



海希通讯

NEEQ:831305

上海海希工业通讯股份有限公司

Shanghai Hysea Industrial Communications Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

2019年3月29日经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司通过其全资子公司 Hysea Global Limited 即海希环球有限公司（以下简称“海希环球”）以 180 万欧元收购德国 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH（以下简称“LogoTek”）60%的股份。并于本报告期末完成该股权交易变更等相关手续，海希环球已持有 LogoTek 60%的股份。

LogoTek 主营业务为工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动。公司本次收购是根据战略发展规划及经营发展需要所做出的决策，将有助于公司业务的拓展及产品线的丰富；有助于增强公司产品间的协同效应，提升公司市场竞争力，提升企业的抗风险能力及盈利能力，保持公司业务规模持续稳步增长。相关公告已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露（公告编号：2019-011、2019-012）

2019年4月19日，经2018年年度股东大会审议通过，公司于2019年5月13日实施2018年年度利润分派方案，以公司2018年12月31日总股本5,380万股为基数，向全体股东分派现金红利，每10股派发现金红利5.00元（含税），本次权益分配共计派发现金红利2,690万元。

上述权益分配不涉及股本变更，分红后公司总股本不变，分红后公司总股本不变，相关公告已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露（公告编号为：2019-014、2019-019）。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、海希通讯有限公司、海希有限	指	上海海希工业通讯股份有限公司
HBC、HBC 公司	指	德国 HBC-radiomatic GmbH
海希环球	指	海希环球有限公司
罗格泰克、LogoTek	指	LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH
欧姆、欧姆（OHM）、欧姆（重庆）	指	欧姆（重庆）电子技术有限公司
海希维修	指	上海海希维修服务有限公司
三一重工	指	三一重工股份有限公司
中联重科	指	中联重科股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	指现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指现行有效的《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	上海海希工业通讯股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股份有限公司股东大会议事规则》、《股份有限公司董事会议事规则》、《股份有限公司监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1-6 月
报告期、本期	指	2019 年 1-6 月

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人LI TONG、主管会计工作负责人蔡娟莉 及会计机构负责人（会计主管人员）蔡娟莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 2019 年半年度报告
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表、董事、高级管理人员书面确认意见、监事会审核意见
	3. 第二届董事会第十二次会议决议
	4. 第二届监事会第十次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海海希工业通讯股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Hysea Industrial Communications Co.,Ltd.
证券简称	海希通讯
证券代码	831305
法定代表人	LI TONG
办公地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑晓宇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-54902525
传真	021-54902626
电子邮箱	zhengxiaoyu@hysea.com.cn
公司网址	www.hysea.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢（邮编：201612）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 6 月 29 日
挂牌时间	2014 年 11 月 11 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	仪器仪表制造业 C40/C401/C4011
主要产品与服务项目	工业无线遥控设备的研发、制造、销售及进口工业无线遥控设备二次开发、组装，销售及技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	53,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	周彤
实际控制人及其一致行动人	LI TONG 和周彤夫妇

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91300007034810073	否
注册地址	上海市徐汇区田林路 388 号 1 幢 1026, 1028-1033 室	否
注册资本（元）	53,800,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	114,261,190.97	101,601,832.99	12.46%
毛利率%	54.83%	57.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,680,635.31	32,928,221.30	11.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,617,969.76	28,746,308.59	16.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.27%	13.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.00%	11.58%	-
基本每股收益	0.68	0.61	11.48%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	272,514,336.32	240,495,590.33	13.31%
负债总计	32,977,979.20	13,881,606.83	137.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	235,807,199.78	226,613,983.50	5.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.45	4.21	5.76%
资产负债率%（母公司）	6.77%	8.41%	-
资产负债率%（合并）	12.10%	5.77%	-
流动比率	7.23	14.94	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	39,069,964.35	5,388,360.33	625.08%
应收账款周转率	1.76	2.07	-
存货周转率	0.89	0.81	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.31%	-6.53%	-
营业收入增长率%	12.46%	17.94%	-
净利润增长率%	11.40%	-34.44%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	53,800,000	53,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	135,173.60
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）	3,200,652.50
委托他人投资或管理资产的损益	267,309.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,603,135.94</b>
所得税影响数	540,470.39
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,062,665.55</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	107,740,336.67	-		
应收票据	0	56,121,239.05		

应收账款	0	51,619,097.62		
应付票据及应付账款	1,789,599.60	0		
应付票据	0	0		
应付账款		1,789,599.60		
资产减值损失（母公司利润表）[注]	42,566.91	-42,566.91		

注：将母公司利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）

2019年4月30日，财政部发布了《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），通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，将持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司主要从事工业无线控制设备的研发、制造、组装、销售和服务。包括：（1）自主 OHM（欧姆）品牌工业遥控设备的研发、生产、销售和服务；（2）德国 HBC 品牌工业无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。

工业无线控制系工业电气控制之细分行业，其下游主要用户为起重运输机械制造厂商、工程机械制造厂商、特种机械设备制造厂商及相关设备的终端使用者。

欧姆（重庆）公司系公司全资子公司，为国内工业无线控制系统制造商之一，具有独立的研发、生产及销售体系，近年来欧姆（OHM）品牌产品在国内中端市场发展迅速，市场份额快速增长，已稳居国产品牌同行前列。

公司是德国 HBC Radiomatic GmbH 公司授权的大中华区唯一合作伙伴（Exclusive Authorized Partner），负责大中华区 HBC 品牌无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。公司是德国 HBC 公司在全球最大的合作伙伴，与德国 HBC 公司已有近二十年的良好合作关系，其成功在于优势互补、相互依赖及合作双赢。

报告期内，公司对欧姆（OHM）品牌产品以及德国 HBC 品牌产品继续优化整合，双品牌协同战略日渐清晰，加强了 HBC 品牌产品在国内的竞争力以及欧姆（OHM）品牌产品在国内外竞争力。此外，公司根据战略发展规划及经营发展需要，开发工业自动化及仓储管理系统的研发、销售业务。

公司未来将继续围绕自主欧姆（OHM）品牌和德国 HBC 品牌协同战略，在依托全国已经建立的独立、完善的销售网络及服务体系的基础上，赢取更多客户的认可和信赖，整体市场份额将继续维持行业领先地位，公司在工业无线控制设备细分行业里的竞争优势将越发明显。同时，有计划的推进工业自动化及仓储管理系统的研发、销售新业务，增强公司产品间的协同效应，提升公司市场竞争力，提升企业的抗风险能力及盈利能力，保持公司业务规模持续稳步增长。

报告期内，公司商业模式均未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司完成营业收入 11,426.12 万元，较去年同期 10,160.18 万元，增长 12.46%；实现净利润 3,668.06 万元，较去年同期 3,292.82 万元，略增长 11.40%；本报告期末，公司的总资产为 27,251.43

万元，同期相比增长 13.31%，净资产为 23,953.64 万元，同期相比增长 5.70%。

报告期内，公司主营业务收入较去年同期增加 1,265.94 万元，除下游工程机械行业、隧道工程、港口机械等行业的市场趋暖业务稳步增长外，公司针对下游企业产品逐渐个性化的发展趋势，推出多个行业定制化解决方案，在满足客户对产品的专业化、个性化的同时，客户对公司产品的依赖性亦逐渐增强，公司自主欧姆 OHM 产品深受市场青睐。公司全资子公司欧姆（重庆）信息技术有限公司主营业务快速增长，报告期内实现主营业务收入 1,431.64 万元，较去年同期同比增长 27.54%，其市场占有率和盈利能力不断提升。

### 三、 风险与价值

#### 1. 实际控制人不当控制的风险

股份公司设立后，公司制定了各项专门管理制度，确立了在公司重大事项决策过程中的关联股东、关联董事回避制度，公司治理进一步规范。但因现阶段公司控股股东周彤持有公司 77.29% 的股份，其配偶 LI TONG 担任公司董事长，公司存在实际控制人 LI TONG 及周彤夫妇利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。

应对措施：股份公司设立以来，公司建立了股东大会、董事会、监事会三会治理结构，严格按照三会议事规则、《公司章程》等规章制度的规定召集、召开三会。对于对外投融资、对外担保、关联交易、关联方资金往来等重要事项，公司制定了专项管理制度，确立了在公司重大事项决策过程中的关联股东、关联董事回避制度，公司按照全国中小企业股份转让系统的规定进行规范的信息披露，进一步规范和完善公司的治理。经公司董事会和股东大会审议通过，认定公司 31 位核心员工，其中有 26 位员工参与公司 2016 年第一次股票发行成为公司股东，将有利于强化对公司规范治理。

#### 2. 业务模式和供应商依赖风险

海希公司是 HBC 公司授权的大中华地区唯一合作伙伴（Exclusive Authorized Partner），负责 HBC 品牌无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。

公司与德国 HBC 公司之间的合作历时近二十年，双方合作关系较为稳固，期间更是经历了 2008 年全球金融危机导致业务大幅起伏的考验，我们预计与 HBC 公司的业务合作模式在中短期不会发生改变。但是，因全球经济宏观形势、行业发展以及国内竞争环境的变化，以及德国 HBC 公司发展战略或管理层变更而变化，对公司经营可能会带来负面影响，公司存在着对德国 HBC 公司依赖的风险。

应对措施：为加强公司在行业的领导地位，摆脱公司仅涉足行业高端产品的不利地位，公司于 2017 年 9 月完成受让欧姆（重庆）信息技术有限公司 100% 股权的全部事项。欧姆为国内工业无线控制中

端领域高速成长的主要制造商之一，具有独立的研发、生产及销售体系。报告期内，欧姆公司借助于海希在全国完善的销售网络，主营业务在国内市场的份额快速增长，同时已积极开拓和布局海外市场。预计公司自主产品的提升会逐渐改变对高端市场的依赖，提升企业的盈利能力及抗风险能力，逐步化解对德国 HBC 公司依赖的风险。

### 3. 汇率波动风险

公司向德国 HBC 采购工业无线遥控设备时结算货币为欧元，销售收入结算货币为人民币。鉴于汇率存在波动，若未来欧元汇率上涨，可能对公司未来的经营业绩产生负面影响。

应对措施：公司将进一步加强对外汇结算的管理，重视外汇汇率波动的跟踪及分析，通过风险分摊、提前或延迟支付、支付货币选择以及避险工具等组合手段，降低外汇波动对公司经营的负面影响。同时加强应付账款管理，不断完善结算管理制度，将每笔合同和相应付款落实到个人并与其业绩挂钩。

综上，公司合理规避在经营过程中可能出现的各种风险，有效提高经营管理水平，完善公司治理结构；整合优势资源，加大研发力度，开发和生产 OHM（欧姆）自主品牌的工业无线遥控系统等相关智能产品，保障公司持续稳步健康发展。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营，主营业务保持稳健增长，依法履行纳税义务、为社会提供就业岗位和保障员工合法权益。同时，公司是大学生见习基地，为大学生就业前提供实践机会，公司立足本职承担企业对社会应尽的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	196,277.30
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

报告期内，公司向中冶宝钢技术服务有限公司（实际控制人担任董事的公司）销售产品实现收入 195,657.83 元；提供维修服务发生劳务收入 619.47 元。该两项日常性关联交易总额 196,277.30 元；关联交易按照合同规定及市场公允价格定价。《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》经公司第二届董

事会第九次会议审议通过，并于2019年3月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告（公告编号：2019-008），2019年4月19日，公司2018年度股东大会审议通过上述议案。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托银行理财	-	2019年3月29日	上海银行漕河泾开发区支行	(GKF12001期)	50,000,000.00	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司存在使用部分闲置资金购买上海银行发售的赢家易精灵人民币理财产品（GKF12001期）的情况，截至报告期末，购买该银行理财产品的累计金额为人民币2,900万元，上述使用部分闲置购买理财产品的行为，已通过公司第二届董事会第九次会议决议及2018年年度股东大会决议予以确认。公司关于使用部分闲置资金购买银行理财产品的公告（公告编号：2019-009）、第二届董事会第九次会议决议公告（公告编号：2019-004）及2018年年度股东大会决议公告（公告编号：2019-014）已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2014/5/23	-	挂牌	委托采购	委托采购	已履行完毕
实际控制人、控股股东、董监高	2014/5/12	2016年11月11日	挂牌	限售承诺	持有股票分三批解除转让限制。	已履行完毕
董监高	2014/5/12	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让	正在履行中

					其直接或间接持有的公司股份。	
公司实际控制人、股东、董监高	2014/5/12	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争承诺函》	正在履行中
公司股东、董监高	2014/5/12	-	挂牌	资金占用承诺	《关于规范与股份公司关联交易的声明与承诺》	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1. 公司已于2014年5月23日出具承诺，不再委托四川铭士电子科技有限公司从HBC进口工业无线遥控系统，不再与四川铭士电子科技有限公司新签署及发生购销行为。自承诺函出具至今，公司未与四川铭士电子科技有限公司新签署合同、发生交易。

2. 公司实际控制人周彤承诺其持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。公司实际控制人周彤承诺其持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。第一批解除时间 2015 年 6 月 25 日，已解除限售股份 16,100,333 股(公告编号：2015-024)；第二批解除时间 2016 年 8 月 23 日，已解除限售股份 14,401,333 股（公告编号：2016-029）；第三批解除时间 2018 年 2 月 14 日，已解除限售股份 14,401,334 股（公告编号：2018-002）。公司董事兼总经理姚进、董事兼副总经理朱新海、董事李竞、监事蔡丹在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。本期相关人员均履行承诺。

3. 为避免同业竞争作出的承诺：2014 年 5 月，公司实际控制人 LI TONG 及周彤夫妇、股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及直接或者间接控制的除海希股份外的其他企业及实体不以任何方式直接或间接从事或参与任何与海希股份相同、相似或在业务上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与海希股份存在竞争关系的任何经济实体的权益。自承诺函出具至今，相关人员均履行承诺。

4. 为避免资金占用采取的承诺：公司股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范与股份公司关联交易的声明与承诺》，承诺本人及其控制的除海希股份外的企业、实体将尽可能避免和海希股份及其子公司发生关联交易；对不可避免的关联交易，将严格按照规定的程序进行，不进行任何有损海希股份和海希股份其他股东利益的关联交易；不以任何形式直接或间接占用海希股份的资金、资

产。自承诺函出具至今，相关人员均履行承诺。

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 14 日	5 元		
合计	5 元		

##### 2、报告期内的权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	5 元		

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司经第二届董事会第九次会议和 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，公司以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 5,380 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），合计派发 26,900,000.00 元。本次权益分派股权登记日为 2019 年 5 月 13 日，2019 年 5 月 14 日，公司派发的现金红利于已全部汇入股东账户。

#### (五) 自愿披露其他重要事项

为拓展公司业务及丰富公司产品线，公司于 2019 年 3 月 29 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于子公司海希环球有限公司收购德国 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH 部分股权的议案》。

LogoTek 成立于德国，注册资本 45,000.00 欧元，MK Holding GmbH 和自然人 Matthias Knoke 分别持有 LogoTek 51%和 49%的股权，其中自然人 Matthias Knoke 持有 MK Holding GmbH 100%的股权，其主营业务为工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动。交易完成后，海希环球持有 LogoTek60%的股份，MK Holding GmbH 持有 40%的股份。

公司通过全资子公司 Hysea Global Limited 即海希环球有限公司以 180 万欧元收购德国 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH（以下简称“LogoTek”）60%的股份。本次交易价格系参

考标的公司所在地区市场交易价格，由双方协商确定。

海希环球有限公司于 2019 年 3 月 30 日与 LogoTek 之原股东签订股权转让协议，并于 2019 年 5 月 10 日在德国完成股权变更手续；LogoTek 于 2019 年 6 月 28 日组成新一届董事会，由公司委派 2 名董事会成员，原股东委派一名董事会成员。海希环球持有德国 LogoTek 公司 60% 的股份并行使对其控制权。报告期内，公司合并报表范围增加全资子公司海希环球旗下子公司 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH 公司。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	48,089,500	89.39%	-1,500	48,088,000	89.38%
	其中：控股股东、实际控制人	41,580,000	77.29%	0	41,580,000	77.29%
	董事、监事、高管	1,688,500	3.14%	-500	1,688,000	3.14%
	核心员工	800,750	1.49%	0	800,750	1.49%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,710,500	10.61%	1,500	5,712,000	10.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,710,500	10.61%	1,500	5,712,000	10.62%
	核心员工	281,250	0.52%	0	281,250	0.52%
总股本		53,800,000	-	0	53,800,000	-
普通股股东人数		80				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	周彤	41,580,000	0	41,580,000	77.29%	0	41,580,000
2	李竞	2,694,500	0	2,694,500	5.01%	2,176,875	517,625
3	姚进	2,539,000	1,000	2,540,000	4.72%	1,908,750	631,250
4	史轰	1,004,000	-1,000	1,003,000	1.86%	0	1,003,000
5	赵小澡	994,000	0	994,000	1.85%	0	994,000
6	朱新海	971,000	0	971,000	1.80%	728,250	242,750
7	蔡丹	515,500	0	515,500	0.96%	386,625	128,875
8	齐方	500,000	0	500,000	0.93%	0	500,000
9	光大证券	452,000	-24,000	428,000	0.80%	0	428,000
10	李迎	340,000		340,000	0.63%	255,000	85,000
合计		51,590,000	-24,000	51,566,000	95.85%	5,455,500	46,110,500

前十名股东间相互关系说明：

1. 周彤女士持有公司 41,580,000 股股份，持股比例为 77.29%，为公司控股股东，其配偶 LITONG 先生担任公司董事长。LITONG 与周彤夫妇为公司实际控制人。

2. 公司股东周彤的配偶、实际控制人之一 LI TONG 与股东李竞和李迎分别为姐弟、兄弟关系、与股东姚进为表兄弟关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

周彤女士为公司控股股东。

周彤女士，52岁，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年9月至1998年2月任贵阳铁道部第五工程局组织部干事；1998年3月至2001年5月，自由职业；2001年6月参与设立有限公司，2001年6月至2012年3月，任有限公司执行董事兼经理。2005年12月至2016年3月，任上海三钢运输装卸有限公司董事；2006年5月至今，任上海海瑞投资管理有限公司执行董事。2017年1月至今任上海瑞烜企业管理咨询有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东为周彤女士，未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

周彤女士为公司控股股东，其配偶LI TONG担任公司董事长，LI TONG与周彤夫妇为公司实际控制人。

LI TONG先生，57岁，新西兰籍，本科学历。1981年9月至1985年7月就读于太原工学院无线电测量专业；1985年8月至1986年12月就职于山西省大同市电子局，任助理工程师；1987年2月至1989年4月就职于Flextronics伟创力（深圳）有限公司，任工程师、测试部主管；1989年5月至1991年4月就职于Rockit Electronic sLtd.，任工程师；1991年5月至1994年5月就职于Industrial Communications Ltd.，任工程师；1994年6月至2000年6月就职于Industrial Communications（China）Ltd.，任总经理；2001年6月至2012年3月在有限公司任职；2012年3月至2014年4月，任有限公司执行董事；2014年5月至今，担任公司董事长，2017年4月公司董事会换届后，LI TONG先生再次连任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人均为 LI TONG 与周彤夫妇，未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
LI TONG	董事长	男	1963-06-08	本科	2017-5-17 至 2020-5-16	是
李竞	董事	女	1956-03-28	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	否
姚进	董事兼总经理	男	1959-09-27	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	是
朱新海	董事兼副总经理	男	1971-04-21	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	是
蔡娟莉	董事兼财务总监	女	1952-12-19	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	是
蔡丹	监事会主席	女	1978-01-16	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	是
唐娟	监事	女	1981-01-12	大专	2017-5-17 至 2020-5-16	是
徐炳华	监事	男	1952-09-11	本科	2017-5-17 至 2020-5-16	是
李迎	副总经理	男	1959-06-12	本科	2017-5-17 至 2020-5-16	是
郑晓宇	董事会秘书	女	1985-03-21	本科	2017-5-17 至 2020-5-16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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

公司股东周彤的配偶、实际控制人之一 LI TONG 与董事李竞为姐弟关系、与公司副总经理李迎为兄弟关系、与董事会兼总经理姚进为表兄弟关系；董事李竞与董事会秘书郑晓宇系母女关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
LI TONG	董事长	-	-	-	-	-
李竞	董事	2,694,500	-	2,694,500	5.01%	-

姚进	董事兼总经理	2,539,000	1,000	2,540,000	4.72%	-
朱新海	董事兼副总经理	971,000	-	971,000	1.80%	-
蔡娟莉	董事兼财务总监	305,000	-	305,000	0.56%	-
蔡丹	监事会主席	515,500	-	515,500	0.96%	-
唐娟	监事	20,000	-	20,000	0.04%	-
徐炳华	监事	14,000	-	14,000	0.03%	-
李迎	副总经理	340,000	-	340,000	0.63%	-
郑晓宇	董事会秘书	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	7,399,000	1,000	7,400,000	13.75%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	30
生产人员	44	44
销售人员	48	48
售后服务中心	25	21
技术人员	24	24
财务人员	8	8
<b>员工总计</b>	<b>172</b>	<b>175</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	37	40
专科	75	75
专科以下	57	57

员工总计	172	175
------	-----	-----

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p><b>1. 薪酬政策</b></p> <p>公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订《劳动合同书》。报告期内员工薪酬继续执行中高层管理人员年薪制，普通员工月薪制的薪酬政策。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。</p> <p><b>2. 培训计划</b></p> <p>报告期内，公司根据发展需要制定培训计划，加强对员工的企业文化培训、专业技能培训、新员工入职培训等工作。同时鼓励员工外出学习和进修，提升公司员工素质和工作能力，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和有力的保障。</p>
--

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	30	30
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心人员保持稳定，未发生变动情况。
--------------------------

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、 二、(六)、1	37,689,030.47	35,556,522.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		129,632,184.99	107,740,336.67
其中：应收票据	第八节、 二、(六)、2	51,529,561.44	56,121,239.05
应收账款	第八节、 二、(六)、3	78,102,623.55	51,619,097.62
应收款项融资			
预付款项	第八节、 二、(六)、5	1,309,358.58	925,457.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、 二、(六)、4	534,621.98	530,868.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、 二、(六)、6	55,126,904.62	61,095,339.85
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	第八节、 二、(六)、7	432,708.22	433,559.53

<b>流动资产合计</b>		224,724,808.86	206,282,085.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	2,386,933.90
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	第八节、 二、(六)、8	1,658,290.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、 二、(六)、9	21,484,082.07	21,424,256.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、 二、(六)、 10	5,347,038.83	494,117.65
开发支出			
商誉	第八节、 二、(六)、 11	16,201,569.60	6,860,866.68
长期待摊费用	第八节、 二、(六)、 12	479,003.33	485,237.88
递延所得税资产	第八节、 二、(六)、 13	2,619,542.71	2,562,093.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		47,789,527.46	34,213,505.33
<b>资产总计</b>		272,514,336.32	240,495,590.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、 二、(六)、 14	1,726,712.56	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债	第八节、 二、(六)、 15	1,023,359.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,874,347.20	1,789,599.60
其中：应付票据			
应付账款	第八节、 二、(六)、 16	4,874,347.20	1,789,599.60
预收款项	第八节、 二、(六)、 17	4,148,754.03	4,441,813.50
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	第八节、 二、(六)、 18	2,284,713.75	12,642.60
应交税费	第八节、 二、(六)、 19	9,252,136.95	6,978,043.85
其他应付款	第八节、 二、(六)、 20	7,377,139.54	585,389.63
其中：应付利息		15,071.61	
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	第八节、 二、(六)、 21	381,105.18	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>31,068,268.94</b>	<b>13,807,489.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	第八节、 二、(六)、 22	476,256.39	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,433,453.87	74,117.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,909,710.26</b>	<b>74,117.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>32,977,979.20</b>	<b>13,881,606.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、 二、（六）、 23	53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、 二、（六）、 24	113,278,525.77	113,278,525.77
减：库存股			
其他综合收益	第八节、 二、（六）、 25	-6,001,139.00	-5,413,719.97
专项储备			
盈余公积	第八节、 二、（六）、 26	22,836,701.17	22,836,701.17
一般风险准备			
未分配利润	第八节、 二、（六）、 27	51,893,111.84	42,112,476.53
归属于母公司所有者权益合计		235,807,199.78	226,613,983.50
少数股东权益		3,729,157.34	
<b>所有者权益合计</b>		<b>239,536,357.12</b>	<b>226,613,983.50</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>272,514,336.32</b>	<b>240,495,590.33</b>

法定代表人：LI TONG 主管会计工作负责人：蔡娟莉 会计机构负责人：蔡娟莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,999,789.16	19,196,733.46
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	第八节、二、(十四)、1	45,757,049.18	51,445,213.05
应收账款	第八节、二、(十四)、2	61,963,017.78	47,096,103.51
应收款项融资			
预付款项		593,240.40	217,182.08
其他应收款	第八节、二、(十四)、3	244,755.22	315,768.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,417,710.66	53,676,302.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>173,975,562.40</b>	<b>171,947,303.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			2,386,933.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、(十四)、4	34,694,152.00	34,694,152.00
其他权益工具投资		1,658,290.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,529,351.40	21,160,012.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,038,132.86	1,692,477.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		58,919,927.18	59,933,575.88
<b>资产总计</b>		232,895,489.58	231,880,878.98
<b>流动负债：</b>			
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		5,488,109.49	11,349,643.82
预收款项		3,206,274.29	3,396,927.29
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		714,289.72	
应交税费		5,252,030.17	4,281,685.14
其他应付款		1,106,228.02	468,188.78
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		15,766,931.69	19,496,445.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		15,766,931.69	19,496,445.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		53,800,000.00	53,800,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,278,525.77	113,278,525.77
减：库存股			
其他综合收益		-7,090,449.97	-6,471,103.43
专项储备			
盈余公积		22,836,701.17	22,836,701.17
一般风险准备			
未分配利润		34,303,780.92	28,940,310.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>217,128,557.89</b>	<b>212,384,433.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>232,895,489.58</b>	<b>231,880,878.98</b>

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡娟莉

会计机构负责人：蔡娟莉

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		114,261,190.97	101,601,832.99
其中：营业收入	第八节、二、 (六)、28	114,261,190.97	101,601,832.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		74,269,819.71	67,927,121.07
其中：营业成本	第八节、二、 (六)、28	51,614,673.84	43,318,498.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、 (六)、29	1,189,359.60	1,232,961.80
销售费用	第八节、二、 (六)、30	6,281,052.11	8,805,231.92
管理费用	第八节、二、 (六)、31	7,844,009.41	7,465,478.62

研发费用	第八节、二、 (六)、32	5,304,908.41	6,627,349.96
财务费用	第八节、二、 (六)、33	416,948.65	459,507.02
其中：利息费用			
利息收入		34,785.58	89,769.37
信用减值损失	第八节、二、 (六)、35	1,618,867.69	
资产减值损失	第八节、二、 (六)、36		18,093.09
加：其他收益	第八节、二、 (六)、37		32,654.56
投资收益(损失以“-”号填列)	第八节、二、 (六)、34	267,309.69	661,852.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	第八节、二、 (六)、38	135,173.60	131,349.29
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		40,393,854.55	34,500,568.20
加：营业外收入	第八节、二、 (六)、39	3,200,652.65	4,436,735.83
减：营业外支出	第八节、二、 (六)、40		310,000.00
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		43,594,507.20	38,627,304.03
减：所得税费用	第八节、二、 (六)、41	6,913,871.89	5,699,082.73
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		36,680,635.31	32,928,221.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		36,680,635.31	32,928,221.30
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		36,680,635.31	32,928,221.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-587,419.03	-893,411.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-619,346.54	
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		-619,346.54	
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		31,927.51	-893,411.28
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		-	-1,131,909.18
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		31,927.51	238,497.90
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		36,093,216.28	32,034,810.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,093,216.28	32,034,810.02
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.68	0.61
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.68	0.61

法定代表人：LI TONG 主管会计工作负责人：蔡娟莉 会计机构负责人：蔡娟莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、 (十四)、5	97,174,896.11	90,226,274.83
减：营业成本	第八节、二、 (十四)、5	46,896,703.86	41,812,969.63
税金及附加		1,035,747.63	1,098,195.30
销售费用		3,610,189.32	6,847,089.78
管理费用		5,150,212.66	5,555,321.17
研发费用		4,320,273.90	5,786,851.47
财务费用		115,708.24	-254,968.51
其中：利息费用			
利息收入		21,459.51	81,556.91
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、 (十四)、6	267,309.69	661,852.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,575,728.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-42,566.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		135,173.60	139,521.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,872,814.88	30,139,622.67
加：营业外收入		3,200,652.65	4,435,344.83
减：营业外支出			100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,073,467.53	34,474,967.50
减：所得税费用		5,809,997.05	5,097,578.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,263,470.48	29,377,388.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,263,470.48	29,377,388.99
（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		-619,346.54	-1,131,909.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-619,346.54	
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		-619,346.54	
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			-1,131,909.18
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		-	-1,131,909.18
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		31,644,123.94	28,245,479.81
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡娟莉

会计机构负责人：蔡娟莉

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,550,231.01	92,457,703.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			32,654.56

收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (六)、42	3,336,438.23	4,636,976.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		125,886,669.24	97,127,334.52
购买商品、接受劳务支付的现金		51,028,172.79	52,903,683.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,486,960.55	13,066,260.07
支付的各项税费		16,382,737.44	15,410,358.76
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (六)、42	5,918,834.11	10,358,672.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		86,816,704.89	91,738,974.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		39,069,964.35	5,388,360.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		29,000,000.00	49,900,000.00
取得投资收益收到的现金		267,309.69	661,852.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,478.00	150,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		29,402,787.69	50,711,881.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		272,352.38	187,042.69
投资支付的现金		29,000,000.00	49,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,968,206.04	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		39,240,558.42	50,087,042.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,837,770.73	624,838.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			

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		26,900,000.00	51,110,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,900,000.00	51,110,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-26,900,000.00	-51,110,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-199,685.87	199,910.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,132,507.75	-44,896,890.75
加：期初现金及现金等价物余额		35,556,522.72	87,720,562.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,689,030.47	42,823,671.41

法定代表人：LI TONG 主管会计工作负责人：蔡娟莉 会计机构负责人：蔡娟莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,236,468.21	84,464,960.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,303,112.16	6,741,556.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		103,539,580.37	91,206,517.60
购买商品、接受劳务支付的现金		48,439,944.09	49,785,917.60
支付给职工以及为职工支付的现金		8,293,623.78	9,705,609.83
支付的各项税费		14,778,866.52	14,127,371.91
支付其他与经营活动有关的现金		3,465,322.05	7,715,985.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		74,977,756.44	81,334,884.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		28,561,823.93	9,871,633.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		29,000,000.00	49,900,000.00
取得投资收益收到的现金		267,309.69	661,852.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,478.00	150,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		29,402,787.69	50,711,881.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,555.92	147,354.57
投资支付的现金		29,000,000.00	57,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,261,555.92	58,047,354.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		141,231.77	-7,335,473.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		26,900,000.00	51,110,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,900,000.00	51,110,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-26,900,000.00	-51,110,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,803,055.70	-48,573,839.98
加：期初现金及现金等价物余额		19,196,733.46	72,218,045.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,999,789.16	23,644,205.93

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡娟莉

会计机构负责人：蔡娟莉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、3
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部以财会【2019】6号发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。

根据新金融工具准则中衔接规定的相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。本次会计政策变更仅对公司财务报表的部分项目列示产生影响，对公司本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响当期损益、总资产、净资产均无影响。

## 2、合并报表的合并范围

报告期内，公司合并报表范围增加全资子公司海希环球旗下子公司 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH 公司，简称“罗格泰克”或“LogoTek”。

## 3、非调整事项

公司 2019 年中期拟权益分派，即以 2019 年 6 月 30 日公司总股本 5,380 万股为基数，拟每 10 股派发现金红利 5 元（含税），预计派发现金红利 26,900,000.00 元。公司 2019 年半年度权益分配预案已经第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需提交 2019 年第一次临时股东大会审议，最终的分配方案以股东大会审议结果为准。

## 二、 报表项目注释

### （一） 公司基本情况

上海海希工业通讯股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2001 年 6 月 29 日由周彤、姚进共同出资建立。公司设立时注册资本为人民币 100 万元。

2002 年 8 月 1 日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币 100 万增加至 300 万，由股东周彤以货币方式增资。增资后，周彤出资 270 万元，占注册资本 90%，姚进出资 30 万元，占注册资本的 10%。

2003 年 7 月 1 日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币 300 万增至 500 万。其中，股东周彤以货币方式增资 92.7 万，以未分配利润转增资本 87.3 万；股东姚进以货币方式增资 10.3 万，以未分配利润转增资本 9.7 万。增资后，周彤出资 450 万元，占注册资本 90%，姚进出资 50 万元，占注册资本的 10%。

2006 年 4 月 15 日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币 500 万增加至 2,000 万，由股东周彤以货币方式增资。增资后，周彤出资 1,950 万元，占注册资本 97.5%，姚进出资 50 万元，占注册资本的 2.5%。

2006 年 5 月 25 日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币 2,000 万元增加至 3,000 万元，由股东周彤以货币方式增资。增资后，周彤出资 2,950 万元，占注册资本 98.33%，姚进出资 50 万元，占注册资本的 1.67%。

2011年11月28日，公司股东会通过决议，股东周彤将其所持本公司3.33%的股份转让与股东姚进。双方于2011年12月14日就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。股权转让后，周彤出资2,850万元，占注册资本95%，姚进出资150万元，占注册资本的5%。

2012年3月16日，公司股东会通过决议，股东周彤将其所持本公司6%的股份转让与李竞。同日，双方就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。本次变更后，周彤出资2,670万元，占注册资本89%，姚进出资150万元，占注册资本的5%，李竞出资180万元，占注册资本的6%。

2014年3月3日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币3,000万元增加至3,090万元，由新增股东朱新海出资60万元，蔡丹出资30万元。本次增资后周彤出资2,670万元，占注册资本86.408%，姚进出资150万元，占注册资本的4.854%，李竞出资180万元，占注册资本的5.825%，朱新海出资60万元，占注册资本的1.942%，蔡丹出资30万元，占注册资本的0.971%。

2014年4月29日，经股东会决议同意公司以2014年3月31日为基准日，按公司净资产折股由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并且同意将注册资本设置为5,000万元，股本总额设置为5,000万元，每股面值1元，均为普通股。并将公司由上海海希工业通讯设备有限公司更名为上海海希工业通讯股份有限公司。

公司于2014年10月28日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“股转系统”)股转系统函[2014]1627号《关于同意上海海希工业通讯股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》的核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码831305。

公司于2016年3月14日，2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2016年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司因本次股票发行修改相关条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》以及《上海海希工业通讯股份有限公司2016年第一次股票发行方案》，公司以发行价格人民币5.00元/股的发行股份数量3,800,000股，募集资金人民币19,000,000.00元。截至2016年3月14日止，公司变更后的注册资本为人民币53,800,000.00元，股本为人民币53,800,000.00元。

公司统一社会信用代码为913100007034810073。

公司住所：上海市徐汇区田林路388号1幢1026，1028-1033室

公司法定代表人姓名：LI TONG。

公司经营范围：工业无线遥控系统、工业自动化软、硬件产品的研发、生产、加工、销售及其领域内的技术服务；机电设备工程的设计、施工、安装，机电设备的改造、维修及其领域内的技术咨询；从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司经营期限：2001年6月29日至不约定期限。

本财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日：本财务报告业经本公司第二届董事会第十二次会议通过，于2019年8月13日报出。

## （二）本年度合并财务报表范围

公司全称	注册资本(万元)	经营范围	所占比例
上海海希智能控制技术有限公司	500.00 万元人民币	电子科技、生物科技、冶金科技领域内的研发，从事货物及技术的进出口业务，机电设备、仪器仪表、五金交电、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学品、民用爆炸物品）、汽车配件、自动化控制设备的销售，及相关咨询服务，计算机软硬件开发，网络技术领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00%
海希环球有限公司	1.00 万港币	贸易、投资、咨询	100.00%
上海海希维修服务有限公司	500.00 万元人民币	机械设备、机电设备维修，工业自动化技术、通信科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机数据处理服务，电子产品、通信设备研发、销售，自有设备租赁（不得从事金融租赁），计算机系统集成，从事货物及技术的进出口业务，公共安全技术防范工程设计施工。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00%
欧姆（重庆）电子技术有限公司	1,550.00 万元人民币	电子控制设备的研发、生产、销售及售后服务，货物进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
LogoTek	45,000.00 欧元	工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动	60%

Gesellschaft für  
Informationstech  
nologie mbH (以  
下 简 称  
“LogoTek” )

### **(三) 财务报表的编制基础**

#### **1、编制基础**

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### **2、持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### **(四) 重要会计政策及会计估计**

#### **1、遵循企业会计准则的声明**

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### **2、会计期间**

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### **3、营业周期**

本公司营业周期为12个月。

#### **4、记账本位币**

人民币元。

#### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总

额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照

公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当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。

## 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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 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(或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折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营实体的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营实体不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营实体时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营实体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；部分处置境外经营实体的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工

具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### **信用风险显著增加判断标准**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)

### **已发生信用减值资产的定义**

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (2)金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### (3)金融工具的公允价值确定

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

### (4)后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但

下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11、应收款项

对于应收款项的减值损失计量，比照前述金融资产应收票据、应收账款及应收款项融资的减值损失计量方法。

## 12、存货

(1) 存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品以及周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价，如果是其他计价法，请详细说明。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、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。

② 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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用按照实际领用进行摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；出售极可能发生，即企业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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类

别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

#### 14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

##### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差

额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%
运输设备	4 年-5 年	5.00%	19.00%-23.75%
电器设备	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
机器设备	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
办公设备	5 年	5.00%	19.00%

16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者年限平均法)摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
专利和软件著作权	5-10 年	-

## 17、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

## 20、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、收入

(1) 营业收入包括销售无线遥控设备收入、配件销售和维修服务收入、物业出租收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售无线遥控设备收入的确认

该类产品不需要安装，在发货并经购买方验收合格后确认收入。

### (3) 配件销售和维修服务收入

通常情况下，客户将需要维修的设备运送至公司，公司将维修后的设备运回客户指定地点处，经客户确认后确认收入；其他情况下，公司派遣维修人员到客户指定地点进行设备维修，经客户确认后确认收入。

#### (4) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按年限平均法确认房屋出租收入的实现。

#### (5) 提供劳务收入的确认

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

#### (6) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 23、经营租赁和融资租赁

#### (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

##### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

##### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## 24、政府补助

政府补助，是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。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或

事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

## 27、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

2019年4月30日，财政部以财会【2019】6号发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财务部于2017年印发了《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)。

- ① 本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；
- ③ 将调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；
- ④ 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；
- ⑤ 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管

理活动。

说明一：财政部于 2017 年颁布了修订后的《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）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的通知（财会[2017]14 号）（以下合称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则。执行上述新金融准则，对本公司 2019 年 1 月 1 日合并及母公司财务报表主要影响如下：

受影响的报表项目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	2,386,933.90	-2,386,933.90	
其他权益工具投资	0	2,386,933.90	2,386,933.90

受影响的报表项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	2,386,933.90	-2,386,933.90	
其他权益工具投资	0	2,386,933.90	2,386,933.90

说明二：根据《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，本次报表格式会计政策变更，除上述新金融准则涉及项目变更外，其他受影响的合并及母公司报表项目及金额如下：

受影响的报表项目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	2018 年 12 月 31 日
应收票据及应收账款	107,740,336.67	-107,740,336.67	0
应收票据	0	56,121,239.05	56,121,239.05
应收账款	0	51,619,097.62	51,619,097.62
应付票据及应付账款	1,789,599.60	-1,789,599.60	0
应付票据	0	0	0
应付账款	0	1,789,599.60	1,789,599.60

受影响的报表项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	2018 年 12 月 31 日
应收票据及应收账款	98,541,316.56	-98,541,316.56	0
应收票据	0	51,445,213.05	51,445,213.05
应收账款	0	47,096,103.51	47,096,103.51
应付票据及应付账款	11,349,643.82	-11,349,643.82	0
应付票据	0	0	0
应付账款	0	11,349,643.82	11,349,643.82

受影响的报表项目	利润表		
	2018 年 1-6 月	会计政策变更影响	2018 年 1-6 月
资产减值损失[注]	42,566.91		-42,566.91

注：将母公司利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）。

(2) 会计估计变更

公司于本报告期内无重大会计估计变更。

### (3) 前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错更正事项。

## 28、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

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

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值

产生影响。

#### (4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的

金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (9) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官定期向公司董事会呈报并说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注八中披露。

### (五) 税项

#### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税（注 2）	销售收入/提供应税劳务	16%/13%/6%/5%
城市维护建设税	流转税	7%/5%
企业所得税（注 1）	应纳税所得额	15%/25%/16.5%/27.725%注

注 1：企业所得税税率：

公司于 2016 年 11 月 24 日起取得编号为 GR201631002055 的高新技术企业证书，有效期为三年，自 2016 年 1 月至 2018 年 12 月实际减按 15%税率征收企业所得税。2019 年高新技术企业复审已申报。

公司子公司上海海希智能控制技术有限公司和上海海希维修服务有限公司执行 25%的企业所得税税率。

公司子公司欧姆（重庆）电子技术有限公司于 2016 年 12 月 5 日起取得编号为 GR201651100196 的高新技术企业证书，有效期为三年，自 2016 年 1 月至 2018 年 12 月实际减按 15%税率征收企

业所得税。2019年高新技术企业复审已申报。

公司另一家香港注册子公司海希环球有限公司采用16.5%税率缴纳企业利得税收。

德国公司 LogoTek 采用 27.725%税率缴纳企业利得税收。

注 2：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。调整自 2019 年 4 月 1 日起执行。

## （六）合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,303.85	12,631.08
银行存款	37,685,726.62	35,543,891.64
其他货币资金	=	=
合计	<u>37,689,030.47</u>	<u>35,556,522.72</u>
其中：存放在境外的款项总额	9,374,530.91	12,065,258.32

本报告期末无抵押、质押等对使用有限制的款项。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,743,989.94	50,714,424.82
商业承兑汇票	<u>1,785,571.50</u>	<u>5,406,814.23</u>
合计	<u>51,529,561.44</u>	<u>56,121,239.05</u>

注 1：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

注 2：期末无已质押的应收票据。

注 3：期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 3、应收账款

#### （1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	79,994,539.79
1 至 2 年	1,551,754.92
2 至 3 年	876,299.85
<u>3 年以上</u>	<u>1,916,138.70</u>
<u>合计</u>	<u>84,338,733.26</u>

## (2)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	203,680.00	0.24%	-	-	203,680.00	314,791.10	0.57%	-	-	314,791.10
其中：										
单项计提坏账准备的款项	203,680.00	0.24%	-	-	203,680.00			-	-	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						314,791.10	0.57%			314,791.10
按组合计提坏账准备	84,135,053.26	99.76%	6,236,109.71	7.41%	77,898,943.55	55,265,127.69	99.43%	3,960,821.17	7.17%	51,304,306.52
其中：										
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	84,135,053.26	99.76%	6,236,109.71	7.41%	77,898,943.55					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						55,265,127.69	99.43%	3,960,821.17	7.17%	51,304,306.52
合计	84,338,733.26	/	6,236,109.71	/	78,102,623.55	55,579,918.79	/	3,960,821.17	/	51,619,097.62

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
中冶宝钢技术服务有限公司	203,680.00	-	0.00%	系本公司外部关联方,结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,预期信用损失率为0%

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,790,859.79	3,989,535.55	5.00%
1 至 2 年	1,551,754.92	155,175.49	10.00%
2 至 3 年	876,299.85	175,259.97	20.00%
<u>3 年以上</u>	1,916,138.70	1,916,138.70	100.00%
<u>合计</u>	<u>84,135,053.26</u>	<u>6,236,109.7100</u>	

(3)坏账准备的情况

本期计提坏账准备金额 1,618,867.69 元,合并范围变更增加坏账准备 656,420.85 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,479,752.77	673,987.64	1 年以内	15.98%
中联重科股份有限公司	非关联方	11,784,140.03	589,207.00	1 年以内	13.97%
中国铁建重工集团股份有限公司	非关联方	9,068,166.32	453,408.32	1 年以内	10.75%
三一汽车制造有限公司	非关联方	3,343,882.80	167,194.14	1 年以内	3.96%
中铁工程装备集团有限公司	非关联方	<u>2,444,450.00</u>	<u>122,222.50</u>	1 年以内	<u>2.90%</u>
合计		<u>40,120,391.92</u>	<u>2,006,019.60</u>		<u>47.56%</u>

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		

项目	期末数	期初数
其他应收款	<u>534,621.98</u>	<u>530,868.60</u>
合计	<u>534,621.98</u>	<u>530,868.60</u>

(1) 其他应收款

①按账龄披露

	账龄	期末余额
1年以内		199,967.08
1至2年		50,095.22
2至3年		79,919.79
3年以上		<u>209,634.00</u>
	合计	<u>539,616.09</u>

②按款项性质分类

	款项性质	期末账面余额	期初账面余额
	备用金、保证金及押金	439,733.91	530,733.91
	其他	<u>99,882.18</u>	<u>141.78</u>
	合计	<u>539,616.09</u>	<u>530,875.69</u>

③坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2019年1月1日余额	7.09	-	-	7.09
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提				
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	<u>4,987.02</u>	=	=	<u>4,987.02</u>
2019年6月30日	<u>4,994.11</u>	=	=	<u>4,994.11</u>
余额				

本期计提坏账准备金额 0.00 元，合并范围变更增加坏账准备 4,987.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				期末余额合计	期末余额
				数的比例	
上海漕河泾开发区松江高技术园区发展有限公司	房屋维修保证金	198,654.00	3年以上	36.81%	-
重庆高新区开发投资集团有限公司	租房保证金	195,099.91	1年以内 1-2年 2-3年	36.16%	-
山东魏桥铝电有限公司		20,000.00	2-3年	3.71%	-
酒泉钢铁(集团)有限责任公司		10,000.00	1年以内	1.85%	-
天津办事处		<u>5,380.00</u>	3年以上	<u>1.00%</u>	=
合计		<u>429,133.91</u>		<u>79.53%</u>	=

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,296,127.22	98.99%	908,968.27	98.22%
1年以上	<u>13,231.36</u>	<u>1.01%</u>	<u>16,489.36</u>	<u>1.78%</u>
合计	<u>1,309,358.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>925,457.63</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项	预付款时间	未结算原因
			期末余额合		
			计数的比例		
上海硬石机电有限公司	非关联方	330,000.00	25.20%	1年以内	货物尚未交付
阿贝(武进)电子有限公司	非关联方	183,724.75	14.03%	1年以内	货物尚未交付
广州晟尼电子有限公司	非关联方	60,010.00	4.58%	1年以内	货物尚未交付

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>占预付款项期末余额合计数的比例</u>	<u>预付款时间</u>	<u>未结算原因</u>
上海硬石机电有限公司	非关联方	330,000.00	25.20%	1年以内	货物尚未交付
云汉芯城(上海)电子科技有限公司	非关联方	53,804.63	4.11%	1年以内	货物尚未交付
重庆好瑞森科技有限公司	非关联方	<u>50,042.70</u>	3.82%	1年以内	货物尚未交付
合计		<u>677,582.08</u>	<u>51.74%</u>		

(3) 本报告期末预付款项中无预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的欠款。

## 6、存货

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	40,745,812.62	-	40,745,812.62	41,604,826.14	-	41,604,826.14
库存商品	12,948,190.36	-	12,948,190.36	15,697,376.77	-	15,697,376.77
在产品	<u>1,432,901.64</u>	=	<u>1,432,901.64</u>	<u>3,793,136.94</u>	=	<u>3,793,136.94</u>
合计	<u>55,126,904.62</u>	=	<u>55,126,904.62</u>	<u>61,095,339.85</u>	=	<u>61,095,339.85</u>

注：本期存货期末余额无借款费用资本化金额。

## 7、其他流动资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
预缴税费	432,708.22	433,559.53

## 8、其他权益工具投资

### (1)其他权益工具投资情况

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
上海摩威环境科技股份有限公司	1,658,290.92	

### (2)非交易性权益工具投资的情况

<u>项目</u>	<u>本期确认的股利收入</u>	<u>累计利得</u>	<u>累计损失</u>	<u>其他综合收益转入留存收益的金额</u>	<u>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</u>	<u>其他综合收益转入留存收益的原因</u>
上海摩威环境科技股份有限公司			8,341,705.84		公司以非交易目的持有	

注：2015年5月，公司与上海摩威环境科技股份有限公司签订《股票认购合同》，认购该公司增发股票 2,512,562 股，股票发行价格为 3.98 元/股，投资总额人民币 9,999,996.76 元。根据全国中小企业股份转让系统网站交易情况，截止至 2019 年 6 月 30 日该公司股票每股报价 0.66 元，其他权益工具投资按照公允价值模式计量，账面价值为 1,658,290.92 元。

## 9、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	21,484,082.07	21,424,256.05
固定资产清理		
合计	<u>21,484,082.07</u>	<u>21,424,256.05</u>

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1)账面原值					
期初余额	<u>33,134,638.00</u>	<u>301,141.12</u>	<u>379,155.25</u>	<u>773,240.38</u>	<u>34,588,174.75</u>
本期增加金额	-	-	774,598.09	812,250.78	1,586,848.87
其中：购置	-	-	630,862.07	158,731.69	789,593.76
合并范围变更	-	-	143,736.02	653,519.09	797,255.11
本期减少金额	-	-	-	6,088.00	6,088.00
其中：处置或报废	-	-	-	6,088.00	6,088.00
期末余额	<u>33,134,638.00</u>	<u>301,141.12</u>	<u>1,153,753.34</u>	<u>1,579,403.16</u>	<u>36,168,935.62</u>
(2)累计折旧					
期初余额	<u>12,330,125.89</u>	<u>193,058.91</u>	<u>323,751.98</u>	<u>316,981.92</u>	<u>13,163,918.70</u>
本期增加金额	786,327.48	28,853.57	141,363.59	570,173.81	1,526,718.45
其中：计提	786,327.48	28,853.57	61,728.78	85,215.98	962,125.81
合并范围变更	-	-	79,634.81	484,957.83	564,592.64
本期减少金额	-	-	-	5,783.60	5,783.60
其中：处置或报废	-	-	-	5,783.60	5,783.60
期末余额	<u>13,116,453.37</u>	<u>221,912.48</u>	<u>465,115.57</u>	<u>881,372.13</u>	<u>14,684,853.55</u>
(3)减值准备					
期初余额	=	=	=	=	=
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-

本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	=	=	=	=	=
(4)账面价值	-	-	-	-	-
期末账面价值	<u>20,018,184.63</u>	<u>79,228.64</u>	<u>688,637.77</u>	<u>698,031.03</u>	<u>21,484,082.07</u>
期初账面价值	<u>20,804,512.11</u>	<u>108,082.21</u>	<u>55,403.27</u>	<u>456,258.46</u>	<u>21,424,256.05</u>

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	专利和软件著作权		合计
①账面原值			
期初余额	<u>700,000.00</u>		<u>700,000.00</u>
本期增加金额	5,224,428.61		5,224,428.61
其中：企业合并增加	5,224,428.61		5,224,428.61
本期减少金额	-		-
其中：处置	-		-
期末余额	<u>5,924,428.61</u>		<u>5,924,428.61</u>
②累计摊销	-		-
期初余额	<u>205,882.35</u>		<u>205,882.35</u>
本期增加金额	371,507.43		371,507.43
其中：计提	82,352.94		82,352.94
合并范围变更	289,154.49		289,154.49
本期减少金额	-		-
其中：处置	-		-
期末余额	<u>577,389.78</u>		<u>577,389.78</u>
③减值准备	-		-
期初余额	-		-
本期增加金额	-		-
其中：计提	-		-
本期减少金额	-		-
其中：处置	-		-
期末余额	-		-
④账面价值	-		-
期末账面价值	<u>5,347,038.83</u>		<u>5,347,038.83</u>
期初账面价值	<u>494,117.65</u>		<u>494,117.65</u>

项目 专利和软件著作权 合计

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

<u>被投资单位名称</u> <u>或形成商誉的事项</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
		<u>企业合并形成</u>	<u>处置</u>	
欧姆（重庆）电子技术有限公司	6,860,866.68			6,860,866.68
LogoTek		<u>9,340,702.92</u>		<u>9,340,702.92</u>
合计	<u>6,860,866.68</u>	<u>9,340,702.92</u>		<u>16,201,569.60</u>

注：本公司于 2019 年度收购 LogoTek，系非同一控制下的企业合并，形成商誉。详见本报告“七、合并范围的变更”。

## 12、长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>其中：合并</u>	<u>本期摊销</u>	<u>其中：合并</u>	<u>其他减少</u>	<u>期末余额</u>
			<u>范围变更</u>		<u>范围变更</u>		
装修费	485,237.88	-	-	50,029.14	-		435,208.74
车辆租赁费		<u>54,742.75</u>	<u>54,742.75</u>	<u>10,948.16</u>	<u>10,948.17</u>		<u>43,794.59</u>
合计	<u>485,237.88</u>	<u>54,742.75</u>	<u>54,742.75</u>	<u>60,977.30</u>	<u>10,948.17</u>		<u>479,003.33</u>

## 13、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

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	<u>可抵扣暂时性</u>	<u>递延所得税</u>	<u>可抵扣暂时性</u>	<u>递延所得税</u>
	<u>差异</u>	<u>资产</u>	<u>差异</u>	<u>资产</u>
坏账准备	6,241,103.82	1,019,307.76	3,960,828.26	598,242.37
公允价值变动损益	8,341,705.84	1,251,255.88	7,613,062.86	1,141,959.43
内部交易未实现利润	<u>1,702,070.27</u>	<u>348,979.07</u>	<u>4,231,259.84</u>	<u>821,891.37</u>
合计	<u>16,284,879.93</u>	<u>2,619,542.71</u>	<u>15,805,150.96</u>	<u>2,562,093.17</u>

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	<u>应纳税暂时性</u>	<u>递延所得税</u>	<u>应纳税暂时性</u>	<u>递延所得税</u>
	<u>差异</u>	<u>负债</u>	<u>差异</u>	<u>负债</u>
非同一控制企业合并资产评估增值	5,359,245.97	1,433,453.87	494,117.65	74,117.65

(3)未确认递延所得税资产明细

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
可抵扣亏损	2,491,455.02	1,503,375.25
资产减值准备	=	=
合计	<u>2,491,455.02</u>	<u>1,503,375.25</u>

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

<u>年份</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
<u>2019年</u>	<u>284,967.25</u>	<u>284,967.25</u>
<u>2020年</u>	<u>80,594.98</u>	<u>80,594.98</u>
<u>2021年</u>	<u>31,757.67</u>	<u>31,757.67</u>
<u>2022年</u>	<u>5,864.49</u>	<u>5,864.49</u>
<u>2023年</u>	<u>1,100,190.86</u>	<u>1,100,190.86</u>
<u>2024年</u>	<u>988,079.77</u>	
<u>合计</u>	<u>2,491,455.02</u>	<u>1,503,375.25</u>

14、短期借款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证借款	1,726,712.56	

15、交易性金融负债

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
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		1,023,359.73		1,023,359.73

其他说明：公司通过全资子公司 Hysea Global Limited 即海希环球有限公司收购德国 LogoTek 60% 的股份，本期发生额系收购成本中或有对价的公允价值。

16、应付账款

(1) 应付款项列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
余额	4,874,347.20	1,789,599.60
其中：账龄超过 1 年的余额	176,899.87	174,774.55

(2) 本报告期末应付账款中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的欠款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
余额	4,148,754.03	4,441,813.50
其中：账龄超过 1 年的余额	717,309.50	615,451.49

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	其中：合并范围变更	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,642.60	14,736,512.00	1,026,995.27	12,464,440.85	2,284,713.75
离职后福利-设定提存计划	-	1,022,519.70	-	1,022,519.70	-
合计	<u>12,642.60</u>	<u>15,759,031.70</u>	<u>1,026,995.27</u>	<u>13,486,960.55</u>	<u>2,284,713.75</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	其中：合并范围变更	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,642.60	13,075,779.72	1,026,995.27	10,854,904.99	2,233,517.33
职工福利费	-	675,362.97	-	675,362.97	-
社会保险费	-	608,838.14	-	608,838.14	-
其中：医疗保险费	-	544,176.43	-	544,176.43	-
工伤保险费	-	19,897.59	-	19,897.59	-
生育保险费	-	44,764.12	-	44,764.12	-
住房公积金	-	303,891.70	-	303,891.70	-
工会经费和职工教育经费	-	72,639.47	-	21,443.05	51,196.42
合计	<u>12,642.60</u>	<u>14,736,512.00</u>	<u>1,026,995.27</u>	<u>12,464,440.85</u>	<u>2,284,713.75</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	其中：合并范围变更	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	992,960.43	-	992,960.43	-
失业保险费	-	29,559.27	-	29,559.27	-
合计		<u>1,022,519.70</u>		<u>1,022,519.70</u>	

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,419,969.39	1,626,888.83

个人所得税	134,624.44	26,769.00
企业所得税	6,424,912.89	5,067,759.73
城市维护建设税	168,589.07	158,038.88
教育费附加	100,300.69	92,741.64
印花税	<u>3,740.47</u>	<u>5,845.77</u>
合计	<u>9,252,136.95</u>	<u>6,978,043.85</u>

## 20、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付利息	15,071.61	-
应付股利	-	-
其他应付款	<u>7,362,067.93</u>	<u>585,389.63</u>
合计	<u>7,377,139.54</u>	<u>585,389.63</u>

### (1) 应付利息

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付利息	15,071.61	-

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
往来款	3,195,602.24	-
股权转让款	2,579,683.05	
押金及保证金	272,247.13	246,043.80
代扣代缴款	344,098.60	242,614.87
预提费用	835,067.03	96,080.88
其他	<u>135,369.88</u>	<u>650.08</u>
合计	<u>7,362,067.93</u>	<u>585,389.63</u>
其中：账龄超过 1 年的余额	246,043.80	116,693.88

②本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方欠款。

## 21、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
一年内到期的长期借款	381,105.18	

## 22、长期借款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证借款	476,256.39	

### 23、股本

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本次变动增减(+、-)</u>					<u>期末余额</u>
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,800,000.00	-	-	-	-	-	53,800,000.00

### 24、资本公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
资本溢价(股本溢价)	113,278,525.77	-	-	113,278,525.77

### 25、其他综合收益

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期金额</u>		
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用
(1)不能重分类进损益的其他综合收益	-6,471,103.43	-728,642.98	-	-109,296.44
其中：重新计算设定受益计划变动额	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-6,471,103.43	-728,642.98	-	-109,296.44
企业自身信用风险公允价值变动				
(2)将重分类进损益的其他综合收益	1,057,383.46	31,927.51	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额	1,057,383.46	31,927.51	-	-
投资性房地产转换公允价值变动差额	=	=	=	=
其他综合收益合计	<u>-5,413,719.97</u>	<u>-696,715.47</u>	<u>=</u>	<u>-109,296.44</u>

(续上表)

项目	本期金额		期末余额
	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
(1)不能重分类进损益的其他综合收益	-619,346.54	-	-7,090,449.97
其中：重新计算设定受益计划变动额	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-619,346.54	-	-7,090,449.97
企业自身信用风险公允价值变动			
(2)将重分类进损益的其他综合收益	31,927.51	-	1,089,310.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
其他债权投资公允价值变动			
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他债权投资信用减值准备			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额	31,927.51	-	1,089,310.97
投资性房地产转换公允价值变动差额	=	=	=
其他综合收益合计	<u>-587,419.03</u>	=	<u>-6,001,139.00</u>

## 26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,836,701.17	-	-	22,836,701.17

## 27、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	<u>42,112,476.53</u>	<u>62,251,564.76</u>	=
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	=	=	=
调整后期初未分配利润	<u>42,112,476.53</u>	<u>62,251,564.76</u>	=
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<u>36,680,635.31</u>	<u>32,928,221.30</u>	=
减：提取法定盈余公积	=	=	=
提取任意盈余公积	=	=	=
提取一般风险准备	=	=	=
应付普通股股利	<u>26,900,000.00</u>	<u>51,110,000.00</u>	=
转作股本的普通股股利	=	=	=
其他转入	=	=	=
期末未分配利润	<u>51,893,111.84</u>	<u>44,069,786.06</u>	=

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
主营业务收入	113,887,313.87	101,274,791.25
其他业务收入	<u>373,877.10</u>	<u>327,041.74</u>
营业收入合计	<u>114,261,190.97</u>	<u>101,601,832.99</u>
主营业务成本	51,458,489.06	43,154,783.06
其他业务成本	<u>156,184.78</u>	<u>163,715.60</u>
营业成本合计	<u>51,614,673.84</u>	<u>43,318,498.66</u>

### (2) 主营业务(分产品)

<u>产品名称</u>	<u>本期金额</u>		<u>上期金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
工业无线遥控设备	103,913,494.61	47,804,563.00	85,779,719.48	39,449,330.28
维修及配件	<u>9,973,819.26</u>	<u>3,653,926.06</u>	<u>15,495,071.77</u>	<u>3,705,452.78</u>
合计	<u>113,887,313.87</u>	<u>51,458,489.06</u>	<u>101,274,791.25</u>	<u>43,154,783.06</u>

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司主营业务收入的比例</u>
中联重科股份有限公司	12,895,735.64	11.32%
徐州徐工物资供应有限公司	12,143,593.03	10.66%
中国铁建重工集团股份有限公司	8,052,150.45	7.07%
中铁工程装备集团有限公司	3,141,091.17	2.76%
三一汽车制造有限公司	<u>3,002,505.31</u>	<u>2.64%</u>
合计	<u>39,235,075.60</u>	<u>34.45%</u>

## 29、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>计缴标准</u>
城市维护建设税	650,011.20	590,319.89	流转税额的 7%/5%
教育费附加	279,463.56	253,645.13	流转税额的 3%
地方教育费附加	104,047.93	168,828.18	流转税额的 2%
房产税	136,194.86	151,701.87	
印花税	14,603.10	59,198.83	
城镇土地使用税	778.95	1,557.90	
其他	<u>4,260.00</u>	<u>7,710.00</u>	
合计	<u>1,189,359.60</u>	<u>1,232,961.80</u>	

## 30、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
工资	3,760,886.08	4,908,741.91
折旧及摊销	15,392.88	14,314.47
租金及物业管理费	221,179.50	418,613.45
办公费	1,001,231.27	1,125,619.59
差旅费	245,299.68	444,323.87
业务招待费	769,682.54	1,566,355.71
其他	<u>267,380.16</u>	<u>327,262.92</u>
合计	<u>6,281,052.11</u>	<u>8,805,231.92</u>

### 31、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
工资	3,524,096.97	3,375,459.19
折旧及摊销	847,333.47	793,277.77
租金及物业管理费	542,600.13	561,919.14
办公费	1,011,354.05	827,547.16
差旅费	330,450.88	433,216.48
低值易耗品摊销	60,289.17	1,200.00
业务招待费	550,963.32	310,409.18
咨询费	755,174.84	673,047.25
其他	<u>221,746.58</u>	<u>489,402.45</u>
合计	<u>7,844,009.41</u>	<u>7,465,478.62</u>

### 32、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
工资	4,508,932.88	4,226,180.71
折旧及摊销	26,019.28	108,490.64
材料费	677,842.27	1,918,802.05
办公费	49,398.83	32,212.05
差旅费	37,687.21	114,165.72
业务招待费	-	5,773.00
咨询费	5,027.94	69,224.65
其他	=	<u>152,501.14</u>
合计	<u>5,304,908.41</u>	<u>6,627,349.96</u>

### 33、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息收入	-34,785.58	-89,769.37

银行手续费	29,580.35	48,175.91
汇兑损益	<u>422,153.88</u>	<u>501,100.48</u>
合计	<u>416,948.65</u>	<u>459,507.02</u>

#### 34、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
理财产品投资收益	267,309.69	661,852.43

#### 35、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账准备	-1,618,867.69	

#### 36、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账准备		18,093.09

#### 37、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
增值税即征即退	-	32,654.56

#### 38、资产处置收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
非流动资产处置损益	135,173.60	131,349.29

#### 39、营业外收入

##### (1) 营业外收入类别

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
政府补助	3,200,652.50	4,410,000.00	3,200,652.50
其他	0.15	26,735.83	0.15
合计	<u>3,200,652.65</u>	<u>4,436,735.83</u>	<u>3,200,652.65</u>

##### (2) 计入当期损益的政府补助

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>说明</u>
徐汇财政局专项补贴	3,200,000.00	4,410,000.00	企业发展专项补贴
上海市知识产权局专利资助款	652.50	=	专利扶持
合计	<u>3,200,652.50</u>	<u>4,410,000.00</u>	-

#### 40、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
捐赠支出	-	100,000.00	-
其他支出	=	<u>210,000.00</u>	=
合计	=	<u>310,000.00</u>	=

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
当期所得税费用	6,692,385.43	6,351,102.48
递延所得税费用	<u>221,486.46</u>	<u>-652,019.75</u>
合计	<u>6,913,871.89</u>	<u>5,699,082.73</u>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>
利润总额	43,594,507.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,539,176.08
子公司适用不同税率的影响	-10,130.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,806.33
税法规定的额外可扣除费用	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	247,019.94
所得税费用	6,913,871.89

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息收入	34,785.58	89,829.24
收到的政府补助	3,200,652.50	4,410,000.00
往来款	-	120,000.00
收回备用金及保证金	101,000.00	16,400.00
其他	<u>0.15</u>	<u>747.00</u>
合计	<u>3,336,438.23</u>	<u>4,636,976.24</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	5,908,834.11	10,339,610.13
备用金及保证金	10,000.00	19,062.00
合计	5,918,834.11	10,358,672.13

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	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	36,680,635.31	32,928,221.30
加：信用减值准备	1,618,867.69	18,093.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	962,125.81	995,721.55
无形资产摊销	82,352.94	82,352.94
长期待摊费用摊销	50,029.14	
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)	-135,173.60	-131,349.29
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		-
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-267,309.69	-661,852.43
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	233,839.40	-639,666.81
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-12,352.94	-12,352.94
存货的减少(增加以“－”号填列)	7,016,968.05	-5,616,392.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-11,246,668.47	-23,935,378.40
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	4,086,650.71	2,360,963.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,069,964.35	5,388,360.33
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
1年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	37,689,030.47	42,823,671.41
减：现金的年初余额	35,556,522.72	87,720,562.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,132,507.75	-44,896,890.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
① 现金	37,689,030.47	42,823,671.41
其中：库存现金	3,303.85	13,935.72
可随时用于支付的银行存款	37,685,726.62	42,809,735.69
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	37,689,030.47	42,823,671.41
④到期日超过3个月的保函保证金	-	-
货币资金合计	37,689,030.47	42,823,671.41

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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			
其中：美元	9,478.85	6.8747	65,164.25
欧元	1,168,805.10	7.8170	9,136,549.47
港元	196,459.08	0.8797	172,817.19

##### (2) 境外经营实体说明

期末境外经营实体主要报表项目的折算汇率为1美元等于6.8747元人民币。

#### (七) 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

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
LogoTek	2019年6月30日	14,934,438.92	60.00%	股权 变更完成

(续上表)

<u>被购买方名称</u>	<u>购买日</u>	<u>购买日的确定依据</u>	<u>购买日至期末被购买方的收入</u>	<u>购买日至期末被购买方的净利润</u>
---------------	------------	-----------------	----------------------	-----------------------

LogoTek

2019年6月30日 董事会重组日期

注：为拓展公司业务及丰富公司产品线，公司通过全资子公司 Hysea Global Limited 即海希环球有限公司拟以 180 万欧元收购德国 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH（以下简称“LogoTek”）60%的股份。本次交易价格系参考标的公司所在地区市场交易价格，由双方协商确定。

海希环球有限公司于 2019 年 3 月 30 日与 LogoTek 之原股东签订股权转让协议，并于 2019 年 5 月 10 日在德国完成股权变更手续。LogoTek 于 2019 年 6 月 28 日组成了新一届董事会，由公司委派两位董事会成员，由原股东委派一位董事会成员。LogoTek 成立于德国，注册资本 45,000.00 欧元，MK Holding GmbH 和自然人 Matthias Knoke 分别持有 LogoTek 51%和 49%的股权，其中自然人 Matthias Knoke 持有 MK Holding GmbH 100%的股权，其主营业务为工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动。交易完成后，海希环球持有 LogoTek60%的股份，MK Holding GmbH 持有 40%的股份。公司就上述收购事宜于 2019 年 3 月 29 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于子公司海希环球有限公司收购德国 LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH 部分股权的议案》。

## (2)合并成本及商誉

<u>合并成本</u>	LogoTek
现金	13,911,079.19
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	1,023,359.73
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	14,934,438.92
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,593,735.98
商誉	9,340,702.94

## (3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

<u>项目</u>	LogoTek	
	<u>购买日</u>	<u>购买日</u>
	公允价值	账面价值
资产：	20,236,347.01	15,288,865.74

项目	LogoTek	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	1,137,400.94	1,137,400.94
应收票据	-	-
应收款项	12,377,215.71	12,377,215.71
预付款项	184,707.03	184,707.03
其他应收款	94,766.85	94,766.85
存货	1,048,532.81	1,048,532.81
固定资产	232,662.47	159,773.30
无形资产	4,935,274.12	60,682.04
长期待摊费用	43,794.58	43,794.58
递延所得税资产	181,992.50	181,992.50
负债：	10,913,453.74	9,541,764.58
短期借款	1,726,712.57	1,726,712.57
应付款项	1,592,121.99	1,592,121.99
	-	-
应付职工薪酬	1,026,995.27	1,026,995.27
应交税费	801,562.79	801,562.79
其他应付款	3,537,010.39	3,537,010.39
一年内到期的非流动负 债	381,105.18	381,105.18
长期借款	476,256.39	476,256.39
递延所得税负债	1,371,689.16	-
净资产：	9,322,893.32	5,747,101.15
减：少数股东权益	3,729,157.34	2,298,840.46
取得的净资产	5,593,735.98	3,448,260.69

## （八） 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	
上海海希智能控制技术有限公司	上海	上海	研发制造	100%		购买
海希环球有限公司	香港	香港	贸易、投资	100%		设立
上海海希维修服务有限公司	上海	上海	维修、研发	100%		设立
欧姆（重庆）电子技术有限公司	重庆	重庆	研发制造	100%		购买

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	
LogoTek	德国	德国		研发、贸易	60%		购买

### （九）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、可供出售金融资产等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将金融工具风险控制在限定的范围之内。

#### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款，本期未承担带息债务，利率波动对公司的影响较小。

##### ②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司认为持有的外币金融资产金额及外币负债较小，汇率波动对公司的影响较小。

##### ③其它价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司期末持有的权益投资列示如下：

项目	期末余额
其他权益工具投资上海摩威环境科技股份有限公司	1,658,290.92

上述金融资产受市场价格波动影响。

#### （2）信用风险

为降低信用风险，本公司确定了较为严格的销售政策，在确定客户有能力且有意愿支付销售合同涉及所有对价时交付设备，以确保应收款的收回。因此，本公司管理层认为本公司所承担的

信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，减低流动性风险。

## (十) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

<u>股东名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>股东对本企业的持股比例</u>	<u>股东对本企业的表决权比例</u>
周彤	-	-	-	77.29%	77.29%

本企业最终控制方是LI TONG和周彤夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（七）披露。

### 3、本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>
上海海瑞投资管理有限公司	受同一控制方控制
LI TONG	实际控制人之一
中冶宝钢技术服务有限公司	实际控制人担任董事的公司
上海瑞炬企业管理咨询有限公司	受同一控制方控制

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况表：

无

##### ② 出售商品/提供劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
中冶宝钢技术服务有限公司	维修服务	619.47	598.29
中冶宝钢技术服务有限公司	销售商品	<u>195,657.83</u>	<u>60,148.10</u>

合计 196,277.30      60,746.39

(2) 关联担保情况  
无。

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	科目名称	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中冶宝钢技术服务 有限公司	实际控制人担 任董事的公司	应收账款	203,680.00	-	314,791.10	-

#### (十一) 承诺及或有事项

##### 1、重大承诺事项

公司本期无需要披露重要承诺。

##### 2、或有事项

公司本期无需要披露的重要或有事项。

#### (十二) 资产负债表日后事项

公司 2019 年中期拟权益分派，即以 2019 年 6 月 30 日公司总股本 5,380 万股为基数，拟每 10 股派发现金红利 5 元（含税），预计派发现金红利 26,900,000.00 元。公司 2019 年半年度权益分配预案已经第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需提交 2019 年第一次临时股东大会审议，最终的分配方案以股东大会审议结果为准。

#### (十三) 其他重要事项

##### 1、分部信息

由于本公司的资产和收入逾 91%与工业无线遥控设备业务有关，所以无需列报更详细的业务分部信息。

#### (十四) 母公司财务报表主要项目附注

##### 1、应收票据

###### (1) 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	44,463,477.68	46,408,398.82
商业承兑汇票	<u>1,293,571.50</u>	<u>5,036,814.23</u>
合计	<u>45,757,049.18</u>	<u>51,445,213.05</u>

注：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	62,975,002.48
1 至 2 年	1,451,916.92
2 至 3 年	876,299.85
<u>3 年以上</u>	<u>1,905,638.70</u>
<u>合计</u>	<u>67,208,857.95</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	2,580,006.34	3.84%	-	-	2,580,006.34	1,031,268.44	2.03%	-	-	1,031,268.44
其中：										
单项计提坏账准备的款项	2,580,006.34	3.84%	-	-	2,580,006.34					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,031,268.44	2.03%	-	-	1,031,268.44
按组合计提坏账准备	64,628,851.61	96.16%	5,245,840.17	8.12%	59,383,011.44	49,734,945.62	97.97%	3,670,110.55	7.38%	46,064,835.07
其中：										
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	64,628,851.61	96.16%	5,245,840.17	8.12%	59,383,011.44					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						49,734,945.62	97.97%	3,670,110.55	7.38%	46,064,835.07
合计	67,208,857.95	/	5,245,840.17	/	61,963,017.78	50,766,214.06	/	3,670,110.55	/	47,096,103.51

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
中冶宝钢技术服务有限公司	203,680.00	-	-	
上海海希维修服务有限公司	<u>2,376,326.34</u>	-	-	
合计	<u>2,580,006.34</u>	-		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,394,996.14	3,019,749.81	5.00%
1 至 2 年	1,451,916.92	145,191.69	10.00%
2 至 3 年	876,299.85	175,259.97	20.00%
3 年以上	<u>1,905,638.70</u>	<u>1,905,638.70</u>	100.00%
<u>合计</u>	<u>64,628,851.61</u>	<u>5,245,840.17</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,575,729.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,479,752.77	673,987.64	1 年以内	20.06%
中联重科股份有限公司	非关联方	10,960,891.32	548,044.57	1 年以内	16.31%
中国铁建重工集团股份有限公司	非关联方	9,015,236.32	450,761.82	1 年以内	13.41%
三一汽车制造有限公司	非关联方	3,343,882.80	167,194.14	1 年以内	4.98%
中铁工程装备集团有限公司	非关联方	<u>2,420,450.00</u>	<u>121,022.50</u>	1 年以内	<u>3.60%</u>
合计		<u>39,220,213.21</u>	<u>1,961,010.67</u>		<u>58.36%</u>

3、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>244,755.22</u>	<u>315,768.69</u>

合计		<u>244,755.22</u>	<u>315,768.69</u>
----	--	-------------------	-------------------

(1) 其他应收款

①按账龄披露

	账龄	期末余额
1 年以内		10,127.60
1 至 2 年		5,000.00
2 至 3 年		20,000.00
3 年以上		<u>209,634.00</u>
	合计	<u>244,761.60</u>

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及押金	244,634.00	315,634.00
其他	<u>127.60</u>	<u>141.78</u>
	合计	<u>315,775.78</u>

③坏账准备计提情况

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	7.09	-	-	7.09
2019 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	0.71
本期转回	0.71	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	=	=	=	=
2019 年 6 月 30 日余额	<u>6.38</u>	=	=	<u>6.38</u>

额

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.71 元。

④其他应收款期末余额前五单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备
				末余额合计数的	期末余额
				比例	
上海漕河泾开发区松江高技术园房屋维修保证金		198,654.00	3年以上	81.16%	-
区发展有限公司					
山东魏桥铝电有限公司	招投标保证金	20,000.00	2-3年	8.17%	-
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	招投标保证金	10,000.00	1年以内	4.09%	-
天津办事处	租房押金	5,380.00	3年以上	2.20%	-
宣化钢铁集团有限责任公司	招投标保证金	<u>5,000.00</u>	1-2年	<u>2.04%</u>	=
合计		<u>239,034.00</u>		<u>97.66%</u>	=

#### 4、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,694,152.00	-	34,694,152.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>34,694,152.00</u>	=	<u>34,694,152.00</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,694,152.00	-	34,694,152.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>34,694,152.00</u>	=	<u>34,694,152.00</u>

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
上海海希智能控制技术有限公司	3,732,400.00	-	-	3,732,400.00	-	-
海希环球有限公司	9,505,400.00	-	-	9,505,400.00	-	-
欧姆(重庆)电子技术有限公司	16,456,352.00	-	-	16,456,352.00	-	-
上海海希维修服务有限公司	<u>5,000,000.00</u>	=	=	<u>5,000,000.00</u>	=	=
合计	<u>34,694,152.00</u>	=	=	<u>34,694,152.00</u>	=	=

#### 5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,801,019.01	46,740,519.08	89,899,233.09	41,649,254.03
其他业务	<u>373,877.10</u>	<u>156,184.78</u>	<u>327,041.74</u>	<u>163,715.60</u>

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	<u>97,174,896.11</u>	<u>46,896,703.86</u>	<u>90,226,274.83</u>	<u>41,812,969.63</u>

## 6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	267,309.69	661,852.43

## (十五) 补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	135,173.60	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,200,652.50	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	267,309.69	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.15	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	<u>-540,470.39</u>	-

项目	金额	说明
合计	<u>3,062,665.55</u>	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.27%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.00%	0.62	0.62

### (十六) 财务报表主要数据变动情况及变动原因

#### 1、资产负债表主要数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	37,689,030.47	35,556,522.72	2,132,507.75	6.00%	
应收票据及应收账款	129,632,184.99	107,740,336.67	21,891,848.32	20.32%	
其中：应收票据	51,529,561.44	56,121,239.05	-4,591,677.61	-8.18%	
应收账款	78,102,623.55	51,619,097.62	26,483,525.93	51.31%	(1)
预付账款	1,309,358.58	925,457.63	383,900.95	41.48%	(2)
其他应收款	534,621.98	530,868.60	3,753.38	0.71%	
存货	55,126,904.62	61,095,339.85	-5,968,435.23	-9.77%	
其他流动资产	432,708.22	433,559.53	-851.31	-0.20%	
其他权益工具投资	1,658,290.92		1,658,290.92	不适用	(3)
可供出售金融资产		2,386,933.90	-2,386,933.90	-100.00%	(3)
固定资产	21,484,082.07	21,424,256.05	59,826.02	0.28%	
无形资产	5,347,038.83	494,117.65	4,852,921.18	982.14%	(4)
商誉	16,201,569.60	6,860,866.68	9,340,702.92	136.14%	(5)
长期待摊费用	479,003.33	485,237.88	-6,234.55	-1.28%	
递延所得税资产	2,619,542.71	2,562,093.17	57,449.54	2.24%	
短期借款	1,726,712.56		1,726,712.56	不适用	
应付票据及应付账款	4,874,347.20	1,789,599.60	3,084,747.60	172.37%	
其中：应付票据	-			不适用	
应付账款	4,874,347.20	1,789,599.60	3,084,747.60	172.37%	(6)
预收款项	4,148,754.03	4,441,813.50	-293,059.47	-6.60%	
应付职工薪酬	2,284,713.75	12,642.60	2,272,071.15	17971.55%	(7)

应交税费	9,252,136.95	6,978,043.85	2,274,093.10	32.59%	
其他应付款	7,377,139.54	585,389.63	6,791,749.91	1160.21%	(8)
一年内到期的非流动负债	381,105.18		381,105.18	不适用	
长期借款	476,256.39		476,256.39	不适用	
递延所得税负债	1,433,453.87	74,117.65	1,359,336.22	1834.02%	(9)
其他综合收益	-6,001,139.00	-5,413,719.97	-587,419.03	10.85%	

**资产负债表主要数据变动情况原因说明：**

(1) 应收账款账面价值较年初增加 2,648.35 万元，增幅为 51.31%，主要系下游客户回款期有所延长所致，其中，报告期末公司前五名客户应收账款账面价值较上年同期增加 1,081.09 万元；因合并报表范围变动，新增罗格泰克 (LogoTek) 期末应收账款账面余额 1,237.72 万元。

(2) 预付账款：报告期末余额较年初增加 38.39 万元，增幅 41.48%，均为预付的货款，其中，因合并报表范围变动，新增罗格泰克预付账款期末余额 18.47 万元；母公司及其他控股子公司期末预付账款余额合计增加 19.92 万元。

(3) 其他权益工具投资/可供出售金融资产：报告期末余额较年初减少 72.86 万元，降幅 30.53%，公司认购上海摩威环境科技股份有限公司股票 2,512,562 股，根据全国中小企业股份转让系统网站交易情况，截止至 2019 年 6 月 30 日该公司股票每股报价 0.66 元，可供出售金融资产按照公允价值模式计量，公允价值下跌所致。

(4) 无形资产：报告期末余额较年初增加 485.29 万元，增幅 982.14%，主要原因在于报告期内公司子公司海希环球收购德国罗格泰克 (LogoTek) 并将其纳入合并范围，新增罗格泰克 (LogoTek) 账面无形资产 493.53 万元所致，其中，罗格泰克无形资产评估增值为 487.46 万元。

(5) 商誉：报告期末余额较年初增加 934.07 万元，增幅 136.14%，系报告期内公司子公司海希环球收购德国罗格泰克 (LogoTek) 60% 股权，合并报表形成的商誉。

(6) 应付账款：期末应付账款余额为 487.43 万元，较上年期末增加 308.47 万元，均为尚未支付的货款，其中，因合并报表范围变动，新增罗格泰克应付账款期末余额 159.21 万元；母公司及其他控股子公司期末应付账款余额合计增加 149.26 万元。

(7) 应付职工薪酬：报告期末余额较年初增加 227.21 万元，系 2019 年 6 月计提当月应付职工薪酬而月末尚未发放所致。

(8) 其他应付款：报告期末余额较年初增加 679.17 万元，主要系海希环球收购罗格泰克股权转让费 257.97 万元，新增罗格泰克 (LogoTek) 期末余额 353.70 万元所致。

(9) 递延所得税负债：报告期末余额较年初增加 135.93 万元，主要系新增罗格泰克 (LogoTek) 资

产评估增值 494.75 万元，计提递延所得税负债 137.17 万元所致。

## 2、利润表主要数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	本期	上年同期	变动金额	变动幅度	变动原因
营业收入	114,261,190.97	101,601,832.99	12,659,357.98	12.46%	
营业成本	51,614,673.84	43,318,498.66	8,296,175.18	19.15%	
税金及附加	1,189,359.60	1,232,961.80	-43,602.20	-3.54%	
销售费用	6,281,052.11	8,805,231.92	-2,524,179.81	-28.67%	
管理费用	7,844,009.41	7,465,478.62	378,530.79	5.07%	
研发费用	5,304,908.41	6,627,349.96	-1,322,441.55	-19.95%	
财务费用	416,948.65	459,507.02	-42,558.37	-9.26%	
信用减值损失	1,618,867.69		1,618,867.69	不适用	(1)
资产减值损失		18,093.09	-18,093.09	-100.00%	(1)
其他收益		32,654.56	-32,654.56	-100.00%	(2)
投资收益	267,309.69	661,852.43	-394,542.74	-59.61%	(3)
资产处置收益	135,173.60	131,349.29	3,824.31	2.91%	
营业外收入	3,200,652.65	4,436,735.83	-1,236,083.18	-27.86%	
营业外支出		310,000.00	-310,000.00	-100.00%	(4)
所得税费用	6,913,871.89	5,699,082.73	1,214,789.16	21.32%	

### 利润表主要数据变动情况原因说明：

(1) 信用减值损失/资产减值损失：报告期较去年同期（资产减值损失）上升8847.44%，增加支出160.07万元，系本期应收账款账面余额较上年同期增加2,875.88万元，致计提坏账准备增加所致。

(2) 其他收益：报告期较去年同期减少100.00%，主要系去年同期收到增值税即征即退款，而本期没有收到增值税即征即退款项或应计入本科目核算的政府补贴款。

(3) 投资收益：报告期较去年同期减少 39.45 万元，主要系闲置资金用于购买理财产品的的金额减少所致。

(4) 营业外支出：报告期较去年同期减少 100.00%，主要系去年同期发生债务重组损失及捐赠支出、而本期无上述支出发生。

## 3、现金流量表主要数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	本期	上年同期	变动金额	变动幅度	变动原因
----	----	------	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	39,069,964.35	5,388,360.33	33,681,604.02	625.08%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-9,837,770.73	624,838.87	-10,462,609.6	-1674.45%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-26,900,000.00	-51,110,000.00	24,210,000.00	47.37%	(3)

**现金流量表主要数据变动情况原因说明：**

(1) 本期经营活动产生的现金流净额较上年同期增长 625.08%，主要原因系 2019 年上半年回笼前期应收账款情况较好，当期收到销售商品的现金较去年同期增加 3,009.25 万元所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流净额较上年同期减少 1,042.26 万元，主要原系公司子公司海希环球收购罗格泰克（(LogoTek) 60%股权支付 1,110.56 万元所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流净额较上年同期增加 47.37%，系报告期内公司向全体股东派发现金红利较去年同期减少 2,421 万元所致。

**(十七) 本财务报表的批准**

本财务报表于 2019 年 8 月 13 日经本公司董事会批准通过。

上海海希工业通讯股份有限公司

二〇一九年八月十三日