



中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	541,806,665.73	895,390,860.08
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	9,638,750.00	12,458,000.00
应收账款	154,521,316.02	138,773,966.50
应收款项融资		
预付款项	50,399,978.50	66,405,590.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,577,474.60	5,785,685.77

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	331,131,647.54	341,896,211.35
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	323,884,271.32	8,470,795.68
流动资产合计	1,414,960,103.71	1,469,181,109.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	4,961,270.42	5,097,162.98
固定资产	176,730,195.84	173,471,131.98
在建工程	16,370,504.39	5,063,447.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,036,805.56	38,585,218.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,954,638.70	2,289,609.21
递延所得税资产	8,513,546.27	7,416,009.88
其他非流动资产		

非流动资产合计	246,566,961.18	231,922,579.82
资产总计	1,661,527,064.89	1,701,103,689.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,430,385.91	39,620,691.64
预收款项	602,569,137.98	660,089,526.65
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	7,061,015.95	16,593,989.62
应交税费	3,325,050.33	8,173,922.45
其他应付款	2,005,818.13	951,455.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	653,391,408.30	725,429,586.20
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	418,658.85	716,405.22
递延所得税负债	25,636.20	29,029.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	444,295.05	745,434.94
负债合计	653,835,703.35	726,175,021.14
所有者权益：		
股本	72,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,705,142.83	494,705,142.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,562,604.72	5,332,519.81
盈余公积	20,000,000.00	20,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	447,423,613.99	414,891,005.73
归属于母公司所有者权益合计	1,007,691,361.54	974,928,668.37
少数股东权益		
所有者权益合计	1,007,691,361.54	974,928,668.37
负债和所有者权益总计	1,661,527,064.89	1,701,103,689.51

法定代表人：邓志毅

主管会计工作负责人：郑彩云

会计机构负责人：罗剑辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	520,959,409.92	894,140,218.63
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	9,638,750.00	12,458,000.00
应收账款	154,521,316.02	138,773,966.50
应收款项融资		
预付款项	50,096,053.42	64,499,147.68
其他应收款	9,967,028.37	62,516,264.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	329,328,953.60	341,896,211.35
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	290,464,017.50	6,942,746.16
流动资产合计	1,364,975,528.83	1,521,226,554.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,961,270.42	5,097,162.98
固定资产	144,008,374.19	146,162,887.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,670,290.88	17,991,568.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,860,156.42	2,289,609.21
递延所得税资产	7,982,125.25	6,884,365.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,482,217.16	181,425,593.30
资产总计	1,666,457,745.99	1,702,652,147.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,311,177.79	36,480,383.17
预收款项	602,569,137.98	660,089,526.65
合同负债		
应付职工薪酬	7,003,278.95	16,387,953.53
应交税费	2,776,018.26	7,836,367.36
其他应付款	2,003,478.12	851,271.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	651,663,091.10	721,645,501.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	418,658.85	716,405.22
递延所得税负债	25,636.20	29,029.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	444,295.05	745,434.94
负债合计	652,107,386.15	722,390,936.79
所有者权益：		
股本	72,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,705,142.83	494,705,142.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,562,604.72	5,332,519.81
盈余公积	20,000,000.00	20,000,000.00
未分配利润	454,082,612.29	420,223,548.43
所有者权益合计	1,014,350,359.84	980,261,211.07
负债和所有者权益总计	1,666,457,745.99	1,702,652,147.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	343,107,427.88	259,363,315.04
其中：营业收入	343,107,427.88	259,363,315.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	264,919,512.05	187,468,394.74
其中：营业成本	132,478,327.35	111,351,201.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,760,689.28	4,628,582.85
销售费用	14,341,708.21	11,053,965.90
管理费用	36,084,307.21	29,728,992.48
研发费用	85,928,925.27	32,356,038.79
财务费用	-6,674,445.27	-1,650,386.75
其中：利息费用		
利息收入	6,699,399.59	1,695,620.36
加：其他收益	587,746.37	2,228,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,862,599.99	838,356.16
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）	-6,372,402.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,386,654.18	-1,698,945.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,879,205.49	73,262,930.47
加：营业外收入	49,034.47	48,111.69
减：营业外支出	507,592.87	305,664.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,420,647.09	73,005,377.71
减：所得税费用	9,888,038.83	11,433,877.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,532,608.26	61,571,500.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,532,608.26	61,571,500.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	64,532,608.26	61,571,500.12
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,532,608.26	61,571,500.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,532,608.26	61,571,500.12
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.90	1.14
（二）稀释每股收益	0.90	1.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邓志毅

主管会计工作负责人：郑彩云

会计机构负责人：罗剑辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	343,107,427.88	259,363,315.04
减：营业成本	135,561,156.11	113,593,608.49
税金及附加	2,297,380.51	4,447,990.76
销售费用	14,341,708.21	11,053,965.90
管理费用	32,021,112.83	26,972,141.26
研发费用	85,928,925.27	32,356,038.79
财务费用	-6,557,895.28	-1,652,061.86
其中：利息费用		
利息收入	6,578,649.47	1,695,620.36

加：其他收益	587,746.37	2,228,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,862,599.99	838,356.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,373,294.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,386,654.18	-1,711,182.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,205,438.14	73,947,405.56
加：营业外收入	49,034.47	48,031.69
减：营业外支出	507,592.87	305,664.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,746,879.74	73,689,772.80
减：所得税费用	9,887,815.88	11,429,700.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,859,063.86	62,260,072.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,859,063.86	62,260,072.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	65,859,063.86	62,260,072.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.91	1.15
（二）稀释每股收益	0.91	1.15

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,613,738.91	369,617,157.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,098,639.19	6,720,575.33

经营活动现金流入小计	326,712,378.10	376,337,732.71
购买商品、接受劳务支付的现金	110,859,235.27	170,983,579.63
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	80,795,350.30	64,405,329.33
支付的各项税费	25,353,781.30	51,962,959.40
支付其他与经营活动有关的现金	92,836,445.89	37,232,679.46
经营活动现金流出小计	309,844,812.76	324,584,547.82
经营活动产生的现金流量净额	16,867,565.34	51,753,184.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	473,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,862,599.99	838,356.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	477,862,599.99	200,838,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,413,628.72	3,000,164.56
投资支付的现金	793,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	814,413,628.72	153,000,164.56
投资活动产生的现金流量净额	-336,551,028.73	47,838,191.60
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-351,683,463.39	99,591,376.49
加：期初现金及现金等价物余额	878,907,606.82	280,664,812.35
六、期末现金及现金等价物余额	527,224,143.43	380,256,188.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,970,744.69	368,293,834.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,566,544.82	6,669,322.05
经营活动现金流入小计	374,537,289.51	374,963,156.58
购买商品、接受劳务支付的现金	111,524,217.36	180,519,500.99
支付给职工以及为职工支付的现金	63,691,114.36	51,898,386.88
支付的各项税费	23,674,355.52	50,380,179.25
支付其他与经营活动有关的现金	104,061,029.90	41,925,144.37
经营活动现金流出小计	302,950,717.14	324,723,211.49

经营活动产生的现金流量净额	71,586,572.37	50,239,945.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	473,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,862,599.99	838,356.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	477,862,599.99	200,838,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,729,250.11	1,228,016.54
投资支付的现金	763,000,000.00	150,000,000.00
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	122,000,000.00	
投资活动现金流出小计	888,729,250.11	151,228,016.54
投资活动产生的现金流量净额	-410,866,650.12	49,610,339.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-371,280,077.75	99,850,284.71
加：期初现金及现金等价物余额	877,656,965.37	279,740,500.51
六、期末现金及现金等价物余额	506,376,887.62	379,590,785.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报													少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	40,000,000 .00				494,705,142. 83			5,332,519. 81	20,000,000 .00		414,891,005. 73		974,928,668. 37		974,928,668. 37
加：会计政策 变更															
前期差错更 正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	40,000,000 .00				494,705,142. 83			5,332,519. 81	20,000,000 .00		414,891,005. 73		974,928,668. 37		974,928,668. 37
三、本期增减 变动金额(减)	32,000,000 .00				-32,000,000. 00			230,084.91			32,532,608.2 6		32,762,693.1 7		32,762,693.1 7

分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转	32,000,000 .00				-32,000,000. 00										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	32,000,000 .00				-32,000,000. 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								230,084.91					230,084.91		230,084.91
1. 本期提取								970,461.65					970,461.65		970,461.65

2. 本期使用							740,376.74					740,376.74		740,376.74
(六) 其他														
四、本期期末余额	72,000,000.00				462,705,142.83		5,562,604.72	20,000,000.00		447,423,613.99		1,007,691,361.54		1,007,691,361.54

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	30,000,000.00				54,265,142.83			4,203,871.55	15,000,000.00		321,847,201.43		425,316,215.81		425,316,215.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	30,000,000				54,265,142.			4,203,871.	15,000,000		321,847,201		425,316,215		425,316,215

余额	.00				83			55	.00		.43		.81		.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								608,292.20			61,571,500.12		62,179,792.32		62,179,792.32
(一)综合收益总额											61,571,500.12		61,571,500.12		61,571,500.12
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般															

风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配															
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							608,292.20				608,292.20		608,292.20
1. 本期提取							890,329.74				890,329.74		890,329.74
2. 本期使用							282,037.54				282,037.54		282,037.54
(六)其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				54,265,142.83		4,812,163.75	15,000,000.00		383,418,701.55	487,496,008.13		487,496,008.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				494,705,142.83			5,332,519.81	20,000,000.00	420,223,548.43		980,261,211.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				494,705,142.83			5,332,519.81	20,000,000.00	420,223,548.43		980,261,211.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00				-32,000,000.00			230,084.91		33,859,063.86		34,089,148.77
（一）综合收益总额										65,859,063.86		65,859,063.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余												

公积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配											-32,000,000.00	-32,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	32,000,000.00				-32,000,000.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	32,000,000.00				-32,000,000.00							
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							230,084.91				230,084.91
1. 本期提取							970,461.65				970,461.65
2. 本期使用							740,376.74				740,376.74
(六) 其他											
四、本期期末余额	72,000,000.00				462,705,142.83		5,562,604.72	20,000,000.00	454,082,612.29		1,014,350,359.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				54,265,142.83			4,203,871.55	15,000,000.00	325,868,852.67		429,337,867.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				54,265,142.83			4,203,871.55	15,000,000.00	325,868,852.67		429,337,867.05

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							608,292.20		62,260,072.29		62,868,364.49
(一)综合收益总额									62,260,072.29		62,260,072.29
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的											

分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 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								608,292.20				608,292.20
1. 本期提取								890,329.74				890,329.74

2. 本期使用							282,037.54				282,037.54
(六) 其他											
四、本期期末 余额	30,000,000.00				54,265,142.83		4,812,163.75	15,000,000.00	388,128,924.96		492,206,231.54

三、公司基本情况

1、公司概况

中文名称：中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

英文名称：GOLDEN HORSE TECHNOLOGY ENTERTAINMENT CORPORATION LIMITED

注册地址：广东省中山市火炬开发区沿江东三路5号

统一社会信用代码：914420006682315701

成立日期：2007年11月20日

注册资本：人民币7,200.00万元

法定代表人：邓志毅

2、公司行业性质及经营范围

公司行业性质：根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司主营业务属于“C24-文教、工美、体育和娱乐用品制造业”，根据国家统计局国民经济行业分类标准，公司主营业务属于“C-制造业”中的“246-游艺器材及娱乐用品制造”，主要产品为大型游乐设施，属于我国特种设备监管范畴。

经营范围：开发：高科技娱乐产品；开发、制造、安装、改造、维修、销售：游艺机、游乐设施、电子游戏机、模拟机、玻璃钢制品、电子产品；数字动漫制作，动漫及衍生产品设计服务；承接游乐场的规划、设计、安装及管理咨询。（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。）

3、报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告已经公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

公司2019年半年度纳入合并财务报表范围的子公司共3家，本期合并范围与上期相比，新增1家子公司纳入合并报表范围。公司于2019年4月30日在香港注册设立全资子公司环球文旅发展有限公司，注册资本港币2,000万元，实收资本0元。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(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，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司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（参见本附注五、6（2）），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及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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。控制是指本公司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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

（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，本公司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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策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公司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年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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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”（详见本附注五、22、（2）④）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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	其他组合

组合1：以账龄为信用风险组合的应收款项、其他应收款坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

组合2：其他组合主要是指合并范围内各公司的内部往来款与其他，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，其划分为不同组合的方式与应收账款相同。

项目	确定组合的依据
组合1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合2	其他组合

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售

准则”) 的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益, 并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值; 已抵减的商誉账面价值, 以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时, 本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除, 并按照以下两者孰低计量:

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额。

(2) 可收回金额。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合	自初始购入后债券评级没有下调

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未

来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合	自初始购入后债券评级没有下调

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合	本组合以账龄作为信用风险特征

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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股东权益/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股东权益/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股东权益/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作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。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在

此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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，按本附注五、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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00-31.67%
其他	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司属于特种设备行业中从事游艺器材及娱乐用品生产制造的企业，研发的新产品从设计到制造有着严格的鉴定、审核、检测要求，是否取得预期成果存在不确定性，因此，根据谨慎性原则，对于自行研发的，本公司进行内部立项，归集研发费用，把第一款新产品的研发支出全部计入当期损益，不再区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用 不适用

40、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和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年初有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发

布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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费用；用于补偿已经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费用。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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，如果本公司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，本公司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，本公司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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税

调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

a. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

a. 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b. 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。新修订的金融工具相关准则主要内容包括：a、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；b、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；c、企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；d、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；e、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结</p>	<p>第二届董事会第七次会议</p>	<p>巨潮资讯网公告编号：2019-033</p>

<p>合，更好地反映企业的风险管理活动。</p> <p>根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对 2019 年期初部分金融资产于财务报表中的列报产生影响，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2019 年各期间财务报告时，调整 2019 年年初部分金融资产在财务报表中的分类列报，对可比期间信息不予调整。</p>		
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据财会〔2019〕6 号文件的要求，本公司对财务报表格式进行了以下主要修订：a. 资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；b. 利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。</p>	<p>第二届董事会 第九次会议</p>	<p>巨潮资讯网 公告编号： 2019-056</p>

①根据财政部《关于修订印发2019年度一般财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对本期财务报表的主要影响如下：

A、合并报表

项目	采用前年初余额/ 上年同期数	采用一般企业财务报表格式（适用于已执行 新金融准则或新收入准则的企业）	采用后年初余额/ 上年同期数
资产负债表项目：			
应收票据	—	12,458,000.00	12,458,000.00
应收账款	—	138,773,966.50	138,773,966.50
应收票据及应收账款	151,231,966.50	-151,231,966.50	—
应付票据	—	0.00	0.00
应付账款	—	39,620,691.64	39,620,691.64
应付票据及应付账款	39,620,691.64	-39,620,691.64	—

利润表项目：

- 1、信用减值损失；
- 2、“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

B、母公司报表

项目	采用前年初余额 /上年同期数	采用一般企业财务报表格式(适用于已执行新 金融准则或新收入准则的企业)	采用后年初余额/ 上年同期数
资产负债表项目:			
应收票据	---	12,458,000.00	12,458,000.00
应收账款	---	138,773,966.50	138,773,966.50
应收票据及应收账款	151,231,966.50	-151,231,966.50	---
应付票据	---	0.00	0.00
应付账款	---	36,480,383.17	36,480,383.17
应付票据及应付账款	36,480,383.17	-36,480,383.17	---

利润表项目:

- 1、信用减值损失;
- 2、“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)。

②财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中山市金马科技娱乐设备股份有限公司	15%
中山市金马金属结构安装有限公司	25%
中山市金马游乐设备工程有限公司	25%

2、税收优惠

根据广东省科技厅、广东省财政局、国家税务总局广东省税务局于2019年4月25日联名公示的《关于公布广东省2018年高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2019]101号），公司再次获得广东省高新技术企业资格认定，证书编号：GF201844010812，有效期三年。公司自2018年至2020年期间执行15%的企业所得税率。

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修改〈高新技术企业认定管理办法〉

的通知》（国科发火[2016]32号）和《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）等有关规定，公司按15%优惠税率计算2019年度的企业所得税，并确认年末的递延所得税资产（或负债）。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,956.29	6,079.42
银行存款	527,219,187.14	878,901,527.40
其他货币资金	14,582,522.30	16,483,253.26
合计	541,806,665.73	895,390,860.08

其他说明

（1）截止2019年6月30日其他货币资金为履约保证金，在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。其中：2019年6月30日余额为14,582,522.30元，2018年年末余额为16,483,253.26元。

（2）截止2019年6月30日，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,249,250.00	6,458,000.00
商业承兑票据	389,500.00	6,000,000.00
合计	9,638,750.00	12,458,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	9,249,250.00	95.76%	0.00	0.00%	9,249,250.00	6,458,000.00	51.84%	0.00	0.00%	6,458,000.00
其中：										
银行承兑票据	9,249,250.00	95.76%	0.00	0.00%	9,249,250.00	6,458,000.00	51.84%	0.00	0.00%	6,458,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据	410,000.00	4.24%	20,500.00	5.00%	389,500.00	6,000,000.00	48.16%	0.00	0.00%	6,000,000.00
其中：										
商业承兑票据	410,000.00	4.24%	20,500.00	5.00%	389,500.00	6,000,000.00	48.16%	0.00	0.00%	6,000,000.00
合计	9,659,250.00	100.00%	20,500.00	0.21%	9,638,750.00	12,458,000.00	100.00%	0.00	0.00%	12,458,000.00

按单项计提坏账准备：0.00元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑票据	9,249,250.00	0.00	0.00%	
合计	9,249,250.00	0.00	--	--

按组合计提坏账准备：20,500.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	410,000.00	20,500.00	5.00%
合计	410,000.00	20,500.00	--

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据	0.00	20,500.00			20,500.00
合计	0.00	20,500.00			20,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,415,000.10	8.18%	16,415,000.10	100.00%		16,415,000.10	9.20%	16,415,000.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,353,200.18	91.82%	29,831,884.16	16.18%	154,521,316.02	162,012,733.89	90.80%	23,238,767.39	14.34%	138,773,966.50
其中：										
合计	200,768,200.28	100.00%	46,246,884.26	23.03%	154,521,316.02	178,427,733.99	100.00%	39,653,767.49	22.22%	138,773,966.50

按单项计提坏账准备：16,415,000.10 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
九江民生文化旅游发展有限公司	16,415,000.10	16,415,000.10	100.00%	九江公司由于经营困难拒绝付款，本公司已提起诉讼，经查封对方账户基本无存款，预计货款难以收回。
合计	16,415,000.10	16,415,000.10	—	—

按组合计提坏账准备：29,831,884.16 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	123,106,665.46	6,155,333.27	5.00%
1 年-2 年（含 2 年）	27,379,461.34	2,737,946.13	10.00%
2 年-3 年（含 3 年）	18,469,240.89	5,540,772.27	30.00%
3 年以上	15,397,832.49	15,397,832.49	100.00%
合计	184,353,200.18	29,831,884.16	---

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	39,653,767.49	6,593,116.77			46,246,884.26
合计	39,653,767.49	6,593,116.77			46,246,884.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为110,706,180.05元,占应收账款期末余额合计数的比例为55.14%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为21,345,873.34元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明:

九江民生文化旅游发展有限公司由于经营困难拒绝付款,本公司已提起诉讼,经查封对方账户基本无存款,预计货款难以收回。2016年12月23日经江西省高级人民法院判决书(2016)赣民终563号判决本公司胜诉,判决九江公司在判决书生效后十日内赔偿货款1,641.50万元、违约金151.41万元及本公司发生的诉讼费用14.23万元。2018年5月30日,九江紫桑区人民法院已经依法裁定受理九江民生文化旅游发展有限公司破产清算一案,本公司作为债权人已经向法院申报了债权,目前该公司正等待清算执行。截止至2019年6月30日,本公司仍未收到九江公司货款及违约金。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明: 无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	46,270,647.12	91.81%	63,251,410.93	95.25%
1至2年	3,646,945.99	7.24%	2,663,392.78	4.01%
2至3年	38,585.59	0.08%	90,952.31	0.14%
3年以上	443,799.80	0.87%	399,834.29	0.60%
合计	50,399,978.50	---	66,405,590.31	---

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇金额为31,456,872.66元，占预付款项年末余额合计数的比例为62.41%。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	3,577,474.60	5,785,685.77
合计	3,577,474.60	5,785,685.77

(1) 应收利息

不适用。

(2) 应收股利

不适用。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,580,926.09	1,559,396.44
保证金	3,303,392.39	4,557,336.12
其他	648,000.64	357,067.99
往来款及押金	755,175.81	2,275,100.00
合计	6,287,494.93	8,748,900.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	0.00	2,963,214.78	0.00	2,963,214.78
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	0.00	-241,214.25	0.00	-241,214.25
本期核销	0.00	11,980.20	0.00	11,980.20
2019年6月30日余额	0.00	2,710,020.33	0.00	2,710,020.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,655,884.94
1至2年	847,659.15
2至3年	416,415.25
3年以上	2,367,535.59
3至4年	132,048.92
4至5年	69,260.97
5年以上	2,166,225.70
合计	6,287,494.93

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	2,963,214.78	-241,214.25	11,980.20	2,710,020.33
合计	2,963,214.78	-241,214.25	11,980.20	2,710,020.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
工伤借款核销	11,980.20

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

第一名	保证金	2,000,000.00	3年以上	31.81%	2,000,000.00
第二名	保证金	500,000.00	1-2年	7.95%	50,000.00
第三名	保证金	228,739.00	2-3年 4,280.00元； 3年以上 224,459元。	3.64%	225,743.00
第四名	保证金	200,000.00	1年以内（含1年）	3.18%	10,000.00
第五名	备用金	191,659.50	1-2年	3.05%	19,165.95
合计	--	3,120,398.50	--	49.63%	2,304,908.95

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,208,503.51	2,573,358.05	43,635,145.46	101,103,426.30	2,335,594.94	98,767,831.36
在产品	282,237,990.09	3,789,089.78	278,448,900.31	238,547,739.84	3,069,771.40	235,477,968.44
库存商品	9,047,601.77		9,047,601.77	7,650,411.55		7,650,411.55

合计	337,494,095.37	6,362,447.83	331,131,647.54	347,301,577.69	5,405,366.34	341,896,211.35
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,335,594.94	685,835.36		448,072.25		2,573,358.05
在产品	3,069,771.40	1,700,818.82		981,500.44		3,789,089.78
合计	5,405,366.34	2,386,654.18		1,429,572.69		6,362,447.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用。

10、合同资产

不适用。

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

不适用。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待留抵增值税	3,035,751.92	1,143,547.62
预缴企业所得税	848,519.40	7,327,248.06
理财产品	320,000,000.00	0.00
合计	323,884,271.32	8,470,795.68

其他说明：

无。

14、债权投资

不适用。

15、其他债权投资

不适用。

16、长期应收款

不适用。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

17、长期股权投资

不适用。

18、其他权益工具投资

不适用。

19、其他非流动金融资产

不适用。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,698,579.71			5,698,579.71
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,698,579.71			5,698,579.71
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	601,416.73			601,416.73
2. 本期增加金额	135,892.56			135,892.56
(1) 计提或摊销	135,892.56			135,892.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	737,309.29			737,309.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,961,270.42			4,961,270.42
2. 期初账面价值	5,097,162.98			5,097,162.98

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	176,725,553.99	173,471,131.98
固定资产清理	4,641.85	0.00
合计	176,730,195.84	173,471,131.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	188,332,678.84	24,240,455.48	4,149,076.83	11,205,711.45	227,927,922.60
2. 本期增加金额		6,644,905.89	2,358,331.92	928,325.34	9,931,563.15
(1) 购置		6,644,905.89	2,358,331.92	928,325.34	9,931,563.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				40,042.14	40,042.14
(1) 处置或报废				40,042.14	40,042.14
4. 期末余额	188,332,678.84	30,885,361.37	6,507,408.75	12,093,994.65	237,819,443.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,563,631.31	11,883,310.80	1,386,881.40	8,622,967.11	54,456,790.62
2. 本期增加金额	4,465,519.62	1,389,035.44	211,598.09	606,346.14	6,672,499.29
(1) 计提	4,465,519.62	1,389,035.44	211,598.09	606,346.14	6,672,499.29
3. 本期减少金额				35,400.29	35,400.29
(1) 处置或报废				35,400.29	35,400.29
4. 期末余额	37,029,150.93	13,272,346.24	1,598,479.49	9,193,912.96	61,093,889.62
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	151,303,527.91	17,613,015.13	4,908,929.26	2,900,081.69	176,725,553.99
2. 期初账面价值	155,769,047.53	12,357,144.68	2,762,195.43	2,582,744.34	173,471,131.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
港口出租厂房	2,991,644.94

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
商铺	4,968,084.56	办证流程尚未完成
港口办公楼及厂房	26,533,237.23	办证流程尚未完成
金马游乐工程厂房	25,973,774.64	办证流程尚未完成

其他说明

无。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公设备及其他	4,641.85	0.00
合计	4,641.85	0.00

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,370,504.39	5,063,447.10
合计	16,370,504.39	5,063,447.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	12,572,327.08		12,572,327.08			
设备	3,798,177.31		3,798,177.31	5,063,447.10		5,063,447.10
合计	16,370,504.39		16,370,504.39	5,063,447.10		5,063,447.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

游乐设施建设项目	58,111,000.00		12,572,327.08			12,572,327.08	21.64%	21.64%				募股资金
合计	58,111,000.00		12,572,327.08			12,572,327.08	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 工程物资

不适用。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

不适用。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	42,674,897.35			3,555,384.05	46,230,281.40
2. 本期增加金额				157,097.01	157,097.01
(1) 购置				157,097.01	157,097.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	42,674,897.35			3,712,481.06	46,387,378.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,364,315.10			2,280,747.63	7,645,062.73
2. 本期增加金额	489,059.04			216,451.08	705,510.12
(1) 计提	489,059.04			216,451.08	705,510.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,853,374.14			2,497,198.71	8,350,572.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,821,523.21			1,215,282.35	38,036,805.56

2. 期初账面价值	37,310,582.25			1,274,636.42	38,585,218.67
-----------	---------------	--	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

不适用。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用。

(2) 商誉减值准备

不适用。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁土地安装工程	80,004.53		11,707.98		68,296.55
展厅装修	664,533.89		209,852.82		454,681.07
会议室及饭堂装修费	334,040.48	0.49	77,052.30		256,988.67
动漫车间钳工工作平台		138,277.58			138,277.58
天沟水槽及山墙泛水工程		104,980.36	10,498.08		94,482.28
81 亩地租地建设工程	1,211,030.31		269,117.76		941,912.55
合计	2,289,609.21	243,258.43	578,228.94		1,954,638.70

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,339,852.42	8,513,546.27	48,022,348.61	7,416,009.88
合计	55,339,852.42	8,513,546.27	48,022,348.61	7,416,009.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	170,907.98	25,636.20	193,531.44	29,029.72
合计	170,907.98	25,636.20	193,531.44	29,029.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,513,546.27		7,416,009.88
递延所得税负债		25,636.20		29,029.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

不适用。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

不适用。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

不适用。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款等	38,430,385.91	39,620,691.64
合计	38,430,385.91	39,620,691.64

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	919,460.39	未结算
供应商 2	501,971.43	未结算
供应商 3	251,686.32	未结算
供应商 4	213,768.64	未结算
供应商 5	210,000.00	未结算
合计	2,096,886.78	--

其他说明：

无。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	339,126,216.15	472,225,798.88

1年以上	263,442,921.83	187,863,727.77
合计	602,569,137.98	660,089,526.65

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户1	34,746,666.60	未交付
客户2	23,079,497.98	未交付
客户3	18,692,307.68	未交付
客户4	16,440,863.22	未交付
客户5	15,723,695.88	未交付
合计	108,683,031.36	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用。

38、合同负债

不适用。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,593,989.62	68,436,680.39	77,969,654.06	7,061,015.95
二、离职后福利-设定提存计划		2,815,074.02	2,815,074.02	
合计	16,593,989.62	71,251,754.41	80,784,728.08	7,061,015.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,553,865.42	62,559,784.91	72,092,342.98	7,021,307.35
2、职工福利费		2,911,922.68	2,911,922.68	
3、社会保险费		1,797,594.33	1,797,594.33	
其中：医疗保险费		1,559,400.65	1,559,400.65	
工伤保险费		79,560.08	79,560.08	
生育保险费		158,633.60	158,633.60	
4、住房公积金	300.00	616,254.00	616,554.00	
5、工会经费和职工教育经费	39,824.20	551,124.47	551,240.07	39,708.60
合计	16,593,989.62	68,436,680.39	77,969,654.06	7,061,015.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,582,619.00	2,582,619.00	
2、失业保险费		106,044.80	106,044.80	
3、离职后福利		126,410.22	126,410.22	
合计		2,815,074.02	2,815,074.02	

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,848,673.90	6,754,654.10
个人所得税	184,970.67	174,348.45

城市维护建设税	116,226.72	556,933.09
教育费	98,292.60	397,809.34
印花税	22,990.10	174,573.00
土地使用税	95,854.00	
房产税	950,588.16	
其他税	7,454.18	115,604.47
合计	3,325,050.33	8,173,922.45

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,005,818.13	951,455.84
合计	2,005,818.13	951,455.84

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

不适用。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,378,467.17	738,394.40
其他	627,350.96	213,061.44

合计	2,005,818.13	951,455.84
----	--------------	------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

不适用。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

短期应付债券的增减变动：

不适用。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用。

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用。

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

不适用。

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用。

(2) 专项应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

(2) 设定受益计划变动情况

不适用。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	716,405.22	200,000.00	497,746.37	418,658.85	拨款
合计	716,405.22	200,000.00	497,746.37	418,658.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
游乐园和景区载人设备全生命周期检测监测与完整性评价技术研究	716,405.22			297,746.37			418,658.85	与收益相关
测绘遥感信息工程国家重点实验室		200,000.00		200,000.00				与收益相关

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

不适用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00			32,000,000.00		32,000,000.00	72,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	491,914,742.83		32,000,000.00	459,914,742.83
其他资本公积	2,790,400.00			2,790,400.00
合计	494,705,142.83		32,000,000.00	462,705,142.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、库存股

不适用。

57、其他综合收益

不适用。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,332,519.81	970,461.65	740,376.74	5,562,604.72
合计	5,332,519.81	970,461.65	740,376.74	5,562,604.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	414,891,005.73	321,847,201.43
调整后期初未分配利润	414,891,005.73	321,847,201.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,532,608.26	98,043,804.30
减：提取法定盈余公积		5,000,000.00
应付普通股股利	32,000,000.00	
期末未分配利润	447,423,613.99	414,891,005.73

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,925,534.28	132,374,974.46	258,137,857.61	111,323,293.98
其他业务	3,181,893.60	103,352.89	1,225,457.43	27,907.49
合计	343,107,427.88	132,478,327.35	259,363,315.04	111,351,201.47

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	849,796.55	2,028,431.46
教育费附加	628,073.03	1,449,999.83
房产税	974,522.19	746,229.08
土地使用税	96,098.43	95,854.00
印花税	168,715.60	293,328.80
其他地方税	43,483.48	14,739.68
合计	2,760,689.28	4,628,582.85

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,728,688.70	4,675,189.44
工资	2,574,862.53	2,139,574.80
宣传费	1,831,295.87	1,263,127.00
包装费	1,329,556.23	880,776.71
检测费	1,357,696.89	1,163,180.86
办公费	127,849.44	84,926.63
差旅费	712,892.27	512,804.24
其他	678,866.28	334,386.22
合计	14,341,708.21	11,053,965.90

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	21,283,653.65	17,150,684.73
折旧费	3,219,667.22	3,123,434.11
办公费	1,237,406.09	1,132,233.13
业务招待费	1,807,926.21	1,494,371.26
差旅费	2,027,682.06	1,809,635.00
咨询费	473,301.76	194,299.33
无形资产及长期待摊费用摊销	1,262,564.69	1,094,877.80
房租、水电费	1,543,257.03	1,275,446.54
其他	3,228,848.50	2,454,010.58
合计	36,084,307.21	29,728,992.48

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	70,475,565.82	20,326,717.10
工资薪酬	11,333,102.27	10,278,817.54
燃料及动力	406,813.85	475,742.22
折旧及无形资产摊销	176,658.83	207,841.07
其他	3,536,784.50	1,066,920.86
合计	85,928,925.27	32,356,038.79

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	24,047.02	45,233.61
利息收入	-6,699,399.59	-1,695,620.36
其他	907.30	
合计	-6,674,445.27	-1,650,386.75

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广东省企业研究开发省级财政补助资金		1,076,100.00
民营企业上市融资专题资助		1,002,500.00
中山市科学技术进步二等奖		50,000.00
广东省科学技术奖励专项资金		100,000.00
中山国际游戏游艺博览交易会金鼎奖	10,000.00	
测绘遥感信息工程国家重点实验室	200,000.00	
游乐园和景区载人设备全生命周期检测监测与完整性评价技术研究	297,746.37	
广东省实施标准化战略专项资金	80,000.00	
合计	587,746.37	2,228,600.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	4,862,599.99	838,356.16
合计	4,862,599.99	838,356.16

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	241,214.25	0.00
应收款项坏账损失	-6,593,116.77	0.00
应收票据坏账损失	-20,500.00	0.00
合计	-6,372,402.52	

其他说明：

无。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,319,551.72
二、存货跌价损失	-2,386,654.18	-379,394.27
合计	-2,386,654.18	-1,698,945.99

其他说明：

无。

73、资产处置收益

不适用。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	49,034.47	48,111.69	49,034.47
合计	49,034.47	48,111.69	49,034.47

计入当期损益的政府补助：

不适用。

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00	200,000.00	500,000.00
其他	7,592.87	105,664.45	7,592.87
合计	507,592.87	305,664.45	507,592.87

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,988,968.74	11,325,974.10

递延所得税费用	-1,100,929.91	107,903.49
合计	9,888,038.83	11,433,877.59

(2) 会计利润与所得税调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	74,420,647.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,605,161.77
调整以前期间所得税的影响	-570,420.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	313,156.19
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	299,820.64
税收减免的影响	-7,574,687.97
其他	-1,184,991.58
所得税费用	9,888,038.83

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注“第十节、七、57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,699,399.59	1,696,793.64
保证金	769,312.00	849,000.00
政府补助	290,000.00	2,228,600.00

其他	5,339,927.60	1,946,181.69
合计	13,098,639.19	6,720,575.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中支付的现金	89,995,460.61	33,909,216.88
财务费用中支付的现金	24,954.32	46,406.89
营业外支出中支付的现金	506,000.00	285,521.69
其他	2,310,030.96	2,991,534.00
合计	92,836,445.89	37,232,679.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,532,608.26	61,571,500.12
加：资产减值准备	8,759,056.70	1,698,945.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,808,391.85	6,092,786.33
无形资产摊销	705,510.12	711,184.26
长期待摊费用摊销	578,228.94	343,123.70
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)		20,142.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,862,599.99	-838,356.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-768,147.85	124,693.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,393.52	-16,790.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,807,482.32	-10,184,933.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,511,825.50	-39,004,570.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-72,201,396.99	31,235,457.63
经营活动产生的现金流量净额	16,867,565.34	51,753,184.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	527,224,143.43	380,256,188.84
减：现金的期初余额	878,907,606.82	280,664,812.35
现金及现金等价物净增加额	-351,683,463.39	99,591,376.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	527,224,143.43	878,907,606.82
其中：库存现金	4,956.29	6,079.42
可随时用于支付的银行存款	527,219,187.14	878,901,527.40
三、期末现金及现金等价物余额	527,224,143.43	878,907,606.82

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,582,522.30	履约保证金
合计	14,582,522.30	--

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

不适用。

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

适用 不适用

83、套期

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中山国际游戏游艺博览交易会金鼎奖奖金	10,000.00	其他收益	10,000.00
测绘遥感信息工程国家重点实验室	200,000.00	其他收益	200,000.00
广东省实施标准化战略专项资金	80,000.00	其他收益	80,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2019年4月30日在香港注册设立全资子公司环球文旅发展有限公司，注册资本港币2,000万元，实收资本0元。

6、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山市金马金属结构安装有限公司	中山市	中山	加工、制造、销售:金属结构件、玻璃钢制品	100.00%	0.00%	投资设立
中山市金马游乐设备工程有限公司	中山市	中山	承接游乐场的规划、设计、安装及管理;开发、制造、安装改造、维修、销售:游艺机、游乐设施	100.00%	0.00%	投资设立
环球文旅发展有限公司	香港	香港	游乐设备及相关产品出口贸易	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用。

其他说明:

无。

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

不适用。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节、九、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邓志毅	控股股东暨实际控制人，持有公司 20.62%的股份
刘喜旺	控股股东暨实际控制人，持有公司 8.37%的股份
李勇	控股股东暨实际控制人，持有公司 7.62%的股份
中山市金马游乐投资经营有限公司	同一控制下企业
中山市金马环境艺术工程有限公司	同一控制下企业
中山市金马游艺机有限公司	本公司投资人有重大影响的公司
中山市天伦游乐投资有限公司	中山市金马游乐投资经营有限公司的子公司
中山市荔苑乐园有限公司	中山市金马游乐投资经营有限公司的子公司
中山市云顶星河游乐投资有限公司	曾为中山市金马游乐投资经营有限公司的子公司

长沙市云顶星河游乐园有限公司	中山市金马游乐投资经营有限公司的子公司
中山市溢利纯水设备有限公司	公司控股股东、实际控制人之一邓志毅的兄弟控制的企业
中山市百和泉净水有限公司	公司控股股东、实际控制人之一邓志毅的兄弟控制的企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山市荔苑乐园有限公司	配件及维修	9,899.12	80,000.00	否	69,198.25
中山市天伦游乐投资有限公司	配件及维修	37,037.95	80,000.00	否	16,386.07
长沙市云顶星河游乐园有限公司	配件及维修	16,639.57	660,000.00	否	54,350.42

出售商品/提供劳务情况表

不适用。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

中山市金马环境艺术工程有限公司	租赁房产	53,600.00	53,600.00
中山市金马游乐投资经营有限公司	租赁房产	38,971.42	38,971.42

本公司作为承租方：

不适用。

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邓志毅等 20 个自然人股东*1	75,000,000.00	2014 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 08 日	否
邓志毅等 20 个自然人股东*2	90,000,000.00	2015 年 10 月 01 日	2020 年 10 月 01 日	否
邓志毅等 21 个自然人股东*3	60,000,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 25 日	是
邓志毅等 21 个自然人股东*4	100,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 24 日	是
邓志毅等 20 个自然人股东*5	135,000,000.00	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

*1 邓志毅、杨焯彬、邝澄伯、何锐田、刘喜旺、李勇、贾辽川、林泽钊、李玉成、徐淑娴、柯广龙、梁沛强、李伯强、容锡湛、邓国权、吴海康、李仲森、程伟夫、高庆斌、曾庆远作为保证人于2014年12月8日与债权人中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2014年20110229G字第104740901号），为自2014年12月8日至2019年12月8日期间，债权人依据与公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对公司的债权，提供连带责任保证，担保的债权最高余额为7,500.00万元，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年。

*2 邓志毅、杨焯彬、邝澄伯、何锐田、刘喜旺、李勇、贾辽川、林泽钊、李玉成、徐淑娴、柯广龙、梁沛强、李伯强、容锡湛、邓国权、吴海康、李仲森、程伟夫、高庆斌、曾庆远作为保证人于2015年10月1日与债权人中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2015年20110229G字第104740901号），为自2015年10月1日至2020年10月1日期间，在人民币9,000万的最高余额内，债权人依据与公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对公司的债权，提供连带责任保证，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年。

*3 邓志毅、杨焯彬、邝澄伯、何锐田、刘喜旺、李勇、贾辽川、林泽钊、李玉成、徐淑娴、柯广龙、梁沛强、李伯强、容锡湛、邓国权、吴海康、李仲森、程伟夫、高庆斌、曾庆远、陈朝阳作为保证人于2018年3月29日与债权人中国银行股份有限公司中山分行签订《授信额度协议》（合同编号：GED4764420180018号），为债权人自2018年3月29日至2019年3月25日止，与本公司办理约定的各类业务所形成的债权提供连带责任保证，担保的债权最高余额为6,000万元，保证期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项目已叙作的单项授信业务和有关单项协议的权利义务履行完毕。

*4 邓志毅、杨焯彬、邝澄伯、何锐田、刘喜旺、李勇、贾辽川、林泽钊、李玉成、徐淑娴、柯广龙、梁沛强、李伯强、容锡湛、邓国权、吴海康、李仲森、程伟夫、高庆斌、曾庆远、陈朝阳作为连带责任保证人于2018年6月27日与债权人招商银行股份有限公司中山分行签订《授信协议》（合同编号：757XY201801790号），为本公司提供1亿元的授信额度（含循环额度及/或一次性额度），授信有效期为12个月，即从2018年6月25日起到2019年6月24日止。

*5 邓志毅、杨焯彬、邝展宏、何锐田、刘喜旺、李勇、贾辽川、林泽钊、李玉成、徐淑娴、柯广龙、梁沛强、李伯强、容锡湛、邓国权、吴海康、李仲森、程伟夫、高庆斌、曾庆远作为保证人于2019年1月10日与债权人中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2019年20110229G字第104740901号），为自2019年1月1日至2019年12月31日期间，在

人民币13,500万的最高余额内，债权人依据与公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对公司的债权，提供连带责任保证，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,185,050.00	1,977,000.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中山市荔苑乐园有限公司	中山市荔苑乐园有限公司	11,186.00	559.30	0.00	0.00
长沙市云顶星河游乐园有限公司	长沙市云顶星河游乐园有限公司	1,000.00	50.00	-820.00	0.00

(2) 应付项目

不适用。

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
不适用。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用。

十五、资产负债表日后事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用。

(2) 未来适用法

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

(2) 报告分部的财务信息

不适用。

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

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,415,000.10	8.18%	16,415,000.10	100.00%	0.00	16,415,000.10	9.20%	16,415,000.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,353,200.18	91.82%	29,831,884.16	16.18%	154,521,316.02	162,012,733.89	90.80%	23,238,767.39	14.34%	138,773,966.50
其中：										
合计	200,768,200.28	100.00%	46,246,884.26	23.03%	154,521,316.02	178,427,733.99	100.00%	39,653,767.49	22.22%	138,773,966.50

按单项计提坏账准备：16,415,000.10 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
九江民生文化旅游发展有限公司	16,415,000.10	16,415,000.10	100.00%	九江公司由于经营困难拒绝付款，本公司已提起诉讼，经查封对方账户基本无存款，预计货款难以收回。
合计	16,415,000.10	16,415,000.10	--	--

按组合计提坏账准备：29,831,884.16 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	123,106,665.46	6,155,333.27	5.00%
1年-2年(含2年)	27,379,461.34	2,737,946.13	10.00%
2年-3年(含3年)	18,469,240.89	5,540,772.27	30.00%
3年以上	15,397,832.49	15,397,832.49	100.00%
合计	184,353,200.18	29,831,884.16	--

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	39,653,767.49	6,593,116.77	0.00	0.00	46,246,884.26
合计	39,653,767.49	6,593,116.77	0.00	0.00	46,246,884.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为110,706,180.05元，占应收账款期末余额合计数的比例为55.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为21,345,873.34元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

九江民生文化旅游发展有限公司由于经营困难拒绝付款，本公司已提起诉讼，经查封对方账户基本无存款，预计货款难以收回。2016年12月23日经江西省高级人民法院判决书（2016）赣民终563号判决本公司胜诉，判决九江公司在判决书生效后十日内赔偿货款1,641.50万元、违约金151.41万元及本公司发生的诉讼费用14.23万元。2018年5月30日，九江紫桑区人民法院已经依法裁定受理九江民生文化旅游发展有限公司破产清算一案，本公司作为债权人已经向法院申报了债权，目前该公司正等待清算执行。截止至2019年6月30日，本公司仍未收到九江公司货款及违约金。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,967,028.37	62,516,264.24
合计	9,967,028.37	62,516,264.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,563,251.33	1,541,396.44
保证金	1,192,955.39	2,446,899.12
其他	414,739.02	75,331.00
往来款及押金	7,380,418.85	59,289,276.60
合计	10,551,364.59	63,352,903.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	0.00	836,638.92	0.00	836,638.92
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

本期计提	0.00	-240,322.50	0.00	-240,322.50
本期核销	0.00	11,980.20	0.00	11,980.20
2019年6月30日余额	0.00	584,336.22	0.00	584,336.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,350,942.75
1至2年	847,659.15
2至3年	416,415.25
3年以上	257,098.59
3至4年	132,048.92
4至5年	69,260.97
5年以上	55,788.70
合计	3,872,115.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	836,638.92	-240,322.50	11,980.20	584,336.22
合计	836,638.92	-240,322.50	11,980.20	584,336.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	--------	----------

				期末余额合计数的比例	
第一名	内部往来	6,679,248.85	1年以内(含1年)	63.30%	
第二名	保证金	500,000.00	1-2年	4.74%	50,000.00
第三名	保证金	200,000.00	1年以内(含1年)	1.90%	10,000.00
第四名	备用金	191,659.50	1-2年	1.82%	19,165.95
第五名	保证金	118,302.00	2-3年 4,280.00元; 3年以上 114,022元。	1.12%	115,306.00
合计	--	7,689,210.35	--	72.88%	194,471.95

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,000,000.00		125,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	125,000,000.00		125,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

中山市金马金属结构安装有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中山市金马游乐设备工程有限公司	2,000,000.00	122,000,000.00		124,000,000.00		
合计	3,000,000.00	122,000,000.00		125,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,925,534.28	135,457,803.22	258,137,857.61	113,565,701.00
其他业务	3,181,893.60	103,352.89	1,225,457.43	27,907.49
合计	343,107,427.88	135,561,156.11	259,363,315.04	113,593,608.49

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	4,862,599.99	838,356.16
合计	4,862,599.99	838,356.16

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,724.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	587,746.37	
委托他人投资或管理资产的损益	4,862,599.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,282.54	
减：所得税影响额	748,768.19	
合计	4,243,019.77	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.41%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.84	0.84

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用。

4、其他

无。