



天津赛象科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张晓辰、主管会计工作负责人焦君涵及会计机构负责人(会计主管人员)运乃云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在原材料价格波动风险、应收账款进一步增加的风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见本报告经营情况讨论与分析之“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录 .....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/赛象科技	指	天津赛象科技股份有限公司
廊坊智通	指	廊坊智通机器人系统有限公司
广州井源	指	广州市井源机电设备有限公司
会计师事务所/注册会计	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	《天津赛象科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赛象科技	股票代码	002337
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津赛象科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛象科技		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN SAIXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TST		
公司的法定代表人	张晓辰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦君涵	王佳
联系地址	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号
电话	022-23788169	022-23788188-8308
传真	022-23788199	022-23788199
电子信箱	tstzqb@sina.com	tstzqb@sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	142,412,434.86	177,063,035.92	-19.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,339,863.57	46,603,804.99	-160.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,618,037.44	-167,798.46	-19,338.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,451,200.44	77,413,017.26	-116.08%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.08	-162.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.08	-162.50%
加权平均净资产收益率	-2.37%	3.86%	-6.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,622,440,022.12	1,658,406,755.06	-2.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,180,093,066.01	1,214,327,681.75	-2.82%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	74,790.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,661,653.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,665,787.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,162.80	

减：所得税影响额	1,298,818.79	
少数股东权益影响额（税后）	1,714,075.24	
合计	4,278,173.87	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主营业务

与去年同期相比，公司的主营业务未发生重大变化。公司始终立足于橡胶机械行业，以子午线轮胎关键智能设备的研发、制造、服务为核心业务，以产品和技术的信息化、智能化、柔性化、无人化为方向，秉承“以诚做人、用心做事、求真务实、与时俱进”的企业精神，践行“诚信·业绩·创新”的核心价值观，围绕客户的核心需求，将橡胶机械行业的科技创新不断引向深入。

#### 2、主要产品及客户群体

公司属于专用智能设备制造行业，面向绿色环保智能轮胎制造领域和汽车智能装配领域，向客户提供轮胎关键智能制造设备、智能物流设备及其系统集成，主要产品包括全钢卡车胎三鼓一次法成型机、90度钢丝帘布裁断机、小角度钢丝帘布裁断机、六角型钢丝圈生产线、复合挤出生产线、全钢工程子午胎成型机组、乘用车/轻卡子午线轮胎全自动一次法成型机、工程胎胎面仿型缠绕生产线、飞机大部件运输夹具与吊具等系列工装、AGV移动机器人及其系统集成、汽车动力总成智能装备等。客户群体遍布全球，均为国内外知名轮胎公司。

#### 3、经营模式

公司主营业务经营模式采取“以销定产”的订单生产方式，通过高效、规范的信息化业务流程，涵盖质量管理、设计制造、外协采购、生产装配、安装服务体系等，为客户提供个性化的关键智能设备。

#### 4、研发创新

公司作为橡胶机械行业的知名品牌，通过持续自主创新，广泛应用前沿高新技术，不断改造和提升橡胶机械制造业的水平，开发和研制了多个系列及规格的子午线轮胎系列智能设备，多数产品为国内首创，技术和质量达到国际领先水平，整体技术水平在国内橡胶机械行业居于领先地位。“赛象”品牌的产品遍及全国并出口海外，并在国内外橡胶机械行业和轮胎行业中具有很高的知名度。

#### 5、行业发展态势

2018年上半年，我国橡机行业市场环境稳中向好。工业4.0及智能制造的推动，国家“一带一路”政策的支持，我国轮胎企业海外建厂的继续发酵，轮胎行业的“转型升级”和“智能化”，这些都深刻影响着我国橡胶机械行业的发展。一方面，世界品牌橡胶机械企业开始在我国建立独资或合资工厂；另一方面，世界轮胎制造技术的革命性突破可能随时影响着橡胶机械的需求。加之中美贸易摩擦升级、政府对环境治理力度加强，原材料价格较大幅度上涨...种种客观因素，都促使国内橡机行业必须要主动转型升级，以积极的姿态迎接新形势下的机遇与挑战。

报告期内，公司深入结合市场形势与自身特点，坚持以国际领先的技术水平、一流的质量品质、高效的售后服务体系以及持续的新产品、新技术研发创新能力作为提升业绩的四大驱动因素。

公司借助“两化融合”工作阶段性成果，在各个信息平台之间实现无缝衔接，进行资源整合，加大投入研究智能化技术、工业机器人、自动化物流传输技术，利用创新驱动企业发展。2018年，公司继续与国内外知名轮胎企业签订合同，为客户提供全钢载重子午线轮胎和工程子午线轮胎成套关键系列装备相关产品。通过利用AGV移动机器人物流运输小车等先进技术，建立智能化轮胎工厂和汽车装配线，实现无人化高效能生产，不仅在行业内起到显著的示范作用，也为公司赢得了广泛声誉。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司多年来坚持自主创新，广泛应用光机电一体化等一系列高新技术，改造和提升了我国传统橡胶机械制造业的水平，开发和研制了多个系列及规格的子午线轮胎系列设备，多数产品为国内首创，技术和质量达到国际领先水平，整体技术水平在国内橡胶机械行业居于领先地位。公司核心竞争力主要体现在如下三个方面：

#### 1、研发创新优势

公司现为国家级企业技术中心，建立了博士后科研工作站，共承担了几十项国家重大装备科技攻关和研制项目并对核心技术申请了专利。其中：“轮胎胎面复合挤出联动生产线”和“两鼓式全钢丝载重子午线轮胎一次法成型机”两次获得国家科技进步二等奖，“巨型工程子午线轮胎成套装备”荣获国家科技进步一等奖。

公司还承建了天津市先进轮胎装备制造技术工程中心，入选天津市院士专家工作站。作为天津市科技小巨人领军企业和“杀手锏”产品拥有企业，公司持续创新，开发的子午线轮胎系列设备，多数为国内首创，一定程度上代表了国内子午线轮胎设备的技术开发和创新主流水平。

公司拥有美国、欧盟等国家、地区专利。截至报告期拥有有效发明专利权80项，其中国外发明专利5项，有效实用新型专利权59项，外观设计专利3项，在申请审查中的发明专利7项；已获得计算机软件著作权60项。

公司将继续坚持走专业化成套装备的技术、产品发展路线，围绕重点、核心战略客户的个性化需求，从实现客户价值出发，充分理解、掌握并满足重点战略客户的技术需求，引领国内子午线轮胎成套核心装备的发展方向。

#### 2、品牌优势

公司是国家第一批“工业企业品牌培育试点企业”，通过借助品牌培育平台，树立品牌管理流程，公司积极提升赛象品牌影响力，在海内外市场大力宣传“TST”商标，打造品牌的国内外知名度和美誉度。目前，公司主要经济指标在国内外橡胶机械行业名列前茅，为空客公司提供运输夹具，接卸空客大部件连续8年零缺陷。“赛象”品牌的产品遍及全国，并出口到德国、法国、美国、日本、印度、意大利、俄罗斯、巴基斯坦、泰国、越南等知名轮胎企业，以其一流的技术和产品质量，在国内外橡胶机械行业和轮胎行业赢得了高度赞誉。

#### 3、企业管理优势

公司秉承“以诚做人、用心做事、求真务实、与时俱进”的企业精神，践行“诚信·业绩·创新”的核心价值观，引入现代化的管理方法，在全公司贯彻持续改善的良性管理机制。

公司顺利通过ISO9001：2008版到ISO9001：2015版的升级认证工作；通过知识产权管理体系2017年度监督审核，从体系层面实现预防和把控侵权或被侵权，防范知识产权风险，避免产权流失，全面规范化管理知识产权事项。

公司建立了与浙江、上海、天津、广东、贵州、山东、江苏、宁夏等国内重点客户的长期战略合作伙伴关系，带动国内轮胎行业和橡胶装备行业的持续发展。同时，公司不断加强与法国、日本、美国、意大利、德国等国际一流轮胎厂商的长期合作。

公司将AGV移动机器人、智能物流、工业机器人等产品和技术与公司所在领域形成产业层面上战略合作，形成了广大的市场发展空间。通过建设轮胎物流自动化智能系统，为客户提供“轮胎生产成套装备-智能物流”一体化的整体智能解决方案，使轮胎橡胶部件制备-胎坯成型-硫化-终检-仓储等轮胎生产环节实现无人干预的全流程智能制造，推动了轮胎行业智能制造的发展和进步。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，企业经营状况呈现平稳态势，内部管理优化稳步进行。与此同时，中美贸易战的持续升级、中国政府对环境治理的力度加大以及传统橡胶机械升级的要求等复杂的现实环境因素，也为公司带来巨大的挑战。因受上述诸多因素影响，2018年上半年，原材料价格大幅攀升，一定程度上影响了企业的盈利能力。面对严峻挑战，企业迎难而上，积极拓展优质供应商资源，强化供应链管理，完善业务流程，科学提升制造加工效率，保证了客户对产品加工周期及产品质量的双重要求。因针对市场环境的快速应对和积极调整，公司供应商管理体系已趋于优化，预计下半年公司产值会较上半年大幅提升；此外，控股子公司业绩补偿已全部完成，本报告期内不存在大额业绩补偿。

报告期内，公司实现营业总收入14,241.24万元，同比下降19.57%，归属于上市公司股东的净利润-2,833.99万元，同比下降160.81%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	142,412,434.86	177,063,035.92	-19.57%	
营业成本	97,290,878.29	98,720,011.52	-1.45%	
销售费用	20,017,248.50	20,527,596.42	-2.49%	
管理费用	45,944,668.60	41,934,532.99	9.56%	
财务费用	-632,507.26	5,805,748.95	-110.89%	主要是由于汇率变动收益所致
所得税费用	-1,183,641.60	-1,909,514.54	-38.01%	主要是由于本期确认递延所得税资产所致
研发投入	15,495,878.22	17,755,467.96	-12.73%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,451,200.44	77,413,017.26	-116.08%	主要由于支付的各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	16,272,307.35	-97,310,476.23	116.72%	主要由于购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	106,633.27	5,894,162.72	-98.19%	本期无新增吸收投资所致
现金及现金等价物净增加额	3,865,937.17	-16,747,715.96	123.08%	主要由于购买理财产品减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	142,412,434.86	100%	177,063,035.92	100%	-19.57%
分行业					
专用设备制造业	139,003,024.42	97.61%	171,471,288.09	96.84%	-18.94%
技术咨询与服务业	3,409,410.44	2.40%	5,591,747.83	3.16%	-39.03%
分产品					
通用橡胶机械设备	74,461,578.16	52.29%	63,577,273.82	35.91%	17.12%
专用橡胶机械设备	41,452,025.96	29.11%	73,053,566.01	41.26%	-43.26%
其他设备	4,975,606.21	3.49%	3,000,488.15	1.69%	65.83%
配件等	5,409,124.15	3.80%	2,973,592.68	1.68%	81.91%
机器人及相关设备制造	12,704,689.94	8.92%	28,866,367.43	16.30%	-55.99%
技术咨询与服务业	3,409,410.44	2.39%	5,591,747.83	3.16%	-39.03%
分地区					
出口销售	79,247,877.92	55.65%	121,352,239.79	68.54%	-34.70%
国内销售	63,164,556.94	44.35%	55,710,796.13	31.46%	13.38%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	139,003,024.42	96,712,929.56	30.42%	-18.94%	-1.33%	-12.42%
分产品						
通用橡胶机械设备	74,461,578.16	57,018,652.66	23.43%	17.12%	29.23%	-7.18%
专用橡胶机械设备	41,452,025.96	24,268,358.45	41.45%	-43.26%	-21.62%	-16.16%
分地区						
出口销售	79,247,877.92	52,010,307.63	34.37%	-34.70%	-19.32%	-12.51%
国内销售	63,164,556.94	45,280,570.66	28.31%	13.38%	32.18%	-10.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

专用橡胶机械设备营业收入同比下降43.26%，由于专用橡胶机械设备本报告期完产交付量下降导致。

出口销售营业收入同比下降34.70%，由于本报告期出口产品完产交付量下降导致。

国内销售营业成本同比增加32.18%，由于本报告期原材料价格大幅上涨所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	103,781.19	-0.36%	投资收益主要是公司对联营公司确认的投资损失及购买理财产品确认的投资收益	对联营公司投资确认的投资损益可持续
资产减值	10,035,582.88	-35.04%	报告期内，公司计提坏账准备、商誉减值及存货跌价准备	可持续，公司资产减值损失计提范围均为公司开展日常业务所产生
营业外收入	915,009.52	-3.32%	主要是政府补助的收入	不持续
营业外支出	194,519.32	-0.69%	营业外支出主要包括捐赠支出	不持续

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	285,354,188.03	17.59%	295,628,282.91	17.83%	-0.24%	
应收账款	374,563,744.42	23.09%	388,859,216.38	23.45%	-0.36%	
存货	326,300,466.37	20.11%	277,287,535.54	16.72%	3.39%	
长期股权投资	61,072,283.29	3.76%	63,634,289.55	3.84%	-0.08%	
固定资产	220,689,913.31	13.60%	225,365,614.61	13.59%	0.01%	
短期借款	13,000,000.00	0.80%	13,400,000.00	0.81%	-0.01%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

3.可供出售金融资产	1,559,378.88						1,559,378.88
上述合计	1,559,378.88						1,559,378.88
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,224,474.81	受限制的银行存款1为本公司申请的信息化集成管理系统项目收到的政府补助款，资金受到限制，需要于验收通过时方可使用；2为银承保证金及保函保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津赛象机电工程有限公司	天津	天津	机电设备安装；机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务；合同能源管理，为用户提供节能改造服务	100	---	设立
天津赛象工业自动化技术有限公司	天津	天津	机电一体化、电子与信息技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、工业自动化控制设备、机械设备批发兼零售；计算机软件制作	100	---	设立
赛象信诚国际融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保	75	---	设立
天津赛象融通小额贷款有限公司	天津	天津	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让、贷款项下	50	---	设立

司*			的结算以及与小额贷款相关的咨询业务			
天津赛象商业保理有限公司	天津	天津	以受让应收账款的方式提供贸易融资; 应收账款的收付结算、管理与催收; 销售分户(分类)账管理; 与本公司业务相关的非商业性坏账担保; 客户资信调查与评估; 相关咨询服务	100	---	设立
广州市井源机电设备有限公司	广州	广州	工业机器人制造; 软件开发; 软件零售; 连续搬运设备制造; 电气机械设备销售; 机电设备安装服务; 通用设备修理; 机械工程设计服务; 专用设备修理; 技术进出口; 通用机械设备销售; 安全检查仪器的制造; 集成电路设计; 金属切割及焊接设备制造; 机械技术开发服务; 具有独立功能专用机械制造; 机械零部件加工; 电气设备零售; 软件批发; 软件服务; 货物进出口(专营专控商品除外)	76.07	---	收购
广州麦科仕机械有限公司	广州	广州	连续搬运设备制造; 工业机器人制造; 软件开发; 软件零售; 机电设备安装服务; 通信系统工程服务; 通用机械设备零售; 物料搬运设备零部件制造; 机械零部件加工	---	51	设立
辰云(天津)信息技术有限公司	天津	天津	电子信息、机电一体化技术及产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 计算机软件、文化办公用品、机械设备批发兼零售	100	---	设立
天津赛象机械制造有限公司	天津	天津	机械设备制造; 批发和零售业	100	---	设立
井源机器人(泰国)有限公司	泰国	泰国	机械设备制造	---	100	设立

\* 本公司持有天津赛象融通小额贷款有限公司50%股权, 通过派出董事会多数成员和管理层来主导该公司的相关活动, 对该公司实施控制。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
天津赛象融通小额贷款有限公司	50.00	766,493.43	---	55,775,828.99
天津赛象信诚国际融资租赁有限公司	25.00	84,374.46	---	38,607,175.17
广州市井源机电设备有限公司	23.93	4,629.25	---	24,798,770.20

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	溢/减值资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津赛象融通小额贷款有限公司	98,060,770.71	13,750,000.00	111,810,770.71	259,112.73	---	259,112.73
赛象信诚国际融资租赁有限公司	63,343,068.21	8,036,573.90	71,379,642.11	7,730,097.48	---	7,730,097.48
广州市井源机电设备有限公司	134,284,911.99	15,919,469.12	150,204,381.11	32,812,036.97	21,852,301.71	54,664,338.68



续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津赛象融通小额贷款有限公司	96,594,270.30	13,750,000.00	110,344,270.30	325,599.18	---	325,599.18
赛象信诚国际融资租赁有限公司	63,125,275.45	8,046,203.10	71,171,478.55	7,859,431.77	---	7,859,431.77
广州市井源机电设备有限公司	142,377,778.87	14,411,285.13	156,789,064.00	38,238,509.66	23,052,301.71	61,290,811.37

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津赛象融通小额贷款有限公司	---	1,532,986.86	1,532,986.86	-609,465.63
赛象信诚国际融资租赁有限公司	---	337,497.85	337,497.85	-224,509.02
广州市井源机电设备有限公司	12,704,689.94	50,384.47	50,384.47	5,180,672.36

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津赛象融通小额贷款有限公司	2,621,444.60	1,243,740.71	1,243,740.71	11,916,417.76
赛象信诚国际融资租赁有限公司	---	42,186.91	42,186.91	390,371.78
广州市井源机电设备有限公司	28,866,367.43	-3,327,988.54	-3,327,988.54	-11,568,504.75

## （二）在合营安排或联营企业中的权益

### 1、联营企业主要信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
廊坊智通机器人系统有限公司	廊坊	廊坊	自动化生产线、自动化设备、测量设备、软件产品的生产、销售；货物及技术进出口。（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）	25.62	---	权益法

### 2、联营企业的财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

联营企业投资账面价值合计	61,072,283.29	63,634,289.55
下列各项按持股比例计算的合计数	(2,562,006.26)	(997,721.90)
净利润	(2,562,006.26)	(997,721.90)
其他综合收益	---	---
综合收益总额	(2,562,006.26)	(997,721.90)

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-3,918.68	至	-1,586.92
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,387.64		
业绩变动的原因说明	公司产品集中在四季度集中交货；上年度同期主要利润来源于控股子公司业绩补偿，本年度业绩补偿已全部完成。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

2018年，受钢材价格波动和环保政策的持续影响，原材料价格大幅上涨，导致产品成本提高，毛利率下降。由于公司产品生产周期较长，订单签订时间较早，产品价格调整常常滞后于原材料价格上涨，且较大涨幅的产品价格调整会在一定程度上对销售带来不利影响。故预测，若原材料价格持续走高，会对公司利润率造成一定程度的负面影响。公司管理层会努力优化产品结构、不断提升工艺技术水平，通过更加科学有序的内部管理来积极应对成本要素价格的上涨。

### 2、应收账款进一步增加的风险

公司按相关会计准则规定，对应收账款足额计提坏账准备，应收账款总体质量较高，货款回笼正常，符合历年经营规律，并且公司与客户保持长期业务合作关系，应收账款产生坏账的机率较低。但受市场竞争日趋激烈及环保政策等宏观环境影响，可能存在个别客户因资金周转等原因拖欠公司的货款。对此，公司将进一步依法完善应收账款管理办法，加强销售部门货款回笼指标考核，激励营销人员加快货款回收，降低应收账款回笼风险，持续优化公司资产质量。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	36.04%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	2017 年度股东大会决议公告（公告号：2018-022），该公告刊登在 2018 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东天津赛象创业投资有限责任公司（原：天津市橡塑机械研究有限公司）和实际控制人张建浩先生、公司其他自然人股东张芝泉先生、董哲锦先生和汤静先生		为保证股份公司的长远利益，本公司/本人今后将不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动。本人现未自营或为其他第三方	2008 年 01 月 08 日	长期有效	严格履行承诺

			从事与赛象科技相同或相似产品的生产、经营，本人郑重承诺，今后不投资与赛象科技已经或拟订生产、经营产品相同或相似产品的生产、经营，不为其他第三方从事相同或相似产品的生产经营活动，不从事与该公司相竞争的任何经营活动。			
	公司控股股东天津赛象创业投资有限责任公司（原：天津市橡塑机械研究所有限公司）和实际控制人张建浩先生		1、本人/本公司目前拥有的和未来即将拥有的专利和非专利技术全部无条件许可赛象科技独家、永久、无偿使用，且本人/本公司不再使用；2、除境内外相关受理机构对专利的申请资质要求使赛象科技直接申请专利受限外，本人将不再直接申请任何专利；3、本人/本公司承诺并保证在赛象科技上市后，上述承诺仍将持续有效。	2009年10月22日	长期有效	严格履行承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天津赛象科技股份有限公司		本公司运用闲置募集资金和超募资金投资的品种为保本型银行理财产品，上述投资品种不涉及《中小企业板信息披露业务备忘录第30号-风险投资》的规定，风险较低，收益明显高于同期银行存款利率，是公司在风险可控的前提下提高闲置募集资金和自有资金使用效益的重要理财手段。公司不会将该等资金用于向银行等金融机构购买以股票及其衍生品种等为主要投资标的的高风险理财产品。公司投资的银行理财产品不得用	2013年03月12日	长期有效	严格履行承诺

			于质押。闲置募集资金理财产品、自有资金理财产品分开运作。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年6月15日,天津赛象融通小额贷款有限公司(我公司控股)诉天津市月坛商业	1,326.67	否	已判决。	2016年11月28日,天津市西青区人民法院作出一审判决,判决天津市先达机动车驾驶员培训实验学校支付天津赛象融通小额贷款	对方未执行该判决,我公司向法院申请强制执行,对已采取诉讼保全措施的于泳、孙琦名	2016年08月23日	《2016年半年度报告》巨潮资讯网

大厦有限公司等九被告借款合同纠纷一案。				有限公司（我公司控股）借款本金 10000000 元，利息 3066666.67 元及相应的罚息，律师费 120000 元，案件受理费、诉讼保全费 54800 元。被告天津市先达精密压铸有限公司、于泳、孙琦对上述债务承担连带保证责任。	下的房屋进行拍卖程序，截止本报告发布日，尚在执行中。		
2016年6月15日，天津赛象融通小额贷款有限公司（我公司控股）诉天津市月坛国际高端酒品新天地有限公司等九被告借款合同纠纷一案。	673.33	否	已判决。	2016年11月28日，天津市西青区人民法院作出一审判决，判决李丽支付天津赛象融通小额贷款有限公司（我公司控股）借款本金 5000000 元，利息 1533333.33 元及相应的罚息，律师费 60000 元，案件受理费、诉讼保全费 33117 元。被告天津市先达精密压铸有限公司、于泳、孙琦对上述债务承担连带保证责任。	对方未执行该判决，我公司向法院申请强制执行，对已采取诉讼保全措施的于泳、孙琦名下的房屋进行拍卖程序，截止本报告发布日，尚在执行中。	2016年08月23日	《2016年半年度报告》巨潮资讯网
2016年6月15日，天津赛象融通小额贷款有限公司（我公司控股）诉天津市月坛酒店有限公司等九被告借款合同纠纷一案。	1,326.67	否	已判决。	2016年11月28日，天津市西青区人民法院作出一审判决，判决天津市峰向科技有限责任公司支付天津赛象融通小额贷款有限公司（我公司控股）借款本金 10000000 元，利息 3066666.67 元及相应的罚息，律师费 120000 元，案件受理费、诉讼保全费 54800 元。被告天津市先达精密压铸有限公司、于泳、孙琦对上述债务承担连带保证责任。	对方未执行该判决，我公司向法院申请强制执行，对已采取诉讼保全措施的于泳、孙琦名下的房屋进行拍卖程序，截止本报告发布日，尚在执行中。	2016年08月23日	《2016年半年度报告》巨潮资讯网
2016年10月10日，天津赛象商业保理有限公司（我公司全资子公司）诉山东福泰尔轮胎有限公司等四被告保理合同纠纷	104.2	否	已判决。	2017年5月26日，天津市滨海新区人民法院作出一审判决：判决山东福泰尔轮胎有限公司于本判决生效之日起十日内支付天津赛象商业保理有限公司（我公司全资子公司）货款	对方未执行该判决，我公司向法院申请强制执行，截止本报告发布日，尚在执行中。	2018年04月24日	《2017年年度报告》巨潮资讯网

纷一案。				868339.77 元，违约金 173667.95 元，案件受理费 14178 元；被告广饶县建宇 新型建材有限公司、朱新民 承担连带责任。			
2016 年 10 月 10 日，天津赛象商业 保理有限公司（我 公司全资子公司） 诉山东福泰尔轮 胎有限公司等四 被告保理合同纠 纷一案。	181.62	否	已判决。	2017 年 5 月 26 日，天津市 滨海新区人民法院作出 一审判决：判决山东福泰尔 轮胎有限公司于本判决生 效之日起十日内支付天津 赛象商业保理有限公司（ 我公司全资子公司）货款 1513491.7 元，违约金 302698.34 元，案件受理 费 21146 元；被告广饶县 建宇新型建材有限公司、 朱新民承担连带责任。	对方未执行该判 决，我公司向法院 申请强制执行，截 止本报告发布日， 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年 年度报告》 巨潮资讯 网
2016 年 10 月 10 日，天津赛象商业 保理有限公司（我 公司全资子公司） 诉山东福泰尔轮 胎有限公司等四 被告保理合同纠 纷一案。	515.11	否	已判决。	2017 年 5 月 26 日，天津市 滨海新区人民法院作出 一审判决：判决山东福泰尔 轮胎有限公司于本判决生 效之日起十日内支付天津 赛象商业保理有限公司（ 我公司全资子公司）货款 4292552.88 元，违约金 858510.58 元，案件受理 费 47858 元；被告广饶县 建宇新型建材有限公司、 朱新民承担连带责任。	对方未执行该判 决，我公司向法院 申请强制执行，截 止本报告发布日， 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年 年度报告》 巨潮资讯 网
2016 年 10 月 10 日，天津赛象商业 保理有限公司（我 公司全资子公司） 诉山东福泰尔轮 胎有限公司等四 被告保理合同纠 纷一案。	1,248.39	否	已判决。	2017 年 5 月 26 日，天津市 滨海新区人民法院作出 一审判决：判决山东福泰尔 轮胎有限公司于本判决生 效之日起十日内支付天津 赛象商业保理有限公司（ 我公司全资子公司）货款 10403283.99 元，违约金 2080656.8 元，案件受理 费 96704 元；被告广饶县 建宇新型建材有限公司、 朱新民承担连带责任。	对方未执行该判 决，我公司向法院 申请强制执行，截 止本报告发布日， 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年 年度报告》 巨潮资讯 网
2016 年 10 月 10 日，天津赛象商业	432.08	否	已判决。	2017 年 5 月 26 日，天津市 滨海新区人民法院作出	对方未执行该判 决，我公司向法院	2018 年 04 月 24 日	《2017 年 年度报告》

保理有限公司(我公司全资子公司)诉山东福泰尔轮胎有限公司等四被告保理合同纠纷一案。				审判决: 判决山东福泰尔轮胎有限公司于本判决生效之日起十日内支付天津赛象商业保理有限公司(我公司全资子公司)货款 3600669.25 元, 违约金 720133.85 元, 案件受理费 41366 元; 被告广饶县建宇新型建材有限公司、朱新民承担连带责任。	申请强制执行, 截止本报告发布日, 尚在执行中。		巨潮资讯网
2016 年 10 月 10 日, 天津赛象商业保理有限公司(我公司全资子公司)诉山东福泰尔轮胎有限公司等四被告保理合同纠纷一案。	1,399.4	否	已判决。	2017 年 5 月 26 日, 天津市滨海新区人民法院作出一审判决: 判决山东福泰尔轮胎有限公司于本判决生效之日起十日内支付天津赛象商业保理有限公司(我公司全资子公司)货款 11661662.4 元, 违约金 2332332.48 元, 案件受理费 105764 元; 被告广饶县建宇新型建材有限公司、朱新民承担连带责任。	对方未执行该判决, 我公司向法院申请强制执行, 截止本报告发布日, 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年年度报告》 巨潮资讯网
2017 年 7 月 17 日, 赛象信诚国际融资租赁有限公司(我公司控股)诉山东福泰尔轮胎有限公司等四被告融资租赁合同纠纷一案。	2,402.6	否	已判决。	2017 年 12 月 27 日, 天津市第二中级人民法院作出一审判决, 判决山东福泰尔轮胎有限公司于本判决生效之日起十日内支付赛象信诚国际融资租赁有限公司到期未付租金 14016207 元及逾期利息, 未到期租金 3684795.47 元, 留购价款 100 元, 被告山东万通模具有限公司对第一、二项给付义务承担连带担保责任。	对方未执行该判决, 我公司向法院申请强制执行, 截止本报告发布日, 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年年度报告》 巨潮资讯网
2017 年 7 月 17 日, 赛象信诚国际融资租赁有限公司(我公司控股)诉山东福泰尔轮胎有限公司等四被告融资租赁合同纠纷一案。	5,380.42	否	已判决。	2017 年 12 月 21 日, 天津市第二中级人民法院作出一审判决, 判决山东福泰尔轮胎有限公司于本判决生效之日起十日内支付赛象信诚国际融资租赁有限公司到期未付租金 29082461.95 元及逾期利息, 未到期租金 2311736.11 元。	对方未执行该判决, 我公司向法院申请强制执行, 截止本报告发布日, 尚在执行中。	2018 年 04 月 24 日	《2017 年年度报告》 巨潮资讯网



## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津赛象酒店有限公司	实际控制人家庭成员控制的公司	支付	会议费、业务招待费	按正常对客户收费标准的七折结算	---	41.11	7.47%	100	否	电汇	--	2018年04月24日	2018-016《日常关联交易预计公告》巨潮资讯网
TST Europe B.V.	同一控股股东	支付	进口原材料	采购价格应低于国内市场代理价格；公司逐单审核 TST	---	729.78	5.76%	400	是	电汇	--	2018年04月24日	2018-016《日常关联交易预计公

				Europe B.V.报价, 逐单签订代理采购合同									告》巨潮资讯网
天津壹云国际贸易有限公司	董事长及其家庭成员控制的公司	支付	进口原材料	采购价格应低于国内市场代理价格; 公司逐单审核天津壹云国际贸易有限公司报价, 逐单签订代理采购合同	---	11.59	0.09%	2,600	否	电汇	--	2018年04月24日	2018-016《日常关联交易预计公告》巨潮资讯网
合计				--	--	782.48	--	3,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				因供应商调整, 实际采购金额超出预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				无其他需说明事项									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
天津赛象创业投资有限责任公司 天津赛象酒店有限公司 天津甬金通	控股股东 实际控制人 家庭成员控制的公司 同一母公司	天津赛象融通小额贷款有限公司	经营办理各种小额贷款; 办理票据贴现; 办理贷款转让; 办理小额贷款相关的担保、咨询业务;	1 亿元人民币	11,181.08	11,155.17	153.3

达投资有限 公司			办理贷款项下的 结算，以及经批 准的其他业务， 最终以市金融办 审核批准的经营 范围为准				
被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有）	无						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东德瑞宝轮胎有限公司	2010年11月15日	3,000		3,000	连带责任保证	三年	是	否
山东德瑞宝轮胎有限公司	2011年02月11日	2,125		2,125	连带责任保证	三年	是	否
山东德瑞宝轮胎有限公司	2011年08月15日	4,612.5		4,612.5	连带责任保证	三年	是	否
山东万鑫轮胎有限公司	2014年07月24日	2,011		2,011	连带责任保证	两年	否	否
山东福泰尔轮胎有限公司	2014年08月11日	3,698.28		3,708.89	连带责任保证	三年	否	否
山东福泰尔轮胎有限公司	2014年12月05日	6,603.17		6,603.17	连带责任保证	三年	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			22,049.95	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,241.99
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州井源机电设备有限公司	2015年05月12日	5,000			连带责任保证		否	是
广州井源机电设备有限公司	2017年01月25日	1,218.97			连带责任保证	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,218.97	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,518.97
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			0	报告期内担保实际发生额合				0

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	28,268.92	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	5,760.96
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.88%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
天津赛象科技股份有限公司	天津保税区投资有限公司; Airbus S.A.S	空客 A320 飞机大部件运输工装夹具	2016 年 04 月 25 日			无		无	59,390.45	否	无	正常执行	2016 年 04 月 27 日	2016-023
天津赛象科技股份有限公司	华谊集团 (泰国) 有限公司	全钢载重子午线轮胎和工程子午线轮胎成套关键系列装备	2017 年 01 月 12 日			无		无	12,403	否	无	正常执行	2017 年 01 月 15 日	2017-001

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,022,811	0.17%						1,022,811	0.17%
3、其他内资持股	1,022,811	0.17%						1,022,811	0.17%
境内自然人持股	1,022,811	0.17%						1,022,811	0.17%
二、无限售条件股份	587,592,939	99.83%						587,592,939	99.83%
1、人民币普通股	587,592,939	99.83%						587,592,939	99.83%
三、股份总数	588,615,750	100.00%						588,615,750	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、证券发行与上市情况

无。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	71,932	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

		股东总数（如有）（参见注 8）							
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
天津赛象创业投资有限责任公司	境内非国有法人	32.15%	189,230,000			189,230,000			
张建浩	境内自然人	3.76%	22,140,000			22,140,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.23%	7,250,500			7,250,500			
江安东	境内自然人	0.63%	3,730,304			3,730,304			
李锦仙	境内自然人	0.39%	2,269,893			2,269,893			
程洁	境内自然人	0.33%	1,950,000			1,950,000			
周新勇	境内自然人	0.22%	1,281,000			1,281,000			
杨朔	境内自然人	0.21%	1,251,000			1,251,000			
李淑贤	境内自然人	0.21%	1,227,300			1,227,300			
严江良	境外自然人	0.19%	1,140,000			1,140,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。								
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津赛象创业投资有限责任公司、张建浩与上市公司存在关联关系。								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
天津赛象创业投资有限责任公司	189,230,000	人民币普通股	189,230,000						
张建浩	22,140,000	人民币普通股	22,140,000						
中央汇金资产管理有限责任公司	7,250,500	人民币普通股	7,250,500						
江安东	3,730,304	人民币普通股	3,730,304						
李锦仙	2,269,893	人民币普通股	2,269,893						
程洁	1,950,000	人民币普通股	1,950,000						
周新勇	1,281,000	人民币普通股	1,281,000						
杨朔	1,251,000	人民币普通股	1,251,000						
李淑贤	1,227,300	人民币普通股	1,227,300						
严江良	1,140,000	人民币普通股	1,140,000						
前 10 名无限售条件普通股股东之	股东天津赛象创业投资有限责任公司、张建浩与上市公司存在关联关系。公司未知其余								



间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	285,354,188.03	295,628,282.91
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		0.00
衍生金融资产		
应收票据	90,294,378.74	140,331,993.96
应收账款	374,563,744.42	388,859,216.38
预付款项	15,464,952.87	12,819,590.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,485,410.55	7,682,236.82
买入返售金融资产		
存货	326,300,466.37	277,287,535.54

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	131,459,985.84	137,604,627.43
流动资产合计	1,231,923,126.82	1,260,213,483.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款	10,000,000.00	10,000,000.00
可供出售金融资产	1,559,378.88	1,559,378.88
持有至到期投资		
长期应收款	8,032,012.71	8,032,012.71
长期股权投资	61,072,283.29	63,634,289.55
投资性房地产		
固定资产	220,689,913.31	225,365,614.61
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,527,542.25	38,480,658.42
开发支出	1,508,012.44	
商誉	26,136,223.65	26,136,223.65
长期待摊费用	596,286.97	552,438.20
递延所得税资产	24,317,213.40	22,157,904.93
其他非流动资产	78,028.40	2,274,750.90
非流动资产合计	390,516,895.30	398,193,271.85
资产总计	1,622,440,022.12	1,658,406,755.06
流动负债：		
短期借款	13,000,000.00	13,400,000.00
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	66,498,264.43	87,950,712.66

应付账款	106,490,367.36	107,781,992.10
预收款项	104,464,374.30	60,552,554.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	0.00	6,853,424.20
应交税费	676,152.61	16,060,456.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,891,443.76	6,151,166.09
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	484,300.00	
流动负债合计	297,504,902.46	298,750,306.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	19,652,301.71	19,652,301.71
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,700,000.00	4,900,000.00
递延所得税负债	577,500.00	750,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,929,801.71	25,303,051.71
负债合计	321,434,704.17	324,053,358.00
所有者权益：		
股本	588,615,750.00	588,615,750.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	424,574,892.85	424,574,892.85
减：库存股		
其他综合收益	-3,399.87	5,194.80
专项储备		
盈余公积	65,695,541.63	65,695,541.63
一般风险准备		
未分配利润	101,210,281.40	135,436,302.47
归属于母公司所有者权益合计	1,180,093,066.01	1,214,327,681.75
少数股东权益	120,912,251.94	120,025,715.31
所有者权益合计	1,301,005,317.95	1,334,353,397.06
负债和所有者权益总计	1,622,440,022.12	1,658,406,755.06

法定代表人：张晓辰

主管会计工作负责人：焦君涵

会计机构负责人：运乃云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,601,753.82	213,333,567.64
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	72,624,106.86	84,301,027.65
应收账款	289,132,301.43	292,840,341.52
预付款项	31,075,200.31	10,439,110.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,416,905.93	3,348,911.34
存货	268,325,391.01	249,426,857.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,018,532.02	0.00
流动资产合计	880,194,191.38	853,689,815.81



非流动资产：		
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	392,750,906.93	390,312,913.19
投资性房地产		
固定资产	210,910,765.44	215,066,465.27
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,554,933.03	33,357,510.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,554,771.62	27,974,702.73
其他非流动资产	78,028.40	2,274,750.90
非流动资产合计	665,849,405.42	668,986,342.93
资产总计	1,546,043,596.80	1,522,676,158.74
流动负债：		
短期借款		
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	58,667,484.68	78,876,376.65
应付账款	77,101,697.58	82,522,297.78
预收款项	103,211,794.60	59,851,597.66
应付职工薪酬	0.00	6,277,723.03
应交税费	116,850.25	11,959,631.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,483,070.52	2,908,318.66
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	297,580,897.63	242,395,945.22
非流动负债：		
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	299,080,897.63	243,895,945.22
所有者权益：		
股本	588,615,750.00	588,615,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	447,776,949.06	447,776,949.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,695,541.63	65,695,541.63
未分配利润	144,874,458.48	176,691,972.83
所有者权益合计	1,246,962,699.17	1,278,780,213.52
负债和所有者权益总计	1,546,043,596.80	1,522,676,158.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	142,412,434.86	179,684,480.52
其中：营业收入	142,412,434.86	177,063,035.92
利息收入		2,621,444.60
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,083,892.89	187,169,522.67
其中：营业成本	97,290,878.29	98,720,011.52
利息支出		
手续费及佣金支出		3,302.86
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	5,428,021.88	1,175,174.45
销售费用	20,017,248.50	20,527,596.42
管理费用	45,944,668.60	41,934,532.99
财务费用	-632,507.26	5,805,748.95
资产减值损失	10,035,582.88	19,003,155.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	103,781.19	-2,618,357.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,562,006.26	-2,618,357.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,790.25	25,170.42
其他收益	6,135,427.86	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,357,458.73	-10,078,229.54
加：营业外收入	915,009.52	54,226,792.06
减：营业外支出	194,519.32	105,001.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-28,636,968.53	44,043,560.91
减：所得税费用	-1,183,641.60	-1,909,514.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,453,326.93	45,953,075.45

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,453,326.93	45,953,075.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-28,339,863.57	46,603,804.99
少数股东损益	886,536.64	-650,729.54
六、其他综合收益的税后净额	-8,594.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,594.67	
（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	-8,594.67	
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	-8,594.67	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-27,461,921.60	45,953,075.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,348,458.24	46,603,804.99
归属于少数股东的综合收益总额	886,536.64	-650,729.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.08
（二）稀释每股收益	-0.05	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张晓辰

主管会计工作负责人：焦君涵

会计机构负责人：运乃云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	126,030,092.64	146,861,544.46
减：营业成本	89,986,970.02	78,762,679.05
税金及附加	5,323,062.98	1,097,327.62
销售费用	17,762,711.33	17,449,162.12
管理费用	29,348,646.43	25,594,340.70
财务费用	308,574.35	6,148,168.18
资产减值损失	10,628,112.97	19,747,661.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,562,006.26	-2,618,357.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,562,006.26	-2,618,357.81
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0.00	49,786.00
其他收益	2,104,102.82	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,785,888.88	-4,506,366.18
加：营业外收入	468,982.46	50,798,225.26
减：营业外支出	194,519.32	105,001.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,511,425.74	46,186,857.47
减：所得税费用	-1,580,068.89	-3,324,736.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-25,931,356.85	49,511,594.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
六、综合收益总额	-25,931,356.85	49,511,594.23
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,359,843.99	189,333,580.96
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	0.00	2,621,444.60
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	2,305,427.86	5,489,174.27
收到其他与经营活动有关的现金	49,121,660.49	126,028,757.09
经营活动现金流入小计	273,786,932.34	323,472,956.92
购买商品、接受劳务支付的现金	159,390,975.93	141,739,120.84
客户贷款及垫款净增加额		-10,000,000.00
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	54,648,346.77	47,017,083.81
支付的各项税费	25,037,235.51	8,848,422.46
支付其他与经营活动有关的现金	47,161,574.57	58,455,312.55
经营活动现金流出小计	286,238,132.78	246,059,939.66
经营活动产生的现金流量净额	-12,451,200.44	77,413,017.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	133,880,000.00	388,600,000.00
取得投资收益收到的现金	2,672,803.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,900.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	136,552,803.64	388,669,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,400,496.29	909,288.23
投资支付的现金	116,880,000.00	484,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	171,088.00
投资活动现金流出小计	120,280,496.29	485,980,376.23
投资活动产生的现金流量净额	16,272,307.35	-97,310,476.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		11,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,800,000.00	5,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,499,730.57	0.00
筹资活动现金流入小计	13,299,730.57	16,540,000.00
偿还债务支付的现金	5,200,000.00	9,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,842,022.13	1,295,837.28
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	1,151,075.17	0.00
筹资活动现金流出小计	13,193,097.30	10,645,837.28
筹资活动产生的现金流量净额	106,633.27	5,894,162.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,803.01	-2,744,419.71
五、现金及现金等价物净增加额	3,865,937.17	-16,747,715.96
加：期初现金及现金等价物余额	270,532,996.30	280,186,949.57
六、期末现金及现金等价物余额	274,398,933.47	263,439,233.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,046,757.76	215,875,186.34
收到的税费返还	2,104,102.82	5,359,654.50
收到其他与经营活动有关的现金	56,368,607.95	1,432,134.32
经营活动现金流入小计	240,519,468.53	222,666,975.16
购买商品、接受劳务支付的现金	138,621,943.76	115,024,422.89
支付给职工以及为职工支付的现	40,946,908.32	36,044,770.90



金		
支付的各项税费	19,315,623.15	2,259,926.60
支付其他与经营活动有关的现金	28,372,884.20	46,422,986.08
经营活动现金流出小计	227,257,359.43	199,752,106.47
经营活动产生的现金流量净额	13,262,109.10	22,914,868.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	69,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	69,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,364,202.29	747,473.28
投资支付的现金	5,000,000.00	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,364,202.29	4,247,473.28
投资活动产生的现金流量净额	-8,364,202.29	-4,177,573.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,534,346.63	900,408.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,534,346.63	900,408.67
筹资活动产生的现金流量净额	-6,534,346.63	-900,408.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,848.81	-2,675,536.36

五、现金及现金等价物净增加额	-1,756,288.63	15,161,350.38
加：期初现金及现金等价物余额	204,133,567.64	128,830,383.96
六、期末现金及现金等价物余额	202,377,279.01	143,991,734.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	588,615,750.00				424,574,892.85		5,194.80		65,695,541.63		135,436,302.47	120,025,715.31	1,334,353,397.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	588,615,750.00				424,574,892.85		5,194.80		65,695,541.63		135,436,302.47	120,025,715.31	1,334,353,397.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,594.67				-34,226,021.07	886,536.63	-33,348,079.11
（一）综合收益总额							-8,594.67				-28,339,863.57	886,536.63	-27,461,921.61
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-5,886,157.50		-5,886,157.50	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,886,157.50		-5,886,157.50	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	588,615,750.00				424,574,892.85		-3,399.87		65,695,541.63		101,210,281.40	120,912,251.94	1,301,005,317.95

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	588,615,750.00				433,545,666.45				65,461,739.99		121,174,365.33	138,266,379.71	1,347,063,901.48
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	588,615,750.00				433,545,666.45			65,461,739.99		121,174,365.33	138,266,379.71	1,347,063,901.48	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-8,970,773.60	5,194.80	233,801.64		14,261,937.14	-18,240,664.40	-12,710,504.42		
(一)综合收益总额						5,194.80			14,495,738.78	-605,084.92	13,895,848.66		
(二)所有者投入和减少资本					-8,970,773.60					-17,635,579.48	-26,606,353.08		
1. 股东投入的普通股					-8,970,773.60					-17,635,579.48	-26,606,353.08		
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配							233,801.64		-233,801.64			0.00	
1. 提取盈余公积							233,801.64		-233,801.64			0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	588,615,750.00				424,574,892.85		5,194.80		65,695,541.63		135,436,302.47	120,025,715.31	1,334,353,397.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,695,541.63	176,691,972.83	1,278,780,213.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,695,541.63	176,691,972.83	1,278,780,213.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,817,514.35	-31,817,514.35
（一）综合收益总额										-25,931,356.85	-25,931,356.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-5,886,157.50	-5,886,157.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,886,157.50	-5,886,157.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,695,541.63	144,874,458.48	1,246,962,699.17

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,461,739.99	174,587,758.02	1,276,442,197.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,461,739.99	174,587,758.02	1,276,442,197.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									233,801.64	2,104,214.81	2,338,016.45
(一)综合收益总额										2,338,016.45	2,338,016.45
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									233,801.64	-233,801.64	0.00
1. 提取盈余公积									233,801.64	-233,801.64	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	588,615,750.00				447,776,949.06				65,695,541.63	176,691,972.83	1,278,780,393.52

	750.00			49.06			1.63	,972.83	,213.52
--	--------	--	--	-------	--	--	------	---------	---------

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

天津赛象科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1995年2月经天津市工商行政管理局批准成立，公司的企业法人营业执照注册号：120000000000420，公司于2016年3月18日办理三证合一手续，更换营业执照，统一社会信用代码：91120000238994906G。2010年1月5日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1401号文核准，向社会公众发行人民币普通股3,000万股，并于2010年1月15日在深圳证券交易所中小板上市交易。

截至2018年06月30日，本公司累计发行股本总数58,861.575万股，注册资本为58,861.575万元，注册地址：天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道9号。法定代表人：张晓辰。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造（橡塑机械设备、航空航天装备、移动物流装置等）行业，主要产品有：全钢四鼓工程子午胎成型机、三鼓一次法成型机、90度钢丝帘布裁断机、小角度钢丝帘布裁断机、六角型双钢丝圈生产线、复合挤出生产线、两鼓成型机、两鼓工程胎成型机、全钢工程子午胎成型机组、航空运输夹具、移动物流装置等，近两年新研制的产品包括乘用车/轻卡子午线轮胎全自动一次法成型机、工程胎胎面仿型缠绕生产线、工程胎平缠绕生产线、四鼓式B型全钢工程子午线轮胎一次法成型机等。

经营范围：以子午线轮胎系列生产设备为主的橡塑机械设备及配件；机电一体化、新材料技术及产品的技术开发、生产、销售、服务、转让；软件开发；本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；机电设备安装；普通货运；自有房屋租赁；机械设备租赁。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月29日批准报出。

### 合并财务报表范围

(一) 本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
天津赛象机电工程有限公司	全资子公司	一级	100	100
天津赛象工业自动化技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
赛象信诚国际融资租赁有限公司	控股子公司	一级	75	75
天津赛象融通小额贷款有限公司*	控股子公司	一级	50	50
天津赛象商业保理有限公司	全资子公司	一级	100	100
广州市井源机电设备有限公司	控股子公司	一级	76.07	76.07
——广州麦科仕机械有限公司	控股子公司	二级	51	51
——井源机器人（泰国）有限公司	全资子公司	二级	100	100
辰云（天津）信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
天津赛象机械制造有限公司	全资子公司	一级	100	100

\*本公司持有天津赛象融通小额贷款有限公司50%股权，通过派出董事会多数成员和管理层来主导该公



司的相关活动，对该公司实施控制。

（二）本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加0户，其中：

1、本期无新纳入合并范围的子公司

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

采用一年（12个月）为正常营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

### **(4) 为合并发生的相关费用**

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②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；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- ③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- ④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实

际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### ①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售



金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

## ②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法
信用风险特征组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的 不属于单项计提坏账准备的应收款项	100.00%	100.00%
合并范围内关联方	0.00%	0.00%
应收出口退税款	0.00%	0.00%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时原材料、周转材料发出时按加权平均法计价;库存商品发出时按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法;

2) 包装物采用一次转销法;

3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 14、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、

共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

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

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

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

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

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

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

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

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

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

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

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

### (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利

时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17
机器设备	年限平均法	5-20	0-5%	4.75-20
运输设备	年限平均法	5-10	0-5%	9.5-20
电子设备	年限平均法	5	0-5%	19-20

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	44-46年	土地使用权证
其他	5年	估计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。



## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2）摊销年限

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 会计处理方法

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

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

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### (1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### (2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### (3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司收入确认的具体形式为：

1) 自行开发研制的软件产品销售收入确认原则：自行开发研制的系统软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发的软件产品主要通过嵌入硬件设备销售。软件产品于安装完成后，且软件产品使用权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 生产的橡胶机产品销售收入确认原则：生产的橡胶机产品指按照客户订单要求生产的机械产品。对于橡胶机产品销售时，同时为其提供上述软件产品，如果软件收入与橡胶机产品收入能分开核算，则软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与橡胶机产品收入不能分开核算，则将其一并核算。橡胶机产品于完工发货并获得客户验收或按照合同约定取得客户的提货单后确认收入。

3) 配件销售收入的确认原则：配件商品已经发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，与配件商品相关的成本能够可靠地计量后确认配件销售收入。

4) 技术服务收入确认原则：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

5) 发动机装备、AGV系统产品销售收入确认原则：根据货物送至需方交货地点安装调试并经客户试用验收合格为确认销售收入时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①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。

②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。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### (5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

##### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

**29、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法****(1) 经营租赁的会计处理方法**

## 1) 经营租入资产

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

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

## 2) 经营租出资产

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

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

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**30、其他重要的会计政策和会计估计**

报告期无其他重要的会计政策和会计估计

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	5%、6%、10%、11%、16%、17%
消费税	无	无
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税	2%
防洪费	缴纳的增值税、营业税	1%
房产税	按房产原值 70%、租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天津赛象机电工程有限公司	25%
天津赛象工业自动化技术有限公司	15%
赛象信诚国际融资租赁有限公司	25%
天津赛象融通小额贷款有限公司	25%
天津赛象商业保理有限公司	25%
广州市井源机电设备有限公司	15%
广州麦科仕机械有限公司	20%
辰云（天津）信息技术有限公司	25%
天津赛象机械制造有限公司	25%
井源机器人（泰国）有限公司	20%



## 2、税收优惠

本公司为在天津新技术产业园区内注册的高新技术企业，2008年11月24日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局津科高[2008]252号文认定本公司为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。2011年10月8日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局颁发津科高[2011]218号文，认定本公司为通过高新技术企业复审的高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。2014年10月21日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局颁发津科高[2014]180号文，重新认定本公司为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。2017年10月10日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局颁发的编号为GR201712000295的高新技术企业证书，重新认定本公司为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。

子公司天津赛象工业自动化技术有限公司于2016年11月24日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局颁发的高新技术企业证书，根据相关政策，有效期三年，适用税率15%。

子公司广州市井源机电设备有限公司于2012年11月26日被认定为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。2015年10月复审通过，于2015年10月10日获得GF201544000215高新技术企业证书，有效期三年，适用税率15%。

子公司广州麦科仕机械有限公司属于年应纳税所得额低于30万元，符合小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,714.18	129,380.47
银行存款	275,764,219.29	270,403,615.83
其他货币资金	9,455,254.56	25,095,286.61
合计	285,354,188.03	295,628,282.91

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	72,065,907.47	94,576,872.69
商业承兑票据	18,228,471.27	45,755,121.27
合计	90,294,378.74	140,331,993.96

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,300,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	1,300,000.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,836,948.19	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	5,836,948.19	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

其他说明

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	30,000,000.00	5.67%	24,000,000.00	80.00%	6,000,000.00	30,000,000.00	5.64%	24,000,000.00	80.00%	6,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	497,761,568.89	94.15%	129,197,824.47	25.96%	368,563,744.42	500,814,634.98	94.18%	117,955,418.60	23.55%	382,859,216.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	955,200.00	0.18%	955,200.00	100.00%	0.00	955,200.00	0.18%	955,200.00	100.00%	0.00
合计	528,716,768.89	100.00%	154,153,024.47	29.16%	374,563,744.42	531,769,834.98	100.00%	142,910,618.60	26.87%	388,859,216.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,000,000.00	24,000,000.00	80.00%	根据律师事务所专业评估意见计提
合计	30,000,000.00	24,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	149,111,652.51	7,455,582.61	5.00%
1 年以内小计	149,111,652.51	7,455,582.61	5.00%
1 至 2 年	154,648,667.26	15,464,866.72	10.00%
2 至 3 年	99,255,239.38	29,776,571.79	30.00%
3 年以上	91,226,028.64	72,980,822.25	80.00%
合计	494,241,587.79	125,677,843.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收款项	3,519,981.10	3,519,981.10	100.00%

合计	3,519,981.10	3,519,981.10	100.00%
----	--------------	--------------	---------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,336,726.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	94,320.35
合计	94,320.35

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	75,927,522.56	14.36%	4,804,655.40
第二名	46,964,000.00	8.88%	9,008,174.22
第三名	25,244,655.09	4.77%	1,262,232.75
第四名	21,186,432.77	4.01%	6,309,511.65
第五名	18,779,740.01	3.55%	15,014,826.51
合计	188,102,350.43	35.57%	36,399,400.53

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,391,920.33	15.46%	8,722,331.35	68.03%
1 至 2 年	649,797.33	4.20%	697,450.00	5.44%
2 至 3 年	8,076,600.98	52.23%	548,041.34	4.28%
3 年以上	4,346,634.23	28.11%	2,851,767.48	22.25%
合计	15,464,952.87	--	12,819,590.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	2,115,555.73	3年以上	未到结算期

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	2,115,555.73	13.68%	3年以上	未到结算期
第二名	1,471,646.76	9.52%	1年以内	未到结算期
第三名	1,028,818.50	6.65%	3年以上	未到结算期
第四名	947,459.94	6.13%	1年以内	未到结算期
第五名	897,073.33	5.80%	1年以内	未到结算期
合计	6,460,554.26	41.78%		

其他说明:

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,366,430.70	100.00%	1,881,020.15	18.15%	8,485,410.55	10,217,961.22	100.00%	2,535,724.40	24.82%	7,682,236.82
合计	10,366,430.70	100.00%	1,881,020.15	18.15%	8,485,410.55	10,217,961.22	100.00%	2,535,724.40	24.82%	7,682,236.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,507,634.00	375,381.69	5.00%
1 年以内小计	7,507,634.00	375,381.69	5.00%
1 至 2 年	886,592.84	88,659.26	5.00%
2 至 3 年	414,567.76	124,370.32	10.00%
3 年以上	1,325,136.10	1,060,108.87	30.00%
3 至 4 年			80.00%
合计	10,133,930.70	1,648,520.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的其他应收款	232,500.00	232,500.00	100.00%

合计	232,500.00	232,500.00	100.00%
----	------------	------------	---------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-654,704.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,596,387.00	4,108,826.51
备用金	6,202,444.96	3,431,318.26
往来款	2,567,598.74	2,677,816.45
合计	10,366,430.70	10,217,961.22

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	保证金	1,732,471.23	1 年以内	16.71%	86,623.56
第二名	往来款	1,207,402.50	1 年以内	11.65%	60,370.13
第三名	备用金	712,479.00	1 年以内	6.87%	35,623.95
第四名	往来款	609,848.69	1 年以内	5.88%	30,492.43
第五名	往来款	277,136.00	3 年以上	2.67%	221,708.80
合计	--	4,539,337.42	--	43.79%	434,818.87

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,467,241.69	295,837.24	70,171,404.45	70,317,758.96	943,496.43	69,374,262.53
在产品	254,421,419.17	364,214.86	254,057,204.31	194,773,214.37	364,214.86	194,408,999.51
库存商品	2,071,857.61		2,071,857.61	13,504,273.50		13,504,273.50
合计	326,960,518.47	660,052.10	326,300,466.37	278,595,246.83	1,307,711.29	277,287,535.54

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	943,496.43			647,659.19		295,837.24
在产品	364,214.86					364,214.86
合计	1,307,711.29			647,659.19		660,052.10

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额无借款费用资本化金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额



其他说明：

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	114,880,000.00	131,880,000.00
增值税留抵扣额	16,279,849.00	5,424,490.59
预缴所得税	300,136.84	300,136.84
合计	131,459,985.84	137,604,627.43

其他说明：

**8、发放贷款及垫款**

项目	期末余额	期初余额
发放短期贷款及垫款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

**9、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,559,378.88		1,559,378.88	1,559,378.88	0.00	1,559,378.88
按成本计量的	1,559,378.88		1,559,378.88	1,559,378.88	0.00	1,559,378.88
合计	1,559,378.88		1,559,378.88	1,559,378.88	0.00	1,559,378.88

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
ATAB AUTOMA TIONSTE	1,521,800.00			1,521,800.00						

KNIK AB										
TST Holding Cooperatief U.A.	37,578.88			37,578.88						
合计	1,559,378.88			1,559,378.88					--	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	40,160,063.56	32,128,050.85	8,032,012.71	40,160,063.56	32,128,050.85	8,032,012.71	
其中：未实现融资收益	4,459,347.03	0.00	4,459,347.03	4,459,347.03	0.00	4,459,347.03	
合计	40,160,063.56	32,128,050.85	8,032,012.71	40,160,063.56	32,128,050.85	8,032,012.71	--

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
廊坊智通机器人系统有限公司	63,634,289.55			-2,562,006.26						61,072,283.29	
小计	63,634,289.55			-2,562,006.26						61,072,283.29	
合计	63,634,289.55			-2,562,006.26						61,072,283.29	

其他说明

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	195,810,226.04	203,080,639.81	11,144,186.04	22,535,227.34	432,570,279.23
2.本期增加金额	913,305.59	1,562,927.94	195,612.47	246,939.90	2,918,785.90
(1) 购置	913,305.59	1,562,927.94	195,612.47	246,939.90	2,918,785.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		2,618.42		227,908.08	230,526.50
4.期末余额	196,723,531.63	204,640,949.33	11,339,798.51	22,554,259.16	435,258,538.63
二、累计折旧					
1.期初余额	60,023,510.01	119,432,557.38	8,138,208.97	19,610,388.26	207,204,664.62
2.本期增加金额	3,244,893.51	3,544,259.09	404,801.36	170,006.74	7,363,960.70
(1) 计提	3,244,893.51	3,544,259.09	404,801.36	170,006.74	7,363,960.70
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	63,268,403.52	122,976,816.47	8,543,010.33	19,780,395.00	214,568,625.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	133,455,128.11	81,664,132.86	2,796,788.18	2,773,864.16	220,689,913.31
2. 期初账面价值	135,786,716.03	83,648,082.43	3,005,977.07	2,924,839.08	225,365,614.61

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
威海办事处	1,717,004.10	正在办理中

其他说明

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,983,619.95	11,550,000.00		14,184,138.27	65,717,758.22
2.本期增加金额				90,598.29	90,598.29
(1) 购置				90,598.29	90,598.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,983,619.95	11,550,000.00		14,274,736.56	65,808,356.51
二、累计摊销					
1.期初余额	8,354,594.30	6,545,000.00		12,337,505.50	27,237,099.80
2.本期增加金额	439,393.32	1,155,000.00		449,321.14	2,043,714.46
(1) 计提	439,393.32	1,155,000.00		449,321.14	2,043,714.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,793,987.62	7,700,000.00		12,786,826.64	29,280,814.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,189,632.33	3,850,000.00		1,487,909.92	36,527,542.25
2.期初账面价值	31,629,025.65	5,005,000.00		1,846,632.77	38,480,658.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
kf1701 重载型移动机器人关键技术研究产业化		1,508,012.44						1,508,012.44

其他说明

说明

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
收购广州井源	106,456,137.28					106,456,137.28

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购广州井源	80,319,913.63			80,319,913.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年2月，本公司收购广州市井源机电设备有限公司51%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额106,456,137.28元确认为商誉。

期末，公司将广州市井源机电设备有限公司作为一个资产组按未来现金流量折现法进行商誉减值测试，依据测试结果，2015年和2016年已累计计提商誉减值准备31,346,325.43元，2017年计提商誉减值准备48,973,588.20元。

本期末计提商誉减值准备。

其他说明

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
万安工业区新厂装修费	545,860.36			62,983.92	482,876.44
车间改造	6,577.84			4,933.32	1,644.52
天安节能科技园交流中心 407~410 室		111,766.01			111,766.01
合计	552,438.20	111,766.01		67,917.24	596,286.97

其他说明

**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,309,306.64	20,468,205.59	121,445,122.90	18,211,748.24
存货跌价准备	660,052.10	99,007.81	1,307,711.29	196,156.69
贷款损失准备	15,000,000.00	3,750,000.00	15,000,000.00	3,750,000.00
合计	151,969,358.74	24,317,213.40	137,752,834.19	22,157,904.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,850,000.00	577,500.00	5,005,000.00	750,750.00
合计	3,850,000.00	577,500.00	5,005,000.00	750,750.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,317,213.40		22,157,904.93
递延所得税负债		577,500.00		750,750.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,129,270.95	56,129,270.95
可抵扣亏损	25,802,795.23	8,629,211.28
合计	81,932,066.18	64,758,482.23

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	2,158,664.10	2,158,664.10	
2022 年	4,642,973.87	6,470,547.18	
2023 年	19,001,157.26	0.00	
合计	25,802,795.23	8,629,211.28	--

其他说明：



## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款等	78,028.40	2,274,750.90
合计	78,028.40	2,274,750.90

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,000,000.00	13,400,000.00
合计	13,000,000.00	13,400,000.00

短期借款分类的说明：

\*2015年5月11日，本公司第五届董事会第二十四次会议审议并通过了公司《关于为子公司提供担保的议案》，本公司为控股子公司广州市井源机电设备有限公司向银行申请综合授信，编号为GSXZ476782015075的《授信业务总协议》提供担保，担保额度共计不超过5000万人民币。保证期间为《授信业务总协议》及单项协议确定的主债权发生期间届满之日起两年，其中《授信业务总协议》有效期限为自生效之日起至2020年12月31日止。2015年10月28日，本公司与子公司广州市井源机电设备有限公司签署同意函，并与中国银行广州番禺支行签订编号为GBZ476780120150210的《最高额保证合同》，本公司为广州市井源机电设备有限公司5000万元授信提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,965,436.66	4,980,451.11
银行承兑汇票	61,532,827.77	82,970,261.55
合计	66,498,264.43	87,950,712.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	103,703,020.51	104,037,481.19
应付工程款	541,388.97	2,071,375.00
应付设备款	1,490,753.89	1,320,735.91
应付软件款	755,203.99	352,400.00
合计	106,490,367.36	107,781,992.10

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,438,631.01	未到结算期
第二名	2,064,500.00	设备质保金
第三名	1,654,216.28	产品质量问题
第四名	910,480.00	设备质保金
合计	11,067,827.29	--

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	104,464,374.30	60,552,554.62
合计	104,464,374.30	60,552,554.62

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	10,310,000.00	购货方预付款后，尚未投产推迟要货时间

第二名	3,528,490.99	购货方预付款后，尚未投产推迟要货时间
第三名	2,597,007.32	购货方预付款后，尚未投产推迟要货时间
第四名	1,803,388.73	购货方预付款后，尚未投产推迟要货时间
第五名	1,034,000.00	购货方预付款后，尚未投产推迟要货时间
合计	19,272,887.04	--

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,853,424.20	43,624,880.40	50,478,304.60	0.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	5,185,474.41	5,185,474.41	0.00
三、辞退福利	0.00	245,079.72	245,079.72	0.00
合计	6,853,424.20	49,055,434.53	55,908,858.73	0.00

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,853,424.20	35,596,281.23	42,449,705.43	0.00
2、职工福利费	0.00	1,591,902.98	1,591,902.98	0.00
3、社会保险费	0.00	4,108,554.30	4,108,554.30	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,693,341.90	2,693,341.90	0.00
工伤保险费	0.00	297,535.07	297,535.07	0.00
生育保险费	0.00	146,876.77	146,876.77	0.00
4、住房公积金	0.00	2,302,651.71	2,302,651.71	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	25,490.18	25,490.18	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00			
7、短期利润分享计划	0.00			
合计	6,853,424.20	43,624,880.40	50,478,304.60	0.00

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	5,049,484.65	5,049,484.65	0.00
2、失业保险费	0.00	135,989.76	135,989.76	0.00
合计	0.00	5,185,474.41	5,185,474.41	0.00

其他说明：

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	157,863.45	11,470,750.98
企业所得税	267,521.97	3,059,215.23
个人所得税	220,336.17	161,858.82
城市维护建设税	11,050.44	730,096.44
教育费附加	4,735.90	313,252.67
防洪费		76,203.98
地方教育费附加	3,157.27	208,244.80
印花税	11,487.41	40,833.70
合计	676,152.61	16,060,456.62

其他说明：

**26、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,960,097.48	3,479,647.93
往来款	2,897,131.88	1,811,609.12
预提费用	0.00	849,728.50
其他	34,214.40	10,180.54
合计	5,891,443.76	6,151,166.09

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,339,542.76	佣金
第二名	500,000.00	保证金
第三名	326,703.00	离岗补偿
合计	2,166,245.76	--

其他说明

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提诉讼费	484,300.00	
合计	484,300.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

## 28、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附赎回条款的股权投资*	19,652,301.71	19,652,301.71
合计	19,652,301.71	19,652,301.71

其他说明：

\*附赎回条款的股权投资系2016年12月30日，投资方广州市广永国有资产经营有限公司与本公司、本公司控制子公司广州市井源机电设备有限公司（以下简称“广州井源”）及广州井源其他全体股东签订《股权投资协议》、《股权回购协议书》，投资方广州市广永国有资产经营有限公司对广州井源增资扩股，投资总额1940万元，于2017年分期收到投资款。协议约定，股权投资协议签订后36个月起，投资方与本公司均有权随时书面要求广州井源履行回购义务，回购价款2085.50万元；股权投资协议签订后36个月内，投资方书面提出回购要求，回购价款以全部出资额为基数按照2.5%的利率及实际天数计算的利息总和。

广州井源将上述投资确认为金融负债计入长期应付款，并于2017年末按照年化收益率计提利息支出人民币252,301.71元。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,900,000.00		1,200,000.00	3,700,000.00	
合计	4,900,000.00		1,200,000.00	3,700,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
*信息化集成管理系统项目（赛象科技）	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
激光导航机器人关键技术研究及产业化（广州井源）	750,000.00						750,000.00	与收益相关
激光导航机器人关键技术研究及产业化（广州井源）	900,000.00			600,000.00			300,000.00	与收益相关
激光导航机器人关键技术研究及产业化配套补助（广州井源）	450,000.00						450,000.00	与收益相关
关于激光导航机器人关键技术研究及产业化拨款（广州井源）	600,000.00			600,000.00			0.00	与收益相关
AGV 车载控制系统研究与应用（广州井源）	700,000.00						700,000.00	与收益相关

合计	4,900,000.00			1,200,000.00			3,700,000.00	--
----	--------------	--	--	--------------	--	--	--------------	----

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	588,615,750.00						588,615,750.00

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	409,534,611.09			409,534,611.09
其他资本公积	15,040,281.76			15,040,281.76
合计	424,574,892.85			424,574,892.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,194.80	-8,594.67			-8,594.67		-3,399.87
外币财务报表折算差额	5,194.80	-8,594.67			-8,594.67		-3,399.87
其他综合收益合计	5,194.80	-8,594.67			-8,594.67		-3,399.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,695,541.63			65,695,541.63
合计	65,695,541.63			65,695,541.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	135,436,302.47	121,174,365.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,339,863.57	14,495,738.79
减：提取法定盈余公积		233,801.64
本期分配现金股利	5,886,157.50	
期末未分配利润	101,210,281.40	135,436,302.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,835,668.97	97,287,006.09	175,028,490.48	97,998,053.10
其他业务	126,954.57	3,872.20	2,034,545.44	721,958.42
合计	141,962,623.54	97,290,878.29	177,063,035.92	98,720,011.52

### 36、利息收入及支出、手续费及佣金收入及支出

#### (1) 利息收入及支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	0.00	2,621,444.60
—存放同业	0.00	1,529,746.49
—存放中央银行	0	0
—发放贷款及垫款	0.00	1,091,698.11
其中：公司贷款和垫款	0.00	1,091,698.11
个人贷款及垫款	0.00	0.00



利息支出	0.00	0.00
—吸收存款	0.00	0.00
—转贴现	0.00	0.00
—再贴现	0.00	0.00
利息净收入	0.00	2,621,444.60

## (2) 手续费及佣金收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	0.00	0.00
—票据承兑手续费收入	0.00	0.00
—委托贷款手续费收入	0.00	0.00
—保函手续费收入	0.00	0.00
—其他手续费收入	0.00	0.00
—咨询业务收入	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	3,302.86
—结算手续费支出	0.00	3,302.86
手续费及佣金净收入	0.00	3,302.86

## 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,521,699.93	52,472.87
教育费附加	1,080,565.78	20,637.07
房产税	871,961.66	870,273.12
土地使用税	121,741.66	121,741.66
车船使用税	12,317.56	8,099.92
印花税	99,358.11	85,889.33
地方教育费附加	720,377.18	16,060.48
合计	5,428,021.88	1,175,174.45

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,038,280.64	2,789,391.31
产品运输费	1,892,126.63	986,786.06
产品包装费	1,557,995.11	2,126,138.41
销售服务费	4,442,095.91	362,926.53
售后维修费	2,515,008.57	4,307,125.05
差旅费	2,148,541.54	2,617,967.78
委外安装调试	3,010,988.74	
其他	2,412,211.36	7,337,261.28
合计	20,017,248.50	20,527,596.42

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	15,495,878.22	17,755,467.96
工资	13,397,400.87	9,243,059.41
差旅费	1,746,351.70	965,702.18
办公费	2,760,365.21	2,650,055.35
业务招待费	799,209.94	495,848.57
交通费	758,793.38	764,696.08
税金	198.14	868.31
折旧费	2,939,546.61	4,272,160.24
社会保险费	979,264.56	859,441.81
福利费	1,606,511.86	1,144,339.04
安保环卫费	1,255,830.20	993,210.16
其他	3,024,823.64	1,798,738.69
中介费	1,180,494.27	990,945.19
合计	45,944,668.60	41,934,532.99

其他说明：

**40、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	332,692.97	552,902.01
减：利息收入	1,842,265.21	-1,021,658.45
汇兑损益	580,252.58	5,710,623.50
加：其他	296,812.40	563,881.89
合计	-632,507.26	5,805,748.95

其他说明：

**41、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,682,021.97	19,003,155.48
二、存货跌价损失	-646,439.09	0.00
合计	10,035,582.88	19,003,155.48

其他说明：

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,562,006.26	-2,618,357.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,665,787.45	0.00
合计	103,781.19	-2,618,357.81

其他说明：

**43、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	74,790.25	25,170.42
合计	74,790.25	25,170.42

**44、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税税费返还	2,305,427.86	
其他政府补助	3,830,000.00	
合计	6,135,427.86	

#### 45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	831,653.00	3,456,575.00	831,653.00
其他	83,356.52	50,770,217.06	83,356.52
合计	915,009.52	54,226,792.06	915,009.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
妇联 先进妇 女组织奖励 金	天津滨海高 新区管委会 财务管理中 心	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相关
院士专家工 作站补贴	天津市科学 技术协会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
收到 2015 年 度南沙区通 过高新复审 认定奖励经 费	广州市南沙 区财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
收到广州市 科技创新委 员会 2016 年 广州市企业 研发经费后 补助专项资 金	广州市财政 局国库支付 分局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		39,200.00	与收益相关
收到专利补	广州市南沙	补助	因研究开发、	否	否		475.00	与收益相关

贴	区财政局		技术更新及改造等获得的补助					
收到广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项资金	广州市南沙区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,200.00	与收益相关
收到 2016 年广东省企业研发经费后补助专项资金	广州市南沙区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		305,500.00	与收益相关
收到总部经济补助款	广州南沙开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,270,000.00	与收益相关
收到 2016 申报的科技信贷贴息补贴	广州市财政局国库支付分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		71,200.00	与收益相关
收到《广州市科技创新委员会面向柔性自动化装配的发动机装配 AGV 研发》验收通过后补助款	广州市财政局国库支付分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
收广东省财政厅关于下达 2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息)款/粤商务贸函[2018]46 号	广州市财政局国库支付分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	286,493.00		与收益相关
*知识产权政府补贴(赛象科技)	高新区管委会财务管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	50,000.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
*发明专利授权补贴(赛象科技)	高新区管委会财务管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	16,500.00		
*发明专利维持补贴(赛象科技)	高新区管委会财务管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,360.00		与收益相关
*高新区2017年外贸出口保稳促增奖励资金(赛象科技)	高新区管委会财务管理中心	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	319,300.00		与收益相关
2016年度首次获批国家高新技术企业奖励金(赛象自动化公司)	高新区管委会财务管理中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	150,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	831,653.00	3,456,575.00	--

其他说明:

#### 46、营业外支出

单位: 元

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
对外捐赠	2,000.00	100,000.00	2,000.00
其他	192,519.32	5,001.61	192,519.32
合计	194,519.32	105,001.61	194,519.32

其他说明:

## 47、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	443,203.94	-508,160.99
递延所得税费用	-1,626,845.54	-1,401,353.55
合计	-1,183,641.60	-1,909,514.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-28,636,968.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,295,545.28
子公司适用不同税率的影响	250,446.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-169,767.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	185,033.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,846,191.98
所得税费用	-1,183,641.60

其他说明

## 48、其他综合收益

详见附注附注 32。

## 49、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入款(除税收返还款)	3,351,632.01	3,456,575.00
收到的往来款	43,963,697.89	110,580,186.15
收到的利息	1,556,165.58	11,048,580.33
其它	250,165.01	943,415.61
合计	49,121,660.49	126,028,757.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	14,647,657.19	28,549,126.78
支付的销售费用	15,214,289.29	17,398,905.00
支付的管理费用	15,288,652.69	11,063,227.78
其他	2,010,975.40	1,444,052.99
合计	47,161,574.57	58,455,312.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开办费	0.00	171,088.00
合计	0.00	171,088.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	8,499,730.57	0.00
合计	8,499,730.57	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
银承保证金	1,151,075.17	0.00
合计	1,151,075.17	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-27,453,326.93	45,953,075.45
加：资产减值准备	10,035,582.88	19,003,155.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,278,774.41	7,295,198.20
无形资产摊销	3,198,714.46	2,496,688.06
长期待摊费用摊销	-43,848.77	67,917.24
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）		-49,786.00
财务费用（收益以“-”号填列）	944,145.41	4,040,256.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,781.19	1,910,151.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,125,799.83	-1,228,103.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-173,250.00	-173,250.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,627,948.68	-51,872,023.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,432,535.24	152,544,072.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,052,073.04	-102,574,335.02
经营活动产生的现金流量净额	-12,451,200.44	77,413,017.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	274,398,933.47	263,439,233.61
减：现金的期初余额	270,532,996.30	280,186,949.57
现金及现金等价物净增加额	3,865,937.17	-16,747,715.96

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	274,398,933.47	270,532,996.30
其中：库存现金	134,714.18	129,380.47
可随时用于支付的银行存款	274,264,219.29	270,403,615.83
三、期末现金及现金等价物余额	274,398,933.47	270,532,996.30

其他说明：

**51、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,224,474.81	1、受限制的银行存款为本公司申请的信息化集成管理系统项目收到的政府补助款，资金受到限制，需要于验收通过后方可使用。2、银承保证金及保函保证金
合计	3,224,474.81	--

其他说明：

**52、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	119,819,660.75
其中：美元	18,001,493.50	6.6166	119,108,681.88
欧元	6,614.77	7.6515	50,612.91
泰铢	3,305,395.78	0.1998	660,365.96
应收账款	--	--	117,045,148.81
其中：美元	16,465,919.45	6.6166	108,948,402.60
欧元	1,058,190.71	7.6515	8,096,746.21

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

2017年6月8日本公司全资子公司广州市井源机电设备有限公司董事会通过决议，注册成立泰国全资子公司，公司名为井源机器人（泰国）有限公司，注册资本1300万元泰铢，实际出资400万元泰铢（折约人民币80万元）。主要经营地：泰国。记账本位币：泰铢。主要经营范围：机械设备制造。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期未发生合并范围变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津赛象机电工程有限公司	天津	天津	机电设备安装；机电一体化、技术开发、咨询、销售、服务转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务	100.00%	0.00%	设立
天津赛象工业自动化技术有限公司	天津	天津	机电一体化，电子与信息技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、工业自动化控制设备、机械设备批发兼零售；计算机软件制作	100.00%	0.00%	设立
赛象信诚国际融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。	75.00%	0.00%	设立
天津赛象融通小额贷款有限公司	天津	天津	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让、贷款项下的结算以及与小额贷款相关的咨询业务	50.00%	0.00%	设立
天津赛象商业保理有限公司	天津	天津	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；与公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；相关咨询服务。	100.00%	0.00%	设立
辰云（天津）信息技术有限公司	天津	天津	电子信息、机电一体化技术及产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、文化用品、机械设备批发兼零售。（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）	100.00%	0.00%	设立

广州市井源机电设备有限公司	广州	广州	工业机器人制造;软件开发;软件零售;连续搬运设备制造;电气机械设备销售;机电设备安装服务;通用设备修理;机械工程设计服务;专用设备修理;技术进出口;通用机械设备销售;安全检查仪器的制造;集成电路设计;金属切割及焊接设备制造;机械技术开发服务;具有独立功能专用机械制造;机械零部件加工;电气设备零售;软件批发;软件服务;货物进出口(专营专控商品除外)	76.07%	0.00%	设立
广州麦科仕机械有限公司	广州	广州	连续搬运设备制造;工业机器人制造;软件开发;软件零售;机电设备安装服务;通信系统工程服务;通用机械设备零售;物料搬运设备零部件制造;机械零部件加工	0.00%	51.00%	收购
天津赛象机械制造有限公司	天津	天津	机械设备制造;批发和零售业。(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)	100.00%	0.00%	设立
井源机器人(泰国)有限公司	泰国	泰国	机械设备制造	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

\*本公司持有天津赛象融通小额贷款有限公司50%股权,通过派出董事会多数成员和管理层来主导该公司的相关活动,对该公司实施控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津赛象融通小额贷款有限公司	50.00%	766,493.43		55,775,828.99
赛象信诚国际融资租赁有限公司	25.00%	84,374.46		38,607,175.17
广州市井源机电设备有限公司	23.93%	4,629.25		24,798,770.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津赛象融通小额贷款有限公司	98,060,770.71	13,750,000.00	111,810,770.71	259,112.73	0.00	259,112.73	96,594,270.30	13,750,000.00	110,344,270.30	325,599.18	0.00	325,599.18
天津赛象信诚国际融资租赁有限公司	63,343,068.21	8,036,573.90	71,379,642.11	7,730,097.48	0.00	7,730,097.48	63,125,275.45	8,046,203.10	71,171,478.55	7,859,431.77	0.00	7,859,431.77
广州市井源机电设备有限公司	134,284,911.99	15,919,469.12	150,204,381.11	32,812,036.97	21,852,301.71	54,664,338.68	142,377,778.87	14,411,285.13	156,789,064.00	38,238,509.66	23,052,301.71	61,290,811.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津赛象融通小额贷款有限公司	0.00	1,532,986.86	1,532,986.86	-609,465.63	2,621,444.60	1,243,740.71	1,243,740.71	11,916,417.76
天津赛象信诚国际融资租赁有限公司	0.00	337,497.85	337,497.85	-224,509.02	0.00	42,186.91	42,186.91	390,371.78
广州市井源机电设备有限公司	12,704,689.94	50,384.47	50,384.47	5,180,672.36	28,866,367.43	-3,327,988.54	-3,327,988.54	-11,568,504.75

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,072,283.29	63,634,289.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,562,006.26	-997,721.90
--综合收益总额	-2,562,006.26	-997,721.90

其他说明

## 3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

截止2018年06月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额：35.57%。（2017年：33.49%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

### (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融资产:						
货币资金	285,354,188.03	285,354,188.03	285,354,188.03	---	---	---
应收账款	374,563,744.42	528,716,768.89	528,716,768.89	---	---	---
金融资产小计	659,917,932.45	814,070,956.92	814,070,956.92	---	---	---
金融负债:						
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	---	---	---
应付账款	106,490,367.36	106,490,367.36	93,072,004.69	2,514,532.81	1,396,212.26	9,507,617.60
金融负债小计	119,490,367.36	119,490,367.36	106,072,004.69	2,514,532.81	1,396,212.26	9,507,617.60

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融资产:						
货币资金	295,628,282.91	295,628,282.91	295,628,282.91	---	---	---
应收账款	388,859,216.38	531,769,834.98	531,769,834.98	---	---	---
金融资产小计	684,487,499.29	827,398,117.89	827,398,117.89	---	---	---
金融负债:						
短期借款	13,400,000.00	13,400,000.00	13,400,000.00	---	---	---
应付账款	107,781,992.10	107,781,992.10	88,988,461.44	7,856,354.99	3,540,316.76	7,396,858.91
金融负债小计	121,181,992.10	121,181,992.10	102,388,461.44	7,856,354.99	3,540,316.76	7,396,858.91

### (三) 市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	瑞典克朗	其他币种	合计
外币金融资产:					
货币资金	119,108,681.88	50,612.91	--	660,365.96	119,819,660.75
应收账款	108,948,402.60	8,096,746.21	--	--	117,045,148.81
小计	228,057,084.48	8,147,359.12	--	660,365.96	236,864,809.56
外币金融负债:					
短期借款	--	--	--	--	--
应付账款	0.04	627,325.50	--	--	627,325.54
小计	0.04	627,325.50	--	--	627,325.54

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	瑞典克朗	其他币种	合计
外币金融资产：					
货币资金	138,826,772.36	1,836,655.55	---	115.06	140,663,542.97
应收账款	107,957,801.81	7,836,869.73	---	---	115,794,671.54
小计	246,784,574.17	9,673,525.28	---	115.06	256,458,214.51
外币金融负债：					
短期借款	---	---	---	---	---
应付账款	0.19	806,815.61	8,362,955.59	---	9,169,771.39
小计	0.19	806,815.61	8,362,955.59	---	9,169,771.39

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。

## 3、价格风险

目前市场竞争日趋激烈，公司产品也会面临降价的风险，但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化设计结构，降低采购成本等措施规避该风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### （一）以公允价值计量的金融工具

截至2018年6月30日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

### （二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、投资理财。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津赛象创业投资有限责任公司	天津市	创业投资；代理其他创业投资企业等机构和个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	3000	32.15%	32.15%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：天津赛象创业投资有限责任公司，原名天津市橡塑机械研究所有限公司，



1994 年设立时主要从事子午线轮胎成套设备的设计与开发，先后申请了多项专利技术。1995 年 2 月 16 日，赛象科技前身天津市橡塑机械联合有限公司成立，橡塑机械研究所主要为天津市橡塑机械联合有限公司提供研发设计服务。

2000 年 11 月 16 日，天津市橡塑机械联合有限公司整体变更为天津橡塑机械股份有限公司，同年 12 月更名为天津赛象科技股份有限公司。至此，赛象科技已经形成了专业齐全的研发部门，可以独立承担产品的研发工作，橡塑机械研究所的主营业务由子午线轮胎成套设备的设计与开发向投资业务转移。2013 年 3 月，天津市橡塑机械研究有限公司更名为天津赛象创业投资有限责任公司，经营范围变更为以创业投资为主。截至 2018 年 06 月 30 日，天津赛象创业投资有限责任公司除拥有赛象酒店房产、赛象科技、天津甬金通达投资有限公司、天津赛象融通小额贷款有限公司的股权之外未从事实际的生产经营活动。

本企业最终控制方是张建浩。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
廊坊智通机器人系统有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张晓辰	董事长
张建浩	董事长家庭成员
天津甬金通达投资有限公司	同一控股股东
天津赛象酒店有限公司	董事长家庭成员控制的公司
天津逸云动力网络科技有限公司	董事长及其家庭成员控制的公司
天津市鹰泰利安康医疗科技有限责任公司	董事长及其家庭成员控制的公司
TST Holding Cooperatief U.A.	同一控股股东
TST Europe B.V.	同一控股股东
ATAB AUTOMATIONSTEKNIK AB	孙公司股东
天津壹云国际贸易有限公司	董事长家庭成员控制的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津赛象酒店有限公司	会议费、业务招待费	411,056.01	1,000,000.00	否	255,188.42
TST Europe B.V.	进口原材料	7,297,812.32	4,000,000.00	是	13,285,248.33
天津壹云国际贸易有限公司	进口原材料	115,865.55	26,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津赛象创业投资有限责任公司	办公场所	0.00	17,380.95

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

## 关联租赁情况说明

天津赛象创业投资有限责任公司租赁本公司综合楼二楼为其办公场所，根据市场价格，租金为每日1元/平方米，由于报告期内《房屋租赁合同》租赁到期，重新签订房屋租赁合同，支付方式改为按年支付，故本报告期租赁费为零。

以上日常关联交易为公司正常经营所需，交易发生金额及占比均很小，不存在对公司独立性的影响，也不存在对关联方的依赖。

**(4) 关联担保情况**

## 本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市井源机电设备有限公司	50,000,000.00	2015年10月28日	2020年12月31日	否
广州市井源机电设备有限公司	12,189,747.50	2017年01月25日	2020年01月24日	否

## 本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

## 关联担保情况说明

2015年5月11日，本公司第五届董事会第二十四次会议审议并通过了公司《关于为子公司提供担保的议案》，本公司为控股子公司广州市井源机电设备有限公司向银行申请综合授信，编号为GSXZ476782015075的《授信业务总协议》提供担保，担保额度共计不超过5000万人民币。保证期间为《授信业务总协议》及单项协议确定的主债权发生期间届满之日起两年，其中《授信业务总协议》有效期限为自生效之日起至2020年12月31日止。2015年10月28日，本公司与子公司广州市井源机电设备有限公司签署同意函，并与中国银行广州番禺支行签订编号为GBZ476780120150210的《最高额保证合同》，本公司为广州市井源机电设备有限公司5000万元授信提供担保。

公司在2017年1月24日召开的第六届董事会第七次会议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，投资方广州市广永国有资产经营有限公司（以下简称“广永公司”）与本公司、本公司控制子公司广州市井源机电设备有限公司（以下简称“广州井源”）及广州井源其他全体股东签订《股权投资协议》、《股权回购协议书》，投资方广州市广永国有资产经营有限公司对广州井源增资扩股，投资总额1940万元，于2017年分期收到投资款。本公司按58.45%的比例对广永公司本次全部出资额及利息（以全部出资额为基数按照2.5%/年计算）总额提供连带责任保证担保，担保金额为1,218.97475万元。广州井源其他股东（除法律法规或政府文件等规定不能提供担保的企业除外）按41.55%的比例对广永公司本次全部出资额及利息（以全部出资额为基数按照2.5%/年计算）总额提供保证担保，担保总额为866.52525万元，广州井源现有股东股权比例的变化不影响协议的执行。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TST Europe B.V.	0.00	0.00	456,087.16	0.00
其他应收款	周正军	0.00	0.00	1,800,000.00	90,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	TST Europe B.V.	0.00	952,629.13

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (一) 担保事项

2014年7月，公司为山东万鑫轮胎有限公司（以下简称山东万鑫）向公司购买成型机等子午线轮胎关键设备向平安银行申请设备按揭贷款2011万元用于支付公司货款，公司同意承担不超过2011万元的设备按揭贷款回购担保责任，期限两年，山东万鑫按揭贷款还款期内，如山东万鑫违约，平安银行要求公司回购时，公司同意回购债权及相应设备抵押权。由公司与平安银行、山东万鑫签署《机器设备按揭贷款业务回

购协议》（三方协议）。在山东万鑫向平安银行存入201.1万元保证金的条件下，同时，公司所售产品交付后由山东万鑫办理动产抵押给平安银行。山东同济万鑫集团有限公司、山东万鑫的法定代表人共同为公司提供全额反担保并与公司签署《保证反担保合同》。截至2018年06月30日，已累计偿还本金1,908.43万元，公司担保余额为102.57万元。

2014年8月，中节能（天津）融资租赁有限公司向公司购买包括压出生产线、挤出机、内衬层生产线等子午线轮胎关键设备4450万元，公司为山东福泰尔轮胎有限公司（以下简称山东福泰尔）向中节能（天津）融资租赁有限公司融资租赁上述价值4450万元的设备提供回购担保，担保金额3,708.89万元（总租金为4,954.89万元扣除890万元首付款及356万元保证金）。担保期限三年。同年12月因降息原因，担保金额调整为3,698.28万元。山东福泰尔的关联法人广饶县建宇新型建材有限公司、广饶县煜立化工有限公司及实际控制人徐呈欣及其财产共有人宋丽萍签订了反担保保证合同，约定其对本公司本次提供的回购担保提供无限连带责任保证反担保。2015年6月，因融资租赁资产所有权转移，上述回购担保被担保人变更为赛象信诚国际融资租赁有限公司，截至2018年06月30日，公司担保余额为3,139.42万元。

2016年12月，投资方广州市广永国有资产经营有限公司（以下简称“广永公司”）与本公司、本公司控制子公司广州市井源机电设备有限公司（以下简称“广州井源”）及广州井源其他全体股东签订《股权投资协议》、《股权回购协议书》，投资方广州市广永国有资产经营有限公司对广州井源增资扩股，投资总额1940万元，于2017年分期收到投资款。本公司按58.45%的比例对广永公司本次全部出资额及利息（以全部出资额为基数按照2.5%/年计算）总额提供连带责任保证担保，担保金额为1218.97475万元。广州井源其他股东（除法律法规或政府文件等规定不能提供担保的企业除外）按41.55%的比例对广永公司本次全部出资额及利息（以全部出资额为基数按照2.5%/年计算）总额提供保证担保，担保总额为866.52525万元，广州井源现有股东股权比例的变化不影响协议的执行。

## （二）保理事项

2015年3月31日至2015年4月1日期间，公司分别与债务人山东福泰尔轮胎有限公司的6名供应商签订了无追索权的国内应收账款商业保理协议，其中：胜利油田北海化工有限责任公司保理业务本金805,510.00元，山东贝斯特化工有限公司保理业务本金3,340,138.45元，临沂福顺化工有限公司保理业务本金1,403,981.17元，青岛荣格国际贸易有限公司保理业务本金3,981,960.00元，山东胜通钢帘线有限公司保理业务本金9,650,541.73元，青岛煜诚丰国际贸易有限公司保理业务本金10,817,868.65元，保理业务总额为30,000,000.00元。截止2018年06月30日，上述保理业务本金尚未收回。

（三）除上述事项外，截至2018年06月30日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,203,326.32	100.00%	118,071,024.89	29.00%	289,132,301.43	399,652,661.84	100.00%	106,812,320.32	26.73%	292,840,341.52
合计	407,203,326.32	100.00%	118,071,024.89	29.00%	289,132,301.43	399,652,661.84	100.00%	106,812,320.32	26.73%	292,840,341.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内(含1年)	132,683,916.37	6,634,195.82	5.00%
1年以内小计	132,683,916.37	6,634,195.82	5.00%
1至2年	86,379,730.15	8,637,973.02	10.00%
2至3年	93,470,756.91	28,041,227.07	30.00%
3年以上	89,047,060.65	71,237,647.88	80.00%
合计	401,581,464.08	114,551,043.79	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收款项	3,519,981.10	3,519,981.10	100.00%
应收子公司款项	2,101,881.14	0.00	0.00%
合计	5,621,862.24	3,519,981.10	62.61%

确定该组合依据的说明:

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,353,024.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	94,032.35
合计	94,032.35

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	75,927,522.56	18.65%	4,804,655.40
第二名	46,964,000.00	11.53%	9,008,174.22
第三名	21,186,432.77	5.20%	6,309,511.65
第四名	18,779,740.01	4.61%	15,014,826.51
第五名	17,879,488.26	4.39%	14,303,590.61
合计	180,737,183.60	44.38%	49,440,758.39

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,502,503.81	100.00%	1,085,597.88	16.70%	5,416,905.93	5,159,421.17	100.00%	1,810,509.83	35.09%	3,348,911.34
合计	6,502,503.81	100.00%	1,085,597.88	16.70%	5,416,905.93	5,159,421.17	100.00%	1,810,509.83	35.09%	3,348,911.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	5,086,573.05	254,328.65	5.00%
1 年以内小计	5,086,573.05	254,328.65	5.00%
1 至 2 年	143,340.00	14,334.00	5.00%
2 至 3 年	15,274.76	4,582.43	10.00%
3 年以上	724,816.00	579,852.80	30.00%
3 至 4 年			80.00%
合计	5,970,003.81	853,097.88	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的其他应收款	232,500.00	232,500.00	100.00%
应收子公司款项	300,000.00		0.00%
合计	532,500.00	232,500.00	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-724,911.95 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明:

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	311,800.00	2,150,343.49
员工备用金	4,152,633.61	2,924,531.95
往来款	2,038,070.20	84,545.73

合计	6,502,503.81	5,159,421.17
----	--------------	--------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	海关保证金	1,732,471.23	1 年以内	26.64%	86,623.56
第二名	设备款	1,207,402.50	1 年以内	18.57%	60,370.13
第三名	社会保险费	609,848.69	1 年以内	9.38%	30,492.43
第四名	往来款	277,136.00	3 年以上	4.26%	221,708.80
第五名	往来款	228,055.00	3 年以上	3.51%	182,444.00
合计	--	4,054,913.42	--	62.36%	581,638.92

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	408,893,759.61	77,215,135.97	331,678,623.64	403,893,759.61	77,215,135.97	326,678,623.64
对联营、合营企业投资	61,072,283.29	0.00	61,072,283.29	63,634,289.55	0.00	63,634,289.55
合计	469,966,042.90	77,215,135.97	392,750,906.93	467,528,049.16	77,215,135.97	390,312,913.19

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津赛象机电工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
天津赛象工业自动化技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
天津赛象融通小额贷款有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
赛象信诚国际融资租赁有限公司	45,816,500.00			45,816,500.00		

天津赛象商业保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
辰云(天津)信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州市井源机电设备有限公司	192,077,259.61			192,077,259.61		77,215,135.97
天津赛象机械制造有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	403,893,759.61	5,000,000.00		408,893,759.61		77,215,135.97

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
廊坊智通 机器人系 统有限公 司	63,634,28 9.55			-2,562,00 6.26						61,072,28 3.29	
小计	63,634,28 9.55			-2,562,00 6.26						61,072,28 3.29	
合计	63,634,28 9.55			-2,562,00 6.26						61,072,28 3.29	0.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,903,138.07	89,983,097.82	146,826,480.24	78,760,041.48
其他业务	126,954.57	3,872.20	35,064.22	2,637.57
合计	126,030,092.64	89,986,970.02	146,861,544.46	78,762,679.05

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,562,006.26	-2,618,357.81
合计	-2,562,006.26	-2,618,357.81

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	74,790.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,661,653.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,665,787.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,162.80	
减：所得税影响额	1,298,818.79	
少数股东权益影响额	1,714,075.24	
合计	4,278,173.87	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.37%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.72%	-0.06	-0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

公司在董事会办公室、深圳证券交易所置备有完整、齐备的下列文件：

- （一）载有公司负责人张晓辰先生、主管会计工作负责人焦君涵女士、会计机构负责人运乃云女士，签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

天津赛象科技股份有限公司  
董事长：张晓辰  
2018 年 8 月 29 日