



**东方智能**  
DONGFANG INTELLIGENT

**东方水利**

NEEQ: 832075

**四川东方水利智能装备工程股份有限公司**

Sichuan Dongfang Hydroelectric Intelligent Equipment & Engineering Co., Ltd.



**年度报告**

**2019**

## 公司年度大事记



2019年5月24日，全国中小企业股份转让系统发布了《关于正式发布2019年创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告（2019）856号），我公司连续四年保持在创新层名单中。



公司围绕水上智能清污机器人研发布局的需要，聚力人工智能技术及应用、大数据处理、智能辅助决策等方向，于2019年3月28日经公司董事会批准设立水上清污机器人（成都）研发中心。



**东方智能**  
DONGFANG INTELLIGENT

根据公司发展需要，经股东大会审议通过并经市场监管局核准，公司全称于2019年5月30日由“四川东方水利装备工程股份有限公司”变更为“四川东方水利智能装备工程股份有限公司”；证券简称：“东方水利”于2019年6月18日变更为“东方智能”，证券代码：832075不变。



2019年6月2日，中国水利企业协会智慧水利分会在上海成立，公司成为该分会副会长单位。



2019年10月22日，公司正式公开发布了“河宝”DF-H1型、DF-H2型、DF-H3型共三种型号水上智能清污机器人。

## 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	33
第七节	融资及利润分配情况 .....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	42
第十节	公司治理及内部控制 .....	43
第十一节	财务报告 .....	48

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、东方水利、东方智能	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司
有限公司	指	四川东方水利水电工程有限公司
《公司章程》	指	《四川东方水利智能装备工程股份有限公司章程》
股东大会	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司股东大会
董事会	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司董事会
监事会	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
“三会”议事规则	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
东方河宝服务公司	指	四川东方河宝机器人服务有限公司
东方河宝智能公司	指	四川东方河宝智能装备有限公司
成都研发中心	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司成都分公司、水上智能清污机器人（成都）研发中心
连山厂	指	四川东方水利智能装备工程股份有限公司连山水工机械厂
八角厂	指	公司在德阳市经济技术开发区八角井镇租赁的厂房
金东方投资	指	四川金东方投资管理合伙企业（有限合伙）
银东方投资	指	四川银东方投资管理合伙企业（有限合伙）
水工机械产品	指	又称水利机械，包括启闭设备、闸门等水利水电工程专用的永久机械设备。
智能水工机械产品	指	在传统水利水电工程专用启闭设备、闸门等产品的基础上，通过集成关键参数采集分析系统和智能化控制模块，使其本身具有视频监控、数据监测、数据传输、自动故障诊断、安全预警、可远程控制控制等功能的水工机械产品。
拦污装备产品	指	用于水利水电工程漂浮污物拦截的拦污栅、拦污导漂装置、拦漂排、拦漂系统等产品。
水上智能清污装备	指	用于对水面漂浮污物或水下悬浮污物进行自动清理的清污机械、清污机器人及污物智能化处理设备。
水上智能清污机器人	指	能根据水面漂浮污物及水下悬浮污物的种类、数量和分布状态，自动地采取较优的清污方式，从而实现智能化清污的机器人。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈启春、主管会计工作负责人肖艳辉及会计机构负责人（会计主管人员）肖艳辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
厂房在尚未竣工验收的情况下开始试生产的相关风险	2009年公司与广汉市连山镇人民政府签订投资合同书，在连山镇工业集中发展区征用约96亩工业用地，用于新建“年产2万吨水工机械及金属结构生产基地”项目，公司按照投资合同已经在该宗土地上完成了主体生产厂房及其它配套设施的建设。公司于2017年6月取得了该宗土地的《不动产权证书》，但报告期内，由于历史原因，厂房产权手续仍在补充办理中，尚存在厂房在未竣工验收的情况下开始试生产的法律风险。
实际控制人不当控制风险	截止报告期末，控股股东、实际控制人陈启春直接持有公司股份4,590.00万股，通过金东方投资间接控制公司股份337.5万股，合计控制公司股份占总股本的65.03%；公司股东、实际控制人李平直接持有公司股份1,147.50万股，通过银东方投资间接控制公司股份281.25万股，合计控制公司股份占总股本的18.86%。由于陈启春和李平系夫妻关系，合计控制公司股份占总股本的83.89%，处于完全控股地位，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，存在给公司经营带来不利影响的风险。
拟开发的水利环保智能装备基地项目	公司于2014年12月12日与德阳市经济技术开发区管委会

<p>建设逾期未能实施,存在受项目用地调整变更等因素的影响而不能达到预期目标的风险</p>	<p>签订了编号为：德开管投协字（2014）20 号的《水利环保装备基地项目投资协议书》，公司水利环保智能装备生产基地项目总投资约 3 亿元，其中固定资产投资约 2.3 亿元，项目计划于 2019 年 6 月 30 日前全面建成投产。在报告期内，因该项目征地、宗地指标仍处于报批中，各项建设工作无实质进展，项目建设原计划已逾期未能实施。虽然公司一直在积极推进相关工作，水上清污机器人等新产品研发、市场推广应用已取得一定的成绩，但由于存在受项目用地调整变更等因素的影响而不能达到预期目标的风险。</p>
<p>全资子公司涉足新领域而不能达到预期运营效果的风险</p>	<p>公司在推进以水上清污机器人产品为代表的水利环保智能装备产业形成公司新的利润增长点的过程中，新产品技术逐步成熟，在报告期内已公开发布了“河宝”系列 DF-H1 型、DF-H2 型、DF-H3 型三种水上智能清污机器人。根据公司战略发展规划，水利环保智能装备新业务在有序推进中，全资子公司“四川东方河宝智能装备有限公司”拟逐步承担水上清污机器人等新产品的研发、制造工作，“四川东方河宝机器人服务有限公司”正在探索向客户提供漂浮污物整体解决方案和综合治理服务，并收取相应服务费的商业模式。上述两个全资子公司相关业务正在探索孕育中，存在不能达到预期运营效果的风险。</p>
<p>公司应收账款回收的风险</p>	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 10,928.51 万元，占期末资产总额的 39.93%。应收账款占比较大，对公司的现金流产生了较大影响，并存在发生坏账损失的风险。其中与重庆市水利港航建设集团有限公司（以下简称“重庆水利”）签订的巴中市巴州城区二期防洪工程合同项目（以下简称“巴中项目”）应收账款账面余额为 4,218.86 万元，占应收账款总账面余额的 28.56%。按照我公司与重庆水利合同约定的付款方式，本报告期内该项目应收款已逾期。如果应收账款不能按期收回或发生坏账损失，对公司业绩和生产经营将产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川东方水利智能装备工程股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Dongfang Hydroelectric Intelligent Equipment & Engineering Co., Ltd.
证券简称	东方水利
证券代码	832075
法定代表人	陈启春
办公地址	四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	李强
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	+86-838-2821615 转 8010 / 18781088885
传真	+86-838-2827366
电子邮箱	832075@dfiee.com
公司网址	http://www.dfiee.com
联系地址及邮政编码	四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号 / 618000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 11 月 17 日
挂牌时间	2015 年 3 月 3 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他 专用设备制造-3597 水资源专用机械制造
主要产品与服务项目	水利智能装备的研发、设计、制造、销售及服务，主要产品分为水域环保智能装备和智能水工机械装备两大类，包括水上智能清污机器人、拦污装备产品、水利水电工程启闭机、闸门及自动化控制设备等产品及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	75,772,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈启春
实际控制人及其一致行动人	陈启春、李平

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510600775802623M	否
注册地址	四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号	否
注册资本	75,772,500	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号华西证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨旭荣、龚正平
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至报告期末，公司对重庆水利巴中项目的应收款账面余额为 4,218.86 万元，已全部逾期，计提的坏账准备金额为 1,898.49 万元，对公司 2019 年度的净利润产生了较大不利影响。2020 年 1 月 21 日，公司收到重庆水利支付的该项目合同款项 1,100.12 万元，截至本报告披露日止，该项目累计回款 3,926.62 万元，项目应收款账面余额为 3,118.74 万元，详见公司 2020 年 1 月 22 日披露的《关于巴中防洪二期工程项目回款进展的提示性公告》（公告编号 2020-002）。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	162,798,037.20	120,527,085.87	35.07%
毛利率%	27.82%	34.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,320,079.16	406,005.90	225.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,557,324.62	-2,416,225.95	205.84%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.32%	0.39%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2.55%	-2.32%	-
基本每股收益	0.017	0.007	142.86%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	273,711,053.57	236,810,633.54	15.58%
负债总计	171,468,466.00	135,888,125.13	26.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,242,587.57	100,922,508.41	1.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.66	-18.67%
资产负债率%(母公司)	64.00%	57.65%	-
资产负债率%(合并)	62.65%	57.38%	-
流动比率	1.5274	1.3891	-
利息保障倍数	1.15	0.75	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,077,892.52	2,932,297.50	243.69%
应收账款周转率	1.19	0.87	-
存货周转率	2.45	2.77	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.58%	-3.15%	-
营业收入增长率%	35.07%	19.41%	-
净利润增长率%	225.14%	-92.00%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	75,772,500	60,618,000	25.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	981,727.70
非流动性资产处置损益	-2,114,024.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,330.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,766.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,495,860.74</b>
所得税影响数	-258,615.28
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,237,245.46</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	<b>96,798,617.15</b>		-	-
应收票据		1,796,015.44	-	-
应收账款		95,037,638.56	-	-
其他应收款	18,754,335.43	20,269,081.74	-	-

递延所得税资产	5,338,612.77	5,106,135.30	-	-
应付票据及应付账款	25,658,461.24		-	-
应付票据		400,600.00	-	-
应付账款		25,257,861.24	-	-
盈余公积	4,003,581.00	4,135,304.07	-	-
未分配利润	10,204,923.40	11,390,506.02	-	-
归属于母公司股东权益合计	99,605,202.72	100,922,508.41	-	-
资产总计	235,493,327.85	236,810,633.54	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司属于 C35 专用设备制造业，公司主要产品与服务项目为水利智能装备的研发、设计、制造、销售及服务，主要产品分为水域环保智能装备和水工机械装备两大类，包括水上智能清污机器人、拦污装备产品、水利水电工程启闭机、闸门及自动化控制设备等产品及服务。公司拥有较强的技术实力和科研力量，建立了市级院士专家工作站和德阳市水上清污机器人工程技术研究中心，公司的技术中心被认定为省级企业技术中心。公司与雅砻江流域水电开发有限公司联合研制的超深水位变幅水力自升降拦漂系统技术处于国际先进水平；公司研发的“河宝”DF-H 系列水上智能清污机器人，拥有多项核心专利技术，部分机型产品已通过了水利部组织的新产品鉴定，技术处于国内领先水平，具有广阔的市场应用前景。公司围绕主要业务方向持续开展新技术研发，积极推进新产品应用，推动行业技术进步。

公司主要的客户为大中型水力发电企业、水资源开发投资集团和水利行政管理部门，所参与的工程项目大都具有国资投资背景。经过十几年的稳步发展，公司已为国内外数百个水利水电工程项目提供了优质、专业化的水利装备产品研发、设计、制造、安装等相关服务。公司通过参与水利水电工程项目招标投标活动或直接与工程投资主体单位进行业务对接和洽谈开拓业务，收入来源主要是产品销售及服务收入。

报告期内，公司继续以水上清污机器人等智能装备为抓手，探索向客户提供漂浮污物整体解决方案和综合治理服务，并收取相应服务费的商业模式。通过在三峡集团向家坝水电站、溪洛渡水电站，华能铜头水电站、东西关水电站，以及紫坪铺水库等漂浮污物治理服务项目的实施，积累了宝贵的项目运营经验，并取得了一定的经营成果。

报告期内，新的商业模式尚未导致公司商业模式发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年，公司实现营业收入 16,279.80 万元，较上年同期增长 35.07%；实现净利润 132.01 万元，较上年同期增长了 225.14%；经营活动产生的现金流量净额为 1,007.79 万元，较上年同期增长 243.69%。报告期末，公司总资产 27,371.11 万元，较本期期初增长 15.58%；归属于挂牌公司股东的净资产为 10,224.26 万元，较本期期初增长 1.31%。

本报告期，公司主营业务收入增长幅度较大，主要系因各工程项目产品交货量较上年同期较大幅度

增加所致；而净利润较上年同期出现较大幅度下降，主要系因报告期内执行完成的部分合同毛利率较低，以及员工增加、薪资调整导致人力成本上升和研发投入大幅增加所致。

报告期内，公司秉承“诚信务实、客户第一、艰苦奋斗、共创共赢”的核心价值观，积极把握行业发展的重要机遇，灵活应对市场变化，大力推进企业向智能化方向发展，持续进行企业管理变革，不断提升管理水平，强化企业品牌建设，进一步增强了公司的行业竞争力。

公司于2018年12月27日在租赁的八角生产车间发生一起物体打击事故，导致1人受伤，抢救无效身亡。事故发生后，公司立即启动了事故应急预案，积极做好应急处置和善后处理工作。报告期内，德阳市应急管理局（原德阳市安全生产监督管理局）按照相关法规给予了公司人民币23万元的行政处罚，并出具《证明》确认上述事故属于“一般生产安全责任事故”，不属于重大违法违规的情形。公司管理层以此事故为警示，对公司安全生产工作进行了全面的安全排查和整改，确保生产安全并稳定运行。

## （二） 行业情况

根据水利部部长鄂竟平所提出的当前和今后一个时期水利改革发展的总基调——“水利工程补短板、水利行业强监管”的安排表明，在新的形势下，围绕防洪、供水、水生态保护、水利信息化建设持续加强水利建设的投入仍是重头，同时围绕对水环境、水资源、水利工程建设、水土保持等方面不断强化监管也成为水利改革发展的重要工作内容。

根据2020年全国水利工作会议的相关报告数据，2019年，全国共落实水利建设资金7260亿元，创历史最高水平；年度中央计划投资完成率超过90%，充分发挥了水利建设的有效投资拉动作用；新开工重大水利工程23项，进度超过预期，重大工程在建投资规模达到1.12万亿元。水利建设在国民经济发展中继续占据非常重要的地位。

根据《水电发展“十三五”规划》要求，2020年我国水电总装机容量达到3.8亿千瓦，目前还有约2400万千瓦的差距。目前在建大中型水电工程总装机1亿千瓦。整体来看，近几年来，全国整体电力格局供需宽松，未来水电建设工程发展平稳。

水利机械行业作为水利水电工程建设的重要一环，行业仍处于良好的发展阶段。同时随着水利信息化建设的进一步要求，随着物联网、5G、人工智能、大数据、云计算等新技术的发展，智慧水利加快推进。2019年6月，中国水利企业协会成立了智慧水利分会，成为行业发展的一个重要指向标。而随着水生态环境、水资源保护的监管强化，河长制、湖长制将从“有名”到“有实”转变，未来水利环保智能装备和水利环保服务也必将迎来一个巨大的市场机会。

公司将在继续做好传统水利机械的同时，不断提升传统产品的智能化程度，积极推动行业的创新发展，并持续加大对水上智能清污机器人等创新产品的研发投入，继续探索为江河、湖泊、水库、水电站等水域提供漂浮污物整体解决方案和综合治理服务的新路子，努力把公司打造成水利水电绿色智能装备行业的引领者。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	26,600,365.07	9.72%	10,768,015.55	4.55%	147.03%
应收票据	-	-	1,796,015.44	0.76%	-100.00%

应收账款	109,285,105.14	39.93%	95,037,638.56	40.13%	14.99%
存货	57,202,156.05	20.90%	38,771,844.40	16.37%	47.54%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	34,243,968.45	12.51%	38,654,298.54	16.32%	-11.41%
在建工程	2,388,033.74	0.87%	1,035,167.57	0.44%	130.69%
短期借款	23,000,000.00	8.40%	25,500,000.00	10.77%	-9.80%
长期借款	24,970,000.00	9.12%	1,850,000.00	0.78%	1,249.73%
预付账款	6,356,795.01	2.32%	10,859,490.81	4.59%	-41.46%
其他应收款	13,023,583.03	4.76%	20,269,081.74	8.56%	-35.75%
开发支出	-	-	311,149.55	0.13%	-100.00%
长期待摊费用	2,657,939.03	0.97%	-	-	100.00%
应付票据	1,407,586.00	0.51%	400,600.00	0.17%	251.37%
应付账款	38,692,526.95	14.14%	25,257,861.24	10.67%	53.19%
其他应付款	2,428,776.33	0.89%	6,969,757.12	2.94%	-65.15%
一年内到期的非流动负债	2,965,646.62	1.08%	271,753.48	0.11%	991.30%
长期应付款	814,101.96	0.30%	89,093.04	0.04%	813.77%
资本公积	9,624,198.32	3.52%	24,778,698.32	10.46%	-61.16%
资产总计	273,711,053.57	-	236,810,633.54	-	15.58%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金余额为 2,660.04 万元，较本期期初增长了 147.03%，主要系因公司本期业务量较上期增长，年末货款回款增加所致。

2、报告期末，应收票据较本期期初减少 100%，主要系因报告期初应收票据 179.60 万元已支付使用，报告期末，应收票据余额为零。

3、报告期末，存货余额为 5,720.22 万元，较本期期初增长了 47.54%，主要系因在报告期内公司进入执行期的订单数量增加，为满足交付要求，根据生产计划安排，投产项目增加。由此导致报告期末存货较上年同期出现大幅增长。

4、报告期末，在建工程余额为 238.80 万元，较本期期初增长了 130.69%，主要系因公司购置了价值 96.75 万元的数控车床 1 台，尚在安装中；自制平板车投入 94.08 万元、自建平台投入 21.29 万元及八角厂铺设轨道投入 26.10 万元，尚在制作中，均暂未转固所致。

5、报告期末，长期借款余额为 2,497.00 万元，较本期期初增长了 1249.73%，主要系因报告期内公司与四川广汉农村商业银行股份有限公司于 2019 年 3 月 28 日及 2019 年 5 月 13 日两次签订借款协议，借款期限为 2 年，两笔借款合同期末余额分别为 2,000.00 万元及 499.00 万元，其中 2 万元按合同约定还款时间转入一年内到期非流动负债；此外，期初长期借款余额 185 万元按合同约定将于 2020 年 5 月 21 日归还，期末已将该笔借款余额转入一年内到期非流动负债。

6、报告期末，预付账款余额为 635.68 万元，较本期期初下降了 41.46%，主要系因在本报告期，公司供应商给予的授信额度增加，导致本报告期预付账款金额降幅明显。

7、报告期末，其他应收款余额为 1,302.36 万元，较本期期初下降了 35.75%，主要系因上年度已验收完工进入质保期的项目到期，收到客户支付的到期质保金 500.23 万元，收到到期退回缴纳的履约保证金 265.99 万元，故而其他应收款比上年同期减少所致。

8、报告期末，开发支出余额为零，较本期期初减少了 100.00%，主要系因清污机器人大数据中心升

级迭代，开发支出转入研发费用，进行费用化处置所致。

9、报告期末，长期待摊费用增加 265.79 万元，较本期期初增长了 100.00%，主要系因公司所租赁的八角厂生产车间技术改造和修建职工食堂所致。

10、报告期末，应付票据余额为 140.76 万元，比本期期初增加了 100.70 万元，同比增长了 251.37%，主要系因根据部分采购合同约定的付款方式，采用银行承兑支付货款所致。

11、报告期末，应付账款余额为 3,869.25 万元，较本期期初增长了 53.19%，主要系因公司业务量增长，供应商给予的授信额度增加，故应付账款增加。

12、报告期末，其他应付款比上年同期减少了 454.10 万元，较本期期初下降了 65.15%，主要系因报告期内公司归还了临时借款 180.00 万元和关联方借款 241.00 万元所致。

13、报告期末，一年内到期非流动负债比上年同期增加了 269.39 万元，较本期期初增长了 991.30%，主要系因 2018 年 5 月 22 日公司向四川广汉农村商业银行股份有限公司借款 200.00 万元，借款期限 2 年，合同约定的还款日期分别为 2018 年 12 月 21 日归还 5 万元、2019 年 4 月 21 日归还 5 万元、2019 年 12 月 21 日归还 5 万元、2020 年 5 月 21 日归还 185 万元；公司 2017 年 12 月 13 日按揭 43.26 万元购置了一辆商务汽车，按揭期限 3 年，根据还款时间将其中 16.13 万元从长期应付款转入至该一年内到期非流动负债科目；2019 年 10 月，公司向远东国际融资租赁有限公司融资租赁 215.63 万元，期限 2 年，每月还本付息，根据还款计划一年内到期非流动负债增加 93.43 万元所致。

14、报告期末，长期应付款比上年同期增加了 72.50 万元，较本期期初增长了 813.77%，主要系因 2019 年 10 月，公司向远东国际融资租赁有限公司融资租赁 215.63 万元，期限 2 年，每月还本付息，根据还款计划长期应付款增加 81.41 万元；其次，公司 2017 年 12 月 13 日按揭 43.26 万元购置了一辆商务汽车，按揭期限 3 年，公司根据还款时间将截止 2020 年 12 月 12 日还款结束的按揭款 16.13 万元转入至一年内到期非流动负债所致。

15、报告期末，资本公积比上年同期减少了 1,515.45 万元，较本期期初下降了 61.16%，主要系因报告期内根据公司 2018 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2.5 股所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	162,798,037.20	-	120,527,085.87	-	35.07%
营业成本	117,502,032.29	72.18%	78,970,227.02	65.52%	48.79%
毛利率	27.82%	-	34.48%	-	-
销售费用	7,362,039.93	4.52%	8,751,529.35	7.26%	-15.88%
管理费用	14,122,409.35	8.67%	14,080,668.62	11.68%	0.30%
研发费用	8,416,496.52	5.17%	5,910,498.80	4.90%	42.40%
财务费用	4,003,677.86	2.46%	3,773,633.50	3.13%	6.10%
信用减值损失	-8,452,985.85	-5.19%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-11,969,625.55	-9.93%	-100.00%
其他收益	402,994.69	0.25%	2,875,566.53	2.39%	-85.99%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	2,376,315.40	1.46%	-753,993.31	-0.63%	-415.16%
营业外收入	581,500.00	0.36%	771,410.05	0.64%	-24.62%
营业外支出	2,480,355.43	1.52%	626,936.83	0.52%	295.63%
净利润	1,320,079.16	0.81%	406,005.90	0.34%	225.13%
税金及附加	965,074.69	0.59%	700,462.87	0.58%	37.78%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入比上年同期增加了 4,227.10 万元，同比增长了 35.07%；营业成本比上年同期增加了 3,853.18 万元，增长了 48.79%。主要系因根据合同约定和项目实际进度情况，安排的生产和交货数量较上年同期较大幅度增加，营业收入、营业成本同比均较大幅度增加所致。

2、报告期内，研发费用较上年同期增加了 250.60 万元，同比增长了 42.40%，主要系因智能移动式启闭机自适应功能研究增加研发费用 52.82 万元，新型组合式闸门研究增加研发费用 112.08 万元，智能清污机器人运营管理系统增加研发费用 173.05 万元所致。

3、报告期内，其他收益比上年同期减少了 247.26 万元，同比下降了 85.99%，主要系因公司 2018 年取得省级工业发展资金政府生产服务性补助 150.00 万元，以及省级科技计划项目资金 100.00 万元，而 2019 年度公司未取得政府相关类似补助所致。

4、报告期内，营业外支出比上年同期增加了 185.34 万元，同比增长 295.63%。主要系因“河宝”H1-17001、H4-17001 清污机器人研发样品已完成了前期研发任务并将进行升级迭代，公司为此召开了专题会议研究决定，根据实际情况对前期所形成的相应资产进行清理，其中仍具有使用价值的 309.71 万元转入了存货科目用于后续其他清污机器人的研发，已无实际使用价值部分予以报废，形成非流动资产损失 211.40 万元；其次，公司于 2018 年 12 月发生一起物体打击事故，导致 1 人死亡，德阳市安全生产监督管理局于报告期内对公司作出罚款人民币 23 万元的“一般生产安全责任事故”行政处罚所致。

5、报告期内，税金及附加比上年同期增加了 26.46 万元，增长了 37.78%，主要系因营业收入增长，增值税纳税增加，相应的税金及附加增长所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	162,033,759.95	120,290,373.37	34.70%
其他业务收入	764,277.25	236,712.50	222.87%
主营业务成本	117,502,032.29	78,970,227.02	48.79%
其他业务成本	-	-	

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
水工机械类	125,763,719.14	77.25%	94,512,247.25	78.42%	33.07%
其中：水工机械产品	115,886,292.20	71.18%	92,419,764.12	76.68%	25.39%
水工机械类产品安装及服务	9,877,426.94	6.07%	2,092,483.13	1.74%	372.04%

水利环保类	33,011,627.90	20.28%	24,678,073.69	20.48%	33.77%
其中：拦污装备产品	32,592,105.88	20.02%	24,294,957.80	20.16%	34.15%
水利环保类产品安装及服务	419,522.02	0.26%	383,115.89	0.32%	9.50%
漂浮污物治理服务类	3,258,412.91	2.00%	1,100,052.43	0.91%	196.21%
合计	162,033,759.95	99.53%	120,290,373.37	99.80%	34.70%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
四川	105,805,477.45	64.99%	72,733,593.72	60.35%	45.47%
云南	21,843,387.02	13.42%	8,194,480.83	6.80%	166.56%
贵州	14,174,949.81	8.71%	5,645,694.65	4.68%	151.08%
陕西	8,248,921.76	5.07%	10,115,793.72	8.39%	-18.46%
新疆	7,913,076.68	4.86%	17,633,829.40	14.63%	-55.13%
重庆	3,524,053.43	2.16%	5,966,981.05	4.95%	-40.94%
西藏	523,893.80	0.32%	-	-	100.00%
合计	162,033,759.95	99.53%	120,290,373.37	99.80%	34.70%

## 收入构成变动的原因：

1、报告期内，公司水工机械产品安装及服务收入较上年同期增加了 778.49 万元，同比增长了 372.04%，主要系因 2019 年度公司执行的合同订单中安装及服务业务大幅增加所致。

2、报告期内，公司拦污装备产品销售收入较上年同期增加了 829.71 万元，同比增长了 34.15%，主要系因公司承接拦污装备产品交付增加所致。

3、报告期内，公司漂浮污物清理服务收入较上年同期增加了 215.84 万元，同比增长了 196.21%，主要系因公司水上清污机器人逐渐向市场推广应用，清污服务合同订单大幅增加所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	四川岷江港航电开发有限责任公司	28,801,497.92	17.69%	否
2	成都环境工程建设有限公司	23,932,115.73	14.70%	否
3	三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	21,843,387.02	13.42%	否
4	四川省能投攀枝花水电开发有限公司	15,391,169.75	9.45%	否
5	中科信德建设有限公司水工设备制造厂	7,548,475.89	4.64%	否
	合计	97,516,646.31	59.90%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都金万达物资贸易有限公司	9,783,239.59	8.10%	否
2	乐山市五通桥区东瑞机电设备有限公司	9,457,136.79	7.83%	否
3	江苏武进液压启闭机有限公司	7,762,023.29	6.42%	否
4	四川福和月贸易有限公司	4,202,821.93	3.48%	否
5	成都星剑物资有限公司	3,783,199.52	3.13%	否
合计		34,988,421.12	28.96%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,077,892.52	2,932,297.50	243.69%
投资活动产生的现金流量净额	-9,860,202.61	-4,867,328.74	-102.58%
筹资活动产生的现金流量净额	16,427,243.40	-4,957,751.29	431.34%

## 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,007.79 万元，比上年同期增加了 714.56 万元，增长了 243.69%，主要系因：

①报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 609.30 万元；收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 241.70 万元，其中收到到期的质量保证金、履约保证金等较上年增加了 659.62 万元，政府补助收入减少了 437.69 万元。故经营活动产生的现金流入较上年增长 850.99 万元。

②报告期内，因业务量增加，供应商的授信额度增加，故购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 542.11 万元；人员增长，部分员工进行了调薪，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 630.68 万元；支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加了 144.03 万元，主要系因报告期内业务量增长相关费用现金支出随之增加，其中支付交通运输费用比上年同期增加了 134.69 万元；经营活动产生的现金流出较上年增加了 136.43 万元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少了 499.29 万元，下降了 102.58%，主要系因公司发生购买设备等固定资产投入 986.54 万元，比上年同期增加了 499.36 万元；报告期内投资活动现金流出较上期大幅增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生现金流量净额为 1,642.72 万元，比上年同期增加了 2,138.50 万元，增长了 431.34%，主要系因偿还债务支付的现金比上年同期减少 1,010.04 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期减少了 1,136.12 万元，因 2018 年公司支付了现金股利 1,212.48 万元，而 2019 年未发生此项支付。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、四川东方河宝机器人服务有限公司

成立日期：2016 年 5 月 5 日

法人代表：陈启春

注册资本：人民币 1000 万元，计划五年内实缴注资。截止报告期末，已累计完成注资 600 万元。

注册地址：四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号

主营业务：水利水电工程库区漂浮物治理、水污染治理、河道清理；水环境监测及综合数据采集、分析和处理；机器人技术培训和培训；水利水电工程清污机器人销售、租赁及维护保养；保洁服务；物业管理；环保工程。

资产状况：截止报告期末，公司总资产 427.36 万元，净资产 415.26 万元。

经营情况：报告期内，实现营业收入 53.65 万元，净利润-96.60 万元。

## 2、四川东方河宝智能装备有限公司

成立日期：2018 年 9 月 10 日

法人代表：陈启春

注册资本：人民币 5000 万元，计划 2023 年 12 月 31 日前实缴注资。截止报告期末，已累计完成注资 1000 万元。

注册地址：四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号

主营业务：水利环保智能清污机器人研发、制造、销售、租赁、维护及运营管理，智能装备设计、制造、销售和技术服务；机器人零配件生产、销售；水利水电工程库区漂浮物治理，水污染治理，河道清理，水环境监测及综合数据采集、分析和处理；船舶设计；船舶制造、维修（以上生产、制造需通过环评后方可开展经营活动）；进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

资产状况：截止报告期末，公司总资产 999.76 万元，净资产 999.66 万元。

经营情况：报告期内，公司尚未正式开展业务，营业收入为 0，净利润-0.27 万元。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,416,496.52	6,221,648.35
研发支出占营业收入的比例	5.17%	5.16%
研发支出中资本化的比例	-	5.00%

#### 2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	7
本科以下	46	57
研发人员总计	53	65
研发人员占员工总量的比例	18.34%	20.63%

#### 3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	123	104
公司拥有的发明专利数量	5	4

#### 4. 研发项目情况：

1、公司坚持以技术创新推动企业进步，以人才战略实现企业发展的理念，持续进行研发投入，2019年研发投入支出 8,416,496.52 元，占营业收入的 5.17%，较上年同期增长了 35.28%。

2、报告期内，公司持续推进以水上清污机器人相关技术为重点的研发工作，其中 DF-H1、DF-H2、DF-H3 型水上清污机器人于 2019 年 10 月 22 日进行了新产品发布，该三种型号的水上清污机器人正式进入推广应用阶段。

3、公司于 2019 年 3 月 27 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于设立水上清污机器人（成都）研发中心》议案，该分公司于 2019 年 7 月 16 日取得营业执照，该研发中心主要对清污机器人智能控制系统及其效率提升、机器人协同管理控制平台进行研发。报告期内，公司积极依托研发中心推进传统水工机械产品的智能化改进升级研发工作，以自动化、智能化技术和材料、结构优化设计等提升传统水工机械产品功能性能。

4、报告期内，公司陆续取得《一种水面横向稳定装置》等 1 项发明专利，18 项实用新型专利，6 项软件著作权证书，并于 2019 年 6 月取得了《知识产权管理体系认证证书》。截止报告期末，公司已累计取得授权专利 123 项，公司知识产权保护体系进一步完善，提升了公司的核心竞争力。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款坏账准备

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、8 及附注五、3。

东方智能公司期末应收账款账面价值 10,928.51 万元占资产总额 27,371.10 万元的比例为 39.93%，金额重大。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的相关规定，东方智能公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收账款进行减值测试并确认坏账准备。鉴于应收账款年末账面价值的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此，应收账款的可回收性被视为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）对东方智能公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- （2）分析东方智能公司应收账款坏账准备会计估计和判断的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率的判断等；
- （3）分析及比较东方智能公司本年度及过去应收账款坏账准备计提的合理性；
- （4）通过分析东方智能公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

#### （二）收入确认

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、19 及附注五、29。

东方智能公司营业收入金额重大且为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵

收入确认的风险；本年度东方智能公司收入较上期上升了 35.07%；因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- (1) 对东方智能公司与收入相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 选取样本检查本销售合同，评价收入的会计政策是否符合《企业会计准则》的规定，对比以前期间会计政策是否保持了一贯性；
- (3) 对东方智能公司收入执行分析性复核程序，结合行业发展和公司实际情况，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- (4) 对东方智能公司收入执行细节测试，抽样检查送货清单、销售发票、客户确认的验收单等外部证据，检查收款记录，进行期后的截止性测试并且对本年大额收入进行函证，审计销售收入的真实性。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### (1) 会计政策变更

#### ① 执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

#### ② 执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》(财会[2019]9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

#### ③ 采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会(2019)6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-96,798,617.15
	应收票据	+1,796,015.44
	应收账款	+95,002,601.71
2	应付票据及应付账款	-25,658,461.24

应付票据	+400,600.00
应付账款	+25,257,861.24

#### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

#### A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		
其中：应收账款	95,002,601.71	95,037,638.56
其他应收款	18,754,335.43	20,269,081.74
递延所得税资产	5,338,612.77	5,106,135.30
股东权益		
其中：盈余公积	4,003,581.00	4,135,304.07
未分配利润	10,204,923.40	11,390,506.02

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加股东权益1,317,305.69元，其中增加盈余公积131,723.07元，增加未分配利润1,185,582.62元。

#### B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重新计量	按新金融工具准则 确认的损失准备
应收账款	30,170,534.54	-35,036.85	30,135,497.69
其他应收款	3,916,444.47	-1,514,746.31	2,401,698.16
合计	34,086,979.01	-1,549,783.16	32,537,195.85

## ②其他会计政策变更

报告期内本公司无需要披露的其他会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

报告期内本公司无需要披露的会计估计变更。

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(九) 企业社会责任****1. 扶贫社会责任履行情况**

适用 不适用

报告期内，公司积极响应德阳市脱贫攻坚领导小组的号召，继续对口帮扶中江县通济镇并在报告期内无偿定向捐赠人民币 10 万元；公司党组织、工会每月都派员前往该镇土桥村对口贫困户家中进行慰问，通过政策扶持、以购代扶等形式进行结对帮扶，对地方脱贫攻坚工作做出了一定贡献。

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

1、报告期内，公司继续围绕“绿水青山就是金山银山”的环保发展理念，致力于水上智能清污机器人的研发和应用，将社会责任意识融入到企业发展实践中去，积极承担社会责任，树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税，主动承担对自然环境、对地区绿色发展的社会责任。

2、报告期内，公司持续关注经济困难职工家庭，在重要节假日期间，公司对家庭经济困难职工、患病职工给予帮扶和慰问。

3、报告期内，公司积极捐款参与了广汉市连山镇教育帮扶活动，帮助困难学生重返校园。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司实现营业收入 16,279.80 万元，净利润 132.01 万元，经营活动产生的现金流量净额 1,007.79 万元；截至报告期末，公司总资产 27,371.10 万元，净资产 10,224.26 万元，资产负债率 62.65%。报告期内，公司紧紧围绕董事会年初制定的生产经营目标，积极推进各项工作开展，公司持续经营情况良好。具体情况如下：

**1、公司治理方面**

2019 年，公司继续保持在新三板创新层企业名单中，法人治理结构清晰，内部控制持续改善，股东大会、董事会、监事会及经营层严格规范运作。

**2、人力资源方面**

报告期内，公司进一步加强人才队伍建设，持续强化研发、营销、管理等关键岗位人才的引进。持续加强培训工作，采取外部送培、内部讲座、员工读书会等多层次、多种形式的员工培训学习。

**3、财务管理方面**

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利风险。2019 年，公司继续采取加强货款回收、银行融资等方式筹集资金，建立资金收支预算，提高资金使用效率，保证了公司生产经营的健康持续发展。

**4、生产经营方面**

报告期内，公司市场拓展平稳，产品生产正常，交货量持续放大，产品交期及时，产品质量可靠，各项生产经营工作有序进行。

#### 5、技术研发方面

报告期内，公司持续推进以水上清污机器人相关技术为重点的研发工作，其中 DF-H1、DF-H2、DF-H3 型水上清污机器人于 2019 年 10 月 22 日进行了新产品发布，该三种型号的水上清污机器人正式进入推广应用阶段。

#### 6、其他方面

截至本报告披露日，公司拥有 A 级起重机械《特种设备制造许可证》、《特种设备安装、改造、维修许可证》，具备超大型启闭机、超大型闸门、超大型拦污栅等产品的生产制造能力，是三峡集团白鹤滩水电站 2019 年度优秀制造商。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

根据 2020 年全国水利工作会议的相关报告数据，2019 年，全国共落实水利建设资金 7260 亿元，创历史最高水平；年度中央计划投资完成率超过 90%，充分发挥了水利建设的有效投资拉动作用；新开工重大水利工程 23 项，进度超过预期，重大工程在建投资规模达到 1.12 万亿元。水利建设在国民经济发展中继续占据非常重要的地位。根据《水电发展“十三五”规划》要求，2020 年我国水电总装机容量达到 3.8 亿千瓦，目前还有约 2400 万千瓦的差距。目前在建大中型水电工程总装机 1 亿千瓦。整体来看，近几年来，全国整体电力格局供需宽松，未来水电建设工程发展平稳。水利机械行业作为水利水电工程建设的重要一环，行业仍处于良好的发展阶段。同时随着水利信息化建设的进一步要求，随着物联网、5G、人工智能、大数据、云计算等新技术的发展，智慧水利加快推进。2019 年 6 月，中国水利企业协会成立了智慧水利分会，成为行业发展的一个重要指向标。而随着水生态环境、水资源保护的监管强化，河长制、湖长制将从“有名”到“有实”转变，未来水利环保智能装备和水利环保服务也必将迎来一个巨大的市场机会。公司将在继续做好传统水利机械的同时，不断提升传统产品的智能化水平，积极推动行业的创新发展，并持续加大对水上智能清污机器人等创新产品的研发投入，继续探索为江河、湖泊、水库、水电站等水域提供漂浮污物整体解决方案和综合治理服务的新路子，努力把公司打造成水利水电绿色智能装备行业的引领者。

### (二) 公司发展战略

一是紧紧抓住水利水电行业当前和未来快速发展的历史机遇，把水工机械主业做强、做大、做精，并向智能化发展，使企业在产能规模、技术水平、产品质量、品牌形象等方面的综合竞争力持续提升，保持公司在行业内的领先地位。

二是加大对以水上智能清污机器人为核心的水利环保智能装备新产品的研发力度，找准市场定位，加快新的商业模式探索，尽快形成新的利润增长点，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

### (三) 经营计划或目标

1、公司治理 公司将进一步规范和完善公司治理结构，全面落实各项内部控制制度，持续增强规范运作意识，形成科学有效的决策机制、激励机制和监督约束机制，确保公司可持续经营和发展。

2、人力资源 公司继续加大优秀人才的引进和培养力度，进一步加强企业文化建设，优化和完善激励机制，保持员工队伍的稳定性，让优秀人才“招得来、干得好、留得下”。

3、财务管理 公司将通过进一步强化全面预算管理，严格控制各项费用支出，持续加强应收账款的回收力度，提高资金使用效率；合理安排资金使用计划，通过银行融资和直接融资等方式，全力满足公司生产经营需要，促进公司健康持续发展。

4、生产经营 公司将秉持“客户第一”的核心价值观，继续加大市场拓展力度，严把产品质量关，通过租赁厂房、利用社会资源等多种方式提升产能；并通过推动持续管理变革，增强激励约束机制，调动全员的积极性，进一步实现公司管理的规范化，提升管理效率。

5、技术研发 以市场为导向，加快水上智能清污机器人等新技术及新产品研发，推动企业技术进步。同时，增强对传统水工机械产品的智能化研发力度，提高产品的市场竞争力。继续增强知识产权保护意识，加大专利申报和保护工作力度。

说明：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### （四） 不确定性因素

1、公司水工机械业务属于以销定产模式，一般通过公开招投标或业务洽谈方式来获得订单，企业利润受项目订单质量、原材料价格波动等因素影响较大，虽然公司在行业内已拥有较高的品牌知名度，相关资质齐全，但订单的获取和项目经营利润具有较大的不确定性。

2、水上清污机器人研发工作有序推进，且 DF-H1、DF-H2、DF-H3 型三种型号产品已正式迈入市场，但目前各型号的水上清污机器人产品仍需在实践中不断进行性能迭代升级，研发目标能否达到预期效果，存在较大的不确定性。

3、公司正在积累为水利水电工程提供专业化漂浮污物整体解决方案和综合治理服务的经验，从而探索以收取清污服务费获得利润的新赢利模式，该模式尚在探索中，能否被客户普遍接受存在较大的不确定性。

4、公司水利环保智能装备基地项目的建设，受新产品的技术成熟度、市场开发情况、建设资金融资状况和政府用地审批政策等因素影响，项目进度存在较大的不确定性。

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、厂房在尚未竣工验收的情况下开始试生产的相关风险

2009 年公司与广汉市连山镇人民政府签订投资合同书，在连山镇工业集中发展区征用约 96 亩工业用地，用于新建“年产 2 万吨水工机械及金属结构生产基地”项目，公司按照投资合同已经在该宗土地上完成了主体生产厂房及其它配套设施的建设。公司于 2017 年 6 月取得了该宗土地的《不动产权证书》，但报告期内，由于历史原因，厂房产权手续仍在补充办理中，尚存在厂房在未竣工验收的情况下开始试生产的法律风险。

应对措施：公司在取得土地《不动产权证书》后，已在积极协调相关政府部门办理新建厂房的竣工验收手续，由于竣工及验收手续繁多，且涉及多个政府职能部门的协调，公司预期将于 2020 年内完成房屋产权证书的办理，以尽快完全消除该项风险。

##### 2、实际控制人不当控制风险

截止报告期末，控股股东、实际控制人陈启春直接持有公司股份 4,590.00 万股，通过金东方投资间接控制公司股份 337.5 万股，合计控制公司股份占总股本的 65.03%；公司股东、实际控制人李平直接持有公司股份 1,147.50 万股，通过银东方投资间接控制公司股份 281.25 万股，合计控制公司股份占总股本的 18.86%。由于陈启春和李平系夫妻关系，合计控制公司股份占总股本的 83.89%，处于完全控股地位，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行

不当控制，存在给公司经营带来不利影响的风险。

应对措施：公司将充分利用在全国中小企业股份转让系统的融资平台，继续通过增发股份引进战略投资者和机构投资者，二级市场引进合格投资者等多种方式，进一步优化公司的股权结构，提高公司决策的科学性。同时，公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规，规范公司法人治理结构，严格履行决策程序，规范信息披露，促进公司规范、健康地发展。

3、拟开发的水利环保智能装备基地项目建设逾期未能实施，存在受项目用地调整变更等因素的影响而不能达到预期目标的风险

公司于 2014 年 12 月 12 日与德阳市经济技术开发区管委会签订了编号为：德开管投协字（2014）20 号的《水利环保装备基地项目投资协议书》，公司水利环保智能装备生产基地项目总投资约 3 亿元，其中固定资产投资约 2.3 亿元，项目计划于 2019 年 6 月 30 日前全面建成投产。在报告期内，因该项目征地、宗地指标仍处于报批中，各项建设工作无实质进展，项目建设原计划已逾期未能实施。虽然公司一直在积极推进相关工作，水上清污机器人等新产品研发、市场推广应用已取得一定的成绩，但由于存在受项目用地调整变更等因素的影响而不能达到预期目标的风险。

应对措施：对水利环保智能装备生产基地项目建设，因公司产业规划较为长远，公司将根据清污机器人等水利环保智能装备系列产品的研发进度、市场推广情况以及募集资金情况柔性推进。鉴于原计划项目用地或因政府规划调整而无法继续实施，公司将根据实际情况积极寻求新的解决途径。

4、全资子公司涉足新领域而不能达到预期运营效果的风险

公司在推进以水上清污机器人产品为代表的水利环保智能装备产业形成公司新的利润增长点的过程中，新产品技术逐步成熟，在报告期内已公开发布了“河宝”系列 DF-H1 型、DF-H2 型、DF-H3 型三种水上智能清污机器人。根据公司战略发展规划，水利环保智能装备新业务在有序推进中，全资子公司“四川东方河宝智能装备有限公司”拟逐步承担水上清污机器人等新产品的研发、制造工作，“四川东方河宝机器人服务有限公司”正在探索向客户提供漂浮污物整体解决方案和综合治理服务，并收取相应服务费的商业模式。上述两个全资子公司相关业务正在探索孕育中，存在不能达到预期运营效果的风险。

应对措施：以股份公司为母体持续推进系列智能清污机器人的研发进度，不断提升产品性能，同时加大机器人服务市场的推广和应用，待条件逐步成熟后，水上清污机器人研发、制造和服务应用相关业务将分别转移至相应子公司进行专业化运营，以形成公司新的利润增长点。

5、公司应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 10,928.51 万元，占期末资产总额的 39.93%。应收账款占比较大，对公司的现金流产生了较大影响，并存在发生坏账损失的风险。其中与重庆市水利港航建设集团有限公司（以下简称“重庆水利”）签订的巴中市巴州城区二期防洪工程合同项目（以下简称“巴中项目”）应收账款账面余额为 4,218.86 万元，占应收账款总账面余额的 28.56%。按照我公司与重庆水利合同约定的付款方式，本报告期内该项目应收款已逾期。如果应收账款不能按期收回或发生坏账损失，对公司业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：公司将利用好国家对支持民企开展清欠工作的相关政策，持续加强应收账款催收工作，按月、按周制定收款计划，实行专人负责制，并定期召开清欠专题会议及时反馈相关问题和商议解决办法，切实加快资金回笼，以降低应收账款风险，保障公司生产流动资金充裕。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	120,000,000.00	72,094,832.76

公司 2018 年 12 月 8 日第二届董事会第十次会议审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案，并获 2019 年第一次临时股东大会审议通过。根据公司业务发展需要，预计公司 2019 年度日常关联交易金额不超过 12,000 万元人民币。预计关联交易主要是：

（1）公司 2019 年度因生产经营需要，拟向国有银行、商业银行及其它金融机构申请授信贷款，由关联方控股股东、实际控制人陈启春，股东、实际控制人李平，董事陈启东无偿向公司提供其名下抵押物，或提供担保、反担保及连带责任担保，2019 年预计额度不超过 6,000 万元人民币；

（2）公司 2019 年度因生产经营需要，拟向国有银行、商业银行及其它金融、保险机构申请开具各类保函，由关联方控股股东、实际控制人陈启春，股东、实际控制人李平，董事陈启东无偿向公司提供其名下抵押物，或提供担保、反担保及连带责任担保，2019 年预计额度不超过 5,000 万元人民币。

（3）公司因生产经营需要，有效解决短期临时性的资金周转，公司实际控制人陈启春、李平自愿无偿为公司提供小额借款，2019 年预计额度不超过 1,000 万元，此关联交易为信用借款，不收取利息，

无抵押，无担保。

报告期内的新增审议的关联事项如下：

①贷款担保情况：

本公司于 2019 年 1 月 2 日与中国银行股份有限公司德阳分行签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，由成都小企业融资担保有限责任公司、陈启春及李平夫妇提供的连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 3 月 13 日与德阳农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得 6 项商标专用权进行质押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 3 月 19 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 25,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 20,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 5 月 13 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,990,000.00 元。

本公司于 2019 年 6 月 20 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，由四川东方水利机器人服务有限公司、陈启春及李平夫妇提供的连带责任担保，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 6 月 25 日与成都银行股份有限公司德阳分行签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，陈启春和李平夫妇、四川瀚华融资担保有限公司与成都银行股份有限公司德阳分行签订保证合同，为该借款提供连带责任担保，担保期限为 1 年。由陈启春、李平、陈启东、丁光平及肖艳辉与四川瀚华融资担保有限公司签订反担保合同，提供连带责任担保。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 10 月 18 日与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同，共计借款 2,156,250.00 元，由本公司期末账面价值为 2,007,090.17 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 1,965,104.17 元。

本公司于 2019 年 10 月 22 日及 10 月 25 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，共计借款 5,000,000.00 元，由本公司 4 项发明专利及 7 项实用新型专利进行质押，同时由陈启春及李平夫妇签订担保合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 10 月 31 日向广汉珠江村镇银行股份有限公司借款 4,000,000.00 元，由本公司期末账面价值为 7,809,132.33 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与广汉珠江村镇银行股份有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,000,000.00 元。

②保函担保情况：

本公司于 2019 年 1 月 10 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“JH 二级枢纽工程闸门及埋件制造、固定卷扬机移动式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为 3,578,107.56 元，该保函期限 2 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 5 月 17 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“大唐陕西汉江旬阳 4\*80MW 水电站冲砂泄洪闸工作闸门及门槽构件制作合同”项目的预付款保函，保函金额为 1,322,750.00 元，该保函期限 1 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年5月29日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“六枝特区头塘水库工程闸门（含拦污栅）及卷扬式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为204,434.68元，该保函期限15个月，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年6月26日与中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订开具“新疆车尔臣河大石门水利枢纽工程闸门设备制造采购”项目的履约保函，保函金额为1,859,533.00元，该保函期限1年，由长安保证担保有限公司辽宁分公司提供连带责任担保，同时追加陈启春个人连带责任担保。

本公司于2019年6月26日与中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订开具“新疆车尔臣河大石门水利枢纽工程固定卷扬及移动门式启闭机设备制造采购”项目的履约保函，保函金额为1,398,655.50元，该保函期限1年，由长安保证担保有限公司辽宁分公司提供连带责任担保，同时追加陈启春个人连带责任担保。

本公司于2019年7月18日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“大唐陕西汉江旬阳水电站项目门式启闭机及其附属设备采购”项目的履约保函，保函金额为1,614,356.20元，该保函期限2年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年8月09日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“2019-2021年度溪洛渡坝前漂浮物清理及马家河坝码头运行维护”项目的履约保函，保函金额为311,446.50元，该保函期限2年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年9月18日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“金沙江白鹤滩水电站左右岸进水口2×250kN双向门式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为788,108.00元，该保函期限2年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年10月16日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“新疆叶尔羌河鳌高水电站工程金属结构设备采购III标”项目的履约保函，保函金额为1,068,063.25元，该保函期限1.5年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年12月03日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽一期工程泄洪冲沙闸闸门及埋件制造”项目的履约保函，保函金额为1,389,697.00元，该保函期限1年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年12月05日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“乌东德水电站进水口分层取水闸门门式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为621,503.00元，该保函期限1.5年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年12月06日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“大英县祥凤寨水库枢纽工程启闭机、门机及电气设备制造和安装工程”项目的履约保函，保函金额为1,198,359.50元，该保函期限0.5年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年12月25日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“2019年向家坝下游枢纽管理水域拦船及警示装置施工及运行维护”项目的履约保函，保函金额为212,602.60元，该保函期限1年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于2019年12月27日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“太白县石沟水库工程金属结构设备及机电设备暂估价采购1标”项目的履约保函，保函金额为292,111.80元，该保函期限1年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

### ③关联方借款情况

报告期内，公司实际控制人陈启春先生向公司提供了628.00万元借款；截止2019年12月31日向公司提供的无息借款余额为14.00万元；

报告期内，公司根据资金情况向股东李平女士归还了借款 15 万元，截止 2019 年 12 月 31 日向公司提供无息借款余额为 5.00 万元。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
杨松柏	关联方向公司提供无息借款	30.00	20.00	已事前及时履行	
丁光平	关联方向公司提供无息借款	30.00	21.80	已事前及时履行	
肖艳辉	关联方向公司提供无息借款	30.00	4.00	已事前及时履行	

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司《关联交易管理制度》第三章第九条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额，下同）在 30 万元以内的关联交易以及公司与关联法人发生的交易金额在 50 万元以内的关联交易，由公司总经理审议批准后方可实施”。据此：

2019 年 3 月 9 日，经公司总经理办公会审议通过了关联方公司副总经理杨松柏拟向公司 2019 年 3 月 20 日前提供无息借款不超过 30 万元。

2019 年 11 月 7 日，经公司总经理办公会审议通过了关联方董事陈启东配偶丁光平拟向公司 2019 年 11 月 20 日前提供无息借款不超过 30 万元。

2019 年 12 月 2 日，经公司总经理办公会审议通过了关联方董事肖艳辉拟向公司 2019 年 12 月 20 日前提供无息借款不超过 30 万元。

以上关联交易系由关联方自愿无偿提供，不向公司收取任何费用，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。公司对关联方没有依赖性，不会对公司的独立性产生影响，符合公司及全体股东的利益，且不会对公司的生产经营造成重大影响。

## (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2016 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 18 日	不适用	四川东方河宝机器人有限公司公司 100%股权	现金	10,000,000.00 元	否	否
对外投资	2018 年 8 月 15 日	2018 年 8 月 16 日	不适用	四川东方河宝智能装备有限公司 100%股权	现金	50,000,000.00 元	否	否

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、2016 年 3 月 17 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资成立全资子公司并授权董事会全权办理相关手续》的议案，并获 2015 年年度股东大会审议通过，全资子公司名称为“四川东方水利机器人服务有限公司”，主营业务为：水利水电工程库区漂浮物治理、水污染治理、河道清

理；水环境监测及综合数据采集、分析和处理；机器人技术培训和服務；水利水电工程清污机器人销售、租赁及维护保养；保洁服务；物业管理；环保工程。注册地址为：四川省德阳市经济技术开发区燕山路398号，认缴注册资本为人民币1000万元，计划五年内实缴注资。该全资子公司已于2016年5月5日完成工商注册并取得由德阳市工商行政管理局核发的营业执照。2018年9月10日因公司业务发展需要，公司名称由“四川东方水利机器人服务有限公司”变更为“四川东方河宝机器人服务有限公司”。公司已按计划向该全资子公司分期注资，截止报告期末，已累计完成注资600.00万元。公司总资产427.36万元，净资产415.26万元；报告期内，实现营业收入53.65万元，净利润-96.60万元。

2、2018年8月15日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于投资成立全资子公司并授权董事会全权办理相关手续》的议案，并获2018年第三次临时股东大会审议通过，全资子公司名称为“四川东方河宝智能装备有限公司”，主营业务为：水利环保智能清污机器人研发、制造、销售、租赁、维护及运营管理，智能装备设计、制造、销售和技术服务；机器人零配件生产、销售；水利水电工程库区漂浮物治理，水污染治理，河道清理，水环境监测及综合数据采集、分析和处理；船舶设计；船舶制造、维修（以上生产、制造需通过环评后方可开展经营活动）；进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册地址为：四川省德阳市经济技术开发区燕山路398号，认缴注册资本为人民币5000万元，计划2023年12月31日前实缴注资。该全资子公司已于2018年9月10日完成工商注册并取得由德阳市工商行政管理局核发的营业执照。截止报告期末，已累计完成注资1000.00万元。公司总资产999.76万元，净资产999.66万元；报告期内，公司尚未正式开展业务，营业收入为0，净利润-0.27万元。

#### （四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年10月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	2014年10月20日，为避免同业竞争，公司实际控制人陈启春和李平分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年10月20日	-	挂牌	资金占用承诺	2014年10月20日控股股东陈启春签署了《关于确保关联资金和对外借款的承诺函》，承诺对外借款在到期后如不能按时归还或出现不能收回的情况，控股股东将用自有资金对尚未归还资金承担归还义务。	正在履行中
董监高	2014年10月20日	-	挂牌	范关联方资金往来的承诺	2014年10月20日，公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺自承诺函	正在履行中

					签署日起,避免与关联方之间发生非交易性资金往来。	
董监高	2017年8月8日	-	其他(换届)	其他承诺(任职承诺)	2017年8月8日,公司董事会、监事会换届,第二届董事会、监事会、高级管理人员分别向全国股份转让系统公司签订了任职声明及承诺书。	正在履行中

**承诺事项详细情况:**

1、2014年10月20日,为避免同业竞争,公司实际控制人陈启春和李平分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

报告期内,承诺人严格遵守了《关于避免同业竞争的承诺函》。

2、2014年10月20日控股股东陈启春签署了《关于确保关联资金和对外借款的承诺函》,承诺对外借款在到期后如不能按时归还或出现不能收回的情况,控股股东将用自有资金对尚未归还资金承担归还义务。

报告期内,未发生对外借款事项,承诺人严格遵守了上述承诺。

3、2014年10月20日,公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联方资金往来的承诺函》,承诺自承诺函签署日起,避免与关联方之间发生非交易性资金往来。

报告期内,承诺人严格遵守了上述承诺。

4、2017年8月8日,公司董事会、监事会换届,第二届董事会、监事会、高级管理人员分别向全国股份转让系统公司签订了任职声明及承诺书。

报告期内,承诺人严格遵守了上述承诺。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	金融资产	质押	1,407,586.00	0.51%	银行承兑汇票保证金
机器设备	固定资产	抵押	9,816,222.50	3.59%	抵押担保
不动产权证	无形资产	抵押	11,289,617.34	4.12%	抵押担保
总计	-	-	22,513,425.84	8.22%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	29,770,500	49.11%	9,601,219	39,371,719	51.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,360,000	30.29%	4,590,000	22,950,000	30.29%	
	董事、监事、高管	526,875	0.87%	131,718	658,593	0.87%	
	核心员工	2,334,875	3.85%	831,373	3,166,248	4.18%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,847,500	50.89%	5,553,281	36,400,781	48.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,540,000	45.43%	6,885,000	34,425,000	45.43%	
	董事、监事、高管	1,580,625	2.61%	395,156	1,975,781	2.61%	
	核心员工	189,375	0.31%	-189,375	0	0.00%	
总股本		60,618,000	-	15,154,500	75,772,500	-	
普通股股东人数							109

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

结合公司经营实际情况和股本结构，为保障公司经营活动运营资金需求，增强抵御风险的能力，降低财务费用，加强研发投入，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地确保股东的长远利益，经公司董事会研究决定，公司以2018年12月31日合并报表资本公积24,778,698.32元，以总股本60,618,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2.5股，合计转增股本15,154,500股，至本方案实施完毕后，公司总股本由60,618,000股变更为75,772,500股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈启春	36,720,000	9,180,000	45,900,000	60.58%	34,425,000	11,475,000
2	李平	9,180,000	2,295,000	11,475,000	15.14%	0	11,475,000
3	四川创新发展投资管理有限公司-德阳市创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,718,000	929,500	4,647,500	6.13%	0	4,647,500
4	四川金东方投资管理合伙企业（有限合伙）	2,700,000	675,000	3,375,000	4.45%	0	3,375,000
5	四川银东方投资管理合伙企业（有限合伙）	2,250,000	562,500	2,812,500	3.71%	0	2,812,500

6	丁光艳	731,000	272,750	1,003,750	1.32%	0	1,003,750
7	陈启东	600,000	150,000	750,000	0.99%	562,500	187,500
8	周文荣	600,000	150,000	750,000	0.99%	0	750,000
9	董利民	475,000	118,750	593,750	0.78%	0	593,750
10	贺伟	450,000	112,500	562,500	0.74%	421,875	140,625
合计		57,424,000	14,446,000	71,870,000	94.83%	35,409,375	36,460,625

前十名股东间相互关系说明：

- 1、陈启春和李平系夫妻关系；
- 2、四川金东方投资管理合伙企业（有限合伙）由陈启春任执行事务合伙人；
- 3、四川银东方投资管理合伙企业（有限合伙）由李平任执行事务合伙人；
- 4、陈启春和陈启东系兄弟关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

陈启春，男，公司董事长兼总经理，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于四川工业学院，大专学历；2002年9月毕业于西南财经大学，研究生学历（在职）；2012年7月毕业于西南财经大学，工商管理博士(DBA)学历（在职）；2018年8月，毕业于中欧国际工商学院，工商管理硕士(EMBA)学位（在职）。1994年7月至1998年12月，就职于东方电工机械股份有限公司，历任工人、调度员、技术员、工程师、车间主任、企业管理办公室副主任；1999年1月至2001年5月，就职于鼎天科技股份有限公司，担任总经理秘书；2001年6月至2004年10月，就职于德阳东方电工机械有限责任公司，担任副总经理；2004年11月至2014年8月，历任有限公司总经理、执行董事；2014年8月至2017年8月，历任股份公司董事长、总经理；2017年8月至今，担任第二届董事会董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东未发生改变。

### （二） 实际控制人情况

陈启春，男，公司董事长兼总经理，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于四川工业学院，大专学历；2002年9月毕业于西南财经大学，研究生学历（在职）；2012年7月毕业于西南财经大学，工商管理博士(DBA)学历（在职）；2018年8月，毕业于中欧国际工商学院，工商管理硕士(EMBA)学位（在职）。1994年7月至1998年12月，就职于东方电工机械股份有限公司，历任工人、调度员、技术员、工程师、车间主任、企业管理办公室副主任；1999年1月至2001年5月，就职于鼎天科技股份有限公司，担任总经理秘书；2001年6月至2004年10月，就职于德阳东方电工机械有限责任公司，担任副总经理；2004年11月至2014年8月，历任有限公司总经理、执行董事；2014年8月至2017年8月，历任股份公司董事长、总经理；2017年8月至今，担任第二届董事会董事长、总经理。

李平，女，公司股东，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于自贡兴华高等职业专科学校，大专学历；1994年7月至1996年12月，就职于自贡金华实业有限公司，担任会计；1997年1月至2004年12月，就职于成都华安食品有限公司，担任统计员；2005年1月至2013年2月，就职于德阳俏佳人服饰工作室，担任经理；2013年3月至今，就职于中宏人寿保险有限公司德阳营销部，担任营业经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生改变。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	中国银行德阳分行营业部	银行	3,000,000.00	2019年1月2日	2020年1月2日	4.860
2	质押贷款	德阳农村商业银行股份有限公司	信用社	5,000,000.00	2019年3月19日	2020年3月17日	6.00
3	抵押贷款	四川广汉农村商业银行股份有限公司	信用社	25,000,000.00	2019年3月19日	2021年3月12日	6.528
4	抵押贷款	四川广汉农村商业银行股份有限公司	信用社	5,000,000.00	2019年5月13日	2021年3月12日	6.528
5	抵押贷款	四川广汉农村商业银行股份有限公司	信用社	2,000,000.00	2018年5月22日	2020年5月21日	6.348
6	信用贷款	四川广汉农村商业银行股份有限公司	信用社	3,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月19日	8.904
7	保证贷款	成都银行股份有限公司德阳分行	银行	3,000,000.00	2019年6月25日	2020年6月24日	4.785
8	抵押	广汉珠江村镇银行股份有限公司	银行	4,000,000.00	2019年10	2020年10	7.500

	贷款	公司			月 31 日	月 30 日	
9	质押 贷款	四川广汉农村商业银行股份 有限公司	信用社	5,000,000.00	2019 年 11 月 8 日	2020 年 10 月 21 日	6.528
10	抵押 贷款	远东国际租赁有限公司	非银行 系融资 租赁机 构	2,156,250.00	2019 年 10 月 18 日	2021 年 10 月 17 日	7.500
11	抵押 贷款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限 公司	非银行 系融资 租赁机 构	161,320.57	2017 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 12 日	11.730
合 计	-	-	-	57,317,570.57	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 21 日			2.5
合计	-	-	2.5

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
陈启春	董事长兼总经理	男	1971年3月	博士	2017年8月8日	2020年8月7日	是
陈启东	董事、副总经理	男	1971年10月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
洪盛荣	董事、副总经理	男	1964年7月	硕士	2017年8月8日	2020年8月7日	是
肖艳辉	董事、财务总监	女	1977年2月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
李强	董事、董事会秘书	男	1976年12月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
贺伟	监事会主席	男	1971年9月	硕士	2017年8月8日	2020年8月7日	是
钟焰	监事	女	1971年8月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
殷天龙	监事	男	1964年4月	中专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
杨松柏	副总经理	男	1962年12月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
李邦宏	副总经理	男	1980年9月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
李丹	副总经理	女	1985年8月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							8

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

- 1、公司的控股股东为公司现任董事长兼总经理陈启春先生；
- 2、实际控制人为陈启春先生与公司股东李平女士，二人为夫妻关系；
- 3、董事长、总经理陈启春先生与董事、副总经理陈启东先生为兄弟关系；
- 4、控股股东陈启春先生与其它董事、监事、高管均无直接或间接关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈启春	董事长兼总经理	36,720,000	9,180,000	45,900,000	60.58%	0
陈启东	董事、副总经理	600,000	150,000	750,000	0.99%	0
洪盛荣	董事、副总经理	150,000	37,500	187,500	0.25%	0
肖艳辉	董事、财务总监	300,000	75,000	375,000	0.49%	0
李强	董事、董事会秘书	150,000	37,500	187,500	0.25%	0

贺伟	监事会主席	450,000	112,500	562,500	0.74%	0
钟焰	监事	75,000	18,750	93,750	0.12%	0
殷天龙	监事	120,000	30,000	150,000	0.19%	0
杨松柏	副总经理	150,000	37,500	187,500	0.25%	0
李邦宏	副总经理	22,500	5,624	28,124	0.04%	0
李丹	副总经理	90,000	22,500	112,500	0.15%	0
合计	-	38,827,500	9,706,874	48,534,374	64.05%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	43	38
生产人员	156	155
销售人员	13	26
技术人员	71	90
财务人员	6	6
员工总计	289	315

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	8
本科	43	59
专科	51	68
专科以下	187	179
员工总计	289	315

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期内，为增加公司的研发能力和市场开拓能力，人员比上期净增加 26 人，主要增加了专业技

术人员、市场人员和生产人员，员工队伍总体情况稳定。

## 2、人才引进

报告期内，公司引进专业技术人员，主要为进一步充实研发队伍。

## 3、培训

报告期内根据年度培训计划，由公司集中组织进行了公文写作、生产精细化管理、产品及技术、生产安全等涉及不同业务方面的内部专项培训 46 次，参加培训人数 1970 余人次；送外专项培训 22 次，参加人数 196 人次。通过多种方式的培训，使公司员工队伍业务素质得到不断提升，促进了整体工作质量的不断进步。

## 4、薪酬

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规规定，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金；公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社保和住房公积金缴费，为员工代扣代缴个人所得税。

公司建立实施了体系化的薪酬制度，明确了公司的薪酬定位，结合行业和地区薪酬水平，通过对岗位和员工技能状况的综合测评确定相应薪资，公司当前薪酬体系运行良好。

5、截止本报告期末，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
丁光艳	无变动	财务部副部长	731,000	272,750	1,003,750
张惠明	无变动	机器人研发中心副主任	357,750	96,937	454,687
陈军	无变动	安全环保办公室副主任	336,000	84,000	420,000
丁光平	无变动	审计专员	165,000	41,250	206,250
肖丹亚	无变动	技术顾问	75,000	-75,000	0
吴家强	无变动	物流专员	135,000	33,750	168,750
王勇	无变动	总经理助理	94,000	23,500	117,500
邓仕路	无变动	机器人研发中心工程师	71,750	17,937	89,687
黄全刚	无变动	电气部副部长	70,000	17,500	87,500
余红	无变动	质量部副部长	55,000	13,750	68,750
孙海英	无变动	供应部统计员	47,500	11,875	59,375
周金章	无变动	总经理办公室副主任	30,000	7,500	37,500
李兴平	无变动	供应部部长	30,000	7,500	37,500
江玉莲	无变动	财务部会计	29,000	7,250	36,250
左广明	离职	机器人服务公司总经理	25,000	6,250	31,250
韩辉	无变动	机器人研发中心工程师	25,750	6,437	32,187
梁恩辉	无变动	生产部副部长	22,500	5,625	28,125
陈仁亮	无变动	机器人研发中心工程师	22,000	5,500	27,500
张书彬	无变动	生产部班长	15,000	3,750	18,750
彭义竹	无变动	生产部班长	15,000	3,750	18,750
胡建	无变动	生产部班长	15,000	3,750	18,750
常亚军	无变动	生产部班长	15,000	3,750	18,750

刘志强	无变动	生产部车间副主任	15,000	3,750	18,750
曾勇	无变动	生产部班长	15,000	3,750	18,750
向险峰	无变动	市场部项目经理	15,000	3,750	18,750
李思军	无变动	工程部副组长	15,000	3,750	18,750
樊芳	无变动	生产部员工	15,000	3,750	18,750
刘玉述	无变动	生产部员工	15,000	3,750	18,750
冯成勇	无变动	水工机械技术中心工程师	10,750	3,937	14,687
李伟	无变动	市场部项目经理	7,500	1,875	9,375
魏宝林	无变动	工程部项目经理	5,000	1,250	6,250
夏伟	无变动	水工机械技术中心副主任	5,000	1,250	6,250
唐楷汶	无变动	工程部项目经理	5,000	1,250	6,250
丁力	无变动	电气部工程师	5,000	1,250	6,250
王进	无变动	水工机械技术中心工程师	5,000	1,250	6,250
胡文贵	无变动	生产部员工	5,000	1,250	6,250
吉庆炜	无变动	市场部项目经理	5,000	0	5,000
李聪	无变动	电气部工程师	0	0	0
卿勤	无变动	工程部项目经理	0	0	0
杨再福	离职	生产部员工	0	0	0
赵礼忠	无变动	生产部员工	0	0	0
李克金	无变动	生产部员工	0	0	0
合计			2,525,500	635,123	3,160,623

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

报告期初公司核心员工为 42 人，报告期末为 40 人，变动情况如下：

报告期内，核心员工左广民、杨再福等二人因个人原因离职，该二位核心员工离职前完成了相关工作的交接和过渡，其离职对公司日常生产经营活动未产生任何不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规则要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、真实、完整的披露公司相关信息，确保公司运营的透明度和规范性，公司实际治理情况符合证券业协会相关要求。

##### (1) 股东大会的运行情况

报告期内，公司共召开了二次股东大会，分别就公司年度报告、预计 2019 年度日常性关联交易、关于公司 2019 年度向金融机构申请贷款授信和保函额度、公司 2018 年度利润分配等重要事项进行了审议，并作出相应决议。2019 年度，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范执行。

##### (2) 董事会的运行情况

报告期内，公司共召开了六次董事会，分别就公司年度报告、半年度报告、一季度报告、三季度报告、预计 2020 年度日常性关联交易、关于公司 2019 年度向金融机构申请贷款授信和保函额度、公司 2018 年度利润分配等重要事项进行了审议，并作出相应决议。2019 年度，公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范执行。

##### (3) 监事会的运行情况

报告期内，公司共召开了四次监事会，分别就年度报告、半年度报告、一季度报告、三季度报告等事项进行审议，并作出相应决议。2019 年度，公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范执行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规以及规范性文件的要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有法律、法规和公司章程所规定的合法权力，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权力，未发生损害公司股东和第三人权益

的情况。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，本报告期内，结合全国股份转让系统的监管要求，新增了《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》方面的制度，更充分地给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议内容违反法律、行政法规或者公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

2019年4月19日，经公司2018年年度股东大会审议通过，因公司名称变更、修订公司营业范围等对公司章程相关条款进行修订。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2019年3月27日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《&lt;2018年年度报告&gt;及&lt;2018年年度报告摘要&gt;》、《&lt;2018年度董事会工作报告&gt;》、《&lt;2018年度总经理工作报告&gt;》、《2018年度利润分配预案》、《提请股东大会授权董事会全权办理本次利润分配预案相关事宜》、《&lt;2018年度财务决算报告&gt;》、《&lt;2019年度财务预算报告&gt;》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》、《&lt;2018年度募集资金存放与实际使用情况专项报告&gt;》、《公司名称变更及修订公司营业范围并授权董事会全权办理相关事宜》、《关于根据本次会议决议修订&lt;公司章程&gt;相应条款并授权董事会全权办理相关事宜》、《关于公司2019年度向金融机构申请贷款授信和保函额度》、《关于授权公司董事长2019年度向金融机构办理申请贷款授信和保函额度事务并签署相关文件》、《关于设立水上游污机器人（成都）研发中心》、《关于提请召开四川东方水利装备工程股份有限公司2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2019年4月19日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《2019年度第</p>

		<p>一季度报告》议案；</p> <p>3、2019年6月14日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟变更公司证券简称》议案；</p> <p>4、2019年8月8日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《四川东方水利智能装备工程股份有限公司2019年半年度报告》议案；</p> <p>5、2019年10月25日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《四川东方水利智能装备工程股份有限公司2019年第三季度报告》议案；</p> <p>6、2019年12月24日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于预计2020年度日常性关联交易》、《公司2020年度向金融机构申请贷款授信和保函额度》、《关于授权公司董事长2020年度向金融机构办理申请贷款授信和保函额度事务并签署相关文件》、《关于提请召开2020年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	4	<p>1、2019年3月27日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《&lt;2018年年度报告&gt;及&lt;2018年年度报告摘要&gt;》、《&lt;2018年度监事会工作报告&gt;》、《2018年度利润分配预案》、《&lt;2018年度财务决算报告&gt;》、《&lt;2019年度财务预算报告&gt;》等议案；</p> <p>2、2019年4月19日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《2019年度第一季度报告》议案；</p> <p>3、2019年8月8日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《四川东方水利智能装备工程股份有限公司2019年半年度报告》议案；</p> <p>4、2019年10月25日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《四川东方水利智能装备工程股份有限公司2019年第三季度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>1、2019年1月3日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易》议案；</p> <p>2、2019年4月19日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《&lt;2018年年度报告&gt;及&lt;2018年年度报告摘要&gt;》、《&lt;2018年度董事会工作报告&gt;》、《2018年度利润分配预</p>

		案》、《提请股东大会授权董事会全权办理本次利润分配预案相关事宜》、《<2018 年度财务决算报告>》、《<2019 年度财务预算报告>》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》、《公司名称变更及修订公司营业范围并授权董事会全权办理相关事宜》、《关于根据本次会议决议修订<公司章程>相应条款并授权董事会全权办理相关事宜》、《关于公司 2019 年度向金融机构申请贷款授信和保函额度》、《关于授权公司董事长 2019 年度向金融机构办理申请贷款授信和保函额度事务并签署相关文件》、《<2018 年度监事会工作报告>》等议案。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

### 1、股东大会的召开情况

报告期内，公司共召开了二次股东大会，分别就公司年度报告、预计 2019 年度日常性关联交易、关于公司 2018 年度向金融机构申请贷款授信和保函额度、公司 2018 年度利润分配等重要事项进行了审议，并作出相应决议。2019 年度，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范执行。

### 2、董事会的召开情况

报告期内，公司共召开了六次董事会，分别就公司年度报告、半年度报告、一季度报告、三季度报告、预计 2020 年度日常性关联交易、关于公司 2019 年度向金融机构申请贷款授信和保函额度、公司 2018 年度利润分配等重要事项进行了审议，并作出相应决议。2019 年度，公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范执行。

### 3、监事会的召开情况

报告期内，公司共召开了四次监事会，分别就年度报告、半年度报告、一季度报告、三季度报告等事项进行审议，并作出相应决议。2019 年度，公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范执行。

## （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中严格遵循《信息披露事务管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系，报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系，报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

4、董事会认为，公司具备比较合理和有效的内部控制制度和内部控制系统，对实现公司内部控制目标提供了合理的保障，能提高公司防范风险的能力，进而促进公司健康、可持续发展。报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《四川东方水利智能装备工程股份有限公司信息披露管理制度》及《四川东方水利智能装备工程股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。公司也将持续提高和保障信息披露和定期报告的质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 314014 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	杨旭荣、龚正平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	150,000.00
审计报告正文：	
<p>四川东方水利智能装备工程股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了四川东方水利智能装备工程股份有限公司（以下简称东方智能）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了东方智能 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于东方智能，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。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p> <p>（一）应收账款坏账准备</p> <p>1. 事项描述</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注三、8 及附注五、3。</p> <p>东方智能公司期末应收账款账面价值 10,928.51 万元占资产总额 27,371.11 万元的比例为 39.93%，金额重大。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的相关规定，东方智能公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收账款进行减值测试并确认坏账准备。鉴于应收账款年末账面价值的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此，应收账款的可回收性被视为关键审计事项。</p>	

## 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）对东方智能公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）分析东方智能公司应收账款坏账准备会计估计和判断的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率的判断等；

（3）分析及比较东方智能公司本年度及过去应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）通过分析东方智能公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

### （二）收入确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、19 及附注五、29。

东方智能公司营业收入金额重大且为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险；本年度东方智能公司收入较上期上升了 35.07%；因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）对东方智能公司与收入相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）选取样本检查本销售合同，评价收入的会计政策是否符合《企业会计准则》的规定，对比以前期间会计政策是否保持了一贯性；

（3）对东方智能公司收入执行分析性复核程序，结合行业发展和公司实际情况，判断销售收入和毛利变动的合理性；

（4）对东方智能公司收入执行细节测试，抽样检查送货清单、销售发票、客户确认的验收单等外部证据，检查收款记录，进行期后的截止性测试并且对本年大额收入进行函证，审计销售收入的真实性。

## 四、其他信息

东方智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方智能 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估东方智能的持续经营能力，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东方智能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方智能的财务报告过程。

## 六、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对东方智能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东方智能不能持续经营。

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

(6) 就东方智能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。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：杨旭荣

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：龚正平

中国·北京

2020年4月29日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	26,600,365.07	10,768,015.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	-	1,796,015.44
应收账款	五、3	109,285,105.14	95,037,638.56
应收款项融资			
预付款项	五、4	6,356,795.01	10,859,490.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	13,023,583.03	20,269,081.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	57,202,156.05	38,771,844.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,855,009.12	1,530,809.45
<b>流动资产合计</b>		<b>215,323,013.42</b>	<b>179,032,895.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	34,243,968.45	38,654,298.54
在建工程	五、8	2,388,033.74	1,035,167.57

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	11,416,564.01	11,670,986.63
开发支出	五、10		311,149.55
商誉			
长期待摊费用	五、11	2,657,939.03	
递延所得税资产	五、12	6,681,534.92	5,106,135.30
其他非流动资产	五、13	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>58,388,040.15</b>	<b>57,777,737.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>273,711,053.57</b>	<b>236,810,633.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	23,000,000.00	25,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、15	1,407,586.00	400,600.00
应付账款	五、16	38,692,526.95	25,257,861.24
预收款项	五、17	53,440,273.38	53,818,471.51
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	2,878,725.53	2,272,535.50
应交税费	五、19	16,158,200.68	14,394,734.42
其他应付款	五、20	2,428,776.33	6,969,757.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	2,965,646.62	271,753.48
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>140,971,735.49</b>	<b>128,885,713.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	24,970,000.00	1,850,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	814,101.96	89,093.04
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	4,712,628.55	5,063,318.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>30,496,730.51</b>	<b>7,002,411.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>171,468,466.00</b>	<b>135,888,125.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	75,772,500.00	60,618,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	9,624,198.32	24,778,698.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	4,364,178.00	4,135,304.07
一般风险准备			
未分配利润	五、28	12,481,711.25	11,390,506.02
归属于母公司所有者权益合计		102,242,587.57	100,922,508.41
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>102,242,587.57</b>	<b>100,922,508.41</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>273,711,053.57</b>	<b>236,810,633.54</b>

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,554,818.96	10,576,240.97
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			1,796,015.44
应收账款	十二、1	109,285,105.14	95,037,638.56
应收款项融资			
预付款项		6,356,099.01	10,859,490.81

其他应收款	十二、2	13,019,383.03	20,267,081.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		57,202,156.05	38,771,844.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,855,009.12	1,530,809.45
<b>流动资产合计</b>		<b>215,272,571.31</b>	<b>178,839,121.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	16,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,238,228.86	38,646,693.55
在建工程		2,388,033.74	1,035,167.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,416,564.01	11,670,986.63
开发支出			311,149.55
商誉			
长期待摊费用		2,657,939.03	
递延所得税资产		6,148,527.26	4,880,579.38
其他非流动资产		1,000,000.00	1,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>73,849,292.90</b>	<b>61,544,576.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>289,121,864.21</b>	<b>240,383,698.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		23,000,000.00	25,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		1,407,586.00	400,600.00
应付账款		38,692,526.95	25,257,861.24
预收款项		53,440,273.38	53,818,471.51
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,773,043.29	2,123,849.50
应交税费		16,151,766.39	14,388,026.54
其他应付款		16,100,926.49	9,816,098.65
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,965,646.62	271,753.48
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>154,531,769.12</b>	<b>131,576,660.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		24,970,000.00	1,850,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		814,101.96	89,093.04
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,712,628.55	5,063,318.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>30,496,730.51</b>	<b>7,002,411.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>185,028,499.63</b>	<b>138,579,072.78</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		75,772,500.00	60,618,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,624,198.32	24,778,698.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,364,178.00	4,135,304.07
一般风险准备			
未分配利润		14,332,488.26	12,272,622.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>104,093,364.58</b>	<b>101,804,625.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>289,121,864.21</b>	<b>240,383,698.05</b>

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		162,798,037.20	120,527,085.87
其中：营业收入	五、29	162,798,037.20	120,527,085.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		152,371,730.64	112,187,020.16
其中：营业成本	五、29	117,502,032.29	78,970,227.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	965,074.69	700,462.87
销售费用	五、31	7,362,039.93	8,751,529.35
管理费用	五、32	14,122,409.35	14,080,668.62
研发费用	五、33	8,416,496.52	5,910,498.80
财务费用	五、34	4,003,677.86	3,773,633.50
其中：利息费用	五、34	3,122,337.36	2,403,347.63
利息收入	五、34	-25,092.56	-75,213.45
加：其他收益	五、35	402,994.69	2,875,566.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-8,452,985.85	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-	-11,969,625.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,376,315.40	-753,993.31
加：营业外收入	五、38	581,500.00	771,410.05
减：营业外支出	五、39	2,480,355.43	626,936.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		477,459.97	-609,520.09
减：所得税费用	五、40	-842,619.19	-1,015,525.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,320,079.16	406,005.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-

(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,079.16	406,005.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,079.16	406,005.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,320,079.16	406,005.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,320,079.16	406,005.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.017	0.007
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.017	0.007

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十二、4	162,535,892.82	120,227,957.13
减：营业成本	十二、4	117,046,653.29	78,749,968.25
税金及附加		962,596.73	699,460.63
销售费用		7,277,639.72	8,556,601.95
管理费用		13,125,700.71	13,108,444.45
研发费用		8,416,496.52	5,910,498.80
财务费用		4,001,620.41	3,771,917.72
其中：利息费用		3,122,337.36	2,403,347.63
利息收入		-24,129.41	-74,451.33
加：其他收益		400,227.70	2,874,110.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,452,985.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,995,775.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,652,427.29	309,400.00
加：营业外收入		581,500.00	771,410.05
减：营业外支出		2,480,355.43	626,907.49
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,753,571.86	453,902.56
减：所得税费用		-535,167.45	-796,507.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,288,739.31	1,250,410.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,288,739.31	1,250,410.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,288,739.31</b>	<b>1,250,410.13</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		157,522,199.30	151,429,231.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	8,330,174.36	5,913,204.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>165,852,373.66</b>	<b>157,342,436.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		107,360,226.68	112,781,312.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,315,388.41	20,008,593.10
支付的各项税费		5,526,293.15	6,487,948.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	16,572,572.90	15,132,285.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>155,774,481.14</b>	<b>154,410,138.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,077,892.52</b>	<b>2,932,297.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,172.50	4,458.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,172.50</b>	<b>4,458.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,865,375.11	4,871,786.74
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,865,375.11</b>	<b>4,871,786.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,860,202.61</b>	<b>-4,867,328.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,002,840.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	27,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	12,288,310.08	13,929,540.17
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>67,288,310.08</b>	<b>61,432,380.17</b>
偿还债务支付的现金		33,021,316.37	43,121,753.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,062,118.93	14,423,281.97
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	五、41	14,777,631.38	8,845,096.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,861,066.68</b>	<b>66,390,131.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,427,243.40</b>	<b>-4,957,751.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>16,644,933.31</b>	<b>-6,892,782.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,547,845.76	15,440,628.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,192,779.07</b>	<b>8,547,845.76</b>

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,947,367.94	150,536,835.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,081,480.49	5,912,442.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>165,028,848.43</b>	<b>156,449,278.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		106,633,961.83	112,468,965.25
支付给职工以及为职工支付的现金		25,258,743.04	19,052,843.14
支付的各项税费		5,522,358.89	6,470,437.67
支付其他与经营活动有关的现金		16,216,832.05	14,968,757.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>153,631,895.81</b>	<b>152,961,003.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,396,952.62</b>	<b>3,488,274.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,172.50	4,458.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,172.50</b>	<b>4,458.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,864,016.11	4,868,086.74
投资支付的现金		12,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,864,016.11</b>	<b>6,868,086.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,858,843.61</b>	<b>-6,863,628.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,002,840.00
取得借款收到的现金		55,000,000.00	27,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,079,102.30	16,822,012.19
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>80,079,102.30</b>	<b>64,324,852.19</b>
偿还债务支付的现金		33,021,316.37	43,121,753.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,062,118.93	14,423,281.97
支付其他与筹资活动有关的现金		16,742,614.23	8,845,096.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>52,826,049.53</b>	<b>66,390,131.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,253,052.77</b>	<b>-2,065,279.27</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>16,791,161.78</b>	<b>-5,440,633.32</b>

加：期初现金及现金等价物余额		8,356,071.18	13,796,704.50
六、期末现金及现金等价物余额		25,147,232.96	8,356,071.18

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,618,000.00				24,778,698.32				4,003,581.00		10,204,923.40		99,605,202.72
加：会计政策变更									131,723.07		1,185,582.62		1,317,305.69
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	60,618,000.00				24,778,698.32				4,135,304.07		11,390,506.02		100,922,508.41
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	15,154,500.00				-15,154,500.00				228,873.93		1,091,205.23		1,320,079.16
（一）综合收益总额											1,320,079.16		1,320,079.16
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配							228,873.93	-228,873.93				
1.提取盈余公积							228,873.93	-228,873.93				
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	15,154,500.00				-15,154,500.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	15,154,500.00				-15,154,500.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,772,500.00</b>				<b>9,624,198.32</b>		<b>4,364,178.00</b>	<b>12,481,711.25</b>			<b>102,242,587.57</b>	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,900,000.00				8,640,084.74				4,689,299.00		29,344,389.61		99,573,773.35
加：会计政策变更									-810,759.01		-7,296,831.10		-8,107,590.11
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,900,000.00				8,640,084.74				3,878,539.99		22,047,558.51		91,466,183.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,718,000.00				16,138,613.58				125,041.01		-11,842,635.11		8,139,019.48
（一）综合收益总额											406,005.90		406,005.90
（二）所有者投入和减少资本	3,718,000.00				16,138,613.58								19,856,613.58
1. 股东投入的普通股	3,718,000.00				16,138,613.58								19,856,613.58
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								125,041.01	-12,248,641.01	-12,123,600.00
1.提取盈余公积								125,041.01	-125,041.01	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-12,123,600.00	-12,123,600.00
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,618,000.00</b>				<b>24,778,698.32</b>			<b>4,003,581.00</b>	<b>10,204,923.40</b>	<b>99,605,202.72</b>

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	60,618,000.00				24,778,698.32				4,003,581.00		11,087,115.26	100,487,394.58
加：会计政策变更									131,723.07		1,185,507.62	1,317,230.69
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,618,000.00				24,778,698.32				4,135,304.07		12,272,622.88	101,804,625.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,154,500.00				-15,154,500.00				228,873.93		2,059,865.38	2,288,739.31
（一）综合收益总额											2,288,739.31	2,288,739.31
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									228,873.93		-228,873.93	
1.提取盈余公积									228,873.93		-228,873.93	

2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	15,154,500.00				-15,154,500.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	15,154,500.00				-15,154,500.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,772,500.00</b>				<b>9,624,198.32</b>			<b>4,364,178.00</b>		<b>14,332,488.26</b>	<b>104,093,364.58</b>	

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	56,900,000.00				8,640,084.74				4,689,299.00		29,382,177.24	99,611,560.98
加：会计政策变更									-810,759.01		-7,296,831.10	-8,107,590.11
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,900,000.00				8,640,084.74				3,878,539.99		22,085,346.14	91,503,970.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,718,000.00				16,138,613.58				125,041.01		-10,998,230.88	8,983,423.71
（一）综合收益总额											1,250,410.13	1,250,410.13
（二）所有者投入和减少资本	3,718,000.00				16,138,613.58							19,856,613.58
1.股东投入的普通股	3,718,000.00				16,138,613.58							19,856,613.58
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									125,041.01		-12,248,641.01	-12,123,600.00
1.提取盈余公积									125,041.01		-125,041.01	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-12,123,600.00	-12,123,600.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,618,000.00</b>				<b>24,778,698.32</b>				<b>4,003,581.00</b>		<b>11,087,115.26</b>	<b>100,487,394.58</b>

法定代表人：陈启春

主管会计工作负责人：肖艳辉

会计机构负责人：肖艳辉

## 三、 财务报表附注

**财务报表附注****一、 公司基本情况**

四川东方水利智能装备工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称为“本集团”），系前身为肖亚丹、陈启春、陈玉兰 3 位自然人于 2004 年 11 月 17 日共同出资组建的有限责任公司，设立时本公司名称为四川东方电站控制工程有限责任公司，而后更名为四川东方水利水电工程有限公司。公司成立后经过历次股权转让及增资以后，由历次股权转让及增资后的出资人陈启春、李平 2 位自然人按照出资比例分别以所占四川东方水利水电工程有限公司于 2014 年 3 月 31 日净资产的份额出资于 2014 年 8 月 8 日共同发起设立股份有限公司，并更名为“四川东方水利装备工程股份有限公司”，本公司（原）注册资本为人民币 3,060.00 万元，股本总数 3,060.00 万股。

2015 年 2 月 2 日，全国中小企业股份转让系统有限公司出具了《关于同意四川东方水利装备工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]406 号）。2015 年 3 月 3 日，公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，股票代码：832075。

2015 年 10 月，根据 2015 年度第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 600.00 万元，定向发行人民币普通股 600.00 万股，每股面值 1.00 元，每股定向发行价 2 元，变更后的注册资本为人民币 3,660.00 万元。本次增发业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“中兴财光华审验字(2015)第 07238 号”验资报告。

2016 年 4 月 11 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了 2015 年度利润分配方案，公司以现有股本 3,660.00 万股为基数，向全体股东以公司股东溢价增资所形成的资本公积金，每 10 股转增 2 股，转增后股本共计 4,392.00 万股，共计转增 732.00 万股。

2017 年 4 月 11 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了 2016 年度利润分配方案，公司以现有股本 4,392.00 万股为基数，向全体股东以公司历年形成的未分配利润，每 10 股送 2.5 股普通股股利，送股后股本共计 5,490.00 万股，共计送股 1,098.00 万股。

2017 年 7 月，根据 2017 年度第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 200.00 万元，增发人民币普通股 200.00 万股，每股面值 1.00 元，每股增发价 4.00 元，变更后的注册资本为人民币 5,690.00 万元。本次增发业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“中兴财光华审验字(2017)第 314002 号”验资报告。

2018 年 1 月，根据 2017 年度第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 371.80 万元。增发人民币普通股 371.80 万股，每股增发价 5.38 元，变更后

的注册资本为人民币 6,061.80 万元。本次增发业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具“中兴财光华审验字(2018)第 314002 号”验资报告。

2018 年 4 月 18 日,公司召开 2017 年度股东大会,审议通过了 2017 年度利润分配方案,公司以现有股本 6,061.80 万股为基数,向全体股东向每 10 股派 2.00 元人民币现金股利。

2019 年 4 月 19 日,公司召开 2018 年度股东大会,审议通过了 2018 年度利润分配方案,公司以现有股本 6,061.80 万股为基数,向全体股东以公司股东溢价增资所形成的资本公积金,每 10 股转增 2.5 股,转增后股本共计 7,577.25 万股,共计转增 1,515.45 万股。

2019 年 5 月 30 日,公司办理完成工商登记变更,公司更名为“四川东方水利智能装备工程股份有限公司”,注册资本为 7,577.25 万元。

经历次股权交易后,截止 2019 年 12 月 31 日,本公司股权结构如下:

股东名称	股东出资(元)	持股比例(%)
有限售条件的股份:		
陈启春	34,425,000.00	45.432
陈启东	562,500.00	0.7424
贺伟	421,875.00	0.5568
肖艳辉	281,250.00	0.3712
洪盛荣	140,625.00	0.1856
李强	140,625.00	0.1856
杨松柏	140,625.00	0.1856
殷天龙	112,500.00	0.1485
李丹	84,375.00	0.1114
钟焰	70,313.00	0.0928
李邦宏	21,093.00	0.0279
小计	36,400,781.00	48.0398
无限售条件的股份		
小计	39,371,719.00	51.9602
合计	75,772,500.00	100.00

本公司经德阳市市场监督管理局核准登记,统一社会信用代码:91510600775802623M,注册资本:7,577.25 万元;法定代表人:陈启春;营业期限:2004 年 11 月 17 日至长期。注册地址:四川省德阳市经济技术开发区燕山路 398 号;经营范围:水利环保智能清污机器人及相关装置的研发、制造、销售、租赁、维护及运营管理,水利水电工程库区漂浮污物治理,水污染治理,河道清理,水环境监测及综合数据采集、分析和处理;船舶设计,船舶制造、维修(凭有效船舶生产企业生产资质证书开展经营活动);智能水工机械设备、水

利水电工程用启闭机、拦污装置、清污机械、清淤机械、破冰机械、升船机、闸门、压力钢管、其它水工金属结构、桥式起重机、门式起重机、电气控制设备的设计、制造、销售、安装、改造和维修服务（凭有效许可证开展经营活动）；进出口贸易；水利水电工程专业承包（凭资质证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

从截止 2019 年 12 月 31 日的本公司股权比例和表决权比例分析本公司的实际控制人为陈启春、李平夫妇。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司为 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事水工机械及水利环保智能装备的研发、设计、制造、销售及服务。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### **2、持续经营**

本集团自本报告期末起 12 个月内不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## **三、公司主要会计政策、会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### **2、会计期间**

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

### **3、营业周期**

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

#### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条

件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述，不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的

期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本集团管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集团将持有的未划分为以摊余成本计量

和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本集团管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本集团其他金融负债主要包括应付账款、其他应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### (5) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 信用赊销模式

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方往来款

其他应收款组合 2 履约保证金

其他应收款组合 3 职工备用金

其他应收款组合 4 投标保证金

其他应收款组合 5 质量保证金和安全保证金

其他应收款组合 6 其他

其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、产成品、发出商品、已完工未结算工程等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，对各施工项目的合同成本和合同收入进行检查，若该合同的预计总成本超过预计合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

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

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资

成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

## 11、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先

估计数有差异的，调整预计净残值。

## 12、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 13、借款费用

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

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

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

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

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

## 14、无形资产

本集团无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本集团期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 15、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### **16、长期待摊费用摊销方法**

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### **17、长期资产减值**

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **18、职工薪酬**

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业

保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 19、收入的确认原则

### (1) 商品销售收入

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

对于销售合同约定不包括安装的商品，公司均于货物已经发出，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，同时收到货款或取得收款的凭证时确认；

对于销售合同约定包括安装的商品，货物发出后，在安装验收合格前，公司现场安装人员对待安装商品实际继续管理，与产品所有权上的主要风险和报酬尚未转移给买方，在公司完成对商品的安装工作，并取得业主或监理签发的安装验收合格报告后，产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，同时收到货款或取得收款的凭证时确认。

### (2) 提供劳务收入

在劳务已经提供，相关的收入、成本能够可靠计量，其经济利益已经流入或能够流入公司时确定提供劳务收入的实现。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应

纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

## 22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 23、租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本集团将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

### 24、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会[2019]9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变

动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-96,798,617.15
	应收票据	1,796,015.44
	应收账款	95,002,601.71
2	应付票据及应付账款	-25,658,461.24
	应付票据	400,600.00
	应付账款	25,257,861.24

#### ④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		
其中：应收账款	95,002,601.71	95,037,638.56
其他应收款	18,754,335.43	20,269,081.74
递延所得税资产	5,338,612.77	5,106,135.30
股东权益		
其中：盈余公积	4,003,581.00	4,135,304.07
未分配利润	10,204,923.40	11,390,506.02

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后,本公司增加股东权益1,317,305.69元,其中增加盈余公积131,723.07元,增加未分配利润1,185,582.62元。

B. 新金融工具准则首次执行日,分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响:

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重新计量	按新金融工具准则 确认的损失准备
应收账款	30,170,534.54	-35,036.85	30,135,497.69
其他应收款	3,916,444.47	-1,514,746.31	2,401,698.16
合计	34,086,979.01	-1,549,783.16	32,537,195.85

②其他会计政策变更

报告期内本公司无需要披露的其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内本公司无需要披露的会计估计变更。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	技术服务费按应税收入的6%计缴增值税;建筑安装工程老项目经备案按简易办法征税,按应税收入的3%计缴增值税;建筑工程新项目按应税收入的10%、9%计缴增值税;制造设备销售,按应税收入的16%、13%计缴增值税	3、6、9、10、13、16、
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：2019年1-3月本公司从事产品销售收入业务和建筑安装工程新业务分别按照16.00%和10.00%的税率计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；2019年4-12月本公司从事产品销售收入业务和建筑安装工程新业务分别按照13.00%和9.00%的税率计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；子公司未享受西部大开发优惠税率，故按25%缴纳企业所得税。

## 2、优惠税负及批文

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）以及《国家税务总局关于落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件的规定，四川省德阳经济技术开发区国家税务局同意本公司自2011年起减按15%税率征收企业所得税。

四川省经济和信息化委员会《关于确认四川汉柯化学助剂有限公司等6户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2014】758号），确认四川东方水利水电有限公司的主营业务为国家鼓励类产业项目。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

### 1、货币资金

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	32,161.97	22,168.45
银行存款	25,160,617.10	8,525,677.31
其他货币资金	1,407,586.00	2,220,169.79
合 计	26,600,365.07	10,768,015.55

注：①其他货币资金：年初余额中2,220,169.79元，其中：400,600.00是开具银行承兑汇票时缴纳的保证金，1,819,569.79是开具银行履约保函保证金；年末余额中1,407,586.00元，其中：1,407,586.00是开具银行承兑汇票时缴纳的保证金，详见本财务报表附注五、43。除前述事项外，本公司货币资金期末余额不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示：

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,796,015.44		1,796,015.44

## (2) 坏账准备:

本集团对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 银行承兑汇票

2019年12月31日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

## ② 商业承兑汇票

2019年12月31日，本集团不存在商业承兑汇票。

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,118,526.69	

## 3、 应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	147,727,237.14	38,442,132.00	109,285,105.14	125,173,136.25	30,170,534.54	95,002,601.71

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2019年12月31日，组合计提坏账准备:

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

	账面余额	整个存续期预期信损失率%	坏账准备
1年以内	71,980,380.13	10.00	7,198,038.01
1至2年	13,413,233.85	21.00	2,816,779.11
2至3年	7,289,442.16	29.00	2,113,938.23
3至4年	52,142,910.68	45.00	23,464,309.81
4至5年	522,034.78	90.00	469,831.30
5年以上	2,379,235.54	100.00	2,379,235.54
合计	147,727,237.14	26.02	38,442,132.00

## ②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
金额	30,170,534.54	8,271,597.46			38,442,132.00

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
重庆市水利港航建设集团有限公司	客户	货款	42,188,561.44	3-4年	28.56	18,984,852.65
四川岷江港航电开发有限责任公司	客户	货款	14,434,738.79	1年以下	9.77	1,443,473.88
成都环境工程建设有限公司	客户	货款	13,474,586.58	1年以下	9.12	1,347,458.66
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	客户	货款	6,947,339.15	1年以下	4.70	694,733.92
四川沱牌电力开发有限公司	客户	货款	500,000.00	1-2年	0.34	105,000.00
			5,432,406.86	3-4年	3.68	2,444,583.09
合计			82,977,632.82		56.17	25,020,102.20

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,568,838.42	71.88	9,628,345.81	88.66
1至2年	1,541,726.59	24.25	553,493.10	5.10
2至3年	246,230.00	3.87	65,294.61	0.60
3年以上			612,357.29	5.64
合计	6,356,795.01	100.00	10,859,490.81	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
德阳宣和电气有限公司	供应商	484,970.00	7.63	1年以内
德阳宣和电气有限公司	供应商	250,729.69	3.94	1-2年
常州中盛液压工程有限公司	供应商	642,477.88	10.11	1年以内
宁波汇金劳务发展有限公司	供应商	500,000.00	7.87	1-2年

西安汇升电气自动化科技有限公司	供应商	345,386.00	5.43	1-2年
西安汇升电气自动化科技有限公司	供应商	100,000.00	1.57	2-3年
浙江键槽机电科技有限公司	供应商	352,212.40	5.54	1年以内
合计		2,675,775.97	42.09	

## 5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	13,023,583.03	18,754,335.43

## (1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	15,571,632.73	2,548,049.70	13,023,583.03	22,670,779.90	3,916,444.47	18,754,335.43

## ①坏账准备

A.2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
职工备用金	676,103.49			在职员工正常职工备用金
投标保证金	1,189,400.00			正常账期1年以内
履约保证金	8,075,436.74			主合同尚在正常履约中
合计	9,940,940.23			

B.2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
质保金、安全保证金	3,450,335.50	13.11	452,280.70	正常信用风险
其他组合	1,310,540.00	93.55	1,225,952.00	正常信用风险
合计	4,760,875.50	35.25	1,678,232.70	

C.2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
四川巴河双丰发电有限公司	186,017.70	100.00	186,017.70	合同目前处于终止状态

甘肃泓源腊子口水利发电有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	业主目前经营困难
小 计	246,017.70	100.00	246,017.70	
组合计提：				
投标保证金	623,799.30	100.00	623,799.30	逾期保证金
小 计	623,799.30	100.00	623,799.30	
合 计	869,817.00	100.00	869,817.00	

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,155,489.86	246,208.30	2,401,698.16
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		-477,257.16	623,608.70	146,351.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额		1,678,232.70	869,817.00	2,548,049.70

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
保证金	13,584,989.24	21,366,590.97
暂借款	1,310,540.00	833,319.00
备用金	676,103.49	470,869.93
合 计	15,571,632.73	22,670,779.90

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市中合银融资担保有限公司	否	履约保函保 证金	1,675,288.00	2-3 年	10.76	
			915,594.00	3-4 年	5.88	

贵州省航电开发投资公司	否	履约保证金	1,739,868.00	3-4 年	11.17	
中铁十九局集团有限公司 拉萨河综合整治 3 号闸工 程项目部	否	质量保证金	1,059,342.43	1-2 年	6.80	32,204.01
贵州省水利投资(集团)有 限责任公司夹岩项目	否	履约保证金	994,282.80	4-5 年	6.39	
长安保证担保有限公司	否	履约保函保 证金	325,818.85	1 年以内	2.09	
			393,068.72	2-3 年	2.52	
合 计			7,103,262.80		45.61	32,204.01

## 6、 存货

## (1) 存货分类

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,943,681.93	-	7,943,681.93
在产品	42,851,875.25	-	42,851,875.25
库存商品	5,786,524.17	-	5,786,524.17
发出商品	548,784.69	-	548,784.69
周转材料	49,980.07	-	49,980.07
委托加工物资	21,309.94	-	21,309.94
合 计	57,202,156.05	-	57,202,156.05

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,611,978.79	-	7,611,978.79
在产品	24,581,195.13	-	24,581,195.13
库存商品	5,967,971.60	-	5,967,971.60
发出商品	548,784.69	-	548,784.69
周转材料	61,914.19	-	61,914.19
委托加工物资			
合 计	38,771,844.40	-	38,771,844.40

(2) 报告期存货未发生跌价的情况。

## 7、 其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预交所得税	2,855,009.12	1,530,809.45

<b>合 计</b>	2,855,009.12	1,530,809.45
------------	--------------	--------------

**8、固定资产**

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	34,243,968.45	38,654,298.54
<b>合 计</b>	34,243,968.45	38,654,298.54

**(1) 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
<b>一、账面原值</b>						
1、年初余额	25,510,463.43	28,233,540.04	1,843,487.48	890,480.68	1,258,489.34	57,736,460.97
2、本年增加金额	91,644.35	4,793,709.51	391,676.59	274,346.59	89,453.38	5,640,830.42
(1) 购置		495,812.46	391,676.59	274,346.59	89,453.38	1,251,289.02
(2) 在建工程转入	91,644.35	4,297,897.05				4,389,541.40
3、本年减少金额		6,338,248.66	72,041.00			6,410,289.66
(1) 处置或报废		6,338,248.66	72,041.00			6,410,289.66
4、年末余额	25,602,107.78	26,689,000.89	2,163,123.07	1,164,827.27	1,347,942.72	56,967,001.73
<b>二、累计折旧</b>						
1、年初余额	5,090,328.24	11,832,878.16	885,258.51	646,655.22	627,042.30	19,082,162.43
2、本年增加金额	1,210,986.00	2,891,631.07	338,455.91	154,953.56	232,970.14	4,828,996.68
(1) 计提	1,210,986.00	2,891,631.07	338,455.91	154,953.56	232,970.14	4,828,996.68
3、本年减少金额		1,119,686.88	68,438.95			1,188,125.83
(1) 处置或报废		1,119,686.88	68,438.95			1,188,125.83
4、年末余额	6,301,314.24	13,604,822.35	1,155,275.47	801,608.78	860,012.44	22,723,033.28
<b>三、减值准备</b>						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1、年末账面价值	19,300,793.54	13,084,178.54	1,007,847.60	363,218.49	487,930.28	34,243,968.45
2、年初账面价值	20,420,135.19	16,400,661.88	958,228.97	243,825.46	631,447.04	38,654,298.54

(2) 本公司年末账面价值为 9,816,222.5 元的机器设备作为抵押物为公司提供担保。

(3) 本报告期内，无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
连山厂房一期	8,042,185.72	正在办理
连山厂房二期	4,174,642.04	正在办理
连山库房	131,844.20	正在办理
办公楼	4,588,365.51	正在办理
员工宿舍	723,666.27	正在办理
研发办公室	374,359.36	正在办理
合 计	18,035,063.10	

## 9、在建工程

项 目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	2,388,033.74	1,035,167.57
合 计	2,388,033.74	1,035,167.57

### (1) 在建工程情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50T 通用门式起重机				422,864.86		422,864.86
八角厂生产车间技术改造				582,489.94		582,489.94
自制平板车	940,804.55		940,804.55	29,812.77		29,812.77
85kN 龙门吊	5,794.55		5,794.55			
八角厂轨道及附件	261,020.70		261,020.70			
平台	212,933.21		212,933.21			
数 控 车 床 CKH61250	967,480.73		967,480.73			
合 计	2,388,033.74		2,388,033.74	1,035,167.57		1,035,167.57

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	转入长期待摊费用	余 额	其中：利息资本化金额
50T 通用门式起重机	422,864.86	1,678,277.30		2,101,142.16			
八角厂生产车间技术改造	582,489.94	1,966,265.13			2,548,755.07		
自制平板车	29,812.77	910,991.78				940,804.55	

85kN 龙门吊		5,794.55			5,794.55
八角厂轨道及附件		261,020.70			261,020.70
八角厂职工食堂		109,183.96		109,183.96	
连山厂车间办公室		91,644.35	91,644.35		
平台		212,933.21			212,933.21
数控车床 CKH61250		967,480.73			967,480.73
数控切割机 SZQG-2 4*16M		194,710.48	194,710.48		
H4-17001 机器人		2,002,044.41	2,002,044.41		
合 计	1,035,167.57	8,400,346.60	4,389,541.40	2,657,939.03	2,388,033.74

## 10、 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	连山土地使用权	办公软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	11,925,732.88	290,401.90	12,216,134.78
2、本年增加金额		67,475.76	67,475.76
(1) 购置		67,475.76	67,475.76
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	11,925,732.88	357,877.66	12,283,610.54
二、累计摊销			
1、年初余额	397,600.88	147,547.27	545,148.15
2、本年增加金额	238,514.66	83,383.72	321,898.38
(1) 摊销	238,514.66	83,383.72	321,898.38
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	636,115.54	230,930.99	867,046.53
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			

4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	11,289,617.34	126,946.67	11,416,564.01
2、年初账面价值	11,528,132.00	142,854.63	11,670,986.63

(2)本公司年末账面价值为 11,289,617.34 元的土地使用权作为质押物为公司提供担保。

#### 11、 开发支出

项 目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新型组合式闸门研究		1,276,733.00			1,276,733.00	
智能移动式启闭机自适应功能研究		1,393,095.75			1,393,095.75	
拦污导漂装置自动控制 系统研究		1,633,794.62			1,633,794.62	
“河宝”H 系列水上智能 清污机器人研制		2,068,208.84			2,068,208.84	
大数据中心	311,149.55	3,000.00			314,149.55	
智能清污机器人大数据 系统研制		1,730,514.76			1,730,514.76	
合 计	311,149.55	8,105,346.97			8,416,496.52	

#### 12、 长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
八角厂生产车间技术改造		2,548,755.07			2,548,755.07	
八角厂职工食堂		109,183.96			109,183.96	
合 计		2,657,939.03			2,657,939.03	

#### 13、 递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	6,148,527.26	40,990,181.70		
资产减值准备			5,113,056.85	34,086,979.01
可抵扣亏损	533,007.66	2,132,030.64	225,555.92	902,223.68
合 计	6,681,534.92	43,122,212.34	5,338,612.77	34,989,202.69

#### 14、 其他非流动资产

项 目	内 容	2019.12.31	2018.12.31
德阳经济技术开发区财政局	项目投资履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00

注：①根据 2014 年 12 月 12 日公司于德阳经济技术开发区管委会签订的《四川东方水利装备工程股份有限公司水利环保装备基地项目投资协议书》(德开管招协字【2014】20-01 号)及签订的《补充协议》，公司拟在德阳经济技术开发区投资建设水利环保装备基地项目，根据协议的要求，公司于 2014 年 12 月 22 日向德阳经济技术开发区支付 100 万元的项目投资履约保证金。

#### 15、 短期借款

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款		3,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	4,000,000.00	14,500,000.00
质押借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合 计	23,000,000.00	25,500,000.00

保证借款、信用借款、抵押借款和质押借款的反担保抵押、质押资产类别以及金额，参见附注五、44 和附注八、3 (1)。

#### 16、 应付票据

种 类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	1,407,586.00	400,600.00

#### 17、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	31,290,876.50	17,816,804.56
1 至 2 年	3,918,098.30	2,219,614.77
2 至 3 年	1,513,448.73	4,621,632.30
3 年以上	1,970,103.42	599,809.61
合 计	38,692,526.95	25,257,861.24

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江和丝泰机电科技有限公司	1,803,347.58	分期在支付
都江堰市达兴机械有限公司	1,540,168.67	分期在支付
常州液压成套设备厂有限公司	1,061,111.07	分期在支付
四川新鸿高科技发展有限公司	570,398.19	分期在支付

徐州凌特自动化工程有限公司	396,409.68	分期在支付
合 计	5,371,435.19	

## (3) 期末金额前五名应付账款单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金 额	账 龄	占应付账款总额的比例 (%)
江苏武进液压启闭机有限公司	供应商	货款	2,859,119.67	1年以内	7.39
乐山市五通桥区东瑞机电设备有限公司	供应商	货款	2,311,437.55	1年以内	5.97
浙江和丝泰机电科技有限公司	供应商	货款	387,354.15	1年以内	1.00
			1,415,993.43	1-2年	3.66
四川省世纪联发钢铁物资有限公司	供应商	货款	1,567,824.28	1年以内	4.05
都江堰市达兴机械有限公司	供应商	货款	1,172,902.70	1年以内	3.03
	供应商	货款	367,265.97	3年以上	0.95
合 计			10,081,897.75		26.05

## 18、 预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	33,091,598.31	44,342,535.94
1至2年	18,034,697.09	7,877,315.70
2至3年	1,537,865.79	822,507.68
3年以上	776,112.19	776,112.19
合 计	53,440,273.38	53,818,471.51

## (2) 账龄超过1年的重要预收账款

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
广东省水利水电第三工程局有限公司	10,005,427.38	项目尚未完工
阿勒泰地区萨尔托海水库管理处	7,943,736.00	项目尚未完工
贵州汇雍电力开发有限公司	5,466,117.50	项目尚未完工
遵义灌区管理局	5,306,083.23	项目尚未完工
江油市沉水水库工程建设管理所	1,537,865.79	项目尚未完工
合 计	30,259,229.90	

## (3) 期末金额前五名预收账款单位情况：

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占预收账款总额比例 (%)
------	------	-----	-----	---------------

广东省水利水电第三工程局有限公司	货款	2,900,000.00	1年以内	5.43
		7,105,427.38	1-2年	13.30
新疆新华鳌高水电开发有限公司	货款	8,752,447.51	1年以内	16.38
阿勒泰地区萨尔托海水库管理处	货款	4,168,379.40	1年以内	7.80
		3,775,356.60	1-2年	7.06
新疆伊犁河流域开发建设管理局	货款	6,805,451.52	1年以内	12.73
贵州汇雍电力开发有限公司	货款	500,000.00	1年以内	0.94
		4,966,117.50	1-2年	9.29
合 计		38,973,179.91		72.93

## 19、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	2,272,535.50	26,874,146.82	26,267,956.79	2,878,725.53
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,642,483.34	1,642,483.34	-
合 计	2,272,535.50	28,516,630.16	27,910,440.13	2,878,725.53

## (2) 短期薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,272,535.50	24,459,962.79	23,853,772.76	2,878,725.53
2、职工福利费	-	1,258,778.41	1,258,778.41	-
3、社会保险费	-	812,444.87	812,444.87	-
其中：医疗保险费	-	678,163.80	678,163.80	-
工伤保险费	-	78,964.39	78,964.39	-
生育保险费	-	55,316.68	55,316.68	-
4、住房公积金	-	22,518.00	22,518.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	320,442.75	320,442.75	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,272,535.50	26,874,146.82	26,267,956.79	2,878,725.53

## (3) 设定提存计划列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险		1,576,725.17	1,576,725.17	
2、失业保险费		65,758.17	65,758.17	
合 计		1,642,483.34	1,642,483.34	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社会保险缴费基数的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、 应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	15,861,229.95	14,369,778.14
营业税	5,737.51	5,737.51
企业所得税	1,137.53	1,137.53
个人所得税	10,331.39	12,334.82
城市维护建设税	160,828.45	984.69
教育费附加	70,137.00	1,632.53
地方教育附加	48,798.85	3,129.20
合 计	16,158,200.68	14,394,734.42

## 21、 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	2,428,776.33	6,969,757.12
合 计	2,428,776.33	6,969,757.12

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
保证金	1,427,768.59	1,785,256.67
关联方借款	448,000.00	2,881,000.00
社保、公积金	105,695.18	42,335.22
借款往来		1,800,000.00
其他（办公、差旅费等）	447,312.56	461,165.23
合 计	2,428,776.33	6,969,757.12

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	金额	未偿还或结转的原因
江苏武进液压启闭机有限公司	350,000.00	履约保证金
德阳市通镇机电设备有限责任公司	200,000.00	履约保证金
韩乐林	100,000.00	履约保证金
常州瑞阳液压成套设备有限公司	100,000.00	履约保证金
德阳勃朗德减速机有限公司	100,000.00	履约保证金
合 计	850,000.00	

## (3) 期末金额前五名其他应付款单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金 额	账 龄	占其他应付款总额的比例 (%)
陈启春	关联方	借款	139,000.00	1年以内	5.72
			1,000.00	1-2年	0.04
		其他	252,860.15	1年以内	10.41
江苏武进液压启闭机有限公司	非关联方	保证金	350,000.00	3年以上	14.41
丁光平	关联方	借款	218,000.00	1年以内	8.98
德阳市通镇机电设备有限责任公司	非关联方	保证金	200,000.00	3年以上	8.23
韩乐林	非关联方	保证金	100,000.00	3年以上	4.12
自贡新大设备安装有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	4.12
常州瑞阳液压成套设备有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3年	4.12
德阳勃朗德减速机有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	3年以上	4.12
合 计			1,560,860.15		64.27

## 22、 一年内到期的非流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、23）	1,870,000.00	100,000.00
一年内到期的长期应付款（附注五、24）	1,095,646.62	171,753.48
合 计	2,965,646.62	271,753.48

## 23、 长期借款

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	26,840,000.00	1,950,000.00
减：一年内到期的长期借款附注五、21	1,870,000.00	100,000.00
合 计	24,970,000.00	1,850,000.00

## 24、 长期应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
购车按揭	161,320.57	260,846.52
远东国际融资租赁有限公司	1,748,428.01	
减：一年内到期的长期应付款附注五、21	1,095,646.62	171,753.48
合 计	814,101.96	89,093.04

## 25、 递延收益

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	2019.12.31	形成原因
政府补助	5,063,318.82		350,690.27	4,712,628.55	专项补助

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2019.01.01	本期新增金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关与收益相关
浮筒式挡油导摆装置科技转化项目	2,222,721.21			155,073.48		2,067,647.73	与资产相关
年产2万吨水工机械及金属结构技术改造项目	2,840,597.61			195,616.79		2,644,980.82	与资产相关
合计	5,063,318.82			350,690.27		4,712,628.55	

## 26、 股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	60,618,000.00			15,154,500.00		15,154,500.00	75,772,500.00

注：本年度股本变动情况，见“附注一、公司基本情况”。

## 27、 资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	20,501,632.46		15,154,500.00	5,347,132.46
其他资本公积	4,277,065.86			4,277,065.86
合计	24,778,698.32		15,154,500.00	9,624,198.32

## 28、 盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	4,135,304.07	228,873.93		4,364,178.00

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 29、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	10,204,923.40	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,185,582.62	
调整后期初未分配利润	11,390,506.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,320,079.16	
减：提取法定盈余公积	228,873.93	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
期末未分配利润	12,481,711.25	

注 1：调整年初未分配利润合计数是本公司根据新金融准则对上年未留存收益调整所致，详见本财务报表附注三、24 重要会计政策、会计估计的变更。

## 30、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	162,033,759.95	117,502,032.29	120,290,373.37	78,970,227.02
其他业务收入	764,277.25	-	236,712.50	-
合 计	162,798,037.20	117,502,032.29	120,527,085.87	78,970,227.02

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
水工机械类	125,763,719.14	86,366,519.48	94,512,247.25	61,487,726.01
其中：水工机械产品	115,886,292.20	82,368,141.96	92,419,764.12	60,794,927.51
水工机械类产品安装及服务	9,877,426.94	3,998,377.52	2,092,483.13	692,798.50
水利环保类	33,011,627.90	29,482,309.48	24,678,073.69	16,848,404.05
其中：拦污装备产品	32,592,105.88	29,170,548.31	24,294,957.80	16,776,199.66
水利环保类产品安装及服务	419,522.02	311,761.17	383,115.89	72,204.39
漂浮污物治理服务类	3,258,412.91	1,653,203.33	1,100,052.43	634,096.96
合 计	162,033,759.95	117,502,032.29	120,290,373.37	78,970,227.02

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
四川	105,805,477.45	71,937,924.33	72,511,061.45	47,890,875.26
云南	21,843,387.02	19,127,020.84	8,194,480.83	6,889,253.06
贵州	14,174,949.81	10,494,167.79	5,645,694.65	4,050,014.00
陕西	8,248,921.76	6,361,124.41	10,115,793.72	6,636,630.86
新疆	7,913,076.68	6,519,739.61	17,633,829.40	10,257,196.93
重庆	3,524,053.43	2,769,325.71	5,966,981.05	3,228,367.14
西藏	523,893.80	292,729.60	-	-
印尼	-	-	222,532.27	17,889.77
合 计	162,033,759.95	117,502,032.29	120,290,373.37	78,970,227.02

## 31、 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	345,291.84	227,783.85

教育费附加	159,612.43	106,258.89
地方教育费附加	106,408.29	70,839.25
城镇土地使用税	127,375.40	127,375.40
房产税	157,988.86	97,883.16
印花税	58,001.65	59,201.30
车船税	9,426.73	10,562.58
资源税	744.74	558.44
水利基金	224.75	
合 计	965,074.69	700,462.87

## 32、 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
运费	3,373,918.26	2,815,904.64
职工薪酬	897,761.00	3,110,270.77
招标代理费	835,864.86	713,415.53
差旅费	808,953.43	659,020.98
业务招待费	736,584.71	77,356.46
广告费	271,940.04	265,151.48
会议费	179,090.80	141,144.54
咨询服务费	119,300.00	633,402.68
通讯费	22,875.98	8,663.46
交通费	77,881.88	277,589.62
其他	37,868.97	49,609.19
合 计	7,362,039.93	8,751,529.35

## 33、 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	9,816,476.68	9,970,198.34
折旧摊销	1,477,486.76	1,169,097.89
中介服务费	889,599.86	980,178.95
办公费用	761,179.29	544,785.65
交通通讯费	480,841.88	549,788.56
差旅费	384,324.46	332,790.97
业务招待费	234,426.94	464,733.42
其他	78,073.48	69,094.84

合 计	14,122,409.35	14,080,668.62
-----	---------------	---------------

## 34、 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
“河宝”H 系列水上智能清污机器人研制	2,068,208.84	3,207,087.84
智能清污机器人大数据系统研制	1,730,514.76	
拦污导漂装置自动控制系统研究	1,633,794.62	1,682,639.58
智能移动式启闭机自适应功能研究	1,393,095.75	864,853.71
新型组合式闸门研究	1,276,733.00	155,917.67
大数据中心	314,149.55	
合 计	8,416,496.52	5,910,498.80

## 35、 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息费用	3,122,337.36	2,403,347.63
减：利息收入	25,092.56	75,213.45
手续费	32,370.60	32,472.73
融资费用	874,062.46	1,413,026.59
合 计	4,003,677.86	3,773,633.50

## 36、 其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	402,994.69	2,875,566.53
合 计	402,994.69	2,875,566.53

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2019 年度	2018 年度
与资产有关		
年产 2 万吨水工机械及金属结构技术改造项目	195,616.79	168,049.22
浮筒式拦污导漂装置科技转化项目	155,073.48	155,073.48
年产 1 万吨水工机械设备及厂房改造技改项目		12,000.00
与收益有关		
稳岗补贴	49,537.43	38,987.52
小规模纳税人未达起征点税收优惠	2,766.99	1,456.31
水电站清污机器人研制项目补贴		1,500,000.00
水上智能清污机器人项目补贴		1,000,000.00

合 计	402,994.69	2,875,566.53
-----	------------	--------------

## 37、 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	-8,452,985.85	

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，与利润表的填列相一致。

## 38、 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-11,969,625.55

## 39、 营业外收入

项 目	2019 年度		2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收益			2,510.05	2,510.05
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	581,500.00	581,500.00	768,900.00	768,900.00
合 计	581,500.00	581,500.00	771,410.05	771,410.05

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019 年度	2018 年度
四川省省级企业技术中心奖励	420,000.00	
新三板直接融资奖励	120,000.00	
专利补贴款	36,500.00	
德阳市科协拨付组织建设经费	5,000.00	
第七批院士专家工作站建站经费补贴		100,000.00
2017年度专利奖金补助		30,000.00
质监局质量品牌奖励		50,000.00
2017年专利资助资金		46,500.00
2017年度优秀企业奖励金		50,000.00
与收益相关 专利资助资金		29,500.00
工程技术研究中心高新技术企业奖励资金		100,000.00
2018年第二批专利资助资金		28,900.00
知识产权专项资金补助		30,000.00
2018年专利奖		20,000.00
广汉经济和信息化局2017年度先进单位奖励		20,000.00

2017年市级工业发展专项资金		264,000.00
合 计	581,500.00	768,900.00

## 40、 营业外支出

项 目	2019 年度		2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,114,024.62	2,114,024.62		
对外捐赠支出	136,245.00	136,245.00	174,844.66	174,844.66
罚款支出	230,000.00	230,000.00	1,730.00	1,730.00
滞纳金	85.81	85.81	522.17	522.17
赔偿支出			449,840.00	449,840.00
合 计	2,480,355.43	2,480,355.43	626,936.83	626,936.83

## 41、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	500,327.96	974,120.69
递延所得税费用	-1,342,947.15	-1,989,646.68
合 计	-842,619.19	-1,015,525.99

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	477,459.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,619.00
子公司适用不同税率的影响	-127,611.19
调整以前期间所得税的影响	15,106.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,122.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-946,855.86
所得税费用	-842,619.19

## 42、 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
收到的保证金	7,426,313.65	830,103.40
收到的政府补助收入	631,037.43	5,007,887.52
收到的职工备用金	247,730.72	
收到的利息收入	25,092.56	75,213.45
合 计	8,330,174.36	5,913,204.37

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
支付的交通运输通讯费	5,272,358.70	3,925,541.09
支付的研发费用	4,086,302.47	4,775,459.61
支付的银行履约保函保证金	1,410,739.92	1,460,805.63
支付的业务招待费	964,141.65	1,100,039.83
支付的差旅费	973,667.41	895,515.99
支付的中介服务费	897,694.20	998,744.98
支付的招标代理费	835,864.86	78,700.00
支付的办公费	755,932.69	565,446.58
支付的备用金	285,337.28	181,183.10
支付的广告费	282,184.57	146,812.17
支付的会议费	242,964.93	293,409.41
支付的罚款及滞纳金	230,085.81	2,252.17
支付的咨询费	144,846.86	292,861.64
支付的捐赠支出	136,245.00	174,844.66
支付的手续费	32,370.60	32,472.73
支付的租赁费	12,680.00	
支付的装修费	6,277.25	
支付的保证金	2,200.00	2,000.00
支付的水电物管费	678.70	
支付的赔偿费		149,840.00
支付的设备保险费		8,737.62
支付的其他		47,618.00
合 计	16,572,572.90	15,132,285.21

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

收到的陈启春借款	6,280,000.00	4,861,000.00
收到的银行承兑汇票保证金	2,223,202.08	2,771,286.17
收到的远东国际融资租赁有限公司借款	2,000,000.00	
收到的企业间暂借款	1,327,108.00	97,254.00
收到的丁光平借款	218,000.00	
收到的杨松柏借款	200,000.00	
收到的肖艳辉借款	40,000.00	
收到的李平借款		4,400,000.00
收到的德阳宏广科技有限公司借款		1,800,000.00
合 计	12,288,310.08	13,929,540.17

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
支付的陈启春借款	8,821,000.00	2,180,000.00
支付的德阳宏广科技有限公司借款	1,800,000.00	
支付的暂借款	1,521,829.00	200,573.00
支付的银行承兑汇票保证金	1,410,739.92	972,753.00
支付的担保费	874,062.46	1,145,543.59
支付的杨松柏借款	200,000.00	
支付的李平借款	150,000.00	4,200,000.00
支付的定增直接相关费用		146,226.42
合 计	14,777,631.38	8,845,096.01

## 43、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,320,079.16	406,005.90
加：信用减值损失	8,452,985.85	
资产减值损失		11,969,625.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,828,996.68	4,571,068.18
无形资产摊销	321,898.38	290,728.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,114,024.62	-2,510.05

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,996,399.82	3,816,374.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,342,897.15	-1,768,784.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,430,311.65	-20,536,230.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,562,942.15	264,930.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,147,256.49	3,921,090.04
其他	232,427.47	
经营活动产生的现金流量净额	10,077,892.52	2,932,297.50
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
好的债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	25,192,779.07	8,547,845.76
减：现金的期初余额	8,547,845.76	15,440,628.29
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	16,644,933.31	-6,892,782.53

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年度	2018 年度
一、现金	25,192,779.07	8,547,845.76
其中：库存现金	32,161.97	22,168.45
可随时用于支付的银行存款	25,160,617.10	8,525,677.31
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,192,779.07	8,547,845.76

注：年末现金及现金等价物不包含其他货币中的银行承兑汇票保证金 1,407,586.00 元，是开具银行承兑汇票时缴纳的保证金；年初现金及现金等价物不包含其他货币中的银行承兑汇票保证金 400,600.00 元，是开具银行承兑汇票时缴纳的保证金，银行履约保函保证金 1,819,569.79 元。

## 44、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,407,586.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	9,816,222.50	抵押担保
无形资产	11,289,617.34	抵押担保
<b>合 计</b>	<b>22,513,425.84</b>	

注：①本公司于 2017 年 12 月 13 日与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订贷款合同（车贷），借款 43.26 万元，以本公司奔驰车作为抵押物。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 161,320.57 元。

②本公司于 2019 年 3 月 13 日与德阳农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得 6 项商标专用权进行质押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

③本公司于 2019 年 3 月 19 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 25,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 20,000,000.00 元。

④本公司于 2019 年 5 月 13 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,990,000.00 元。

⑤本公司于 2019 年 10 月 18 日与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同，共计借款 2,156,250.00 元，由本公司期末账面价值为 2,007,090.17 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 1,965,104.17 元。

⑥本公司于 2019 年 10 月 22 日及 10 月 25 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，共计借款 5,000,000.00 元，由本公司 4 项发明专利及 7 项实用新型专利进行质押，同时由陈启春及李平夫妇签订担保合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

⑦本公司于 2019 年 10 月 31 日向广汉珠江村镇银行股份有限公司借款 4,000,000.00 元，由本公司期末账面价值为 7,809,132.33 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与广汉珠江村镇银行股份有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,000,000.00 元。

## 45、 政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收	冲减	递	其他收益	营业外	

		益	资产 账面 价值	延 收 益		收入	本费用	
稳岗补贴	49,537.43					49,537.43		是
四川省省级企业技术中心奖励	420,000.00					420,000.00		是
新三板直接融资奖励	120,000.00					120,000.00		是
德阳市科协组织建设经费	5,000.00					5,000.00		是
专利补贴款	36,500.00					36,500.00		是
合 计	631,037.43					49,537.43	581,500.00	

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
浮筒式拦污导漂装置科技转化项目	与资产相关	155,073.48		
年产 2 万吨水工机械及金属结构技术改造项目	与资产相关	195,616.79		
稳岗补贴	与收益相关	49,537.43		
四川省省级企业技术中心奖励	与收益相关		420,000.00	
新三板直接融资奖励	与收益相关		120,000.00	
德阳市科协组织建设经费	与收益相关		5,000.00	
专利补贴款	与收益相关		36,500.00	
合 计		400,227.70	581,500.00	

(1) 本期退回的政府补助情况  
报告期内无退回政府补助的情况。

**六、合并范围的变更**

本公司报告期内无合并范围内变更情况。

**七、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	
四川东方河宝机器人服务有限公司(曾用名:四川东方水利机器人服务有限公司)	德阳市	德阳市	水利水电工程智能清污机器人销售、租赁及维护保养;水利水电工程库区漂浮污物治理技术服务	100		出资设立
四川东方河宝智能装备有限公司	德阳市	德阳市	水利环保智能清污机器人的研发、制造、销售、租赁、维护及运营管理	100		出资设立

## 八、关联方及其交易

### 1、存在控制关系关联方

从截止 2019 年 12 月 31 日的股权比例分析, 本公司实际控制人为董事长陈启春、李平夫妇, 合计直接持股 75.72%。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈启东	董事、常务副总经理, 持股 0.99%
洪盛荣	董事、副总经理, 持股 0.25%
李强	董事、董事会秘书, 持股 0.25%
肖艳辉	董事、财务总监, 持股 0.49%
贺伟	监事会主席, 持股 0.74%
钟焰	监事, 持股 0.12%
殷天龙	监事, 持股 0.20%
杨松柏	副总经理, 持股 0.25%
李丹	副总经理, 持股 0.15%
李邦宏	副总经理, 持股 0.04%
丁光平	董事陈启东的夫人

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

##### ①贷款担保情况:

本公司于 2018 年 5 月 22 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议, 借款 2,000,000.00 元, 由陈启春及李平夫妇所取得的权利证书编号为: 川(2017)德阳市不动产权第 0009255 号的自有房屋的《不动产权证》; 陈启东所取得的权利证书编号为: 川(2017)德阳市不动产权第 0009256 号的自有房屋的《不动产权证》进行抵押, 抵押期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 1,850,000.00 元。

本公司于 2019 年 1 月 2 日与中国银行股份有限公司德阳分行签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，由成都小企业融资担保有限责任公司、陈启春及李平夫妇提供的连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 3 月 13 日与德阳农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得 6 项商标专用权进行质押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 3 月 19 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 25,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 20,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 5 月 13 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 5,000,000.00 元，由公司所取得土地《不动产权证》进行抵押，陈启春及李平夫妇连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,990,000.00 元。

本公司于 2019 年 6 月 20 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，由四川东方水利机器人服务有限公司、陈启春及李平夫妇提供的连带责任担保，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 6 月 25 日与成都银行股份有限公司德阳分行签订借款协议，借款 3,000,000.00 元，陈启春和李平夫妇、四川瀚华融资担保有限公司与成都银行股份有限公司德阳分行签订保证合同，为该借款提供连带责任担保，担保期限为 1 年。由陈启春、李平、陈启东、丁光平及肖艳辉与四川瀚华融资担保有限公司签订反担保合同，提供连带责任担保。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 3,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 10 月 18 日与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同，共计借款 2,156,250.00 元，由本公司期末账面价值为 2,007,090.17 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与远东国际租赁有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 2 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 1,965,104.17 元。

本公司于 2019 年 10 月 22 日及 10 月 25 日与四川广汉农村商业银行股份有限公司签订借款协议，共计借款 5,000,000.00 元，由本公司 4 项发明专利及 7 项实用新型专利进行质押，同时由陈启春及李平夫妇签订担保合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 5,000,000.00 元。

本公司于 2019 年 10 月 31 日向广汉珠江村镇银行股份有限公司借款 4,000,000.00 元，由本公司期末账面价值为 7,809,132.33 元的机器设备作为抵（质）押物；同时陈启春、李平夫妇与广汉珠江村镇银行股份有限公司签订保证合同，为该借款提供连带责任保证，担保期限为 1 年。截止 2019 年 12 月 31 日借款余额为 4,000,000.00 元。

## ②保函担保情况：

本公司于 2019 年 1 月 10 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“JH 二级枢纽

工程闸门及埋件制造、固定卷扬机移动式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为 3,578,107.56 元，该保函期限 2 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 5 月 17 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“大唐陕西汉江旬阳 4\*80MW 水电站冲砂泄洪闸工作闸门及门槽构件制作合同”项目的预付款保函，保函金额为 1,322,750.00 元，该保函期限 1 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 5 月 29 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“六枝特区头塘水库工程闸门(含拦污栅)及卷扬式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为 204,434.68 元，该保函期限 15 个月，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 6 月 26 日与中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订开具“新疆车尔臣河大石门水利枢纽工程闸门设备制造采购”项目的履约保函，保函金额为 1,859,533.00 元，该保函期限 1 年，由长安保证担保有限公司辽宁分公司提供连带责任担保，同时追加陈启春个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 6 月 26 日与中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订开具“新疆车尔臣河大石门水利枢纽工程固定卷扬及移动门式启闭机设备制造采购”项目的履约保函，保函金额为 1,398,655.50 元，该保函期限 1 年，由长安保证担保有限公司辽宁分公司提供连带责任担保，同时追加陈启春个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 7 月 18 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“大唐陕西汉江旬阳水电站项目门式启闭机及其附属设备采购”项目的履约保函，保函金额为 1,614,356.20 元，该保函期限 2 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 8 月 09 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“2019-2021 年度溪洛渡坝前漂浮物清理及马家河坝码头运行维护”项目的履约保函，保函金额为 311,446.50 元，该保函期限 2 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 9 月 18 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“金沙江白鹤滩水电站左右岸进水口 2×250kN 双向门式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为 788,108.00 元，该保函期限 2 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 10 月 16 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“新疆叶尔羌河鳌高水电站工程金属结构设备采购Ⅲ标”项目的履约保函，保函金额为 1,068,063.25 元，该保函期限 1.5 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、

李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 12 月 03 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽一期工程泄洪冲沙闸闸门及埋件制造”项目的履约保函，保函金额为 1,389,697.00 元，该保函期限 1 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 12 月 05 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订开具“乌东德水电站进水口分层取水闸门门式启闭机设备采购”项目的履约保函，保函金额为 621,503.00 元，该保函期限 1.5 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 12 月 06 日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“大英县祥凤寨水库枢纽工程启闭机、门机及电气设备制造和安装工程”项目的履约保函，保函金额为 1,198,359.50 元，该保函期限 0.5 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 12 月 25 日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“2019 年向家坝下游枢纽管理水域拦船及警示装置施工及运行维护”项目的履约保函，保函金额为 212,602.60 元，该保函期限 1 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

本公司于 2019 年 12 月 27 日与交通银行股份有限公司深圳分行签订开具“太白县石沟水库工程金属结构设备及机电设备暂估价采购 1 标”项目的履约保函，保函金额为 292,111.80 元，该保函期限 1 年，由深圳市高新投保证担保有限公司提供连带责任担保，同时追加陈启春、李平个人连带责任担保。

#### 4、关联方资金拆借

关联方	2019-01-01	本期增加	本期减少	2019-12-31	本年确认利息
拆入：					
陈启春	2,681,000.00	6,280,000.00	8,821,000.00	140,000.00	
李平	200,000.00		150,000.00	50,000.00	
丁光平		218,000.00		218,000.00	
杨松柏		200,000.00	200,000.00		
肖艳辉		40,000.00		40,000.00	
合计	2,881,000.00	6,738,000.00	9,171,000.00	448,000.00	

#### 5、关键管理人员报酬

项 目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,856,104.72	1,351,533.60

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	2019-12-31	2018-12-31
其他应付款：		
陈启春	392,860.15	2,809,993.40
李平	50,000.00	200,000.00
丁光平	218,000.00	
肖艳辉	40,000.00	
<b>合 计</b>	<b>700,860.15</b>	<b>3,009,993.40</b>

## 九、承诺及或有事项

本公司承诺于 2021 年 5 月 6 日前对子公司四川东方河宝机器人服务有限公司货币出资 10,000,000.00 元，已于 2019 年 2 月 12 日货币出资 6,000,000.00 元。

本公司承诺于 2023 年 12 月 31 日前对子公司四川东方河宝智能装备有限公司货币出资 50,000,000.00 元，已于 2019 年 2 月 12 日货币出资 10,000,000.00 元。

截止 2019 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他应披露未披露的承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止财务报表及附注批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、前期差错更正

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无前期差错更正。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	147,727,237.14	38,442,132.00	109,285,105.14	125,173,136.25	30,170,534.54	95,002,601.71

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	整个存续期预期信损失率%	坏账准备
1年以内	71,980,380.13	10.00	7,198,038.01
1至2年	13,413,233.85	21.00	2,816,779.11
2至3年	7,289,442.16	29.00	2,113,938.23
3至4年	52,142,910.68	45.00	23,464,309.81
4至5年	522,034.78	90.00	469,831.30
5年以上	2,379,235.54	100.00	2,379,235.54
合计	147,727,237.14	26.02	38,442,132.00

②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
金额	30,170,534.54	8,271,597.46	-	-	38,442,132.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
重庆市水利港航建设集团有限公司	客户	货款	42,188,561.44	3-4年	28.56	18,984,852.65
四川岷江港航电开发有限责任公司	客户	货款	14,434,738.79	1年以内	9.77	1,443,473.88
成都环境工程建设有限公司	客户	货款	13,474,586.58	1年以内	9.12	1,347,458.66
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	客户	货款	6,947,339.15	1年以内	4.7	694,733.92
四川沱牌电力开发有限公司	客户	货款	500,000.00	1-2年	0.34	105,000.00
			5,432,406.86	3-4年	3.68	2,444,583.09
合计			82,977,632.82		56.17	25,020,102.19

## 2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	13,019,383.03	18,752,435.43
合计	13,019,383.03	18,752,435.43

## (1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	15,567,432.73	2,548,049.70	13,019,383.03	22,668,779.90	3,916,344.47	18,752,435.43

## ①坏账准备

A.2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
职工备用金	676,103.49			在职员工正常职工备用金
投标保证金	1,189,400.00			正常账期1年以内
履约保证金	8,071,236.74			主合同尚在正常履约中
合计	9,936,740.23			

B.2019年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
质保金、安全保证金	3,450,335.50	13.11	452,280.70	正常信用风险
其他组合	1,310,540.00	93.55	1,225,952.00	正常信用风险
合计	4,760,875.50	35.25	1,678,232.70	

C.2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
四川巴河双丰发电有限公司	186,017.70	100.00	186,017.70	合同目前处于终止状态
甘肃泓源腊子口水力发电有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	业主目前经营困难
小计	246,017.70	100.00	246,017.70	
组合计提：				
投标保证金	623,799.30	100.00	623,799.30	逾期保证金
小计	623,799.30	100.00	623,799.30	

合 计	869,817.00	100.00	869,817.00
-----	------------	--------	------------

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
期初余额		2,155,489.86	246,208.30	2,401,698.16
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		-477,257.16	623,608.70	146,351.54
本期转回		-	-	-
本期转销		-	-	-
本期核销		-	-	-
其他变动		-	-	-
期末余额		1,678,232.70	869,817.00	2,548,049.70

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	13,580,789.24	21,364,590.97
暂借款	1,310,540.00	833,319.00
备用金	676,103.49	470,869.93
合 计	15,567,432.73	22,668,779.90

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市中合银融资担保有限公司	否	履约保函保	1,675,288.00	2-3 年	10.76	
		证金	915,594.00	3-4 年	5.88	
贵州省航电开发投资公司	否	履约保证金	1,739,868.00	3-4 年	11.18	
中铁十九局集团有限公司 拉萨河综合整治 3 号闸工 程项目部	否	质量保证金	1,059,342.43	1-2 年	6.80	32,204.01
贵州省水利投资(集团)有	否	质量保证金	994,282.80	4-5 年	6.39	

限责任公司夹岩项目						
长安保证担保有限公司	否	履约保函保 证金	325,818.85	1年以上	2.09	
			393,068.72	2-3年	2.52	
合 计			7,103,262.80		45.63	32,204.01

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00		16,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川东方水利机器人服务有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00		6,000,000.00
四川东方河宝智能装备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	4,000,000.00	12,000,000.00		16,000,000.00

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	161,497,294.54	116,900,237.81	119,722,853.82	78,603,552.77
其他业务收入	1,038,598.28	146,415.48	505,103.31	146,415.48
合 计	162,535,892.82	117,046,653.29	120,227,957.13	78,749,968.25

#### (2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
水工机械类	125,763,719.14	86,366,519.48	94,512,247.25	61,487,726.01
其中：水工机械产品	115,886,292.20	82,368,141.96	92,419,764.12	60,794,927.51
水工机械类产品安装及服务	9,877,426.94	3,998,377.52	2,092,483.13	692,798.50
水利环保类	33,011,627.90	29,482,309.48	24,678,073.69	16,848,404.05
其中：拦污装备产品	32,592,105.88	29,170,548.31	24,294,957.80	16,776,199.66
水利环保类产品安装及服务	419,522.02	311,761.17	383,115.89	72,204.39
漂浮污物治理服务	2,721,947.50	1,051,408.85	532,532.88	267,422.71
合 计	161,497,294.54	116,900,237.81	119,722,853.82	78,603,552.77

## (3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
四川	105,269,012.04	71,336,129.85	71,943,541.90	47,524,201.01
云南	21,843,387.02	19,127,020.84	8,194,480.83	6,889,253.06
贵州	14,174,949.81	10,494,167.79	5,645,694.65	4,050,014.00
陕西	8,248,921.76	6,361,124.41	10,115,793.72	6,636,630.86
新疆	7,913,076.68	6,519,739.61	17,633,829.40	10,257,196.93
重庆	3,524,053.43	2,769,325.71	5,966,981.05	3,228,367.14
西藏	523,893.80	292,729.60	0	0
印尼	0	0	222,532.27	17,889.77
合 计	161,497,294.54	116,900,237.81	119,722,853.82	78,603,552.77

**十三、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-2,114,024.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	981,727.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,330.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2766.99	
非经常性损益总额	-1,495,860.74	
减：非经常性损益的所得税影响数	-258,615.28	
非经常性损益净额	-1,237,245.46	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,237,245.46	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.017	0.017
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.55	0.034	0.034

四川东方水利智能装备工程股份有限公司

2020年4月29日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室