



广东金明精机股份有限公司

2018年半年度报告



全系列薄膜智慧工厂方案解决商

广东金明精机股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-046

2018 年 7 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。

公司负责人马镇鑫、主管会计工作负责人陈敏家及会计机构负责人(会计主管人员)郭云德声明：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。

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

公司可能存在宏观经济波动风险、市场竞争风险、原材料价格波动风险、技术泄密风险以及汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、金明、金明精机	指	广东金明精机股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	马镇鑫
保荐机构	指	长城证券股份有限公司
律师	指	国浩律师（广州）事务所
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	广东金明精机股份有限公司股东大会
董事会	指	广东金明精机股份有限公司董事会
监事会	指	广东金明精机股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《广东金明精机股份有限公司章程》
塑料机械	指	简称塑机，指塑料加工工业中所用的各类机械和装置，是生产塑料制品所用机械的统称。
薄膜吹塑机	指	又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤掉杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定速度牵引，最终由卷取装置将薄膜卷成筒。
中空成型机	指	一种塑料制品加工设备，通过吹塑或注塑技术成型，因其成型产品为中空而得名，如塑料汽车油箱、化工颜料桶、矿泉水瓶等各种薄壳形中空制品、日用包装制品等。中空吹塑机是将软化状态的管状的热塑性塑料坯料放入成型模内，然后通入压缩空气，利用空气的压力使坯料沿模腔变形，从而吹制成颈口短小的中空制品；中空注塑机是将软化状态塑料挤入具有一定形状的模具中，冷却成型形成最终产品。
流延机	指	流延机是指生产流延膜的设备，是一种重要的包装设备。流延膜是通过熔体流延骤冷生产的一种无拉伸、非定向的平挤薄膜，具有优秀的热封性和透明性，是一种重要的包装材料。流延机主要由挤出部分、流延部分、电晕部分、收卷部分、电控部分等五个部份组成，可以生产多种规格单层或多层流延膜，广泛应用于食品、医药用品、纺织品、鲜花、日用品的包装。
土工膜	指	以塑料薄膜作为防渗基材，与无纺布复合而成的土工防渗材料，它的防渗

		性能主要取决于塑料薄膜的防渗性能。目前，应用于防渗的塑料薄膜主要有聚氯乙烯（PVC）和聚乙烯（PE）、EVA（乙烯/醋酸乙烯共聚物），它们是一种高分子化学柔性材料，比重较小，延伸性较强，适应变形能力高，耐腐蚀，耐低温，抗冻性能好。土工膜因其良好的防渗、耐腐蚀性能，广泛应用于人工湖、垃圾填埋场、道路路基建设以及化工等方面。
外协	指	由被委托单位按委托方提供的图纸、检验规范、验收准则等进行产品生产和供应。
PVDC (聚偏二氯乙烯)	指	一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的理想包装材料，在包装行业独树一帜，其具有阻湿、阻氧、防潮、耐酸碱、耐油浸和耐多种化学溶剂等性能。
多层共挤技术	指	复合共挤多层薄膜的技术，使多层具有不同特性的物料在挤出过程中彼此复合在一起，使制品兼有几种不同材料的优良特性，在特性上进行互补，从而得到特殊要求的性能和外观，如防氧和防湿的阻隔能力、着色性、保温性、热成型和热粘合力及强度、刚度、硬度等机械性能。目前，薄膜吹塑机能挤出的多层薄膜主要从双层-十一层不等，一般地，层数越高，技术要求也越高。
工行汕头分行	指	中国工商银行股份有限公司汕头分行
中行汕头分行	指	中国银行股份有限公司汕头分行
民生银行汕头分行	指	中国民生银行股份有限公司汕头分行
深圳子公司、全资子公司、子公司	指	深圳智慧金明科技有限公司
金佳新材料、全资子公司、子公司	指	广东金佳新材料科技有限公司
智能研究院、全资子公司、子公司	指	广东金明智能装备研究院有限公司
远东轻化、子公司	指	汕头市远东轻化装备有限公司
塑编包装成套设备	指	指生产塑料编织布或塑料纺织袋的成套设备：从塑料粒子通过挤出机熔融挤出，经拉丝机生产成扁丝，再经圆织机编织成布，然后或经复膜机生产成防塑料水编织布；或经制袋机生产成塑料纺织袋。成套设备包括：塑料扁丝拉丝、圆织或平织机、塑料挤出复膜机、制袋机等设备。
薄膜/纸加工成套设备	指	指 1、薄膜、纸经涂布机涂上一层或多层功能涂层，经干燥设备烘干后，生产成带有特殊功能的薄膜或纸。广泛用于烟盒、酒盒、高档礼品盒的包装。特殊功能涂布可生产光学级薄膜；如扩散膜、防爆隔热窗膜、偏光片、锂电池隔膜等。2、薄膜、纸经挤出机挤出熔融树脂进行淋复，挤出机可单层或多层共挤，淋复可双面淋复和同面多次淋复不同功能的树脂。生产食品级包装材料。如方便面、豆奶、冰淇淋等包装膜；纸杯纸、蛋糕纸、液体无菌包装纸等。
双向拉伸薄膜生产设备	指	指采用双向拉伸技术生产塑料薄膜的成套设备高聚物原料通过挤出机被加热熔融挤出成厚片后，在玻璃化温度以上、熔点以下的适当温度范围内（高弹态下），通过纵拉机与横拉机时在外力作用下，先后沿纵向和横向进行一定倍数的拉伸，从而使分子链或结晶面在平行于薄膜平面的方向上进行取向而有序排列，然后在拉紧状态下进行热定型，使取向的大分子结构固定，最后经冷却及后续处理便可制得薄膜。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金明精机	股票代码	300281
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东金明精机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金明精机		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG JINMING MACHINERY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINMING MACHINERY		
公司的法定代表人	马镇鑫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢珍慧	郑芸
联系地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园	广东省汕头市濠江区纺织工业园
电话	0754-89811399	0754-89811399
传真	0754-89811303	0754-89811303
电子信箱	stock@jmjj.com	stock@jmjj.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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 2017 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 2017 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

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）	225,844,752.64	212,600,018.46	6.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,934,435.20	29,968,917.87	6.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,289,816.87	25,893,148.60	1.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,830,185.74	509,004.44	8,314.50%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
加权平均净资产收益率	2.63%	4.04%	-1.41%
	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）	1,473,366,151.41	1,537,416,771.41	-4.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,222,671,469.89	1,196,601,960.51	2.18%

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）	-104,555.69	
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）	6,750,283.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,000.00	
减：所得税影响额	996,109.12	
合计	5,644,618.33	--

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）概述

广东金明精机股份有限公司自成立三十年来，以踏实经营、积极进取、开放包容、诚实守信的优秀企业形象成功打造世界金明品牌。公司于2011年在深圳证券交易所创业板上市，是国家海关总署AA类企业、国家级高新技术企业、广东省知识产权优势企业、广东省创新型企业、广东省民营科技企业、广东省装备制造业50骨干企业、省战略性新兴产业骨干企业（智能制造领域）、汕头市装备制造业重点企业、三级军工保密资格单位，拥有“中国吹塑装备与功能膜产业基地”、“广东省多层共挤塑料加工装备工程技术研究开发中心”、“广东省省级企业技术中心”和“广东省中小企业创新产业化示范基地”、“博士后科研工作站”、“院士工作站”等多个重要科研平台。并且，公司先后通过ISO9001国际质量体系认证、欧盟CE安全体系认证、ISO14001国际环境管理体系认证、两化融合管理体系认证、知识产权管理体系认证；是中国塑料机械工业协会副会长单位、中国塑料加工工业协会副理事长单位、中国包装联合会理事单位。2014年，公司成为军民融合包装发展建设工作委员会第一届副主任委员单位。

2018年上半年，公司紧紧围绕着管理层既定的发展战略，在大力推进“智慧金明”战略目标的同时，积极向特种多功能膜产业延伸，深化与全球著名原材料供应商的合作，以实现国产高端产品替代进口为目标，着重打造“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据云平台-特种薄膜”的产业链，逐渐发展成为行业内从新材料到智慧工厂方案解决的标杆企业。

（二）主要产品介绍

1、高端智能装备制造产品

在高端智能装备制造领域，公司是一家集研发、设计、生产、销售、服务于一体的专业膜生产装备制造商和方案解决商，是国内高端塑料机械薄膜装备行业的龙头企业。公司掌握核心技术——多层共挤技术，于2014年实现11层共挤，技术水平处于世界先进、国内领先水平。

（1）智能装备

金明精机是中国专业薄膜装备走出国门的品牌代表之一，已成功出口至以色列、日本、俄罗斯、中欧、中东和东南亚等40多个国家和地区。公司的主要产品包括：薄膜吹塑机组、薄膜流延机组、薄膜拉伸机组、涂布复合生产线、挤出复膜生产线等，并广泛用于民用、农业、工业、电子光学产业、新能源产业、军工及航天航海等各个行业，如高端食品包装的保鲜包装膜、军用级别的枪械防锈包装膜、可降解环保型的农用地膜和棚膜、医疗用的输液袋、垃圾填埋场、水利工程、高速公路和高速铁路防渗用的土工膜等产品。近年来公司成功研制的在线涂覆宽幅农用膜设备、输液袋膜设备、糙面土工膜设备和高速宽幅流延设备、可降解农用薄膜生产装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面，未来发展空间广阔。金明在大棚膜设备的很多地方存在独特性和创新点，特别是技术难度最高的超大宽幅五层棚膜技术在市场上成功获得验证，其关键技术已经领先于国际同行。

汕头市远东轻化装备有限公司是金明子公司，创建于1985年，是国家级火炬计划重点高新技术企业，同时也是中国包装技术协会、中国轻工业总公司、中国化工装备总公司、中国食品和包装机械总公司的理事成员单位及常务理事。远东轻化生产的主要产品有双向拉伸薄膜生产成套设备、薄膜/纸加工成套设备及

环保节能设备、塑编包装成套设备等专业设备；其中，精密涂布复合生产线（下游应用包括烟盒包装、高铁票背面涂布、光学膜、快递包装袋等）和双向拉伸薄膜生产设备（主要运用在高端电子、光学、新能源等领域薄膜）是远东轻化的明星产品，广受市场好评。

公司及子公司主要产品及性能介绍如下：

种类	设备型号	性能特点
薄膜吹塑设备	MBL(5-9)层共挤高阻隔薄膜吹膜机组	主要用于生产各种规格的五层及以上薄膜，满足用户对于气体（O ₂ 、N ₂ 、CO ₂ ...）高阻隔性能的包装要求达到保香、保鲜、防腐、气密、延长保质期的包装目的。
	M5B 五层共挤非阻隔塑料吹膜机组	相比传统的三层共挤薄膜，五层共挤PE薄膜在原材料的选择和薄膜配方设计方面具有更多的灵活性，在层间比例和厚度控制方面更具有优势，整机节能效率提高20%以上，换料换色时间缩短15%。
	MXB(5-7)层共挤下吹水冷式塑料吹膜机组	生产阻隔性好、机械强度高、透明性好的对称与非对称结构的阻隔膜，阻隔层可达三层以上，为食品、农副产品、医疗（口服及注射药剂、血浆、器械）、化工、日用品、军工用品提供高阻隔、高性能的功能塑料包装材料。
	三层共挤下吹水冷式薄膜吹塑机组（输液膜专用机组）	该机组采用国内、国际先进的高新专利技术，也是亚太地区最早开展该系列设备生产和研发，整机采用定制化服务，可根据客户不同需求进行设计研发，设备对PP、PE及其他原料具有良好的适应性，并被广泛应用于输液袋膜、基材膜的生产。
	MS7R 三泡管法高阻隔热收缩薄膜(垂直式)吹膜机组	高阻隔热收缩薄膜，具有良好的气体阻隔性、保香密封性、印刷性、挺括性、耐穿刺性、热收缩可成型性，广泛应用于肉制品（火腿、香肠、冷鲜肉、家禽）、乳制品（奶酪、黄油）、冷冻食品以及形状不规则物体的贴体收缩包装。
	多层（3-5层）共挤双泡法热收缩薄膜（POF）吹塑机组	该机组生产PP/PE结构的POF热收缩膜，具有高透明、耐低温、耐揉搓、高收缩率的综合性能，可通过改变组份，调节工艺来控制薄膜不同方向的收缩率，此类制品常用于食品、饮料、药品、保健品、文具、化妆品、工艺品、书报、音像制品、电器配件、机器、玩具等热收缩包装，是理想的环保型热收缩包装材料。
	M3B 三层共挤复合包装塑料吹膜机组	与同类设备相比，具有结构更紧凑、产量更高、制品质量更好、机器更节能、操作更简便等优点，可以广泛用于各类高透明性包装薄膜的生产。
	多层（3-5层）共挤非阻隔薄膜吹塑机组	该系列吹塑机组是金明优化现有机型产品推出的定制化和高产能的中高端机型，该机型满足客户对薄膜均匀度控制、薄膜透明度、薄膜挺度和韧性、薄膜产量等的较高要求。
	多层共挤重包装膜（FFS）整线吹塑机组	该机组由制膜线和印刷线两大部分组成，实现制膜、印刷、压纹、插边、收卷等工序一次完成，其产品具有强度、韧性、开口性、防潮性、透明性和热封性等性能，广泛用于化工原料、粮食、化肥。
	TPU薄膜专用吹塑机组	TPU薄膜具有优良的延伸性能和回复弹性、良好的柔软性和生物相容性，防水透湿，耐磨耗、耐折曲、耐低温性、耐油、抗紫外线辐射。从而广泛应用于各个领域，如：各种高档鞋类、服装、纸尿裤之面料及内里材料；医疗卫生领域的手术衣、医疗用褥垫、冰袋、绷带、医疗用透气胶带、外科用包扎布条等面料及内里材料；在国防领域可作为武器封存覆膜、野战帐篷、救生衣、充气艇等面料及内里材料；在工业领域常

		被用于防火、隔热、隔音材料，飞机零部件及装潢、汽车零部件、防水贴条、压缩封垫、传动皮带、绝缘板、安全防弹玻璃等等。
	多层共挤农用薄膜吹塑机组	该机组吸收国际先进技术制造，并拥有多项独创专利技术，整机运行稳定、生产效率高、能耗低、可靠性强、制品分层清晰、塑化好，生产的农用功能膜具有强度高、防老化、无雾滴、透光、保温等多种实用功能，最大宽幅可达20米。
	多层共挤PO农用薄膜吹塑机组	采用三、五层共挤中心进料、大型农膜自动风环、摆动式折叠收卷、现场总线计算机集中控制系统等先进技术，生产的薄膜流滴消雾功能性好，与使用寿命同步；防尘性能较好，透光率高且衰减慢；力学性能好，有利于薄型化。
	多层共挤（光面/糙面）土工膜吹塑机组	该机组既可以生产光面土工膜产品，也可以生产糙面土工膜产品，同时可以根据需求设定调整薄膜光滑边缘宽度。其产品广泛应用于垃圾填埋场、路桥工程、隧道涵洞、园林景观、绿化工程、污水处理等。
薄膜流延机组	多层共挤斑马膜流延机组	该机组是整合公司高端技术为特殊应用领域开发的机组，主要应用于高端功能性薄膜、片材的生产，设备融合了流延设备行业的多项先进技术，在自动化控制技术、流道分配、工艺控制等方面达到国际先进水平。同时，可根据客户需求生产多色阻隔斑马膜和非阻隔斑马膜。
	M3L 三层共挤流延膜机组	主要用于包装领域复合基材膜、缠绕膜、保护膜等产品系列的加工，金明CPE设备是在CPP流延膜机组技术基础上，结合PE原料属性进行设计，机组具备良好的高产能、高透明性和良好的薄膜厚薄均匀度。
	CPE多层共挤流延膜机组	
	多层共挤高阻隔薄膜流延机组	金明是亚太地区首具备生产十一层高阻隔薄膜流延设备的企业，该设备原料适应性能优越，产能高，代表国际最先进的制造工艺技术。设备核心部件采用国际知名品牌，关键部位由金明设计加工，设备适应性强，可根据客户需要，对不同牌号的PE、PP、PA、EVOH具备良好的适应性。
薄膜拉伸机组	BOPET/BOPP双向拉伸机组	生产的膜性能优良，韧性及力学性能强，经寒，耐热，透明度高，阻隔性好。
涂布复合生产线	光学级涂布复合试验机	整机运行张力平稳，有效保证涂布均匀及复合效果，可生产光学级薄膜，广泛应用于各类电子产品。
	湿法和干法复合机	可实现多功能涂覆如背涂，色涂等。
环保成套设备	RTO涂布有机废气热氧化处理与热能回收成套设备	把设备排放的废气通过热氧化处理和热油换热器吸收能量，回收的热能将用于加热其他设备的烘箱。该设备符合国家排放标准，能够有效解决涂布、印刷过程产生的有机废气对环境的影响，实现对能源的高效利用。

备		
挤出淋膜机组	双主机挤出淋膜机组	适用于流延或共挤复合法，制作液体无菌包装纸、纸杯纸、方便面碗盖、胶粘纸等多层纸塑复合材料。
	三主机挤出复合机组	
	塑料挤出复膜机组	
	超宽幅塑料挤出复膜机	

(2) 工业大数据平台

公司积极搭建“互联网+先进制造业”新模式，经过多年的积累以及摸索，目前已自主开发了专门的工业大数据平台，并不断深化公司互联网数字化核心技术，已经成功实现全球60多台智能装备的并网服务。通过设备远程软件维护功能，公司能够便捷及时地响应客户需求，快速解决客户问题，实现双方共赢。在此基础上，公司深入推进工业大数据平台建设，将“云端大数据智慧服务平台项目”列入公司定增项目，作为打造智慧金明的重点工程。云端大数据智慧服务项目主要为客户提供薄膜智能装备控制软件和通过搭建的云端大数据智慧服务平台为设备厂商及设备业主提供薄膜智能装备的并网运营服务，既可以为设备业主准确提供生产工序实时优化、设备运维实时监控等生产运行信息，也可以为客户提供智能预测、维修服务、维保服务、统计分析、查询、系统管理等一系列服务，帮助用户实现设备运行的最佳工况及自适应调节生产能力，同时挖掘闲置设备的共享利用空间，实现最优化生产及节能减耗。

2、特种多功能膜产业

目前，公司已搭建专业的薄膜产业团队，统筹规划金佳新材料、远东轻化的高端功能性薄膜产业的发展，旨在打造集多功能性薄膜新材料研发、应用、推广于一体的薄膜智慧工厂产业链。

(1) 功能型软包装高端薄膜

广东金佳新材料科技有限公司是金明全资子公司，主要对接海外高端客户需求和国内特种行业领域的客户需要。金佳新材料当前已实现自动配料系统、智能薄膜生产装备、云端大数据智慧服务平台等关键生产环节联动，其主要产品为高端薄膜、特种功能薄膜。

(2) 光学膜

2017年，远东轻化BOPP/BOPET双向拉伸薄膜生产技术改造项目进展顺利，当前产品是光学基材膜，未来将进一步整合产业链优势，以高端精密涂布技术及新材料、新技术的研发应用等带动远东轻化光学基材薄膜深加工技术的发展，推动远东轻化双拉技术及产品向高端光学薄膜领域发展。2018年1月，基于远东轻化光学膜产业的技术沉淀及对光学膜市场的充分调研，公司将定增项目中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”建设内容由功能型软包装高端膜智能车间变更为光学基材薄膜生产线及智慧工厂，旨在布局“智能制造”战略的同时，抓住光学膜产业快速发展的市场机会，提升上市公司盈利能力，更好地回报上市公司股东。

公司将会以定增中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”为培育点，多点打造智能化、多功能化薄膜智慧工厂项目，在打开高端薄膜市场、提升公司盈利能力的同时，以高端智能化智慧工厂样板工程为基点加快推进智慧工厂销售及服务。

(三) 所处行业分析

1、智能制造装备行业发展情况

(1) 国家政策

我国是世界制造业第一大国，对全球制造业的影响力不断提升，但全球新一轮科技革命和产业变革加

紧孕育兴起，与我国制造业转型升级形成历史性交汇，我国加快转变经济发展方式，推进工业转型升级，实施“智造强国”战略已势在必行。近年来，国家出台了一系列政策助力制造业发展，《中国制造2025》、《智能制造发展规划(2016-2020年)》、《新材料产业发展指南》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》等智能制造政策和相关推动措施的出台已产生了积极作用，正在加速提高制造业的智能制造水平。新一代信息技术与制造业深度融合理念，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点，基于信息系统的智能装备、智能工厂等智能制造正在引领制造方式变革。我国将加快实现由工业大国向工业强国的转变，制造业转型升级、创新发展迎来巨大的历史性机遇。

(2) 行业趋势

目前，由于我国大部分塑料机械企业以生产低端塑料机械为主，许多高端品种的塑料机械生产技术匮乏，导致我国塑料机械出口价普遍低廉，缺乏国际竞争力。基于不同原材料对制造技术的不同要求、客户自身经营需要等因素，客户对塑料机械设备的市场适应能力和能为其提供的服务水平有所考虑，而我国长期以来塑料机械的机型、功能规格整齐划一、固定不变，已不能满足市场需求。

我国十三五规划纲要提出“坚持需求引领、供给创新，以消费环境改善释放消费潜力，不断增强消费拉动经济的基础作用”。在居民收入稳步增长及国家鼓励消费的宏观背景下，随着消费的换代升级，我国塑料产业具备巨大的发展潜力，高性能高附加值的产品已成为市场所趋。

2、薄膜行业发展情况

(1) 全球塑料薄膜市场现状及趋势

根据一家塑胶及复合材料测试公司SmithersRapra报告显示，2016年全球塑料薄膜需求量为6130万吨，预测到2021年，该数字将达到7330万吨。全球包装薄膜消耗量将以4.5%的复合年增长率增加。

另根据英国知名调查研究公司派恩公布的报告《全球软包装市场展望》预计，到2018年软包装行业产值将会达到2,310亿美元。近年来，随着发展中国家富裕人群数量的迅速增长，全球高端生鲜食品消费市场格局不断调整，从而促进了高端阻隔型薄膜市场规模的增长。英国SmithersPira咨询公司表示，全球高阻隔包装薄膜市场规模将从2016年的90亿美元持续增长，到2021年可达到113.2亿美元，2016年全球共消费了186万吨高阻隔薄膜，预计消费量将以每年4.6%的复合增长率持续增长，到2021年达到年消费量为223万公吨。

(2) 中国高端功能性薄膜市场现状及趋势

① 功能性软包装薄膜产业情况

目前全球塑料薄膜的需求将存在明显的地域差别，高端膜产品生产还主要集中在德、日、韩等国家，但是发达国家市场已接近饱和，而新兴国家的市场需求潜力巨大。目前国内膜产品生产企业的产品以中低端膜为主，高端膜则很少涉及。以阻隔膜为例，高端阻隔膜具有阻隔空气性能强、抗氧化、防水、防潮的特性，机械性能强，抗爆破性能高，抗穿刺抗撕裂性能强，广泛应用于食品、消费品包装领域，在欧美、东亚等发达国家市场需求量巨大。国内企业生产的阻隔膜多在5层以下，对以7层、9层、11层为主的超多层阻隔膜市场，因设备昂贵及生产工艺等原因较少涉及。

据中商产业研究院发布的《2015-2020年中国包装行业市场调查及投资前景分析报告》显示，中国包装工业总体产值从2005年的4,017亿元增长到2015年的16,900亿元，年复合增长率约15.45%。目前中国包装机械对国外高端品牌过度依赖，每年平均增速维持在6%左右。国家统计局数据显示，2010年至2016年我国塑料薄膜产量由799万吨增加至1419万吨，年均复合增速达10%。2017年塑料薄膜产量为1454.29万吨，塑料薄膜主营业务收入约3000亿，塑料薄膜产业产量逐年增加，保持稳健增速。

② 光学膜产业情况

光学膜市场情况：光学膜主要应用于光学电子行业细分行业中的面板显示行业，如增亮膜、反射膜、扩散膜等。近年来，随着液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类“3C产品”市场的持续增长，带动了液晶显示器材行业的快速发展，并推动了光学级聚酯薄膜产品的快速发展。光学基材薄膜及光学膜具有广阔的市场需求，如在TFT-LCD产业中，根据DisplaySearch统计及预测，至2020年全球液晶模组市场需求将达到34.38亿片。在玻璃窗膜领域，仅汽车窗膜一类，根据国家统计局数据，2016年我国汽车销量超过2,800万辆，如果按照每辆车5平方米左右的需求量，不考虑存量需求，汽车窗膜的市场空间可达1.4亿平方米。我国光学基材薄膜和光学膜正处于发展阶段，市场需求量大，就光学基材薄膜而言，技术门槛较高，对树脂原料和薄膜加工设备有极高要求，加工车间洁净度要求也极高，对国内企业构成了较高的技术门槛，目前产能大多集中于美、日、韩、台等少数厂商手中。光学膜产业竞争将由“规模竞争”逐步转向“成本竞争”，在我国技术突破及产能的转移趋势下，国产高性价比、高品质的光学膜及其主要基础薄膜——光学基材薄膜的业务机遇显现，进口替代势在必行。

光学膜相关政策：光学膜产业是国家新材料发展政策导向之一，具有较好的政策红利。2012年2月，工信部发布了《新材料产业“十二五”重点产品目录》，其中功能膜产品类别列出了23种需要重点发展的功能膜产品，和PET光学膜（包含了PET光学基材和光学基材深加工产品）相关的有5种。

重点产品目录中PET光学膜相关的5种产品如下：

编号	产品名称	主要性能指标	关键技术单元设备	主要应用领域
2	光学聚酯基膜	独特的环保性、良好的光学性能及物理性能、出色的稳定性	双向拉伸装置	平板显示行业
12	扩散膜	良好的光扩散功能，表面平整，均匀性好，辉度高	精密涂布设备	LCD/LED背光模组
15	窗膜	良好的透光性，优异的隔热防UV性能，良好的可施工性	溅射工艺设备，精密涂布设备	建筑窗
16	注射成型表面（IMD）装饰膜	优异的防划伤性、图案多样性，制程简单，低成本	精密涂布设备	家电、汽车、电子消费品
18	增亮膜	优异的亮度提升效果	真空蒸镀设备、棱镜成型设备	LCD显示器件

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	本报告期减少 5.35%，主要原因是本期固定资产计提折旧所致
无形资产	本报告期减少 1.56%，主要原因是本期无形资产计提摊销所致
在建工程	本报告期增加 5.71%，主要原因是本期增加对在建工程的投入建设所致
其他非流动资产	本报告期增加 127.11%，主要原因是本期加大对项目的投入所致

短期借款	本报告期减少 50.92%，主要原因是本期归还银行借款所致
应付票据	本报告期减少 35.47%，主要原因是本期部分应付票据到期所致
应付职工薪酬	本报告期减少 98.85%，主要原因是上期计提的员工年终奖在本期发放所致
应交税费	本报告期增加 62.52%，主要是本报告期计提上半年的房产税和土地使用税所致
股本	本报告期增加 50%，主要是本期权益分派，向所有股东每 10 股转增 5 股所致

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

公司在三十年的发展道路中，一直致力于薄膜设备的研发、设计、生产和销售，已发展成为掌握了塑料机械制造领域最先进、最核心技术的专业塑机供应商。目前，公司依靠技术推广和极具竞争力的价格，逐步打造了世界级金明品牌。公司的核心竞争优势集中体现为国内领先的技术创新优势、先进的制造加工能力优势、产品定位及性价比优势、品牌优势和客户优势等。

1、专注技术创新，引领企业升级

金明精机一直秉持“科技振兴企业”的宗旨，重视研发创新，专注于持续不断的技术突破及新产品开发，扎实地走科研与生产紧密集合的专业道路。公司所掌握的核心技术已达到国际、国内先进水平，近年公司成功研制的农用、医用、工业应用的现代化智能薄膜装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面。目前，公司拥有发明专利19项、189项实用新型专利，11项外观专利，4项德国专利，16项软件著作权(含子公司)，并荣获多项国家级重点新产品奖、第十四届、十五届、十六届、十九届国家专利优秀奖、省市级科技奖。同时，公司与国内外掌握先进技术的知名企业、科研单位、高校建立了技术合作，不断增强技术创新优势。2018年1月，公司与西门子（中国）有限公司签订《战略合作协议》，建立战略合作关系，并于2018年6月22日与西门子（中国）有限公司签订《技术协助协议》，就合作进行多功能薄膜智慧工厂第一期规划相关技术领域的咨询服务事宜达成一致意见，通过合作加快金明向打造高度自动化、智能化的智慧工厂整体解决方案的方向发展的步伐。

此外，公司子公司远东轻化BOPP/BOPET双向拉伸薄膜生产技术改造项目已于2017年成功试生产出具备“进口替代”竞争力的光学基材薄膜，2018年1月，公司基于远东轻化光学膜产业的技术沉淀及对光学膜市场的充分调研，将定增项目中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”建设内容由功能型软包装高端膜智能车间变更为光学基材薄膜生产线及智慧工厂，旨在光学薄膜及其装备国产化市场需求提升的背景下紧抓发展契机，不断加强核心竞争力。

2、精益求精，“塑”造工匠品质

在精细化生产上，公司拥有先进加工制造中心，目前拥有先进的精密加工设备，包括加工宽度为3.4米的德国DMG五轴精密加工中心、加工宽度为2.1米的德国DMG五轴精密加工中心、加工宽度2.8米的英国CINCINNATI四轴精密加工中心、美国HAAS四轴精密加工中心、西班牙NC S.A.超大型高精度龙门加工中心等，组成了具有国内领先水平的信息控制加工设备群组。另外，公司还拥有国内同行业安装高度最高的装配车间（高达32米）。先进的生产加工制造设备及扎实精湛的制造工艺使得公司产品具备卓越的品质及强大的市场竞争力。

在专业化服务上，公司致力于提供全系列薄膜装备解决方案，坚持“从客户需求中来，到客户满意中去”的需求导向理念，能够高效为客户设计并研发高端个性化定制化产品，提供售前、售后全流程一体化的完善服务。公司设有金明精机实验中心，是亚太区唯一一家专注于塑料薄膜的“体验式”实验中心，智能实验中心可以全方位展示国际领先的制膜技术，在吹膜领域涉及的配方实验、技术验证、生产工艺和操作培训上，为客户提供专业的全套解决方案，不断帮助客户攻克及优化薄膜生产设备及生产工艺，帮助客户打造智能化智慧工厂。此外，公司积极利用工业大数据平台，提升动态感知、实时响应消费需求的大规模个性化定制能力和售后服务能力，“以客户为中心”的理念使得公司产品具有优越的用户体验，在同行业中建立了较好的口碑。

3、挖掘大数据，优化智慧服务

公司通过非公开发行股票工作搭建云端大数据智慧服务平台建设项目，项目以膜产品智能生产设备作为基础数据采集主要来源，同时拓展到更多智能制造工业设备，以整合膜产品行业的原材料生产商、装备制造制造商、制品生产企业等行业上下游企业，汇聚线下、线上各类资源，打造云端大数据应用分析、数据挖掘及提供增值服务的云端智能生态系统，助力行业上下游企业进行生产及管理创新。具体建设目标如下：

(1) 销售膜生产设备配套的智能软件，并利用设备数据为设备购买企业进行持续的在线售后服务。

(2) 覆盖膜产品行业生产制造链全过程，为平台入驻企业准确提供生产工序实时优化、设备运维实时监控等生产运行信息，帮助入驻企业实现设备运行的最佳工况及自适应调节生产能力，同时挖掘闲置设备的共享利用空间，实现最优化生产及节能减耗。

(3) 对行业产能、生产状况、企业情况进行综合分析及经济预测等，定期为行业协会及有关部门、企业提供行业数据分析报告，实现政府、协会、企业数据互动共享，促进膜产品行业转型升级。

4、致力智能制造，打造特种多功能膜智慧工厂

智能制造，是信息化与工业化深度融合的大趋势。工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+先进制造业”的重要基石，对未来工业发展产生全方位、深层次、革命性影响。公司积极打造“金明工业4.0”创新发展道路，在不断提升公司产品智能化、数字化、自动化水平的同时，通过定增三大项目深化“智慧金明”战略，深入打造智能化产品、智慧工厂以及工业大数据云平台，精准对接公司“智能制造+智慧工厂+智能生态圈”产业布局。

公司通过非公开发行股票工作建设特种多功能膜智慧工厂建设项目，并在2018年2月份完成项目建设内容变更，项目建设完成后，将实现年产光学基材薄膜48,200万平方米的产能规模。预计达产年项目产品实现销售收入82,575.70万元，净利润14,976.85万元。项目税后内部收益率20.42%，静态投资回收期（税后，含建设期）7.26年。项目建设目标如下：

(1) 项目建设是为下游行业客户打造膜产品智慧工厂样板的需要，铺开公司智慧工厂解决方案业务。

目前，在膜产品制造行业，大部分装备刚刚处于自动化阶段，且自动化程度差距较大，产品质量参差不齐，生产效率低，资源浪费高，距离数字化、信息化、智能化还存在很大的距离，急需转型升级。

公司作为膜产品智能设备的主要供应商，在当前背景下打造高度智能化、数字化的智慧工厂，对下游行业客户的生产智能化转型意义重大。在公司打造的智慧工厂内，每一个制造环节都具备自动化和智能化的特征。设备之间实现数据交换、协调、资源共享，生产流程可视化，生产环节实时透明管控，并且可以通过手机等智能终端进行监控和远程管理，实现了从生产订单到产品出厂全过程数字化智能管理。

智慧工厂对膜产品生产企业带来的好处是多方面的。首先，生产流程的高度自动化降低了设备对人工的依赖性，减少了一线生产员工的数量，极大节约了企业的人力成本。其次，同等规格下的产品质量得以改进。生产过程的可视化使每一个流程工序可以被实时监控，能够防止不良产品从上一道工序流到下一道工序，极大提升了企业产品的合格率水平。再次，生产工序的优化使企业的生产效率得以较大提升。控制

中心根据产品规格、数量、交货时间进行排产。以生产要素优先等级自动排单，合理安排资源，物流系统通过装卸机械手和AGV小车实现自动输送，按时准确把原料配送到对应的生产设备。

另外智慧工厂可实现采购、生产、销售、研发、设备维修、售后服务等相关数据的实时提取及无缝对接，并可以自动统计产品信息、设备运行状况、成本分析等表格，企业可以实时监控生产运行状况，更加灵活的响应市场，合理作出决策。

(2) 项目建设是培育光学膜市场、创造国内膜产品行业新的市场增长点的需要。

公司本次新建项目生产的光学基材薄膜产品主要是用于反射膜、扩散膜、增亮膜、建筑防爆膜、涂硅膜、干膜、模内转移专用膜、保护膜、窗口太阳膜等光学膜，上述光学膜广泛应用于LCD液晶显示，玻璃窗膜，LED照明，装饰等领域，市场前景广阔。

我国光学基材薄膜和光学膜正处于发展阶段，市场需求量大，就光学基材薄膜而言，技术门槛较高，对树脂原料和薄膜加工设备有极高要求，加工车间洁净度要求也极高，对国内企业构成了较高的技术门槛，目前产能大多集中于美、日韩、台等少数厂商手中。近年来随着光学膜应用领域的不断扩大、国内电子消费市场的需求强劲、终端电子产品的价格下降承压，以及中国政府的大力支持，光学膜产业竞争将由“规模竞争”逐步转向“成本竞争”，在我国技术突破及产能的转移趋势下，国产高性价比、高品质的光学膜及其主要基础薄膜——光学基材薄膜的业务机遇显现，进口替代势在必行。光学膜的进口替代将成为长期趋势，并为本土光学基材薄膜及光学膜生产厂家带来广阔的市场空间和产业发展潜力。

(3) 项目建设是增强公司核心竞争力、提高自身经济效益的需要。

本次特种多功能膜智慧工厂建设项目将实现两方面目标。第一，建造高度自动化、智能化、数字化、信息化的高端光学膜产品智慧工厂，为公司下游高端光学膜需求客户推行智能生产模式起到引领和示范作用，最终使金明精机实现特种多功能膜个性化智慧工厂整体方案解决业务的销售。第二，本次特种多功能膜智慧工厂项目生产的产品以技术工艺要求严格、国内膜产品企业较少涉及的高端光学基材薄膜为切入点，将实现反射膜、扩散膜、增亮膜、建筑防爆膜、涂硅膜、干膜、模内转移专用膜、保护膜、窗口太阳膜等光学基材薄膜的生产及销售，为公司带来新增效益的同时，通过满足国内外光学膜行业客户的基材薄膜装备国产化采购需求，为其创造新的市场增长机会。

项目建成后，公司智慧工厂项目将成为行业下游客户推行智能制造的标杆样板工程，一方面通过提供智慧工厂解决方案帮助下游客户实现智能生产，另一方面通过培育光学膜及光学基材薄膜市场为下游客户创造新的市场增长机会，最终借此促进公司以智能膜类生产设备销售为主的主营业务发展，为企业保持强劲的竞争能力和持续发展奠定坚实基础。

5、以人为本，拥有同心同德的专业人才队伍

公司始终坚持“以人为本”的宗旨，贯彻“人才是公司最重要的资产”的方针政策，坚持“内部培养结合外部引进”的人才战略方针，系统地引进人才、用好人才、留住人才，培养技术过硬、专业拔尖的优秀人才，努力为其创造一流的工作和生活环境。同时开展各种培训教育，提高员工的整体素质，促进公司快速发展。经过多年发展，公司已形成了完善的人才梯队建设和人才储备体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 概述

当前，国家加快建设“实业兴国”、“制造强国”，把发展经济的着力点放在以制造业为根基的实体经济上，通过出台多项政策措施，支持与促进制造业加速向数字化、网络化、智能化、绿色化发展。公司因时制宜，以“智慧金明”发展战略为主线，紧紧抓住国家政策机遇、行业发展方向、产业转型需求等优势因素，结合自身在高端薄膜装备制造制造业深耕三十年的技术实力和经验积淀，着力打造“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据云平台-特种薄膜”新产业链，为成为“全系列薄膜智慧工厂方案解决商”而精耕细作，不断努力。2018年上半年，公司经营管理注重提质增效，积极进行市场拓展，并在产业结构优化升级、全球化合作、品牌塑造及联动、技术攻坚及产品研发等方面均取得了实效。报告期内，公司业绩稳定增长，实现了营业收入225,844,752.64元，同比增长6.23%；归属于上市公司股东的净利润31,934,435.20元，同比增长6.56%。

(二) 报告期内公司主要经营情况

报告期内，公司在经营管理、市场拓展、技术研发、全球化合作和企业建设等方面进行了扎实有效的投入与推进，具体表现如下：

1、紧抓“进口替代”机遇，布局光学薄膜领域

当前，光学薄膜及其基材薄膜具备广阔的市场需求，公司凭借敏锐的市场触觉进行战略规划，紧抓“进口替代”市场机遇，在光学膜领域进行探索和产业布局，目前已取得进展。光学膜主要应用于液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类“3C产品”，以及现代化轿车、建筑窗膜等，产能不断放大。但目前，我国光学膜产品的基础材料——光学基材薄膜长期依赖进口，且国产化率仍较低，“进口替代”空间较大，此外，国家亦对光学膜所属的新材料发展提供了红利政策支持。在产能放大及进口替代空间背景下，国产高性价比、高品质的光学基材薄膜的“进口替代”势在必行，光学基材薄膜的业务机遇显现。公司抢占先机，已对光学基材膜领域进行了多年的积极了解和探索，搭建专业的薄膜产业团队。子公司远东轻化BOPP/BOPET双向拉伸薄膜生产技术改造项目自2017年成功试生产出光学基材薄膜，为公司进一步进入光学膜领域做好技术储备和经验积淀，为未来需求爆发奠定基础。

为了进一步抓住光学膜产业快速发展的市场机遇，公司审时度势，于2018年2月将定增项目中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”建设内容变更为光学基材薄膜生产线及智慧工厂，并增大项目总投资金额。本次项目变更将产品延伸到光学膜产业链，以技术工艺要求严格、国内膜产品企业较少涉及的高端光学基材薄膜为切入点，实现反射膜、扩散膜、增亮膜、建筑防爆膜、涂硅膜、干膜、模内转移专用膜、保护膜、窗口太阳膜等光学基材薄膜的生产及销售，力求精准把握光学膜领域发展契机，抓住光学膜快速发展的市场机会，抢占需求迫切的光学膜市场。公司光学基材薄膜智慧工厂项目落地后，能够在丰富产品类型、拓展产品结构、延伸产业链条的同时创造新的利润点，进一步增强公司核心竞争力，夯实持续经营基础。目前，该募投项目正在积极建设中。

2、深耕智能制造，深化全球化合作

当前，制造业正加快步伐向智能制造、先进制造转型升级，扎实的技术经验、突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制是抢占领军地位的关键。公司立足于主业，通过聚焦云平台、自动控制、物联网等新技术的研发和应用，结合“智造”主题定增项目的实施，同时深化全球化技术合作，

不断提升公司产品智能化、数字化、自动化水平，积极打造“金明工业4.0”。

建设“智慧工厂”是全球制造业谋求转型发展的重要环节，也是公司实现“智慧金明”战略目标工作的重中之重。公司将建设高度自动化、数字化、信息化的“特种多功能智慧工厂”作为定增项目之一，并于2018年2月将该项目建设内容变更为建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂，并增大项目总投资金额，在承继原募投项目建设内容技术研究及建设基础上，借助光学膜产业高速发展的市场机会加快打造高度自动化、智能化、数字化、信息化的高端光学膜产品智慧工厂，在助力“智慧金明”战略布局的同时创造新的市场增长机会，并对公司下游高端光学膜需求客户推行智能生产模式起到示范作用。

2018年上半年，定增项目“云端大数据智慧服务平台建设项目”在软件技术、控制系统、理论攻坚等方面已对接优势力量进行投入，“农用生态膜智能装备建设项目”正在积极进行基建建设及关键技术研发，公司加紧为后续项目实施扫除障碍，目前正在按规划进度积极建设中。

报告期内，公司加紧进行项目基础铺设，并于2018年6月22日与西门子（中国）有限公司签订《技术协助协议》，双方基于对薄膜装备行业数字化制造发展方向的共识以及战略合作关系，就合作进行多功能薄膜智慧工厂第一期规划相关技术领域的咨询服务事宜达成一致意见，此次合作是公司落实智慧工厂整体规划与技术优化的实质性举措，也是公司通过深化全球化合作、对接先进技术、实现品牌与技术的协同效应的重要一步，为后续提高项目建设水准以及加快产业升级步伐打下坚实基础。

3、统筹企业建设，优化经营管理

报告期内，公司继续围绕发展战略，完善企业架构，注入发展活力，深化内部改革，提高管理效率。

2018年5月，公司与深圳市前海四海汇智创业投资有限公司(以下简称“四海汇智”)签署了《关于设立产业投资基金之框架协议》，拟共同设立产业投资基金。该产业投资基金总规模为不超过人民币 20,000 万元。通过参与设立产业投资基金，有利于双方充分结合平台优势、专业管理优势、项目资源优势，积极寻找具有良好发展前景的项目；有利于公司拓展投资渠道，并提升项目调研及投资能力；能够为公司注入发展新力量，为未来进一步推进产业生态圈式产业规划做好充分准备。目前，公司作为有限合伙人与普通合伙人四海汇智、有限合伙人刘文佳签署了《深圳金铭产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“深圳金铭”）已完成工商登记手续，正在中国证券投资基金业协会办理备案手续。

为更好地适应转型升级需求，公司进一步狠抓经营管理。公司顺利通过了国家高新技术企业重新认证。报告期内，公司不断完善全面的内部控制制度，推行ERP企业信息化管理体系、5S管理体系等规范化企业管理，以实现资源优化配置、成本有效控制；同时，深入推行“流程管理变革”（IPD）新模式，聚焦企业经营全流程，搭建起研发系统、营销系统、供应链系统、生产系统几大职能模块的桥梁，提升公司整体研发水平，助力企业提质增效。

“人才是公司最重要资产”，公司与多所知名高校、研究机构建立了长期稳定的合作关系，在人才选拔、平台共享等方面开发了新模式，通过健全科学合理的选人、用人、育人机制，优化人才激励机制，做好人才保有措施和梯队建设；同时，公司积极推动培训学习，提升中高层领导力，加强员工整体素养，开展丰富多彩的企业活动，真正塑造“以人为本”的企业文化，为公司未来宏伟的发展蓝图打下坚实的基础。

4、持续研发创新，夯实技术基础

公司专注于高端智能装备制造领域，在国内高端塑料机械薄膜装备行业深耕多年，所掌握的核心技术已达到国际、国内先进水平，近年公司成功研制的农用、医用、工业应用的现代化智能薄膜装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面。报告期内，公司新取得7项国家专利证书，目前，公司拥有发明专利19项、189项实用新型专利，11项外观专利，4项德国专利，16项软件著作权（含子公司），并荣获多项国家级重点新产品奖、第十四届、十五届、十六届、十九届国家专利优秀奖、省市级科技奖。

报告期内，公司技术研发成果屡获肯定。2018年3月，公司Superex系列5层共挤非阻隔吹膜机组荣获

“塑料行业荣格技术创新奖”，这一奖项是对该系列机组突出的创新性进行表彰，同时亦是对金明在薄膜行业三十年的不断努力的认可。2018年5月，公司凭借在“互联网+先进制造业”的领先成就获得了工业、信息通信业、互联网等领域百余家单位的认可，正式成为工信部工业互联网产业联盟的成员，未来公司将继续与各联盟成员携手并进，一同努力推动工业互联网发展再上新台阶，实现工业互联，融合共赢。未来，金明将继续重视创新研发，发挥金明精机现代化高精加工中心、首创“体验式”实验中心、大数据云平台等研发优势，以先进的理念、出色的专业研发团队不断提升研发实力，紧跟时代脚步，进军高端装备制造行业中的智能制造领域，将智能制造作为金明的重点发展方向，打造“智慧金明”。

5、以点带面，布局“健康金明”

随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，我国“大健康工程”建构乃大势所趋，具备良好的市场前景。报告期内，公司充分利用现有制造、技术及资源，以点带面逐步发展“大健康”事业的战略布局。

公司于2015年7月同清华大学机械工程系合作成立“智能康复机器人联合研究中心”，目标为提供整套康复领域的解决方案；于2016年12月进一步签订产业化开发协议，将上、下肢神经康复机器人项目的产业化提上日程，目前清华智能康复机器人相关技术已取得部分专利，报告期内，联合实验中心召开了学术论坛对康复机器人的技术及临床演示做了探讨，上肢康复机器人已具备牵引式、助动式、阻抗式等多种运作模式，相关临床试验等工作正在逐步推进中。在前期布局智能康复机器人产业的基础上，2017年5月公司增资上海仁馨，切入养老康复服务领域，不断打开细分市场。仁馨健康主要致力于为养老产业发展提供关键技术支持，倡导品质养老生活。具体包括为全国居家和社区养老改革试点提供技术支持、开展多项课题如上海市养老护理员队伍建设、失智照护标准、长护险服务内容等及健康领域相关政策研究。

6、打造品牌优势，拓宽市场渠道

报告期内，公司品牌建设及市场开拓成绩斐然。公司细化营销策略和市场，激活客户资源，挖掘业务潜力，开拓新地域，争夺市场份额，提升品牌知名度与影响力，获得了较好的市场反馈。

2018年上半年，公司共参展国内外展会6场。其中包括：（1）参展三年一届、行业三大展会之一的国际塑料工业展（NPE展会），本次展会的规模及影响力为历年之最，公司以“智慧 创新”为主题，集中展示了全系列薄膜装备解决方案、智能化装备以及智慧工厂管理系统开发的最新成果，获得了同行与客户的关注及肯定，并从交流反馈中不断汲取启示、掌握行业发展趋势，在贡献业务增量的同时，为公司未来进一步开发海外市场及丰富产品类型提供了有效支持。

（2）公司参展一年一度的“国际橡塑展”（Chinaplas），并举办了为期两天的OpenHouse设备演示会，反响热烈，吸引了海内外大批客户前往公司总部及子公司远东轻化考察。通过展会，金明精机向市场展示了全系列薄膜装备解决方案的技术实力，演示了智能装备与大数据中心的应用，展示了公司作为全球顶尖薄膜装备品牌的技术实力与气魄，持续贡献业务增量。

公司通过行之有效的多种方式，强化品牌意识、注重客户服务、丰富产品体系、扩张业务覆盖领域，巩固公司在高端薄膜智能装备制造领域的优势地位，增强抗风险能力和市场竞争力。公司已形成覆盖全国主要城市的服务运营网络，并不断实施“走出去”的市场策略，通过整合市场资源，不断优化产品结构和营销策略，细化客户全流程服务，获得良好的客户反馈，运营效率不断提高

总结

2018年上半年，公司围绕年度经营计划，在以董事会为核心的管理层领导下，砥砺前行，锐意进取，剑指“全系列薄膜智慧工厂方案解决商”，坚持“原材料-智能制造-智慧工厂-大数据-高端薄膜”产业链发展战略。未来，公司将持续跟进行业转型趋势，围绕战略部署，大胆规划、审慎决策，秉承科学、严谨、精细的企业作风，积极有序地推进新业务开发、产业链延伸、平台合作和市场搭建，以创新激发内生力量，稳葆企业发展活力，助力企业转型升级！

二、主营业务分析

概述

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	225,844,752.64	212,600,018.46	6.23%	
营业成本	161,537,388.00	138,934,003.97	16.27%	
销售费用	9,486,301.69	9,410,755.33	0.80%	
管理费用	25,409,334.48	23,497,924.72	8.13%	
财务费用	434,141.49	5,749,961.06	-92.45%	本报告期银行短期借款减少导致利息支出减少
所得税费用	5,306,875.22	4,962,560.57	6.94%	
研发投入	11,754,304.71	8,704,418.92	35.04%	本报告期加大新产品投入导致研发支出增加
经营活动产生的现金流量净额	42,830,185.74	509,004.44	8,314.50%	本报告期销售商品收到的现金增加，以及购买商品支付的现金减少，导致经营净现金流增加
投资活动产生的现金流量净额	-10,127,179.84	-68,271,149.26	85.17%	本报告期没有对外投资导致投资活动净现金流增加
筹资活动产生的现金流量净额	-94,250,080.43	12,105,663.42	-878.56%	本报告期归还银行借款导致筹资活动现金流出增加
现金及现金等价物净增加额	-61,308,085.09	-55,705,996.79	-10.06%	

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						
薄膜吹塑机	123,979,586.11	80,320,075.77	35.22%	5.02%	15.55%	-5.90%

原料	49,618,799.69	46,570,755.37	6.14%	165.34%	148.72%	6.27%
----	---------------	---------------	-------	---------	---------	-------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,208,854.80	13.99%	本期购买理财产品所得	否
资产减值	873,631.05	2.35%	应收账款计提坏账准备所致	是
营业外收入	15,192.28	0.04%	处置固定资产利得所致	否
营业外支出	124,747.97	0.33%	处置固定资产损失所致	否

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	163,935,036.73	11.13%	230,106,165.29	14.97%	-3.84%	
应收账款	131,797,054.28	8.95%	132,136,458.18	8.59%	0.36%	
存货	275,167,982.36	18.68%	265,865,798.26	17.29%	1.39%	
投资性房地产	2,423,042.00	0.16%	2,507,580.50	0.16%	0.00%	
固定资产	279,381,801.51	18.96%	295,185,709.96	19.20%	-0.24%	
在建工程	127,444,917.59	8.65%	120,556,074.74	7.84%	0.81%	
短期借款	80,000,000.00	5.43%	163,000,000.00	10.60%	-5.17%	
长期借款	34,147,715.57	2.32%	37,196,923.57	2.42%	-0.10%	

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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	3,000,000.00	-100.00%

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	44,902.45
报告期投入募集资金总额	595.84
已累计投入募集资金总额	15,014.55
报告期内变更用途的募集资金总额	16,426.36
累计变更用途的募集资金总额	16,426.36
累计变更用途的募集资金总额比例	36.58%

募集资金总体使用情况说明

截至 2018 年 6 月 30 日止，2017 年非公开发行金额中，公司累计直接投入项目运用的募集资金 55,446,804.60 元，永久性补充流动资金 94,698,700.00 元，进行理财产品投资 236,000,000.00 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 7,234,514.18 元，剩余募集资金余额 70,113,551.11 元，与募集资金专户中的期末资金余额 70,113,551.11 元核对一致。

（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											
特种多功能膜智慧工厂建设项目	是	16,426.36	16,426.36	544.27	4,992.50	30.39%				不适用	否
农用生态膜智能装备建设项目	否	11,362.73	11,362.73	0	500	4.40%				不适用	否
云端大数据智慧服务平台建设项目	否	7,643.49	7,643.49	51.57	52.18	0.68%				不适用	否
补充流动资金	否	15,184.3	9,469.87	0	9,469.87	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,616.88	44,902.45	595.84	15,014.55	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	50,616.88	44,902.45	595.84	15,014.55	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
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	适用 以前年度发生 2017年9月25日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的公告》，“云端大数据智慧服务平台建设项目”实施主体由原来的“汕头市辉腾软件有限公司”变更为“深圳智慧金明科技有限公司”，实施地点保持不变。										
募集资金投资项目	适用										

实施方式调整情况	报告期内发生 根据公司发展战略,结合当前市场环境,为充分发挥募集资金的使用效益,经2018年1月19日召开的公司第三届董事会第十一次会议和2018年2月1日召开的公司2018年第一次临时股东大会审议,公司变更部分募集资金用途:公司终止“特种多功能膜智慧工厂建设项目”原关于建设功能型软包装高端膜智能车间的建设内容,将建设内容变更为建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂。同时,将项目总投资由22,822.13万元调整为46,014.22万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障募集资金投资项目顺利进行,公司已利用自筹资金先行投入募集资金投资项目。特种多功能膜智慧工厂建设项目先期投入自筹资金43,145,300.00元。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)已对此进行审验,在2017年9月25日出具了《关于广东金明精机股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》广会专字[2017]G16044510121号。公司于2017年9月25日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币43,145,300.00元置换预先投入的自筹资金。
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	(1)公司于2017年10月27日召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本理财产品的议案》,在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下,同意公司使用不超过人民币26,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品,该额度在董事会审议通过之日起12个月有效期内可循环滚动使用。在前述董事会授权下,公司使用闲置的募集资金购买银行理财产品,截至2018年6月30日,累计购买银行理财产品人民币70,800万元,累计赎回理财产品人民币47,200万元,累计实现投资收益5,208,854.80元,尚未赎回的理财产品余额为人民币23,600万元。 (2)除上述购买银行理财产品外,其余募集资金存放于公司募集资金专户。
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

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
特种多功能膜智慧工厂	特种多功能膜智慧工厂	16,426.36	544.27	4,992.5	30.39%			不适用	否

建设项目	建设项目								
合计	--	16,426.36	544.27	4,992.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据公司发展战略,结合当前市场环境,为充分发挥募集资金的使用效益,经 2018 年 1 月 19 日召开的公司第三届董事会第十一次会议和 2018 年 2 月 1 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议,公司变更部分募集资金用途:公司终止“特种多功能膜智慧工厂建设项目”原关于建设功能型软包装高端膜智能车间的建设内容,将建设内容变更为建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂。同时,将项目总投资由 22,822.13 万元调整为 46,014.22 万元。详见公司于 2018 年 1 月 19 日和 2018 年 2 月 1 日分别披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	部分闲置募集资金	26,000	8,000	0
银行理财产品	部分闲置募集资金	22,600	6,600	0
银行理财产品	部分闲置募集资金	22,200	9,000	0
合计		70,800	23,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头市远东轻化装备有限公司	子公司	大型塑料机械和成套包装设备的研发、生产和销售	136,470,588.00	387,136,372.08	213,349,912.37	39,025,431.71	3,802,550.16	2,573,968.10
广东佳新材料科技有限公司	子公司	从事货物进出口,技术进出口。塑料制品、高分子复合材料及功能膜材料(包括:预涂膜、光学膜、防锈膜、光电新材料)的设计、生产、销售,塑料原料	50,000,000.00	154,249,829.72	33,652,226.25	10,485,641.98	-532,622.95	-358,619.97

		的生产销售, 塑料加工技术研发与咨询						
深圳智慧金明科技有限公司	子公司	软件设计与开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 软件销售; 云平台的技术开发、技术服务; 自动化控制系统开发与集成、技术服务; 健康管理咨询服务(不含诊疗); 设计、销售; 投资咨询(不含限制项目); 企业管理服务; 新材料技术推广服务; 货物进出口, 技术进出口。	77,434,900.00	86,849,290.92	86,777,920.20	4,003,109.49	4,543,882.73	4,543,882.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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、宏观经济波动风险

中国在“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，市场消费可能面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，及时对公司经营做出调整规划，进一步加强市场开拓，在做大国内市场的同时，继续开拓、做大国外优势市场，提升市场份额，寻求新的业务增长点。

2、市场竞争风险

目前，国内的塑料机械行业以及其中的吹塑机行业的厂家较多，虽然公司的产品定位于中高端市场，且在行业内处于优势地位，但是随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将加剧。对此，公司将积极推动产品提质升级，研发生产高技术含量和高附加值产品，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，提高公司核心竞争力。

3、原材料价格波动风险

公司产品的外购或者外协原材料主要包括钢材、零配件以及电气控制产品等，钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来钢材继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。公司将持续关注原材料价格情况，做好生产经营规划管理，同时，不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险。

4、技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。对此，公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

5、汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备，以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小，且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动，仍会给公司生产经营带来一定的不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.23%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 01 日	巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	51.60%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 24 日	巨潮资讯网

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	广东金明精机股份有限公司	股权激励承诺	"公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及	2013 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 13 日-2018 年 4 月 2 日	履行完毕

			《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等法律、法规的相关规定，承诺：			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

公司报告期末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

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

员工持股计划：

（一）2016年7月29日，公司召开第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于〈广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》，本员工持股计划设立后拟委托华宝信托有限责任公司管理。拟设立的华宝·丰进银 11 号集合资金信托计划委托金额为不超过 8,000 万元，按照 1:1 的比例设立优先级份额和劣后级份额，集合资金信托计划以二级市场购买股票、大宗交易等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票。参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、大股东借款和法律、行政法规允许的其他方式。本次参加公司员工持股计划的人员范围为公司董事、监事、高级管理人员、与公司及下属子公司签订正式劳动合同且领取薪酬的正式员工，旨在提高员工积极性，增强员工凝聚力。公司监事会对持有人名单及其份额出具了核查意见。详见2016年8月1日披露于巨潮资讯网的相关公告。

（二）2016年8月18日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。详见2016年8月18日披露于巨潮资讯网的相关公告。

公司根据中国证监会、深交所的规定履行信息披露义务，分别在2016年9月14日、10月12日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》。

（三）公司已完成员工持股计划股票购买事宜，通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票为4,084,912股，成交金额为人民币78,483,972.20元，成交均价为人民币19.21元，买入股票数量约占公司总股本的1.68%。详见2016年11月14日披露于巨潮资讯网的相关公告。

（四）本次员工持股计划所购买的股票自2016年11月14日起锁定12个月，公司已于2017年11月7日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。

（五）本次员工持股计划将于2018年8月17日到期，公司已于2018年2月13日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划届满的提示性公告》。

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

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
广东金明精机股份有限公司	汕头市金明湖中空塑胶有限公司	房屋、建筑物	2018年03月01日	2021年02月28日	市场定价	16.80万元
广东金明精机股份有限公司	汕头市金昌药用包装有限公司	房屋、建筑物	2018年03月01日	2023年02月28日	市场定价	24万元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
汕头市远东轻化 装备有限公司	2015 年 10 月 09 日	7,350		6,227.45	一般保证	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			47,350	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,524.61
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			40,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				500

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	47,350	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	4,524.61
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	3.70%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、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

公司一直以来重视环境保护,通过配置综合废水处理设施、聘请第三方机构进行检测等方式治理污染物。同时,公司积极研发符合绿色环保理念的新型技术及节能减排的自动化产品,目前部分已实现应用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年5月25日,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟参与设立产业投资基金的议案》,公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币9,900万元参与设立产业投资基金,详公司2018年5月25日披露于巨潮资讯网的《关于参与设立产业投资基金并签署框架协议的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	132,098,847	47.30%			66,074,721		66,074,721	198,173,568	47.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	132,098,847	47.30%			66,074,721		66,074,721	198,173,568	47.31%
其中：境内法人持股	19,813,518	7.09%			9,906,758		9,906,758	29,720,276	7.09%
境内自然人持股	112,285,329	40.20%			56,167,963		56,167,963	168,453,292	40.21%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	147,183,540	52.70%			73,566,472		73,566,472	220,750,012	52.69%
1、人民币普通股	147,183,540	52.70%			73,566,472		73,566,472	220,750,012	52.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	279,282,387	100.00%			139,641,193		139,641,193	418,923,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年6月5日，公司实施了2017年年度权益分派方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股份总数为139,641,193股，转增后公司总股本增至418,923,580股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年年度权益分派方案已经2018年5月24日召开的2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已实施了2017年年度权益分派方案，股权登记日为2018年6月4日，合计转增股份总数为139,641,193股，转增后公司总股本增至418,923,580股。

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

财务指标名称	本次变动后（加权平均）	本次变动前	增减率
	股本：418,923,580股	股本：279,282,387股	
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
归属上市公司股东每股净资产（元/股）	2.92	4.28	-31.78%

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
马镇鑫	81,353,250		40,676,625	122,029,875	高管锁定股	须满足解锁条件
余素琴	9,040,750		4,520,375	13,561,125	高管锁定股	须满足解锁条件
马佳圳	13,646,786		6,823,393	20,470,179	高管锁定股； 非公开发行 限售股	须满足解锁条件； 非公开发行限售股 拟于 2020 年 9 月 24 日解锁。
孙伟龙	162,175		111,074	273,249	高管锁定股	须满足解锁条件
李浩	79,963		54,974	134,937	高管锁定股	须满足解锁条件
张浩铭	7,770,007		3,885,004	11,655,011	非公开发行 限售股	2018 年 9 月 24 日
海南海药投资 有限公司	7,770,007		3,885,004	11,655,011	非公开发行 限售股	2018 年 9 月 24 日
全国社保基金 一零四组合	2,331,002		1,165,501	3,496,503	非公开发行 限售股	2018 年 9 月 24 日
全国社保基金 五零三组合	3,108,003		1,554,001	4,662,004	非公开发行 限售股	2018 年 9 月 24 日
东海基金—招 商银行—东海 基金—鑫龙 193 号资产管	777,001		388,500	1,165,501	非公开发行 限售股	2018 年 9 月 24 日

理计划						
东海基金—招商银行—东海基金—鑫龙191号资产管理计划	1,942,502		971,251	2,913,753	非公开发行限售股	2018年9月24日
东海基金—工商银行—国海证券股份有限公司	3,885,003		1,942,501	5,827,504	非公开发行限售股	2018年9月24日
陈新辉	119,942		82,461	202,403	高管离职，全部股份锁定6个月，期满后原任期内每年按上年末持有股份总数25%解锁	须满足解锁条件
曾广克	112,456		14,057	126,513	高管离职，全部股份锁定6个月，期满后原任期内每年按上年末持有股份总数25%解锁	须满足解锁条件
合计	132,098,847	0	66,074,721	198,173,568	--	--

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

报告期末普通股股东总数		7,856	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% 以上的普通股股东或前 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
马镇鑫	境内自然人	38.84%	162,706,500	54,235,500	122,029,875	40,676,625	质押	83,000,000

马佳圳	境内自然人	5.53%	23,168,910	7,722,970	20,470,179	2,698,731	质押	8,100,000
余素琴	境内自然人	4.32%	18,081,500	6,027,167	13,561,125	4,520,375	质押	13,560,000
海南海药投资有限公司	境内非国有法人	4.20%	17,596,597	4,901,297	11,655,011	5,941,586		
张浩铭	境内自然人	2.78%	11,655,011	3,885,004	11,655,011	0	质押	11,655,011
王在成	境内自然人	2.34%	9,806,613	2,592,005	0	9,806,613		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托价值回报 2 号证券投资基金集合资金信托计划	其他	2.32%	9,717,346	新进	0	9,717,346		
深圳市远望工业自动化设备有限公司	境内非国有法人	2.00%	8,373,111	3,350,811	0	8,373,111		
王氩	境内自然人	1.50%	6,290,238	-336,078	0	6,290,238		
北信瑞丰基金—工商银行—华宝信托—华宝丰进银 11 号集合资金信托计划	其他	1.46%	6,127,368	2,042,456	0	6,127,368		
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）	海南海药投资有限公司因参与认购公司非公开发行股票进入公司报告期末前十名股东，其本次认购发行的股份自上市之日起 12 个月内不转让，即限售期为 2017 年 9 月 25 日至 2018 年 9 月 24 日（如遇非交易日顺延）。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，马镇鑫为本公司实际控制人，余素琴为马镇鑫配偶，王在成为马镇鑫女婿，马佳圳为马镇鑫儿子。除以上情况外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
马镇鑫	40,676,625	人民币普通股	40,676,625					

王在成	9,806,613	人民币普通股	9,806,613
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 2 号证券投资集合资金信托计划	9,717,346	人民币普通股	9,717,346
深圳市远望工业自动化设备有限公司	8,373,111	人民币普通股	8,373,111
王氩	6,290,238	人民币普通股	6,290,238
北信瑞丰基金—工商银行—华宝信托—华宝丰进银 11 号集合资金信托计划	6,127,368	人民币普通股	6,127,368
海南海药投资有限公司	5,941,586	人民币普通股	5,941,586
广州市银国达资产管理有限公司—银国达成长策略 13 号私募证券投资基金	5,260,000	人民币普通股	5,260,000
余素琴	4,520,375	人民币普通股	4,520,375
俞立珍	3,413,550	人民币普通股	3,413,550
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	前十名股东中，马镇鑫为本公司实际控制人，余素琴为马镇鑫配偶，王在成为马镇鑫女婿，马佳圳为马镇鑫儿子。除以上情况外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东深圳市远望工业自动化设备有限公司通过信用账户持股 5,865,900 股，通过普通账户持有 2,507,211 股，合计持有公司股份 8,373,111 股；股东广州市银国达资产管理有限公司—银国达成长策略 13 号私募证券投资基金通过信用账户持股 5,260,000 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 5,260,000 股。		

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)
马镇鑫	董事长	现任	108,471,000	54,235,500		162,706,500			
孙伟龙	副董事长、董事	现任	242,888	121,444		364,332			
马佳圳	董事、总经理	现任	15,445,940	7,722,970		23,168,910			
李浩	董事、副总经理	现任	119,944	59,972		179,916			
蔡友杰	独立董事	现任							
梁晓	独立董事	现任							
王学琛	独立董事	现任							
谢珍慧	董事会秘书、副总经理	现任							
陈敏家	财务总监	现任							
李伟明	监事会主席	现任							
黄汉彬	监事	现任							
袁彦平	监事	现任							
合计	--	--	124,279,772	62,139,886	0	186,419,658	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
李浩	董事	被选举	2018 年 02 月 01 日	

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：广东金明精机股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,935,036.73	230,106,165.29
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	23,650,027.98	37,485,362.03
应收账款	131,797,054.28	132,136,458.18
预付款项	49,778,287.25	43,198,002.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,652,705.20	2,529,255.36
买入返售金融资产		
存货	275,167,982.36	265,865,798.26

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	244,967,079.16	247,259,236.57
流动资产合计	894,948,172.96	958,580,278.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,423,042.00	2,507,580.50
固定资产	279,381,801.51	295,185,709.96
在建工程	127,444,917.59	120,556,074.74
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	126,639,225.26	128,643,791.40
开发支出	7,000,000.00	7,000,000.00
商誉	4,899,272.08	4,899,272.08
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,938,495.56	6,814,182.82
其他非流动资产	18,691,224.45	8,229,881.26
非流动资产合计	578,417,978.45	578,836,492.76
资产总计	1,473,366,151.41	1,537,416,771.41
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	163,000,000.00
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	11,672,862.80	18,089,072.00

应付账款	23,112,875.44	23,510,844.16
预收款项	47,957,813.87	44,737,567.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,422.95	2,907,393.15
应交税费	7,532,007.19	4,634,414.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	502,710.96	751,360.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,098,417.32	16,098,417.32
其他流动负债		
流动负债合计	186,910,110.53	273,729,068.75
非流动负债：		
长期借款	34,147,715.57	37,196,923.57
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		
递延收益	29,636,855.42	29,888,818.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,784,570.99	67,085,742.15
负债合计	250,694,681.52	340,814,810.90
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	279,282,387.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,466,196.12	635,107,389.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,407,010.63	32,407,010.63
一般风险准备		
未分配利润	275,874,683.14	249,805,173.76
归属于母公司所有者权益合计	1,222,671,469.89	1,196,601,960.51
少数股东权益		
所有者权益合计	1,222,671,469.89	1,196,601,960.51
负债和所有者权益总计	1,473,366,151.41	1,537,416,771.41

法定代表人：马镇鑫

主管会计工作负责人：陈敏家

会计机构负责人：郭云德

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	128,858,450.04	196,130,553.45
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	15,128,304.92	24,330,362.03
应收账款	91,568,307.77	87,856,030.59
预付款项	36,455,369.77	35,544,478.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,472,728.02	137,857,255.44
存货	175,033,064.27	165,236,842.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	171,122,609.42	170,649,275.40
流动资产合计	832,638,834.21	817,604,797.69

非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	218,434,900.00	218,434,900.00
投资性房地产	2,423,042.00	2,507,580.50
固定资产	219,342,264.19	227,957,269.24
在建工程	43,508,101.51	41,762,053.92
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	51,797,992.14	52,543,447.64
开发支出	7,000,000.00	7,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,552,931.71	2,452,634.04
其他非流动资产	10,757,264.60	5,646,931.25
非流动资产合计	560,816,496.15	563,304,816.59
资产总计	1,393,455,330.36	1,380,909,614.28
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	100,000,000.00
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	2,000,000.00	4,100,000.00
应付账款	22,971,997.91	14,588,691.15
预收款项	41,616,444.32	34,352,450.80
应付职工薪酬	17,286.31	2,095,824.73
应交税费	6,140,161.61	3,573,714.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	348,589.28	494,165.39
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	153,094,479.43	159,204,846.68
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
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		
递延收益	13,886,855.42	14,138,818.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,886,855.42	19,138,818.58
负债合计	171,981,334.85	178,343,665.26
所有者权益：		
股本		
其他权益工具	418,923,580.00	279,282,387.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,311,220.08	652,952,413.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,407,010.63	32,407,010.63
未分配利润	256,832,184.80	237,924,138.31
所有者权益合计	1,221,473,995.51	1,202,565,949.02
负债和所有者权益总计	1,393,455,330.36	1,380,909,614.28

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	225,844,752.64	212,600,018.46
其中：营业收入	225,844,752.64	212,600,018.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,453,024.47	181,426,694.29
其中：营业成本	161,537,388.00	138,934,003.97
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	2,712,227.76	1,086,369.83
销售费用	9,486,301.69	9,410,755.33
管理费用	25,409,334.48	23,497,924.72
财务费用	434,141.49	5,749,961.06
资产减值损失	873,631.05	2,747,679.38
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）	5,208,854.80	
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	6,750,283.14	2,751,963.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,350,866.11	33,925,287.33
加：营业外收入	15,192.28	48,635.41
减：营业外支出	124,747.97	96,056.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,241,310.42	33,877,865.84
减：所得税费用	5,306,875.22	4,962,560.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,934,435.20	28,915,305.27

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	31,934,435.20	28,915,305.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	31,934,435.20	29,968,917.87
少数股东损益		-1,053,612.60
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	31,934,435.20	28,915,305.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,934,435.20	29,968,917.87
归属于少数股东的综合收益总额		-1,053,612.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.12
（二）稀释每股收益	0.11	0.12

法定代表人：马镇鑫

主管会计工作负责人：陈敏家

会计机构负责人：郭云德

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	176,233,133.91	164,604,591.68
减：营业成本	127,901,883.65	108,233,387.23
税金及附加	2,444,255.40	817,536.05
销售费用	6,674,489.10	6,089,773.43
管理费用	16,773,678.79	15,123,338.45
财务费用	154,356.73	2,670,604.01
资产减值损失	668,651.15	3,537,361.57
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）	3,755,589.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,327,356.16	2,751,963.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,698,764.30	30,884,554.10
加：营业外收入		48,635.41
减：营业外支出	124,747.97	35,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,574,016.33	30,898,189.51
减：所得税费用	3,801,044.02	4,145,795.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,772,972.31	26,752,394.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,772,972.31	26,752,394.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	24,772,972.31	26,752,394.09
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	237,114,394.83	200,989,618.72
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	2,182,233.07	2,218,275.26
收到其他与经营活动有关的现金	9,179,489.91	6,998,917.44
经营活动现金流入小计	248,476,117.81	210,206,811.42
购买商品、接受劳务支付的现金	144,695,638.07	155,489,724.54
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	31,325,008.11	31,907,812.83
支付的各项税费	15,740,821.56	11,903,392.39
支付其他与经营活动有关的现金	13,884,464.33	10,396,877.22
经营活动现金流出小计	205,645,932.07	209,697,806.98
经营活动产生的现金流量净额	42,830,185.74	509,004.44
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	18,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	477,208,854.80	
投资活动现金流入小计	477,226,854.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,354,034.64	29,771,149.26
投资支付的现金		38,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	472,000,000.00	
投资活动现金流出小计	487,354,034.64	68,271,149.26

投资活动产生的现金流量净额	-10,127,179.84	-68,271,149.26
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	45,000,000.00	200,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,419,278.80	3,557,085.14
筹资活动现金流入小计	47,419,278.80	204,507,085.14
偿还债务支付的现金	131,102,374.67	166,863,608.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,217,334.19	20,286,496.61
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	2,349,650.37	5,251,317.11
筹资活动现金流出小计	141,669,359.23	192,401,421.72
筹资活动产生的现金流量净额	-94,250,080.43	12,105,663.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	238,989.44	-49,515.39
五、现金及现金等价物净增加额	-61,308,085.09	-55,705,996.79
加：期初现金及现金等价物余额	220,656,564.26	137,145,657.21
六、期末现金及现金等价物余额	159,348,479.17	81,439,660.42

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	195,968,191.63	149,425,912.51
收到的税费返还	2,105,740.97	1,884,056.53
收到其他与经营活动有关的现金	46,935,399.47	123,250,432.91
经营活动现金流入小计	245,009,332.07	274,560,401.95
购买商品、接受劳务支付的现金	120,243,431.85	117,912,610.26
支付给职工以及为职工支付的现金	19,485,512.88	17,903,508.79
支付的各项税费	12,712,851.12	9,511,004.88

支付其他与经营活动有关的现金	126,146,525.63	179,939,567.57
经营活动现金流出小计	278,588,321.48	325,266,691.50
经营活动产生的现金流量净额	-33,578,989.41	-50,706,289.55
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	18,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	343,755,589.05	68,000,000.00
投资活动现金流入小计	343,773,589.05	68,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,582,339.81	16,154,022.57
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	340,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	346,582,339.81	76,154,022.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,808,750.76	-8,154,022.57
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	40,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,419,278.80	3,554,216.28
筹资活动现金流入小计	42,419,278.80	128,554,216.28
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	103,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795,384.19	16,609,033.08
支付其他与筹资活动有关的现金	2,349,650.37	3,545,317.11
筹资活动现金流出小计	70,145,034.56	123,654,350.19
筹资活动产生的现金流量净额	-27,725,755.76	4,899,866.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	131,253.35	-55,401.51
五、现金及现金等价物净增加额	-63,982,242.58	-54,015,847.54
加：期初现金及现金等价物余额	192,455,768.54	122,863,787.75

六、期末现金及现金等价物余额	128,473,525.96	68,847,940.21
----------------	----------------	---------------

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	279,282,387.00				635,107,389.12					32,407,010.63		249,805,173.76		1,196,601,960.51
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	279,282,387.00				635,107,389.12					32,407,010.63		249,805,173.76		1,196,601,960.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,641,193.00				-139,641,193.00							26,069,509.38		26,069,509.38
（一）综合收益总额												31,934,435.20		31,934,435.20
（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											-5,864,925.82		-5,864,925.82
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											-5,864,925.82		-5,864,925.82
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	139,641,193.00				-139,641,193.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,641,193.00				-139,641,193.00								
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	418,923,580.00				495,466,196.12				32,407,010.63		275,874,683.14		1,222,671,469.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	243,449,538.00				239,760,720.55				28,915,033.49		229,071,523.20	18,708,242.43	759,905,057.67	
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	243,449,538.00				239,760,720.55			28,915,033.49		229,071,523.20	18,708,242.43	759,905,057.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,832,849.00				395,346,668.57			3,491,977.14		20,733,650.56	-18,708,242.43	436,696,902.84
(一)综合收益总额										36,398,104.60	-1,053,266.39	35,344,838.21
(二)所有者投入和减少资本	35,832,849.00				395,346,668.57						-17,654,976.04	413,524,541.53
1. 股东投入的普通股	35,832,849.00				413,191,692.53							449,024,541.53
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					-17,845,023.96						-17,654,976.04	-35,500,000.00
(三)利润分配								3,491,977.14		-15,664,454.04		-12,172,476.90
1. 提取盈余公积								3,491,977.14		-3,491,977.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,172,476.90		-12,172,476.90
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	279,282,387.00				635,107,389.12				32,407,010.63		249,805,173.76		1,196,601,960.51

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	279,282,387.00				652,952,413.08				32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,282,387.00				652,952,413.08				32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,641,193.00				-139,641,193.00					18,908,046.49	18,908,046.49
（一）综合收益总额										24,772,972.31	24,772,972.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-5,864,925.82	-5,864,925.82	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,864,925.82	-5,864,925.82	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	139,641,193.00				-139,641,193.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,641,193.00				-139,641,193.00						
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	418,923,580.00				513,311,220.08				32,407,010.63	256,832,184.80	1,221,473,995.51

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	243,449,538.00				239,760,720.55				28,915,033.49	218,668,820.92	730,794,112.96
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,449, 538.00				239,760,7 20.55				28,915,03 3.49	218,668 ,820.92	730,794,1 12.96
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	35,832,8 49.00				413,191,6 92.53				3,491,977 .14	19,255, 317.39	471,771,8 36.06
(一)综合收益总 额										34,919, 771.43	34,919,77 1.43
(二)所有者投入 和减少资本	35,832,8 49.00				413,191,6 92.53						449,024,5 41.53
1. 股东投入的普 通股	35,832,8 49.00				413,191,6 92.53						449,024,5 41.53
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									3,491,977 .14	-15,664, 454.04	-12,172,4 76.90
1. 提取盈余公积									3,491,977 .14	-3,491,9 77.14	
2. 对所有者(或 股东)的分配										-12,172, 476.90	-12,172,4 76.90
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	279,282,387.00				652,952,413.08				32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司所属行业类别

公司属于专用设备制造业。

(2) 公司经营范围及主要产品

薄膜吹塑机组、中空成型机组、流涎机组等塑料机械设备的生产和销售；塑料制品、橡胶制品的生产和销售；塑料原料的销售。

(3) 公司法定地址及总部地址

汕头市濠江区纺织工业园。

(4) 公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、战略决策委员会、薪酬委员会、提名委员会、审计委员会、总经理及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务，执行公司董事会决议。

(5) 财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2018年7月26日决议批准对外报出。

2、合并财务报表范围

本期需合并的子公司有四家，分别是：汕头市远东轻化装备有限公司、广东金佳新材料科技有限公司、广东金明智能装备研究院有限公司、深圳智慧金明科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三11、应收款项”、“三16、固定资产”、“三20、长期资产减值”、“三24、股份支付”、“三25、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指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。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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一同一控制下的企业合并

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。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。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

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，为非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。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一少数股东权益和损益的列报

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”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

—所转移金融资产的账面价值；

—因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

—终止确认部分的账面价值；

—终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公

允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

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	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(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
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提坏账准备

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

(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	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品。

一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品。

一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、长期股权投资

一 长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一 长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作

为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

一减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产

的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-20。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

(1) 确认条件

一固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

一固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
(1) 房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
(2) 机器设备	年限平均法	15、10	5%	6.33%、9.50%
(3) 运输设备	年限平均法	8、5	5%	11.88%、19.00%
(4) 办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%

一固定资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注三-20。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

一融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、

等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

一在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

一在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注三-20。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当

暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率
= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

19、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

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

--无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注三-20。

(2) 内部研究开发支出会计政策**--无形资产支出满足资本化的条件**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期资产减值**(1) 适用范围**

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、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，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：① 企业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。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（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。

23、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（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。

24、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和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。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入

股本的金额，将其转入股本。

一以现金结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一销售商品

1、公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司在实际销售过程中，境内主要采用直销模式、境外主要采用直销和经销相结合的方式。境内销售和境外销售的具体收入确认方法如下：

(1) 境内销售

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的验收条件不同而分为两种情况：

1) 公司与购货方约定在公司工厂完成产品验收。这种情况下，由购货方到公司工厂对产品进行验收，验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按合同约定支付货款后，公司开出产品出厂调拨单和销售增值税发票，如果由公司承担运输责任，则在产品运送到客户指定地点，取得客户签收单后确认收入；如果由客户承担运输责任，则在取得客户签字的提货单后确认收入。

2) 公司与购货方约定在购货方工厂完成产品验收。这种情况下，公司在产品发运前按合同约定收到货款后，开具产品出厂调拨单并发运，产品在购货方工厂验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按规定支付合同余款，公司开具销售增值税发票并确认收入。

（2）境外销售

公司境外销售一般采用FOB、CIF贸易方式。公司产品在境内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- （1）收入金额能够可靠计量；
- （2）相关经济利益很可能流入公司；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司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。

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- A：企业合并；
- B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

一经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

一融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税销售额	17%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东金明精机股份有限公司	15%
汕头市远东轻化装备有限公司	15%
广东金佳新材料科技有限公司	25%
广东金明智能装备研究院有限公司	20%
深圳智慧金明科技有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2009年6月至2016年9月出口退税率为15%，2016年10月至今出口退税率为15-17%。

(2) 公司于2017年通过高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书，证书编号GR201744002758，有效期三年。2017年至2019年，公司企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(3) 子公司汕头市远东轻化装备有限公司于2017年通过高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书，证书编号GR201744003239，有效期三年。2017年至2019年，公司企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(4) 子公司广东金明智能装备研究院有限公司属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，适用20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 子公司深圳智慧金明科技有限公司取得“双软认证”，取得软件企业证书，证书编号深RQ-2018-0094，实行“两免三减半政策”，2017年、2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税。

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	157,219.66	141,367.63
银行存款	159,191,259.51	220,515,196.63
其他货币资金	4,586,557.56	9,449,601.03
合计	163,935,036.73	230,106,165.29

其他说明

- (1) 截至2018年6月30日止，本公司不存在有潜在收回风险的款项。
- (2) 其他货币资金期末余额为保函保证金733,796.86元；银行承兑汇票保证金3,852,760.70元。

2、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	23,650,027.98	37,485,362.03
合计	23,650,027.98	37,485,362.03

(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
银行承兑票据	8,015,766.80
合计	8,015,766.80

(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

(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

截至2018年6月30日止，公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,660,000.00	3.56%	5,660,000.00	100.00%	0.00	5,660,000.00	3.57%	5,660,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,984,709.67	93.83%	17,187,655.39	11.54%	131,797,054.28	148,610,237.06	93.82%	16,473,778.88	11.09%	132,136,458.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,133,480.00	2.60%	4,133,480.00	100.00%	0.00	4,133,480.00	2.61%	4,133,480.00	100.00%	0.00
合计	158,778,189.67	100.00%	26,981,135.39	16.99%	131,797,054.28	158,403,717.06	100.00%	26,267,258.88	16.58%	132,136,458.18

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东中塑泰富科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00%	预计不可收回
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	预计不可收回
深圳叶氏启恒印刷科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	预计不可收回
合计	5,660,000.00	5,660,000.00	--	--

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	115,375,865.93	5,768,793.30	5.00%
1 至 2 年	16,607,947.78	1,660,794.77	10.00%
2 至 3 年	6,470,230.00	1,941,069.00	30.00%
3 至 4 年	3,951,864.70	1,975,932.35	50.00%

4 至 5 年	3,688,676.44	2,950,941.15	80.00%
5 年以上	2,890,124.82	2,890,124.82	100.00%
合计	148,984,709.67	17,187,655.39	11.54%

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 780,975.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 67,098.55 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：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 54,589,625.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 34.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,829,887.46 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、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	34,375,584.70	69.06%	34,516,291.47	79.90%
1 至 2 年	10,648,969.60	21.39%	5,598,336.08	12.96%
2 至 3 年	1,751,893.21	3.52%	915,728.34	2.12%
3 年以上	3,001,839.74	6.03%	2,167,647.07	5.02%
合计	49,778,287.25	--	43,198,002.96	--

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：本期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 20,383,976.78 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 40.95%。

5、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	6,289,129.28	100.00%	636,424.08	10.12%	5,652,705.20	3,005,924.90	100.00%	476,669.54	15.86%	2,529,255.36
合计	6,289,129.28	100.00%	636,424.08	10.12%	5,652,705.20	3,005,924.90	100.00%	476,669.54	15.86%	2,529,255.36

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 年内	5,155,794.47	257,789.73	5.00%
1 年以内小计	5,155,794.47	257,789.73	5.00%

1 至 2 年	727,774.32	72,777.43	10.00%
2 至 3 年	80,430.81	24,129.24	30.00%
3 至 4 年	56,838.90	28,419.45	50.00%
4 至 5 年	74,912.80	59,930.24	80.00%
5 年以上	193,377.98	193,377.98	100.00%
合计	6,289,129.28	636,424.08	10.12%

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

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 165,695.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 5941.18 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：

本期无实际核销的其他应收款。

(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
个人借支	2,745,098.96	1,988,831.82
质保金、押金	673,225.26	747,908.26

项目备用金	159,103.98	141,903.38
代垫费用	907,188.95	127,281.44
应收退税款	1,804,512.13	
合计	6,289,129.28	3,005,924.90

(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
应收出口退税款	应收退税款	1,804,512.13	1 年以内	28.69%	90,225.61
埃克森美孚亚太研发有限公司	代垫费用	756,336.22	1 年以内	12.03%	37,816.81
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	质保金、押金	402,765.00	2 年以内	6.40%	40,276.50
何二君	个人借支	300,000.00	1 年以内	4.77%	15,000.00
王童刚	个人借支	189,000.00	1 年以内	3.01%	9,450.00
合计	--	3,452,613.35	--	54.90%	192,768.92

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(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	112,250,694.51	600,676.31	111,650,018.20	106,186,314.84	600,676.31	105,585,638.53
在产品	135,104,144.08	138,052.33	134,966,091.75	151,988,315.70	138,052.33	151,850,263.37
库存商品	29,865,101.79	1,313,229.38	28,551,872.41	9,743,125.74	1,313,229.38	8,429,896.36
合计	277,219,940.38	2,051,958.02	275,167,982.36	267,917,756.28	2,051,958.02	265,865,798.26

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	600,676.31					600,676.31
在产品	138,052.33					138,052.33
库存商品	1,313,229.38					1,313,229.38
合计	2,051,958.02					2,051,958.02

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

(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

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	406,832.44	10,360,967.80
待认证进项税	8,560,246.72	898,268.77
理财产品	236,000,000.00	236,000,000.00
合计	244,967,079.16	247,259,236.57

其他说明：

8、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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(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		
上海仁馨健康管理咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					12.50%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	

(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

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,936,802.20	598,471.80		3,535,274.00
2.本期增加金额	57,335.22	27,203.28		84,538.50
(1) 计提或摊销	57,335.22	27,203.28		84,538.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,994,137.42	625,675.08		3,619,812.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	1,062,879.08	1,360,162.92		2,423,042.00
2.期初账面价值	1,120,214.30	1,387,366.20		2,507,580.50

(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

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	261,679,996.06	164,053,697.84	14,191,182.55	8,783,444.50	448,708,320.95
2.本期增加金额			99,000.00	160,432.30	259,432.30
(1) 购置			99,000.00	155,261.36	254,261.36
(2) 在建工程转入				5,170.94	5,170.94
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,696,730.80	461,509.00		8,158,239.80
(1) 处置或报废		7,696,730.80	461,509.00		8,158,239.80
4.期末余额	261,679,996.06	156,356,967.04	13,828,673.55	8,943,876.80	440,809,513.45
二、累计折旧					
1.期初余额	47,500,808.02	90,152,163.22	9,693,597.53	6,176,042.22	153,522,610.99
2.本期增加金额	4,517,314.55	6,578,394.04	569,514.46	432,383.93	12,097,606.98
(1) 计提	4,517,314.55	6,578,394.04	569,514.46	432,383.93	12,097,606.98
3.本期减少金额		3,868,220.73	324,285.30		4,192,506.03
(1) 处置或报废		3,868,220.73	324,285.30		4,192,506.03
4.期末余额	52,018,122.57	92,862,336.53	9,938,826.69	6,608,426.15	161,427,711.94
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	209,661,873.49	63,494,630.51	3,889,846.86	2,335,450.65	279,381,801.51
2.期初账面价值	214,179,188.04	73,901,534.62	4,497,585.02	2,607,402.28	295,185,709.96

(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

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

截至 2018 年 6 月 30 日止，固定资产中房屋产权证为粤房地权证汕字第 1000173984 号、粤房地权证汕字第 1000173985 号、粤房地权证汕字第 1000173986 号、粤房地权证汕字第 1000173987 号、粤房地权证汕字第 1000173988 号、粤房地权证汕字第 1000173983 号、粤房地权证汕字第 1000173989 号、粤房地产权证汕字第 1000060343 号、粤房地产权证汕字第 1000060342 号、粤房地证字第 C1642339 号、粤房地证字第 C1642340 号、粤房地证字第 C1642341 号、粤房地证字第 C1642342 号、粤房地证字第 C1642343 号、粤房地证字第 C1642344 号、粤房地证字第 C1642345 号、粤房地证字第 C1642346 号为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物。

11、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
生产基地三期工程	40,280,398.22		40,280,398.22	39,530,090.65		39,530,090.65
特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目	83,915,787.36		83,915,787.36	78,794,020.82		78,794,020.82
污水工程	1,662,340.05		1,662,340.05	1,184,875.89		1,184,875.89
精密生产车间中央空调及配套工程	1,047,087.38		1,047,087.38	1,047,087.38		1,047,087.38
弧形过道雨棚	518,275.86		518,275.86			
云端大数据智慧服务平台建设项目	21,028.72		21,028.72			
合计	127,444,917.59		127,444,917.59	120,556,074.74		120,556,074.74

(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
生产基地三期工程	482,532,300.00	39,530,090.65	750,307.57			40,280,398.22	8.35%	8.35%	269,166.69	120,069.45	4.75%	自有资金及借款、募股资金
特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目	104,730,500.00	78,794,020.82	5,121,766.54			83,915,787.36	92.21%	92.21%	5,307,611.22	1,295,822.2	5.46%	自有资金及借款

合计	587,262,800.00	118,324,111.47	5,872,074.11			124,196,185.58	--	--	5,576,777.91	1,415,891.65		--
----	----------------	----------------	--------------	--	--	----------------	----	----	--------------	--------------	--	----

(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

报告期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

本期转入固定资产的在建工程金额为 5,170.94 元，转入无形资产的在建工程 75,634.14 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，无用于抵押的在建工程。

12、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	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	147,778,667.89	7,367,392.79		7,189,888.49	162,335,949.17
2.本期增加金额				433,483.56	433,483.56
(1) 购置				433,483.56	433,483.56
(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	147,778,667.89	7,367,392.79		7,623,372.05	162,769,432.73
二、累计摊销					
1.期初余额	26,185,200.26	5,324,438.13		2,182,519.38	33,692,157.77
2.本期增加金额	1,862,941.08	442,954.42		132,154.20	2,438,049.70
(1) 计提	1,862,941.08	442,954.42		132,154.20	2,438,049.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,048,141.34	5,767,392.55		2,314,673.58	36,130,207.47
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	119,730,526.55	1,600,000.24		5,308,698.47	126,639,225.26
2.期初账面价值	121,593,467.63	2,042,954.66		5,007,369.11	128,643,791.40

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。

(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：

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

截至 2018 年 6 月 30 日止，无形资产中土地证号为濠国用（2015）60700002 号、濠国用（2015）60700003 号、濠国用（2015）60700005 号、濠国用（2015）60700006 号土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物。

13、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
神经康复机器人产业化开发	7,000,000.00						7,000,000.00	
合计	7,000,000.00						7,000,000.00	

14、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
-----------------	------	------	------	------

汕头市远东轻化装备有限公司	4,899,272.08					4,899,272.08
合计	4,899,272.08					4,899,272.08

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2018年6月30日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组按照预计未来现金流量的现值确定可收回金额，进行减值测试。未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

广东金明精机股份有限公司于2013年8月以7,000万元的价格受让汕头市远东轻化装备有限公司80%的股权。合并日汕头市远东轻化装备有限公司的账面净资产及净资产的公允价值均为81,375,909.90元。差额4,899,272.08元确认为商誉。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,664,798.29	4,519,600.90	28,795,886.44	4,395,288.16
可抵扣亏损	9,675,578.64	2,418,894.66	9,675,578.65	2,418,894.66
合计	39,340,376.93	6,938,495.56	38,471,465.09	6,814,182.82

(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		6,938,495.56		6,814,182.82

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,773,364.60	269,801.25
预付设备款	9,477,934.05	7,584,780.01
预付软件款	439,925.80	375,300.00
合计	18,691,224.45	8,229,881.26

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
质押借款		
信用借款		30,000,000.00
抵押并保证借款	40,000,000.00	63,000,000.00
合计	80,000,000.00	163,000,000.00

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,672,862.80	18,089,072.00
合计	11,672,862.80	18,089,072.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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 年内	11,958,066.59	15,295,633.27
1-2 年	2,614,407.45	946,947.33
2-3 年	1,344,306.40	944,652.67
3 年以上	7,196,095.00	6,323,610.89
合计	23,112,875.44	23,510,844.16

20、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 年内	38,625,466.00	37,349,219.00
1-2 年	3,076,821.94	1,689,970.31
2-3 年	627,252.04	757,443.43
3 年以上	5,628,273.89	4,940,934.34
合计	47,957,813.87	44,737,567.08

21、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	2,907,393.15	29,259,402.15	32,135,586.69	31,208.61
二、离职后福利-设定提存计划		1,403,780.13	1,401,565.79	2,214.34
合计	2,907,393.15	30,663,182.28	33,537,152.48	33,422.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	2,873,582.35	27,427,544.46	30,301,126.81	
2、职工福利费		685,970.40	685,970.40	
3、社会保险费		735,337.59	734,878.93	458.66
其中：医疗保险费		602,624.88	602,256.86	378.00
工伤保险费		37,913.78	37,892.02	21.76
生育保险费		94,788.95	94,730.05	58.90
4、住房公积金		217,102.50	217,102.50	
5、工会经费和职工教育经费	33,810.80	193,447.20	196,508.05	30,749.95
合计	2,907,393.15	29,259,402.15	32,135,586.69	31,208.61

(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		1,327,963.39	1,325,805.47	2,157.92
2、失业保险费		75,816.74	75,760.32	56.42
合计		1,403,780.13	1,401,565.79	2,214.34

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,986,334.87	1,847,599.47
企业所得税	4,091,682.79	2,207,924.16
城市维护建设税	166,791.19	118,081.86
教育费附加	119,136.56	84,344.18
印花税	15,971.71	27,899.76
房产税	969,213.17	3,202.79
土地使用税	179,081.58	345,362.40
环境保护税	3,795.32	-
合计	7,532,007.19	4,634,414.62

其他说明：

—各种税费的税率参见附注四。

23、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
应付个人奖励款		94,000.00
代收代扣款	246,291.54	358,355.94
其他	256,419.42	299,004.48
合计	502,710.96	751,360.42

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,098,417.32	16,098,417.32
合计	16,098,417.32	16,098,417.32

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	34,147,715.57	32,196,923.57
信用借款		5,000,000.00
合计	34,147,715.57	37,196,923.57

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利率4.75%-5.46%。

26、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	29,888,818.58	6,368,693.00	6,620,656.16	29,636,855.42	
合计	29,888,818.58	6,368,693.00	6,620,656.16	29,636,855.42	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算拨款	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
濠江区财政局振兴和技术改造项目金	6,900,000.00						6,900,000.00	与资产相关
工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资资金	758,620.66			103,448.28			655,172.38	与资产相关
汕头市濠江区财政局核心技术攻关专项资金	1,980,197.92			148,514.88			1,831,683.04	与资产相关
2016年市级专利资助款		12,040.00		12,040.00				与收益相关
2017年市级专利资助款		7,010.00		7,010.00				与收益相关
2017年省科技发展专项资金(科技创新券方向)(第二批)		18,800.00		18,800.00				与收益相关
2017年科技发展专项资金(企业研究开发补助方向)		721,100.00		721,100.00				与收益相关
2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目(省级奖补资金)		1,598,300.00		1,598,300.00				与收益相关
2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目(区级奖补资金)		6,400.00		6,400.00				与收益相关
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金(外贸中小企业相关项目资金)		32,863.00		32,863.00				与收益相关
2017年广东省工业企业技术改造事后奖补		5,200.00		5,200.00				与收益相关

资金项目（市级奖补资金）								
2017年推动发明和PCT专利产出专项经费		1,680.00		1,680.00				与收益相关
2018年强化知识产权工作专项资金（第一批）		550,000.00		550,000.00				与收益相关
2018年度专利奖评审和奖励经费		110,000.00		110,000.00				与收益相关
2017年境内外展会专项资金		12,000.00		12,000.00				与收益相关
2015年产业振兴和技术改造项目资金	15,750,000.00						15,750,000.00	与资产相关
2017年省科技发展专项资金		75,300.00		75,300.00				与收益相关
2017年省财政企业研究开发补助		385,400.00		385,400.00				与收益相关
汕头市龙湖区财政局2017年省级工业和信息化发展(支持企业技术改造)(第二批)专项资金		2,682,600.00		2,682,600.00				与收益相关
汕头市龙湖区财政局2017年高新技术企业奖励金		150,000.00		150,000.00				与收益相关
退还首批科技创新创业团队补助资金款		-1,000,000.00		-1,000,000.00				与收益相关
汕头市濠江区国库支付管理办公室2017年广东省新型研发机构认定补助资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
合计	29,888,818.58	6,368,693.00		6,620,656.16			29,636,855.42	--

其他说明：

27、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	279,282,387.00			139,641,193.00		139,641,193.00	418,923,580.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

28、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）	635,065,050.30		139,641,193.00	495,423,857.30
其他资本公积	42,338.82			42,338.82
合计	635,107,389.12		139,641,193.00	495,466,196.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期因转股而减少“资本公积-股本溢价” 139,641,193.00 元。

29、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	32,407,010.63			32,407,010.63
合计	32,407,010.63			32,407,010.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、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	249,805,173.76	229,071,523.20
调整后期初未分配利润	249,805,173.76	229,071,523.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,934,435.20	36,398,104.60
减：提取法定盈余公积		3,491,977.14
应付普通股股利	5,864,925.82	12,172,476.90
期末未分配利润	275,874,683.14	249,805,173.76

31、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	221,283,068.70	159,758,722.94	209,607,295.33	137,777,927.01
其他业务	4,561,683.94	1,778,665.06	2,992,723.13	1,156,076.96
合计	225,844,752.64	161,537,388.00	212,600,018.46	138,934,003.97

32、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	805,607.31	516,102.52
教育费附加	345,260.28	221,186.80
地方教育费附加	230,173.52	147,457.88
房产税	1,024,039.84	54,826.67
土地使用税	179,665.72	593.56
印花税	121,344.45	146,202.40
环保税	6,136.64	
合计	2,712,227.76	1,086,369.83

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	4,647,952.15	5,135,941.55
业务费	333,527.63	454,929.00
运输费	1,702,727.55	640,501.57
报关商检费	-10,184.96	11,095.01
展览费	631,257.92	71,734.70
差旅费	359,891.08	857,045.65
安装调试差旅费	934,952.40	1,425,237.11
交通费	178,112.07	183,383.79
业务宣传费	388,106.66	400,899.97
修理费	10,723.81	16,613.11
销售服务费	582.52	
折旧费	228,546.19	169,820.76
劳务费	77,669.90	15,066.31
其他	2,436.77	28,486.80
合计	9,486,301.69	9,410,755.33

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	4,253,693.47	6,172,439.58
职工培训费	27,359.58	11,281.79
税费		
业务招待费	1,010,446.73	442,181.67
折旧、摊销费	3,666,786.14	3,828,713.58
汽车及交通费	392,309.03	412,020.87
通讯费	184,909.87	209,289.36
咨询费	898,537.49	787,282.99
审计及律师费	957,512.74	703,207.55
办公费	677,646.54	428,416.36
差旅费	259,131.15	454,548.71
专利费	159,555.00	105,160.00
环境保护费	118,462.29	68,971.76
协会及会务费	90,471.61	178,126.79
研发费用	11,754,304.71	8,667,318.92
董事会经费	105,853.08	
股权激励费用		
物业费	319,533.97	477,009.90
租赁费		
修理费	334,664.01	292,823.44
存货报废损失		
其他	198,157.07	259,131.45
合计	25,409,334.48	23,497,924.72

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,405,575.04	3,538,006.16
减：利息收入	1,286,409.61	-1,378,445.23
汇兑损失	-740,551.43	293,069.09
手续费	55,527.49	540,440.58

合计	434,141.49	5,749,961.06
----	------------	--------------

36、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	873,631.05	2,747,679.38
合计	873,631.05	2,747,679.38

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,208,854.80	
合计	5,208,854.80	

38、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
汕头市濠江区财政局核心技术攻关专项资金	148,514.88	148,514.88
2017 年省级工业与信息化发展专项资金（支持企业转型升级）		2,500,000.00
汕头市发展和改革委员会办公室关于转下达工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资计划的通知（此项政府补助对应的拨款文件为汕市发改[2011]337 号）	103,448.28	103,448.28
2016 年市级专利资助款	12,040.00	
2017 年市级专利资助款	7,010.00	
2017 年省科技发展专项资金（科技创新券方向）（第二批）	18,800.00	
2017 年科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）	721,100.00	
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目（省级奖补资金）	1,598,300.00	
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目（区级奖补资金）	6,400.00	

中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金 (外贸中小企业相关项目资金)	32,863.00	
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖 补资金项目(市级奖补资金)	5,200.00	
2017 年推动发明和 PCT 专利产出专项经 费	1,680.00	
2018 年强化知识产权工作专项资金(第 一批)	550,000.00	
2018 年度专利奖评审和奖励经费	110,000.00	
2017 年境内外展会专项资金	12,000.00	
2017 年省科技发展专项资金	75,300.00	
2017 年省财政企业研究开发补助	385,400.00	
汕头市龙湖区财政局 2017 年省级工业和 信息化发展(支持企业技术改造)(第二批) 专项资金	2,682,600.00	
汕头市龙湖区财政局 2017 年高新技术企 业奖励金	150,000.00	
退还首批科技创新创业团队补助资金款	-1,000,000.00	
增值税退税	38,649.55	
汕头市濠江区国库支付管理办公室 2017 年广东省新型研发机构认定补助资金	1,000,000.00	
代扣代缴个税手续费	90,977.43	
合计	6,750,283.14	2,751,963.16

39、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
固定资产处置利得	15,192.28		
其他		48,635.41	
合计	15,192.28	48,635.41	

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

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	35,000.00	
赔偿款		60,000.00	
罚款及滞纳金		1,056.90	
处置固定资产损失	119,747.97		
合计	124,747.97	96,056.90	

其他说明：

41、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	5,402,410.32	5,425,033.61
递延所得税费用	-95,535.10	-462,473.04
合计	5,306,875.22	4,962,560.57

(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	37,241,310.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,845,865.34
子公司适用不同税率的影响	-525,993.50
调整以前期间所得税的影响	496,076.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,826.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-95,535.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-589,365.11
所得税费用	5,306,875.22

42、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,256,971.10	2,110,923.42
政府补助	7,459,670.43	4,590,481.00
其他	462,848.38	297,513.02
合计	9,179,489.91	6,998,917.44

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
手续费	229,381.36	571,897.15
管理费用	6,710,174.40	5,419,067.57
销售费用	3,692,292.74	4,000,492.63
员工备用金	1,972,061.65	235,927.38
捐赠	5,000.00	
其他	1,275,554.18	169,492.49
合计	13,884,464.33	10,396,877.22

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
理财产品本金与利息	477,208,854.80	
合计	477,208,854.80	

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
理财产品	472,000,000.00	

合计	472,000,000.00	
----	----------------	--

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
远期结汇交易保证金	282,728.80	
保函保证金	136,550.00	23,070.50
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	3,002,868.86
信用证保证金		531,145.78
合计	2,419,278.80	3,557,085.14

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
保函保证金	197,605.57	1,802,500.00
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	
远期结汇交易保证金	152,044.80	
信用证保证金		3,068,817.11
定增中介费		380,000.00
合计	2,349,650.37	5,251,317.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	31,934,435.20	28,915,305.27
加：资产减值准备	873,631.05	2,747,679.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,322,758.00	11,077,299.67
无形资产摊销	2,472,800.14	2,690,204.92

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）	104,555.69	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,193,248.11	7,502,162.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,208,854.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,178.08	-520,401.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,302,184.10	-26,937,521.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,708,542.49	-35,070,101.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,191,517.02	10,104,376.12
经营活动产生的现金流量净额	42,830,185.74	509,004.44
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	159,348,479.17	81,439,660.42
减：现金的期初余额	220,656,564.26	137,145,657.21
现金及现金等价物净增加额	-61,308,085.09	-55,705,996.79

（2）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	159,348,479.17	220,656,564.26
其中：库存现金	157,219.66	141,367.63
可随时用于支付的银行存款	159,191,259.51	220,515,196.63
三、期末现金及现金等价物余额	159,348,479.17	220,656,564.26

其他说明：

44、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	4,586,557.56	信用证、保函保证金
应收票据	8,015,766.80	质押
合计	12,602,324.36	--

其他说明：

45、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
货币资金			
其中：美元	675,661.18	6.6166	4,470,574.60
欧元	1.34	7.6515	10.26
应收账款			
其中：美元	436,515.18	6.6166	2,888,277.84
应付账款			
其中：美元	53,459.29	6.6166	353,719.15
欧元	26,210.99	7.6515	200,553.39

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

八、合并范围的变更

1、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

2、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：

无

3、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	
汕头市远东轻化装备有限公司	汕头市	汕头市	生产、销售	58.62%	41.38%	非同一控制下收购合并
广东金佳新材料科技有限公司	汕头市	汕头市	生产、销售	100.00%		设立
广东金明智能装备研究院有限公司	汕头市	汕头市	研究、试验	100.00%		设立
深圳智慧金明科技有限公司	深圳市	深圳市	研究、试验	100.00%		设立

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、理财产品等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的

利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2017年度，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（3）其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、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马镇鑫。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七 1”。

3、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
马镇鑫	持股 5% 以上自然人、控股股东、董事长
余素琴	控股股东一致行动人
王在成	控股股东一致行动人
孙伟龙	副董事长
马佳圳	控股股东一致行动人、董事、总经理
李浩	董事、副总经理

蔡友杰	独立董事
梁晓	独立董事
王学琛	独立董事
陈敏家	财务总监
谢珍慧	副总经理、董事会秘书
李伟明	监事
袁彦平	监事
黄汉彬	职工监事
汕头市金明湖中空塑胶有限公司	金明湖公司的控股股东马镇湖是本公司控股股东马镇鑫的兄长
广东东方铝业科技股份有限公司	独立董事王学琛是东方铝业董事
广东众艺文化股份有限公司	独立董事王学琛是众艺文化董事长
广东画苑艺术有限公司	独立董事王学琛为执行董事
浙江三美化工股份有限公司	独立董事梁晓为三美化工独立董事
深圳市八六创业投资有限公司	副总经理谢珍慧为其总经理

其他说明

4、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：

报告期内无关联购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(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

报告期内无关联托管或承包的关联交易。

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
汕头市金明湖中空塑胶有限公司	房屋建筑物	168,000.00	168,000.00

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	2,685,701.81	3,041,900.00

(8) 其他关联交易

5、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
应收账款	汕头市金明湖中空塑胶有限公司	168,000.00	8,400.00	84,000.00	4,200.00

(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

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
广东金明精机股份有限公司	汕头市远东轻化装备有限公司	10,000万元	2017.3.8	2020.3.7	否

(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。

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2018年1月19日召开的第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据公司发展战略，结合当前市场环境，为充分发挥募集资金的使用效益，公司拟变更部分募集资金用途，拟变更的项目为“特种多功能膜智慧工厂建设项目”。该事项已于2018年2月1日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,260,000.00	3.98%	4,260,000.00	100.00%	0.00	4,260,000.00	4.14%	4,260,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,853,079.82	96.02%	11,284,772.05	10.97%	91,568,307.77	98,636,957.69	95.86%	10,780,927.10	10.93%	87,856,030.59
合计	107,113,079.82	100.00%	15,544,772.05	14.51%	91,568,307.77	102,896,957.69	100.00%	15,040,927.10	14.62%	87,856,030.59

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东中塑泰富科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00%	预计无法收回
鹤山市宏塑胶黏制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,260,000.00	4,260,000.00	--	--

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	87,657,119.12	4,382,855.96	5.00%
1 年以内小计	87,657,119.12	4,382,855.96	5.00%
1 至 2 年	3,756,257.74	375,625.77	10.00%
2 至 3 年	4,819,330.00	1,445,799.00	30.00%
3 年以上	6,620,372.96	5,080,491.32	76.74%
3 至 4 年	2,969,124.70	1,484,562.35	50.00%
4 至 5 年	276,596.44	221,277.15	80.00%
5 年以上	3,374,651.82	3,374,651.82	100.00%
合计	102,853,079.82	11,284,772.05	10.97%

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 503,844.95 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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为48,903,625.20元，占应收账款期末余额合计数的比例为45.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,584,223.76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	214,956,873.85	100.00%	484,145.83	0.23%	214,472,728.02	138,176,595.07	100.00%	319,339.63	0.23%	137,857,255.44
合计	214,956,873.85	100.00%	484,145.83	0.23%	214,472,728.02	138,176,595.07	100.00%	319,339.63	0.23%	137,857,255.44

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	4,075,091.12	203,754.56	5.00%
1 年以内小计	4,075,091.12	203,754.56	5.00%
1 至 2 年	622,996.64	62,299.66	10.00%
2 至 3 年	40,651.31	12,195.39	30.00%
3 年以上	28,756.80	16,518.24	57.44%
3 至 4 年	21,624.00	10,812.00	50.00%

4 至 5 年	7,132.80	5,706.24	80.00%
5 年以上	189,377.98	189,377.98	100.00%
合计	4,956,873.85	484,145.83	9.77%

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 164,806.20 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
个人借支	1,588,528.79	1,067,086.25
质保金、押金	497,540.00	594,324.00
项目备用金	159,103.98	141,903.38
代垫费用	907,188.95	123,281.44
应收退税款	1,804,512.13	
子公司往来	210,000,000.00	136,250,000.00
合计	214,956,873.85	138,176,595.07

(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
广东金佳新材料科技有限公司	子公司往来	120,000,000.00	1 年以内	55.83%	--
汕头市远东轻化装备有限公司	子公司往来	90,000,000.00	1 年以内	41.87%	--
应收出口退税款	应收退税款	1,804,512.13	1 年以内	0.84%	90,225.61
埃克森美孚亚太研发有限公司	代垫费用	756,336.22	1 年以内	0.35%	37,816.81
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	押金	402,765.00	2 年以内	0.19%	40,276.50
合计	--	212,963,613.35	--	99.07%	168,318.92

(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	218,434,900.00		218,434,900.00	218,434,900.00		218,434,900.00
合计	218,434,900.00		218,434,900.00	218,434,900.00		218,434,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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

					备	额
汕头市远东轻化装备有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00		
广东金佳新材料科技有限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
广东金明智能研究院有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳智慧金明科技有限公司	77,434,900.00			77,434,900.00		
合计	218,434,900.00			218,434,900.00		

(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		
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	173,371,357.17	126,672,148.69	162,842,711.71	107,392,548.27
其他业务	2,861,776.74	1,229,734.96	1,761,879.97	840,838.96
合计	176,233,133.91	127,901,883.65	164,604,591.68	108,233,387.23

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,755,589.05	
合计	3,755,589.05	

十五、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	-104,555.69	
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）	6,750,283.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,000.00	
减：所得税影响额	996,109.12	
合计	5,644,618.33	--

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	2.63%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.09	0.09

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、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东金明精机股份有限公司
二〇一八年七月二十六日