上海矩子科技股份有限公司

2019年度1-6月、2018年度、2017年度、2016年度

审计报告

索引 **页码**

审计报告

公司财务报告

— 合并资产负债表 1-2

— 母公司资产负债表 3-4

— 合并利润表 5

— 母公司利润表 6

— 合并现金流量表 7

— 母公司现金流量表 8

— 合并股东权益变动表 9-11

— 母公司股东权益变动表 12-14

— 财务报表附注 15-87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2019SHA20226

上海矩子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海矩子科技股份有限公司（以下简称 上海矩子公司）财务报表，包括2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海矩子公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-6月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）收入确认事项

（二）应收账款余额及减值事项

（三）股份支付事项

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
1. 收入确认事项	
相关会计期间/年度：2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度、2016 年度。 相关信息披露详见财务报表附注‘四、24.收入确认原则和计量方法’与财务报表附注‘六（三十三）营业收入、营业成本’。 2019 年 1-6 月，上海矩子公司营业收入 217,007,753.54 元； 2018 年度，上海矩子公司营业收入 460,405,438.29 元；2017 年度，上海矩子公司营业收入 353,189,386.07 元；2016 年度，上海矩子公司营业收入 237,806,685.91 元。 上海矩子公司销售业务类别及销售模式较多，其收入确认可能存在潜在错报。我们将收入确认作为重点关注的审计领域，故我们将收入确认作为关键审计事项。	（1）我们了解、评估了管理层对各类销售业务自合同审批至收入确认的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。 （2）我们通过了解各类销售业务的经营模式特点，抽样检查各类销售业务合同中风险转移条款，参考同行业类似销售业务收入确认，对各类业务收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而复核了各类销售业务收入确认政策的准确性。 （3）我们采用抽样方式对各类销售业务收入确认相关的支持性文件（包括合同、订单、签收单、报关单、发票、验收报告等）进行了检查。 （4）我们针对各期末资产负债表日前后确认的收入按销售业务类别分别核对了收入确认相关的支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。 （5）我们采用抽样方式分别各类业务选取客户实施了访谈程序，选取客户对其各年度交易额、应收账款结余额实施了函证程序。
2. 应收账款余额及减值事项	
相关会计期间/年度：2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日。 相关信息披露详见财务报表附注‘四、10.应收款项坏账准备’与财务报表附注‘六（三）应收账款’。 截止 2019 年 6 月 30 日，上海矩子公司合并财务报表中应收账款原值 123,870,782.51 元、坏账准备 6,788,912.77 元； 截止 2018 年 12 月 31 日，上海矩子公司合并财务报表中应收账款原值 129,001,486.63 元、坏账准备 4,232,680.91 元；	（1）我们了解、评估了管理层对应收账款确认、应收账款计提减值准备业务流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。 （2）我们了解了上海矩子公司对客户的信用政策；采用抽样方式选取客户检查信用政策的执行情况；采用抽样方式选取客户结合其信用政策核对各期末结余的合理性。 （3）我们采用抽样方式对应收账款确认相关的支持性文件（包括合同、订单、签收单、报关单、发票、验收报告等）进行了检查。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

截止 2017 年 12 月 31 日，上海矩子公司合并财务报表中应收账款原值 112,859,345.66 元、坏账准备 2,865,422.02 元； 截止 2016 年 12 月 31 日，上海矩子公司合并财务报表中应收账款原值 74,517,056.89 元、坏账准备 3,261,447.06 元； 由于上海矩子公司应收账款 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日账面价值整体对财务报表结余的重要性；且上海矩子公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断。我们将应收账款余额及减值作为重点关注的审计领域，故我们将应收账款余额及减值作为关键审计事项。	（4）我们采用抽样方式选取客户实施了访谈程序，选取客户对其各年末应收账款结余额实施了函证程序。 （5）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。 （6）对于单独计提减值准备的应收账款，选取样本获取管理层预计未来可收回金额的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况等资料，并复核其预计的合理性。 （7）对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析并评价坏账准备计提比例的合理性。 （8）对应收账款账龄划分的准确性进行测试。 （9）结合期后回款情况的检查，评价管理层预计应收账款可收回性的合理性。
3. 股份支付事项	
相关会计期间/年度：2019 年 1-6 月、2018 年度。 相关信息披露详见财务报表附注‘四、23.股份支付’、财务报表附注‘六（二十八）资本公积’、财务报表附注‘六（三十六）管理费用’、财务报表附注‘十一、股份支付’。 上海矩子公司 2019 年 1-6 月、2018 年度股份支付事项 2017 年 3 月 10 日，上海矩子公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于投资设立美国控股子公司的议案》，同意公司与境外个人共同出资在美国加利福尼亚州设立一家公司。中方股比 60%、外方个人 40%；中方投资总额 205 万美元、外方投资总额 0 美元。 境外个人股东于美国子公司成立之时，根据协议约定的权利和义务拥有美国子公司 40%的股份；授予个人股东的股票作为个人为美国子公司提供服务和领导的回报，激励个人股东持续为美国子公司工作。上海矩子公司子公司外籍个人股东取得的 40%股份事项可能涉及股份支付相关会计处理，存在潜在错报风险。 我们将上海矩子公司子公司外籍个人股东取得的 40%股份事项作为重点关注的审计领域，故我们将上海矩子公司子公司外籍个人股东取得的 40%股份事项可能涉及的股份支付确认作为关键审计事项。	（1）我们了解了上海矩子公司子公司外籍个人股东取得 40%股份事项的详细情况。 （2）我们了解了上海矩子公司子公司外籍个人股东取得股份的对价情况，股份回购的约定等情况。 （3）我们了解了会计准则相关规定；查阅了部分公司相类似案例情况。 （4）我们了解、分析、复核了上海矩子公司子公司外籍个人股东取得股份财务处理的准确性。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督上海矩子公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

就可能导致对上海矩子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海矩子公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：王亮（项目合伙人）

中国注册会计师：吴晓蕊

中国 北京　　二〇一九 年 八 月 二 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表

编制单位：上海柏子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	六（一）	120,247,858.63	118,264,595.51	58,861,374.95	57,631,478.99
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六（二）	46,211,650.19	39,551,004.61	13,234,000.00	4,146,397.97
应收账款	六（三）	117,081,869.74	124,768,805.72	109,993,923.64	71,255,609.83
预付款项	六（四）	2,353,515.30	3,116,791.56	4,066,421.40	4,075,247.83
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六（五）	6,021,131.87	6,084,431.29	2,515,887.52	2,950,677.11
其中：应收利息				530,691.48	
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	六（六）	79,131,510.04	94,562,203.18	82,675,446.05	58,321,323.48
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六（七）	6,534,793.56	6,302,753.18	3,621,744.97	757,919.81
流动资产合计		377,582,329.33	392,650,585.05	274,968,798.53	199,138,655.02
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	六（八）	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产	六（九）	21,028,203.42	20,265,213.65		
固定资产	六（十）	118,659,760.28	121,656,561.28	138,774,475.00	138,305,711.01
在建工程	六（十一）		598,301.72	615,641.03	1,796,066.90
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六（十二）	7,195,892.94	7,288,079.91	7,764,803.07	7,976,447.17
开发支出					
商誉	六（十三）				246,237.47
长期待摊费用	六（十四）	7,317,136.66	7,154,237.11	8,110,967.58	5,087,477.64
递延所得税资产	六（十五）	3,415,714.44	5,485,187.55	3,204,217.70	1,706,439.43
其他非流动资产	六（十六）	504,000.00	507,000.00	708,062.74	507,100.00
非流动资产合计		165,770,707.74	170,604,581.22	166,828,167.12	163,275,479.62
资产总计		543,353,037.07	563,255,166.27	441,796,965.65	362,414,134.64

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吕海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表（续）

编制单位：上海钜子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款	六（十七）	27,750,350.00	30,541,240.00	20,000,000.00	19,999,774.61
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六（十八）	204,977.24	203,000.00		
衍生金融负债					
应付票据	六（十九）	18,769,289.60	28,908,030.25	10,585,605.00	
应付账款	六（二十）	36,187,758.46	42,052,469.42	36,819,422.22	42,031,053.17
预收款项	六（二十一）	2,312,185.63	10,277,833.94	7,256,746.73	12,473,495.34
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六（二十二）	7,941,743.25	16,799,021.86	15,237,843.71	10,798,213.00
应交税费	六（二十三）	3,167,604.21	3,541,689.79	7,017,973.42	6,624,634.01
其他应付款	六（二十四）	2,052,402.74	2,373,043.05	2,677,050.31	4,141,489.03
其中：应付利息			17,349.63	27,768.50	24,550.36
应付股利					
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		98,386,311.13	134,696,328.31	99,594,641.39	96,068,659.16
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	六（二十五）	659,274.45	480,307.42	327,592.40	262,373.91
递延收益	六（二十六）		243,642.14		
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		659,274.45	723,949.56	327,592.40	262,373.91
负 债 合 计		99,045,585.58	135,420,277.87	99,922,233.79	96,331,033.07
股东权益：					
股本	六（二十七）	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	六（二十八）	97,965,131.64	97,377,856.30	101,806,943.51	101,806,943.51
减：库存股					
其他综合收益	六（二十九）	1,200,410.72	1,031,705.11	433,930.81	375,126.98
专项储备					
盈余公积	六（三十）	13,879,455.52	12,080,276.26	8,041,159.45	3,045,851.04
一般风险准备					
未分配利润	六（三十一）	223,028,786.76	211,661,842.21	139,045,778.54	76,660,757.54
归属于母公司股东权益合计		411,073,784.64	397,151,679.88	324,327,812.31	256,888,679.07
少数股东权益	六（三十二）	33,233,666.85	30,683,208.52	17,546,919.55	9,194,422.50
股东权益合计		444,307,451.49	427,834,888.40	341,874,731.86	266,083,101.57
负债和股东权益总计		543,353,037.07	563,255,166.27	441,796,965.65	362,414,134.64

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王勋　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		82,671,310.42	85,361,607.57	37,649,735.71	48,323,983.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	十六（一）	3,571,358.79	2,725,562.73	2,150,000.00	1,633,397.97
应收账款		64,001,626.05	39,237,873.24	60,971,940.29	20,076,786.54
预付款项		555,138.58	935,754.35	1,206,943.12	160,582.05
其他应收款	十六（二）	4,882,438.43	5,116,677.41	47,472,101.08	65,414,904.65
其中：应收利息				530,691.48	
应收股利				30,000,000.00	
存货		51,978,421.16	84,284,121.63	59,797,855.37	31,049,130.63
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					21,943.34
流动资产合计		207,660,293.43	217,661,596.93	209,248,575.57	166,680,728.77
非流动资产：					
可供出售金融资产		7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六（三）	77,427,448.58	77,427,448.58	64,059,633.58	64,059,633.58
投资性房地产					
固定资产		290,899.11	391,543.29	644,499.02	1,024,652.89
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		6,389,232.67	6,613,074.94	6,149,392.49	3,250,384.37
递延所得税资产		989,512.08	602,085.28	371,480.46	241,815.70
其他非流动资产					
非流动资产合计		92,747,092.44	92,684,152.09	78,875,005.55	76,226,486.54
资　产　总　计		300,407,385.87	310,345,749.02	288,123,581.12	242,907,215.31

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表(续)

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		35,560,215.33	18,560,181.65	15,167,250.64	17,095,082.92
预收款项		1,993,544.25	9,893,492.67	6,232,701.22	8,363,029.28
应付职工薪酬		1,542,123.20	3,515,167.97	4,440,199.41	2,005,690.59
应交税费		3,437,854.45	2,605,069.48	4,709,497.68	5,686,783.88
其他应付款		772,149.98	418,489.01	355,394.16	2,491,174.73
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		43,305,887.21	34,992,400.78	30,905,043.11	35,641,761.40
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益			243,642.14		
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		-	243,642.14	-	-
负 债 合 计		43,305,887.21	35,236,042.92	30,905,043.11	35,641,761.40
股东权益：					
股本		75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		101,806,943.51	101,806,943.51	101,806,943.51	101,806,943.51
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		13,879,455.52	12,080,276.26	8,041,159.45	3,045,851.04
未分配利润		66,415,099.63	86,222,486.33	72,370,435.05	27,412,659.36
股东权益合计		257,101,498.66	275,109,706.10	257,218,538.01	207,265,453.91
负债和股东权益总计		300,407,385.87	310,345,749.02	288,123,581.12	242,907,215.31

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并利润表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入	六（三十三）	217,007,753.54	460,405,438.29	353,189,386.07	237,806,685.91
其中：营业收入	六（三十三）	217,007,753.54	460,405,438.29	353,189,386.07	237,806,685.91
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		158,055,698.79	348,836,154.32	277,980,104.71	184,051,733.85
其中：营业成本	六（三十三）	128,573,823.56	279,602,374.61	207,647,933.76	134,786,214.14
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六（三十四）	1,812,704.06	5,007,949.88	3,395,492.06	2,005,082.80
销售费用	六（三十五）	7,316,331.73	16,179,904.36	14,664,755.56	11,305,603.90
管理费用	六（三十六）	10,196,092.81	23,492,062.21	21,150,509.68	15,188,997.55
研发费用	六（三十七）	10,823,710.90	29,195,163.96	25,720,860.80	25,781,888.53
财务费用	六（三十八）	-666,964.27	-4,641,300.70	5,400,552.85	-5,016,053.07
其中：利息费用		452,103.68	1,077,510.32	1,208,652.77	557,373.09
利息收入		1,092,457.16	995,846.03	672,801.86	430,489.46
加：其他收益	六（三十九）	3,288,695.52	11,746,462.78	6,512,412.91	
投资收益（损失以“－”号填列）	六（四十）	171,100.82	360,104.42	2,421,414.42	188,835.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六（四十一）	-1,977.24	-203,000.00		
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（四十二）	-2,933,762.41	-1,354,464.38	-443,987.23	-1,270,694.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（四十三）			9,331.48	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,476,111.44	122,118,386.79	83,708,452.94	52,673,093.06
加：营业外收入	六（四十四）	135,591.55	17,274.16	433,619.23	4,804,235.60
减：营业外支出	六（四十五）	10,302.60	50,541.81	27,702.70	559,094.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,601,400.39	122,085,119.14	84,114,369.47	56,918,234.35
减：所得税费用	六（四十六）	8,354,954.17	15,997,395.64	10,298,326.55	8,038,705.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,246,446.22	106,087,723.50	73,816,042.92	48,879,528.44
（一）按经营持续性分类		51,246,446.22	106,087,723.50	73,816,042.92	48,879,528.44
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,246,446.22	106,087,723.50	74,578,056.43	48,879,528.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-762,013.51	
（二）按所有权归属分类		51,246,446.22	106,087,723.50	73,816,042.92	48,879,528.44
1.归属于母公司所有者的净利润		49,166,123.81	99,155,180.48	67,380,329.41	44,463,413.16
2.少数股东损益		2,080,322.41	6,932,543.02	6,435,713.51	4,416,115.28
六、其他综合收益的税后净额	六（四十七）	247,324.64	842,368.39	58,803.83	317,146.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六（四十七）	168,705.61	597,774.30	58,803.83	317,146.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
（二）将重分类进损益的其他综合收益	六（四十七）	168,705.61	597,774.30	58,803.83	317,146.79
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额	六（四十七）	168,705.61	597,774.30	58,803.83	317,146.79
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		78,619.03	244,594.09		
七、综合收益总额		51,493,770.86	106,930,091.89	73,874,846.75	49,196,675.23
归属于母公司股东的综合收益总额		49,334,829.42	99,752,954.78	67,439,133.24	44,780,559.95
归属于少数股东的综合收益总额		2,158,941.44	7,177,137.11	6,435,713.51	4,416,115.28
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.66	1.32	0.90	0.59
（二）稀释每股收益		0.66	1.32	0.90	0.59

申报期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润_____元。

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王勋建　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司利润表

编制单位：上海钜子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十六（四）	111,439,679.46	196,682,503.23	140,270,514.51	85,655,433.52
减：营业成本	十六（四）	77,766,400.12	129,372,948.50	93,974,006.80	53,609,415.84
税金及附加		220,202.11	294,974.95	167,798.82	179,639.19
销售费用		4,349,744.17	7,299,049.47	6,150,974.01	3,717,014.34
管理费用		2,576,314.09	6,570,800.39	6,966,015.68	5,389,506.65
研发费用		4,511,540.88	14,060,704.18	8,726,996.94	9,111,648.72
财务费用		-1,069,562.43	-6,604,929.70	2,134,767.69	-3,536,813.81
其中：利息费用					
利息收入		926,289.64	642,774.35	638,866.31	265,348.26
加：其他收益		243,642.14	2,062,485.99	1,070,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	十六（五）	150,000.00	297,452.05	30,105,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
资产减值损失		-2,826,487.52	-1,382,072.32	-865,073.28	-364,751.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）				1,467.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,652,195.14	46,666,821.16	52,461,349.13	16,820,271.27
加：营业外收入				275,878.53	1,617,274.89
减：营业外支出			677.39	114.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,652,195.14	46,666,143.77	52,737,113.66	18,437,546.16
减：所得税费用		2,660,402.58	6,274,975.68	2,784,029.56	2,439,351.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,991,792.56	40,391,168.09	49,953,084.10	15,998,194.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,991,792.56	40,391,168.09	49,953,084.10	15,998,194.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
六、综合收益总额		17,991,792.56	40,391,168.09	49,953,084.10	15,998,194.48
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并现金流量表

编制单位：上海贝岭股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		216,441,761.84	439,098,479.32	343,170,997.88	270,959,085.17
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		10,587,199.53	25,388,958.35	20,715,003.39	13,717,143.40
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十八）	1,640,548.32	3,403,761.30	1,537,120.05	1,358,304.12
经营活动现金流入小计		228,669,509.69	467,891,198.97	365,423,121.32	286,034,532.69
购买商品、接受劳务支付的现金		111,060,867.79	246,065,498.90	223,770,409.42	151,451,060.29
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		46,153,732.95	76,256,099.39	67,162,590.97	52,310,177.24
支付的各项税费		17,081,962.96	51,153,774.78	26,182,287.81	24,659,583.08
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十八）	8,768,972.99	19,885,707.95	17,622,111.96	14,171,596.81
经营活动现金流出小计		183,065,536.69	393,361,081.02	334,737,400.16	242,592,417.42
经营活动产生的现金流量净额		45,603,973.00	74,530,117.95	30,685,721.16	43,442,115.27
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		171,100.82	360,104.42	162,852.93	188,835.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				153,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				-567,593.12	
收到其他与投资活动有关的现金	六（四十八）	13,488,140.18	32,766,795.78	55,280,778.64	43,855,441.27
投资活动现金流入小计		13,659,241.00	33,126,900.20	55,029,538.45	44,044,276.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,514,879.17	13,536,544.82	20,880,275.77	37,125,646.84
投资支付的现金					7,650,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	六（四十八）	10,562,038.05	102,377,907.36	16,200,000.00	61,171,304.00
投资活动现金流出小计		15,076,917.22	115,914,452.18	37,080,275.77	105,946,950.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,417,676.22	-82,787,551.98	17,949,262.68	-61,902,674.25
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		54,011,000.00	30,541,240.00	20,000,000.00	22,999,774.61
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		54,011,000.00	30,541,240.00	20,000,000.00	22,999,774.61
偿还债务所支付的现金		56,801,890.00	20,000,000.00	19,999,774.61	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		36,469,453.31	23,587,929.19	1,205,434.63	11,692,822.73
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	六（四十八）	928,564.58	3,351,009.97	1,014,957.25	5,394,640.34
筹资活动现金流出小计		94,199,907.89	46,938,939.16	22,220,166.49	20,087,463.07
筹资活动产生的现金流量净额		-40,188,907.89	-16,397,699.16	-2,220,166.49	2,912,311.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		881,372.59	7,880,446.39	-2,766,281.39	3,828,929.57
五、现金及现金等价物净增加额		4,878,761.48	-16,774,686.80	43,648,535.96	-11,719,317.87
加：期初现金及现金等价物余额		38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99	23,011,636.86
六、期末现金及现金等价物余额		43,044,929.63	38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司现金流量表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		83,124,063.84	228,607,652.32	127,906,090.25	116,332,264.27
收到的税费返还		2,070,713.63	9,307,545.52	6,231,401.35	3,373,390.36
收到其他与经营活动有关的现金		593,682.35	2,347,422.59	1,453,832.72	969,340.25
经营活动现金流入小计		85,788,459.82	240,262,620.43	135,591,324.32	120,674,994.88
购买商品、接受劳务支付的现金		50,155,853.16	128,881,140.07	109,919,425.23	68,945,190.57
支付给职工以及为职工支付的现金		6,161,667.41	10,577,885.78	9,194,936.71	7,792,549.45
支付的各项税费		5,780,891.81	10,678,477.97	2,098,411.96	4,310,829.17
支付其他与经营活动有关的现金		3,309,813.04	6,408,476.00	9,127,577.53	7,477,496.64
经营活动现金流出小计		65,408,225.42	156,545,979.82	130,340,351.43	88,526,065.83
经营活动产生的现金流量净额		20,380,234.40	83,716,640.61	5,250,972.89	32,148,929.05
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		150,000.00	297,452.05	105,220.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		9,753,683.24	11,132,171.37	42,418,640.00	8,470,468.87
投资活动现金流入小计		9,903,683.24	11,429,623.42	42,526,860.64	8,470,468.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,774,078.78	4,295,488.86	5,562,336.37	3,470,890.05
投资支付的现金					7,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			13,367,815.00		
支付其他与投资活动有关的现金			76,290,016.00	5,631,650.00	23,871,304.00
投资活动现金流出小计		2,774,078.78	93,953,319.86	11,193,986.37	34,992,194.05
投资活动产生的现金流量净额		7,129,604.46	-82,523,696.44	31,332,874.27	-26,521,725.18
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,000,000.00	22,500,000.00		11,160,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		660,377.36	3,113,207.54	1,784,259.94	2,910,627.38
筹资活动现金流出小计		36,660,377.36	25,613,207.54	1,784,259.94	14,070,627.38
筹资活动产生的现金流量净额		-36,660,377.36	-25,613,207.54	-1,784,259.94	-14,070,627.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50,922.65	5,842,119.23	-3,055,195.10	3,346,393.95
五、现金及现金等价物净增加额		-9,201,461.15	-18,578,144.14	31,744,392.12	-5,097,029.56
加：期初现金及现金等价物余额		15,151,071.57	33,729,215.71	1,984,823.59	7,081,853.15
六、期末现金及现金等价物余额		5,949,610.42	15,151,071.57	33,729,215.71	1,984,823.59

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：上海贝岭股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	97,377,856.30	-	1,031,705.11	-	12,080,276.26	-	211,661,842.21	30,683,208.52	427,834,888.40
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	97,377,856.30	-	1,031,705.11	-	12,080,276.26	-	211,661,842.21	30,683,208.52	427,834,888.40
三、本年增减变动金额（减少以“-	-	-	-	-	587,275.34	-	168,705.61	-	1,799,179.26	-	11,366,944.55	2,550,458.33	16,472,563.09
（一）综合收益总额							168,705.61				49,166,123.81	2,158,941.44	51,493,770.86
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	587,275.34	-	-	-	-	-	-	391,516.89	978,792.23
1.股东投入普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额					587,275.34							391,516.89	978,792.23
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,799,179.26	-	-37,799,179.26	-	-36,000,000.00
1.提取盈余公积									1,799,179.26		-1,799,179.26		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	97,965,131.64	-	1,200,410.72	-	13,879,455.52	-	223,028,786.76	33,233,666.85	444,307,451.49

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	433,930.81	-	8,041,159.45	-	139,045,778.54	17,546,919.55	341,874,731.86
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	433,930.81	-	8,041,159.45	-	139,045,778.54	17,546,919.55	341,874,731.86
三、本年增减变动金额（减少以“-	-	-	-	-	-4,429,087.21	-	597,774.30	-	4,039,116.81	-	72,616,063.67	13,136,288.97	85,960,156.54
（一）综合收益总额							597,774.30				99,155,180.48	7,177,137.11	106,930,091.89
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	918,038.79	-	-	-	-	-	-	612,025.86	1,530,064.65
1.股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额					918,038.79							612,025.86	1,530,064.65
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,039,116.81	-	-26,539,116.81	-	-22,500,000.00
1.提取盈余公积									4,039,116.81		-4,039,116.81		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配											-22,500,000.00		-22,500,000.00
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他					-5,347,126.00							5,347,126.00	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	97,377,856.30	-	1,031,705.11	-	12,080,276.26	-	211,661,842.21	30,683,208.52	427,834,888.40

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项	2017年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	375,126.98	-	3,045,851.04	-	76,660,757.54	9,194,422.50	266,083,101.57
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	375,126.98	-	3,045,851.04	-	76,660,757.54	9,194,422.50	266,083,101.57
三、本年增减变动金额（减少以“-	-	-	-	-	-	-	58,803.83	-	4,995,308.41	-	62,385,021.00	8,352,497.05	75,791,630.29
（一）综合收益总额							58,803.83				67,380,329.41	6,435,713.51	73,874,846.75
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额													-
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,995,308.41	-	-4,995,308.41	-	-
1.提取盈余公积									4,995,308.41		-4,995,308.41		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配													-
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他												1,916,783.54	1,916,783.54
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	433,930.81	-	8,041,159.45	-	139,045,778.54	17,546,919.55	341,874,731.86

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2016年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	57,980.19	-	1,446,031.59	-	33,797,163.83	4,778,307.22	216,886,426.34
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	57,980.19	-	1,446,031.59	-	33,797,163.83	4,778,307.22	216,886,426.34
三、本年增减变动金额（减少以“-	-	-	-	-	-	-	317,146.79	-	1,599,819.45	-	42,863,593.71	4,416,115.28	49,196,675.23
（一）综合收益总额							317,146.79				44,463,413.16	4,416,115.28	49,196,675.23
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额													-
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,599,819.45	-	-1,599,819.45	-	-
1.提取盈余公积									1,599,819.45		-1,599,819.45		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配													-
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	375,126.98	-	3,045,851.04	-	76,660,757.54	9,194,422.50	266,083,101.57

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

编制单位：上海贝岭股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	12,080,276.26	86,222,486.33	275,109,706.10
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	12,080,276.26	86,222,486.33	275,109,706.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,799,179.26	-19,807,386.70	-18,008,207.44
（一）综合收益总额										17,991,792.56	17,991,792.56
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,799,179.26	-37,799,179.26	-36,000,000.00
1.提取盈余公积									1,799,179.26	-1,799,179.26	-
2.对股东的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	13,879,455.52	66,415,099.63	257,101,498.66

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	8,041,159.45	72,370,435.05	257,218,538.01
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	8,041,159.45	72,370,435.05	257,218,538.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,039,116.81	13,852,051.28	17,891,168.09
（一）综合收益总额										40,391,168.09	40,391,168.09
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,039,116.81	-26,539,116.81	-22,500,000.00
1.提取盈余公积									4,039,116.81	-4,039,116.81	-
2.对股东的分配										-22,500,000.00	-22,500,000.00
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	12,080,276.26	86,222,486.33	275,109,706.10

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	3,045,851.04	27,412,659.36	207,265,453.91
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	3,045,851.04	27,412,659.36	207,265,453.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,995,308.41	44,957,775.69	49,953,084.10
（一）综合收益总额										49,953,084.10	49,953,084.10
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,995,308.41	-4,995,308.41	-
1.提取盈余公积									4,995,308.41	-4,995,308.41	-
2.对股东的分配											-
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	8,041,159.45	72,370,435.05	257,218,538.01

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

编制单位：上海矩子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2016年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	1,446,031.59	13,014,284.33	191,267,259.43
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	1,446,031.59	13,014,284.33	191,267,259.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,599,819.45	14,398,375.03	15,998,194.48
（一）综合收益总额										15,998,194.48	15,998,194.48
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,599,819.45	-1,599,819.45	-
1.提取盈余公积									1,599,819.45	-1,599,819.45	-
2.对股东的分配											-
3.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	75,000,000.00	-	-	-	101,806,943.51	-	-	-	3,045,851.04	27,412,659.36	207,265,453.91

法定代表人：杨勇　　主管会计工作负责人：王建勋　　会计机构负责人：吴海欣

3-2-1-22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、公司的基本情况

上海矩子科技股份有限公司（以下简称 本公司）系由杨勇、苏州元亚创业投资合伙企业（有限合伙）（原名 苏州元亚投资中心（有限合伙））、上海矩子投资管理有限公司、王建勋、徐晨明、雷保家、何丽、苏州凯风万盛创业投资合伙企业、徐建宏、李俊、聂庆元、蔡卡敦以其分别持有的上海矩子科技有限公司于 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产，共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2015 年 12 月 30 日取得上海市工商行政管理局核发的‘91310000667825748L’统一社会信用代码企业法人营业执照；设立时注册资本 7,500 万元，股份总额 7,500 万股，每股 1 元，其中：杨勇持有 24,495,750 股（占股份总额 32.66%）、苏州元亚创业投资合伙企业（有限合伙）持有 7,661,700 股（占股份总额 10.22%）、上海矩子投资管理有限公司持有 7,162,500 股（占股份总额 9.55%）、王建勋持有 6,123,975 元（占股份总额 8.17%）、徐晨明持有 6,123,975 股（占股份总额 8.17%）、雷保家持有 6,123,975 股（占股份总额 8.17%）、何丽持有 4,286,775 股（占股份总额 5.72%）、苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）持有 3,223,125 股（占股份总额 4.30%）、徐建宏持有 3,061,950 股（占股份总额 4.08%）、李俊持有 2,449,575 股（占股份总额 3.27%）、聂庆元持有 2,449,575 股（占股份总额 3.27%）、蔡卡敦持有 1,837,125 股（占股份总额 2.45%）。

本公司前身上海矩子智能科技有限公司，系由杨勇、徐亦新、张泊扬、徐晨明、何丽、李俊、蔡卡敦共同发起设立的有限公司。本公司于 2007 年 11 月 7 日取得上海市工商行政管理局闵行分局核发的‘310112000792811’号《企业法人营业执照》；设立时注册资本为 100 万元，全部出资分 2 期于 2009 年 11 月 7 日前缴足。

2007 年 10 月 26 日，第一期出资 50 万元缴足，其中：杨勇货币出资 17.50 万元（占实收资本 35%）、徐亦新出资 10 万元（占实收资本 20%）、张泊扬出资 7.50 万元（占实收资本 15%）、徐晨明出资 5 万元（占实收资本 10%）、何丽出资 5 万元（占实收资本 10%）、蔡卡敦出资 2.5 万元（占实收资本 5%）、李俊出资 2.5 万元（占实收资本 5%）。本次出资业经上海光大会计师事务所有限公司审验并出具‘沪光大会验（2007）第 301034 号’验资报告验证。

2008 年 11 月 7 日，根据本公司股东会决议及股权转让协议：‘徐亦新将其持有本公司 20%股权（实缴 10 万元）转让予杨勇，转让后杨勇持有本公司 55%股权’。

2009 年 11 月 7 日，第二期出资 50 万元缴足，其中：杨勇出资 27.50 万元人（占实收资本 55%）、张泊扬出资 7.50 万元（占实收资本 15%）、徐晨明出资 5 万元（占实收资本 10%）、何丽出资 5 万元（占实收资本 10%）、蔡卡敦出资 2.50 万元（占实收资本 5%）、李俊出资 2.50 万元（占实收资本 5%）。本次出资业经上海铭瑞会计师事务所有限公司审验并出具‘铭会内验字（2009）第 031 号’验资报告验证。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2010 年 5 月 15 日，根据本公司股东会决议及股权转让协议：‘张泊扬将其持有本公司 10%股权转让予雷保家、将其持有本公司 5%股权转让予徐建宏；杨勇将其持有本公司 10%股权转让予王建勋、将其持有本公司 5%股权转让予聂庆元。本次转让后，本公司注册资本 100 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 40%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 10%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 10%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 10%）、何丽出资 10 万元（占注册资本 10%）、蔡卡敦出资 5 万元（占注册资本 5%）、李俊出资 5 万元（占注册资本 5%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 5%）、聂庆元出资 5 万元（占注册资本 5%）。

2011 年 8 月 15 日，根据本公司 2011 年第一次临时股东会决议及股权转让协议：‘何丽将其持有本公司 3%股权、蔡卡敦将其持有本公司 2%股权、李俊将其持有本公司 1%股权、聂庆元将其持有本公司 1%股权，转让予苏州元亚投资中心（有限合伙）’。本次转让后，本公司注册资本 100 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 40%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 10%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 10%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 10%）、何丽出资 7 万元（占注册资本 7%）、苏州元亚投资中心（有限合伙）出资 7 万元（占注册资本 7%）、蔡卡敦出资 3 万元（占注册资本 3%）、李俊出资 4 万元（占注册资本 4%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 5%）、聂庆元出资 4 万元（占注册资本 4%）。

2013 年 10 月 9 日，根据本公司股东会议决议：‘同意新增股东苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）并以货币资金增资投入 750 万元，其中 5.26 万元增加注册资本、744.74 万元增加资本公积’。本次增资后，本公司注册资本变更为 105.26 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 38.00%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 9.50%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 9.50%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 9.50%）、何丽出资 7 万元（占注册资本 6.65%）、苏州元亚投资中心（有限合伙）出资 7 万元（占注册资本 6.65%）、苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资 5.26 万元（占注册资本 5.00%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 4.75%）、李俊出资 4 万元（占注册资本 3.80%）、聂庆元出资 4 万元（占注册资本 3.80%）、蔡卡敦出资 3 万元（占注册资本 2.85%）。本次增资业经上海天衡会计师事务所有限公司审验并出具‘天衡会验（2013）第 420 号’验资报告验证。

2015 年 7 月 22 日，根据本公司股东会决议：‘同意新增股东上海矩子投资管理有限公司并以货币资金增资投入 1,600 万元，其中 11.70 万元增加注册资本、1,588.30 万元增加资本公积’。本次增资后，本公司注册资本变更为 116.96 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 34.20%）、苏州元亚投资中心（有限合伙）出资 7 万元（占注册资本 5.99%）、上海矩子投资管理有限公司出资 11.70 万元（占注册资本 10.00%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 8.55%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 8.55%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 8.55%）、何丽出资 7 万元（占注册资本 5.99%）、苏州凯

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资 5.26 万元（占注册资本 4.50%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 4.28%）、李俊出资 4 万元（占注册资本 3.42%）、聂庆元出资 4 万元（占注册资本 3.42%）、蔡卡敦出资 3 万元（占注册资本 2.57%）。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2015SHA20043’验资报告验证。

2015 年 8 月 10 日，根据本公司股东会决议：‘同意新增股东深圳汇智复利投资有限公司，并由新增股东和苏州元亚投资中心（有限合伙）共同对本公司以货币资金增资投入；其中，苏州元亚投资中心（有限合伙）以货币资金出资 1,600 万元（其中 3.67 万元增加注册资本、1,596.33 万元增加资本公积）、深圳汇智复利投资有限公司以货币资金出资 800 万元（其中 1.84 万元增加注册资本、798.16 万元增加资本公积）’。本次增资后，本公司注册资本变更为 122.47 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 32.66%）、苏州元亚投资中心（有限合伙）出资 10.67 万元（占注册资本 8.71%）、上海矩子投资管理有限公司出资 11.70 万元（占注册资本 9.55%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、何丽出资 7 万元（占注册资本 5.72%）、苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资 5.26 万元（占注册资本 4.29%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 4.08%）、李俊出资 4 万元（占注册资本 3.27%）、聂庆元出资 4 万元（占注册资本 3.27%）、蔡卡敦出资 3 万元（占注册资本 2.45%）、深圳汇智复利投资有限公司出资 1.84 万元（占注册资本 1.50%）。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2015SHA20047’验资报告验证。

2015 年 9 月 21 日，根据本公司股东会决议及股权转让协议：‘深圳汇智复利投资有限公司将其所持有本公司 1.5%股权转让予苏州元亚投资中心’。本次转让后，本公司注册资本 122.47 万元，其中：杨勇出资 40 万元（占注册资本 32.66%）、苏州元亚投资中心（有限合伙）出资 12.51 万元（占注册资本 10.21%）、上海矩子投资管理有限公司出资 11.70 万元（占注册资本 9.55%）、王建勋出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、徐晨明出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、雷保家出资 10 万元（占注册资本 8.17%）、何丽出资 7 万元（占注册资本 5.72%）、苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资 5,26 万元（占注册资本 4.29%）、徐建宏出资 5 万元（占注册资本 4.08%）、李俊出资 4 万元（占注册资本 3.27%）、聂庆元出资 4 万元（占注册资本 3.27%）、蔡卡敦 3 万元（占注册资本 2.45%）。

2015 年 12 月 4 日，根据杨勇、苏州元亚投资中心（有限合伙）、上海矩子投资管理有限公司、王建勋、徐晨明、雷保家、何丽、苏州凯风万盛创业投资合伙企业、徐建宏、李俊、聂庆元、蔡卡敦签订的《上海矩子科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，上海矩子智能科技有限公司整体变更发起设立为上海矩子科技股份有限公司。各发起人以其分别持有的截至 2015 年 9 月 30 日止上海矩子智能科技有限公司经审

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计的净资产出资设立上海矩子科技股份有限公司，股本为 7,500 万元。上述出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具‘XYZH/2015SHA20066’验资报告验证。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
杨勇	24,495,750.00	32.66
苏州元亚创业投资合伙企业（有限合伙）（原名 苏州元亚投资中心（有限合伙））	7,661,700.00	10.22
上海矩子投资管理有限公司	7,162,500.00	9.55
徐晨明	6,123,975.00	8.17
雷保家	6,123,975.00	8.17
王建勋	6,123,975.00	8.17
何丽	4,286,775.00	5.72
苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙）	3,223,125.00	4.30
徐建宏	3,061,950.00	4.08
李俊	2,449,575.00	3.27
聂庆元	2,449,575.00	3.27
蔡卡敦	1,837,125.00	2.45
合计	**75,000,000.00**	**100.00**

本公司法定代表人：杨勇；本公司注册地：上海市闵行区中春路 7001 号 2 幢 408 室；总部办公地为：上海市闵行区中春路 7001 号 2 幢 408 室。

本公司属专用设备制造行业，主要从事相关设备的研发、生产、销售。经营范围主要包括：从事智能、光电科技领域的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，机电设备、计算机软硬件及辅助设备的销售，光电设备的生产、销售，从事货物及技术的进口业务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

本公司主要产品为：机器视觉设备、控制线缆组件、控制单元及设备。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括：苏州矩子智能科技有限公司、苏州矩度电子科技有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司、JUTZE Japan Co.,Ltd、CANTOK INTERNATIONAL Inc.等四家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1.遵循企业会计准则的声明

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

2.会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3.营业周期

本公司营业周期为12个月。

4.记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司的境外子公司分别采用日元、美元作为记账本位币，本公司在编制合并财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行折算（折算方法参见附注四、7）。合并财务报表除特别说明外，均以人民币列示。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5. 企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，调整股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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，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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本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，虽然本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。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	保证金、备用金等不计提坏账准备
与交易对象关系组合	个别认定法计提坏账准备

1）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	**应收账款计提比例**	**其他应收款计提比例**
6 个月以内（含 6 个月）	1%	1%
7 个月-1 年（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	30%	30%
2-3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物和土地使用权。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类　别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50 年		2.00%
房屋建筑物	40 年	5.00	2.38%

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋及建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	20-40	5	2.38— 4.75
2	机器设备	3-10	5	9.50—31.67
3	运输设备	3-4	5	23.75—31.67
4	办公设备	3	1	33.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

18. 研究与开发

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括样机周转、装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。样机周转的摊销年限为 3 年、装修费用的摊销年限根据租赁期间确定。

21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 股份支付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

24. 收入确认原则和计量方法

本集团营业收入主要包括销售机器视觉设备收入、销售控制线缆组件收入、控制单元及设备收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

（1）销售机器视觉设备收入

本公司设备在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司机器视觉设备销售为经销、直销两种销售模式，收入确认的具体方式如下：

内销时‘直销与经销’收入：设备已经发出、最终客户已调试完成并验收后，作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入。

出口时‘直销与经销’收入：通常本公司外销设备在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本公司在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认销售收入。部分外销客户约定于调试完成并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

验收后，作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入。

（2）销售控制线缆组件收入

本公司控制线缆组件在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司控制线缆组件销售均为直销模式，收入确认的具体方式如下：

国内销售收入：本公司于产品已出库，取得客户相关签认凭据后确认销售收入。

国外销售收入：通常本公司外销控制线缆组件在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本公司通常在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认销售收入；部分外销客户约定于客户实际领用产品时表明货物的所有权风险已转移，故于客户领用时确认销售收入；工厂交货方式时本公司于产品已出库，取得客户相关签认凭据后确认销售收入。

（3）控制单元及设备收入

本公司于控制设备已经发出、客户已调试完成并验收后，作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入。

本公司控制单元于产品已出库，取得客户相关签认凭据后确认销售收入。

（4）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

25. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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，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。

本公司与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已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，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②、出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

（2）本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本公司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，无论出售后本公司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。

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

（6）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。

（7）持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①、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；②、可收回金额。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于2017年5月10日颁布的《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），修改了政府补助会计处理方法及列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。2017年1月1日起未来适用，不需对比较信息追溯调整。	本公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	2017年度： 其他收益：6,512,412.91元 营业外收入：-6,512,412.91元
根据财政部于2017年5月16日颁布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。		
根据财政部于2017年12月25日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益调整至资产处置收益列报。		2017年度： 资产处置收益：9,331.48 营业外收入：-9,331.48
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对部分报表科目列式进行调整。	本公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	注 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），对部分报表科目列式进行调整。	本公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	注 2

注 1：变更明细具体如下

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日（2017 年 1-12 月）			2016 年 12 月 31 日（2016 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
资产合计						
其中：						
应收票据及应收账款		123,227,923.64	123,227,923.64		75,402,007.80	75,402,007.80
应收票据	13,234,000.00	-13,234,000.00		4,146,397.97	-4,146,397.97	
应收账款	109,993,923.64	-109,993,923.64		71,255,609.83	-71,255,609.83	
其他应收款	1,985,196.04	530,691.48	2,515,887.52	2,950,677.11		2,950,677.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日（2017 年 1-12 月）			2016 年 12 月 31 日（2016 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
应收利息	530,691.48	-530,691.48				
负债合计						
其中：						
应付票据及应付账款		47,405,027.22	47,405,027.22		42,031,053.17	42,031,053.17
应付票据	10,585,605.00	-10,585,605.00				
应付账款	36,819,422.22	-36,819,422.22		42,031,053.17	-42,031,053.17	
其他应付款	2,649,281.81	27,768.50	2,677,050.31	4,116,938.67	24,550.36	4,141,489.03
应付利息	27,768.50	-27,768.50		24,550.36	-24,550.36	
损益类						
其中：						
管理费用	46,871,370.48	-25,720,860.80	21,150,509.68	40,970,886.08	-25,781,888.53	15,188,997.55
研发费用		25,720,860.80	25,720,860.80		25,781,888.53	25,781,888.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注 2：变更明细具体如下

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日（2018 年 1-12 月）			2017 年 12 月 31 日（2017 年 1-12 月）			2016 年 12 月 31 日（2016 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
资产合计									
其中：									
应收票据及应收账款	164,319,810.33	-164,319,810.33		123,227,923.64	-123,227,923.64		75,402,007.80	-75,402,007.80	
应收票据		39,551,004.61	39,551,004.61		13,234,000.00	13,234,000.00		4,146,397.97	4,146,397.97
应收账款		124,768,805.72	124,768,805.72		109,993,923.64	109,993,923.64		71,255,609.83	71,255,609.83
负债合计									
其中：									
应付票据及应付账款	70,960,499.67	-70,960,499.67		47,405,027.22	-47,405,027.22		42,031,053.17	-42,031,053.17	
应付票据		28,908,030.25	28,908,030.25		10,585,605.00	10,585,605.00			
应付账款		42,052,469.42	42,052,469.42		36,819,422.22	36,819,422.22		42,031,053.17	42,031,053.17
递延收益		243,642.14	243,642.14						
其他流动负债	243,642.14	-243,642.14							

3-2-1-48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要会计估计变更

无

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	内销商品销项税率为 17% / 16%（2018 年 5 月 1 日起）/13%（2019 年 4 月 1 日起）/出口商品免销项税
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本公司	15%	15%	15%	15%
苏州矩子智能科技有限公司	15%	15%	12.50%	12.50%
苏州矩度电子科技有限公司	15%	15%	15%	15%
杭州智感科技有限公司			25%	25%
杭州智观科技有限公司			25%	25%
JUTZE Japan Co.,Ltd	详见税收优惠部分			
CANTOK INTERNATIONAL Inc	详见税收优惠部分			

2. 税收优惠

（1）企业所得税

➢ **本公司**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司于2016年11月24日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201631002137）’，有效期限为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司2016年度、2017年度、2018年度适用的企业所得税税率为15%。

本公司已于2019年7月20日在高新技术企业认定管理工作网提交高新技术企业认定申请资料，本公司管理层经比对相关条件判断申请不存在重大障碍，本公司2019年1-6月适用的企业所得税税率为15%。

➢ **本公司境内子公司**

① 苏州矩子智能科技有限公司

苏州矩子智能科技有限公司（以下简称 苏州矩子公司）于2014年8月25日取得江苏省经济和信息化委员会核发的‘软件企业认定证书（证书编号苏R-2014-E0053）’。依据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。苏州矩子智能科技有限公司已经认定为我国境内新办软件生产企业，开始获利年度为2013年度，2016年度、2017年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

苏州矩子公司2018年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201832006348）’，有效期限为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，苏州矩子公司2018年度、2019年1-6月适用的企业所得税税率为15%。

② 苏州矩度电子科技有限公司

苏州矩度电子科技有限公司（以下简称 苏州矩度公司 ）于2015年10月10日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的‘高新企业证书（证书编号GR201532002524）’，有效期限为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，苏州矩度公司2016年度、2017年度适用的企业所得税税率为15%。

苏州矩度公司2018年11月28日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201832002066）’，有效期限为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，苏州矩度公司2018年度、2019年1-6月适用的企业所得税税率为15%。

➢ **本公司境外子公司**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司境外子公司JUTZE Japan Co.,Ltd 2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-6月适用的法人所得税于应纳税所得额800万日元以下为15.66%、超出800万日元为26.16%；法人地方税适用的县民税为12.9%；适用的法人事业税于收入400万日元以下为3.4%、超过400万日元但在800万日元以下为5.1%、超过800万日元为6.7%。

本公司境外子公司CANTOK INTERNATIONAL Inc 2018年度、2019年1-6月适用的联邦企业所得税率为21%、适用的加州企业所得税率为8.84%。

（2）增值税

➢ **本公司**

出口产品支付的进项税可以申请退税：根据《中华人民共和国海关进出口税则》，本公司出口的自动检测设备、镭雕机设备等产品适用《中华人民共和国海关进出口税则》中第十六类或十八类商品（机器、机械器具、电器设备及其零件）进出口税则之规定，其中：出口自动光学检测仪执行15%的出口退税率（于2015年8月开始执行17%的出口退税率、2018年5月1日起开始执行16%的出口退税率、2019年4月1日起开始执行13%的出口退税率）、出口镭雕机等产品执行17%的出口退税率（2018年5月1日起开始执行16%的出口退税率、2019年4月1日起开始执行13%的出口退税率）。

➢ **本公司境内子公司**

① 苏州矩子智能科技有限公司

软件产品实际税负超过3%的部分执行即征即退：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）中相关规定，苏州矩子智能科技有限公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率（2018年5月1日起开始执行16%的税率、2019年4月1日起开始执行13%的税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分执行即征即退政策。

② 苏州矩度电子科技有限公司

出口产品而支付的进项税可以申请退税：根据《中华人民共和国海关进出口税则》，苏州矩度电子科技有限公司出口的有接头电线、带插头的线缆等产品适用《中华人民共和国海关进出口税则》中第十六类商品（机器、机械器具、电器设备及其零件）进出口税则之规定执行17%的出口退税率（2018年5月1日起开始执行16%的出口退税率、2019年4月1日起开始执行13%的出口退税率）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
现金	19,743.37	16,010.15
银行存款	119,746,886.26	116,939,694.00
其他货币资金	481,229.00	1,308,891.36
合计	**120,247,858.63**	**118,264,595.51**
其中：存放在境外的款项总额	15,183,552.07	18,271,508.29

注 1：货币资金余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日大幅增加，主要系本公司经营活动现金流增加所致。

注 2：2019 年 6 月 30 日银行存款中定期存款美元 11,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：美元 11,480,000.00 元，2017 年 12 月 31 日：美元 600,000.00 元，2016 年 12 月 31 日：美元 6,680,000.00 元）。

注 3：2019 年 6 月 30 日其他货币资金系票据保证金 0 元（2018 年 12 月 31 日：1,000,000.00 元）、远期结售汇保证金 481,229.00 元（2018 年 12 月 31 日：308,891.37 元）。

（二）应收票据

（1）应收票据种类

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	46,211,650.19	39,551,004.61
合计	**46,211,650.19**	**39,551,004.61**

注：应收票据余额 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日增加，主要系本公司本期收到客户结算款所致。

2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系本公司本期经营规模增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）2019 年 6 月 30 日已用于质押的应收票据

项目	2019 年 6 月 30 日已质押金额
银行承兑汇票	26,403,133.84
合计	**26,403,133.84**

（3）2019 年 6 月 30 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019 年 6 月 30 日终止确认金额	2019 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票	7,228,399.51	
合计	**7,228,399.51**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）应收账款

1. 应收账款分类

类别	2019 年 6 月 30 日余额					2018 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,870,782.51	100.00	6,788,912.77	5.48	117,081,869.74	129,001,486.63	100.00	4,232,680.91	3.28	124,768,805.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	**123,870,782.51**	**100.00**	**6,788,912.77**	**5.48**	**117,081,869.74**	**129,001,486.63**	**100.00**	**4,232,680.91**	**3.28**	**124,768,805.72**

注：应收账款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日大幅增加，主要系本公司机器视觉设备类业务经营规模增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日余额			2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	106,610,262.47	1,066,102.62	1%	100,220,109.98	1,002,199.68	1%
7 个月-1 年（含 1 年）	2,126,612.74	106,330.64	5%	25,990,607.88	1,299,530.39	5%
1-2 年（含 2 年）	13,279,659.42	3,983,897.83	30%	811,187.91	243,356.37	30%
2-3 年（含 3 年）	443,332.39	221,666.19	50%	583,972.78	291,986.39	50%
3 年以上	1,410,915.49	1,410,915.49	100%	1,395,608.08	1,395,608.08	100%
合计	**123,870,782.51**	**6,788,912.77**		**129,001,486.63**	**4,232,680.91**	

2. 计提、转回（或收回）的坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回（或收回）金额
2019 年 1-6 月	2,556,231.86	
2018 年度	1,455,607.94	
2017 年度		254,301.93
2016 年度	420,820.55	

注：本公司子公司苏州矩子智能科技有限公司于 2017 年转让持有的杭州智感科技有限公司 51%的股权致坏账准备减少 141,081.61 元。

3. 实际核销的应收账款

年度	应收账款性质	核销金额	核销原因
2018 年度	货款	88,349.05	无法收回
2017 年度	货款	641.50	无法收回
2016 年度	货款	41,700.00	无法收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4. 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
进纬集团	15,775,214.78	0-6 个月	12.74	157,752.15
	11,663,443.54	1-2 年	9.42	3,499,033.06
惠州启辰集团	17,999,915.57	0-6 个月	14.53	179,999.16
NCR 集团	12,733,777.74	0-6 个月	10.28	127,337.78
临工集团济南重机有限公司	6,839,366.49	0-6 个月	5.52	68,393.66
苏州矩智自动化设备有限公司	5,887,334.78	0-6 个月	4.75	58,873.35
	94,759.80	1-2 年	0.08	28,427.94
合计	**70,993,812.70**		**57.32**	**4,119,817.10**

（四）预付款项

1．预付款项账龄

项目	2019 年 6 月 30 日余额		2018 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,935,329.42	82.24	2,676,550.87	85.87
1—2 年	198,864.87	8.45	420,362.92	13.49
2—3 年	199,443.24	8.47		
3 年以上	19,877.77	0.84	19,877.77	0.64
合计	**2,353,515.30**	**100.00**	**3,116,791.56**	**100.00**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．按预付对象归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
艾侃电子（上海）有限公司	136,952.60	1 年以内	5.82
	198,814.87	1-2 年	8.45
	199,443.24	2-3 年	8.47
孚雷智能科技(苏州)有限公司	346,438.19	1 年以内	14.72
苏州庞贝国际贸易有限公司	215,200.33	1 年以内	9.14
苏州市集新机电有限公司	91,715.07	1 年以内	3.90
上海良展电子科技有限公司	86,632.02	1 年以内	3.68
合计	**1,275,196.32**		**54.18**

（五）其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
应收利息		
其他应收款	6,021,131.87	6,084,431.29
合计	**6,021,131.87**	**6,084,431.29**

1．其他应收款

（1）其他应收款分类

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	2019 年 6 月 30 日余额					2018 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,027,343.60	100.00	6,211.73	0.10	6,021,131.87	6,102,269.76	100.00	17,838.47	0.29	6,084,431.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	**6,027,343.60**	**100.00**	**6,211.73**	**0.10**	**6,021,131.87**	**6,102,269.76**	**100.00**	**17,838.47**	**0.29**	**6,084,431.29**

注： 其他应收款余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日大幅增加，主要系本公司上市费用增加所致。

3-2-1-58
cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	621,173.27	6,211.73	1%	1,783,847.34	17,838.47	1%
合计	**621,173.27**	**6,211.73**		**1,783,847.34**	**17,838.47**	

2）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019 年 6 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
款项性质组合			
其中：员工备用金	227,114.00		
保证金/押金	1,405,471.43		
上市费用	3,773,584.90		
合计	**5,406,170.33**		

（2）计提、转回（或收回）坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回（或收回）金额
2019 年 1-6 月		11,626.74
2018 年度		678,215.75
2017 年度	170,523.05	
2016 年度	441,822.41	

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 账面余额	2018 年 12 月 31 账面余额
押金、保证金	1,405,471.43	1,180,590.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备用金	227,114.00	24,624.00
往来款	621,173.27	1,783,847.34
上市费用	3,773,584.90	3,113,207.54
合计	**6,027,343.60**	**6,102,269.76**

（4）按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上市费用	上市费用	3,773,584.90	1 年以内	62.61	
应收出口退税	出口退税	621,173.27	0-6 个月	10.31	6,211.73
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	房租押金	261,791.48	2-3 年	4.34	
		246,048.39	3 年以上	4.08	
KANAGAWA SCIENCE PARK COMMUNITY	房租押金	315,955.57	3 年以上	5.24	
上海市国际贸易促进委员会	展会保证金	240,000.00	0-6 个月	3.98	
合计		**5,458,553.61**		**90.56**	**6,211.73**

（六）存货

1．存货分类

项目	2019 年 6 月 30 日余额			2018 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,216,936.31	1,412,035.86	40,804,900.45	42,596,535.40	1,206,462.69	41,390,072.71
在产品	8,328,151.05		8,328,151.05	8,767,871.97		8,767,871.97
发出商品	14,486,976.03		14,486,976.03	20,607,335.57		20,607,335.57
库存商品	15,636,788.37	125,305.86	15,511,482.51	23,922,228.79	125,305.86	23,796,922.93
合计	**80,668,851.76**	**1,537,341.72**	**79,131,510.04**	**95,893,971.73**	**1,331,768.55**	**94,562,203.18**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注 1：存货余额中原材料 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系本公司业务规模增加致备货增加所致。

注 2：存货余额中发出商品 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系本公司已发出尚未达到收入确认条件的产品增加所致。

注 3：存货余额中库存商品 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系本公司机器视觉设备类业务订单尚未交付所致。

（2）存货跌价准备

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 6 月 30 日
			转回	其他转出	
原材料	1,206,462.69	389,362.14		183,788.97	1,412,035.86
库存商品	125,305.86				125,305.86
合计	**1,331,768.55**	**389,362.14**		**183,788.97**	**1,537,341.72**

（3）存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
材料物资/在产品	可变现净值按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	本期无转回	
库存商品	可变现净值按该产成品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	本期无转回	
合计			

（七）其他流动资产

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额
房租以及保险	214,064.83	130,839.02
待认证/待抵扣税金	1,517,863.68	2,059,673.54
预缴所得税	4,514,320.45	4,014,102.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额
其他	288,544.60	98,137.98
合计	**6,534,793.56**	**6,302,753.18**

注：其他流动资产余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系预缴所得税增加所致；2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系购买的理财产品变动所致。

（八）可供出售金融资产

1．可供出售金融资产情况

项目	2019年6月30日余额			2018年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工具						
按成本计量	7,650,000.00		7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00
合计	**7,650,000.00**		**7,650,000.00**	**7,650,000.00**		**7,650,000.00**

2．按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日		
成都乐创自动化技术股份有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00					5.77%	150,000.00
合计	**7,650,000.00**			**7,650,000.00**						**150,000.00**

注：2016 年 2 月 3 日，本公司与成都乐创自动化技术股份有限公司（乐创技术，NEEQ:430425）共同签订《股票发行认购协议》，‘乐创技术定向发行股票价格为每股人民币 5.10 元，以非公开定向发行的方式发行股票不超过 400 万股（含 400 万股）’；本公司以 7,650,000 元认购 150 万股。乐创技术普通股股票转让方式为：做市转让。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（九）投资性房地产

1．采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2018年12月31日余额	20,890,825.97	667,184.63	21,558,010.60
2.本期增加金额	1,100,033.71	30,617.09	1,130,650.80
（1）固定资产转入	1,100,033.71		1,100,033.71
（2）无形资产转入		30,617.09	30,617.09
3.本期减少金额			
4.2019年6月30日余额	21,990,859.68	697,801.72	22,688,661.40
二、累计折旧和累计摊销			
1.2018年12月31日余额	1,208,307.19	84,489.76	1,292,796.95
2.本期增加金额	356,784.55	10,876.48	367,661.03
（1）固定资产转入	68,670.73		68,670.73
（2）无形资产转入		4,184.34	4,184.34
（3）本期计提	288,113.82	6,692.14	294,805.96
3.本期减少金额			
4.2019年6月30日余额	1,565,091.74	95,366.24	1,660,457.98
三、减值准备			
1.2018年12月31日余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2019年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2018年12月31日账面价值	19,682,518.78	582,694.87	20,265,213.65
2.2019年6月30日账面价值	20,425,767.94	602,435.48	21,028,203.42

注：投资性房地产 2018 年 12 月 31 日余额增加，主要系本公司子公司苏州矩子智能科技有限公司将其房屋建筑物对外出租所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十）固定资产

项目	2019 年 6 月 30 日账面价值	2018 年 12 月 31 日账面价值
固定资产	118,659,760.28	121,656,561.28
固定资产清理		
合计	**118,659,760.28**	**121,656,561.28**

1．固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.2018年12月31日余额	114,727,251.70	18,437,529.75	1,907,290.98	4,875,045.55	139,947,117.98
2.本期增加金额	124,000.00	921,985.59		307,314.39	1,353,299.98
（1）购置		204,493.12		307,314.39	511,807.51
（2）在建工程转入		717,492.47			717,492.47
（3）原值调整	124,000.00				124,000.00
3.本期减少金额	1,100,033.71	5,458.35		24,453.04	1,129,945.10
（1）处置或报废		5,458.35		24,453.04	29,911.39
（2）转投资性房产	1,100,033.71				1,100,033.71
4.2019年6月30日余额	113,751,217.99	19,354,056.99	1,907,290.98	5,157,906.90	140,170,472.86
二、累计折旧					
1.2018年12月31日余额	7,457,175.69	5,870,331.21	1,620,925.09	3,342,124.71	18,290,556.70
2.本期增加金额	1,583,822.80	1,217,996.65	98,053.30	418,562.65	3,318,435.40
（1）计提	1,583,822.80	1,217,996.65	98,053.30	418,562.65	3,318,435.40
3.本期减少金额	68,670.73	5,185.43		24,423.36	98,279.52
（1）处置或报废		5,185.43		24,423.36	29,608.79
（2）转投资性房产	68,670.73				68,670.73
4.2019年6月30日余额	8,972,327.76	7,083,142.43	1,718,978.39	3,736,264.00	21,510,712.58
三、减值准备					
1.2018年12月31日余额					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2019年6月30日余额					
四、账面价值					
1.2018年12月31日账面价值	107,270,076.01	12,567,198.54	286,365.89	1,532,920.84	121,656,561.28
2.2019年6月30日账面价值	104,778,890.23	12,270,914.56	188,312.59	1,421,642.90	118,659,760.28

注：截至 2019 年 6 月 30 日已提足折旧尚在使用的固定资产原值 6,501,733.64 元、净值 246,768.41 元。

2．未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,651,484.54	正常办理中

（十一）在建工程

1．在建工程明细表

项目	2019 年 6 月 30 日余额			2018 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备				598,301.72		598,301.72
合计				**598,301.72**		**598,301.72**

2．重大在建工程项目变动情况

工程名称	2018 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少		2019 年 6 月 30 日余额
			转入固定资产	其他减少	
待安装设备	598,301.72	119,190.75	717,492.47		
合计	**598,301.72**	**119,190.75**	**717,492.47**		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十二）无形资产

1. 无形资产明细

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日余额	7,475,410.17	737,036.80	8,212,446.97
2. 本期增加金额		80,878.20	80,878.20
（1）购置		80,878.20	80,878.20
3. 本期减少金额	30,617.09		30,617.09
（1）转投资性房地产	30,617.09		30,617.09
4. 2019 年 6 月 30 日余额	7,444,793.08	817,915.00	8,262,708.08
二、累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日余额	691,705.42	232,661.64	924,367.06
2. 本期增加金额	84,006.98	62,625.44	146,632.42
（1）计提	84,006.98	62,625.44	146,632.42
3. 本期减少金额	4,184.34		4,184.34
（1）转投资性房地产	4,184.34		4,184.34
4. 2019 年 6 月 30 日余额	771,528.06	295,287.08	1,066,815.14
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2019 年 6 月 30 日余额			
四、账面价值			
1. 2018 年 12 月 31 日账面价值	6,783,704.75	504,375.16	7,288,079.91
2. 2019 年 6 月 30 日账面价值	6,673,265.02	522,627.92	7,195,892.94

（十三）商誉

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1．商誉原值

被投资单位名称	2018年12月31日余额	本期增加		本期减少		2019年3月31日余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杭州智感科技有限公司						
合计						

注：商誉2017年度减少系本公司子公司苏州矩子智能科技有限公司转让持有的杭州智感科技有限公司51%的股权所致。

（十四）长期待摊费用

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期摊销	其他减少	2019年6月30日余额
装修费用	3,413,223.68	484,193.34	884,309.71		3,013,107.31
样机摊销	3,741,013.43	2,952,167.17	870,080.65	1,519,070.60	4,304,029.35
合计	7,154,237.11	3,436,360.51	1,754,390.36	1,519,070.60	7,317,136.66

注：其他减少主要系将样机出售予客户所致。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1．未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,326,384.61	1,248,957.69	5,582,071.72	837,310.77
内部交易未实现利润	13,580,793.36	2,037,119.00	30,058,895.67	4,508,834.35
预计负债	659,274.45	98,891.17	480,307.42	72,046.11
交易性金融负债	204,977.24	30,746.58	203,000.00	30,450.00
递延收益			243,642.14	36,546.32
合计	22,771,429.66	3,415,714.44	36,567,916.95	5,485,187.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
资产减值准备	6,081.61	216.21
可抵扣亏损	8,067,057.97	5,624,237.32
合计	**8,073,139.58**	**5,624,453.53**

（十六）其他非流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
预付土地保证金	504,000.00	507,000.00
合计	**504,000.00**	**507,000.00**

（十七）短期借款

1．短期借款分类

借款类别	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
质押借款	27,750,350.00	30,541,240.00
合计	**27,750,350.00**	**30,541,240.00**

注：质押借款共计 355 万欧元（折合人民币 27,750,350.00 元），其中：华侨银行有限公司借款 355 万欧元系以本公司子公司苏州矩度电子科技有限公司原值 10,584,414.16 元、净值 9,024,571.69 元的房屋建筑物及原值 4,272,594.80 元、净值 3,934,600.50 元的土地使用权作为抵押物，向宁波银行股份有限公司苏州分行开立收益人为华侨银行有限公司的 355 万欧元保函，并将保函作为质押物取得。

（十八）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
交易性金融负债	204,977.24	203,000.00
合计	**204,977.24**	**203,000.00**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债系本公司子公司苏州矩度有限公司分别向上海浦东发展银行苏州分行、宁波银行苏州分行各办理 500,000.00 美元远期结售汇业务所致。

（十九）应付票据

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	18,769,289.60	28,908,030.25
合计	**18,769,289.60**	**28,908,030.25**

注：应付票据余额 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少，主要系本公司票据到期支付所致。应付票据余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系本公司经营规模增加所致。

（二十）应付账款

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
合计	**36,187,758.46**	**42,052,469.42**
其中：1 年以上	328,420.78	352,082.25

注：应付账款余额 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少，主要系本公司支付供应商款项所致。

应付账款余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系本公司经营规模增加所致。

应付账款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少，主要系本公司矩子大厦工程款支付所致。

（二十一）预收款项

1．预收款项

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
合计	**2,312,185.63**	**10,277,833.94**
其中：1 年以上	389,527.69	356,649.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注：2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少，主要系本公司期末发出商品以赊销为主所致。

2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加，主要系 2017 年末发出商品以赊销为主所致。

2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少，主要系本公司合并范围变化、及 2017 年末发出商品以赊销为主所致。

（二十二）应付职工薪酬

1．应付职工薪酬分类

项目	2018 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日余额
短期薪酬	16,699,116.78	34,557,220.55	43,420,033.40	7,836,303.93
离职后福利-设定提存计划	99,905.08	2,704,658.68	2,699,124.44	105,439.32
合计	**16,799,021.86**	**37,261,879.23**	**46,119,157.84**	**7,941,743.25**

注：短期薪酬余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系本公司经营规模增加、及根据 2017 年度经营业绩考核计提年终奖金所致。

2．短期薪酬

项目	2018 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日余额
工资（含奖金、津贴和补贴）	16,426,175.68	28,991,683.35	37,999,030.56	7,418,828.47
职工福利费		2,779,871.12	2,779,871.12	
社会保险费	77,967.71	1,162,834.54	1,150,383.27	90,418.98
其中：医疗保险费	74,919.61	941,670.67	929,414.10	87,176.18
工伤保险费	277.20	97,513.19	97,343.39	447.00
生育保险费	2,770.90	123,650.68	123,625.78	2,795.80
住房公积金	19,390.00	1,361,193.42	1,361,103.42	19,480.00
其他	175,583.39	261,638.12	129,645.03	307,576.48
合计	**16,699,116.78**	**34,557,220.55**	**43,420,033.40**	**7,836,303.93**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．设定提存计划

项目	2018 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日余额
基本养老保险	97,525.40	2,619,935.71	2,618,764.22	98,696.89
失业保险费	2,379.68	84,722.97	80,360.22	6,742.43
合计	**99,905.08**	**2,704,658.68**	**2,699,124.44**	**105,439.32**

（二十三）应交税费

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
增值税	1,525,819.64	635,874.31
企业所得税	1,142,504.67	2,241,191.78
其中：国内	1,142,504.67	2,241,191.78
个人所得税	53,559.59	88,134.70
城市维护建设税	42,513.19	80,953.82
教育费附加	32,249.10	61,137.49
地方教育附加	41,387.68	40,758.31
其他税费	329,570.34	393,639.38
合计	**3,167,604.21**	**3,541,689.79**

（二十四）其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
应付利息		17,349.63
其他应付款	2,052,402.74	2,355,693.42
合计	**2,052,402.74**	**2,373,043.05**

1．其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

款项性质	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
待结算费用	1,658,827.50	1,742,992.28
押金、保证金	393,575.24	558,045.22
往来款		54,655.92
合计	**2,052,402.74**	**2,355,693.42**

注：其他应付款 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少，主要系本公司合并范围变化所致。

（二十五）预计负债

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期结转	2019年6月30日余额
产品质量保证	480,307.42	221,948.90	42,981.87	659,274.45
合计	**480,307.42**	**221,948.90**	**42,981.87**	**659,274.45**

注：本公司机器视觉设备的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：‘设备享有质量保证期，自设备验收通过之日起计算’。本公司按照实际情况，对所有的机器视觉设备的销售按照其销售收入的 0.2%计提了产品质量保证金。

（二十六）递延收益

1．递延收益分类

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额
政府补助		243,642.14
合计		**243,642.14**

2．政府补助项目

政府补助种类	2018 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 6 月 30 日余额	与资产相关/与收益相关
2018 年度上海市高端智能装备首台突破和示范应用专项	243,642.14		243,642.14			与收益相关
合计：	**243,642.14**		**243,642.14**			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注： 上海市高端智能装备首台突破和示范应用专项补贴，系依据上海市经济和信息委员会（沪经信装（2018）451 号《上海市经济信息化委关于 2018 年度高端智能装备首台突破专项项目有关事项的通知》，本公司于 2018 年 11 月 28 日取得 1,098,000.00 元。

（二十七）股本

项目	2019年1月1日余额	本期变动增减（+、-）					2019年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,000,000.00						75,000,000.00

（续）

项目	2018年1月1日余额	本期变动增减（+、-）					2018年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,000,000.00						75,000,000.00

（续）

项目	2017年1月1日余额	本期变动增减（+、-）					2017年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,000,000.00						75,000,000.00

（续）

项目	2016年1月1日余额	本期变动增减（+、-）					2016年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,000,000.00						75,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二十八）资本公积

项目	2019 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日余额
股本溢价	101,806,943.51			101,806,943.51
股份支付	918,038.79	587,275.34		1,505,314.13
其他	-5,347,126.00			-5,347,126.00
合计	**97,377,856.30**	**587,275.34**		**97,965,131.64**

注：‘股份支付’本期增加系本公司子公司 CANTOK INTERNATIONAL Inc.无偿授予其总经理 40%股份，授予日该部分权益工具公允价值归属于本期的部分。

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额
股本溢价	101,806,943.51			101,806,943.51
股份支付		918,038.79		918,038.79
其他			5,347,126.00	-5,347,126.00
合计	**101,806,943.51**	**918,038.79**	**5,347,126.00**	**97,377,856.30**

注 1：‘股份支付’本期增加系本公司子公司 CANTOK INTERNATIONAL Inc.无偿授予其总经理 40%股份，授予日该部分权益工具公允价值归属于本期的部分。

注 2：‘其他’本期减少系本公司子公司 CANTOK INTERNATIONAL Inc.无偿授予其总经理 40%股份，本公司享有子公司 CANTOK INTERNATIONAL Inc.权益的减少。

（续）

项目	2017 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日余额
股本溢价	101,806,943.51			101,806,943.51
合计	**101,806,943.51**			**101,806,943.51**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续）

项目	2016 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
股本溢价	101,806,943.51			101,806,943.51
合计	**101,806,943.51**			**101,806,943.51**

（二十九）其他综合收益

项目	2019年1月1日余额	本期发生额					2019年6月30日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,031,705.11	247,324.64			168,705.61	78,619.03	1,200,410.72
其中：外币财务报表折算差额	1,031,705.11	247,324.64			168,705.61	78,619.03	1,200,410.72

（续）

项目	2018年1月1日余额	本期发生额					2018年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	433,930.81	842,368.39			597,774.30	244,594.09	1,031,705.11
其中：外币财务报表折算差额	433,930.81	842,368.39			597,774.30	244,594.09	1,031,705.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续）

项目	2017年1月1日余额	本期发生额					2017年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**375,126.98**	**58,803.83**			**58,803.83**		**433,930.81**
其中：外币财务报表折算差额	375,126.98	58,803.83			58,803.83		433,930.81

（续）

项目	2016年1月1日余额	本期发生额					2016年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**57,980.19**	**317,146.79**			**317,146.79**		**375,126.98**
其中：外币财务报表折算差额	57,980.19	317,146.79			317,146.79		375,126.98

（三十）盈余公积

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
法定盈余公积	12,080,276.26	1,799,179.26		13,879,455.52
合计	**12,080,276.26**	**1,799,179.26**		**13,879,455.52**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续）

项目	2018年 1月1日余额	本期增加	本期减少	2018年 12月31日余额
法定盈余公积	8,041,159.45	4,039,116.81		12,080,276.26
合计	**8,041,159.45**	**4,039,116.81**		**12,080,276.26**

（续）

项目	2017年 1月1日余额	本期增加	本期减少	2017年 12月31日余额
法定盈余公积	3,045,851.04	4,995,308.41		8,041,159.45
合计	**3,045,851.04**	**4,995,308.41**		**8,041,159.45**

（续）

项目	2016年 1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年 12月31日余额
法定盈余公积	1,446,031.59	1,599,819.45		3,045,851.04
合计	**1,446,031.59**	**1,599,819.45**		**3,045,851.04**

（三十一）未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年度	2017年度	2016年度
本期期初余额	**211,661,842.21**	**139,045,778.54**	**76,660,757.54**	**33,797,163.83**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,166,123.81	99,155,180.48	67,380,329.41	44,463,413.16
减：提取法定盈余公积	1,799,179.26	4,039,116.81	4,995,308.41	1,599,819.45
应付普通股股利	36,000,000.00	22,500,000.00		
本期期末余额	**223,028,786.76**	**211,661,842.21**	**139,045,778.54**	**76,660,757.54**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十二）少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
苏州矩度电子科技有限公司	25	28,563,652.63	25,451,545.78	17,546,919.55	10,737,819.41
杭州智感科技有限公司	49				-1,543,396.91
CANTOK INTERNATIONAL INC.	40	4,670,014.22	5,231,662.74		
合计		**33,233,666.85**	**30,683,208.52**	**17,546,919.55**	**9,194,422.50**

（三十三）营业收入、营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,658,986.71	126,738,479.68	453,322,879.51	276,613,745.50
其他业务	3,348,766.83	1,835,343.88	7,082,558.78	2,988,629.11
合计	**217,007,753.54**	**128,573,823.56**	**460,405,438.29**	**279,602,374.61**
项目	**2017 年度**		**2016 年度**	
	收入	**成本**	**收入**	**成本**
主营业务	348,679,155.11	205,998,175.84	232,432,704.30	132,643,609.34
其他业务	4,510,230.96	1,649,757.92	5,373,981.61	2,142,604.80
合计	**353,189,386.07**	**207,647,933.76**	**237,806,685.91**	**134,786,214.14**

注：主营业务 2018 年度较 2017 年度、2017 年度较 2016 年度大幅增长，主要系本公司机器视觉设备业务、控制线缆组件业务、控制单元及设备业务经营规模增加所致。

1．主营业务—按产品分类

产品名称	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产品名称	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
机器视觉设备	109,710,341.45	198,448,413.96	151,182,301.79	96,569,233.88
控制线缆组件	82,392,545.22	160,748,779.38	146,001,042.57	107,970,285.83
控制单元及设备	21,556,100.04	94,125,686.17	51,495,810.75	27,893,184.59
合计	**213,658,986.71**	**453,322,879.51**	**348,679,155.11**	**232,432,704.30**
主营业务成本				
机器视觉设备	45,380,469.06	76,652,482.88	59,329,749.27	36,887,858.73
控制线缆组件	63,692,288.99	123,905,878.80	105,119,441.45	74,483,040.10
控制单元及设备	17,665,721.63	76,055,383.82	41,548,985.12	21,272,710.51
合计	**126,738,479.68**	**276,613,745.50**	**205,998,175.84**	**132,643,609.34**
主营业务毛利				
机器视觉设备	64,329,872.39	121,795,931.08	91,852,552.52	59,681,375.15
控制线缆组件	18,700,256.23	36,842,900.58	40,881,601.12	33,487,245.73
控制单元及设备	3,890,378.41	18,070,302.35	9,946,825.63	6,620,474.08
合计	**86,920,507.03**	**176,709,134.01**	**142,680,979.27**	**99,789,094.96**

2．前五名客户的营业收入

（1）2019年1-6月前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
NCR集团	24,383,319.01	11.24
惠州启辰集团	23,497,201.61	10.83
进纬集团	14,578,157.22	6.72
和硕集团	14,337,589.75	6.61
苏州矩智自动化设备有限公司	13,580,165.67	6.26
合计	**90,376,433.26**	**41.65**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）2018年度前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
中信博集团	59,141,251.80	12.85
和硕集团	58,283,930.83	12.66
NCR 集团	52,494,667.68	11.40
进纬集团	37,201,422.48	8.08
惠州启辰集团	27,832,073.69	6.05
合计	**234,953,346.48**	**51.04**

（3）2017年度前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
和硕集团	51,113,559.58	14.47
NCR 集团	48,982,462.83	13.87
中信博集团	25,988,008.79	7.36
Ultra Clean 集团	23,901,142.60	6.77
Diebold 集团	18,409,344.43	5.21
合计	**168,394,518.23**	**47.68**

（4）2016年度前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
NCR 集团	45,770,775.13	19.25
科图集团	19,339,694.79	8.13
Diebold 集团	18,398,285.51	7.74
中信博集团	15,731,809.37	6.62
惠州启辰集团	11,970,282.10	5.03
合计	**111,210,846.90**	**46.77**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十四）税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	618,085.53	1,848,621.14	1,570,558.55	1,083,963.93
教育费附加	307,264.96	865,762.83	731,350.54	524,578.05
地方教育费附加	183,773.93	577,175.24	487,567.06	349,718.71
其他税费	703,579.64	1,716,390.67	606,015.91	46,822.11
合计	**1,812,704.06**	**5,007,949.88**	**3,395,492.06**	**2,005,082.80**

注 1：2016 年 12 月 3 日，财政部颁布了《增值税会计处理规定》（财会（2016）22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关业务，对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易和 2016 年财务报表中可比期间的财务报表不予追随调整。

注 2：其他税费主要包括房产税、土地使用税、印花税等。

（三十五）销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,676,214.44	4,846,250.13	4,036,726.72	2,610,534.94
运输装卸费	1,199,651.95	2,949,029.72	2,478,277.50	2,321,836.42
样机摊销费	866,006.36	1,698,644.01	1,510,724.41	1,387,792.59
业务宣传展览费	2,070,480.28	3,169,093.97	2,942,273.35	2,284,530.67
差旅费	650,826.92	2,117,464.04	1,420,274.80	1,241,213.48
维保费	221,948.90	394,946.26	291,556.54	175,848.50
办事处费用	355,459.35	656,060.23	1,545,463.25	1,061,150.57
其他	275,743.53	348,416.00	439,458.99	222,696.73
合计	**7,316,331.73**	**16,179,904.36**	**14,664,755.56**	**11,305,603.90**

注 1：职工薪酬 2017 年度较 2016 年度增加，主要系本公司及其下属公司 2017 年度经营业绩较好计列奖金较多所致。

注 2：运输装卸费 2017 年度未随收入同比增长，主要系本公司合并范围变化、本公司视觉检测设备 2017 年度销售目的地距离公司较近、本公司控制线缆组件业务单位货值增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注 3：办事处费用 2018 年度较 2017 年度减少，主要系本公司控制线缆及组件业务的客户产品结构调整致本公司关停了北京办事处所致；办事处费用 2017 年度较 2016 年度增加，主要系本公司业务规模增加、新增深圳办事处所致。

（三十六）管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
股份支付	1,007,796.78	1,475,271.93		
职工薪酬	4,147,312.66	8,792,977.44	8,378,028.67	7,164,694.87
资产摊销	1,636,640.21	3,895,870.81	4,229,941.00	1,172,292.28
办公费	988,729.60	2,825,951.11	2,731,213.55	2,368,962.20
中介服务费用	345,714.81	1,202,552.96	1,964,777.30	1,280,612.55
业务招待费	970,350.88	2,635,945.23	1,289,545.12	796,864.43
租赁物业费	502,771.82	950,190.96	1,039,156.96	988,943.97
差旅费	140,389.11	689,732.71	577,003.83	663,520.10
修理费	201,187.04	340,448.92	277,916.73	198,565.06
其他	255,199.90	683,120.14	662,926.52	554,542.09
合计	**10,196,092.81**	**23,492,062.21**	**21,150,509.68**	**15,188,997.55**

注 1：股份支付 2018 年度、2019 年 1-6 月发生，系本公司子公司 CANTOK INTERNATIONAL Inc.无偿授予其总经理 40%股份，授予日该部分权益工具公允价值归属于本期的部分。

注 2：职工薪酬 2017 年度较 2016 年度增加，主要系本公司及其下属公司 2017 年度经营业绩较好计列奖金较多所致。

注 3：资产摊销 2017 年度较 2016 年度增加较多，主要系本公司矩子大厦于达到预计可使用状态计提折旧所致。

（三十七）研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
技术开发费	10,823,710.90	29,195,163.96	25,720,860.80	25,781,888.53
合计	**10,823,710.90**	**29,195,163.96**	**25,720,860.80**	**25,781,888.53**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注：技术开发费 2018 年度较 2017 年度增加，主要系本公司加大研发投入所致。

（三十八）财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息支出	452,103.68	1,077,510.32	1,208,652.77	557,373.09
减：利息收入	1,092,457.16	995,846.03	672,801.86	430,489.46
加：汇兑损失	-271,977.90	-5,238,469.38	4,649,539.32	-5,298,798.87
加：其他支出	245,367.11	515,504.39	215,162.62	155,862.17
合计	**-666,964.27**	**-4,641,300.70**	**5,400,552.85**	**-5,016,053.07**

注 1：利息支出 2017 年度较 2016 年度增加，主要系本公司子公司根据经营需要借款规模增加所致。

注 2：汇兑损益 2019 年 1-6 月较 2018 年度、2018 年度较 2017 年度、2017 年度较 2016 年度波动，主要系受美元汇率波动影响所致。

（三十九）其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
软件退税收入	2,601,950.00	9,113,700.00	5,442,412.91	
研究开发费用省级奖励	100,000.00	230,000.00		
稳岗补贴		28,513.13		
个税手续费返还	43,103.38	82,891.79		
七宝企业扶持基金		150,000.00	570,000.00	
闵行区经委会沪深交易所补贴			500,000.00	
上市扶持资金		1,000,000.00		
科信局研发费用增长奖励		287,000.00		
高新技术企业认定奖励	300,000.00			
递延收益转入				
沪经信委首台突破项目	243,642.14	854,357.86		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
支持资金				
合计	3,288,695.52	11,746,462.78	6,512,412.91	

（四十）投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			2,258,782.13	
理财产品收益	21,100.82	210,104.42	57,632.29	188,835.32
可供出售金融资产产生的投资收益	150,000.00	150,000.00	105,000.00	
合计	171,100.82	360,104.42	2,421,414.42	188,835.32

注 1：处置长期股权投资产生的投资收益系本公司于 2017 年度出售持有的杭州智感科技有限公司股权所形成。

注 2：可供出售金融资产产生的投资收益系本公司持有都乐创自动化技术股份有限公司收到的股利。

（四十一）公允价值变动损益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
交易性金融负债	-1,977.24	-203,000.00		
合计	-1,977.24	-203,000.00		

（四十二）资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	-2,544,400.27	-753,572.80	61,507.05	-907,726.83
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-389,362.14	-600,891.58	-505,494.28	-362,967.49
合计	-2,933,762.41	-1,354,464.38	-443,987.23	-1,270,694.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四十三）资产处置收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置收益			9,331.48	
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益				
其中：固定资产处置收益			9,331.48	
合计			**9,331.48**	

（四十五）营业外收入

1．营业外收入明细

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
软件退税收入				3,976,448.13
政府补助				800,000.00
租房违约金收入	88,400.00			
其他	47,191.55	17,274.16	433,619.23	27,787.47
合计	**135,591.55**	**17,274.16**	**433,619.23**	**4,804,235.60**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助				800,000.00
租房违约金收入	88,400.00			
其他	47,191.55	17,274.16	433,619.23	27,787.47
合计	**135,591.55**	**17,274.16**	**433,619.23**	**827,787.47**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．政府补助明细

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本公司				
七宝企业扶持基金				450,000.00
中小企业专项				250,000.00
苏州矩子智能科技有限公司				
国家高企认定奖励				100,000.00
合计				**800,000.00**

（四十六）营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
滞纳金支出			114.00	20,623.14
非流动资产毁损报废损失	302.60	9,864.42	14,416.14	526,797.93
罚款支出		30,000.00		
对外捐赠	10,000.00	10,000.00		
其他		677.39	13,172.56	11,673.24
合计	**10,302.60**	**50,541.81**	**27,702.70**	**559,094.31**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
滞纳金支出			114.00	20,623.14
非流动资产毁损报废损失	302.60	9,864.42	14,416.14	526,797.93
罚款支出		30,000.00		
对外捐赠	10,000.00	10,000.00		
其他		677.39	13,172.56	11,673.24
合计	**10,302.60**	**50,541.81**	**27,702.70**	**559,094.31**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四十七）所得税费用

1．所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	6,285,481.06	18,278,365.49	11,796,104.82	8,760,183.21
递延所得税费用	2,069,473.11	-2,280,969.85	-1,497,778.27	-721,477.30
合计	**8,354,954.17**	**15,997,395.64**	**10,298,326.55**	**8,038,705.91**

2．会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期合并利润总额	59,601,400.39	122,085,119.14	84,114,369.47	56,918,234.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,940,210.06	18,312,767.87	12,617,155.42	8,537,735.15
子公司适用不同税率的影响			-1,027,236.42	-542,225.46
调整以前期间所得税的影响	2,076.92	63,779.04	-26,777.66	-31,933.26
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,745.03	626,591.41	267,252.86	505,536.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-111,797.35	-73,645.63	
研发费加计扣除的影响	-1,172,500.94	-3,037,185.74	-1,586,540.91	-1,130,509.72
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	366,423.10	143,240.41	128,118.89	700,102.69
所得税费用	**8,354,954.17**	**15,997,395.64**	**10,298,326.55**	**8,038,705.91**

（四十八）其他综合收益

详见本附注“六（三十）其他综合收益”相关内容。

（四十九）现金流量表项目

1．收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	443,103.38	1,098,000.00	1,070,000.00	800,000.00
利息收入	61,853.39	140,858.11	142,110.38	215,552.96
营业外收入	135,591.55	17,274.16	325,009.67	27,783.90
其他收益		1,778,404.92		
票据保证金	1,000,000.00			
其他应收、付款净额		369,224.11		314,967.26
合计	**1,640,548.32**	**3,403,761.30**	**1,537,120.05**	**1,358,304.12**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
管理费用付现支出	3,404,343.16	9,327,942.03	8,542,540.01	6,852,010.40
销售费用付现支出	4,552,162.03	9,240,063.96	8,825,747.89	7,131,427.86
财务费用付现支出	155,971.35	277,701.96	215,162.62	155,862.17
营业外支出付现支出	10,000.00	40,000.00	13,286.56	32,296.38
票据保证金		1,000,000.00		
其他应收、付款净额	646,496.45		25,374.88	
合计	**8,768,972.99**	**19,885,707.95**	**17,622,111.96**	**14,171,596.81**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
对外借款净收回		934,624.41	162,138.64	
赎回理财产品	10,389,700.41	30,700,000.00	12,700,000.00	43,600,000.00
美元定期存单到期	3,098,439.77	1,132,171.37	42,418,640.00	255,441.27
远期结汇保证金				
合计	**13,488,140.18**	**32,766,795.78**	**55,280,778.64**	**43,855,441.27**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
购买理财产品	10,389,700.41	27,200,000.00	16,200,000.00	37,300,000.00
美元定期存单		74,869,016.00		23,871,304.00
远期结汇保证金	172,337.64	308,891.36		
合计	**10,562,038.05**	**102,377,907.36**	**16,200,000.00**	**61,171,304.00**

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
偿还借款			1,014,957.25	5,394,640.34
上市中介费	660,377.36	3,113,207.54		
保函手续费	268,187.22	237,802.43		
合计	**928,564.58**	**3,351,009.97**	**1,014,957.25**	**5,394,640.34**

2．合并现金流量表补充资料

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	51,246,446.22	106,087,723.50	73,816,042.92	48,879,528.44
加：资产减值准备	2,933,762.41	1,354,464.38	443,987.23	1,270,694.32
固定资产折旧	3,606,549.22	6,618,411.90	6,386,036.37	2,751,750.21
无形资产摊销	153,324.56	284,314.59	223,700.81	210,051.06
长期待摊费用摊销	1,754,390.36	3,473,021.90	2,937,466.36	2,582,339.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）			-9,331.48	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	302.60	9,864.42	14,416.14	526,797.93
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	1,977.24	203,000.00		
财务费用（收益以“-”填列）	-1,058,371.63	-4,728,945.56	3,444,242.68	-3,741,934.25
投资损失（收益以“-”填列）	-171,100.82	-360,104.42	-2,421,414.42	-188,835.32
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,069,473.11	-2,280,969.85	-1,497,778.27	-721,477.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）				
存货的减少（增加以“-”填列）	15,225,119.97	-12,487,648.71	-24,722,032.05	-27,041,390.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-31,361.68	-52,196,218.32	-47,689,618.46	2,257,384.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-31,134,335.34	26,077,932.19	19,760,003.33	16,657,207.07
其他	1,007,796.78	2,475,271.93		
经营活动产生的现金流量净额	45,603,973.00	74,530,117.95	30,685,721.16	43,442,115.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债				
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	43,044,929.63	38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99
减：现金的期初余额	38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99	23,011,636.86
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	4,878,761.48	-16,774,686.80	43,648,535.96	-11,719,317.87

3．当期收到的处置子公司的现金净额

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			510,000.00	
其中：杭州智感科技有限公司			510,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物			1,077,593.12	
其中：杭州智感科技有限公司			1,077,593.12	
加：以前期间发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
其中：杭州智感科技有限公司				
处置子公司支付的现金净额			-567,593.12	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4．现金和现金等价物

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
现金	43,044,929.63	38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99
其中：库存现金	19,743.37	16,010.15	9,938.83	25,033.80
可随时用于支付的银行存款	43,025,186.26	38,150,158.00	54,930,916.12	11,267,285.19
期末现金和现金等价物余额	43,044,929.63	38,166,168.15	54,940,854.95	11,292,318.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,183,552.07	18,271,508.29	3,491,259.57	2,088,444.60

注：‘母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物’系本公司境外子公司 JUTZE Japan Co.,Ltd、CANTOK INTERNATIONAL Inc.的‘现金和现金等价物’。

（四十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	481,229.00	远期结售汇保证金
应收票据	26,403,133.84	开具银行承兑汇票质押
固定资产	9,024,571.69	取得 355 万欧元质押借款
无形资产	3,934,600.50	

注：本公司子公司苏州矩度电子科技有限公司原值 10,584,414.16 元，净值 9,024,571.69 元的房屋建筑物及原值 4,272,594.80 元，净值 3,934,600.50 的土地使用权作为抵押物，向宁波银行股份有限公司苏州分行开立收益人为华侨银行有限公司的 355 万欧元保函，并将保函作为质押物取得 355 万欧元质押借款。

（四十九）外币货币性项目

1．外币货币性项目

项目	2019年6月30日 外币余额	折算汇率	2019年6月30日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,502,620.96	6.9747	101,151,430.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019年6月30日 外币余额	折算汇率	2019年6月30日 折算人民币余额
日元	50,045,941.00	0.063816	3,193,731.77
欧元	2,406.01	7.8170	18,807.78
应收账款			
其中：美元	8,848,614.41	6.9747	61,716,430.91
日元	76,501,051.00	0.063816	4,881,991.07
其他应收款			
其中：日元	4,951,040.00	0.063816	315,955.57
预付账款			
其中：美元	14,252.80	6.9747	99,409.00
日元	14,419.13	0.063816	920.17
欧元	2,340.68	7.8170	18,297.10
应付账款			
其中：美元	15,262.25	6.9747	106,449.62
欧元	34,090.00	7.8170	266,481.53
日元	62,967.00	0.063816	4,018.30
其他应付款			
其中：日元	2,159,384.00	0.063816	137,803.25
预收账款			
其中：美元	126,547.77	6.9747	882,632.73
欧元	781.70	7.817	6,110.55
短期借款			
其中：欧元	3,550,000.00	7.817	27,750,350.00

2．境外经营实体

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币是否变化
JUTZE Japan Co.,Ltd	日本川崎市	日元	否
CANTOK INTERNATIONAL INC.	美国加利福尼亚 圣马科斯	美元	否

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

（1）报告期发生的非同一控制下企业合并

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 同一控制下企业合并

（1）报告期发生的同一控制下企业合并

无

3. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州智感科技有限公司	51 万	51	出售	2017 年 4 月 13 日	双方已于 2017 年 3 月 31 日签订《股权转让协议》； 本次股权转让业经杭州智感科技有限公司 2017 年 3 月 31 日股东会决议通过； 受让方已于 2017 年 3 月支付 100%股权款； 被转让公司股东工商变更手续已完成。	2,258,782.13						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4. 其他原因的合并范围变动

（1）新设 Cantok Iternational Inc

2017 年 2 月 21 日，本公司与 Horatio Quinones 签订《投资协议》，共同设立 Cantok Iternational Inc.，本公司持股 60%、Horatio Quinones 持股 40%。Cantok Iternational Inc.于 2018 年 3 月 30 日在美国加利福尼亚正式注册，股份总额 205 万美元。法定代表人：Horatio Quinones。经营范围：主要从事全自动高精度点胶设备及其核心部件的研发、销售等业务。

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	
苏州矩子智能科技有限公司	苏州	苏州	生产/销售	100		同一控制下企业合并取得的子公司
苏州矩度电子科技有限公司	苏州	苏州	生产/销售		75	
JUTZE Japan Co.,Ltd	日本川崎市	日本川崎市	研发		100	
杭州智感科技有限公司	杭州	杭州	生产/销售		51	
杭州智观科技有限公司	杭州	杭州			51	
Cantok International Inc.	美国	美国	生产/销售	60		设立

注：杭州智感科技有限公司、杭州智观科技有限公司已于 2017 年 4 月处置。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2019年6月30日少数股东权益余额
苏州矩度电子科技有限公司	25	3,112,106.85		28,563,652.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2019年6月30日少数股东权益余额
Cantok International Inc.	40	-1,031,784.44		4,670,014.22

（续）

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2018年12月31日少数股东权益余额
苏州矩度电子科技有限公司	25	7,904,626.23		25,451,545.78
Cantok International Inc.	40	-972,083.21		5,231,662.74

（续）

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2017年12月31日少数股东权益余额
苏州矩度电子科技有限公司	25	6,809,100.14		17,546,919.55
杭州智感科技有限公司（合并数据）		-373,386.63		

（续）

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2016年12月31日少数股东权益余额
苏州矩度电子科技有限公司	25	5,578,230.27		10,737,819.41
杭州智感科技有限公司（合并数据）	49	-1,162,114.99		-1,543,396.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州矩度电子科技有限公司	167,594,640.15	31,328,019.73	198,922,659.88	84,668,049.36		84,668,049.36
Cantok International Inc.	11,627,384.41	47,651.15	11,675,035.56			

（续）

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州矩度电子科技有限公司	178,033,338.26	33,147,754.72	211,181,092.98	109,374,909.87		109,374,909.87
Cantok International Inc.	13,059,528.11	19,628.75	13,079,156.86			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续）

子公司名称	2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州矩度电子科技有限公司	125,784,046.76	28,245,121.78	154,029,168.54	83,841,490.38		83,841,490.38

（续）

子公司名称	2016年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州矩度电子科技有限公司	91,901,008.46	23,158,641.90	115,059,650.36	72,108,372.71		72,108,372.71
杭州智感科技有限公司（合并）	9,203,963.98	209,951.27	9,413,915.25	12,563,704.87		12,563,704.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续）

子公司名称	2019 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州矩度电子科技有限公司	113,411,347.96	12,448,427.41	12,448,427.41	12,737,516.33
Cantok International Inc.		-2,579,461.09	-2,382,913.53	-2,878,925.41

（续）

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州矩度电子科技有限公司	284,064,719.19	31,618,504.95	31,618,504.95	6,536,901.32
Cantok International Inc.		-2,430,208.02	-2,430,208.02	

（续）

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州矩度电子科技有限公司	219,089,061.79	27,236,400.50	27,236,400.50	21,037,154.04

（续）

子公司名称	2016 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州矩度电子科技有限公司	150,227,273.35	22,312,921.08	22,312,921.08	-3,533,718.77
杭州智感科技有限公司（合并）	9,983,450.71	-2,371,663.25	-2,371,663.25	1,085,850.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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上述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）汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元和日元有关，本公司及本公司子公司苏州矩度电子科技有限公司部分业务以美元和欧元进行销售，境外子公司 JUTZE Japan Co.,Ltd 以日元进行采购与销售，境外子公司 Cantok International Inc.以美元进行采购与销售，除上所述本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、日元余额外，本公司资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金——美元	101,151,430.41	104,386,433.24	41,363,779.57	46,548,994.40
货币资金——日元	3,193,731.77	5,211,980.18	3,492,284.94	2,088,444.60
货币资金——欧元	18,807.78	18,880.68	2,038.82	0.07
应收账款——美元	61,716,430.91	53,680,552.57	51,451,472.31	28,906,325.97
应收账款——日元	4,881,991.07	4,202,600.74	2,673,575.17	752,915.07
应收账款——欧元		52,347.02	52,382.22	
其他应收款——日元	315,955.57	306,405.01	967,981.64	2,082,767.42
预付账款——美元	99,409.00	621,464.82	1,102,571.30	71,644.51
预付账款——日元	920.17	11,713.35	110,464.05	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付账款——欧元	18,297.10	6,122.70	48,140.19	
应付账款——美元	106,449.62	263,764.24	143,608.39	127,171.79
应付账款——欧元	266,481.53		5,128.22	50.44
应付账款——日元	4,018.30	388.28	120.04	
预收账款——美元	882,632.73	552,624.86	885,226.56	3,516,605.67
预收账款——欧元	6,110.55			17,925.04
其他应付款——日元	137,803.25		237,364.41	901,373.47
短期借款-美元	27,750,350.00	30,541,240.00		

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

对于外汇风险，本公司重视对外汇风险管理政策和策略的研究。随着国际市场销售规模的不断扩大，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务包括以美元计价的固定利率借款合同，金额合计为3,550,000.00欧元（折合人民币27,750,350.00元）（2018年12月31日：4,450,000.00美元（折合人民币30,541,240.00元））

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3）价格风险

本公司以市场价格销售机器视觉设备、控制线缆组件、控制单元及设备等产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：70,993,812.70元。

（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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为部分资金来源。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 31,230,710.40 元（2018 年 12 月 31 日：31,091,969.75 元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为 31,230,710.40 元（2018 年 12 月 31 日：31,091,969.75 元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	120,247,858.63				120,247,858.63
应收票据	46,211,650.19				46,211,650.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收账款	117,081,869.74				117,081,869.74
其它应收款	6,021,131.87				6,021,131.87
金融负债					
短期借款	27,750,350.00				27,750,350.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	204,977.24				204,977.24
应付票据	18,769,289.60				18,769,289.60
应付账款	36,187,758.46				36,187,758.46
其它应付款	2,052,402.74				2,052,402.74

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）外汇风险敏感性分析

在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019年1-6月		2018年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	7,112,156.39	7,112,156.39	6,857,024.15	6,857,024.15
	对人民币贬值5%	-7,112,156.39	-7,112,156.39	-6,857,024.15	-6,857,024.15
项目	汇率变动	2017年度		2016年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	4,999,559.27	4,999,559.27	3,794,398.28	3,794,398.28
	对人民币贬值5%	-4,999,559.27	-4,999,559.27	-3,794,398.28	-3,794,398.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2019年1-6月		2018年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-235,877.98	-235,877.98	-259,600.54	-259,600.54
浮动利率借款	减少1%	235,877.98	235,877.98	259,600.54	259,600.54
项目	汇率变动	2017年度		2016年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-170,000.00	-170,000.00	-169,998.08	-169,998.08
浮动利率借款	减少1%	170,000.00	170,000.00	169,998.08	169,998.08

十、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

本公司的实际控制人系杨勇，共控制本公司42.211%股份。

自然人股东杨勇直接持有本公司32.661%的股份，通过持有上海矩子投资管理有限公司间接持有本公司4.775%的股份，即通过直接和间接方式合计持有本公司37.436%的股份。

另外，杨勇担任上海矩子投资管理有限公司法定代表人/执行董事，并直接持有上海矩子投资管理有限公司50.00%的股份，且上海矩子投资管理有限公司为杨勇一致行动人，上海矩子投资管理有限公司直接持有本公司9.55%的股份，因此，杨勇通过上海矩

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子投资管理有限公司控制本公司9.55%的股份。

综上，杨勇实际控制本公司共计42.211%的股份。

（2）控股股东所持股份及其变化

控股股东	持股金额			
	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
杨勇	24,495,750.00	24,495,750.00	24,495,750.00	24,495,750.00
控股股东	**持股比例**			
	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
杨勇	32.6610	32.6610	32.6610	32.6610

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海渝捷精密模具厂	受报告期内关联方上海矩捷精密机械有限公司同一实际控制人鄢运波控制的企业
上海矩捷精密机械有限公司	报告期内本公司监事李俊之配偶唐慧华曾持股49%并担任监事
成都乐创自动化技术股份有限公司	本公司持股5.77%
苏州微矩精密科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
王建勋	股东/总经理
徐晨明	股东
雷保家	股东
聂庆元	股东
徐建宏	股东
李俊	杨勇之夫人之兄

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）关联交易

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

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
上海矩捷精密机械有限公司	材料				900,966.04
上海渝捷精密模具厂	加工费				2,941,085.51
成都乐创自动化技术服务有限公司	材料/设备	396,513.62	1,395,957.12	1,479,487.17	626,923.08
合计		**396,513.62**	**1,395,957.12**	**1,479,487.17**	**4,468,974.63**

（2）销售商品

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
苏州微矩精密科技有限公司	控制单元及设备/配件			634.32	47,239.20
成都乐创自动化技术服务有限公司	控制线缆组件/机器视觉设备			223,719.23	114,529.70
合计				**224,353.55**	**161,768.90**

2. 关联方资金拆借

资金提供方	资金实际占用方	2017 年度		2016 年度	
		偿还金额	借款金额	偿还金额	借款金额
杨勇	本公司	1,014,957.25		5,394,640.34	

注：2019 年 1-6 月、2018 年度无资金拆借的情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2018年度	2017年度	2016年度
上海矩捷精密机械有限公司	设备			427,350.44
徐建宏	销售			11,990.00
合计				**439,340.44**

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
薪酬合计	1,586,890.44	4,119,104.82	3,904,163.26	2,286,995.76

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日余额		2018 年 12 月 31 日余额		2017 年 12 月 31 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州微矩精密科技有限公司							14,770.86	713.95
	成都乐创自动化技术股份有限公司							54,431.99	544.32
合计								**69,202.85**	**1,258.27**
其他应收款	徐建宏							11,990.00	
合计								**11,990.00**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
应付账款	上海矩捷精密机械有限公司				552,050.43
	上海渝捷精密模具厂				458,484.24
	成都乐创自动化技术股份有限公司	375,000.01	78,620.70	343,200.01	162,000.01
	小计	**375,000.01**	**78,620.70**	**343,200.01**	**1,172,534.68**
其他应付款	徐晨明				138,311.28
	杨勇				1,014,957.25
	李俊				1,933.00
	小计				**1,155,201.53**
预收账款	成都乐创自动化技术股份有限公司				240,000.00

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司 2019 年 1-6 月授予的各项权益工具总额	1,007,796.78
公司 2019 年 1-6 月行权的各项权益工具总额	1,007,796.78
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价值
对可行权权益工具数量的确定依据	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,483,068.71
2018 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,475,271.93
2019 年 1-6 月以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,007,796.78

2017年3月10日，本公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于投资设立美国控股子公司的议案》；同意本公司与Horatio Quinones共同出资在美国加利福尼亚州设立Cantok Iternational Inc，本公司持股比例为60%。

本公司投资总额205万美元，本公司提供第一笔投资款之时即被授予美国子公司60%股份；Horatio Quinones于美国子公司成立之时，根据协议约定的权利和义务拥有美国子公司40%的股份，作为激励其持续为美国子公司工作的回报。

Horatio Quinones 无偿享有美国子公司的 40%的股份作为其为美国子公司服务的对价，本公司判断该行为应该作为股份支付处理。

十二、 或有事项

截止2019年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

十三、 承诺事项

1. 重大承诺事项

（1）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2019 年 6 月 30 日（T），本公司不可撤销经营租赁于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	2,668,222.17
T+2 年	420,050.37
T+3 年	117,898.00
合计	**3,206,170.54**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 除上述事项外，本公司无其他重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为机器视觉设备、控制线缆组件与控制单元及设备两个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）2019年1-6月报告分部

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
营业收入	109,710,341.45	112,732,653.19	8,784,007.93	213,658,986.71
其中：对外交易收入	109,710,341.45	103,948,645.26		213,658,986.71
分部间交易收入		8,784,007.93	8,784,007.93	
营业成本	48,337,274.12	86,860,317.74	8,459,112.18	126,738,479.68
未分配之公司收入				6,942,177.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
期间费用	20,434,657.30	7,234,513.87		27,669,171.17
未分配之其他支出				6,592,112.95
分部利润总额（亏损总额）	40,938,410.03	18,637,821.58		59,601,400.39
资产总额	318,267,958.13	198,400,820.01	8,015,076.36	508,653,701.78
未分配公司资产				34,699,335.29
负债总额	27,864,874.15	76,818,489.30	7,690,180.61	96,993,182.84
未分配负债				2,052,402.74

2018 年度报告分部

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
营业收入	198,448,413.96	281,385,974.63	26,511,509.08	453,322,879.51
其中：对外交易收入	198,448,413.96	254,874,465.55		453,322,879.51
分部间交易收入		26,511,509.08	26,511,509.08	
营业成本	81,806,933.99	220,536,438.44	25,729,626.93	276,613,745.50
未分配之公司收入				19,003,400.14
期间费用	41,445,874.92	21,304,682.98		62,750,557.90
未分配之其他支出				10,876,857.11
分部利润总额（亏损总额）	75,195,605.05	39,544,853.21		122,085,119.14
资产总额	320,984,550.15	210,672,253.11	2,401,281.93	529,255,521.33
未分配公司资产				33,999,644.94
负债总额	33,518,487.74	101,165,496.50	1,619,399.78	133,064,584.46
未分配负债				2,355,693.42

2017 年度报告分部

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
营业收入	151,182,301.79	216,213,690.23	18,716,836.91	348,679,155.11
其中：对外交易收入	151,182,301.79	197,496,853.32		348,679,155.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
分部间交易收入		18,716,836.91	18,716,836.91	
营业成本	60,852,510.69	162,948,667.50	17,803,002.35	205,998,175.84
未分配之公司收入				13,887,009.00
期间费用	46,075,043.27	20,861,635.62		66,936,678.89
未分配之其他支出				5,516,939.91
分部利润总额（亏损总额）	44,254,747.83	32,403,387.11		84,114,369.47
资产总额	281,932,119.98	150,135,177.06	3,405,527.43	428,661,769.61
未分配公司资产				13,135,196.04
负债总额	36,616,154.80	63,148,490.05	2,491,692.87	97,272,951.98
未分配负债				2,649,281.81

2016 年度报告分部

项目	机器视觉设备	控制线缆组件与控制单元及设备	抵销	合计
营业收入	96,569,233.88	147,426,646.62	11,563,176.20	232,432,704.30
其中：对外交易收入	96,569,233.88	135,863,470.42		232,432,704.30
分部间交易收入		11,563,176.20	11,563,176.20	
营业成本	37,188,005.32	106,738,402.36	11,282,798.34	132,643,609.34
未分配之公司收入				10,367,052.53
期间费用	34,674,821.17	12,585,615.74		47,260,436.91
未分配之其他支出				5,977,476.23
分部利润总额（亏损总额）	24,706,407.39	28,102,628.52		56,918,234.35
资产总额	243,400,715.59	114,781,042.79	6,494,060.85	351,687,697.53
未分配公司资产				10,726,437.11
负债总额	46,406,518.58	52,021,258.81	6,213,682.99	92,214,094.40
未分配负债				4,116,938.67

2. 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类别	2019 年 6 月 30 日余额					2018 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,563,371.58	100.00	5,561,745.53	8.00	64,001,626.05	42,143,334.85	100.00	2,905,461.61	6.89	39,237,873.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	**69,563,371.58**	**100.00**	**5,561,745.53**	**8.00**	**64,001,626.05**	**42,143,334.85**	**100.00**	**2,905,461.61**	**6.89**	**39,237,873.24**

注：应收账款余额 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日增加，主要系本公司机器视觉设备类业务销售款项尚未收回所致。应收账款余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日减少，主要系本公司机器视觉设备类业务销售款项收回所致。应收账款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系本公司机器视觉设备类业务经营规模增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日余额			2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	51,081,235.99	510,812.35	1%	13,232,525.04	132,325.25	1%
7 个月-1 年（含 1 年）	372,420.00	18,621.00	5%	24,956,525.19	1,247,826.26	5%
1-2 年（含 2 年）	12,262,277.62	3,678,683.29	30%	707,728.11	212,318.43	30%
2-3 年（含 3 年）	76,171.19	38,085.60	50%	25,511.58	12,755.79	50%
3 年以上	1,315,543.29	1,315,543.29	100%	1,300,235.88	1,300,235.88	100%
合计	**65,107,648.09**	**5,561,745.53**		**40,222,525.80**	**2,905,461.61**	

2）组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2019 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	坏账金额	计提比例%
款项性质组合			
其中：关联方	4,455,723.49		
合计	**4,455,723.49**		

（2）计提、转回（或收回）的坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回（或收回）金额
2019 年 1-6 月	2,656,283.92	
2018 年度	918,127.91	
2017 年度	464,937.60	
2016 年度	324,669.23	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）实际核销的应收账款

年度	应收账款性质	核销金额	核销原因
2018 年度	货款	88,349.05	无法收回
2017 年度	货款	641.50	无法收回
2016 年度	货款	41,700.00	无法收回

（4）按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
进纬集团	15,775,214.78	0-6 个月	22.68	157,752.15
	11,663,443.54	1-2 年	16.77	3,499,033.06
惠州启辰集团	17,999,915.57	0-6 个月	25.88	179,999.16
苏州矩智自动化设备有限公司	5,887,334.78	0-6 个月	8.46	58,873.35
JUTZE JAPAN CO.,LTD.	4,412,050.58	0-6 个月	6.34	0
仁宝集团	3,052,366.80	0-6 个月	4.39	30,523.67
合计	**58,790,326.05**		**84.51**	**3,926,181.39**

（二）其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,882,438.43	5,116,677.41
合计	**4,882,438.43**	**5,116,677.41**

1．其他应收款

（1）其他应收款分类

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	2019 年 6 月 30 日余额					2018 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,888,650.16	100	6,211.73	0.13	4,882,438.43	5,134,515.88	100.00	17,838.47	0.35	5,116,677.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	**4,888,650.16**	**100**	**6,211.73**	**0.13**	**4,882,438.43**	**5,134,515.88**	**100.00**	**17,838.47**	**0.35**	**5,116,677.41**

注： 其他应收款余额 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少，主要系本公司收回合并范围内关联方款项所致。

3-2-1-116
cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	201 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	621,173.27	6,211.73	1%	1,783,847.34	17,838.47	1%
合计	**621,173.27**	**6,211.73**		**1,783,847.34**	**17,838.47**	

2）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019 年 6 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
款项性质组合			
其中：保证金/押金/备用金	493,891.99		
上市费用	3,773,584.90		
合计	**4,267,476.89**		

（2）计提、转回（或收回）坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回（或收回）金额
2019 年 1-6 月		11,626.74
2018 年度	13,429.87	
2017 年度	3,690.60	
2016 年度		1,617.91

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
押金、保证金、备用金	493,891.99	237,461.00
往来款	621,173.27	1,783,847.34
上市费用	3,773,584.90	3,113,207.54
合计	**4,888,650.16**	**5,134,515.88**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款期末合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额
上市费用	上市费用	3,773,584.90	77.19	0-6 个月	
应收出口退税	出口退税	621,173.27	12.71	0-6 个月	6,211.73
上海市国际贸易促进委员会	保证金	240,000.00	4.91	0-6 个月	
上海七宝经济发展有限公司	保证金	114,066.00	2.33	1-2 年	
员工	备用金	50,000.00	1.02	7-12 个月	
合计		**4,798,824.17**	**98.16**		**6,211.73**

（三）长期股权投资

1．长期股权投资分类

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
对子公司投资	77,427,448.58	77,427,448.58
长期股权投资合计	**77,427,448.58**	**77,427,448.58**
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资账面价值	**77,427,448.58**	**77,427,448.58**

2．对子公司投资

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州矩子智能科技有限公司	64,059,633.58			64,059,633.58		
Cantok International Inc.	13,367,815.00			13,367,815.00		
合计	**77,427,448.58**			**77,427,448.58**		

注：2017 年 3 月 10 日，本公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于投资设立美国控股子公司的议案》；同意本公司与 Horatio Quinones 共同出资在美国加利福尼亚州设立 Cantok International Inc，本公司持股比例为 60%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四）营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,597,434.75	76,965,403.62	194,702,732.08	128,518,693.47
其他业务	1,842,244.71	800,996.50	1,979,771.15	854,255.03
合计	**111,439,679.46**	**77,766,400.12**	**196,682,503.23**	**129,372,948.50**
项目	**2017 年度**		**2016 年度**	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,898,536.85	93,094,503.56	84,392,828.74	53,346,469.99
其他业务	2,371,977.66	879,503.24	1,262,604.78	262,945.85
合计	**140,270,514.51**	**93,974,006.80**	**85,655,433.52**	**53,609,415.84**

（五）投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
理财产品收益		147,452.05		
子公司分红			30,000,000.00	
可供出售金融资产产生的投资收益	150,000.00	150,000.00	105,000.00	
合计	**150,000.00**	**297,452.05**	**30,105,000.00**	

注：可供出售金融资产产生的投资收益系本公司持有都乐创自动化技术股份有限公司收到的股利。

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 2 日由本公司董事会批准报出。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

（1）按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益			9,331.48	
计入当期损益的政府补助	686,745.52	2,549,870.99	1,070,000.00	800,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		253,508.03		214,936.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		704,850.67		
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	169,123.58	7,104.42	57,632.29	188,835.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,288.95	49,624.14	405,916.53	-531,306.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目		150,000.00	2,363,782.13	
小计	981,158.05	3,714,958.25	3,906,662.43	672,464.98
所得税影响额	131,763.66	410,940.81	242,457.86	67,267.32
非经常性净损益合计	849,394.39	3,304,017.44	3,664,204.57	605,197.66
其中：归属于母公司股东非经常性净损益	822,851.16	3,295,396.56	3,659,635.60	669,467.32

（2）公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
软件退税收入	2,601,950.00	9,113,700.00	5,442,412.91	3,976,448.13

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2019 年 1-6 月	11.66%	0.66	0.66
	2018 年度	27.76%	1.32	1.32
	2017 年度	23.19%	0.90	0.90
	2016 年度	18.96%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2019 年 1-6 月	11.46%	0.64	0.64
	2018 年度	26.83%	1.28	1.28
	2017 年度	21.93%	0.85	0.85
	2016 年度	18.68%	0.58	0.58

上海矩子科技股份有限公司

二〇一九 年 八 月 二 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本)(3-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英，张克，叶韶勋

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2019 年 05 月 08 日

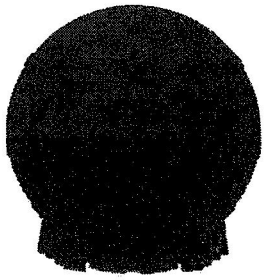
国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-122

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn



会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

3-2-1-123

证书序号：0000186

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月二日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000198

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

3-2-1-124

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克

证书号：16　　发证时间：二〇　年十　月二十日

证书有效期至：二〇　九年十月　二十日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn