

证券代码：300720

证券简称：海川智能

公告编号：2018-105号

## 广东海川智能机器股份有限公司 关于收到软件产品增值税退税款及专利资助款的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、公司收到软件产品增值税退税款及专利资助款的情况

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品（含嵌入式软件），按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司已于近日已收到软件产品增值税退税款759,188.62元；另据《佛山市顺德区经济和科技促进局关于开展2017年度顺德区专利资助工作的通知》顺经发〔2018〕241号，根据文件规定，经公司申请，佛山市顺德区经济和科技促进局审查，公司2项处于实审阶段的发明专利申请符合资助要求，并已收到专利资助款7,284元。上述款项合计766,472.62元，具体情况如下：

| 序号 | 收款单位 | 发放主体      | 补助项目      | 收款金额<br>(元) | 政策依据                          | 是否具有可持续性 |
|----|------|-----------|-----------|-------------|-------------------------------|----------|
| 1  | 海川智能 | 佛山市顺德区财政局 | 软件产品增值税退税 | 236,504.55  | 《关于软件产品增值税政策的通知》（财[2011]100号） | 是        |
| 2  | 海川智能 | 佛山市顺德区财政局 | 软件产品增值税退税 | 166,308.63  | 《关于软件产品增值税政策的通知》（财[2011]100号） | 是        |
| 3  | 海川智能 | 佛山市顺德区财政局 | 软件产品增值税退税 | 179,917.45  | 《关于软件产品增值税政策的通知》（财[2011]100号） | 是        |
| 4  | 海川智能 | 佛山市顺德区财政局 | 软件产品增值税退税 | 176,457.99  | 《关于软件产品增值税政策的通知》（财[2011]100号） | 是        |
| 5  | 海川智能 | 佛山市顺德区财政局 | 专利资助款     | 3,400       | 《顺德区促进知识产权发展专项资金管理办法》         | 否        |

|   |      |              |       |       |                       |   |
|---|------|--------------|-------|-------|-----------------------|---|
| 6 | 海川智能 | 佛山市顺德区北滘镇财政局 | 专利资助款 | 3,884 | 《顺德区促进知识产权发展专项资金管理办法》 | 否 |
|---|------|--------------|-------|-------|-----------------------|---|

## 二、软件产品增值税退税款和专利资助款的会计处理及其对公司的影响

根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，以上软件产品增值税退税款及专利资助款为与收益相关的政府补助，公司拟将上述款项计入其他收益766,472.62元，预计对公司2018年度损益产生一定积极影响。具体会计处理及影响金额以注册会计师审计确认后的结果为准，敬请广大投资者注意投资风险。

## 三、备查文件

- 1、收款凭证；
- 2、佛山市顺德区经济和科技促进局关于开展2017年度顺德区专利资助工作的通知；
- 3、佛山市顺德区促进知识产权发展专项资金管理办法。

特此公告。

广东海川智能机器股份有限公司董事会

2018年12月19日