | 其中:控股股东、实际控制人 | 3,657,500.00  | 13.55% | -            | 3,657,500.00  | 10.16% |
|         | 董事、监事、高管      | 4,737,500.00  | 17.55% | 900,000.00   | 5,637,500.00  | 15.66% |
|         | 核心员工          | 3,657,500.00  | 13.55% | -            | 3,657,500.00  | 10.16% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 14,242,500.00 | 52.75% | 2,700,000.00 | 16,942,500.00 | 47.06% |
|         | 其中:控股股东、实际控制人 | 11,002,500.00 | 40.75% | -            | 11,002,500.00 | 30.56% |
|         | 董事、监事、高管      | 14,242,500.00 | 52.75% | 2,700,000.00 | 16,942,500.00 | 47.06% |
|         | 核心员工          | 11,002,500.00 | 40.75% | -            | 11,002,500.00 | 30.56% |
| 总股本     |               | 27,000,000.00 | -      | 9,000,000.00 | 36,000,000.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 23            |        |              |               |        |

## (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 | 期末持有限售股份数量    | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|-----------|------------|--------|---------------|-------------|
| 1  | 赵全起           | 14,660,000 | -         | 14,660,000 | 40.72% | 11,002,500.00 | 3,657,500   |
| 2  | 财富基金管理(北京)有限公 | 9,000      | 5,400,000 | 5,409,000  | 15.03% | -             | 5,409,000   |

|    | 司   |            |           |            |        |            |            |
|----|-----|------------|-----------|------------|--------|------------|------------|
| 3  | 赵小秀 | 5,040,000  | -         | 5,040,000  | 14.00% | -          | 5,040,000  |
| 4  | 赵伍贝 | 4,320,000  | -         | 4,320,000  | 12.00% | 3,240,000  | 1,080,000  |
| 5  | 李书杰 | -          | 3,600,000 | 3,600,000  | 10.00% | 2,700,000  | 900,000    |
| 合计 |     | 24,029,000 | 9,000,000 | 33,029,000 | 91.75% | 16,942,500 | 16,086,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

股东赵全起与赵小秀系夫妻关系, 除此之外, 不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

赵全起先生为本公司发起人, 任本公司董事长兼总经理, 为本公司的控股股东、实际控制人。截至 2018 年 6 月 30 日, 赵全起持有公司股份 14,660,000.00 股, 占股本总额的 40.72%。

赵全起, 男, 1964 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科学历, 高级工程师。

1990 年, 毕业于西安交通大学, 获机械制造专业学士学位; 1990 年-2003 年, 就职于大连起重机器厂, 从事市场拓展及产品销售工作, 历任销售员、区域经理, 负责大连起重机器厂西南、西北区域市场工作。2003 年, 创立成都西部泰力起重机有限公司, 任董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理。

报告期内, 控股股东无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务        | 性别 | 出生日期       | 学历 | 任期                   | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------|----|------------|----|----------------------|-----------|
| 赵全起       | 董事长, 总经理  | 男  | 1964.06.28 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 赵伍贝       | 董事        | 男  | 1964.05.10 | 中专 | 2016.9.29-2019.09.28 | 否         |
| 李书杰       | 董事        | 男  | 1982.02.24 | 博士 | 2016.9.29-2019.09.28 | 否         |
| 李欢        | 董事        | 男  | 1981.04.24 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 赵芳        | 董事, 董事会秘书 | 女  | 1989.12.28 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 刘祖科       | 监事会主席     | 男  | 1953.12.30 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 否         |
| 张杰        | 监事        | 男  | 1987.09.07 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 邢建军       | 职工代表监事    | 男  | 1970.03.23 | 中专 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 吴刚        | 财务总监      | 男  | 1980.01.06 | 本科 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 苟仲珺       | 副总        | 女  | 1969.09.16 | 高中 | 2016.9.29-2019.09.28 | 是         |
| 董事会人数:    |           |    |            |    |                      | 5         |
| 监事会人数:    |           |    |            |    |                      | 3         |
| 高级管理人员人数: |           |    |            |    |                      | 4         |

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

董事, 董事会秘书赵芳系控股股东、实际控制人赵全起之女, 除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (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 |
|-----|----------|---------------|--------------|---------------|-----------|------------|
| 赵全起 | 董事长, 总经理 | 14,660,000.00 | -            | 14,660,000.00 | 40.72%    | 0.00       |
| 赵伍贝 | 董事       | 4,320,000.00  | -            | 4,320,000.00  | 12.00%    | 0.00       |
| 李书杰 | 董事       | 0.00          | 3,600,000.00 | 3,600,000.00  | 10.00%    | 0.00       |
| 合计  | -        | 18,980,000.00 | 3,600,000.00 | 22,580,000.00 | 62.72%    | 0.00       |

#### (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 | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|------|------|------|
| 邓华 | 副总   | 离任   | -    | -    |

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

## 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  | 13   | 15   |
| 生产人员    | 31   | 33   |
| 销售人员    | 8    | 8    |
| 技术人员    | 9    | 17   |
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 64   | 76   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      |      |      |
| 硕士      |      | 1    |
| 本科      | 21   | 28   |
| 专科      | 19   | 20   |
| 专科以下    | 24   | 27   |
| 员工总计    | 64   | 76   |

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:

无。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工:

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 岗位      | 期末普通股持股数量     |
|-----|---------|---------------|
| 赵全起 | 董事长兼总经理 | 14,660,000.00 |
| 李欢  | 电气工程师   | -             |
| 严小明 | 机械工程师   | -             |
| 邢建军 | 采购经理    | -             |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生变动。

### 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位: 元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产:</b>           |       |                      |                      |
| 货币资金                   | 六、1   | 9,120,641.02         | 40,414,787.61        |
| 结算备付金                  |       |                      |                      |
| 拆出资金                   |       |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                      |                      |
| 衍生金融资产                 |       |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 六、2、3 | 32,856,302.97        | 32,263,147.51        |
| 预付款项                   | 六、4   | 8,303,821.64         | 3,911,711.8          |
| 应收保费                   |       |                      |                      |
| 应收分保账款                 |       |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |       |                      |                      |
| 其他应收款                  | 六、5   | 3,791,279.91         | 2,578,208.23         |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     | 六、6   | 14,065,971.42        | 8,946,311.77         |
| 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>68,138,016.96</b> | <b>88,114,166.92</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |       |                      |                      |
| 持有至到期投资                |       |                      |                      |
| 长期应收款                  |       |                      |                      |
| 长期股权投资                 |       |                      |                      |
| 投资性房地产                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   | 六、7   | 31,148,608.73        | 31,358,906.48        |
| 在建工程                   | 六、8   | 33,589.08            | 33,589.08            |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 无形资产                   | 六、9   | 7,953,095.57         | 8,047,097.27         |
| 开发支出                   |       |                      |                      |

|                        |             |                       |                       |
|------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 商誉                     |             |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 六、10        | 98,599.27             | 144,106.51            |
| 递延所得税资产                | 六、11        | 604,658.57            | 707,979.65            |
| 其他非流动资产                |             |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |             | <b>39,838,551.22</b>  | <b>40,291,678.99</b>  |
| <b>资产总计</b>            |             | <b>107,976,568.18</b> | <b>128,405,845.91</b> |
| <b>流动负债:</b>           |             |                       |                       |
| 短期借款                   | 六、12        |                       | 12,000,000.00         |
| 向中央银行借款                |             |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放              |             |                       |                       |
| 拆入资金                   |             |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |             |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |             |                       |                       |
| 应付票据及应付账款              | 六、13        | 2,748,500.15          | 2,740,480.67          |
| 预收款项                   | 六、14        | 1,170,186.00          | 2,377,413.54          |
| 卖出回购金融资产               |             |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |             |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 六、15        | 424,543.63            | 390,117.27            |
| 应交税费                   | 六、16        | 4,745,929.06          | 6,556,719.51          |
| 其他应付款                  | 六、17        | 755,311.11            | 46,200,246.82         |
| 应付分保账款                 |             |                       |                       |
| 保险合同准备金                |             |                       |                       |
| 代理买卖证券款                |             |                       |                       |
| 代理承销证券款                |             |                       |                       |
| 持有待售负债                 |             |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |             |                       |                       |
| 其他流动负债                 |             |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |             | <b>9,844,469.95</b>   | <b>70,264,977.81</b>  |
| <b>非流动负债:</b>          |             |                       |                       |
| 长期借款                   |             |                       |                       |
| 应付债券                   |             |                       |                       |
| 其中: 优先股                |             |                       |                       |
| 永续债                    |             |                       |                       |
| 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                |             |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |             |                       |                       |
| <b>负债合计</b>            | <b>六、20</b> | <b>9,844,469.95</b>   | <b>70,264,977.81</b>  |
| <b>所有者权益 (或股东权益):</b>  |             |                       |                       |

|                   |      |                       |                       |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 股本                | 六、19 | 36,000,000.00         | 27,000,000.00         |
| 其他权益工具            |      |                       |                       |
| 其中：优先股            |      |                       |                       |
| 永续债               |      |                       |                       |
| 资本公积              | 六、20 | 28,742,898.35         | 977,615.33            |
| 减：库存股             |      |                       |                       |
| 其他综合收益            |      |                       |                       |
| 专项储备              | 六、21 | 186,620.09            | 187,415.41            |
| 盈余公积              | 六、22 | 4,197,597.23          | 4,197,597.23          |
| 一般风险准备            |      |                       |                       |
| 未分配利润             | 六、23 | 29,004,982.56         | 25,778,240.13         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 98,132,098.23         | 58,140,868.10         |
| 少数股东权益            |      |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>98,132,098.23</b>  | <b>58,140,868.10</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>107,976,568.18</b> | <b>128,405,845.91</b> |

法定代表人：赵全起

主管会计工作负责人：曾娟

会计机构负责人：吴刚

## (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                   |    | 9,120,576.00         | 40,414,722.59        |
| 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              |    | 32,856,302.97        | 32,263,147.51        |
| 预付款项                   |    | 8,303,821.64         | 3,911,711.8          |
| 其他应收款                  |    | 3,791,479.91         | 2,578,408.23         |
| 存货                     |    | 14,065,971.42        | 8,946,311.77         |
| 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>68,138,151.94</b> | <b>88,114,301.90</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |    |                      |                      |
| 持有至到期投资                |    |                      |                      |
| 长期应收款                  |    |                      |                      |
| 长期股权投资                 |    |                      |                      |
| 投资性房地产                 |    |                      |                      |
| 固定资产                   |    | 31,148,608.73        | 31,358,906.48        |
| 在建工程                   |    | 33,589.08            | 33,589.08            |
| 生产性生物资产                |    |                      |                      |
| 油气资产                   |    |                      |                      |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产                   |  | 7,953,095.57          | 8,047,097.27          |
| 开发支出                   |  |                       |                       |
| 商誉                     |  |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |  | 98,599.27             | 144,106.51            |
| 递延所得税资产                |  | 604,658.57            | 707,979.65            |
| 其他非流动资产                |  |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>39,838,551.22</b>  | <b>40,291,678.99</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>107,976,703.16</b> | <b>128,405,980.89</b> |
| <b>流动负债:</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  |                       | 12,000,000.00         |
| 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              |  | 2,748,500.15          | 2,740,480.67          |
| 预收款项                   |  | 1,170,186.00          | 2,377,413.54          |
| 应付职工薪酬                 |  | 424,543.63            | 390,117.27            |
| 应交税费                   |  | 4,745,929.06          | 6,556,719.51          |
| 其他应付款                  |  | 755,311.11            | 46,200,246.82         |
| 持有待售负债                 |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                       |                       |
| 其他流动负债                 |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>9,844,469.95</b>   | <b>70,264,977.81</b>  |
| <b>非流动负债:</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  |                       |                       |
| 应付债券                   |  |                       |                       |
| 其中: 优先股                |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 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                |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |  |                       |                       |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>9,844,469.95</b>   | <b>70,264,977.81</b>  |
| <b>所有者权益:</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 36,000,000.00         | 27,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |  |                       |                       |
| 其中: 优先股                |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 资本公积                   |  | 28,742,898.35         | 977,615.33            |
| 减: 库存股                 |  |                       |                       |
| 其他综合收益                 |  |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备              |  | 186,620.09            | 187,415.41            |
| 盈余公积              |  | 4,197,597.23          | 4,197,597.23          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 29,005,117.54         | 25,778,375.11         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>98,132,233.21</b>  | <b>58,141,003.08</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>107,976,703.16</b> | <b>128,405,980.89</b> |

法定代表人: 赵全起

主管会计工作负责人: 曾娟

会计机构负责人: 吴刚

## (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>              | <b>六、24</b> | <b>18,811,562.95</b> | <b>16,990,882.88</b> |
| 其中: 营业收入                    |             | 18,811,562.95        | 16,990,882.88        |
| 利息收入                        |             |                      |                      |
| 已赚保费                        |             |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                    |             |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>              |             | <b>15,548,013.78</b> | <b>13,389,399.82</b> |
| 其中: 营业成本                    |             | 11,615,210.76        | 10,775,796.45        |
| 利息支出                        |             |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                    |             |                      |                      |
| 退保金                         |             |                      |                      |
| 赔付支出净额                      |             |                      |                      |
| 提取保险合同准备金净额                 |             |                      |                      |
| 保单红利支出                      |             |                      |                      |
| 分保费用                        |             |                      |                      |
| 税金及附加                       | 六、25        | 268,456.63           | 365,671.99           |
| 销售费用                        | 六、26        | 762,506.75           | 949,759.58           |
| 管理费用                        | 六、27        | 2,108,225.93         | 761,698.46           |
| 研发费用                        | 六、28        | 1,389,176.64         | 613,534.75           |
| 财务费用                        | 六、29        | 72,259.21            | 597,248.29           |
| 资产减值损失                      | 六、30        | -667,822.14          | -674,309.70          |
| 加: 其他收益                     | 六、31        | 251,989.67           | 324,704.27           |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)            |             |                      |                      |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益         |             |                      |                      |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)        |             |                      |                      |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)          |             |                      |                      |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)            |             |                      |                      |
| <b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>   |             | <b>3,515,538.84</b>  | <b>3,926,187.33</b>  |
| 加: 营业外收入                    | 六、32        | 0.97                 | 696,000.00           |
| 减: 营业外支出                    | 六、33        | 4,071.88             | 1,000.00             |
| <b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b> |             | <b>3,511,467.93</b>  | <b>4,621,187.33</b>  |

|                                     |      |                     |                     |
|-------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 减: 所得税费用                            | 六、34 | 284,725.50          | 219,928.27          |
| <b>五、净利润(净亏损以“—”号填列)</b>            |      | <b>3,226,742.43</b> | <b>4,401,259.06</b> |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润                  |      |                     |                     |
| (一) 按经营持续性分类:                       | —    | —                   | —                   |
| 1. 持续经营净利润                          |      |                     |                     |
| 2. 终止经营净利润                          |      |                     |                     |
| (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                    |      | 3,226,742.43        | 4,401,259.06        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |      |                     |                     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      |                     |                     |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                     |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                     |                     |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                     |                     |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |                     |                     |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                     |                     |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                     |                     |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                     |                     |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                     |                     |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                     |                     |
| 6. 其他                               |      |                     |                     |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |      |                     |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |      | <b>3,226,742.43</b> | <b>4,401,259.06</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |      | 3,226,742.43        | 4,401,259.06        |
| 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                          |      | 0.09                | 0.16                |
| (二) 稀释每股收益                          |      | 0.09                | 0.16                |

法定代表人: 赵全起

主管会计工作负责人: 曾娟

会计机构负责人: 吴刚

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目            | 附注 | 本期金额                 | 上期金额                 |
|---------------|----|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b> |    | <b>18,811,562.95</b> | <b>16,990,882.88</b> |
| 减: 营业成本       |    | 11,615,210.76        | 10,775,796.45        |
| 税金及附加         |    | 268,456.63           | 365,671.99           |
| 销售费用          |    | 762,506.75           | 949,759.58           |

|                                     |  |                     |                     |
|-------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 管理费用                                |  | 2,108,225.93        | 761,698.46          |
| 研发费用                                |  | 1,389,176.64        | 613,534.75          |
| 财务费用                                |  | 72,259.21           | 597,248.29          |
| 其中: 利息费用                            |  |                     |                     |
| 利息收入                                |  |                     |                     |
| 资产减值损失                              |  | -667,822.14         | -674,309.70         |
| 加: 其他收益                             |  | 251,989.67          | 324,704.27          |
| 投资收益 (损失以 “-” 号填列)                  |  |                     |                     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |  |                     |                     |
| 公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列)              |  |                     |                     |
| 资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)                |  |                     |                     |
| 汇兑收益 (损失以 “-” 号填列)                  |  |                     |                     |
| <b>二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)</b>         |  | <b>3,515,538.84</b> | <b>3,926,187.33</b> |
| 加: 营业外收入                            |  | 0.97                | 696,000.00          |
| 减: 营业外支出                            |  | 4,071.88            | 1,000.00            |
| <b>三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)</b>       |  | <b>3,511,467.93</b> | <b>4,621,187.33</b> |
| 减: 所得税费用                            |  | 284,725.50          | 219,928.27          |
| <b>四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)</b>         |  | <b>3,226,742.43</b> | <b>4,401,259.06</b> |
| (一) 持续经营净利润                         |  |                     |                     |
| (二) 终止经营净利润                         |  |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |  |                     |                     |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |                     |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                     |                     |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                     |                     |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |                     |                     |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                     |                     |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                     |                     |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                     |                     |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |                     |                     |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |                     |                     |
| 6. 其他                               |  |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | <b>3,226,742.43</b> | <b>4,401,259.06</b> |
| <b>七、每股收益:</b>                      |  |                     |                     |
| (一) 基本每股收益                          |  | 0.09                | 0.16                |
| (二) 稀释每股收益                          |  | 0.09                | 0.16                |

法定代表人: 赵全起

主管会计工作负责人: 曾娟

会计机构负责人: 吴刚

## (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               |    | 20,209,145.65         | 13,541,348.45        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                       |                      |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                       |                      |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                       |                      |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                       |                      |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                       |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                       |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                       |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                       |                      |
| 拆入资金净增加额                     |    |                       |                      |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                       |                      |
| 收到的税费返还                      |    | 251,989.67            |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 1,447,141.34          | 3,621,131.17         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |    | <b>21,908,276.66</b>  | <b>17,162,479.62</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 28,866,991.19         | 9,317,566.69         |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |    |                       |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                       |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                       |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                       |                      |
| 支付保单红利的现金                    |    |                       |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |    | 2,559,700.48          | 1,305,697.31         |
| 支付的各项税费                      |    | 1,916,666.66          | 894,362.25           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 7,576,575.26          | 1,790,677.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |    | <b>40,919,933.59</b>  | <b>13,308,303.43</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |    | <b>-19,011,656.93</b> | <b>3,854,176.19</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>        |    |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |    |                       |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |    |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |    |                       |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 188,989.66            | 2,186,043.78         |
| 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            |  |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>188,989.66</b>     | <b>2,186,043.78</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-188,989.66</b>    | <b>-2,186,043.78</b> |
| <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                 |  |                       | 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            |  |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                       | <b>12,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 12,000,000.00         | 15,500,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 93,500.00             | 597,248.29           |
| 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            |  |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>12,093,500.00</b>  | <b>16,097,248.29</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-12,093,500.00</b> | <b>-4,097,248.29</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                       |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-31,294,146.59</b> | <b>-2,429,115.88</b> |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |  | 40,414,787.61         | 4,447,836.33         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>9,120,641.02</b>   | <b>2,018,720.45</b>  |

法定代表人: 赵全起

主管会计工作负责人: 曾娟

会计机构负责人: 吴刚

#### (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            |    | 20,209,145.65         | 13,541,348.45        |
| 收到的税费返还                   |    | 251,989.67            |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,447,141.34          | 3,621,131.17         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>21,908,276.66</b>  | <b>17,162,479.62</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 28,866,991.19         | 9,317,566.69         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,559,700.48          | 1,305,697.31         |
| 支付的各项税费                   |    | 1,916,666.66          | 894,362.25           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,576,575.26          | 1,790,677.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>40,919,933.59</b>  | <b>13,308,303.43</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-19,011,656.93</b> | <b>3,854,176.19</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |    |                       |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净        |    |                       |                      |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 额                         |  |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                       |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | <b>188,989.66</b>     | <b>2,186,043.78</b>   |
| 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            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>188,989.66</b>     | <b>2,186,043.78</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-188,989.66</b>    | <b>- 2,186,043.78</b> |
| <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                 |  |                       | 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            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                       | <b>12,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 12,000,000.00         | 15,500,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 93,500.00             | 597,248.29            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>12,093,500.00</b>  | <b>16,097,248.29</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-12,093,500.00</b> | <b>-4,097,248.29</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-31,294,146.59</b> | <b>-2,429,115.88</b>  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |  | <b>40,414,722.59</b>  | 4,447,836.33          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>9,120,576.00</b>   | <b>2,018,720.45</b>   |

法定代表人: 赵全起

主管会计工作负责人: 曾娟

会计机构负责人: 吴刚

## 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. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

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

### 二、 报表项目注释

**成都西部泰力智能设备股份有限公司**  
**2018 年半年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

成都西部泰力智能设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 原名为“成都西部泰力起重机股份有限公司”)前身是由自然人赵全起、张彪于 2003 年 4 月 7 日共同出资组建的有限责任公司(以下简称“有限公司”)。设立时注册资本为 60.00 万元, 其中赵全起出资 36.00 万元, 持股比例 60.00%; 张彪出资 24.00 万元, 持股比例 40.00%。设立出资业经四川宏信会计师事务所有限公司审验并出具编号为川宏信验字(2003)030 号的《验资报告》。

历经多次增资和股权转让后, 截止 2013 年 6 月 30 日, 有限公司注册资本为 800.00 万元, 其中: 赵全起出资 560.00 万元, 持股比例为 70.00%; 赵小秀出资 160.00 万元, 持股比例为 20.00%; 赵伍贝出资 80.00 万元, 持股比例为 10.00%。

2013 年 9 月 3 日, 经有限公司股东会决议同意, 以有限公司整体变更的方式设立股份有限公司, 变更前后各股东的持股比例不变, 由全体发起人以有限公司截止至 2013 年 6 月 30 日经审计的净资产缴足。截止至 2013 年 6 月 30 日, 有限公司经审计的净资产为人民币 14,477,615.33 元, 作价人民币 14,477,615.33 元, 其中人民币 1,400.00 万元折合为股本, 股份总额为 1,400.00 万股, 每股面值人民币 1 元, 缴纳注册资本人民币 1,400.00 万元, 余额人民币 477,615.33 元计入“资本公积”。本次整体变更的出资情况业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2013]第 91080002 号《验资报告》。本次变更后赵全起出资 980.00 万元, 持股比例为 70.00%; 赵小秀出资 280.00 万元, 持股比例为 20.00%; 赵伍贝出资 140.00 万元, 持股比例为 10.00%。

2014 年 1 月 10 日, 本公司收到全国中小企业股份转让系统股份有限公司出具的股转系统函[2014]199 号《关于同意成都西部泰力起重机股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 并于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2014 年 7 月 16 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会决议采用定向发行方式向特定对象非公开发行人民币普通股 100.00 万股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 1.50 元。本次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2014]51050001 号《验资报告》。本次变更后赵全起出资 980.00 万元, 持股比例为 65.33%; 赵小秀出资 280.00 万元, 持股比例为 18.67%; 赵伍贝出资 240.00 万元, 持股比例为 16.00%。2014 年 7 月 29 日, 公司工商变更登记手续已办理完毕, 取得了注册号为 510109000054353 的《营业执照》, 注册资本增至 1,500.00 万元。

根据公司 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以 2014 年 12 月 31 日股本 1,500.00 万股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增 1,200.00 万股, 已于 2015 年 6 月实施完毕。转增后, 公司注册资本增至人民币 27,000,000.00 元。

2015 年公司更名为成都西部泰力智能设备股份有限公司并于 5 月办理完毕工商变更登记, 公

司取得统一社会信用代码为 91510100746435035K 的《企业法人营业执照》；法定代表人：赵全起；注册地址：成都高新区高棚大道十号。

2016 年 11 月 22 日，公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围暨公司章程相应修改的议案》，2017 年 01 月 18 日，公司工商变更登记手续办理完毕，取得统一社会信用代码为 91510100746435035K 的《营业执照》；法定代表人：赵全起；注册地址：成都高新区高棚大道十号。

本公司经营范围为：工业自动化设备设计与研发；计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；生产、销售、安装、改造、维修起重机械（涉及工业行业另设分支机构经营，或另择经营地经营）（凭特种设备制造许可证在有效期内经营）；销售机电设备及配件、仪器仪表、钢材、化工产品（不含危险品）、五金交电；货物及技术进出口业务（以上经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2017 年 9 月 29 日公司召开第二届董事会第八次会议与 2017 年 10 月 24 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过《成都西部泰力智能设备股份有限公司股票发行方案》（以下简称“《股票发行方案》”）。

根据《股票发行方案》，本次股票发行 9,000,000.00 股，每股价格为人民币 4.17 元，募集资金总额为 37,530,000.00 元。截止 2017 年 11 月 17 日，本期募集资金 37,530,000.00 元已全部出资到位。

2018 年 11 月 23 日，瑞华会计事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（瑞华验字【2017】51050006 号），对本次股票发行的发行对象认购资金的缴付情况予以验证。根据上述《验资报告》，公司已收到财富基金管理（北京）有限公司、李书杰股份认购人民币 37,530,000.00 元，其中增加股本 900 万股，增加资本公积人民币 27,719,400.00 元。

2018 年 1 月 9 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函【2017】7499 号”《关于成都西部泰力智能设备股份有限公司股票发行股份登记的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以审查确认。2017 年 01 月 18 日，公司工商变更登记手续办理完毕，取得统一社会信用代码为 91510100746435035K 的《营业执照》；公司注册资本增至人民币 36,000,000.00 元。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比无变。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15

日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

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

#### 2、营业周期

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

#### 3、记账本位币

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合

并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9 “长期股权投资” 或本附注四、6 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投

资。

## 6、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过 10%。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

组合的确定依据：

| 项目   | 确定组合的依据                   |
|------|---------------------------|
| 账龄组合 | 不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异 |

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

| 账 龄             | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年         | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年         | 30.00       | 30.00        |
| 3 至 4 年         | 50.00       | 50.00        |
| 4 至 5 年         | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上           | 100.00      | 100.00       |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

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

## 8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物及低值易耗品、在产品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销

售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、

该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

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

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 30-40   | 5.00   | 2.38-3.17 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50      |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8       | 5.00   | 11.88     |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00     |

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

### （4）其他说明

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

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

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

## 11、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

## 12、借款费用

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

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

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

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

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

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

### 14、长期待摊费用

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

本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修改造等支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

## 17、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

本公司提供起重机安装劳务，安装完成并经验收合格后确认收入。

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

### （3）建造合同收入

本公司建造合同是指单项合同涉及设计、生产、安装、调试、验收等过程，履行合同所需时间超过一年且金额超过 800.00 万元的合同。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 18、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计

量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

## **19、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 20、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据财企[2012]16 号文规定，按照上年度实际营业收入的 1%计提安全生产费，本公司按规定标准提取的安全生产费用时，借记“生产成本”科目，贷记“专项储备”科目；本公司使用提取的安全生产费时，直接冲减专项储备。

## 21、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第二届董事会第七次会议于 2017 年 8 月 30 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期

损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。经本公司第二届董事会第十一次会议于 2018 年 4 月 23 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司不存在该准则规定事项，无需调整。

## （2）会计估计变更

公司本年无其他会计估计变更事项。

## 22、重大会计判断和估计

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

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

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

### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、17“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

#### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

#### （5）折旧和摊销

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

#### （6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 五、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                        |
|---------|-----------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%计缴。                                |

注：本公司全资子公司四川智起工业自动化设备有限公司于本年度尚未开展生产经营活动，无相应纳税事项。

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品(含嵌入式软件)，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求，本公司于2017年12月获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合核发的编号为GR201751000724的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司2017年度的企业所得税按15%的税率计缴。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年6月30日，本期发生额指2018年1-6月，上期发生额指2017年1-6月。

### 1、货币资金

| 项目     | 期末余额         | 年初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 262.77       | 4,346.51      |
| 银行存款   | 7,859,378.25 | 40,410,441.10 |
| 其他货币资金 | 1,261,000.00 |               |
| 合计     | 9,120,641.02 | 40,414,787.61 |

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 项目     | 年末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 2,512,283.72 | 500,000.00 |
| 合计     | 2,512,283.72 | 500,000.00 |

#### (2) 年末已质押的应收票据情况

无。

#### (3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额     | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,255,000.00 |           |
| 商业承兑汇票 | 152,519.00   |           |
| 合计     | 1,407,519.00 | 0         |

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 年末余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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  | 33,299,897.76 | 100.00 | 2,955,878.51 | 8.88%    | 30,344,019.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 33,299,897.76 | 100.00 | 2,955,878.51 | 8.88%    | 30,344,019.25 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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  | 35,519,958.57 | 100    | 3,756,811.06 | 10.06    | 31,763,147.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 35,519,958.57 | 100    | 3,756,811.06 | 10.06    | 31,763,147.51 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 年末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 26,739,012.98 | 1,336,950.65 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 3,006,375.00  | 300,637.50   | 10.00    |

| 账龄      | 年末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 3,027,560.88  | 908,268.26   | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 232,333.60    | 116,166.80   | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 3,800.00      | 3,040.00     | 80.00    |
| 5 年以上   | 290,815.30    | 290,815.30   | 100.00   |
| 合计      | 33,299,897.76 | 2,955,878.51 |          |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-800,932.55 元；本年无收回或转回坏账准备。

## (3) 按欠款方归集的年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年末余额前五名应收账款汇总金额为 18,453,412.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,001,373.56 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 年末余额         |         | 年初余额          |        |
|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 7,802,642.32 | 93.96%  | 2,277,547.430 | 58.22  |
| 1 至 2 年 | 501,179.32   | 6.04%   | 1,423,208.320 | 36.38  |
| 2 至 3 年 |              |         | 159,999.990   | 4.09   |
| 3 年以上   |              |         | 50,956.060    | 1.31   |
| 合计      | 8,303,821.64 | 100.00% | 3,911,711.800 | 100.00 |

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,761,049.89 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 69.38%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 年末余额         |           |            |             |              |
|------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|                        | 账面余额         |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 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  | 4,177,216.56 | 100.00    | 385,936.65 | 9.24        | 3,791,279.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |           |            |             |              |
| 合计                     | 4,177,216.56 | 100.00    | 385,936.65 | 9.24        | 3,791,279.91 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 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  | 2,831,034.47 | 100.00 | 252,826.24 | 8.93     | 2,578,208.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 2,831,034.47 | 100.00 | 252,826.24 | 8.93     | 2,578,208.23 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 年末余额         |            |          |
|---------|--------------|------------|----------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,017,879.47 | 150,903.97 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 792,376.61   | 79,237.66  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 158,211.08   | 47,463.32  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 200,835.40   | 100,417.70 | 50.00    |
| 4 至 5 年 |              |            |          |
| 5 年以上   | 7,914.00     | 7,914.00   | 100.00   |
| 合计      | 4,177,216.56 | 385,936.65 |          |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 133,110.41 元；本年无收回或转回坏账准备。

## (3) 本年实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额       | 年初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 1,833,925.18 | 1,566,929.64 |
| 保证金  | 721,504.00   | 738,214.00   |
| 其他   | 1,621,787.38 | 525,890.83   |
| 合计   | 4,177,216.56 | 2,831,034.47 |

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额       | 账龄        | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额  |
|------|------|------------|-----------|----------------------|-----------|
| 秦世华  | 备用金  | 558,630.57 | 一年及一到两年以内 | 13.37%               | 38,613.06 |

| 单位名称            | 款项性质 | 年末余额         | 账龄            | 占其他应收款年末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>年末余额 |
|-----------------|------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| 苟仲珺             | 备用金  | 358,239.40   | 一年及一到<br>两年以内 | 8.58%                       | 22,730.05    |
| 代春霞             | 备用金  | 281,804.06   | 一年及到两<br>年以内  | 6.75%                       | 20,180.41    |
| 山东省鲁成招标有<br>限公司 | 保证金  | 200,000.00   | 一年以内          | 4.79%                       | 10,000.00    |
| 南京航空航天大学        | 咨询费  | 200,000.00   | 一年以内          | 4.79%                       | 10,000.00    |
| 合计              |      | 1,598,674.03 |               | 38.28%                      | 101,523.52   |

**6、存货**

| 项目   | 年末余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 5,787,481.29  |      | 5,787,481.29  |
| 在产品  | 8,278,490.13  |      | 8,278,490.13  |
| 发出商品 |               |      |               |
| 合计   | 14,065,971.42 |      | 14,065,971.42 |

(续)

| 项目   | 年初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 3,767,492.30 |      | 3,767,492.30 |
| 在产品  | 4,941,112.71 |      | 4,941,112.71 |
| 发出商品 | 237,706.76   |      | 237,706.76   |
| 合计   | 8,946,311.77 |      | 8,946,311.77 |

**7、固定资产****(1) 固定资产情况**

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备       | 办公及电子设备    | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |            |            |               |
| 1、年初余额     | 30,462,552.98 | 3,222,185.76 | 695,712.57 | 356,051.33 | 34,736,502.64 |
| 2、本年增加金额   | 237,382.52    |              | 71,689.66  |            | 309,072.18    |
| (1) 购置     |               |              |            |            | 0.00          |
| (2) 在建工程转入 |               |              |            |            | 0.00          |
| 3、本年减少金额   |               |              |            |            |               |
| 4、年末余额     | 30,699,935.50 | 3,222,185.76 | 767,402.23 | 356,051.33 | 35,045,574.82 |
| 二、累计折旧     |               |              |            |            |               |
| 1、年初余额     | 1,021,103.45  | 1,785,102.09 | 273,925.10 | 297,465.52 | 3,377,596.16  |
| 2、本年增加金额   | 363,262.51    | 112,433.98   | 32,620.14  | 11,053.30  | 519,369.93    |

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备       | 办公及电子设备    | 合计            |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 计提       |               |              |            |            | 0.00          |
| 3、本年减少金额 |               |              |            |            |               |
| 4、年末余额   | 1,384,365.96  | 1,897,536.07 | 306,545.24 | 308,518.82 | 3,896,966.09  |
| 三、减值准备   |               |              |            |            |               |
| 1、年初余额   |               |              |            |            |               |
| 2、本年增加金额 |               |              |            |            |               |
| 3、本年减少金额 |               |              |            |            |               |
| 4、年末余额   |               |              |            |            |               |
| 四、账面价值   |               |              |            |            |               |
| 1、年末账面价值 | 29,315,569.54 | 1,324,649.69 | 460,856.99 | 47,532.51  | 31,148,608.73 |
| 2、年初账面价值 | 29,441,449.53 | 1,437,083.67 | 421,787.47 | 58,585.81  | 31,358,906.48 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| 丹棱厂房 | 29,079,656.99 | 正在办理之中     |
| 合计   | 29,079,656.99 |            |

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

| 项目   | 年末余额      |      |           | 年初余额      |      |           |
|------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
|      | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 龙门焊机 | 33,589.08 |      | 33,589.08 | 33,589.08 |      | 33,589.08 |
| 合计   | 33,589.08 |      | 33,589.08 | 33,589.08 |      | 33,589.08 |

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

无。

## 9、无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 专利权          | 软件        | 合计            |
|----------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |              |              |           |               |
| 1、年初余额   | 8,610,908.80 | 2,656,905.67 | 43,589.73 | 11,311,404.20 |
| 2、本年增加金额 |              |              |           | 0.00          |
| 购置       |              |              |           | 0.00          |
| 3、本年减少金额 |              |              |           | 0.00          |
| 4、年末余额   | 8,610,908.80 | 2,656,905.67 | 43,589.73 | 11,311,404.20 |
| 二、累计摊销   |              |              |           | 0.00          |
| 1、年初余额   | 682,438.72   | 2,573,392.43 | 8475.78   | 3,264,306.93  |
| 2、本年增加金额 | 86,491.56    | 5,330.64     | 2,179.50  | 94,001.70     |
| 计提       | 86,491.56    | 5,330.64     | 2,179.50  | 94,001.70     |
| 3、本年减少金额 |              |              |           | 0.00          |

| 项目       | 土地使用权        | 专利权          | 软件        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 4、年末余额   | 768,930.28   | 2,578,723.07 | 10,655.28 | 3,358,308.63 |
| 三、减值准备   |              |              |           |              |
| 1、年初余额   |              |              |           |              |
| 2、本年增加金额 |              |              |           |              |
| 3、本年减少金额 |              |              |           |              |
| 4、年末余额   |              |              |           |              |
| 四、账面价值   |              |              |           |              |
| 1、年末账面价值 | 7,841,978.52 | 78,182.60    | 32,934.45 | 7,953,095.57 |
| 2、年初账面价值 | 7,928,470.08 | 83,513.24    | 35,113.95 | 8,047,097.27 |

**10、长期待摊费用**

| 项目        | 年初余额       | 本年增加金额 | 本年摊销金额    | 其他减少金额 | 年末余额      |
|-----------|------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 创新大厦办公区装修 | 144,106.51 |        | 45,507.24 |        | 98,599.27 |
| 合计        | 144,106.51 |        | 45,507.24 |        | 98,599.27 |

**11、递延所得税资产**

| 项目     | 年末余额         |            | 年初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 3,341,815.16 | 501,272.28 | 4,009,637.30 | 601,445.60 |
| 无形资产   | 689,241.93   | 103,386.29 | 710,226.99   | 106,534.05 |
| 递延收益   |              |            |              |            |
| 合计     | 4,031,057.09 | 604,658.57 | 4,719,864.29 | 707,979.65 |

**12、短期借款****(1) 短期借款分类**

| 项目   | 年末余额 | 年初余额          |
|------|------|---------------|
| 质押借款 |      |               |
| 抵押借款 | 0.00 | 12,000,000.00 |
| 合计   | 0.00 | 12,000,000.00 |

注：本公司与宜宾市商业银行股份有限公司的借款已全部归还。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**13、应付票据及应付账款****(1) 应付票据**

无。

**(2) 按款项性质列示应付账款**

| 项目  | 年末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 材料款 | 2,748,500.15 | 2,699,488.67 |

| 项目  | 年末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 工程款 |              | 40,992.00    |
| 合计  | 2,748,500.15 | 2,740,480.67 |

(3) 年末余额无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,166,186.00 | 2,373,413.54 |
| 1 至 2 年 |              |              |
| 2 至 3 年 |              |              |
| 3 年以上   | 4,000.00     | 4,000.00     |
| 合计      | 1,170,186.00 | 2,377,413.54 |

(2) 年末余额无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 390,117.27 | 2,755,950.48 | 2,721,524.12 | 424,543.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 134,721.97   | 134,721.97   | 0.00       |
| 合计             | 390,117.27 | 2,890,672.45 | 2,856,246.09 | 424,543.63 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 390,117.27 | 2,682,251.86 | 2,647,825.50 | 424,543.63 |
| 2、职工福利费       |            |              |              | 0.00       |
| 3、社会保险费       |            | 73,698.62    | 73,698.62    | 0.00       |
| 其中：医疗保险费      |            | 55,059.54    | 55,059.54    | 0.00       |
| 工伤保险费         |            | 2,851.71     | 2,851.71     | 0.00       |
| 生育保险费         |            | 6,963.84     | 6,963.84     | 0.00       |
| 大病医疗保险        |            | 8,823.53     | 8,823.53     | 0.00       |
| 合计            | 390,117.27 | 2,755,950.48 | 2,721,524.12 | 424,543.63 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 129,296.92 | 129,296.92 |      |
| 2、失业保险费  |      | 5,425.05   | 5,425.05   |      |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额 |
|----|------|------------|------------|------|
| 合计 |      | 134,721.97 | 134,721.97 |      |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2018 年度员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 16、应交税费

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,079,978.02 | 4,314,901.31 |
| 企业所得税   | 605,787.51   | 2,064,686.33 |
| 土地使用税   |              | 140,409.75   |
| 城市维护建设税 | 18,960.06    | 16,451.87    |
| 教育费附加   | 8,125.74     | 7,050.80     |
| 地方教育费附加 | 5,417.16     | 4,700.53     |
| 其他      | 27,660.57    | 8,518.92     |
| 合计      | 4,745,929.06 | 6,556,719.51 |

#### 17、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目     | 年末余额       | 年初余额          |
|--------|------------|---------------|
| 待审查定增款 |            | 37,530,000.00 |
| 单位往来款  | 602,058.04 | 8,267,349.45  |
| 个人往来款  | 153,253.07 | 402,897.37    |
| 合计     | 755,311.11 | 46,200,246.82 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目            | 年末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 成都双新孵化器管理有限公司 | 150,000.00 | 未达付款条件    |
| 合计            | 150,000.00 |           |

#### 18、政府补助

##### (1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

| 补助项目    | 金额         | 与资产相关 |          | 与收益相关 |            |       |        | 是否实际收到 |
|---------|------------|-------|----------|-------|------------|-------|--------|--------|
|         |            | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益       | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 软件增值税退税 | 251,989.67 |       |          |       | 251,989.67 |       |        | 是      |
| 合计      | 251,989.67 |       |          |       | 251,989.67 |       |        |        |

## (2) 计入本年损益的政府补助情况

| 补助项目    | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|---------|----------|------------|---------|--------|
| 软件增值税退税 | 与收益相关    | 251,989.67 |         |        |
| 合计      |          | 251,989.67 |         |        |

## (3) 本年退回的政府补助情况

无。

## 19、股本

| 项目   | 年初余额          | 本年增减变动(+、-)  |    |       |    |    | 年末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 27,000,000.00 | 9,000,000.00 |    |       |    |    | 36,000,000.00 |

2018 年 1 月 9 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了编号为股转系统函[2017]7499 号的股份登记函。2018 年 1 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司向本公司出具了新增 900 万股的股份登记确认书。公司于 2018 年 3 月 21 日完成新增股本 900.00 万元的工商变更登记。

## 20、资本公积

| 项目   | 年初余额       | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          |
|------|------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价 | 977,615.33 | 27,765,283.02 |      | 28,742,898.35 |
| 合计   | 977,615.33 | 27,765,283.02 |      | 28,742,898.35 |

## 21、专项储备

| 项目    | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少   | 年末余额       |
|-------|------------|------|--------|------------|
| 安全生产费 | 187,415.41 |      | 795.32 | 186,620.09 |
| 合计    | 187,415.41 |      | 795.32 | 186,620.09 |

## 22、盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,197,597.23 |      |      | 4,197,597.23 |
| 合计     | 4,197,597.23 |      |      | 4,197,597.23 |

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

## 23、未分配利润

| 项目                    | 本年            | 上年            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 25,778,240.13 | 13,964,884.09 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 25,778,240.13 | 13,964,884.09 |

| 项目               | 本年            | 上年            |
|------------------|---------------|---------------|
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 3,226,742.43  | 13,125,966.15 |
| 减：提取法定盈余公积       |               | 1,312,610.11  |
| 年末未分配利润          | 29,004,982.56 | 25,778,240.13 |

**24、营业收入和营业成本**

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 16,073,283.06 | 10,691,094.24 | 13,929,253.83 | 8,179,883.58  |
| 其他业务 | 2,738,279.89  | 924,116.52    | 3,061,629.05  | 2,595,912.87  |
| 合计   | 18,811,562.95 | 11,615,210.76 | 16,990,882.88 | 10,775,796.45 |

**25、税金及附加**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 土地使用税   | 140,409.75 | 284,891.38 |
| 城市维护建设税 | 62,468.74  | 47,122.02  |
| 教育费附加   | 26,772.33  | 20,195.15  |
| 地方教育费附加 | 17,848.21  | 13,463.44  |
| 营业税     |            |            |
| 其他      | 20,957.6   |            |
| 合计      | 268,456.63 | 365,671.99 |

注：本年“其他”为印花税，各项税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

**26、销售费用**

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 260,791.60 | 322,436.22 |
| 办公费   | 46,820.84  | 46,178.91  |
| 汽车费用  | 44,598.58  | 91,627.24  |
| 差旅费   | 137,186.55 | 159,724.40 |
| 业务招待费 | 92,807.11  | 132,810.09 |
| 运输装卸费 | 2,293.00   | 3,846.15   |
| 维修费用  |            | 2,029.57   |
| 折旧费   | 231.17     | 9,439.25   |
| 物料消耗  | 48,617.05  | 76,577.08  |
| 招标服务费 | 99,624.39  | 46,967.83  |
| 其他    | 29,536.46  | 58,122.84  |

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----|------------|------------|
| 合计 | 762,506.75 | 949,759.58 |

**27、管理费用**

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 654,806.62   | 420,493.17   |
| 无形资产摊销   | 94,001.7     | 91,297       |
| 中介机构费    | 707,510.91   | 418,522.14   |
| 办公费      | 72,920.05    | 21,759.57    |
| 房屋租赁费    | 190,880.02   | 214,740.00   |
| 折旧费      | 40,830.63    | 34,313.38    |
| 业务招待费    | 59,642.67    | 8,437.00     |
| 差旅费      | 133,906.00   | 56,127.52    |
| 汽车费用     | 30,486.66    | 0            |
| 长期待摊费用摊销 | 45,507.24    | 45,507.24    |
| 其他       | 77,733.43    | 64,036.19    |
| 合计       | 2,108,225.93 | 1,375,233.21 |

**28、研发费用**

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----|--------------|------------|
| 研发费 | 1,389,176.64 | 613,534.75 |
| 合计  | 1,389,176.64 | 613,534.75 |

**29、财务费用**

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出   | 93,500.00 | 596,495.25 |
| 减：利息收入 | 32,417.17 | 3,705.77   |
| 手续费    | 11,176.38 | 4,458.81   |
| 合计     | 72,259.21 | 597,248.29 |

**30、资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -667,822.14 | -674,309.70 |
| 合计   | -667,822.14 | -674,309.70 |

**31、其他收益**

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当年非经常性损益的金额 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 软件企业退税 | 251,989.67 | 324,704.27 |               |
| 合计     | 251,989.67 | 324,704.27 |               |

**32、营业外收入**

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------|------------|---------------|
| 毁损报废利得         |       |            |               |
| 与企业日常活动相关的政府补助 |       | 696,000.00 |               |
| 与企业日常活动无关的政府补助 |       |            |               |
| 其他             | 0.97  |            |               |
| 合计             | 0.97  | 696,000.00 |               |

**33、营业外支出**

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |          |          |               |
| 罚款          |          |          |               |
| 其他          | 4,071.88 | 1,000.00 |               |
| 合计          | 4,071.88 | 1,000.00 |               |

**34、所得税费用****(1) 所得税费用表**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 181,404.42 | 14,381.81  |
| 递延所得税费用 | 103,321.08 | 205,546.46 |
| 合计      | 284,725.50 | 219,928.27 |

**35、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 除税费返还外的其他政府补助收入 |              |              |
| 保证金             | 1,185,000.00 | 476,414.00   |
| 往来款             | 229,724.17   | 3,141,011.40 |
| 利息收入            | 32,417.17    | 3,705.77     |
| 其他零星收入          |              |              |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,447,141.34 | 3,621,131.17 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 运输装卸费 | 511,346.62   | 6,454.01     |
| 办公费   | 169,740.89   | 113,669.17   |
| 研发费   | 1,490,122.94 | 613,534.75   |
| 差旅费   | 366,092.00   | 115,851.92   |
| 中介机构费 | 790,510.00   | 120,000.00   |
| 汽车费用  | 75,084.66    | 100,494.02   |
| 业务招待费 | 208,384.08   | 141,247.09   |
| 房屋租赁费 | 601,696.00   | 190,880.00   |
| 维修费用  | 48,617.05    |              |
| 银行手续费 | 10,996.38    | 3,397.11     |
| 往来款   | 1,376,288.80 | 105,763.07   |
| 产品检验费 | 45,000.00    |              |
| 其他    | 1,882,695.84 | 279,386.04   |
| 合计    | 7,576,575.26 | 1,790,677.18 |

## (3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----|------------|-------|
| 厕所 | 117,300.00 |       |
| 汽车 | 71,689.66  |       |
| 合计 | 188,989.66 |       |

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：      |              |              |
| 净利润                     | 3,226,742.42 | 4,401,259.06 |
| 加：资产减值准备                | -667,822.14  | -674,309.70  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 519,369.93   | 464,877.55   |
| 无形资产摊销                  | 94,001.70    | 91,297.00    |
| 长期待摊费用摊销                | 45,507.24    | 45,507.24    |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 93,500.00      | 597,248.29    |
| 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）             | 103,321.08     | 205,546.46    |
| 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）                 | -5,119,659.65  | 4,104,998.66  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -6,198,336.98  | -2,309,971.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -11,082,569.87 | -3,765,194.13 |
| 其他                               | -25,710.66     | 692,917.13    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -19,011,656.93 | 3,854,176.19  |
| 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：                 |                |               |
| 现金的年末余额                          | 9,120,641.02   | 2,018,720.45  |
| 减：现金的年初余额                        | 40,414,787.61  | 4,447,836.33  |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                |               |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -31,294,211.61 | -2,429,115.88 |

注：本年“其他”主要为专项储备的变动及保全保证金转回。

（2）现金及现金等价物的构成

| 项目             | 年末余额         | 年初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 9,120,576.00 | 40,414,787.61 |
| 其中：库存现金        | 262.77       | 4,346.51      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,859,313.23 | 40,410,441.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,261,000.00 |               |
| 二、现金等价物        |              |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |              |               |

| 项目             | 年末余额         | 年初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 9,120,576.00 | 40,414,787.61 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、合并范围的变更

本年度合并范围无变化。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司名称           | 主要经营地  | 注册地          | 业务性质         | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|---------|----|------|
|                 |        |              |              | 直接      | 间接 |      |
| 四川智起工业自动化设备有限公司 | 四川省丹棱县 | 丹棱县丹棱镇机械产业园区 | 起重机械生产、加工、销售 | 100.00  |    | 投资设立 |

注：本公司于2015年10月30日投资设立全资子公司四川智起工业自动化设备有限公司，注册资本3,000.00万元。截止2018年6月30日，本公司尚未实际缴付出资，子公司也未开展生产经营活动。自子公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司控股股东为自然人赵全起。

### 2、本公司的子公司

详见附注八、“在子公司中的权益”。

### 3、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  |
|----------------|--------------|
| 赵小秀            | 公司股东、实际控制人配偶 |
| 李书杰            | 公司董事         |
| 财富基金管理（北京）有限公司 | 公司股东         |

### 4、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

公司于 2018 年 3 月 2 日审议通过《关于上海银行股份有限公司成都双流支行向公司综合授信 1500 万元的议案》。议案内容：公司 2017 年度的银行授信额度已经到期，为了保证公司银行授信的延续性和公司生产经营及项目投资资金需求，上海银行股份有限公司成都双流支行向公司综合授信 1500 万元，公司以位于丹棱县机械产业园区【（丹）国用（2015）第 0803 号】土地、实际控制人赵全起拟以其股权作为担保。实际控制人赵全起与配偶（公司股东）赵小秀提供个人连带责任保证。

#### （2）关键管理人员报酬

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 43.17 | 32.19 |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称   | 款项性质 | 年末余额      |          | 年初余额 |      |
|--------|------|-----------|----------|------|------|
|        |      | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： |      |           |          |      |      |
| 赵全起    | 备用金  | 44,241.33 | 2,212.07 | 0.00 | 0.00 |
| 合计     |      | 44,241.33 | 2,212.07 | 0.00 | 0.00 |

### (2) 应付项目

| 项目名称           | 年末余额       | 年初余额          |
|----------------|------------|---------------|
| 其他应付款：         |            |               |
| 财富基金管理（北京）有限公司 |            | 27,518,000.00 |
| 李书杰            |            | 15,012,000.00 |
| 赵小秀            | 115,076.11 | 148,135.71    |
| 合计             | 115,076.11 | 15,160,135.71 |

注：本公司于 2017 年 12 月 31 日将尚未获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查通过的定向认购资金确认为负债（其他应付款）。2018 年 1 月 9 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了编号为股转系统函[2017]7499 号的股份登记函。2018 年 1 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司向本公司出具了新增 900 万股的股份登记确认书。公司于 2018 年 3 月 21 日完成新增股本 900.00 万元的工商变更登记。

## 十、承诺及或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 年末余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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  | 33,299,897.76 | 100.00 | 2,955,878.51 | 8.88%    | 30,344,019.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 33,299,897.76 | 100.00 | 2,955,878.51 | 8.88%    | 30,344,019.25 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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  | 35,519,958.57 | 100.00 | 3,756,811.06 | 10.06%   | 31,763,147.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 35,519,958.57 | 100.00 | 3,756,811.06 | 10.06%   | 31,763,147.51 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 年末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 26,739,012.98 | 1,336,950.65 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 3,006,375.00  | 300,637.50   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 3,027,560.88  | 908,268.26   | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 232,333.60    | 116,166.80   | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 3,800.00      | 3,040.00     | 80.00    |
| 5 年以上   | 290,815.30    | 290,815.30   | 100.00   |
| 合计      | 33,299,897.76 | 2,955,878.51 |          |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-800,932.55 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的年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年末余额前五名应收账款汇总金额为 18,453,412.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,001,373.56 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 年末余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 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  | 4,177,216.56 |        | 385,936.65 |          | 3,791,479.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 4,177,216.56 |        | 385,936.65 |          | 3,791,479.91 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 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  | 2,831,034.47 | 100.00 | 252,826.24 | 8.93     | 2,578,208.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 2,831,034.47 | 100.00 | 252,826.24 | 8.93     | 2,578,208.23 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 年末余额         |            |          |
|---------|--------------|------------|----------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,017,879.47 | 150,903.97 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 792,376.61   | 79,237.66  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 158,211.08   | 47,463.32  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 200,835.40   | 100,417.70 | 50.00    |

| 账龄      | 年末余额         |            |          |
|---------|--------------|------------|----------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 |              |            |          |
| 5 年以上   | 7,914.00     | 7,914.00   | 100.00   |
| 合计      | 4,177,216.56 | 385,936.65 |          |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 133,110.41 元；本年无收回或转回坏账准备。

## (3) 本年实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额       | 年初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 3,433,925.18 | 1,566,929.64 |
| 保证金  | 721,504.00   | 738,214.00   |
| 其他   | 21,787.38    | 525,890.83   |
| 合计   | 4,177,216.56 | 2,831,034.47 |

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称        | 款项性质 | 年末余额         | 账龄        | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|-------------|------|--------------|-----------|----------------------|------------|
| 秦世华         | 备用金  | 558,630.57   | 一年及一到两年以内 | 13.37%               | 38,613.06  |
| 苟仲珺         | 备用金  | 358,239.40   | 一年及一到两年以内 | 8.58%                | 22,730.05  |
| 代春霞         | 备用金  | 281,804.06   | 一年及到两年以内  | 6.75%                | 20,180.41  |
| 山东省鲁成招标有限公司 | 保证金  | 200,000.00   | 一年以内      | 4.79%                | 10,000.00  |
| 南京航空航天大学    | 备用金  | 200,000.00   | 一年以内      | 4.79%                | 10,000.00  |
| 合计          |      | 1,598,674.03 |           | 38.28%               | 101,523.52 |

## 3、营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 16,073,283.06 | 10,691,094.24 | 13,929,253.83 | 8,179,883.58  |
| 其他业务 | 2,738,279.89  | 924,116.52    | 3,061,629.05  | 2,595,912.87  |
| 合计   | 18,811,562.95 | 11,615,210.76 | 16,990,882.88 | 10,775,796.45 |

## 十四、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额        | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                             |           |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                                               |           |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 0.00      |    |
| 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年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                                                                      | -4,070.91 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |           |    |
| 小计                                                                                      | -4,070.91 |    |

| 项目                         | 金额        | 说明 |
|----------------------------|-----------|----|
| 减：所得税影响额（如果减少所得税影响额，以负数填列） | -610.64   |    |
| 减：少数股东权益影响额(税后)            |           |    |
| 合计                         | -3,460.27 |    |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>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       | 3.57%             | 0.09   | 0.09   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 3.57%             | 0.09   | 0.09   |

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）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：

成都西部泰力智能设备股份有限公司董秘办公室。