



深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-038

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴限、主管会计工作负责人王德祥及会计机构负责人(会计主管人员)赵建伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

#### 1、市场竞争加剧、产品毛利率下滑风险

随着 3C 电子消费行业经历快速增长期后，行业景气度仍然向好，但是逐渐进入存量竞争阶段，使得国内电子整机装联设备行业竞争激烈。在电子焊接设备和智能机器视觉领域，以价格为核心的综合实力仍然是市场参与者的主要竞争手段，如果公司不能使产品成本同比例下降，或者无法持续地推出适应客户需求变化的新产品、新技术，优化产品结构，公司可能存在销售收入及毛利率下滑的风险。对此公司积极优化产品结构、调整销售政策、加速产品创新及新品的推出、提升客户服务水平，从而提高客户对公司产品和服务的黏性，以有效应对市场竞争保证公司的可持续发展。

#### 2、技术更新迭代风险

随着科技的进步及收入水平的不断提升，消费结构升级已成大势所趋，3C 类智能科技产品的生命周期不断缩短，新技术新工艺的不断出现缩短原有生产设备的使用周期，且倒逼上游设备供应商需不断研发新设备及升级原有设备，3C 电子行业专用设备的快速更新将为公司带来机遇与挑战。

#### 3、产品技术研发风险

为实现可持续增长，公司持续投入开发新产品、进入新市场领域，如光电平板显示模组生产专用设备、航空专用制造设备等。尽管公司在进入上述领域进行了深入的市场调研与可行性分析，但如果未来相关技术未能有效转化为产品或顺利实现市场化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### 4、人力成本上涨的风险

随着中国人口红利消失，各地最低工资标准不断提高，公司用人成本将会逐渐增加，给公司经营带来一定压力。对此，公司通过完善个人激励措施，充分发挥人才的积极性和创造性，提高人员利用效率，增加公司产品附加值，以应对人力成本上升的风险。同时公司进行生产线自动化改造，以提高生产效率，降低产品的单位成本。

#### 5、应收账款坏账风险

随着公司业务领域和规模的快速扩大，如果应收账款出现按期不能收回或发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险。为了控制坏账风险和流动资金短缺风险，公司对于应收账款的管理主要采取如下措施：第一、及时跟踪和了解客户的经营状况和信用情况，重点发展信用好的稳定客户群，对存在经营风险及欠款逾期的客户及时采取催款措施，加大应收

账款的清收力度。第二、从销售业绩考核机制上着手，应收账款回款情况和员工个人薪资直接挂钩。

#### 6、新增产能消化的风险

公司募集资金投入项目分别为 SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目及研发中心建设项目。公司募投项目投产后，将在提高现有产能的同时进一步完善现有产品结构，而研发中心建设项目的建成则将有助于加强公司技术研发优势，确保公司在产品研发及技术创新方面处于行业领先地位。但随着公司募集资金投资项目的建成，在缓解产能不足的同时也对公司市场拓展提出了较高的要求。如果募投项目建成后，市场竞争环境发生重大变化，公司不能有效地开拓市场，公司将面临新增产能消化的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告 .....	37
第十一节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、劲拓	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司
复蝶智能、复蝶	指	上海复蝶智能科技有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司监事会
选择性波峰焊	指	波峰焊的一类，可编程逐点局部用液态焊锡将电子元件焊接在电路板上的设备，又称机器人焊接，主要应用于精密电子焊接。
AOI	指	Automatic Optic Inspection 的缩写，自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
SPI	指	Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一，尤其是智能手机生产线的必配设备。
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为"印刷"电路板。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即印刷电路板组件，也就是说 PCB 空板经过放置元器件，再经过焊接而形成一个功能组件的整个制程，简称 PCBA 。
SMT	指	Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术，电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起。
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上。
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
COG	指	英文全称 chip on glass，即将 IC 固定于柔性线路板上。
FOG	指	英文全称 film on glass，即将 FPC 搭载在玻璃面板上。
DIP	指	dual inline-pin package 的缩写，也叫双列直插式封装技术，双入线封装，DRAM 的一种元件封装形式。
FPC	指	Flexible Printed Circuit 的简称，又称软性线路板、柔性印刷电路板、挠性线路板，简称软板或 FPC，具有配线密度高、重量轻、厚度薄的特

		<p>点。主要使用在手机、笔记本电脑、PDA、数码相机、LCM 等很多产品，实现了轻量化、小型化、薄型化，从而达到元件装置和导线连接一体化。</p>
<p>子公司</p>	<p>指</p>	<p>上海复蝶智能科技有限公司及深圳市劲彤投资有限责任公司</p>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	劲拓股份	股票代码	300400
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	劲拓股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN JT AUTOMATION EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JT		
公司的法定代表人	吴限		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王德祥	刘佳佳
联系地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区
电话	0755-89481726	0755-89481726
传真	0755-89481726	0755-89481726
电子信箱	zqztb@jt-ele.com	zqztb@jt-ele.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区
公司注册地址的邮政编码	518126
公司办公地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区
公司办公地址的邮政编码	518126
公司网址	http://www.jt-ele.com
公司电子信箱	zqztb@jt-ele.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	



## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 一、经营范围变更

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的议案》，公司经营范围由兴办实业（具体项目另行申报），机械设备、电子设备及其零配件的购销，无铅波峰焊、无铅回流焊、贴片机、上下料机、接驳台、AOI 产品、太阳能设备的研发、设计、生产和销售及租赁，货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。变更为：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED 等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的研发、设计、生产、销售和技术服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院规定在登记前须批准的项目除外）。具体详见 2017 年 4 月 7 日公司发布于巨潮资讯网的相关公告。

### 二、注册资本变更

报告期内，公司实施 2016 年度利润分配，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税），每 10 股送红股 5 股（含税），以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次利润分配已于 2017 年 5 月 19 日实施完毕，实施完成后公司总股本由 120,000,000 股变更为 240,000,000 股。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	202,474,108.91	139,594,986.92	45.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,684,072.62	20,178,438.09	52.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,996,083.57	17,429,095.96	72.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,157,499.44	17,499,760.12	232.33%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.08	62.50%

稀释每股收益（元/股）	0.13	0.08	62.50%
加权平均净资产收益率	6.94%	5.14%	1.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	669,361,379.12	572,515,730.30	16.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	445,197,488.95	429,513,416.33	3.65%

## 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,233.82	处置报废的固定资产损失
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）	819,632.70	与企业日常经营活动无关的政府补助
减：所得税影响额	121,409.83	
合计	687,989.05	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）公司主要业务

公司主要从事高端专用装备的研发、生产、销售和服务，主要产品按大类可以划分为电子整机装联设备、光电平板液晶模组生产专用设备以及航空专用制造设备等。报告期内，公司在 2016 年末推出的基于热工学技术的高温垂直固化炉实现了批量销售和进口替代；公司通过自主研发推出了屏控制 IC 绑定设备 FOG 和 COG 等，标志着公司全面进入光电平板液晶模组生产专用设备领域，为公司未来的可持续增长奠定了基础。公司的主要产品及应用领域如下表所示：

主要产品		主要功能	
电子整机装联设备	电子焊接类设备	波峰焊	波峰焊接机能自动完成PCB板从涂覆助焊剂、预加热、焊锡及冷却等焊接的全部工艺过程，主要用于无铅焊接表面贴装元件、短脚直插式元件及混装型PCB板的整体焊接。
		回流焊	主要应用于SMT表面贴装焊接，或者短脚元器件的通孔焊接，通过加热对焊锡膏的熔融和冷却，实现元器件与PCB线路板之间形成可靠的电路连接。
		其他焊接设备	主要应用于SMT或者DIP生产线中，通过这些小型设备将其他焊接或生产设备串联起来，实现各种设备之间的自动化生产，如上下料机、接驳台、转角机等。
		高温垂直固化炉	主要应用于三防漆、填充胶等的固化。通过热风回流加热产品，在某个温度范围内保持一定的时间以完成胶水的凝固，此机种占地面积小，生产效率高，可实现在线式生产。
	智能机器视觉检测设备	AOI	主要用于电子产品生产中PCB上元件的装配品质检测及工艺品质控制。目前可实现离线式及在线式2D、2.5D及3D检测。
		3D-SPI	主要应用于电子产品生产过程中对锡膏印刷质量和工艺进行实时检测和调整，提高产品优质率。
光电平板液晶显示模组生产专用设备	生物识别模组贴合及检测设备	CCM、FPM	主要用于指纹模组及摄像头模组等生物识别模组的生产过程。
		贴合机	
	屏控制绑定设备	COG	主要用于液晶显示模组的IC热压工序。
FOG		主要用于液晶显示模组的FPC热压绑定工序。	
航空专用制造设备	航空航天数字化柔性装配系统	主要应用于飞机及其他航空器的制造。	
其他设备	激光辅助设备	激光打标机	主要用于PCB、FPC板材上的二维码雕刻，实现产品制程、销售可追溯。
		激光分板机	主要应用于PCB、FPC材料的激光切割、精密切割。
	高速点胶设备	点胶机	广泛应用于各种电子行业的电子元器件的封装、补强及保护等工序。

##### （二）公司主要业务模式

公司主要采用订单式生产模式，根据订单来制定公司的生产计划。采购部门根据生产计划确定采购计划，使原材料及库存商品等控制在适当水平，避免存货积压，有效控制存货的资金占用。公司产品以内销为主，外销占比较小。国内销售以直销为主，辅以部分经销商销售；国外销售以经销商销售为主。

### （三）公司主要业绩驱动因素

苹果全新一代 iPhone 对新工艺、新技术的需求强烈，引领手机制造商及上游产业更新设备。公司适用于新工艺及新技术的自动化制造设备陆续推向市场，满足了手机及其上游产业的提升需求。公司新产品高温垂直固化炉等，顶替了进口产品，取得主流手机生产制造商及其上游企业的批量采购订单，如蓝思科技、富士康及其附属单位等，在 2017 年上半年实现收入 1,571.91 万元，成为了公司新的业绩增长点。新工艺、新技术的应用，使得下游生物识别模组-指纹模组的工艺和技术也随之发生变化，2017 年上半年因下游客户生物识别模组-指纹模组新产品方案未能定型，产线投资计划延后，导致公司生物识别模组贴合设备和高速点胶机产品收入下降。2017 年上半年公司推出的屏控制绑定设备 FOG 和 COG 等产品已经客户试用，未来会成为公司新的业务增长点。公司深耕电子整机装联设备行业多年，凭借强劲的核心竞争力，在行业竞争中获取更多的市场机会，提升市场份额。

报告期内，公司实现营业收入 20,247.41 万元，相比去年同期增长 45.04%；实现净利润 3,070.68 万元，相比去年同期增长 52.81%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,068.41 万元，相比去年同期增长 52.06%。收入增长主要源于电子焊接设备类产品和智能视觉检测类产品的销售增长，其中电子焊接设备类产品收入与上年同期相比增长 138%，智能机器视觉检测产品收入与上年同期相比增长 46%。生物识别模组贴合设备和高速点胶机因下游行业产线投资延后，两类产品合计收入与上年同期相比下降 96%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	基础工程投入 1,342.35 万元，使得在建工程从年初的 1,502 万元增长至 2,844.35 万元。
应收票据	应收票据从年初的 327.54 万元增长至 514.86 万元，主要系销售收入的增长使得收到的票据增加。
预付款项	期末预付款项 145.40 万元较期初 209.38 万元减少了 63.98 万元，主要系公司采购量增大，增强了公司采购的谈判能力，减少了材料采购的预付款。
应收利息	由于定期存款的减少，使得期末应收利息较期初下降了 8.2 万元。
其它应收款	期末其他应收款项 219.23 万较期初 355 万元减少了 135.77 万元，主要系投标保证金的收回。
存货	期末存货 15,112.44 万元较期初 9,286.91 万元增加了 5,825.53 万元，主要系订单增加引起的储备存货增加所致。
一年内到期的非流动资产	期末一年内到期的非流动资产 23.90 万元较期初 7.23 万元增加了 16.67 万元，主要系一年内到期长期待摊费用项目增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产 2,518.64 万元较期初 28.64 万元增加了 2,490 万元，主要系预付了基础工程款。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术与研发优势

公司作为国家级高新技术企业，经过多年的积累，已经培养出一支优秀的研发团队，并建立了较为完善的研发体系。除了自身的研发力量外，公司还与中科院西安光机所等科研机构签署了战略合作框架协议，从人才培养到具体项目研发进行全方位战略合作，进一步提升公司的技术与研发优势。公司一直保持较高的研发投入，近年来在产品的研发上不断推陈出新。

报告期内公司新增发明专利 4 项，实用新型专利 25 项，外观设计专利 6 项。截止至 2017 年 6 月 30 日，公司及子公司合计拥有专利 170 项，其中：发明专利 21 项，美国发明专利 1 项，实用新型专利 121 项，外观专利 27 项；公司及子公司合计拥有计算机软件著作权 31 项。

### 2、生产制造优势

在生产制造型企业中，企业的生产制造体系决定了生产效率、成本控制、产品质量以及市场响应速度等，最终影响企业的业绩目标的实现。公司拥有钣金、机加、装配等完整的生产工序链，这使得公司的生产环节可以更好地与市场 and 研发相衔接，可以更好的满足客户的需求，保证产品的品质，避免核心技术外泄等。

### 3、品牌及客户资源优势

公司成立以来，以“JT/劲拓”品牌营销海内外市场，凭借优良的产品性能及专业的服务优势，已建立起良好的品牌形象，品牌在行业内具有较高的知名度，同时也为公司积累了一批成熟的客户群体，公司的产品已经成功进入到国内外多家知名电子制造企业，终端使用客户如富士康、伟创力及欧菲光等。截止至 2017 年 6 月 30 日，公司及公司子公司合计拥有已登记商标 63 项。

### 4、服务能力优势

装备制造注重设备在生产线上的运行情况，尤其关注技术工艺水平。公司与纯粹的设备供应商相比在产品的售前和售中阶段具有十分明显的个性化服务优势，如公司根据客户的个性化需求为客户提供合适的解决方案，同时持续为客户改进、优化设备及工艺直到客户满意为止。除此之外，公司还有一支专业的售后服务团队，保障 24 小时技术支持服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

我国是世界上最大的 3C 产品制造国，经过多年的发展，涌现出了众多的 3C 产品及其组件的制造商。3C 产品制造商为了提高竞争力，不断推出新工艺及新技术，引领 3C 制造设备企业不断升级自身产品或推出新产品以适应下游客户的需求。随着 3C 产品制造业的发展，3C 自动化设备行业也迎来了快速发展的机遇。3C 产品制造商及其组件供应商经过多年的发展，逐渐形成了集中的趋势，这也直接导致了上游 3C 设备自动化行业日渐集中，相关企业的核心竞争力也日渐增强。

报告期内，公司管理层根据年初制定的年度工作计划，积极有序的推进各项工作的开展，主要有以下几个方面：

(一) 在公司业务方面，经过 2016 年的事业部改革、拓展代理商、优化公司的销售政策等工作，2017 年上半年改革成果初步显现，公司收入达到 20,247.41 万元，相比去年同期增长 45.04%。

(二) 在产品研发方面，公司按照年初既定工作计划，在光电平板液晶显示模组生产专用设备领域持续研发投入，陆续推出了屏控制 IC 绑定设备，如 FOG 和 COG 等设备，该类设备一经推出即取得了客户的试用协议，标志着公司全面进入了光电平板显示模组生产专用设备领域。2017 年上半年公司研发投入达 1,284 万元，相比去年同期增加约 33.47%。公司在研重大项目如下表所示：

序号	项目名称	进展情况	功用和目标	对公司未来的影响
1	OLED 模组封装设备系列	首样完成调试阶段	用于 OLED 显示屏模组 IC 及 FPC 自动封装及端子清洗。	丰富公司产品，给客户整体解决方案提高公司竞争力。
2	PCB 外观检测设备 (AVI)	样机研发设计阶段	用于 PCB 裸板外观缺陷检测。	拓展机器视觉产品的应用，进军 PCB 裸板生产领域，丰富产品线，提升市场竞争力。
3	全程氮气波峰焊	样机开发阶段	自动完成 PCB 板从涂覆助焊剂、预加热、焊锡及冷却等焊接的全部工艺过程，主要用于无铅焊接表面贴装元件、短脚直插式元件及混装型 PCB 板的整体焊接。目标为通讯、汽车电子等高品质要求的客户群。	丰富产品线，细分市场及扩大市场占有率。
4	智能高效回流焊	研发设计阶段	应用于 SMT 表面贴装焊接，或者短脚元器件的通孔焊接，通过加热对焊锡膏的熔融和冷却，实现元器件与 PCB 线路板之间形成可靠的电路连接。目标为相关电子装联厂商。	提升现有设备的性价比，增加市场竞争力及占有率。

报告期公司新增发明专利 4 项，实用新型专利 25 项，外观设计专利 6 项。截止至 2017 年 6 月 30 日，公司及子公司合计拥有专利 170 项，其中：发明专利 21 项，美国发明专利 1 项，实用新型专利 121 项，外观专利 27 项；公司及子公司合计拥有计算机软件著作权 31 项。

(三) 在公司供应链管理方面，公司引入了精细化生产管理培训咨询项目，邀请专家为公司供应链管理体系诊断把脉并提出优化建议，培训公司管理人员及员工，提升公司的经营管理效率和核心竞争力。2017 年上半年公司对生产线进行自动化改造，提高产品生产效率，降低单位产品生产成本。

(四) 在工程建设方面，劲拓高新技术中心各项施工条件基本具备，公司签署了总包合同，主体工程已进入全面施工阶段。在确保施工安全及工程质量前提下，力争早日完工，为公司未来发展提供更大空间。

(五) 在人力资源团队建设方面,公司引入了光电平板液晶显示模组生产专用设备方面的业务及技术人才,提升了公司整体的研发及业务能力。

(六) 在公司品牌及荣誉方面,公司完成深圳市宝安区科技创新局主办的 2017 年宝安区创新百强企业认定及深圳市知名品牌复审。

(七) 在企业文化与人才培养方面,公司持续加强企业文化建设,通过组织培训、团队建设活动等多种形式进行文化宣导,多角度、系统性传播公司文化,提升公司的知名度、美誉度和员工的自豪感、荣誉感;持续加强核心价值观建设,将价值观融入人力资源管理制度和 workflow,从根源确保员工与公司价值观要求一致。

(八) 在外延式发展方面,为加快公司产业布局、落实公司战略发展规划,2017 年上半年公司设立深圳市劲彤投资有限公司,以股权投资方式进行产业项目孵化及产业整合,进而提升公司的核心竞争力及企业价值。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	202,474,108.91	139,594,986.92	45.04%	主要系公司电子整机装联设备销售比去年同期取得显著增长。
营业成本	115,723,200.94	81,873,088.94	41.34%	主要系公司销售收入增加使得结转销售成本增加。
销售费用	27,080,613.85	15,630,453.76	73.26%	主要系订单数量增加使得对应业务费用增长及职工薪酬福利上涨所致。
管理费用	24,676,887.28	20,460,935.69	20.60%	主要系研发费用的增加及职工薪酬福利上涨所致。
财务费用	133,476.45	-1,135,514.29	111.75%	主要系报告期募集资金存款减少所引起的利息收入减少及外币汇率下降所致。
所得税费用	5,422,151.12	3,754,176.28	44.43%	主要系本期盈利增加致使缴纳所得税增加。
研发投入	12,840,565.82	9,619,926.79	33.48%	主要系在研项目的持续投入所致。
经营活动产生的现金流	58,157,499.44	17,499,760.12	232.33%	主要系本期销售回款增

量净额				加现金的幅度大于采购支出现金的幅度所致。
投资活动产生的现金流量净额	-44,339,781.39	-5,383,312.74	723.65%	主要系基础工程投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-15,000,000.00	-6,000,000.00	150.00%	主要系报告期分配股利支出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,074,053.71	6,382,334.72	-132.50%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。
税金及附加	2,167,701.07	1,047,862.86	106.87%	主要系公司销售收入增加导致应交税费增加所致。
资产减值损失	1,746,302.33	3,516,788.32	-50.34%	主要系前期应收账款的收回导致本期计提的坏账准备减少所致。
其他收益	4,373,649.24			根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)发布的<<企业会计准则第16号——政府补助>>的要求列报本期发生的与企业日常活动相关的政府补助。
营业利润	35,319,576.23	18,201,371.64	94.05%	主要系本期固定成本变化不大而销售大幅增长,使得产品综合毛利率上涨;公司通过加强内部管理、提高运营效率,使得管理费用的增幅低于公司营业收入的增幅所致。
营业外收入	819,632.70	5,653,432.20	-85.50%	主要系本报告期发生的软件退税根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)归集到了“其他收益”所致。



营业外支出	10,233.82	5,857.68	74.71%	主要系本期固定资产的报废增加所致。
利润总额	36,128,975.11	23,848,946.16	51.49%	主要系本期营业利润增长所致。
净利润	30,706,823.99	20,094,769.88	52.81%	主要系本期营业利润增长所致。
归属于母公司所有者的净利润	30,684,072.62	20,178,438.09	52.06%	主要系本期净利润增长所致。
少数股东损益	22,751.37	-83,668.21	127.19%	主要系本期下属子公司复蝶智能净利润增长所致。
	本报告期末	上年度末	报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
应收票据	5,148,583.21	3,275,418.48	57.19%	主要系销售收入的增长使得收到的票据增加。
预付款项	1,453,972.60	2,093,798.09	-30.56%	主要系公司采购量增大增强了公司采购的谈判能力，减少了材料采购的预付款。
应收利息	108,390.70	190,557.06	-43.12%	主要系定期存款的减少所致。
其它应收款	2,192,292.55	3,550,026.85	-38.25%	主要系投标保证金的收回所致。
存货	151,124,413.12	92,869,107.31	62.73%	主要系订单增加引起的储备存货增加所致。
一年内到期的非流动资产	238,956.96	72,278.24	230.61%	主要系一年内到期长期待摊费用项目增加所致。
在建工程	28,443,499.30	15,019,984.99	89.37%	主要系基础工程投入增加所致。
其他非流动资产	25,186,437.91	286,437.91	8,692.98%	主要系预付了基础工程款的增加所致。
应付票据	26,853,676.42	16,450,250.83	63.24%	主要系报告期支付供应商货款开出的承兑汇票增加。
应付账款	132,179,722.22	80,977,708.90	63.23%	主要系报告期材料采购增加及未到付款账期引起的应付供应商货款增加所致。

预收账款	27,095,318.51	14,793,509.11	83.16%	主要系订单增加收到客户预收款增加所致。
应付职工薪酬	9,492,925.73	5,240,907.27	81.13%	主要系人员和薪酬增加导致计提应支付员工薪酬增加所致。
其他应付款	8,366,810.48	4,409,044.48	89.76%	主要系销售代理商交来的保证金增加所致。
预计负债	3,492,930.77	2,432,706.22	43.58%	主要系营业收入增加计提的售后维修费增加所致。
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00	100.00%	系本期发放股票股利及资本公积转增股本所致。
资本公积	23,729,437.61	83,729,437.61	-71.66%	系本期转增股本所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
焊接设备	163,491,721.85	93,431,812.22	42.85%	138.08%	118.01%	5.26%
智能机器视觉类	26,200,840.79	15,265,944.96	41.73%	-32.19%	-14.10%	-12.28%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	223,755,522.82	33.43%	228,739,784.17	43.19%	-9.76%	货币资金变化不大，而本期资产总额增加导致比重减少。

应收账款	156,946,146.47	23.45%	123,020,465.80	23.23%	0.22%	无重大变化。
存货	151,124,413.12	22.58%	94,838,373.77	17.91%	4.67%	本期储备存货增加导致比重增加。
固定资产	50,246,554.09	7.51%	46,892,338.24	8.85%	-1.34%	无重大变化。
在建工程	28,443,499.30	4.25%	4,222,841.89	0.80%	3.45%	本期基础工程投入增加导致比重增加。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	11,983.75
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	2,329.04
已累计投入募集资金总额	4,664.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一)、募集资金金额及到位情况：经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]951 号文《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股发行价格为人民币 7.6 元，共计募集资金为人民币 152,000,000 元。扣除与发行有关的费用人民币 32,162,476.45 元，实际募集资金净额为人民币 119,837,523.55 元。上述募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]48170009 号《验资报告》。</p> <p>(二)、募资金使用情况：截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金项目投入金额合计 4,664.45 万元投入承诺投资项目。其中，经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 805.23 万元；另外，系公司直接投入募集资金承诺项目金额共计 3,859.22 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目	否	10,517.83	10,501.58	2,040.98	4,072.24	38.78%	2017 年 12 月 31 日	0	0	否	否
2、研发中心建设项目	否	1,482.17	1,482.17	288.06	592.21	39.96%	2017 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,000	11,983.75	2,329.04	4,664.45	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	12,000	11,983.75	2,329.04	4,664.45	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	募投项目具体实施前期，公司拟实施募投项目的土地(宗地编号为 A725-0043) 周边规划的市政道路落实情况与预期相差较远，由于缺乏配套的市政道路，募投项目建设所需的大型施工设备无法进入，导										

原因（分具体项目）	致建设项目无法如期开工。鉴于土建工程项目涉及政府主管部门较多，行政审批手续繁杂周期较长，募集资金投资项目的预定可使用状态日期延长至 2017 年 12 月 31 日。该募投项目延期事项已经公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过，详情请参见公司在巨潮资讯网披露的《关于募集资金投资项目延期的公告》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2015 年 3 月 30 日分别召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 805.23 万元置换之前以自筹资金预先投入募集资金项目的款项。对此，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字【2015】48170003《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，针对此事项兴业证券股份有限公司出具核查意见，独立董事发表独立意见，公司已于 2015 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末尚未使用的募集资金均储存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧、产品毛利率下降风险

随着 3C 电子消费行业经历快速增长后期后，行业景气度仍然向好，但是逐渐进入存量竞争阶段，使得国内电子整机装联设备行业竞争激烈。在电子焊接设备和智能机器视觉领域，以价格为核心的综合实力仍然是市场参与者的主要竞争手段，如果公司不能使产品成本同比例下降，或者无法持续地推出适应客户需求变化的新产品、新技术，优化产品结构，公司可能存在销售收入及毛利率下滑的风险。

针对此风险，公司积极优化产品结构、调整销售政策、加速产品创新及新品的推出、提升客户服务水平，从而提高客户对公司产品和服务的黏性，以有效应对市场竞争保证公司的可持续发展。

### 2、技术更新迭代风险

随着科技的进步及收入水平的不断提升，消费结构升级已成大势所趋，3C 类智能科技产品的生命周期不断缩短，新技术新工艺的不断出现缩短原有生产设备的使用周期，且倒逼上游设备供应商需不断研发新设备及升级原有设备，3C 电子行业专用设备的快速更新将为公司带来机遇与挑战。

针对此风险，公司通过加强与下游客户联系，紧跟市场变化，以保证公司能及时获取工艺、技术变动方向进而制订应对措施。

### 3、产品技术研发风险

为实现可持续增长，公司持续投入开发新产品、进入新市场领域，如光电平板显示模组生产专用设备、航空专用制造设备等。尽管公司在进入上述领域进行了深入的市场调研与可行性分析，但如果未来相关技术未能有效转化为产品或顺利实现市场化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对此风险，公司积极通过提前深入了解接触在研项目应用市场，及时掌握市场需求变化动态，同时为后期市场开拓做好铺垫。

### 4、人力成本上涨的风险

随着中国人口红利消失，各地最低工资标准不断提高，公司用人成本将会逐渐增加，给公司经营带来一定压力。

针对此风险，公司通过完善个人激励措施，充分发挥人才的积极性和创造性，提高人员利用效率，增加公司产品附加值，以应对人力成本上升的风险。同时公司进行生产线自动化改造，以提高生产效率，降低产品的单位成本。

### 5、应收账款余额增加及坏账风险

随着公司业务领域和规模的快速扩大，如果应收账款出现按期不能收回或发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险。

针对此风险，为控制坏账风险和流动资金短缺风险，公司对于应收账款的管理主要采取如下措施：第一、及时跟踪和了解客户的经营状况和信用情况，重点发展信用好的稳定客户群，对存在经营风险及欠款逾期的客户及时采取催款措施，加大应收账款的清收力度。第二、从销售业绩考核机制上着手，应收账款回款情况和员工个人薪资直接挂钩。

### 6、新增产能消化的风险

公司募集资金投入项目分别为 SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目及研发中心建设项目。公司募投项目投产后，将在提高现有产能的同时进一步完善现有产品结构，而研发中心建设项目的建成则将有助于加强公司技术研发优势，确保公司在产品研发及技术创新方面处于行业领先地位。但随着公司募集资金投资项目的建成，在缓解产能不足的同时也对公司市场拓展提出了较高的要求。如果募投项目建成后，市场竞争环境发生重大变化，公司不能有效地开拓市场，公司将面临新增产能消化的风险。

针对此风险，公司积极落实高端智能制造发展战略，结合下游市场布局研发投入方向，保障公司产品市场需求及公司的可持续发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	42.41%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	巨潮资讯网《2016 年年度股东大会决议公告》(2017-024)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用



## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人均不存在未履行的法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司	合同订立对方	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产	合同涉及资产	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末	披露日期	披露索引

方名称	名称			的账面 价值 (万 元)(如 有)	的评估 价值 (万 元)(如 有)	(如 有)	(如 有)		元)			的执行 情况		
深圳市 劲拓自 动化设 备股份 有限公 司	中国建 设一局 (集 团)有 限公司	劲拓高 新技术 中心工 程	2017年 05月 12日			无		协商	14,867. 23	否		不存在 关联关 系 实施中	2017年 05月 12日	巨潮资 讯网 《深圳 市劲拓 自动化 设备股 份有限 公司关 于签署 建设工 程施工 合同的 公告》 (公告 编号: 2017-0 27)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2017年4月20日公司于巨潮资讯网发布《关于设立投资公司的公告》，公司拟以自有资金500万元出资设立深圳市劲彤投资有限责任公司，经营范围为投资兴办实业，企业管理及咨询，工程项目管理，投资咨询（不含限制项目）。该公司已于2017

年5月7日完成工商登记。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,983,845	44.99%	0	26,991,922.5	26,991,922.5	-597,300	53,386,545	107,370,390	44.73%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	53,983,845	44.99%	0	26,991,922.5	26,991,922.5	-597,300	53,386,545	107,370,390	44.73%
其中：境内法人持股	6,017,130	5.01%	0	3,008,565	3,008,565	0	6,017,130	12,034,260	5.01%
境内自然人持股	47,966,715	39.98%	0	23,983,357.5	23,983,357.5	-597,300	47,369,415	95,336,130	39.72%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	66,016,155	55.01%	0	33,008,077.5	33,008,077.5	597,300	66,613,455	132,629,610	55.26%
1、人民币普通股	66,016,155	55.01%	0	33,008,077.5	33,008,077.5	597,300	66,613,455	132,629,610	55.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	60,000,000	60,000,000	0	120,000,000	240,000,000	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月6日公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，以2016年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），每10股送红股5股（含税），同

时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，以上利润分配预案于2017年5月5日经公司2016年年度股东大会审议通过，并于2017年5月19日完成利润分配实施。

2、公司董事主遼先生于2016年合计卖出公司股票400,000股，根据《创业板上市公司规范运作指引》2017年1月3日其名下无限售流通股增加300,000股，高管锁定股减少300,000股。

3、公司监事宿光军先生于2017年5月16日买入公司股票1,800股，根据《创业板上市公司规范运作指引》增加高管锁定股1,350股，减少无限售流通股1,350股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年4月6日公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，以2016年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），每10股送红股5股（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，以上利润分配预案于2017年5月5日经公司2016年年度股东大会审议通过，并于2017年5月19日完成利润分配实施。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司因实施2016年利润分配方案，使公司总股本由2016年12月31日的120,000,000股增加至240,000,000股。相关变动对公司最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2017年1-6月	2016年1-12月	
	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.13	0.43	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.43	0.22
指标	2017年6月30日	2016年12月31日	
	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.85	3.58	1.79

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

吴限	40,864,500	0	40,864,500	81,729,000	首发前限售	2017年10月10日
陈洁欣	1,134,225	0	1,134,225	2,268,450	高管锁定股	2018年1月1日
主遼	4,496,850	0	3,896,850	8,393,700	高管锁定股	2018年1月1日
张纪龙	794,250	0	794,250	1,588,500	IPO 减持承诺	2017年10月10日
孔旭	676,890	0	676,890	1,353,780	IPO 减持承诺	2017年10月10日
劲通电子设备 (深圳)有限公司	6,017,130	0	6,017,130	12,034,260	IPO 减持承诺	2017年10月10日
宿光军	0	0	2,700	2,700	高管锁定股	2018年1月1日
合计	53,983,845	0	53,386,545	107,370,390	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,060	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴限	境内自然人	34.05%	81,729,000	无增减持	81,729,000	0	质押	22,956,000
劲通电子设备(深圳)有限公司	境内非国有法人	5.16%	12,391,800	无增减持	12,034,260	357,540		
主遼	境内自然人	4.66%	11,191,600	无增减持	8,393,700	2,797,900	质押	6,900,000
朱武陵	境内自然人	4.06%	9,745,300	无增减持	0	9,745,300	质押	5,638,324
孔旭	境内自然人	3.92%	9,408,800	无增减持	1,353,780	8,055,020	质押	6,050,000

张纪龙	境内自然人	2.59%	6,216,482	增持	1,588,500	4,627,982		
朱玺	境内自然人	1.69%	4,050,000	无增减持	0	4,050,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.49%	3,577,600	无增减持	0	3,577,600		
陈洁欣	境内自然人	1.26%	3,024,600	无增减持	2,268,450	756,150	质押	1,502,000
中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	其他	0.84%	2,020,884	增持	0	2,020,884		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
朱武陵	9,745,300	人民币普通股	9,745,300					
孔旭	8,055,020	人民币普通股	8,055,020					
张纪龙	4,627,982	人民币普通股	4,627,982					
朱玺	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,577,600	人民币普通股	3,577,600					
主逵	2,797,900	人民币普通股	2,797,900					
中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	2,020,884	人民币普通股	2,020,884					
杜芸	1,878,700	人民币普通股	1,878,700					
李宁	1,801,294	人民币普通股	1,801,294					
毛一静	1,755,800	人民币普通股	1,755,800					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否



公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
宿光军	监事会主席	现任	0	3,600	0	3,600	0	0	0
合计	--	--	0	3,600	0	3,600	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈洁欣	总经理	解聘	2017年04月06日	工作调整，辞去总经理职务
徐德勇	总经理	聘任	2017年04月06日	聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 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：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,755,522.82	223,329,114.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,148,583.21	3,275,418.48
应收账款	156,946,146.47	160,329,771.62
预付款项	1,453,972.60	2,093,798.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	108,390.70	190,557.06
应收股利		
其他应收款	2,192,292.55	3,550,026.85
买入返售金融资产		
存货	151,124,413.12	92,869,107.31

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	238,956.96	72,278.24
其他流动资产	751,602.96	
流动资产合计	541,719,881.39	485,710,071.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	50,246,554.09	47,724,638.82
在建工程	28,443,499.30	15,019,984.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,023,340.14	15,409,182.21
开发支出		
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	1,152,519.67	1,087,964.60
递延所得税资产	5,406,488.77	5,094,792.11
其他非流动资产	25,186,437.91	286,437.91
非流动资产合计	127,641,497.73	86,805,658.49
资产总计	669,361,379.12	572,515,730.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,853,676.42	16,450,250.83

应付账款	132,179,722.22	80,977,708.90
预收款项	27,095,318.51	14,793,509.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,492,925.73	5,240,907.27
应交税费	6,660,239.78	7,998,039.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,366,810.48	4,409,044.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	210,648,693.14	129,869,460.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,492,930.77	2,432,706.22
递延收益	9,876,013.30	10,576,646.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,368,944.07	13,009,352.22
负债合计	224,017,637.21	142,878,812.38
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	23,729,437.61	83,729,437.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,611,389.41	27,611,389.41
一般风险准备		
未分配利润	153,856,661.93	198,172,589.31
归属于母公司所有者权益合计	445,197,488.95	429,513,416.33
少数股东权益	146,252.96	123,501.59
所有者权益合计	445,343,741.91	429,636,917.92
负债和所有者权益总计	669,361,379.12	572,515,730.30

法定代表人：吴限

主管会计工作负责人：王德祥

会计机构负责人：赵建伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,384,556.94	223,275,171.53
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	5,148,583.21	3,275,418.48
应收账款	156,917,646.47	160,220,771.62
预付款项	1,453,972.60	2,082,516.09
应收利息	108,390.70	190,557.06
应收股利		
其他应收款	2,187,927.55	3,532,246.75
存货	150,685,393.13	92,430,087.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	238,956.96	72,278.24
其他流动资产	742,110.35	
流动资产合计	540,867,537.91	485,079,047.09



非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,112,471.50	9,112,471.50
投资性房地产		
固定资产	50,122,509.20	47,558,399.95
在建工程	28,443,499.30	15,019,984.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,023,340.14	15,409,182.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,152,519.67	1,087,964.60
递延所得税资产	5,193,617.52	4,901,942.14
其他非流动资产	25,186,437.91	286,437.91
非流动资产合计	134,234,395.24	93,376,383.30
资产总计	675,101,933.15	578,455,430.39
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,853,676.42	16,450,250.83
应付账款	132,422,329.30	81,610,912.46
预收款项	27,023,268.51	14,721,459.11
应付职工薪酬	9,492,925.73	5,240,907.27
应交税费	6,660,239.78	7,582,833.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,314,484.96	4,389,044.48
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	210,766,924.70	129,995,408.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,492,930.77	2,432,706.22
递延收益	9,876,013.30	10,576,646.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,368,944.07	13,009,352.22
负债合计	224,135,868.77	143,004,760.26
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,341,283.63	84,341,283.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,611,389.41	27,611,389.41
未分配利润	159,013,391.34	203,497,997.09
所有者权益合计	450,966,064.38	435,450,670.13
负债和所有者权益总计	675,101,933.15	578,455,430.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	202,474,108.91	139,594,986.92
其中：营业收入	202,474,108.91	139,594,986.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,528,181.92	121,393,615.28
其中：营业成本	115,723,200.94	81,873,088.94
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	2,167,701.07	1,047,862.86
销售费用	27,080,613.85	15,630,453.76
管理费用	24,676,887.28	20,460,935.69
财务费用	133,476.45	-1,135,514.29
资产减值损失	1,746,302.33	3,516,788.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,373,649.24	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,319,576.23	18,201,371.64
加：营业外收入	819,632.70	5,653,432.20
其中：非流动资产处置利得		10,413.13
减：营业外支出	10,233.82	5,857.68
其中：非流动资产处置损失	10,233.82	5,657.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,128,975.11	23,848,946.16
减：所得税费用	5,422,151.12	3,754,176.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,706,823.99	20,094,769.88

归属于母公司所有者的净利润	30,684,072.62	20,178,438.09
少数股东损益	22,751.37	-83,668.21
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	30,706,823.99	20,094,769.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,684,072.62	20,178,438.09
归属于少数股东的综合收益总额	22,751.37	-83,668.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.08
（二）稀释每股收益	0.13	0.08

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴限

主管会计工作负责人：王德祥

会计机构负责人：赵建伟

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,474,108.91	139,591,392.86
减：营业成本	115,723,200.94	82,118,637.16
税金及附加	2,167,701.07	1,043,036.10
销售费用	27,080,613.85	15,526,051.26
管理费用	24,623,406.67	19,471,472.29
财务费用	133,386.08	-1,135,983.97
资产减值损失	1,666,217.23	3,536,025.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
其他收益	4,068,584.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,148,167.77	19,032,154.97
加：营业外收入	819,632.70	5,545,789.90
其中：非流动资产处置利得		10,413.13
减：营业外支出	10,233.82	5,857.68
其中：非流动资产处置损失	10,233.82	5,657.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,957,566.65	24,572,087.19
减：所得税费用	5,442,172.40	3,751,467.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,515,394.25	20,820,620.09
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	30,515,394.25	20,820,620.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	227,380,754.66	131,947,221.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,425,565.14	3,416,304.09
收到其他与经营活动有关的现金	5,479,920.71	8,361,908.15

经营活动现金流入小计	237,286,240.51	143,725,434.01
购买商品、接受劳务支付的现金	93,195,834.63	72,912,087.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,983,489.88	28,832,836.18
支付的各项税费	20,545,842.80	7,472,201.81
支付其他与经营活动有关的现金	22,403,573.76	17,008,548.58
经营活动现金流出小计	179,128,741.07	126,225,673.89
经营活动产生的现金流量净额	58,157,499.44	17,499,760.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,800.00
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		
投资活动现金流入小计		26,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,339,781.39	5,410,112.74
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		
投资活动现金流出小计	44,339,781.39	5,410,112.74
投资活动产生的现金流量净额	-44,339,781.39	-5,383,312.74
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	15,000,000.00	6,000,000.00
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	15,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,000,000.00	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-891,771.76	265,887.34
五、现金及现金等价物净增加额	-2,074,053.71	6,382,334.72
加：期初现金及现金等价物余额	220,039,039.82	218,437,640.43
六、期末现金及现金等价物余额	217,964,986.11	224,819,975.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	227,380,754.66	131,943,016.77
收到的税费返还	4,120,500.60	3,308,661.79
收到其他与经营活动有关的现金	5,432,334.08	8,361,584.83
经营活动现金流入小计	236,933,589.34	143,613,263.39
购买商品、接受劳务支付的现金	93,596,234.63	73,184,428.12
支付给职工以及为职工支付的现金	42,983,489.88	28,123,037.43
支付的各项税费	20,122,237.88	7,374,351.19
支付其他与经营活动有关的现金	22,394,750.76	17,433,056.55
经营活动现金流出小计	179,096,713.15	126,114,873.29
经营活动产生的现金流量净额	57,836,876.19	17,498,390.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		



取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,800.00
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		
投资活动现金流入小计		26,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,336,181.39	5,382,355.94
投资支付的现金		
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	44,336,181.39	5,382,355.94
投资活动产生的现金流量净额	-44,336,181.39	-5,355,555.94
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	15,000,000.00	6,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,000,000.00	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-891,771.76	265,887.34
五、现金及现金等价物净增加额	-2,391,076.96	6,408,721.50
加：期初现金及现金等价物余额	219,985,097.19	218,353,494.07
六、期末现金及现金等价物余额	217,594,020.23	224,762,215.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	120,000,000.00				83,729,437.61				27,611,389.41		198,172,589.31	123,501.59	429,636,917.92
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	120,000,000.00				83,729,437.61				27,611,389.41		198,172,589.31	123,501.59	429,636,917.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-60,000,000.00						-44,315,927.38	22,751.37	15,706,823.99
（一）综合收益总额											30,684,072.62	22,751.37	30,706,823.99
（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	60,000,000.00										-75,000,000.00		-15,000,000.00
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	60,000,000.00										-75,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				23,729,437.61				27,611,389.41		153,856,661.93	146,252.96	445,343,741.91

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	120,000,000.00				83,729,437.61				22,448,087.95		157,227,725.30	65,588.76	383,470,839.62
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	120,000,000.00			83,729,437.61				22,448,087.95		157,227,725.30	65,588.76	383,470,839.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,178,438.09	-83,668.21	14,094,769.88
（一）综合收益总额										20,178,438.09	-83,668.21	20,094,769.88
（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										-6,000,000.00		-6,000,000.00
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										-6,000,000.00		-6,000,000.00
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. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00			83,729,437.61				22,448,087.95		171,406,163.39	-18,079.45	397,565,609.50	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				84,341,283.63				27,611,389.41	203,497,997.09	435,450,670.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				84,341,283.63				27,611,389.41	203,497,997.09	435,450,670.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				-60,000,000.00					-44,484,605.75	15,515,394.25
（一）综合收益总额										30,515,394.25	30,515,394.25
（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	60,000,000.00									-75,000,000.00	-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配	60,000,000.00									-75,000,000.00	-15,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				24,341,283.63					27,611,389.41	159,013,391.34	450,966,064.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				84,341,283.63				22,448,087.95	163,028,283.97	389,817,655.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				84,341,283.63				22,448,087.95	163,028,283.97	389,817,655.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,820,620.09	14,820,620.09
（一）综合收益总额										20,820,620.09	20,820,620.09
（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										-6,000,000.00	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				84,341,283.63				22,448,087.95	177,848,904.06	404,638,275.64

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

公司名称：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

注册及办公地址：深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区

注册资本：240,000,000元

统一社会信用代码：91440300764977372H

法定代表人：吴限

#### 2、公司行业性质、经营范围

行业性质：电子专用设备制造业。

经营范围：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的研发、设计、销售和技术服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院规定在登记前须经批准的项目除外）。

经营期限：永续经营。

#### 3、公司主要产品或提供的劳务

公司主要产品为电子整机装联设备、光电平板液晶显示模组生产专用设备及航空专用制造设备等。

#### 4、公司的基本组织架构

公司根据实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，并下设证券投资部、智能制造事业部、光电事业部、综合管理部、财务部等职能部门。

#### 5、报告报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月8日决议批准报出。

公司报告期合并范围与上年同期相比发生了变化，增加了全资子公司：深圳市劲彤投资有限责任公司。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，对收入确认等交易事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见重要会计政策及会计估计之28、收入各项描述。



## 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2017年6月30日的财务状况及2017年度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

本公司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。本公司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公司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。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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、5(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、14“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,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,详见本附注五、14“长期股权投资”

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、14、（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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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的现金、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；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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，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。

### (1) 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。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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。

(8) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
---------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、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、半成品、在产品、库存商品、发出商品等五大类

### （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。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、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，作为可供出售金融资产或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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备及工具	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (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。

## 17、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、22“长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、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

#### 1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产具体摊销如下：

土地使用权：按土地使用权年限平均摊销；

外购AOI无形资产：按销量摊销。

已授权专利、商标权：按10年平均摊销；

软件：按5年平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、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。

### 23、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。

### 24、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设定提存计划。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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

职工内部退休计划采用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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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。

公司经销与直销两种销售模式下收入确认的具体方式如下：

#### A、内销直销与经销收入确认具体方法

①装备产品：产品已经发出、最终客户已调试完成并验收后，作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入；

②配件产品：产品发出后作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入。

#### B、出口直销与经销收入

根据出口销售合同约定，在所有权的风险和报酬转移的时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、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期间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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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
根据 2017 年 5 月 10 日财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订。公司根据规定于 2017 年 6 月 12 日开始施行本次修订。	第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议	

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。比较数据不调整。故公司将相应政府补助金额从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，调减“营业外收入”2017 年半年度发生额 4,373,649.24 元，调增“其他收益”2017 年半年度发生额 4,373,649.24 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

重大会计判断和估计：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款



减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 金融工具公允价值

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

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销产品销售收入及租赁收入	17%
城市维护建设税	应纳增值税、免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、免抵税额	3%
地方教育附加	应纳增值税、免抵税额	2%
增值税	外销产品销售收入	实行“免、抵、退”

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
深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	15%
上海复蝶智能科技有限公司	25%
深圳市劲彤投资有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税：

2016年公司根据2017年2月10日深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局企业所得税优惠事项备案表，按国家高新技术企业15%的企业所得税税率申报缴纳企业所得税。

公司本部于2016年11月15日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局复审认定为国家高新技术企业，证书编号：GR201644200150。

#### (2) 增值税优惠政策

财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》第一条规定“自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的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”，财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起延续了上述优惠政策。

### 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	4,608.81	21,399.89

银行存款	217,960,377.30	220,017,639.93
其他货币资金	5,790,536.71	3,290,074.34
合计	223,755,522.82	223,329,114.16

其他说明

其他货币资金为应付票据银行保证金及保证金利息。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  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	5,148,583.21	3,275,418.48
合计	5,148,583.21	3,275,418.48

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,095,440.14	
合计	12,095,440.14	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,723,343.65	99.81%	19,777,197.18	11.19%	156,946,146.47	178,547,521.71	99.81%	18,217,750.09	10.20%	160,329,771.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	336,000.00	0.19%	336,000.00	100.00%		336,000.00	0.19%	336,000.00	100.00%	
合计	177,059,343.65	100.00%	20,113,197.18	11.36%	156,946,146.47	178,883,521.71	100.00%	18,553,750.09	10.37%	160,329,771.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,450,690.71	4,243,520.72	3.00%
1 至 2 年	12,637,637.43	1,263,763.74	10.00%
2 至 3 年	8,676,514.32	2,602,954.30	30.00%
3 至 4 年	4,583,085.54	2,291,542.77	50.00%
4 至 5 年	9,375,415.65	9,375,415.65	100.00%
合计	176,723,343.65	19,777,197.18	11.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,559,447.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为40,906,282.31元，占应收账款年末余额合计数的比例为23.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,227,188.47元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、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	1,414,323.53	97.27%	2,052,516.09	98.03%
1至2年	39,649.07	2.73%	30,557.00	1.46%
2至3年			10,725.00	0.51%
3年以上			0.00	0.00%
合计	1,453,972.60	--	2,093,798.09	--

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：

**(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账款汇总金额为961993.17元，占预付账款年末余额合计数的比例为66.16%。  
其他说明：

**7、应收利息**

**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	108,390.70	190,557.06
合计	108,390.70	190,557.06

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**8、应收股利**

**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**9、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,633,064.01	100.00%	440,771.46	16.74%	2,192,292.55	4,165,395.95	100.00%	615,369.10	14.77%	3,550,026.85
合计	2,633,064.01	100.00%	440,771.46	16.74%	2,192,292.55	4,165,395.95	100.00%	615,369.10	14.77%	3,550,026.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,054,964.59	61,648.94	3.00%
1 至 2 年	132,014.40	13,201.44	10.00%
2 至 3 年	99,341.34	29,802.40	30.00%
3 至 4 年	21,250.00	10,625.00	50.00%
4 至 5 年	325,493.68	325,493.68	100.00%
合计	2,633,064.01	440,771.46	16.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 174,597.64 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 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
投标保证金	177,000.00	425,980.40
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	86,027.57	146,765.96
代垫公积金	184,429.40	89,533.40
押金	551,585.51	352,914.93
员工往来	206,945.63	163,611.61
其他	1,119,003.02	2,678,516.77
合计	2,633,064.01	4,165,395.95

#### (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
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	11.70%	308,072.88
深圳市倍思源电器有限公司	押金	293,800.40	1-2 年	11.16%	18,055.02
出口退税	出口退税	254,158.88	1 年以内	9.65%	7,624.77
供电局	其他	241,813.18	1 年以内	9.18%	7,254.40
深圳市住房公积金	代垫公积金	184,429.40	1 年以内	7.00%	5,532.88
合计	--	1,282,274.74	--	48.70%	346,539.95

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元



单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	36,683,757.44	1,415,738.63	35,268,018.81	26,767,787.35	1,145,037.71	25,622,749.64
在产品	30,592,364.59		30,592,364.59	12,908,587.58		12,908,587.58
库存商品	40,285,871.69	59,737.13	40,226,134.56	36,432,092.32	70,125.01	36,361,967.31
发出商品	32,901,126.75	5,103.05	32,896,023.70	9,680,344.55		9,680,344.55
半成品	12,213,981.62	72,110.16	12,141,871.46	8,352,838.31	57,380.08	8,295,458.23
合计	152,677,102.09	1,552,688.97	151,124,413.12	94,141,650.11	1,272,542.80	92,869,107.31

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	1,145,037.71	347,202.86		76,501.94		1,415,738.63
库存商品	70,125.01			10,387.88		59,737.13

发出商品		5,103.05				5,103.05
半成品	57,380.08	19,195.49		4,465.41		72,110.16
合计	1,272,542.80	371,501.40		91,355.23		1,552,688.97

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修费	238,956.96	72,278.24
合计	238,956.96	72,278.24

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	751,602.96	
合计	751,602.96	

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
--	------	------	------	------	------	------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、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

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	40,904,624.14	22,716,898.25	5,707,667.57	18,189,162.56	87,518,352.52
2.本期增加金额		1,606,632.21	622,707.48	3,110,993.02	5,340,332.71
(1) 购置		1,606,632.21	622,707.48	3,110,993.02	5,340,332.71
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		115,560.00		39,564.47	155,124.47
(1) 处置或报废		115,560.00		39,564.47	155,124.47
4.期末余额	40,904,624.14	24,207,970.46	6,330,375.05	21,260,591.11	92,703,560.76
二、累计折旧					
1.期初余额	10,665,483.37	11,841,788.32	4,145,925.38	13,140,516.63	39,793,713.70
2.本期增加金额	648,604.74	1,104,271.96	234,829.14	820,477.78	2,808,183.62
(1) 计提	648,604.74	1,104,271.96	234,829.14	820,477.78	2,808,183.62
3.本期减少金额		107,304.40		37,586.25	144,890.65
(1) 处置或报废		107,304.40		37,586.25	144,890.65
4.期末余额	11,314,088.11	12,838,755.88	4,380,754.52	13,923,408.16	42,457,006.67
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	29,590,536.03	11,369,214.58	1,949,620.53	7,337,182.95	50,246,554.09
2.期初账面价值	30,239,140.77	10,875,109.93	1,561,742.19	5,048,645.93	47,724,638.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(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
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(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
石岩土地基础工	28,443,499.30		28,443,499.30	15,019,984.99		15,019,984.99

程						
合计	28,443,499.30		28,443,499.30	15,019,984.99		15,019,984.99

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,878,877.00	13,060,068.26		1,767,745.46	31,706,690.72
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	16,878,877.00	13,060,068.26		1,767,745.46	31,706,690.72
二、累计摊销					
1.期初余额	2,668,224.54	12,290,068.38		1,339,215.59	16,297,508.51
2.本期增加金额	251,820.18	55,000.02		79,021.87	385,842.07
(1) 计提	251,820.18	55,000.02		79,021.87	385,842.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,920,044.72	12,345,068.40		1,418,237.46	16,683,350.58
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	13,958,832.28	714,999.86		349,508.00	15,023,340.14
2.期初账面价值	14,210,652.46	769,999.88		428,529.87	15,409,182.21

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海复蝶智能科技有限公司	2,182,657.85			2,182,657.85
合计	2,182,657.85			2,182,657.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项				
----------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
装修费用	1,087,964.60	587,539.89	284,027.86	238,956.96	1,152,519.67
合计	1,087,964.60	587,539.89	284,027.86	238,956.96	1,152,519.67

其他说明

其他减少金额为将于一年内到期的长期待摊费用。

## 29、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
坏账准备	20,553,968.64	3,168,243.80	19,169,119.19	2,952,507.86
存货跌价准备	1,552,688.97	232,903.35	1,272,542.80	190,881.42
预计负债	3,492,930.77	523,939.62	2,432,706.22	364,905.93
递延收益	9,876,013.30	1,481,402.00	10,576,646.00	1,586,496.90
合计	35,475,601.68	5,406,488.77	33,451,014.21	5,094,792.11

### (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

### (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		5,406,488.77		5,094,792.11

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	531,267.58	782,761.14	2012 年税务亏损金额
2018 年	2,739,961.58	2,739,961.58	2013 年税务亏损金额
2019 年	2,024,182.22	2,024,182.22	2014 年税务亏损金额
2020 年	2,316,221.49	2,316,221.49	2015 年税务亏损金额
合计	7,611,632.87	7,863,126.43	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付其他长期资产款项	25,186,437.91	286,437.91
合计	25,186,437.91	286,437.91

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,853,676.42	16,450,250.83
合计	26,853,676.42	16,450,250.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	128,970,079.89	79,436,634.49
1 至 2 年	2,062,443.33	218,647.41
2 至 3 年	1,087,080.00	1,182,708.00
3 年以上	60,119.00	139,719.00
合计	132,179,722.22	80,977,708.90

**(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
----	------	-----------

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,023,268.51	14,721,459.11
1 至 2 年	0	4,000.00
2 至 3 年	4,000	
3 年以上	68,050	68,050.00
合计	27,095,318.51	14,793,509.11

## (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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 37、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	5,240,907.27	45,792,251.11	41,540,232.65	9,492,925.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,670,470.77	1,670,470.77	
三、辞退福利		225,603.00	225,603.00	
合计	5,240,907.27	47,688,324.88	43,436,306.42	9,492,925.73

## (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	5,240,907.27	42,177,205.12	37,925,186.66	9,492,925.73
2、职工福利费		2,771,746.43	2,771,746.43	
3、社会保险费		387,544.56	387,544.56	
其中：医疗保险费		275,059.45	275,059.45	

工伤保险费		55,415.08	55,415.08	
生育保险费		57,070.03	57,070.03	
4、住房公积金		455,755.00	455,755.00	
合计	5,240,907.27	45,792,251.11	41,540,232.65	9,492,925.73

**(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		1,573,474.36	1,573,474.36	
2、失业保险费		96,996.41	96,996.41	
合计		1,670,470.77	1,670,470.77	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,574,232.21	1,940,316.08
企业所得税	4,309,784.53	5,328,806.07
个人所得税	344,585.19	285,561.77
城市维护建设税	151,204.57	169,850.98
教育费附加	64,801.96	72,793.28
房产税	82,238.49	82,238.49
地方教育附加	43,201.31	48,528.85
土地使用税	66,195.33	66,195.33
印花税	23,996.19	
河道费		3,748.72
合计	6,660,239.78	7,998,039.57

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
往来款等	8,366,810.48	4,409,044.48
合计	8,366,810.48	4,409,044.48

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

##### (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)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明



#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

产品质量保证	3,492,930.77	2,432,706.22	主营业务收入的 1% 计提产品维修费
合计	3,492,930.77	2,432,706.22	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司销售产品含有免费保修期，根据以往的保修期间发生的维护费实际经验，按主营业务收入的 1% 计提产品维修费。

## 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	10,576,646.00		700,632.70	9,876,013.30	
合计	10,576,646.00		700,632.70	9,876,013.30	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
模组式焊接机器人研发	776,646.00		90,970.00		685,676.00	与资产相关
机器视觉检测技术工程实验室项目	5,000,000.00		609,662.70		4,390,337.30	与资产相关
智能重载移动设备的研发	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
合计	10,576,646.00		700,632.70		9,876,013.30	--

其他说明：

以下项目需经拨款单位验收：

(1) 2014年6月25日，深圳市科技创新委员会与深圳市财政委员会下发深科技创新【2014】91号文件“关于下达2014年市科技研发资金第一批技术创新计划技术攻关项目和资助资金的通知”，深圳市财政委员会于2014年7月拨款400万元用于公司模组式焊接机器人研发项目。

(2) 2013年7月3日，深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局下发深经贸信息技术字【2013】137号文件“关于认定深圳市远望谷信息技术股份有限公司等24家企业技术中心为市级研究开发中心（技术中心类）的通知”，深圳市财政委员会于2014年8月拨款300万元用于公司企业技术中心建设资助项目。

(3) 2014年12月31日，深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会联合下发深发改【2014】1857号文件“关于下达深圳市未来产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知”，深圳市财政委员会于2015年2月15日拨款500万未来发展专项资金。

(4) 2015年12月31日，深圳市科技创新委员会下发的深发改【2015】1935号文件“关于下达科技计划资助项目的通知”，深圳市财政委员会于2016年4月29日拨款480万元，用于公司智能重载移动设备的研发项目。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	120,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		120,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	83,729,437.61		60,000,000.00	23,729,437.61
合计	83,729,437.61		60,000,000.00	23,729,437.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系资本公积转增股本所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	27,611,389.41			27,611,389.41
合计	27,611,389.41			27,611,389.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	198,172,589.31	157,227,725.30
调整后期初未分配利润	198,172,589.31	157,227,725.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,684,072.62	52,108,165.47
减：提取法定盈余公积		5,163,301.46
应付普通股股利	15,000,000.00	6,000,000.00
转作股本的普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	153,856,661.93	198,172,589.31

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	193,942,488.87	111,854,300.27	132,470,562.09	78,201,897.62
其他业务	8,531,620.04	3,868,900.67	7,124,424.83	3,671,191.32
合计	202,474,108.91	115,723,200.94	139,594,986.92	81,873,088.94

## 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	1,016,757.56	611,088.38
教育费附加	435,753.24	261,958.92
房产税	164,476.98	
土地使用税	66,195.33	
印花税	194,015.79	
地方教育附加	290,502.17	174,815.56
合计	2,167,701.07	1,047,862.86

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,176,922.57	6,388,865.34
运输及保险	6,173,336.93	3,474,046.97
租赁及水电	257,728.67	247,918.43
办公费	296,117.94	37,414.19
差旅费	2,794,841.43	2,447,161.41
业务招待费	566,234.44	736,943.70

通讯费	33,416.73	109,574.82
折旧费	327,217.91	315,089.85
展览费	1,508,840.34	548,733.42
产品维修费	1,945,956.89	1,324,705.63
合计	27,080,613.85	15,630,453.76

其他说明：

## 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	5,234,430.04	3,967,733.63
办公费	1,104,996.82	907,157.04
折旧及摊销	658,708.43	689,258.08
维护费	901,224.79	899,076.71
差旅费	191,573.95	313,586.03
业务招待费	242,722.74	311,665.20
税费	0.00	266,133.21
通讯费	110,620.90	103,866.93
研究开发费	12,840,565.82	9,619,926.79
社保及公积金	2,127,186.53	1,727,740.04
中介机构费	891,196.21	1,219,458.39
其他	373,661.05	435,333.64
合计	24,676,887.28	20,460,935.69

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,297,272.69	823,588.24
汇兑损益	1,319,989.84	-369,440.75
手续费	110,759.30	57,514.70
合计	133,476.45	-1,135,514.29

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,384,849.45	3,191,263.41
二、存货跌价损失	361,452.88	325,524.91
合计	1,746,302.33	3,516,788.32

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、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
增值税软件退税	4,373,649.24	

**70、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
非流动资产处置利得合计		10,413.13	
其中：固定资产处置利得		10,413.13	
政府补助	819,632.70	3,230,000.00	819,632.70
软件退税		2,413,019.07	
合计	819,632.70	5,653,432.20	819,632.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心建设资助	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,000,000.00	与资产相关
面向电子制造装备的关键技术开发与应用示范	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		230,000.00	与收益相关
知识产权专利资金资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	4,000.00		与收益相关
收 2016 科技计划项目配套补贴	深圳市宝安区科技创新局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	115,000.00		与收益相关
机器视觉检测技术工程实验室项目	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	609,662.70		与资产相关
模组式焊接机器人研发	深圳市财政库款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	90,970.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	819,632.70	3,230,000.00	--

其他说明：

## 71、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
非流动资产处置损失合计	10,233.82	5,657.68	10,233.82



其中：固定资产处置损失	10,233.82	5,657.68	10,233.82
其他		200.00	
合计	10,233.82	5,857.68	10,233.82

其他说明：

## 72、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	5,733,847.78	4,258,500.86
递延所得税费用	-311,696.66	-504,324.58
合计	5,422,151.12	3,754,176.28

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	36,128,975.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,419,346.27
子公司适用不同税率的影响	17,140.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,537.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,873.39
所得税费用	5,422,151.12

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注第十节财务报告第七合并财务报表项目注释第 57 项。

## 74、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
科技经费	119,000.00	5,198,000.00
利息收入	1,384,109.89	797,448.74

往来	686,736.48	
保证金转回	3,290,074.34	2,366,459.41
合计	5,479,920.71	8,361,908.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
运费	4,849,299.69	3,102,023.99
差旅费	2,472,789.96	3,547,851.80
招待费	672,900.88	944,450.40
研发费用	1,834,591.44	723,999.27
展销及广告宣传费	1,425,479.24	647,326.78
办公费	1,253,207.59	1,165,813.90
中介机构费	891,196.21	799,130.10
通讯费	101,411.28	172,813.20
车辆费	304,356.67	270,601.07
维修费	688,573.23	336,695.18
租赁及水电	412,351.29	551,918.49
保安服务费	152,598.00	165,010.00
往来款	1,419,033.28	562,645.83
汇票保证金	5,790,536.71	3,919,809.02
其他	135,248.29	98,459.55
合计	22,403,573.76	17,008,548.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 75、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	30,706,823.99	20,094,769.88
加：资产减值准备	1,746,302.33	3,516,788.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,808,183.62	2,945,993.42
无形资产摊销	385,842.07	389,445.26
长期待摊费用摊销	356,306.10	293,738.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-10,413.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,233.82	5,657.68
财务费用（收益以“-”号填列）	428,218.08	-926,495.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-311,696.66	-500,799.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,535,451.98	-27,257,688.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	184,874.75	-26,300,965.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,377,863.32	45,249,729.28
经营活动产生的现金流量净额	58,157,499.44	17,499,760.12
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	217,964,986.11	224,819,975.15
减：现金的期初余额	220,039,039.82	218,437,640.43
现金及现金等价物净增加额	-2,074,053.71	6,382,334.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	217,964,986.11	220,039,039.82
其中：库存现金	4,608.81	21,399.89
可随时用于支付的银行存款	217,960,377.30	220,017,639.93
三、期末现金及现金等价物余额	217,964,986.11	220,039,039.82

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**77、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	5,790,536.71	应付票据保证金存款
合计	5,790,536.71	--

其他说明：

**78、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,263,274.96	6.7744	42,429,929.89
港币	420,847.21	0.8679	365,261.71
其中：美元	4,010,117.68	6.7744	27,166,141.17
预收账款			
其中：美元	110,086.77	6.7744	745,771.82

其他说明：

(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

**79、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**80、其他****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**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

							的收入	的净利润
--	--	--	--	--	--	--	-----	------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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**

是否存在通过多次交易分步实现企业合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**

**(6) 其他说明**

**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**

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**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：

**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：

2017 年 4 月 20 日公司于巨潮资讯网发布《关于设立投资公司的公告》，公司拟以自有资金 500 万元出资设立深圳市劲彤投资有限责任公司，经营范围为投资兴办实业，企业管理及咨询，工程项目管理，投资咨询（不含限制项目）。该公司已于 2017 年 5 月 7 日完成工商登记。

公司报告期合并范围相比上年同期增加全资子公司：深圳市劲彤投资有限责任公司。

## 6、其他

### 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	
上海复蝶智能科技有限公司	上海	上海	生产、销售、研发	88.75%		合并
深圳市劲彤投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业，企业管理及咨询，投资咨询	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复蝶智能科技有限公司	11.25%	22,751.37		146,252.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复蝶智能科技有限公司	1,175,456.38	339,414.44	1,514,870.82	214,874.52		214,874.52	1,419,737.62	365,187.14	1,784,924.76	687,158.20		687,158.20



单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海复蝶智能科技有限公司	0.00	202,229.74	202,229.74	320,623.25	260,004.32	-743,700.21	-743,700.21	1,370.02

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**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****(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**

单位：元

--	--

其他说明

**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**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### 风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2017年06月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额		年初余额	
	美元	港币	美元	港币
货币资金	6,263,274.96	420,847.21	3,768,954.29	420,825.94
预付款项			43,685.00	
应收账款	4,010,117.68		1,670,890.06	
预收账款	110,086.77		311,013.73	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴限。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 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
吴限	本公司控股股东、董事长
主逵	本公司董事、高管
陈洁欣	本公司董事
徐德勇	本公司董事、高管
宿光军、王爱武、高凯	本公司监事
王德祥	本公司高管
梁新清、吴易明、何晴	本公司董事
贵州劲同矿业有限公司	实际控制人参股企业
贵州劲同投资有限公司	实际控制人参股企业
贵州劲同耐火材料有限公司	实际控制人参股企业
劲通电子设备（深圳）有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
西安中科光电精密工程有限公司	独立董事控制企业

其他说明

### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,394,141.16	1,377,859.31

**(8) 其他关联交易****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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺****8、其他****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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数



		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,843,493.65	99.81%	18,925,847.18	10.76%	156,917,646.47	177,667,671.71	99.81%	17,446,900.09	9.82%	160,220,771.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	336,000.00	0.19%	336,000.00	100.00%		336,000.00	0.19%	336,000.00	100.00%	
合计	176,179,493.65	100.00%	19,261,847.18	10.93%	156,917,646.47	178,003,671.71	99.81%	17,782,900.09	9.99%	160,220,771.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,450,690.71	4,243,520.72	3.00%
1 至 2 年	12,637,637.43	1,263,763.74	10.00%
2 至 3 年	8,676,514.32	2,602,954.30	30.00%
3 至 4 年	4,526,085.54	2,263,042.77	50.00%

4 至 5 年	8,552,565.65	8,552,565.65	100.00%
合计	175,843,493.65	18,925,847.18	10.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	计提比例	坏账准备	计提理由
宁波高新区七鑫旗科技有限公司	336,000.00	100.00%	336,000.00	客户已破产
合计	336,000.00	100.00%	336,000.00	

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,478,947.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为40,906,282.31元，占应收账款年末余额合计数的比例为23.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,227,188.47元。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,628,564.01	100.00%	440,636.46	16.76%	2,187,927.55	4,147,065.95	100.00%	614,819.20	14.83%	3,532,246.75
合计	2,628,564.01	100.00%	440,636.46	16.76%	2,187,927.55	4,147,065.95	100.00%	614,819.20	14.83%	3,532,246.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,050,464.59	61,513.94	3.00%
1 至 2 年	132,014.40	13,201.44	10.00%
2 至 3 年	99,341.34	29,802.40	30.00%
3 至 4 年	21,250.00	10,625.00	50.00%
4 至 5 年	325,493.68	325,493.68	100.00%
合计	2,628,564.01	440,636.46	16.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 174,182.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 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
投标保证金	177,000.00	425,980.40
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	86,027.57	146,765.96
代垫公积金	184,429.40	89,533.40
押金	547,085.51	352,914.93
员工往来	206,945.63	163,611.61
其他	1,119,003.02	2,660,186.77
合计	2,628,564.01	4,147,065.95

**(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
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	11.70%	308,072.88
深圳市倍思源电器有限公司	押金	293,800.40	1-2 年	11.16%	18,055.02
出口退税	出口退税	254,158.88	1 年以内	9.65%	7,624.77
供电局	其他	241,813.18	1 年以内	9.18%	7,254.40
深圳市住房公积金	代垫公积金	184,429.40	1 年以内	7.00%	5,532.88
合计	--	1,282,274.74	--	48.70%	346,539.95

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	9,112,471.50		9,112,471.50	9,112,471.50		9,112,471.50
合计	9,112,471.50		9,112,471.50	9,112,471.50		9,112,471.50

## (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
上海复蝶智能科技有限公司	9,112,471.50			9,112,471.50		
合计	9,112,471.50			9,112,471.50		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 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	193,942,488.87	111,854,300.27	132,470,562.09	78,458,307.88
其他业务	8,531,620.04	3,868,900.67	7,120,830.77	3,660,329.28
合计	202,474,108.91	115,723,200.94	139,591,392.86	82,118,637.16

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 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	-10,233.82	处置报废的固定资产损失
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）	819,632.70	与企业日常经营活动无关的政府补助
减：所得税影响额	121,409.83	
合计	687,989.05	--

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	6.94%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.78%	0.13	0.13

### 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

### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告全文；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。