

广州弘亚数控机械股份有限公司

Guangzhou KDT Machinery Co.,Ltd.

2019 年半年度报告



2019 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。

公司负责人李茂洪、主管会计工作负责人许丽君及会计机构负责人(会计主管人员)罗青声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意投资风险。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 公司债相关情况	33
第十节 财务报告	34
第十一节 备查文件目录	146

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、弘亚数控	指	广州弘亚数控机械股份有限公司
成都弘林	指	成都弘林机械有限公司，公司控股子公司
香港弘亚	指	弘亚数控（香港）有限公司，公司全资子公司
玛斯特智能	指	广州玛斯特智能装备有限公司，公司全资子公司
亚冠精密	指	广州亚冠精密制造有限公司，公司全资子公司
广州王石	指	广州王石软件技术有限公司，公司控股子公司
锐弘机电	指	广州锐弘机电设备有限公司，公司参股子公司
赛志系统	指	广州赛志系统科技有限公司，公司参股子公司
普瑞特机械	指	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司，公司参股子公司
MUTI 2	指	MUTI 2 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MUTI 3	指	MUTI 3 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MASTERWOOD	指	MASTERWOOD S.P.A.，香港弘亚全资子公司
TEA	指	TEA S.P.A.，MASTERWOOD 控股子公司
ATIS	指	A.T.I.S. S.R.L.，TEA 全资子公司
TECNOS	指	TECNOS G.A. - S.R.L.，MASTERWOOD 全资子公司
封边机	指	用于对板式家具部件边缘进行封帖的加工设备，是板式家具机械的主要品种之一
裁板锯	指	用于将人造板材纵剖、横截的开料设备，是板式家具机械的主要品种之一，包括数控裁板锯、往复式裁板锯和精密裁板锯
数控钻	指	指木材工件的柔性钻孔设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成钻孔、镗铣等加工功能
多排钻	指	用于对人造板材进行钻孔的专用设备，是板式家具机械的主要品种之一；根据上料的自动化程度，分为自动多排钻和半自动多排钻
自动输送设备	指	用于传输人造板材的专用设备，作为封边机、裁板锯、数控钻等板式家具机械的单机配套设备，或作为自动化生产线联结设备，实现自动上料、下料、转向、输送等功能
加工中心	指	木工加工中心的简称，指木材工件的柔性加工设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成镗铣、钻孔、异型切割、开槽开榫等多种加工功能，适用于板式家具或实木家具的多样化工件加工
配件	指	装配机械的零部件，或损坏后重新安装上的零部件

自动化生产线	指	通过传送设备和控制设备将一组自动板式家具机械和辅助设备按照工艺顺序联结起来，自动完成产品全部或部分制造过程的生产系统
--------	---	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	弘亚数控	股票代码	002833
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州弘亚数控机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	弘亚数控		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou KDT Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	李茂洪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫晨晓	颜复海
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号
电话	020-82003900	020-82003900
传真	020-82003900	020-82003900
电子信箱	investor@kdtmac.com	investor@kdtmac.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 2018 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 2018 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）	657,097,508.37	608,665,170.18	7.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,643,519.55	163,932,038.71	1.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	138,966,300.16	138,955,937.20	0.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,969,128.07	155,931,299.99	-14.08%
基本每股收益（元/股）	1.22	1.21	0.83%
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.21	0.83%
加权平均净资产收益率	13.50%	16.07%	-2.57%
	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）	1,601,300,430.24	1,490,200,545.83	7.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,254,407,504.70	1,157,519,573.50	8.37%

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：人民币元

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）	-235,723.65	
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）	11,129,675.63	
委托他人投资或管理资产的损益	20,463,810.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金	236,773.59	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,624.11	
减：所得税影响额	4,760,646.72	
少数股东权益影响额（税后）	106,045.94	
合计	26,677,219.39	--

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、主要业务

公司为装备制造行业企业，专业从事板式家具机械专用设备研发、设计、生产和销售。公司自设立以来定位于从事高端板式家具生产装备的整机及机械构造设计、数控技术研发、整机总装与软件系统集成以及提供数控化、信息化家具生产线的整体解决方案。

2、主要产品及其用途

公司提供多系列数控板式家具机械设备和成套自动化生产线解决方案，主要为封边机系列、锯切系列、数控钻系列、加工中心系列及自动化生产设备系列等系列产品。公司产品主要应用于板式家具行业如套房家具、衣柜、橱柜、办公家具、酒店家具等的生产和制造，以及其他涉及人造板加工或使用的领域如木门、木地板的生产以及建筑装饰、会展展示、车船生产中所用人造板材的加工等。

公司坚持以市场为导向的技术创新，致力于为家具厂商提供更智能、自动化程度更高的生产设备。数控产品类型逐渐丰富，推出的智能封边机、双推手数控裁板锯、数控多排钻、六面数控钻等数控新产品已得到市场高度认可。

3、经营模式

公司专业从事板式家具机械专用设备研发、生产和销售。

(1) 在研发环节，公司作为国内板式家具机械行业科技创新型代表企业，专注于板式家具机械设备自动化与数控化的研发创新与设计优化。公司凭借独立完整的产品研发体系和研发创新能力，对每一型号产品的机械结构、电气系统、控制系统、操作软件进行团队化综合设计，采用先进的刚性和振动数值模拟、3D设计动作模拟、软件仿真等设计工具，确保产品的研发和加工质量、效率及长期运行稳定性，做到技术上完全自主。

(2) 在采购环节，公司的原材料采购以成品零部件为主，采购方式有外购、外协两种方式。对于产品组装所需的标准零部件，公司主要根据生产和备货需要向供应商或从市场直接采购；对于产品组装所需的非标准零部件，公司主要通过外协加工的方式进行采购。公司负责非标准零部件的技术研发和图纸设计并提供开模，而将加工环节委托外协供应商完成，以充分借助珠江三角洲地区的机加工优势，降低产品的制造成本。为保障公司外协零部件的加工质量和技术保密，公司与主要的外协供应商签订了框架性供货合同，建立了稳定的合作关系以便进行管理。

(3) 在生产环节，主要是对板式家具机械设备总成、整机的组装和调试，对外协非标准零部件和外购标准零部件进行模块化组装、调试，通过装配的有序、高效运作保障产品品质。公司不断完善各装配工序的作业指导和检验标准等工艺文件，开发各关键装配环节的装配工装、检验工装及自动检测软件，对现场装配员工的逐级全面培训，形成了高周转率、高可靠、品质可追溯的现代化装配调试技术能力。

(4) 在销售环节，公司产品销售以经销为主，依托木工机械行业成熟的经销商体系。

公司在国内外市场主要通过经销商向终端客户销售产品，少量产品直接销售给终端客户。

公司产品销售以经销模式为主，主要是基于售后服务质量和控制管理成本两方面考虑。公司专注于技术研发、生产和经销商体系建设，将销售力量主要投入到经销商体系的建设和维护，充分利用了专业经销商的客户资源、售后服务能力和服务及时性优势，有机地实现了售后服务质量和控制销售费用的两方面目标，通过与经销商多年的合作，公司与经销商建立了稳定良好的合作关系，通过发挥国内外经销商销售网络和地域优势，不断开发潜在客户，提高了公司产品的市场覆盖面和知名度，有利于公司品牌的建设和推广。

4、行业地位

公司作为国内板式家具机械行业中代表性企业，截止目前，公司取得了54项专利授权和33项计算机软件著作权，积极参与相关国家标准和行业标准的起草制订工作，公司主持起草的《板式家具板件加工生产线验收通则》于2017年11月1日由国

家标准管理委员会发布，这也是全国第一项板式家具机械行业生产线国家标准。此外受全国人造板机械标准化技术委员会委托作为起草单位参与制修订直线封边机、数控裁板机、单面推台裁板锯和多排钻孔机等4项国家林业行业标准。通过参与相关标准的制订，体现了公司领先的核心技术优势，进一步提升公司行业影响力，在市场竞争中树立良好的企业形象，促进行业技术水平共同发展。

公司构建了较具竞争力的经营模式。公司采用较合理的人员规模和较高的管理效率，聚焦新产品研发、整机组装和市场推广，持续提升公司产品使用功能、加工精度、质量稳定等各项指标，不断提高产品的综合竞争力；公司对产业链上游主要通过市场外购标准零部件和控制非标准关键零部件的自行研发设计并委托外协加工模式，有效提升公司产能扩张和降低产品的综合采购成本；公司对产业链下游主要通过制度化培训构建经销商体系，在国内主要家具制造市场部署了品牌经销商销售网点，产品终端用户包括索菲亚、全友家私、好莱客衣柜、尚品宅配、皮阿诺、卡诺亚衣柜、百得胜整体衣柜、黎明家具、博洛尼整体家装等知名家具企业，同时在国外市场亦部署了经销商，销售网点已覆盖了意大利、澳大利亚、俄罗斯、乌克兰等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区。

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	本期投资参股普瑞特机械。
固定资产	本期收购亚冠精密，合并其不动产。
无形资产	本期新设全资子公司玛斯特智能取得国有土地使用权。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
MASTERWOOD S.P.A.	收购	本期末总资产折算人民币 140,444,638.75 元	意大利	家具机械研发、生产、销售	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	本期实现净利润折算人民币 -4,004,372.86 元	10.97%	否
其他情况说明	2019 年 5 月，香港弘亚以 500.09 万欧元的交易价格收购 MASTERWOOD 剩余 25%股权。MASTERWOOD 成为公司全资子公司。							

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

公司核心竞争力在报告期内未发生变化，具体可参见2018年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入657,097,508.37元，较上年同期增长7.96%；营业利润195,140,455.73元，较上年同期增长0.67%；利润总额195,082,516.40元，较上年同期增长0.28%；实现归属于上市公司股东的净利润165,643,519.55元，较上年同期增长1.04%。

2019年上半年，国内外经济形势复杂严峻，公司积极应对行业及市场变化，管理层围绕年初制定的战略方针，一是苦练内功，专注新产品开发，以创新驱动核心技术能力提升，进一步加强关键岗位人才建设和信息系统建设；二是大力开拓市场，稳定长期、优质客户的合作关系，开发海外市场和大客户资源；三是并购扩规模，公司通过收购亚冠精密，就近取得优质土地资源，另外新设子公司玛斯特智能，成功竞拍国有土地42亩。目前公司产能利用率、产销率已超过100%，以上土地资源将作为公司扩建或新建项目储备用地，公司全力推进工程建设进度，为产能扩张做好准备。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	657,097,508.37	608,665,170.18	7.96%	
营业成本	407,993,966.79	382,016,388.14	6.80%	
销售费用	22,712,048.55	14,091,726.66	61.17%	主要是本期增加合并 MASTERWOOD 2019 年一季度销售费用。
管理费用	32,087,433.59	32,391,554.41	-0.94%	
财务费用	-1,109,748.60	806,428.01	-237.61%	主要是本期利息收入增加所致。
所得税费用	27,110,787.87	27,628,606.04	-1.87%	
研发投入	27,185,115.22	30,536,658.03	-10.98%	
经营活动产生的现金流量净额	133,969,128.07	155,931,299.99	-14.08%	主要是本期 MASTERWOOD 经营活动现金流量净额减少。
投资活动产生的现金流量净额	-68,674,865.44	-106,381,273.31	35.44%	主要是本期理财产品到期赎回较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-33,755,618.03	-25,243,076.42	-33.72%	主要是本期公司回购股份。
现金及现金等价物净增	30,495,136.88	22,705,881.43	34.31%	主要是本期投资活动现

加额				金流入增加。
----	--	--	--	--------

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：人民币元

	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	657,097,508.37	100%	608,665,170.18	100%	7.96%
分行业					
专用设备	652,204,230.81	99.26%	604,787,712.80	99.36%	7.84%
其他业务	4,893,277.56	0.74%	3,877,457.38	0.64%	26.20%
分产品					
封边机	270,256,181.80	41.13%	288,603,685.55	47.42%	-6.36%
加工中心	129,316,974.00	19.68%	86,971,450.48	14.29%	48.69%
数控钻（含多排钻）	126,196,663.14	19.21%	93,156,514.58	15.31%	35.47%
裁板锯	105,819,910.52	16.10%	114,989,577.94	18.89%	-7.97%
自动输送等设备	8,747,523.08	1.33%	10,502,878.94	1.73%	-16.71%
配件	11,866,978.27	1.81%	10,563,605.31	1.74%	12.34%
其他业务	4,893,277.56	0.74%	3,877,457.38	0.64%	26.20%
分地区					
境内地区	469,297,639.62	71.42%	469,802,313.14	77.19%	-0.11%
境外地区	187,799,868.75	28.58%	138,862,857.04	22.81%	35.24%

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：人民币元

	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	652,204,230.81	405,992,317.02	37.75%	7.84%	6.86%	0.57%
分产品						
封边机	270,256,181.80	134,307,089.97	50.30%	-6.36%	-9.48%	1.72%
加工中心	129,316,974.00	97,867,770.31	24.32%	48.69%	53.14%	-2.20%
数控钻（含多排钻）	126,196,663.14	88,602,735.18	29.79%	35.47%	26.73%	4.84%

裁板锯	105,819,910.52	73,442,340.86	30.60%	-7.97%	-13.01%	4.02%
分地区						
境内地区	469,297,639.62	283,551,791.29	39.58%	-0.11%	-3.01%	1.81%
境外地区	187,799,868.75	124,442,175.50	33.74%	35.24%	38.79%	-1.69%

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

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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	21,569,035.16	11.06%	主要是银行理财产品投资收益	是
公允价值变动损益	236,773.59	0.12%		否
营业外收入	740,359.44	0.38%		否
营业外支出	798,298.77	0.41%		否
信用减值损失	-418,425.19	-0.21%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	140,315,997.94	8.76%	48,887,976.66	3.46%	5.30%	本期增加实缴玛斯特智能注册资本金。
应收账款	48,297,987.24	3.02%	48,593,920.81	3.44%	-0.42%	无重大变化。
存货	185,761,449.24	11.60%	158,248,001.39	11.21%	0.39%	无重大变化。
投资性房地产	42,489,415.24	2.65%	42,516,403.67	3.01%	-0.36%	无重大变化。
长期股权投资	29,399,809.06	1.84%	3,328,137.07	0.24%	1.60%	本期参股普瑞特机械所致。
固定资产	302,857,135.66	18.91%	132,144,530.86	9.36%	9.55%	本期合并亚冠精密所致。

在建工程	28,644,476.24	1.79%	17,243,062.21	1.22%	0.57%	无重大变化。
短期借款	10,845,523.30	0.68%	433,985.43	0.03%	0.65%	无重大变化。
长期借款	23,270,221.95	1.45%	21,977,923.75	1.56%	-0.11%	无重大变化。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,966,136.06	236,773.59			3,668,003.41	3,421,777.45	8,449,135.61
4.其他权益工具投资	1,550,951.59		5,988.53				1,544,963.06
金融资产小计	9,517,087.65	236,773.59	5,988.53		3,668,003.41	3,421,777.45	9,994,098.67
上述合计	9,517,087.65	236,773.59	5,988.53		3,668,003.41	3,421,777.45	9,994,098.67
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	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

本报告期，子公司成都弘林将不动产权证书和国有土地使用证抵押给成都农商银行，取得3,000万借款额度，截止报告期末，借款余额为1,000万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
380,074,928.62	142,181,841.41	167.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州亚冠精密制造有限公司	未实际开展业务	收购	179,116,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	尚未投产	完成股权交割	0.00	-470,615.14	否	2019年06月10日	巨潮资讯网，公告编号：2019-043
广州玛斯特智能装备有限公司	家具机械研发、生产、销售	新设	137,216,654.12	100.00%	自有资金	无	50年	家具机械	完成设立	0.00	413,483.62	否	2019年03月02日	巨潮资讯网，公告编号：2019-016
MASTERWOOD S.P.A.	家具机械研发、生产、销售	收购	38,742,274.50	25.00%	自有资金	无	长期	家具机械	完成股权交割	0.00	-4,004,372.86	否		
合计	--	--	355,074,928.62	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,061,504.38	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	5,539,008.	228,516.86		2,253,605.76	968,096.83		7,053,034.6	自有资金

	86						5	
基金	2,427,127.20	8,256.73		1,414,397.65	2,453,680.62		1,396,100.96	自有资金
合计	7,966,136.06	236,773.59	0.00	3,668,003.41	3,421,777.45	0.00	8,449,135.61	--

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

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,726.96
报告期投入募集资金总额	293.01
已累计投入募集资金总额	20,458.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总额为 33,726.96 万元，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司募集资金累计已使用 20,458.97 万元，其中支付发行费用 3,380 万元，投入募集资金投资项目 17,078.97 万元，尚未使用的募集资金余额为 14,820.34 万元（包括银行理财产品收益 1,395.00 万元和专户存款利息收入扣除银行手续费的净额 157.35 万元）。	

（2）募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变更项	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到	项目可行性是否发
-----------	--------	----------	---------	------	----------	----------	----------	----------	------	----------

资金投向	目(含部分变更)	总额	(1)	投入金额	金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益	预计效益	生重大变化
承诺投资项目										
高端数控家具制造装备产业化建设项目	否	15,050	15,050	223.43	5,216.61	34.66%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
高端数控家具制造装备产业化配套建设项目	否	5,325	5,325	41.54	1,862.37	34.97%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
补充营运资金	否	10,000	10,000	28.04	10,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,375	30,375	293.01	17,078.97	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	30,375	30,375	293.01	17,078.97	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、高端数控家具制造装备产业化建设项目由于近年来公司自动化程度更高的产品在产品结构中的占比逐渐提升，包括数控化水平更高的数控裁板锯、五面数控钻孔中心和 2016 年向市场推出的加工中心，因此公司对于项目原计划购置的设备需求发生了变化，出于紧贴市场需求以及公司对板式机械设备技术未来发展趋势的合理预测，结合公司当前新产品的生产需要以及公司未来的研发目标，为进一步提高项目整体实施的效能、提升项目效益，公司决定对本项目设备购置阶段的部分生产和研发设备的类别或型号进行重新选型和论证，以更符合目前公司产品生产和研发工作的需要。鉴于项目设备购置阶段有关设备的选型、订采购和安装等所需周期较长，整体项目实施进度受到影响，为确保项目质量，经审慎研究，公司决定将本项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。 2、高端数控家具制造装备产业化配套建设项目本项目的零部件产品全部为“高端数控家具制造装备产业化建设项目”的整机产品配套，目的是提高公司关键零部件的加工生产能力。本项目所生产的关键零部件不单独对外销售，通过整机产品对外销售实现项目效益。本项目计划建设进度与“高端数控家具制造装备产业化建设项目”同步配套，由于“高端数控家具制造装备产业化建设项目”延期，为提升募集资金的使用效率及项目效益，本项目实施进度相应顺延，经审慎研究，公司决定将本项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	在本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会报字[2017]第 ZA10131 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。2017 年 2 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金 4,963.93 万元，上述募集资金置换已于 2017 年 3 月 27 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司 2019 年 4 月 8 日召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用部分闲置募集资金购买商业银行发行的保本型理财产品，额度不超过人民币 15,000 万元，购买理财产品的额度在董事会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止可以滚动使用。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 148,203,382.16 元，其中：购买保本型理财的金额 146,000,000.00 元，其他尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都弘林机械有限公司	子公司	木材加工机械及其零部件、电气自动化控制设备的生产、销售。	50,000,000.00	104,202,751.28	60,995,402.35	60,445,158.08	5,928,440.65	5,920,153.70
MASTERWOOD S.P.A.	子公司	家具机械研发、生产、销售	11,606,700.00	140,444,638.75	30,526,425.51	78,836,795.00	-4,210,323.57	-4,051,949.51

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州亚冠精密制造有限公司	现金收购	主要布局高精密家具机械零部件自动化生产建设项目。
广州玛斯特智能装备有限公司	设立	主要布局高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目。
MUTI 3 S.R.L.	现金收购	主要为了收购 MASTERWOOD 少数股东权益，其持有 MASTERWOOD S.P.A. 16.5%股权。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.78%	至	8.84%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	25,000	至	27,000

动区间（万元）			
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	24,806.98		
业绩变动的原因说明	预测板式家具机械行业发展趋势有所改善，根据公司经营状况、订单交付进度，预计 2019 年 7-9 月经营情况良好。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2018 年 7-9 月归属于母公司股东的净利润为 8,413.78 万元，2019 年 7-9 月预计归属于母公司股东的净利润为 8,435.65 万元至 10,435.65 万元，与上年同期相比，变动幅度为 0.26%至 24.03% 。		

十、公司面临的风险和应对措施

（1）国内市场风险

公司生产的封边机、裁板锯和数控钻等板式家具机械设备是板式家具企业的主要生产设备，板式家具机械设备行业与板式家具行业有一定的关联性。国内宏观经济、产业政策、房地产调控以及城镇化进程的变动，将会直接影响到下游家具行业市场需求，进而影响到板式家具机械行业。公司2019年上半年境内收入为46,929.76万元，占比71.42%。如果未来宏观经济周期波动及产业政策发生变动导致下游家具行业发生不利变化，将会直接影响对板式家具机械设备的需求，并可能会对公司经营业绩产生不利影响。

（2）国外市场风险

公司产品出口意大利、澳大利亚、俄罗斯、乌克兰等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区，由于上述国家与我国经贸关系稳定，公司通过积极开拓出口市场，使得公司报告期内产品出口规模相对稳定且区域布局较为均衡。公司2019年上半年境外收入为18,779.99万元，占比28.58%。如果未来公司产品出口市场出现政治动荡或政策变化，而公司无法及早预测并及时作出应对措施，公司产品出口规模和增速将会受到不利影响。

（3）行业竞争风险

随着全球一体化进程的推进，公司产品既面临国内同行业竞争，又面临国外同行业竞争。目前国内同行业企业数量较多而大多数企业规模较小、主要产品技术整体水平不高，但仍有少数国内企业通过积累或引进技术，在某些产品领域已具备了与公司相当的技术研发能力，公司仍面临着国内同行业企业的激烈竞争压力；同时，公司与德国豪迈集团（HOMAG）、意大利比雅斯集团（BIESSE）和意大利SCM等跨国企业在研发能力、技术水平、资本规模以及品牌影响力等方面尚存较大差距，如果这些跨国企业进一步将相关产品的生产基地转移至中国或其他人力成本较低的国家，将会削弱公司产品销售的性价比优势，增加公司市场竞争压力。

（4）技术研发风险

公司为国内板式家具机械设备行业的国家高新技术企业与科技创新型企业，一直重视核心技术的突破和高端产品的开发，组建了一支稳定、富有创新力的研究开发团队，2019年上半年研发投入占营业收入比例为4.14%，目前有自动跟踪仿形控制系统等自主研发的核心技术应用于产品，并有高速柔性规方封边生产线、通过式数控钻、高速重型复合加工中心等项目处于研发状态中，最近三年公司核心技术产品收入占营业收入的比例达到80%以上。报告期内核心技术人员、研发人员保持稳定，具备持续开发新技术的能力。随着经济全球化，国内国际市场逐渐融为一体，技术竞争日趋激烈，公司不仅要保持国内技术优势地位，还需要不断努力追赶世界先进水平。如果公司在发展过程中，出现研发方向偏离市场需求、重大项目研发失败或重要技术研发人员流失等情况，公司产品的技术优势地位将难以持续，进而影响公司产品的市场竞争力。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.99%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2019-010
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.03%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《2018 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2019-039

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情况

☐ 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						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈大江	减持承诺	本公告之日起六个月内不再减持本人所持有的公司股份	2018 年 07 月 20 日	自 2018 年 7 月 20 日起六个月内	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

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

1、2019年4月26日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对2名离职的原激励对象已获授但尚未解除限售的0.3万股限制性股票进行回购注销。该回购注销程序于2019年7月30日完成。

2、2019年6月11日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意本期对96名激励对象的限制性股票共计51.885万股解除限售。详情请见公司于2019年6月12日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号2019-046）。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

租赁情况说明

公司及子公司成都弘林、MASTERWOOD存在部分自有闲置房产用于出租，获得租金收入；子公司广州王石、MASTERWOOD、TECNOS、TEA、ATIS存在租赁房产，支付租金费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

不适用

公司及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	77,809,200	57.52%				-667,875	-667,875	77,141,325	57.02%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	77,623,200	57.38%				-667,875	-667,875	76,955,325	56.88%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	77,623,200	57.38%				-667,875	-667,875	76,955,325	56.88%
4、外资持股	186,000	0.14%				0	0	186,000	0.14%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	186,000	0.14%				0	0	186,000	0.14%
二、无限售条件股份	57,475,100	42.48%				667,875	667,875	58,142,975	42.98%
1、人民币普通股	57,475,100	42.48%				667,875	667,875	58,142,975	42.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	135,284,300	100.00%				0	0	135,284,300	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月2日，667,875股高管锁定股解除限售。

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

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司2018年8月27日召开的第三届董事会第三次会议和2018年9月12日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，2018年9月28日公司披露了《关于调整回购股份价格上限的公告》。公司使用不低于人民币4,000万元，不超过人民币10,000万元的自有资金，通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份价格不超过人民币51.70元/股，回购股份期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月内。

2、2019年4月8日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于确定回购股份用途暨回购股份实施完成的议案》，根据2018年第三次临时股东大会的授权，公司董事会决定本次回购股份已实施完成，并确定公司本次回购的股份将用于股权激励或员工持股计划，若公司在披露回购结果暨股份变动公告后三年内，回购的股份未能全部用于实施前述用途的，则余留的回购股份将依法予以注销。截至2019年4月8日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,078,100股，累计回购股份占公司总股本的比例为0.80%，总成交金额为人民币40,001,737.54元（不含交易费用），最高成交价为46.90元/股，最低成交价为33.40元/股。其中本报告期，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股票238,100股，回购股份占公司总股份0.18%，成交金额为人民币10,811,328元（不含交易费用），最高成交价为46.90元/股，最低成交价为41.79元/股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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

本报告期公司回购离职原激励对象0.3万股限制性股票，于2019年6月19日完成验资，7月30日中登公司完成回购注销程序，本报告期相关财务数据指标计算以账面股本135,281,300股为准，非财务数据指标以135,284,300股为准。

因本次股本变动较小，基本每股收益和稀释每股收益变动前后均为1.22元，归属于公司普通股股东的每股净资产变动前后均为9.27元。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈大江	4,200,000	591,000		3,609,000	高管锁定股	2019年1月
许丽君	337,500	56,250		281,250	高管锁定股 191,250股，股权激励限售股 90,000股	2019年1月
徐明	37,500	9,375		28,125	高管锁定股	2019年1月
黄旭	22,500	5,625		16,875	高管锁定股	2019年1月

吴海洋	22,500	5,625		16,875	高管锁定股	2019 年 1 月
LEE YANGWOO(中 文名: 李良雨)	150,000			150,000	高管锁定股 30,000 股, 股权 激励限售股 120,000 股	首次授予限制性 股票第二期解锁 上市流通时间: 2019 年 7 月 5 日
莫晨晓	41,250			41,250	高管锁定股 11,250 股, 股权 激励限售股 30,000 股	首次授予限制性 股票第二期解锁 上市流通时间: 2019 年 7 月 5 日
李彬彬	2,250			2,250	高管锁定股 450 股, 股权激励限 售股 1,800 股	预留授予限制性 股票第二期解锁 时间: 2019 年 12 月
李茂洪	54,450,000			54,450,000	首发前限售股	2019 年 12 月 28 日
刘雨华	15,590,000			15,590,000	首发前限售股	2019 年 12 月 28 日
刘风华	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2019 年 12 月 28 日
刘若华	50,000			50,000	首发前限售股	2019 年 12 月 28 日
核心管理人员、 核心技术(业务) 人员	905,700			905,700	股权激励限售股	首次授予限制性 股票第二期解锁 上市流通时间: 2019 年 7 月 5 日
合计	77,809,200	667,875	0	77,141,325	--	--

3、证券发行与上市情况

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	7,405			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
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	持有限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李茂洪	境内自然人	40.25%	54,450,000	0.00	54,450,000	0	质押	18,000,000
刘雨华	境内自然人	11.52%	15,590,000	0.00	15,590,000	0	质押	811,000
广州海汇成长 创业投资中心 （有限合伙）	境内非国有法人	5.54%	7,500,000	0.00	0	7,500,000		
李明智	境内自然人	4.99%	6,750,000	0.00	0	6,750,000	质押	1,948,900
陈大江	境内自然人	3.56%	4,812,000	0.00	3,609,000	1,203,000		
周伟华	境内自然人	3.42%	4,625,000	-825000.00	0	4,625,000	质押	2,200,000
刘风华	境内自然人	1.48%	2,000,000	0.00	2,000,000	0		
苏韵鉴	境内自然人	1.08%	1,460,000	-14567.00	0	1,460,000		
张威	境内自然人	0.87%	1,182,000	126000.00	0	1,182,000		
挪威中央银行 一自有资金	境外法人	0.85%	1,145,797	0.00	0	1,145,797		
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	李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华是刘雨华的哥哥。李茂洪、刘雨华、刘风华为一致行动人。李明智为广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
广州海汇成长创业投资中心（有限 合伙）	7,500,000					人民币普通股	7,500,000	
李明智	6,750,000					人民币普通股	6,750,000	
周伟华	4,625,000					人民币普通股	4,625,000	
苏韵鉴	1,460,000					人民币普通股	1,460,000	

陈大江	1,203,000	人民币普通股	1,203,000
张威	1,182,000	人民币普通股	1,182,000
挪威中央银行－自有资金	1,145,797	人民币普通股	1,145,797
全国社保基金四一三组合	1,114,460	人民币普通股	1,114,460
中国工商银行股份有限公司－中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	924,505	人民币普通股	924,505
庄映辉	847,500	人民币普通股	847,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，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	李明智为广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。公司未知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
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）	上述股东苏韵鉴通过融资融券账户持有股票 1,460,000 股。		

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 2018 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 2018 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：广州弘亚数控机械股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	140,315,997.94	109,820,861.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,449,135.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,966,136.06
衍生金融资产		
应收票据	16,111,601.54	7,611,406.08
应收账款	48,297,987.24	37,189,287.68
应收款项融资		
预付款项	9,119,547.55	7,590,366.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,417,683.34	4,065,142.10
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	185,761,449.24	179,944,874.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	555,649,401.67	727,954,862.13
流动资产合计	969,122,804.13	1,082,142,936.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,550,951.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,399,809.06	3,294,584.49
其他权益工具投资	1,544,963.06	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,489,415.24	43,318,205.34
固定资产	302,857,135.66	140,341,398.91
在建工程	28,644,476.24	21,717,994.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	103,393,797.77	73,014,171.86
开发支出	3,130,274.27	3,134,760.93
商誉	94,929,139.68	83,633,035.90
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,892,162.66	7,477,505.27
其他非流动资产	16,896,452.47	30,575,001.06
非流动资产合计	632,177,626.11	408,057,609.60
资产总计	1,601,300,430.24	1,490,200,545.83
流动负债：		
短期借款	10,845,523.30	
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,647,197.06	88,526,786.89
预收款项	50,132,007.79	59,350,359.47
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,830,350.59	22,944,726.28
应交税费	20,258,456.02	13,167,289.00
其他应付款	53,747,018.67	41,781,514.38
其中：应付利息	7,941.19	3,876.57
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,024,438.07	10,389,966.45
其他流动负债		
流动负债合计	253,484,991.50	236,160,642.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	23,270,221.95	19,997,878.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,211,128.11	12,339,863.56
预计负债	2,939,461.76	3,916,563.89

递延收益	12,873,090.54	8,192,520.52
递延所得税负债	17,337,113.11	13,582,694.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,631,015.47	58,029,520.93
负债合计	321,116,006.97	294,190,163.40
所有者权益：		
股本	135,281,300.00	135,284,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,951,512.08	359,064,945.22
减：库存股	70,923,184.54	60,199,954.54
其他综合收益	10,201,511.27	10,557,980.15
专项储备	14,296,658.48	12,595,154.81
盈余公积	97,811,733.91	97,811,733.91
一般风险准备		
未分配利润	727,787,973.50	602,405,413.95
归属于母公司所有者权益合计	1,254,407,504.70	1,157,519,573.50
少数股东权益	25,776,918.57	38,490,808.93
所有者权益合计	1,280,184,423.27	1,196,010,382.43
负债和所有者权益总计	1,601,300,430.24	1,490,200,545.83

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：罗青

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	15,356,573.27	68,525,248.16
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,591,268.49	4,909,953.83
应收账款	30,914,951.61	23,287,480.91

应收款项融资		
预付款项	2,921,042.35	3,377,869.31
其他应收款	43,114,997.95	44,660,878.56
其中：应收利息	29,713.66	32,785.11
应收股利		
存货	109,872,497.31	106,219,228.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	536,320,000.00	723,697,531.69
流动资产合计	752,091,330.98	974,678,190.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	537,312,235.57	162,815,881.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,459,557.71	37,011,828.45
固定资产	110,003,876.69	114,247,292.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,578,441.77	13,824,993.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,358,419.71	3,886,336.14
其他非流动资产	16,145,714.28	18,526,498.83
非流动资产合计	718,858,245.73	350,312,830.29
资产总计	1,470,949,576.71	1,324,991,021.26

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,498,829.52	46,201,379.34
预收款项	46,612,805.27	44,548,876.90
合同负债		
应付职工薪酬	8,310,656.87	12,955,686.37
应交税费	17,804,567.44	9,699,864.17
其他应付款	46,784,711.07	37,043,287.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,011,570.17	150,449,094.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,873,090.54	8,192,520.52
递延所得税负债	2,427,712.92	2,209,087.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,300,803.46	10,401,608.04
负债合计	184,312,373.63	160,850,702.79
所有者权益：		

股本	135,281,300.00	135,284,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,731,080.33	359,064,945.22
减：库存股	70,923,184.54	60,199,954.54
其他综合收益		
专项储备	12,683,490.26	11,274,368.63
盈余公积	97,811,733.91	97,811,733.91
未分配利润	748,052,783.12	620,904,925.25
所有者权益合计	1,286,637,203.08	1,164,140,318.47
负债和所有者权益总计	1,470,949,576.71	1,324,991,021.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	657,097,508.37	608,665,170.18
其中：营业收入	657,097,508.37	608,665,170.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	494,481,369.05	445,652,405.67
其中：营业成本	407,993,966.79	382,016,388.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,612,553.50	6,624,951.07
销售费用	22,712,048.55	14,091,726.66
管理费用	32,087,433.59	32,391,554.41
研发费用	27,185,115.22	9,721,357.38

财务费用	-1,109,748.60	806,428.01
其中：利息费用	296,237.06	312,005.11
利息收入	1,933,193.98	542,414.52
加：其他收益	10,643,755.63	1,986,318.38
投资收益（损失以“－”号填列）	21,569,035.16	26,814,346.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,105,224.57	-340,422.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	236,773.59	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-418,425.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,000,432.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	493,177.22	19,305.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,140,455.73	193,833,166.78
加：营业外收入	740,359.44	737,314.32
减：营业外支出	798,298.77	35,294.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,082,516.40	194,535,186.58
减：所得税费用	27,110,787.87	27,628,606.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,971,728.53	166,906,580.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	167,971,728.53	166,906,580.54
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	165,643,519.55	163,932,038.71
2.少数股东损益	2,328,208.98	2,974,541.83
六、其他综合收益的税后净额	-356,468.88	-1,208,827.31

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-356,468.88	-1,208,827.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-356,468.88	-1,208,827.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-356,468.88	-1,208,827.31
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	167,615,259.65	165,697,753.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,287,050.67	162,723,211.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,328,208.98	2,974,541.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.22	1.21

(二) 稀释每股收益	1.22	1.21
------------	------	------

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：罗青

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	528,080,057.47	526,018,528.71
减：营业成本	316,723,189.39	325,871,312.86
税金及附加	4,695,111.58	5,469,729.17
销售费用	6,917,654.86	6,129,820.34
管理费用	16,930,883.61	22,332,372.97
研发费用	20,423,106.92	8,743,239.82
财务费用	-1,036,239.02	-18,671.68
其中：利息费用	2,124.00	1,161.00
利息收入	1,681,708.19	768,773.12
加：其他收益	10,361,344.77	1,696,850.46
投资收益（损失以“—”号填列）	21,926,028.25	26,800,842.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,105,224.57	-340,422.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-466,024.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,964.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	493,177.22	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	195,740,875.47	185,914,454.26
加：营业外收入	514,434.31	126,158.81
减：营业外支出	721,906.81	1,081.64

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,533,402.97	186,039,531.43
减：所得税费用	28,124,585.10	27,610,555.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,408,817.87	158,428,975.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	167,408,817.87	158,428,975.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	167,408,817.87	158,428,975.89

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	716,437,430.10	673,295,675.80
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	945,979.26	241,004.30
收到其他与经营活动有关的现金	23,227,223.94	4,585,300.88
经营活动现金流入小计	740,610,633.30	678,121,980.98
购买商品、接受劳务支付的现金	452,472,691.16	404,882,468.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		9,238.47
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	66,041,450.83	53,297,224.24

金		
支付的各项税费	58,119,073.06	49,416,041.57
支付其他与经营活动有关的现金	30,008,290.18	14,585,707.91
经营活动现金流出小计	606,641,505.23	522,190,680.99
经营活动产生的现金流量净额	133,969,128.07	155,931,299.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	975,009,559.61	1,684,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,470,613.38	27,154,769.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,400.00	113,451.25
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	996,116,572.99	1,711,268,220.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,940,337.00	33,030,061.12
投资支付的现金	796,684,404.11	1,667,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	215,166,697.32	105,848,470.55
支付其他与投资活动有关的现金		11,770,962.46
投资活动现金流出小计	1,064,791,438.43	1,817,649,494.13
投资活动产生的现金流量净额	-68,674,865.44	-106,381,273.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	21,456,726.40	17,047,277.16
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	21,456,726.40	17,047,277.16
偿还债务支付的现金	5,769,663.88	7,709,053.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,541,437.72	34,201,440.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	427,500.00	

支付其他与筹资活动有关的现金	10,901,242.83	379,860.00
筹资活动现金流出小计	55,212,344.43	42,290,353.58
筹资活动产生的现金流量净额	-33,755,618.03	-25,243,076.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,043,507.72	-1,601,068.83
五、现金及现金等价物净增加额	30,495,136.88	22,705,881.43
加：期初现金及现金等价物余额	109,820,861.06	64,182,095.23
六、期末现金及现金等价物余额	140,315,997.94	86,887,976.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	571,138,972.19	562,949,567.96
收到的税费返还		354.94
收到其他与经营活动有关的现金	20,023,193.04	2,309,448.53
经营活动现金流入小计	591,162,165.23	565,259,371.43
购买商品、接受劳务支付的现金	338,150,034.78	321,443,771.95
支付给职工以及为职工支付的现金	43,574,638.96	33,340,284.18
支付的各项税费	46,219,528.53	46,560,420.65
支付其他与经营活动有关的现金	11,886,484.67	10,078,490.57
经营活动现金流出小计	439,830,686.94	411,422,967.35
经营活动产生的现金流量净额	151,331,478.29	153,836,404.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	950,000,000.00	1,681,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,820,803.68	27,141,265.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,000.00	
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	18,550,635.51	4,289,823.39
投资活动现金流入小计	990,007,439.19	1,712,431,088.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,433,360.89	19,072,878.54

投资支付的现金	763,320,000.00	1,664,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	358,391,130.00	122,537,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	34,833,300.00
投资活动现金流出小计	1,145,144,490.89	1,840,443,678.54
投资活动产生的现金流量净额	-155,137,051.70	-128,012,589.69
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	38,113,937.72	34,201,440.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,901,242.83	379,860.00
筹资活动现金流出小计	49,015,180.55	34,581,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-49,015,180.55	-34,581,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-347,920.93	-691,762.98
五、现金及现金等价物净增加额	-53,168,674.89	-9,449,248.59
加：期初现金及现金等价物余额	68,525,248.16	58,837,167.89
六、期末现金及现金等价物余额	15,356,573.27	49,387,919.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54	10,557,980.15	12,595,154.81	97,811,733.91		602,405,413.95		1,157,519,573.50	38,490,808.93	1,196,010,382.43

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	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54	10,557,980.15	12,595,154.81	97,811,733.91		602,405,413.95		1,157,519,573.50	38,490,808.93	1,196,010,382.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,000.00				-19,113,433.14	10,723,230.00	-356,468.88	1,701,503.67			125,382,559.55		96,887,931.20	-12,713,890.36	84,174,040.84
（一）综合收益总额							-356,468.88				165,643,519.55		165,287,050.67	-12,431,392.01	152,855,658.66
（二）所有者投入和减少资本	-3,000.00				-19,113,433.14	10,723,230.00							-29,839,663.14		-29,839,663.14
1．所有者投入的普通股	-3,000.00				-83,478.00								-86,478.00		-86,478.00
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					4,749,613.11	10,723,230.00							-5,973,616.89		-5,973,616.89
4．其他					-23,779,568.25								-23,779,568.25		-23,779,568.25
（三）利润分配											-40,260,960.00		-40,260,960.00	-427,500.00	-40,688,460.00
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											-40,260,960.00		-40,260,960.00	-427,500.00	-40,688,460.00

											00		00		00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								1,701,503.67					1,701,503.67	145,001.65	1,846,505.32
1. 本期提取								1,721,344.74					1,721,344.74	145,001.65	1,866,346.39
2. 本期使用								19,841.07					19,841.07		19,841.07
(六)其他															
四、本期期末余额	135,281,300.00				339,951,512.08	70,923,184.54	10,201,511.27	14,296,658.48	97,811,733.91		727,787,973.50		1,254,407,504.70	25,776,918.57	1,280,184,423.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	135,314,00				341,801,291.	52,851,560.0	-22,282.25	9,700,590.21	68,946,624.7		433,948,610.		936,837,274.	16,751,936.95	953,589,211.18

	0.00				15	0			9		33		23		
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	135,314,000.00				341,801,291.15	52,851,560.00	-22,282.25	9,700,590.21	68,946,624.79		433,948,610.33		936,837,274.23	16,751,936.95	953,589,211.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,000.00				12,231,165.09	-379,860.00	-1,208,827.31	1,449,237.34			131,459,558.71		144,298,993.83	24,369,530.91	168,668,524.74
（一）综合收益总额											163,932,038.71		163,932,038.71	2,974,541.83	166,906,580.54
（二）所有者投入和减少资本	-12,000.00				12,231,165.09	-379,860.00							12,599,025.09		12,599,025.09
1．所有者投入的普通股	-12,000.00												-12,000.00		-12,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					12,231,165.09	-379,860.00							12,611,025.09		12,611,025.09
4．其他													0.00		
（三）利润分配											-32,472,480.00		-32,472,480.00		-32,472,480.00
1．提取盈余公积													0.00		
2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的											-32,472,480.00		-32,472,480.00		-32,472,480.00

分配											00		00		,480.00
4. 其他													0.00		
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,449,237.34					1,449,237.34	21,394,989.08	22,844,226.42	
1. 本期提取							1,449,237.34					1,449,237.34	21,394,989.08	22,844,226.42	
2. 本期使用												0.00			
(六) 其他							-1,208,827.31					-1,208,827.31		-1,208,827.31	
四、本期期末余额	135,302,000.00				354,032,456.24	52,471,700.00	-1,231,109.56	11,149,827.55	68,946,624.79		565,408,169.04	1,081,136,268.06	41,121,467.86	1,122,257,735.92	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54		11,274,368.63	97,811,733.91	620,904,925.2		1,164,140,318.47

	0								5		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54		11,274,368.63	97,811,733.91	620,904,925.25	1,164,140,318.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,000.00				4,666,135.11	10,723,230.00		1,409,121.63		127,147,857.87	122,496,884.61
（一）综合收益总额										167,408,817.87	167,408,817.87
（二）所有者投入和减少资本	-3,000.00				4,666,135.11	10,723,230.00					-6,060,094.89
1. 所有者投入的普通股	-3,000.00				-83,478.00						-86,478.00
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					4,749,613.11	10,723,230.00					-5,973,616.89
4. 其他											
（三）利润分配										-40,260,960.00	-40,260,960.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,260,960.00	-40,260,960.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,409,121.63				1,409,121.63
1. 本期提取								1,428,962.70				1,428,962.70
2. 本期使用								19,841.07				19,841.07
（六）其他												
四、本期期末余额	135,281,300.00				363,731,080.33	70,923,184.54		12,683,490.26	97,811,733.91	748,052,783.12		1,286,637,203.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,314,000.00				341,801,291.15	52,851,560.00		8,902,804.48	68,946,624.79	434,182,023.19		936,295,183.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,314,000.00				341,801,291.15	52,851,560.00		8,902,804.48	68,946,624.79	434,182,023.19		936,295,183.61

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-12,000.00				12,231,165.09	-379,860.00		1,187,737.12		125,956,495.89		139,743,258.10
(一)综合收益总额										158,428,975.89		158,428,975.89
(二)所有者投入和减少资本	-12,000.00				12,231,165.09	-379,860.00						12,599,025.09
1. 所有者投入的普通股	-12,000.00											-12,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,231,165.09	-379,860.00						12,611,025.09
4. 其他												
(三)利润分配										-32,472,480.00		-32,472,480.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,472,480.00		-32,472,480.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备								1,187,737.12				1,187,737.12
1. 本期提取								1,187,737.12				1,187,737.12
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	135,302,000.00				354,032,456.24	52,471,700.00		10,090,541.60	68,946,624.79	560,138,519.08		1,076,038,441.71

三、公司基本情况

广州弘亚数控机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广州弘亚机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2012年7月16日在广州市工商行政管理局登记注册。2016年11月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州弘亚数控机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2753号）核准，首次向社会公开发行人人民币普通股（A股）3,336万股，公司股票已于2016年12月28日在深圳证券交易所中小板挂牌交易，股票代码：002833，股票简称：弘亚数控。

截至2019年6月30日止，公司注册资本135,281,300.00元，股份总数13,528.13 万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码914401017955284063；法定代表人：李茂洪；注册地址：广州市黄埔区云埔工业区云开路3号。

本公司属专用设备制造业，经营范围：木材加工机械制造；金属结构制造；工业自动化控制系统装置制造；通用机械设备销售；电子产品批发；软件开发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；自有房地产经营活动。

本公司主要产品有KE-368封边机、KE-468封边机、KE-468J封边机、KS-829P数控裁板锯、KS-829CP数控裁板锯、KS-832CP数控裁板锯、KS-132C精密裁板锯、KD-612数控钻孔中心、KD-612S数控钻孔中心及KN-2408DT加工中心、KN-2408DE加工中心等。

李茂洪、刘雨华、刘凤华为本公司的共同实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	成都弘林机械有限公司
2	弘亚数控（香港）有限公司
3	广州玛斯特智能装备有限公司
4	广州亚冠精密制造有限公司
5	广州王石软件技术有限公司
6	MUTI 2 S.R.L.
7	MUTI 3 S.R.L.
8	MASTERWOOD S.P.A.
9	TECNOS G.A.- S.R.L.
10	TEA S.P.A.
11	A.T.I.S. S.R.L.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，财务状况良好。自报告期末起12个月持续经营能力不存在疑虑。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“12、应收账款”、“18、固定资产”、“21、无形资产”、“26、收入”。

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

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币；本公司之子公司弘亚数控（香港）有限公司属于境外经营的子公司，其采用港币为记账本位币；本公司之子公司MUTI2 S.R.L.、MUTI3 S.R.L.、MASTERWOOD S.P.A.、TECNOSG.A.-S.R.L.、TEA S.P.A.、A.T.I.S. S.R.L.属于境外经营的子公司，其采用欧元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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，冲减权益。

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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、16、长期股权投资”。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（当月首日汇率，若遇节假日选用上月最后一个工作日汇率）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

（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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

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）

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) 持有至到期投资

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。

3) 应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、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。

4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，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，计入当期损益。

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**自2019年1月1日起适用的会计政策**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	15.00%
3—4年	20.00%
4—5年	50.00%
5年以上	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019年1月1日前适用的会计政策

（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	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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。
------------------	--

（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
------	----------

组合1	账龄分析法
-----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	15.00%	15.00%
3—4年	20.00%	20.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

（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	账龄在3年以上且金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的20%-100%计提坏账准备

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

14、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

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品、发出商品、在产品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（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

本公司低值易耗品和包装物均采用一次转销法摊销。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

16、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

3) 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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资

产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、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	15-35	5	2.71-6.33
机械设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
交通运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

19、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权权属证书载明的年限

软件	3年	预计使用年限
专有技术	5年	预计使用年限
商标	10年	预计使用年限
专利	10年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类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。

25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入确认的一般原则

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。

（2）具体原则

1) 商品销售

公司产品销售以经销为主，直销为辅，即公司主要通过经销商销售产品，少量产品直接销售给终端客户。在经销模式下，公司将产品卖断给各区域经销商；在直销模式下，公司直接将产品销售给终端客户。

公司产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售又分为自营出口销售和委托出口销售。

境内销售收入和境外销售收入的确认标准及收入确认时间如下：

①境内销售

i. 公司生产环节主要为板式家具机械设备功能总成、整机的组装和调试，产品出厂前进行了整机调试并经严格检验，产品抵达最终用户后仅需进行简单安装即可投入使用。历史情况表明，公司未发生过在产品验收过程中因重大安装调试不合格、重大质量纠纷使得最终用户拒绝验收而导致退货的情形。公司境内销售在同时符合下列条件时，于货物发出并经签收后确认收入。

公司与客户已签订有效的产品购销合同或订单，有明确的产品销售数量和金额，收入能够可靠的计量；

ii. 已根据销售协议将产品发送至约定的交货地点，产品所有权上的主要风险和报酬已转移至购买方；

iii. 公司对售出产品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有实施有效控制；

iv. 已收讫货款或预计可以收回货款；

v. 销售产品的成本可以可靠计量。

②境外销售

公司境外销售在同时符合下列条件时确认收入。

i. 公司与客户已签订有效的产品购销合同或订单，有明确的产品销售数量和金额，收入能够可靠的计量；

ii. 已根据销售协议发出货物且报关离境；

iii. 已收讫货款或预计可以收回货款；

iv. 销售产品的成本可以可靠计量。

2) 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的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，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

3) 定制软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

(3) 提供劳务收入

本公司提供劳务的收入，于劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

(4) 确认让渡资产使用权收入的依据

在与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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：

1) 利息收入金额，按照他人使用本公司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。

27、政府补助

(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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

(2) 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或

冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）规定计提、使用安全生产费。安全生产费提取标准为以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- 4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- 5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

(3) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、财务报表格式调整的会计政策 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，根据上述文件要求，公司需对财务报表格式进行相应调整。	第三届董事会第十三次会议审议通过	(1) “应收票据及应收账款”，分别列示为“应收票据”和“应收账款”，期末余额分别为 16,111,601.54 元及 48,297,987.24 元，期初余额分别为 7,611,406.08 元 及 37,189,287.68 元； (2) “应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”，期末余额分别为 0.00 元及 86,647,197.06 元，期初余额分别为 0.00 元及 88,526,786.89 元； (3) “减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，本期金额 0.00 元，上期金额 2,000,432.01 元；

		(4)“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”，“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”，本期金额为-418,425.19 元，上期金额为 0.00 元。
2、新金融工具准则的会计政策 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第三届董事会第十次会议审议通过	(1) 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示； (2) 将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,820,861.06	109,820,861.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,966,136.06	7,966,136.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,966,136.06		-7,966,136.06
衍生金融资产			
应收票据	7,611,406.08	7,611,406.08	
应收账款	37,189,287.68	37,189,287.68	
应收款项融资			
预付款项	7,590,366.31	7,590,366.31	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,065,142.10	4,065,142.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	179,944,874.81	179,944,874.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	727,954,862.13	727,954,862.13	
流动资产合计	1,082,142,936.23	1,082,142,936.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,550,951.59		-1,550,951.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,294,584.49	3,294,584.49	
其他权益工具投资		1,550,951.59	1,550,951.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,318,205.34	43,318,205.34	
固定资产	140,341,398.91	140,341,398.91	
在建工程	21,717,994.25	21,717,994.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,014,171.86	73,014,171.86	
开发支出	3,134,760.93	3,134,760.93	
商誉	83,633,035.90	83,633,035.90	
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,477,505.27	7,477,505.27	

其他非流动资产	30,575,001.06	30,575,001.06	
非流动资产合计	408,057,609.60	408,057,609.60	
资产总计	1,490,200,545.83	1,490,200,545.83	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	88,526,786.89	88,526,786.89	
预收款项	59,350,359.47	59,350,359.47	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,944,726.28	22,944,726.28	
应交税费	13,167,289.00	13,167,289.00	
其他应付款	41,781,514.38	41,781,514.38	
其中：应付利息	3,876.57	3,876.57	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,389,966.45	10,389,966.45	
其他流动负债			
流动负债合计	236,160,642.47	236,160,642.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	19,997,878.83	19,997,878.83	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	12,339,863.56	12,339,863.56	
预计负债	3,916,563.89	3,916,563.89	
递延收益	8,192,520.52	8,192,520.52	
递延所得税负债	13,582,694.13	13,582,694.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,029,520.93	58,029,520.93	
负债合计	294,190,163.40	294,190,163.40	
所有者权益：			
股本	135,284,300.00	135,284,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,064,945.22	359,064,945.22	
减：库存股	60,199,954.54	60,199,954.54	
其他综合收益	10,557,980.15	10,557,980.15	
专项储备	12,595,154.81	12,595,154.81	
盈余公积	97,811,733.91	97,811,733.91	
一般风险准备			
未分配利润	602,405,413.95	602,405,413.95	
归属于母公司所有者权益合计	1,157,519,573.50	1,157,519,573.50	
少数股东权益	38,490,808.93	38,490,808.93	
所有者权益合计	1,196,010,382.43	1,196,010,382.43	
负债和所有者权益总计	1,490,200,545.83	1,490,200,545.83	

调整情况说明

(1) 根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司第三届董事会第十次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案，自2019年1月1日起实施前述各项准则。

(2) 公司持有的金融工具受新金融工具准则影响：“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整为“交易性金融资产”；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价的权益工具指定为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	68,525,248.16	68,525,248.16	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,909,953.83	4,909,953.83	
应收账款	23,287,480.91	23,287,480.91	
应收款项融资			
预付款项	3,377,869.31	3,377,869.31	
其他应收款	44,660,878.56	44,660,878.56	
其中：应收利息	32,785.11	32,785.11	
应收股利			
存货	106,219,228.51	106,219,228.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	723,697,531.69	723,697,531.69	
流动资产合计	974,678,190.97	974,678,190.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	162,815,881.00	162,815,881.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,011,828.45	37,011,828.45	

固定资产	114,247,292.54	114,247,292.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,824,993.33	13,824,993.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,886,336.14	3,886,336.14	
其他非流动资产	18,526,498.83	18,526,498.83	
非流动资产合计	350,312,830.29	350,312,830.29	
资产总计	1,324,991,021.26	1,324,991,021.26	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	46,201,379.34	46,201,379.34	
预收款项	44,548,876.90	44,548,876.90	
合同负债			
应付职工薪酬	12,955,686.37	12,955,686.37	
应交税费	9,699,864.17	9,699,864.17	
其他应付款	37,043,287.97	37,043,287.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	150,449,094.75	150,449,094.75	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,192,520.52	8,192,520.52	
递延所得税负债	2,209,087.52	2,209,087.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,401,608.04	10,401,608.04	
负债合计	160,850,702.79	160,850,702.79	
所有者权益：			
股本	135,284,300.00	135,284,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,064,945.22	359,064,945.22	
减：库存股	60,199,954.54	60,199,954.54	
其他综合收益			
专项储备	11,274,368.63	11,274,368.63	
盈余公积	97,811,733.91	97,811,733.91	
未分配利润	620,904,925.25	620,904,925.25	
所有者权益合计	1,164,140,318.47	1,164,140,318.47	
负债和所有者权益总计	1,324,991,021.26	1,324,991,021.26	

调整情况说明

(1) 根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司第三届董事会第十次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案，自2019年1月1日起实施前述各项准则。

(2) 母公司期初不持有金融工具，不受新金融工具准则影响，无需调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%、13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27.9%、25%、20%、17%、16.5%、15%
房产税	房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	12%、1.2%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

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
广州弘亚数控机械股份有限公司	15%
成都弘林机械有限公司	15%
弘亚数控（香港）有限公司	16.5%
广州玛斯特智能装备有限公司	25%
广州亚冠精密制造有限公司	25%
广州王石软件技术有限公司	20%
MUTI 2 S.R.L.	27.9%
MUTI 3 S.R.L.	27.9%
MASTERWOOD S.P.A.	27.9%
TECNOS G.A.- S.R.L.	27.9%
TEA S.P.A.	17%
A.T.I.S. S.R.L.	17%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司广州王石软件技术有限公司享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起发生增值税应税销

售行为或者进口货物，原适用17%税率调整为16%。自2018年5月1日起，本公司之子公司广州王石软件技术有限公司销售自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，原适用16%税率调整为13%，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司广州王石软件技术有限公司享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

（2）企业所得税

1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局《关于公布广东省2016年高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2017〕26号），本公司之母公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201644000779。本公司之母公司自2016年1月1日至2018年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。依据科学技术部、财政部、国家税务总局《关于修订印发高新技术企业认定管理工作指引的通知》（国科发火[2016]195号），公司自2019年1月1日至2019年12月31日，企业所得税暂按15%的税率预缴。截至2019年半年度报告披露之日，公司已提交了高新技术企业认定申请材料，高新技术企业认定尚处于审核阶段。

2) 根据四川省科学技术厅《关于公布四川省2017年有效高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司成都弘林机械有限公司被认定为高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR2017510007887。本公司之子公司成都弘林机械有限公司企业所得税按15%的税率计缴。

3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠的通知》（财税〔2015〕34号）、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99号）、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，本公司之子公司广州王石软件技术有限公司符合小型微利企业标准，自2018年1月1日至2020年12月31日其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计缴企业所得税。

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	62,287.57	34,440.29
银行存款	135,249,751.72	108,553,651.86
其他货币资金	5,003,958.65	1,232,768.91
合计	140,315,997.94	109,820,861.06
其中：存放在境外的款项总额	23,977,317.62	38,768,453.02

其他说明

报告期货币资金无抵押、质押或冻结等限制变现或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,449,135.61	7,966,136.06

其中：		
权益工具投资	8,449,135.61	7,966,136.06
其中：		
合计	8,449,135.61	7,966,136.06

3、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	15,133,961.96	4,909,953.83
商业承兑票据	977,639.58	2,701,452.25
合计	16,111,601.54	7,611,406.08

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,163,056.25	100.00%	51,454.71		16,111,601.54	7,753,587.78	100.00%	142,181.70		7,611,406.08
其中：										
银行承兑票据	15,133,961.96	93.63%			15,133,961.96	4,909,953.83	63.32%			4,909,953.83
商业承兑票据	1,029,094.29	6.37%	51,454.71	5.00%	977,639.58	2,843,633.95	36.68%	142,181.70	5.00%	2,701,452.25
合计	16,163,056.25	100.00%	51,454.71		16,111,601.54	7,753,587.78	100.00%	142,181.70		7,611,406.08

按组合计提坏账准备：51,454.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	1,029,094.29	51,454.71	5.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据	142,181.70	-90,726.99			51,454.71
合计	142,181.70	-90,726.99			51,454.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(4) 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	2,923,897.30	573,298.00
合计	2,923,897.30	573,298.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	485,675.46	0.89%	485,675.46	100.00%	0.00	333,958.97	0.79%	333,958.97	100.00%	0.00

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	485,675.46	0.89%	485,675.46	100.00%	0.00	333,958.97	0.79%	333,958.97	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	53,915,030.61	99.11%	5,617,043.37	10.42%	48,297,987.24	41,878,678.37	99.21%	4,689,390.69	11.20%	37,189,287.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,915,030.61	99.11%	5,617,043.37	10.42%	48,297,987.24	41,878,678.37	99.21%	4,689,390.69	11.20%	37,189,287.68
合计	54,400,706.07	100.00%	6,102,718.83		48,297,987.24	42,212,637.34	99.21%	5,023,349.66		37,189,287.68

按单项计提坏账准备：485,675.46

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	485,675.46	485,675.46	100.00%	
合计	485,675.46	485,675.46	--	--

按组合计提坏账准备：5,617,043.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,019,216.90	2,502,864.69	5.00%
1-2 年	421,142.43	42,114.25	10.00%
2-3 年	355,613.31	53,342.04	15.00%
3-4 年	89,298.83	17,859.73	20.00%
4-5 年	57,792.96	28,896.48	50.00%
5 年以上	2,971,966.18	2,971,966.18	100.00%
合计	53,915,030.61	5,617,043.37	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,392,418.54

1 至 2 年	421,142.44
2 至 3 年	355,613.31
3 年以上	3,231,531.78
3 至 4 年	105,032.89
4 至 5 年	123,136.75
5 年以上	3,003,362.14
合计	54,400,706.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	333,958.97	151,716.49			485,675.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,689,390.69	927,652.68			5,617,043.37
合计	5,023,349.66	1,079,369.17			6,102,718.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为26,758,433.13元，占应收账款期末余额合计数的比例为49.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,337,921.66元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

5、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	6,778,117.95	74.33%	7,570,558.22	99.74%
1 至 2 年	2,341,429.60	25.67%	19,808.09	0.26%
合计	9,119,547.55	--	7,590,366.31	--

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：

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为6,685,053.89元，占预付款项期末余额合计数的比例为73.30%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,417,683.34	4,065,142.10
合计	5,417,683.34	4,065,142.10

(1) 其他应收款

1) 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
押金、保证金	743,305.05	952,978.41
应收暂付款	2,864,227.41	2,454,282.67
应收补贴款		1,775,475.17
其他	2,545,521.37	188,001.54
合计	6,153,053.83	5,370,737.79

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,305,595.69			1,305,595.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-570,225.20			-570,225.20
2019 年 6 月 30 日余额	735,370.49			735,370.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,639,226.92
1 至 2 年	35,100.00
2 至 3 年	15,091.52
3 年以上	463,635.39
3 至 4 年	20,000.00
5 年以上	443,635.39
合计	6,153,053.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,305,595.69	-570,225.20		735,370.49
合计	1,305,595.69	-570,225.20		735,370.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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
广州锐弘机电设备有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内	22.75%	70,000.00
售房款	应收售房款	1,000,000.00	1 年以内	16.25%	50,000.00
LANCEROTTO SANDRO MARIANO	预付代理费	351,765.00	1 年以内	5.72%	17,588.25
个人社保费	社保费	265,042.58	1 年以内	4.31%	13,252.13
国网四川省电力公司大邑县供电分公司	预付电费、押金保证金	238,976.00	1 年以内	3.88%	11,948.80
合计	--	3,255,783.58	--	52.91%	162,789.18

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(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	59,600,642.44	1,273,475.29	58,327,167.15	60,117,063.59	1,278,414.08	58,838,649.51
在产品	17,890,077.46		17,890,077.46	8,604,160.30		8,604,160.30
库存商品	32,117,669.84	344,698.43	31,772,971.41	50,803,453.31	346,036.35	50,457,416.96
自制半成品	59,964,301.69	6,869,517.06	53,094,784.63	43,775,007.70	6,896,140.06	36,878,867.64
发出商品	23,201,592.60		23,201,592.60	24,258,423.30		24,258,423.30
委托加工物资	1,428,403.39		1,428,403.39	866,198.87		866,198.87
包装物	46,452.60		46,452.60	41,158.23		41,158.23
合计	194,249,140.02	8,487,690.78	185,761,449.24	188,465,465.30	8,520,590.49	179,944,874.81

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	1,278,414.08				4,938.79	1,273,475.29
库存商品	346,036.35				1,337.92	344,698.43
自制半成品	6,896,140.06				26,623.00	6,869,517.06
发出商品						
委托加工物资						
低值易耗品						
包装物						
合计	8,520,590.49				32,899.71	8,487,690.78

其他减少32,899.71元系外币报表折算差额。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	435,000,000.00	723,000,000.00
待抵扣进项税额	9,520,218.35	4,641,205.38
预缴税金	809,183.32	313,656.75
信托产品	110,320,000.00	
合计	555,649,401.67	727,954,862.13

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
广州锐弘机电设备有限公司	1,578,031.00			-95,944.26						1,482,086.74	
广州赛志系统科技有限公司	1,716,553.49			-79,498.18						1,637,055.31	
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司		25,000,000.00		1,280,667.01						26,280,667.01	
小计	3,294,584.49	25,000,000.00		1,105,224.57						29,399,809.06	
合计	3,294,584.49	25,000,000.00		1,105,224.57						29,399,809.06	

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,544,963.06	1,550,951.59
合计	1,544,963.06	1,550,951.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Masterwood Deutschland Gmbh	0.00	0.00		0.00	不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
Cobalm srl	0.00	0.00		0.00	不具有控制、共同控制或重大影	

					响并且在活跃市场中没有报价，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

非交易性权益工具以外币计价，由于汇率变动引起期末价值下降。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	49,481,534.97			49,481,534.97
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	49,481,534.97			49,481,534.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,163,329.63			6,163,329.63
2.本期增加金额	828,790.10			828,790.10
（1）计提或摊销	828,790.10			828,790.10
3.本期减少金额				
（1）处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	6,992,119.73			6,992,119.73
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	42,489,415.24			42,489,415.24
2.期初账面价值	43,318,205.34			43,318,205.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	302,857,135.66	140,341,398.91
合计	302,857,135.66	140,341,398.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	122,410,710.27	62,300,292.79	8,826,026.00	13,041,612.67	3,573,428.56	210,152,070.29

2.本期增加金额	165,014,068.93	5,256,821.36		678,890.42		170,949,780.71
（1）购置		2,173,581.91		678,890.42		2,852,472.33
（2）在建工程转入		3,083,239.45				3,083,239.45
（3）企业合并增加	165,014,068.93					165,014,068.93
3.本期减少金额	1,229,549.44	1,499,789.69	22,348.49	74,914.74	5,531.17	2,832,133.53
（1）处置或报废	1,227,225.25	1,415,880.32	15,579.59	42,800.53		2,701,485.69
2）其他（外币报表折算影响）	2,324.19	83,909.37	6,768.90	32,114.21	5,531.17	130,647.84
4.期末余额	286,195,229.76	66,057,324.46	8,803,677.51	13,645,588.35	3,567,897.39	378,269,717.47
二、累计折旧						
1.期初余额	18,212,024.20	32,851,455.01	4,716,516.70	11,265,639.31	2,765,036.16	69,810,671.38
2.本期增加金额	2,543,055.10	2,766,840.54	678,359.78	507,553.37	87,664.03	6,583,472.82
（1）计提	2,543,055.10	2,766,840.54	678,359.78	507,553.37	87,664.03	6,583,472.82
3.本期减少金额	112,548.82	517,009.67	18,936.86	327,837.23	5,229.81	981,562.39
（1）处置或报废	111,833.50	439,079.98	15,579.59	296,592.75		863,085.82
2）其他（外币报表折算影响）	715.32	77,929.69	3,357.27	31,244.48	5,229.81	118,476.57
4.期末余额	20,642,530.48	35,101,285.88	5,375,939.62	11,445,355.45	2,847,470.38	75,412,581.81
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	265,552,699.28	30,956,038.58	3,427,737.89	2,200,232.90	720,427.01	302,857,135.66
2.期初账面价值	104,198,686.07	29,448,837.78	4,109,509.30	1,775,973.36	808,392.40	140,341,398.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,644,476.24	21,717,994.25
合计	28,644,476.24	21,717,994.25

(1) 在建工程情况

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

数控机械产业化建设项目-一期基建项目	22,512,342.55		22,512,342.55	18,700,752.97		18,700,752.97
8 米龙门铣				3,017,241.28		3,017,241.28
数控机械产业化建设项目-二期基建项目	5,548,123.48		5,548,123.48			
车间机器设备安装	30,193.98		30,193.98			
高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目	286,552.08		286,552.08			
高精密家具机械零部件自动化生产建设项目	267,264.15		267,264.15			
合计	28,644,476.24		28,644,476.24	21,717,994.25		21,717,994.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数控机械产业化建设项目-一期基建项目	21,000,000.00	18,700,752.97	3,811,589.58			22,512,342.55	107.20%	100%				其他
8 米龙门铣	3,500,000.00	3,017,241.28	65,998.17	3,083,239.45								其他
数控机械产业化建设项目-二期基建项目	17,900,000.00		5,548,123.48			5,548,123.48	31.00%	31.00%				其他
高端智能家具生产装			286,552.08			286,552.08						其他

备创新及产业化建设项目												
高精密家具机械零部件自动化生产建设项目			267,264.15			267,264.15						其他
合计	42,400,000.00	21,717,994.25	9,979,527.46	3,083,239.45	0.00	28,614,282.26	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

不适用

（4）工程物资

不适用

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	软件	专有技术	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	37,722,714.88	30,091,166.73		2,941,385.71	6,965,090.84	10,709,080.00	88,429,438.16
2.本期增加金额	33,145,400.00			68,683.76			33,214,083.76
（1）购置	33,145,400.00			68,683.76			33,214,083.76
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少				3,174.50	26,893.61		30,068.11

金额							
(1) 处置							
2) 其他（外币报表折算影响）				3,174.50	26,893.61		30,068.11
4.期末余额	70,868,114.88	30,091,166.73		3,006,894.97	6,938,197.23	10,709,080.00	121,613,453.81
二、累计摊销							
1.期初余额	3,504,253.32	2,256,837.50		2,189,492.14	6,661,502.34	803,181.00	15,415,266.30
2.本期增加金额	407,261.65	1,504,558.34		234,148.85	151,209.70	535,454.00	2,832,632.54
(1) 计提	407,261.65	1,504,558.34		234,148.85	151,209.70	535,454.00	2,832,632.54
3.本期减少金额				2,521.41	25,721.39		28,242.80
(1) 处置							
2) 其他（外币报表折算影响）				2,521.41	25,721.39		28,242.80
4.期末余额	3,911,514.97	3,761,395.84		2,421,119.58	6,786,990.65	1,338,635.00	18,219,656.04
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	66,956,599.91	26,329,770.89		585,775.39	151,206.58	9,370,445.00	103,393,797.77
2.期初账面价值	34,218,461.56	27,834,329.23		751,893.57	303,588.50	9,905,899.00	73,014,171.86

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
粤（2019）广州市不动产权第 06860204 号	33,090,157.67	2019 年 7 月 10 日已取得不动产权证书

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	外币报表折算影响	
R&D NEW PRODUCTS	3,134,760.93	7,617.28					12,103.94	3,130,274.27
合计	3,134,760.93	7,617.28					12,103.94	3,130,274.27

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
		企业合并形成的		处置	其他	
MASTERWOOD S.P.A.（一级商誉）	92,398,661.09					92,398,661.09
MASTERWOOD S.P.A.（二级商誉）	8,568,733.68				33,085.60	8,535,648.08
广州王石软件技	5,790,563.31					5,790,563.31

术有限公司						
广州亚冠精密制造有限公司		11,329,189.38				11,329,189.38
合计	106,757,958.08	11,329,189.38			33,085.60	118,054,061.86

(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
		计提		处置		
MASTERWOOD S.P.A.（一级商 誉）	23,124,922.18					23,124,922.18
MASTERWOOD S.P.A.（二级商 誉）						
广州王石软件技 术有限公司						
广州亚冠精密制 造有限公司						
合计	23,124,922.18					23,124,922.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) MASTERWOOD S.P.A.（一级商誉）

本公司之子公司弘亚数控（香港）有限公司收购Masterwood S.P.A. 75%股权形成的商誉及相关资产组分别由Masterwood S.P.A.和下属子公司Tecnos G.A. -S.R.L、Tea S.P.A.以及孙公司A.t.i.s. S.R.L.相关资产组成，Tecnos G.A. -S.R.L.主要为Masterwood公司设计配套软件等，Tea S.P.A.以及其子公司A.t.i.s. S.R.L.主要为Masterwood公司提供配套电柜、组装机械等服务。该商誉由收购Masterwood公司75%股权形成，商誉根据收购日各资产组可辨认资产公允价值进行合理分摊。

(2) MASTERWOOD S.P.A.（二级商誉）

在本公司之子公司弘亚数控（香港）有限公司收购Masterwood S.p.A.之前，Masterwood S.p.A.对外收购Tecnos G.A. -S.R.L.及Tea S.P.A.公司分别形成商誉756.51万元和100.36万元。相关资产组均是唯一的，不需要在不同的资产组之间进行分摊。其他减少33,085.60元系外币报表折算差额。

(3) 广州王石软件技术有限公司

本公司收购广州王石软件技术有限公司57.25%股权形成的商誉相关资产组是唯一的，不需要在不同的资产组之间进行分摊。

(4) 广州亚冠精密制造有限公司

本公司收购广州亚冠精密制造有限公司100%股权形成的商誉相关资产组是唯一的，不需要在不同的资产组之间进行分摊。

17、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	10,754,296.30	2,682,824.96	10,499,140.46	2,660,708.27
内部交易未实现利润	1,299,621.51	284,970.44	1,424,932.96	304,114.94
交易性金融资产公允价值变动	265,542.35	74,086.31	265,542.35	74,086.32
股权激励费用	21,240,343.31	3,186,051.50	16,490,730.20	2,473,609.53
递延收益	12,873,090.54	1,930,963.58	8,192,520.52	1,228,878.08
预提费用	3,055,274.45	733,265.87	3,067,117.21	736,108.13
合计	49,488,168.46	8,892,162.66	39,939,983.70	7,477,505.27

(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	57,099,057.71	14,909,400.18	40,765,615.09	11,373,606.61
固定资产折旧	16,184,752.78	2,427,712.93	14,727,250.10	2,209,087.52
合计	73,283,810.49	17,337,113.11	55,492,865.19	13,582,694.13

(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		8,892,162.66		7,477,505.27
递延所得税负债		17,337,113.11		13,582,694.13

(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	41,951,522.77	40,587,782.95
可抵扣亏损	6,371,722.50	6,371,722.50
合计	48,323,245.27	46,959,505.45

(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	1,743,985.72	1,743,985.72	
2022 年			
2023 年	4,627,736.78	4,627,736.78	
合计	6,371,722.50	6,371,722.50	--

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州市君庭房地产有限公司	15,330,076.83	15,330,076.83
IVA, IRAP	628,106.66	
广东用友软件有限公司	500,569.45	
菱王电梯股份有限公司	163,040.00	163,040.00
COSTI IMPIANTI E AMPIAMENT IN CORSO	122,631.53	
广东力源科技股份有限公司	63,500.00	
东莞市凝聚力软件开发服务有限公司	53,728.00	
东莞市虎门永祥和电工机械厂	31,200.00	
上海浦航石油仪器技术研究所	3,600.00	
MUTI ANDREA, MUTI GIANCARLO, BOSCHETTI MARCO		11,771,002.23
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司		3,000,000.00
江苏全成机械制造有限公司		135,000.00
深圳一诺基业科技有限公司		74,400.00
四川泰佰腾劳务有限公司		43,000.00

佛山市金钜琪伟压铸有限公司		31,000.00
成都金蜀缆线缆有限公司		25,100.00
广州朗时家具有限公司		2,382.00
合计	16,896,452.47	30,575,001.06

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
银行承兑汇票贴现借款	845,523.30	0.00
合计	10,845,523.30	

短期借款分类的说明：

- ①成都弘林将其名下不动产抵押获得银行短期借款1,000万元；
 ②MASTERWOOD将部分银行承兑汇票（含内部票据）贴现，截至2019年6月30日，贴现票据未到期。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	85,433,806.59	87,724,183.95
1 至 2 年	511,679.69	276,156.97
2 至 3 年	243,987.50	299,297.23
3 年以上	457,723.28	227,148.74
合计	86,647,197.06	88,526,786.89

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,347,791.22	58,613,509.06
1 至 2 年	1,697,302.55	662,178.09
2 至 3 年	14,718.79	25,249.24
3 至 4 年	25,151.74	
4 至 5 年		2,496.23
5 年以上	47,043.49	46,926.85
合计	50,132,007.79	59,350,359.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

22、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	19,882,803.99	62,052,512.86	64,701,701.06	17,233,615.79
二、离职后福利-设定提存计划	3,061,922.29	14,667,517.82	16,132,705.31	1,596,734.80
合计	22,944,726.28	76,720,030.68	80,834,406.37	18,830,350.59

(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	17,033,545.08	57,352,022.87	60,834,279.69	13,551,288.26
2、职工福利费		906,695.54	906,695.54	

3、社会保险费	34,755.70	2,431,676.65	2,178,953.02	287,479.33
其中：医疗保险费	10,099.48	1,633,425.08	1,615,328.48	28,196.08
工伤保险费	24,656.22	598,361.08	363,734.05	259,283.25
生育保险费		199,890.49	199,890.49	
4、住房公积金		655,781.00	655,781.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,814,503.21	706,336.80	125,991.81	3,394,848.20
合计	19,882,803.99	62,052,512.86	64,701,701.06	17,233,615.79

(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	3,061,922.29	14,598,151.78	16,063,339.27	1,596,734.80
2、失业保险费		69,366.04	69,366.04	
合计	3,061,922.29	14,667,517.82	16,132,705.31	1,596,734.80

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,606,613.33	503,405.65
企业所得税	16,139,903.36	9,974,480.16
个人所得税	1,290,026.34	2,295,879.96
城市维护建设税	396,846.99	178,760.16
房产税	523,675.16	28,560.69
教育费附加	217,876.71	127,778.32
土地使用税	61,273.20	
印花税	22,153.85	15,668.30
其他	87.08	42,755.76
合计	20,258,456.02	13,167,289.00

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,941.19	3,876.57

其他应付款	53,739,077.48	41,777,637.81
合计	53,747,018.67	41,781,514.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,295.36	3,876.57
短期借款应付利息	6,645.83	
合计	7,941.19	3,876.57

(2) 应付股利

不适用

(3) 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
押金保证金	6,742,584.31	6,259,724.00
应付暂收款	3,559,414.07	3,840,968.43
限制性股票回购义务	30,921,447.00	31,009,545.00
其他	2,515,632.10	667,400.38
亚冠精密股权转让款余款	10,000,000.00	
合计	53,739,077.48	41,777,637.81

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
胡传梅	3,210,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
谢丛丽	3,210,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
LEE YANGWOO	3,210,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
程祥才	2,407,500.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
许丽君	2,407,500.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
彭玲	1,155,600.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
蒋秀琴	1,011,150.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
合计	16,611,750.00	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,024,438.07	10,389,966.45
合计	13,024,438.07	10,389,966.45

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	23,270,221.95	19,997,878.83
合计	23,270,221.95	19,997,878.83

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离职后福利	11,211,128.11	12,339,863.56
合计	11,211,128.11	12,339,863.56

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

其他说明：

长期应付职工薪酬期末余额系子公司MASTERWOOD根据意大利当地政策计提的职工离职后福利。

28、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,719,955.05	3,916,563.89	
其他	1,219,506.71		
合计	2,939,461.76	3,916,563.89	--

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	8,192,520.52	5,000,000.00	319,429.98	12,873,090.54	项目补助
合计	8,192,520.52	5,000,000.00	319,429.98	12,873,090.54	--

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
扩大内需专项资金(智能控制家具制造装备产业升级技术改造项目-机电设备)	2,165,353.42			196,850.46			1,968,502.96	与资产相关
家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目补助资金	963,462.81			54,805.80			908,657.01	与资产相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励(设备奖励)	858,704.29			67,773.72			790,930.57	与资产相关
高端数控家具制造装备产业化配套建设项目	1,550,000.00						1,550,000.00	与收益相关
2014 年广东特支计划科技创业领军项目补助	800,000.00						800,000.00	与收益相关
2018 年黄埔区创新创业领军人才项目启动资金和项目资助		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关

(一期)								
"高端数控家具制造装备产业化配套建设项目"配套奖励	775,000.00						775,000.00	与收益相关
"企业技术中心升级改造项目"配套资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
企业技术中心升级改造项目补助	500,000.00						500,000.00	与收益相关
直线封边机标准项目起草经费	80,000.00						80,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）19 年省科技创新战略资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	8,192,520.52	5,000,000.00		319,429.98			12,873,090.54	

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	135,284,300.00				-3,000.00	-3,000.00	135,281,300.00

其他说明：

本报告期公司回购离职原激励对象0.3万股限制性股票，于2019年6月19日完成验资，7月30日中登公司完成回购注销程序，本报告期相关财务数据指标计算以账面股本135,281,300股为准，非财务数据指标以135,284,300股为准。

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）	342,574,215.02		23,863,046.25	318,711,168.77

其他资本公积	16,490,730.20	4,749,613.11		21,240,343.31
合计	359,064,945.22	4,749,613.11	23,863,046.25	339,951,512.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：其他资本公积本期增加4,749,613.11元系确认的以权益结算的股份支付成本。

注2：资本公积减少主要是本期公司购买MASTERWOOD剩余少数股东股权，支付的现金对价与取得购买日子公司净资产份额之间的差异23,779,568.25元，调整资本公积（股本溢价）。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	31,009,545.00		88,098.00	30,921,447.00
回购股份	29,190,409.54	10,811,328.00		40,001,737.54
合计	60,199,954.54	10,811,328.00	88,098.00	70,923,184.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据本公司2018年8月27日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，公司拟实施股份回购，并拟将回购的股份用于股权激励计划、员工持股计划或注销减少公司注册资本等。公司本次回购股份资金总额不低于4,000.00万，不超过10,000.00万元，在回购股份价格上限52元/股，回购资金上限10,000万元的条件下，预计回购股份数量上限为1,923,076股，约占公司公告日已发行总股本的1.42%。回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

本公司于2018年9月12日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》，公司于2018年9月14日披露了《2018年半年度权益分派实施公告》，公司2018年半年度利润分配方案为：以总股本135,302,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元（含税）。公司对回购股份的价格进行相应调整，回购价格上限由52.00元/股调整为51.70元/股。

2019年4月8日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于确定回购股份用途暨回购股份实施完成的议案》，根据2018年第三次临时股东大会的授权，公司董事会决定本次回购股份已实施完成，并确定公司本次回购的股份将用于股权激励或员工持股计划，若公司在披露回购结果暨股份变动公告后三年内，回购的股份未能全部用于实施前述用途的，则余留的回购股份将依法予以注销。截至2019年4月8日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,078,100股，累计回购股份占公司总股本的比例为0.80%，总成交金额为人民币40,001,737.54元（不含交易费用）。其中本报告期，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股票238,100股，回购股份占公司总股份0.18%，成交金额为人民币10,811,328元（不含交易费用）。

注2：本报告期内部分2017年限制性股票的原激励对象因个人原因离职，根据《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，上述人员已不符合激励条件，故本公司对上述人员合计持有的0.3万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销处理，冲销相应回购义务88,098.00元。

33、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	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,557,980.15	-356,468.88				-356,468.88		10,201,511.27
外币财务报表折算差额	10,557,980.15	-356,468.88				-356,468.88		10,201,511.27
其他综合收益合计	10,557,980.15	-356,468.88				-356,468.88		10,201,511.27

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,595,154.81	1,721,344.74	19,841.07	14,296,658.48
合计	12,595,154.81	1,721,344.74	19,841.07	14,296,658.48

35、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	97,811,733.91			97,811,733.91
合计	97,811,733.91			97,811,733.91

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	602,405,413.95	433,948,610.33
调整后期初未分配利润	602,405,413.95	433,948,610.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,643,519.55	270,384,992.74
减：提取法定盈余公积		28,865,109.12
应付普通股股利	40,260,960.00	73,063,080.00
期末未分配利润	727,787,973.50	602,405,413.95

37、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	652,204,230.81	405,992,317.02	604,787,712.80	379,922,693.39
其他业务	4,893,277.56	2,001,649.77	3,877,457.38	2,093,694.75
合计	657,097,508.37	407,993,966.79	608,665,170.18	382,016,388.14

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

38、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	2,279,389.96	2,790,870.29
教育费附加	1,551,735.17	1,953,777.34
资源税		794.05
房产税	827,868.60	809,659.02
土地使用税	504,550.53	510,811.31
车船使用税	13,870.00	14,220.46
印花税	324,931.69	544,818.60
其他税种	110,207.55	
合计	5,612,553.50	6,624,951.07

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,094,864.90	4,854,745.53
办公差旅通讯费	1,074,464.90	1,012,303.61
业务招待费	345,424.55	904,248.10
广告业务宣传费	395,168.83	563,992.75
展览费	3,933,328.50	2,240,799.49
运输装卸检验费	2,117,923.74	2,615,070.35
销售代理费	4,884,971.17	
其他费用	4,865,901.96	1,900,566.83
合计	22,712,048.55	14,091,726.66

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,428,885.17	7,994,847.77
折旧摊销	4,683,625.19	2,833,476.08
办公差旅通讯费	1,678,255.46	2,603,894.18
业务招待费	1,457,450.79	459,275.70
中介机构费用	2,151,816.76	2,776,171.97
股权激励费用	4,749,613.11	12,599,020.05
修理费	628,062.07	950,402.68
其他费用	3,309,725.04	2,174,465.98
合计	32,087,433.59	32,391,554.41

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,228,601.59	7,083,022.41
材料费	10,166,654.61	82,376.73
其他	2,789,859.02	2,555,958.24
合计	27,185,115.22	9,721,357.38

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	296,237.06	312,005.11
减：利息收入	1,933,193.98	542,414.52
汇兑损益	281,487.11	991,214.92
手续费	245,721.21	45,622.50
合计	-1,109,748.60	806,428.01

43、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
-----------	-------	-------

扩大内需专项资金（智能控制家具制造装备产业升级技术改造项目-机电设备）	196,850.46	196,850.46
2015 年广东省工程技术研究中心项目补助		1,500,000.00
增值税即征即退	277,164.41	289,467.92
个税手续费返还	161.24	
家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目补助资金	54,805.80	
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励（设备奖励）	67,773.72	
广州开发区经济和信息化局转拨资金 2018 年省经工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金	5,695,300.00	
开发区科创局 2017 年企业研发后补助	695,900.00	
2017 年广州市企业研发经费投入后补助 专题市级补助资金	695,900.00	
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金（区级资金）	2,959,900.00	
合计	10,643,755.63	1,986,318.38

44、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	1,105,224.57	-340,422.84
银行理财产品投资收益	20,463,810.59	27,154,769.57
合计	21,569,035.16	26,814,346.73

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	236,773.59	
合计	236,773.59	

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	570,225.20	
应收账款坏账损失	-1,079,377.38	
应收票据坏账损失	90,726.99	
合计	-418,425.19	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,000,432.01
合计		2,000,432.01

48、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
固定资产处置收益	493,177.22	19,305.15

49、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	485,920.00	532,558.92	485,920.00
非流动资产毁损报废利得	175.68		175.68
其他	254,263.76	204,755.40	254,263.76
合计	740,359.44	737,314.32	

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
广州开发区 知识产权局 (黄埔区知 识产权局)专	广州开发区 知识产权局 (黄埔区知 识产权局)	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否	15,920.00		与收益相关

利资助款			获得的补助					
2019 年广州黄埔广州开发区质量强区专项资金	广州市黄埔区市场和质量监督管理局(广州开发区市场和质量监督管理局)	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	400,000.00		与收益相关
广东省科学技术奖区配套资金	广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)	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	70,000.00		与收益相关
2016 年高新企业奖励	广州市天河区财政局	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		240,000.00	与收益相关
2016 年高新企业奖励	广州市科技创新委员会	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		280,000.00	与收益相关
稳岗补贴	大邑县社保局	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		12,558.92	与收益相关

50、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
非流动资产毁损报废损失	730,184.49	1,081.64	730,184.49
其他	68,114.28	34,212.88	68,114.28
合计	798,298.77	35,294.52	798,298.77

51、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	29,490,950.13	29,143,775.61
递延所得税费用	-2,380,162.26	-1,515,169.57
合计	27,110,787.87	27,628,606.04

（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	195,082,516.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,262,377.47
子公司适用不同税率的影响	87,800.31
非应税收入的影响	-77,184.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,261.32
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	410,631.81
加计扣除的影响	-2,477,783.16
境外子公司按所在地适用税法的影响	-202,315.85
所得税费用	27,110,787.87

52、其他综合收益

详见附注 33。

53、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
收到保证金及押金	4,836,120.00	525,200.00
政府补助款	15,532,920.00	2,257,558.92
利息收入	1,961,650.96	14,773.34
收到其他	896,532.98	1,787,768.62

合计	23,227,223.94	4,585,300.88
----	---------------	--------------

(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
支付保证金及押金	2,358,982.69	
支付交通差旅运输费	3,285,273.48	2,493,109.48
支付业务招待费	1,184,981.55	797,159.93
支付办公中介通讯修理费	3,714,240.40	553,499.63
支付展览及广告宣传费	4,002,366.92	1,920,432.89
支付绿化费用	60,858.60	86,009.53
支付水电及临时接电费用	1,877,936.51	2,152,008.97
支付租赁费	2,155,003.88	42,096.00
支付保安服务费	145,847.64	115,500.00
支付技术服务费	100,000.00	166,658.14
支付锐弘拆借款	1,400,000.00	
支付销售代理费	4,305,038.35	
支付其他	5,417,760.16	6,259,233.34
合计	30,008,290.18	14,585,707.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(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
投资保证金		11,770,962.46
合计		11,770,962.46

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(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
限制性股票回购	88,602.00	379,860.00
流通股股份回购	10,812,640.83	
合计	10,901,242.83	379,860.00

54、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	167,971,728.53	166,906,580.54
加：资产减值准备	418,425.19	-1,972,546.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,132,307.12	5,183,824.15
使用权资产折旧		1,315,888.05
无形资产摊销	2,804,970.25	
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）	493,177.22	-19,305.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	730,008.81	1,081.64
财务费用（收益以“—”号填列）	959,978.79	1,300,605.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,569,035.16	-26,814,346.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,414,657.39	-1,904,562.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,754,418.98	389,393.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,816,574.43	17,325,342.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,383,367.55	-30,613,226.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,793,852.69	24,211,950.64
其他	-4,906,104.98	620,621.40
经营活动产生的现金流量净额	133,969,128.07	155,931,299.99
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	140,315,620.66	48,887,976.66
减：现金的期初余额	109,820,861.06	26,182,095.23

加：现金等价物的期末余额	377.28	38,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		38,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	30,495,136.88	22,705,881.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	169,116,000.00
其中：	--
广州亚冠精密制造有限公司	169,116,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	500,000.00
其中：	--
广州亚冠精密制造有限公司	500,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	168,616,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 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	140,315,620.66	109,820,861.06
其中：库存现金	62,287.57	34,440.29
可随时用于支付的银行存款	135,249,751.72	108,553,651.86
可随时用于支付的其他货币资金	5,003,958.65	1,232,768.91
二、现金等价物	377.28	
三、期末现金及现金等价物余额	140,315,997.94	109,820,861.06

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

56、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,394,480.57	用于借款抵押
无形资产	20,727,575.97	用于借款抵押
合计	34,122,056.54	--

57、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	--	--	118,230,735.72
其中：美元	14,020,844.37	6.8747	96,389,098.79
欧元	2,792,624.57	7.817	21,829,946.26
港币	9,069.24	0.87966	7,977.85
英镑	122.50	8.7113	1,067.13
罗马尼亚列伊	394.56	1.6511	651.46
丹麦克朗	341.09	0.9549	325.70
土耳其里拉	827.78	1.1879	983.31
波兰兹罗提	114.95	1.8336	210.78
阿联酋迪拉姆	85.35	1.8688	159.51
瑞士法郎	44.74	7.0388	314.93
应收账款	--	--	18,957,763.09
其中：美元	114,828.84	6.8747	789,413.83
欧元	2,324,209.96	7.817	18,168,349.26
港币			
长期借款	--	--	23,270,221.95
其中：美元			
欧元	2,976,873.73	7.817	23,270,221.95
港币			
应收票据			2,571,787.76
其中：欧元	328,999.33	7.817	2,571,787.76
其他应收款			2,020,568.88

其中：欧元	258,483.93	7.817	2,020,568.88
应付账款			31,439,537.11
其中：欧元	4,021,944.11	7.817	31,439,537.11
其他应付款			22,900,743.78
其中：欧元	2,929,607.75	7.817	22,900,743.78
应付利息			1,772.90
其中：欧元	226.80	7.817	1,772.90
应付职工薪酬			9,219,605.87
其中：欧元	1,179,430.20	7.817	9,219,605.87
应交税费			2,371,910.53
其中：欧元	246,921.21	7.817	1,930,183.10
港币	502,157.00	0.87966	441,727.43
一年内到期非流动负债			13,024,438.07
其中：欧元	1,666,168.36	7.817	13,024,438.07
长期应付职工薪酬			11,211,128.11
其中：欧元	1,434,198.30	7.817	11,211,128.11

(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

本公司境外经营实体详见附注九、1、在子公司中的权益。

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扩大内需专项资金（智能控制家具制造装备产业升级技术改造项目-机电设备）	1,968,502.96	递延收益	196,850.46
增值税即征即退	277,164.41	其他收益	277,164.41
个税手续费返还	161.24	其他收益	161.24
家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目补助资金	908,657.01	递延收益	54,805.80
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励（设备奖励）	790,930.57	递延收益	67,773.72

广州开发区经济和信息化局转拨资金 2018 年省经工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金	5,695,300.00	其他收益	5,695,300.00
开发区科创局 2017 年企业研发后补助	695,900.00	其他收益	695,900.00
2017 年广州市企业研发经费投入后补助专题市级补助资金	695,900.00	其他收益	695,900.00
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金（区级资金）	2,959,900.00	其他收益	2,959,900.00
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）专利资助款	15,920.00	营业外收入	15,920.00
2019 年广州黄埔广州开发区质量强区专项资金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
广东省科学技术奖区配套资金	70,000.00	营业外收入	70,000.00
合计	14,478,336.19		11,129,675.63

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

59、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州亚冠精密制造有限公司	2019年06月06日	179,116,000.00	100.00%	现金购买	2019年06月06日	完成工商变更登记	0.00	-470,615.14
MUTI 3 S.R.L.	2019年06月11日	25,569,901.17	100.00%	现金购买	2019年06月11日	完成工商变更登记	0.00	-54,333.61

其他说明：

本期现金购买MUTI 3 S.R.L.100%股权，主要为了收购MASTERWOOD少数股东权益，其持有MASTERWOOD S.P.A. 16.5%股权。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州亚冠精密制造有限公司
--现金	179,116,000.00
合并成本合计	179,116,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	167,786,810.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,329,189.38

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州亚冠精密制造有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	500,000.00	500,000.00
固定资产	164,683,400.00	146,190,476.19
其他流动资产	7,309,523.81	7,309,523.81
应付款项	215.00	215.00
递延所得税负债	4,705,898.19	
净资产	167,786,810.62	153,999,785.00
取得的净资产	167,786,810.62	153,999,785.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司与全资子公司香港弘亚共同出资10,000万美元设立中外合资企业广州玛斯特智能装备有限公司，于2019年2月25日取得营业执照。合资公司设立后，公司直接持有的股权比例为24%，通过香港弘亚间接持有其余76%，现已完成首笔出资2000万美元。

6、其他

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	
成都弘林机械有限公司	成都市	成都市	工业制造	66.00%		设立
弘亚数控（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
广州玛斯特智能装备有限公司	广州	广州	工业制造	24.00%	76.00%	设立
广州亚冠精密制造有限公司	广州	广州	工业制造	100.00%		非同一控制下
广州王石软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	57.25%		非同一控制下
MUTI 2 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下
MUTI 3 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下
MASTERWOOD S.P.A.	意大利	意大利	工业制造		100.00%	非同一控制下
TECNOS G.A.-S.R.L.	意大利	意大利	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下
TEA S.P.A.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下

A.T.I.S. S.R.L.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下
-----------------	------	------	------	--	--------	--------

(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
成都弘林机械有限公司	34.00%	2,012,852.26	0.00	20,414,500.02

(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
成都弘林机械有限公司	24,743,043.01	79,459,708.27	104,202,751.28	43,207,348.93	0.00	43,207,348.93	22,975,021.53	70,794,220.71	93,769,242.24	39,120,469.03		39,120,469.03

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
成都弘林机械有限公司	60,445,158.08	5,920,153.70	5,920,153.70	9,033,911.36	40,367,686.04	2,191,710.50	2,191,710.50	2,485,532.66

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

广州锐弘机电设备有限公司	广州市	广州市	工业制造	35.00%		权益法
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	佛山市	佛山市	工业制造	25.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广州锐弘机电设备有限公司	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	广州锐弘机电设备有限公司	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司
流动资产	8,050,538.40	88,817,581.93	5,701,390.78	
非流动资产	4,436,237.73	3,679,961.67	4,688,609.31	
资产合计	12,486,776.13	92,497,543.60	10,390,000.09	
流动负债	8,252,242.59	32,158,682.35	5,588,544.17	
非流动负债			292,795.92	
负债合计	8,252,242.59	32,158,682.35	5,881,340.09	
归属于母公司股东权益	4,234,533.54	60,338,861.25	4,508,660.00	
按持股比例计算的净资产份额	1,482,086.74	15,084,715.31	1,578,031.00	
对联营企业权益投资的账面价值	1,482,086.74	26,280,667.01	1,578,031.00	
营业收入	8,207,578.92	59,358,719.08		
净利润	-274,126.46	5,122,668.05	-972,636.69	
综合收益总额	-274,126.46	5,122,668.05	-972,636.69	

(4) 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	1,637,055.31	1,716,553.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-79,498.18	0.00
--综合收益总额	-79,498.18	0.00

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司董事会办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司大部分客户主要采用款到发货的销售政策，仅给予个别信用良好的客户一定的赊销限额。公司通过对该部分客户信用评级的监控，针对赊销客户单独进行应收账款账龄分析和总额控制来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元及港元计价的金融资产和金融负债，期末有关外币货币性项目的余额情况详见本附注七、57。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	8,449,135.61			8,449,135.61
（二）权益工具投资	8,449,135.61			8,449,135.61
（三）其他权益工具投资			1,544,963.06	1,544,963.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产均是在二级市场上的股票及基金投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

其他说明：

本公司股东李茂洪、刘雨华、刘风华合计持有本公司7,204万股股份，合计持股比例为53.25%。李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华与刘雨华为兄妹关系，三人于2016年10月28日签订《一致行动人协议》，约定在行使股东权利时采取一致行动。李茂洪为公司法定代表人、董事长并兼任总经理，刘雨华为公司董事，刘风华为公司副总经理。李茂洪、刘雨华、刘风华为公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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、在其他主体中的权益”。

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
广州赛志系统科技有限公司	本公司持有其 35%的股权
广州锐弘机电设备有限公司	本公司持有其 35%的股权

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
李明智	直接或间接持有本公司 5%以上的股份
广州市诺信数字测控设备有限公司	李明智实施重大影响的公司

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
广州锐弘机电设备有限公司	采购配件	8,076,474.96			
广州市诺信数字测控设备有限公司	采购水力	8,134.89			

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
广州赛志系统科技有限公司	销售货物	24,720.36	
广州赛志系统科技有限公司	销售技术	75,471.70	
广州赛志系统科技有限公司	物业管理费	1,132.08	
广州市诺信数字测控设备有限公司	销售电力	130,436.68	107,781.95

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(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
广州赛志系统科技有限公司	房屋	4,114.26	

(4) 关联担保情况

不适用

(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				

拆出				
广州锐弘机电设备有限公司	1,400,000.00	2019 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 04 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,475,882.03	2,236,954.52

(8) 其他关联交易

不适用

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	广州赛志系统科技有限公司	27,934.00	1,396.70		
其他应收款	广州锐弘机电设备有限公司	1,400,000.00	70,000.00		

(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
应付账款	广州锐弘机电设备有限公司	763,143.75	306,272.45
其他应付款	广州锐弘机电设备有限公司	80,000.00	80,000.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,441,511.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,749,613.11

其他说明

1.2017年3月28日，本公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”）、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。激励计划拟向激励对象授予限制性股票数量为200万股，涉及的标的股票来源为本公司向激励对象定向发行的A股普通股。首次授予190.80万股，预留9.20万股。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件，限制性股票可在以下时间解除限售：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内	30%

	的最后一个交易日当日止	
--	-------------	--

2.解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

（1）公司未发生如下任一情形：

- ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ②最近一个会计年度财务会计报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ③上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- ④法律法规规定不得试行股权激励的；
- ⑤中国证监会认定的其他情形。

（2）激励对象未发生如下任一情形：

- ①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- ②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- ③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- ⑥中国证监会认定的其他情形。

（3）公司层面业绩考核要求

激励计划的解除限售考核年度为2017-2019年三个会计年度，每个会计年度考核一次授予各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2017年净利润增长率不低于35%；
第二个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2018年净利润增长率不低于50%；
第三个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2019年净利润增长率不低于65%；

注：上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

（4）个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度=标准系数*个人当年计划解除限售额度。

激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果（S）	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$
标准系数	1.0		0.6	0

3.根据本公司2017年6月6日第二届董事会第十八次会议通过的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的的议案》，本公司首次授予101名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为186.50万股（每股面值 1 元），授予价格为26.75元/股，授予日为2017年6月6日。

4.根据本公司2017年11月1日第二届董事会第二十三次会议通过的《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司授予15名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为8.90万股（每股面值 1 元），授予价格为33.29元/股，授予日为2017年11月1日。

5.根据本公司2018年6月5日第二届董事会第三十次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计100人，可解除限售的限制性股票数量为74.48万股；本公司2018年12月18日第三届董事会第六次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计14人，可解除限售的限制性股票数量为3.2万股。

6.根据本公司2017年12月11日第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2018年2月12日第二届董事会第二十七次会议审议通过的《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》、2018年3月6日第一次临

时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》，原激励对象邓月娟、杨静因个人原因离职，由本公司向原激励对象邓月娟、杨静按授予价格加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.20万股（每股面值人民币1元）。

7.根据本公司2018年8月27日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销限制性股票的议案》、2018年9月12日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象苏都满、刘景及罗稳存因个人原因离职，由本公司向原激励对象苏都满、刘景及罗稳存按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.77万股（每股面值人民币1元）。

8.根据本公司2019年4月26日第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年5月20日2018年年度股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象曾国锋、邹奇因个人原因辞职，由本公司向原激励对象曾国锋、邹奇按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.3万股（每股面值人民币1元），上述股份于2019年7月31日完成回购注销。

9.根据本公司2019年6月11日第三届董事会第十一次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可解除限售的限制性股票数量为54.885万股，上述股份于2019年7月5日上市流通。

截止2019年6月30日，激励对象拥有的已授予但尚未解锁的限制性股票为114.75万股。

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

本期未发生股份支付修改、终止情况。

5、其他

不适用

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

本公司无应予披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应予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。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2019年7月26日第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于吸收合并全资子公司的议案》，本公司拟合并全资子公司亚冠精密，吸收合并完成后，公司存续经营，亚冠精密的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务、业务和人员及其他一切权利与义务由公司承继。本次吸收合并尚需公司股东大会批准。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：境内业务分部及境外业务分部。本公司的2个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内业务分部	境外业务分部	分部间抵销	合计
资产总额	1,866,942,051.79	256,050,275.89	521,691,897.44	1,601,300,430.24
负债总额	228,239,806.24	137,785,548.97	44,909,348.24	321,116,006.97
营业收入	590,795,317.92	95,839,892.00	29,537,701.55	657,097,508.37
营业成本	365,405,059.21	72,110,704.01	29,521,796.43	407,993,966.79
利润总额	202,383,219.97	-6,716,689.19	584,014.38	195,082,516.40

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

2、其他

截至2019年6月30日，本公司股东李茂洪累计质押其持有的本公司股份1,800万股；本公司股东刘雨华累计质押其持有的本公司股份81.10万股；本公司股东李明智累计质押其持有的本公司股份194.89万股；本公司股东周伟华累计质押其持有的本公司股份220万股。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	337,031.36	1.04%			337,031.36					
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	337,031.36	1.04%			337,031.36					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,187,284.47	98.96%	1,609,364.22	5.00%	30,577,920.25	24,513,137.80	100.00%	1,225,656.89	5.00%	23,287,480.91
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,187,284.47	98.96%	1,609,364.22	5.00%	30,577,920.25		100.00%	1,225,656.89	5.00%	23,287,480.91
合计	32,524,315.83	100.00%	1,609,364.22		30,914,951.61	24,513,137.80	100.00%	1,225,656.89	5.00%	23,287,480.91

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都弘林机械有限公司	4,722.87			本公司对纳入合并财务报表范围的内部应收款项不计提坏账准备
Masterwood S.p.A	332,308.49			本公司对纳入合并财务报表范围的内部应收款项不计提坏账准备
合计	337,031.36		--	--

按组合计提坏账准备：1,609,364.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,187,284.47	1,609,364.22	5.00%
合计	32,187,284.47	1,609,364.22	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,524,315.83
合计	32,524,315.83

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,225,656.89	383,707.33			1,609,364.22
合计	1,225,656.89	383,707.33			1,609,364.22

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为26,758,433.13元，占应收账款期末余额合计数的比例为82.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,337,921.66元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,713.66	32,785.11
其他应收款	43,085,284.29	44,628,093.45
合计	43,114,997.95	44,660,878.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	29,713.66	32,305.56
借款		479.55
合计	29,713.66	32,785.11

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
------	--------	--------

往来款	40,197,400.00	43,264,060.00
押金、保证金	50,000.00	50,000.00
应收暂付款	1,524,500.00	1,389,508.90
其他	1,471,177.31	
合计	43,243,077.31	44,703,568.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	75,475.45			75,475.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	82,317.57			82,317.57
2019 年 6 月 30 日余额	157,793.02			157,793.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,187,985.79
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	15,091.52
3 年以上	20,000.00
3 至 4 年	20,000.00
合计	43,243,077.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1 年以内	43,187,985.79	149,529.29		43,038,456.50
1-2 年	20,000.00	2,000.00		18,000.00
2-3 年	15,091.52	2,263.73		12,827.79
3-4 年	20,000.00	4,000.00		16,000.00

合计	43,243,077.31	157,793.02		43,085,284.29
----	---------------	------------	--	---------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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
成都弘林机械有限公司	往来款	23,000,000.00	1 年以内	53.19%	
弘亚数控（香港）有限公司	往来款	17,197,400.00	1 年以内	39.77%	
广州锐弘机电设备有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内	3.24%	70,000.00
售房款	应收售房款	1,000,000.00	1 年以内	2.31%	50,000.00
个人社保费	预缴社保	265,042.58	1 年以内	0.61%	13,252.13
合计	--	42,862,442.58	--	99.12%	133,252.13

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	507,843,310.00		507,843,310.00	161,237,850.00		161,237,850.00
对联营、合营企业投资	29,468,925.57		29,468,925.57	1,578,031.00		1,578,031.00
合计	537,312,235.57		537,312,235.57	162,815,881.00		162,815,881.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

成都弘林机械 有限公司	33,000,000.00					33,000,000.00	
弘亚数控（香 港）有限公司	121,654,100.0 0	135,232,500.0 0				256,886,600.00	
广州王石软件 技术有限公司	6,583,750.00					6,583,750.00	
广州玛斯特智 能装备有限公 司	0.00	32,256,960.00				32,256,960.00	
广州亚冠精密 制造有限公司	0.00	179,116,000.0 0				179,116,000.00	
合计	161,237,850.0 0	346,605,460.0 0				507,843,310.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
广州锐弘 机电设备 有限公司	1,578,031 .00			-95,944.2 6						1,482,086 .74	
广州赛志 系统科技 有限公司	0.00	1,785,670 .00		-79,498.1 8						1,706,171 .82	
佛山市顺 德区普瑞 特机械制 造有限公 司	0.00	25,000,00 0.00		1,280,667 .01						26,280,66 7.01	
小计	1,578,031 .00	26,785,67 0.00		1,105,224 .57						29,468,92 5.57	
合计	1,578,031 .00	26,785,67 0.00		1,105,224 .57						29,468,92 5.57	

(3) 其他说明

本报告期，公司以交易价格1,785,670元购买控股子公司广州王石持有的赛志系统35%股权，对应出资额1,750,000元。

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	525,170,163.16	315,417,452.79	523,096,619.73	324,294,615.26
其他业务	2,909,894.31	1,305,736.60	2,921,908.98	1,576,697.60
合计	528,080,057.47	316,723,189.39	526,018,528.71	325,871,312.86

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	572,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,105,224.57	-340,422.84
银行理财产品投资收益	20,248,303.68	27,141,265.46
合计	21,926,028.25	26,800,842.62

6、其他

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	-235,723.65	
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）	11,129,675.63	
委托他人投资或管理资产的损益	20,463,810.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	236,773.59	

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,624.11	
减：所得税影响额	4,760,646.72	
少数股东权益影响额	106,045.94	
合计	26,677,219.39	--

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	13.50%	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.32%	1.03	1.03

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

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。