



深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-051

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴限先生、主管会计工作负责人吴限先生及会计机构负责人(会计主管人员)蒋小贞女士声明：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。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

1. 电子整机装联设备市场开拓受市场空间及行业竞争限制的风险

电子整机装联设备主要应用于 PCBA 制程中的表面贴装工艺，并广泛应用于各类电子产品印制电路板的贴装过程。公司作为电子整机装联设备行业龙头企业，焊接设备方面主要竞争对手为国外设备供应商。随着国内部分中小厂商对进入高端市场的途径的探索以及对高端市场的不断渗透，加上国际厂商对国内销售策略的调整，公司产品价格面临挑战且公司面临同行业厂商追随风险。同时由于公司生产的电子整机装联设备主要覆盖表面贴装技术工艺生产过程中的电子焊接设备及智能机器视觉检测设备，故未来公司电子整机装联设备的发展可能受市场空间及行业竞争影响出现业绩增长受限或者下滑的风险。

针对此风险，一方面公司加大研发力度提升产品性能、调整销售政策，进一步提升客户服务水平，从而提高客户对公司产品和服务的黏性，以有效应对电子整机装联设备市场竞争；另一方面公司通过进入光电模组专用设备领域扩宽公司产品线，提高公司产品市场空间。

2. 工艺技术更迭导致公司销售不达预期的风险

随着居民消费能力的提高、新技术新材料的推陈出新以及 5G 时代的来临，终端消费电子、汽车电子等产品更新换代的周期越来越短，这促使零配件生产商需购买新型设备的周期及设备生产商设备更新周期亦得以缩短。为满足市场需求，设备生产商需不断投入研发新型生产设备，以确保最终产品经济、美观、实用。但电子整机装联设备及光电模组生产设备制造技术是一门综合性的先进制造技术，其涵盖物理学、热学、自动控制学和机械设计学等多门学科，涉及温度控制技术、加热技术、精密传动技术、真空技术和计算机控制技术等多方面前沿技术，新技术、新材料的出现及普及，生产工艺的革新都对设备生产厂家的技术研发能力及整合能力提出更高的要求，公司可能存在因工艺技术更迭导致公司现有人力、技术储备不能很好的满足技术进步、工艺革新带来的新产品研发需求，进而导致公司产品销售不达预期的风险。

针对此风险，公司通过加强与下游客户合作，紧跟市场变化，以确保公司及时获取工艺、技术变动方向进而制订相应措施。同时公司积极增加研发投入，开展前瞻性研发，保证公司技术储备及人才储备的领先性。

3.劲拓高新技术中心投产不达预期风险

公司于 2017 年 4 月 25 日经第三届董事会第五次会议审议通过《关于建设劲拓高新技术中心项目的议案》，公司以自有资金出资在原募集资金投资项目 SMT 焊接设备、AOI 检测设备扩产项目及研发中心建设项目基础上扩建形成劲拓高新技术中心，扩建后项目建筑面积由原先的 3.45 万平方米，增加到 6 万平方米，投资总额由原先的 1.53 亿元增加到 2.3 亿元。该技术中心除使用公司 IPO 全部募集资金约 1.2 亿元外，尚需公司自有资金投入 1.1 亿元。预计该技术中心于 2018 年年底投产。

劲拓高新技术中心投产后，将在极大提高电子整机装联设备现有产能的同时为公司光电模组生产专用设备的研发、制造提供场地支持，研发中心的建成也将有助于加强公司技术研发优势，确保公司在产品研发及技术创新方面处于行业领先地位。但随着公司劲拓高新技术中心的建成，在缓解产能不足的同时也对公司产品市场拓展提出了较高的要求。如劲拓高新技术中心建成后，市场竞争环境发生重大变化或主流技术工艺发生重大变革，公司可能面临新增产能消化的风险。

针对此风险，公司在保证电子整机装联设备国内市场份额的基础上，主动寻求探索电子整机装联设备海外布局，巩固自身优势；光电模组生产专用设备方面公司积极落实高端智能制造发展战略，根据下游市场需求布局研发方向，加大研发投入，努力掌握核心技术及关键设备，保障公司产品市场需求。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司高新技术中心项目已累计投入 17,756.97 万元，其中 2018 年上半年累计投入 8,035.38 元，预计下半年仍将继续投入。在实业整体经营环境趋势不明、金融机构信贷政策保守收紧的环境下，为保障高新技术中心及早投产，同时为防范公司流动性风险，经公司董事会审慎讨论决定：中期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、劲拓	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司
劲彤投资	指	深圳市劲彤投资有限公司，劲拓全资子公司
上海复蝶	指	上海复蝶智能科技有限公司，劲拓控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
上年同期	指	2017 年 1-6 月
报告期	指	2018 年 1-6 月
AOI	指	Automatic Optic Inspection 的缩写，自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
SPI	指	Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一，尤其是智能手机生产线的必配设备。
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即印刷电路板组件，也就是说 PCB 空板经过放置元器件，再经过焊接而形成一个功能组件的整个制程，简称 PCBA 。
SMT	指	Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术，电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起。
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上。
COG	指	英文全称 chip on glass，即将 IC 固定于柔性线路板上。
FOG	指	英文全称 film on glass，即将 FPC 搭载在玻璃面板上。
FPC	指	Flexible Printed Circuit 的简称，又称软性线路板、柔性印刷电路板、挠性线路板，简称软板或 FPC，具有配线密度高、重量轻、厚度薄的特点。主要使用在手机、笔记本电脑、PDA、数码相机、LCM 等很多产品，实现了轻量化、小型化、薄型化，从而达到元件装置和导线连接一体化。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋天玺	
联系地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧 鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区	
电话	0755-89481726	
传真	0755-89481574	
电子信箱	zqtb@jt-ele.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 5 月 25 日	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区	91440300764977372H	91440300764977372H	91440300764977372H
报告期末注册	2018 年 5 月 11 日	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区	91440300764977372H	91440300764977372H	91440300764977372H
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 4 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

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）	324,882,218.63	202,474,108.91	60.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,830,418.01	30,684,072.62	68.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	47,457,746.75	29,996,083.57	58.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,558,950.64	58,157,499.44	-21.66%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.13	69.23%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.13	69.23%
加权平均净资产收益率	9.95%	6.94%	3.01%

	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）	888,055,888.37	724,428,823.98	22.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	555,090,009.50	494,850,216.49	12.17%

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）	54,957.94	--
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）	5,081,570.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,100.00	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,891.19	银行理财收益
减：所得税影响额	771,647.87	--
合计	4,372,671.26	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司主要业务

公司主要从事专用装备的研发、生产、销售和服务，主要产品按大类可以划分为电子整机装联设备、光电模组生产专用设备以及航空专用制造设备等。

报告期内，公司主要业务为电子整机装联设备、光电模组生产专用设备的研发、生产、销售及服务，主要产品包括电子焊接类设备、智能机器视觉检测设备、生物识别模组生产设备、摄像头模组生产设备、显示屏模组封装设备、3D玻璃设备、3D贴合设备、OLED检测设备、光学模组检测设备及高速点胶设备等。报告期公司电子整机装联设备销售保持增长，实现销售收入25,346.78万元，同比增长32.04%；其中电子焊接类设备实现销售收入21,578.39万元，同比增长30.18%，智能机器视觉检测设备实现销售收入3,768.39万元，同比增长43.83%。

报告期内公司光电模组生产设备实现销售收入5,195.83万元，其中生物识别模组生产设备实现销售收入2,672.80万元，摄像头模组生产设备实现销售收入2,464.06万元。

(二) 主要业务模式

公司实行以销定产的业务模式，根据订单来制定公司的生产计划。采购部门则根据生产计划确定材料采购，使原材料及库存商品等控制在适当水平，避免存货积压，有效控制存货的资金占用。公司产品以内销为主，报告期内公司实现国内销售收入29,109.08万元，同比增长75.75%；报告期内实现出口销售收入3,379.14万元，同比下降8.29%，主要受人民币兑美元汇率波动影响。国内销售以直销为主经销商销售为辅，报告期直销销售收入占国内销售收入的86.03%。国外销售采用直销与经销商销售结合方式，报告期出口销售收入中直销与经销商销售占比分别为80.70%、19.30%。

(三) 主要业绩驱动因素

报告期内公司实现营业收入32,488.22万元，同比增长60.46%；实现营业利润6,116.58万元，同比增长69.25%；实现利润总额6,116.44万元，同比增长69.29%；实现归属于上市公司股东的净利润为5,183.04万元，同比增长68.92%；实现基本每股收益0.22元，同比增长69.23%。报告期公司业绩增长主要驱动因素包括：

1. 电子整机装联设备持续稳定发力

报告期公司电子整机装联设备销售收入继续保持稳步增长，其中电子焊接类设备依托公司多年经营形成品牌优势，随着新工艺新技术的不断涌现及公司电子焊接类设备高性能高精密度研发产品的不断推出，其市场占有率仍在进一步提升。智能机器视觉检测设备方面，公司结合客户需求进一步提升设备检测性能、检测效率及精准度，同时大力投入研发智能机器视觉检测技术在面板检测等方面的技术应用。

2.光电模组专用设备销售态势良好

报告期公司生物识别模组生产设备得到市场认可，其中超声波指纹模组贴合设备应用于VIVO X21的生产过程，指纹模组贴合机也已取得国内标杆厂商订单。摄像头模组生产设备方面得益于双摄及三摄技术的应用及推广普及，得到行业主流客户采购，实现批量销售。3D玻璃设备方面公司研发生产的喷涂曝光显影整线目前已得到3D玻璃行业多家主流生产厂家试用。显示屏模组封装设备方面公司在原有COG/FOG持续稳定销售基础上，积极学习借鉴国外先进封装绑定技术用于公司全面屏FOP绑定设备的研发，力争尽早实现COF、COP技术国产化。

3.落实精益高效生产实现产能最大化

随着电子整机装联设备订单数量的持续增长及光电模组专用设备的批量销售，公司现有生产场地、生产车间火力全开、满负荷运作。为降低生产场地不足对产能的影响，最大力度缩短交货周期，公司充分利用公司现有生产场地及资源，通过实施精细化管理及精益生产，对原材料实施科学预判采购，降低存货周转周期。在保证产品质量的同时，提高场地使用效率、产品生产速度及人均产值，实现产能最大化。

综上，公司依托多年积累的技术研发优势、全工序生产制造优势、品牌口碑优势、标准化服务能力优势及日益形成的规模优势，实现报告期电子整机装联设备及光电模组专用设备销售收入双增长，推动公司业绩进一步提升。

（四）行业格局和发展趋势

1.行业发展总体趋势

装备制造业是为国民经济和国防建设提供生产技术装备的先进制造业，是制造业的核心组成部分，是国民经济发展特别是工业发展的基础，是提升国家综合竞争力的战略性产业。近年来，我国装备制造业发展迅猛，生产制造能力显著增强，然而这种大规模的生产能力在很大程度上依赖着大规模的投资和出口，与制造强国相比，在技术、管理、制度、文化上仍存在较大差距，装备制造业的核心竞争能力不足，发展方式较为粗放。经过30多年的发展，我国智能制造装备行业已初步形成了以新型传感器、智能控制系统、工业机器人、自动化成套生产线为代表的产业体系。当前我国作为全球制造业大国，力图实现由制造大国向制造强国的转变，而智能制造作为制造业金字塔的顶端产业，其发展必将成为传统制造业产业转型升级的突破，未来中国装备制造业必须将高端装备制造业作为重点发展方向，努力提高自主创新能力。

2.公司行业地位及变动趋势

公司为国家高新技术企业，专注于电子整机装联设备的研发、生产及销售，是电子整机装联焊接设备行业的领先企业。公司财务状况良好，连年保持稳健经营，客户累计约4000家，电子焊接类设备主要客户包括富士康附属企业、伟创力、蓝思科技、格力电器、华为、美的集团等，智能机器视觉检测设备主要客户包括中新科技、明高科技等，主要竞争对手包括上海矩子、赫立电子及台湾德律；公司通过多渠道搭建人才培养平台，培养独立优秀的研发团队，不断完善研发体系，持续提升研发实力；公司拥有一百多项专利，具备规模化的生产能力，且生产的产品具有完全自主知识产权；公司拥有钣金、机加、喷涂、装配等覆盖设备生产各环节的完整生产工序链，能够保证公司紧跟市场需求，制定生产计划，保证销售；公司是深圳知名品牌企业，产品品质及稳定性在行业内具备良好口碑，在电子整机装联设备以高精密度、高品质做工深受国内市场客户好评；公司拥有一支专业的售后服务团队，能够为客户提供24小时便捷的技术支持服务。

未来，公司将以高端装备+智能制造为发展方向，以电子整机装联设备与光电模组生产专用设备双轮驱动为核心发展动力，一方面充分发挥公司现有优势巩固现有产品市场，保持产品的领先性；另一方面，重点布局光电模组生产专用设备领域，增强核心竞争能力，提高产品性能，凭借现有优势，准确把握行业发展趋势，推动公司向战略性新兴产业及未来产业延伸和拓展，确保公司的可持续发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司募投项目基建工程投入 9,955.32 万元，使得在建工程从年初的 8,889.76 万元增长至 18,845.08 万元。
货币资金	货币资金 9,085.11 万元较年初 18,264.32 万元下降 9,179.21 万元，主要系公司将闲置自有资金购买理财产品。
应收票据	应收票据 210.12 万元较年初 145.77 万元增长 64.35 万元，主要系销售收入的增长致使收到票据增加。
预付款项	预付账款 275.36 万元较年初 121.78 万元增长 153.58 万元，主要系公司材料采购量增加，采购所需预付款项随之增加。
其他流动资产	其他流动资产 9,063.8 万元较年初 424.32 万元增长 8,639.48 万元，主要系公司闲置自有资金购买理财产品计入其他流动资产及待抵扣进项税额增加。

长期待摊费用	长期待摊费用 251.19 万元较年初 107.69 万元增长 143.50 万元，主要系增加委外研发服务项目投入计入长期待摊费用。
递延所得税资产	递延所得税资产 1,070.03 万元较年初 789.5 万元增长 280.53 万元，主要系坏账准备、存货跌价准备及计提本期限制性股票激励费用增加。
其他非流动资产	其他非流动资产资产 279.81 万元较年初 1,620.18 万元下降 1,340.37 万元，主要系公司预付募投项目基建工程款随工程进度确认为在建工程。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、经营稳健、领域专注

公司自 2004 年成立以来，致力于装备制造业，历时 14 年仍坚持在装备制造业深耕。2015 年公司开始尝试业务领域的拓宽，2016 年初步涉足光电领域，到目前为止电子整机装联和光电模块双轮驱动的产业布局已初见成效。公司始终坚持发展装备制造不动摇。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总计 8.88 亿元，负债总计为 3.32 亿元，资产负债率 37.43%，2016 年底公司资产负债率为 24.96%，2017 年底为 31.61%，且公司自 2014 年上市以来尚未启用银行借款，资产负债率长期处于较低水平。保持低负债运营，是公司管理层一直以来采取的重要经营策略，在历次经济增长乏力的背景下为公司的稳健运营发挥了重要作用。

2、现金流、货币资金充裕

截至 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 9,085.11 万元，银行理财资金余额 8500 万元，银行授信额度 12,000 万元，公司合计可支配资金约 29,582.11 万元。充足的货币资金及银行授信额度支持，在实业整体经营环境趋势不明、金融机构信贷政策保守收紧的环境下，极大的降低了公司经营流动资金缺乏的风险，有效保障公司稳定经营。此外，公司经营活动现金流净额 2016 年为 2,634.19 万元，2017 年为 6,586.55 万元，2018 年上半年为 4,555.90 万元，持续流入的经营活动净现金流进一步确保了公司经营活动的稳定健康。

3、研发人员培养渠道丰富

公司作为国家级高新技术企业，经过多年的经验积累，已经培养出一支优秀的研发团队，并建立了较为完善的研发体系。随着公司业务领域的不断延伸，公司研发力量也在不断扩充。为保障新品研发所需人才的及时引进，除内部大力培养外，公司还与多家科研院所签订战略合作协议，多渠道搭建人才培养平台，

以确保公司研发实力始终处于领先水平。截至报告期末，公司及子公司合计拥有专利 175 项，其中：发明专利 24 项，美国发明专利 1 项，实用新型专利 121 项，外观专利 29 项；公司及子公司合计拥有计算机软件著作权 56 项，软件产品证书及软件登记证书 42 项。

4、生产制造全工序自主掌控

公司拥有钣金、机加、喷涂、装配等覆盖设备生产各环节的完整生产工序链，该项优势决定了公司的生产效率、成本控制、产品质量及市场响应速度，有效保证了公司的生产环节可以更好地与市场销售环节及研发环节相衔接，更好地满足客户需求，进而促进公司业绩目标的实现。公司已通过 SGS 的 ISO9001（2015 版）质量管理体系认证，同时公司始终秉承品质至上、客户满意原则，通过强化对企业的管理及对作业品质的监督，规范作业程序，从源头严控产品生产质量关。此外通过有效的把控设备生产各环节工艺技术及生产质量，以保证产品品质并避免核心技术外泄。

5、品牌突出、客户资源丰富

公司作为国内电子整机装联焊接设备行业龙头企业、深圳知名品牌企业，深耕 SMT 细分行业近十五年，累计服务客户超过 4,000 家。公司生产的电子整机装联设备以高精密度、高品质做工深受国内市场客户好评。截至报告期末公司及公司子公司合计拥有已登记商标 79 项。

6、服务及时可靠

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年随着消费端对手机等3C产品性能、技术参数、功能等方面要求的逐步提高，国内手机行业进入差异化竞争阶段。新工艺、新技术、新材料的应用，如屏下指纹识别技术、3D玻璃、全面屏技术、双摄像头及三摄像头等，均对国内手机厂商的技术、资金、研发实力形成考验。汽车电子行业，随着新能源汽车被列入国家加快培育和发展的七大战略性新兴产业，中国汽车电子后装市场呈现出迅速成长、使用体验智能化、数字网络化、总线化以及节能环保趋势。公司电子整机装联设备主要面向国内大型3C产品制造商、工业产品制造商、汽车制造商及配件制造商。报告期公司电子整机装联设备业务经营持续向好，销售收入维持稳定增长态势；公司光电模组专用设备主要依托国内大型面板制造商、3D玻璃生产商，生产用于手机屏幕制造及3D玻璃制造等不同工艺阶段的专用设备。报告期公司生产的生物识别模组生产设备、摄像头模组生产设备、显示屏模组封装设备、3D喷涂曝光显影线等先后获得多家大型国内厂商认可，且部分新品已实现销售，推动公司整体业绩进一步提升。

（一）公司年度经营计划在报告期的实施情况如下：

（1）持续提升电子整机装联设备市场份额

报告期内公司推出智能高效回流焊、TEA系列回流焊，优化设备结构设计，降低能耗，提升保养简便性及零件通用性，同时相比传统回流焊增加智能生产管理系统通讯联机功能。此外公司通过缩短中低端机型交货周期、降低波峰焊设备故障率、提升电子焊接类设备智能程度及可操作性，提高客户满意度，保障出货需求及销售收入的稳定可持续增长。

智能机器视觉检测设备方面，报告期公司完成SPI Refine-X新机型及AOI上下同检机型的推出，此外公司研发应用的超高速多光谱光学系统，通过在每个检测视野采集多张图像，在不影响检测效率的同时，完美兼容各种缺陷检测、实现高检出及低误报。

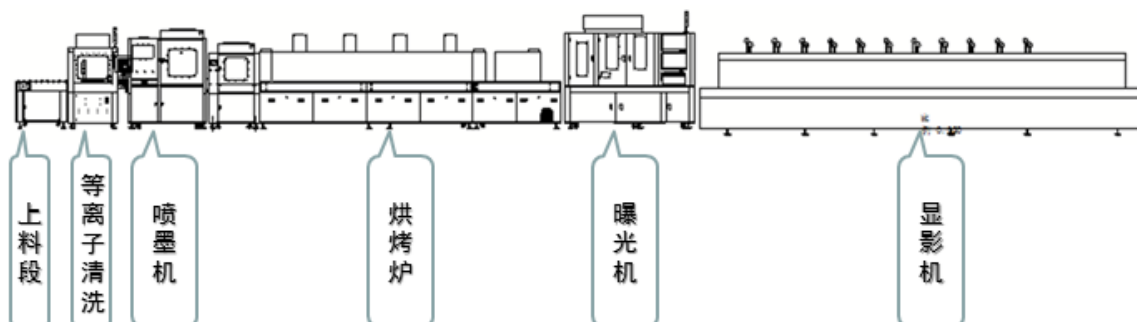
报告期，公司电子整机装联设备实现销售收入25,346.78万元，同比增长32.04%；其中电子焊接类设备实现销售收入21,578.39万元，同比增长30.18%，智能机器视觉检测设备实现销售收入3,768.39万元，同比增长43.83%。

（2）快速推进新品销售、积极开展前瞻性研发

2018年上半年公司通过积极参与招投标及加强与行业客户互动等多种方式大力推广公司光电模组生产专用设备。截至报告期末公司光电模组生产专用设备实现销售收入占公司整体销售收入15.99%，相比

2017年末销售占比大幅提高。

报告期内3D玻璃盖板喷墨曝光自动化产线为国内首家独立完成3D盖板喷墨曝光显影整线自动化设备，经行业客户试用得到高度认可，目前该套设备全线已进入销售阶段。设备整线配置如下：



同时公司触屏显示一体模块点亮检测设备漏检率、检出率达到行业领先水平，并已在多家客户完成样机测试，预计2018年下半年可实现销售。

此外公司积极开展前瞻性研发，针对显示屏模组封装的COF技术、全贴合技术及市场涌现的新兴技术寻求研发突破口，积极推进研发进程，发挥自身自主创新能力，为公司光电模组专用设备的后续发展保驾护航。

（3）加快建设劲拓高新技术中心

劲拓高新技术中心包括公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”及“SMT焊接设备及AOI检测设备扩产项目”，项目建筑面积6万平方米，投资总额约2.3亿元，项目主体工程已建设完成，目前处于各个分项验收阶段，预计2018年底投产。该技术中心的建成将为公司后续业务发展提供充足生产场地，有利于公司扩大生产经营规模，优化资源配置、发挥规模效应。研发中心的建成将为公司新技术储备、新品量产测试及自主创新提供场地，项目建成后公司将具有国际先进的研发和测试水平，进一步巩固公司技术优势地位。

（4）完善事业部人才储备及激励考核体制

报告期公司完成2017年限制性股票激励计划授予工作，针对公司部分高管及核心骨干合计87人授予限制性股票345万股，将员工利益与公司效益挂钩，建立长期激励体制，同时公司通过完善员工薪酬激励考核体系，调整薪资结构及激励政策，激发和充分调动员工的积极性和创造力，实现员工利益与公司利益双赢。公司事业部制度得到良好推行，各事业部独立运作，协同发展，公司通过建立核心人员储备机制，完善事业部人员储备，保障公司业务持续稳定发展。

（5）充分发挥资本市场功能，促进公司战略发展

报告期公司通过举办投资者调研活动、业绩说明会、参与大型机构策略会及组织反路演等积极加强公司与市场投资者的沟通，增加机构研究人员及二级市场对公司的认知，调动资本市场参与者对公司经营的关注度与参与度。公司将在后续工作中充分利用上市公司平台，进一步充实和提升资本实力，强化研发和

成果转化配比，放开人事与薪酬限制，持续提高公司在资本市场的认知度。

（二）在研项目进展情况

序号	项目名称	进展情况	功用和目标	对公司未来的影响
1	柔性屏OLED模组封装设备系列	开发阶段	用于OLED柔性显示屏IC及FPC自动封装及端子清洗。	丰富公司产品，给客户整体解决方案提高公司竞争力。
2	PCB外观检测设备（AVI）	样机测试阶段	用于PCB裸板外观缺陷检测	拓展机器视觉产品的应用，进军PCB裸板生产领域，丰富产品线，提升市场竞争力。
3	全程氮气波峰焊	试产及市场推广	自动完成PCB板从涂覆助焊剂、预加热、焊锡及冷却等焊接的全部工艺过程，主要用于无铅焊接表面贴装元件、短脚直插式元件及混装型PCB板的整体焊接。目标为通讯、汽车电子等高品质要求的客户群。	丰富产品线，细分市场及扩大市场占有率。
4	IC-CG贴合项目	在客户端小批量生产	超声波指纹项目中IC与CG贴合工序	超声波指纹是由高通牵头开发的下一代隐藏式指纹识别，预计将在2018年-2019年产生较大影响。
5	双头旋转式点胶机	在客户端小批量生产	超声波指纹项目中IC与CG贴合后的IC封边工序	
6	全自动真空贴合自动生产线	试产验证阶段	用于显示屏的全自动邦定	为客户提供整体解决方案，提高客户粘性。
7	LCM AOI触屏显示一体模块检测设备	销售阶段	用于手机及平板触屏于显示一体模组点亮后出现的显示不良的检测，可检测的项目包括点、线缺陷；亮度及均匀性缺陷；MURA缺陷；显示异常等。	此技术为公司智能视觉检测技术的延展应用，可广泛用于智能化自动化产线建设，具备较大市场空间。

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	324,882,218.63	202,474,108.91	60.46%	主要系公司电子整机装联设备销售收入比上年同期取得显著增长及部分光电模组专用设备开始投入市场，实现规模销售。
营业成本	201,190,568.77	115,723,200.94	73.85%	主要系营业收入增加导致相应营业成本增加。
销售费用	33,007,127.29	27,080,613.85	21.88%	--
管理费用	32,309,693.61	24,676,887.28	30.93%	主要系公司推行股权激励需计入本期的限制性股票激励

				费用增加。
财务费用	-1,333,866.88	133,476.45	-1,099.33%	主要系美元资产受外汇大幅波动影响。
所得税费用	9,299,792.42	5,422,151.12	71.51%	主要系本期盈利增加致使所得税费用增加。
研发投入	11,353,058.47	12,840,565.82	-11.58%	--
经营活动产生的现金流量净额	45,558,950.64	58,157,499.44	-21.66%	--
投资活动产生的现金流量净额	-166,364,760.45	-44,339,781.39	275.20%	主要系劲拓高新技术中心基建工程投入增加及本期购买理财产品。
筹资活动产生的现金流量净额	23,460,000.00	-15,000,000.00	-256.40%	主要系收到公司限制性股票激励计划员工认购款。
现金及现金等价物净增加额	-97,386,233.32	-2,074,053.71	4,595.45%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响。
资产减值损失	9,845,795.19	1,746,302.33	463.81%	主要系销售增长致使应收账款及存货量增加,进而导致应收账款及存货计提资产减值损失增加。
其他收益	14,240,717.15	5,193,281.94	174.21%	主要系销售增长导致软件退税增加,以及收到政府补助增加。
营业利润	61,165,813.27	36,139,208.93	69.25%	主要系发挥规模效应及加强内部管理、提高运营效率,使得销售费用、管理费用的增幅低于公司营业收入的增幅。
利润总额	61,164,363.88	36,128,975.11	69.29%	主要系营业利润增长。
净利润	51,864,571.46	30,706,823.99	68.90%	主要系营业利润增长。
归属于母公司所有者的净利润	51,830,418.01	30,684,072.62	68.92%	主要系本期净利润增长。
	本报告期末	上年度末	报告期比上年度末增减	变动原因
货币资金	90,851,101.62	182,643,207.07	-50.26%	主要系本期购买理财产品及基建工程投入增加。
应收票据	2,101,249.76	1,457,722.00	44.15%	主要系销售收入的增长致使收到票据增加。
预付款项	2,753,581.94	1,217,799.20	126.11%	主要系公司材料采购量增加,采购所需预付款项随之增加。
其他流动资产	90,638,002.02	4,243,176.20	2,036.09%	主要系公司购买理财产品计入其他流动资产及待抵扣进项增加。
在建工程	188,450,837.78	88,897,574.05	111.99%	主要系本期募投项目基建工程投入增加。
长期待摊费用	2,511,893.56	1,076,939.66	133.24%	主要系增加委外研发服务项目投入计入长期待摊费用。
递延所得税资产	10,700,266.56	7,894,991.40	35.53%	主要系坏账准备、存货跌价准备及计提本期限限制性股票激励费用增加。
其他非流动资产	2,798,075.01	16,201,757.59	-82.73%	主要系公司预付募投项目基建工程款随工程进度确认为在建工程。

应付票据	53,481,117.68	28,841,408.52	85.43%	主要系公司材料采购货款采用汇票结算方式的金额增加。
应交税费	11,354,177.52	7,314,597.42	55.23%	主要系报告期利润总额大幅增长,所需计提缴纳的所得税随之增加。
其他应付款	61,716,748.03	21,453,586.83	187.68%	主要系公司限制性股票激励计划认购款及基建工程质量保证金。
预计负债	8,882,247.71	6,281,456.01	41.40%	主要系营业收入增加计提的售后维修费增加。
资本公积	52,148,812.61	23,729,437.61	119.76%	主要系本期实行限制性股票激励计划所引起的股本溢价及限制性股票激励费用按公允价值计量应确认的其他资本公积。
库存股	23,460,000.00	0.00	--	主要系公司实行限制性股票激励计划增发新股。

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						
电子焊接类设备	215,783,909.15	127,113,080.11	41.09%	30.18%	33.41%	-1.43%
智能机器视觉检测类设备	37,683,913.63	21,608,980.06	42.66%	43.83%	41.55%	0.93%

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	8,891.19	0.01%	主要系购买银行理财产品。	否
资产减值	9,845,795.19	16.10%	应收账款及存货量增加,进而导致计提存货跌价及坏账准备增加。	是
营业外收入	20,000.00	0.03%	主要系设备受损赔偿金。	否
营业外支出	21,449.39	0.04%	主要系到期固定资产报废清理及罚款。	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	90,851,101.62	10.23%	223,755,522.82	33.43%	-23.20%	本期购买理财产品及增加基建工程的投入。
应收账款	257,532,098.86	29.00%	156,946,146.47	23.45%	5.55%	本期销售增加所致。
存货	171,326,450.38	19.29%	151,124,413.12	22.58%	-3.29%	无重大变化
投资性房地产	0.00	--	--	--	--	--
长期股权投资	0.00	--	--	--	--	--
固定资产	46,571,308.80	5.24%	50,246,554.09	7.51%	-2.27%	无重大变化
在建工程	188,450,837.78	21.22%	28,443,499.30	4.25%	16.97%	本期募投项目基建工程投入增加所致。
短期借款	0.00	--	--	--	--	--
长期借款	0.00	--	--	--	--	--
其他流动资产	90,638,002.02	10.21%	751,602.96	0.11%	10.10%	本期购买理财产品计入其他流动资产及待抵扣进项税额增加所致。

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

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	11,983.75
报告期投入募集资金总额	4,860.84
已累计投入募集资金总额	11,388.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一)、募集资金金额及到位情况：经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]951号文《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股发行价格为人民币7.6元，共计募集资金为人民币152,000,000元。扣除与发行有关的费用人民币32,162,476.45元，实际募集资金净额为人民币119,837,523.55元。上述募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]48170009号《验资报告》。(二)、募资金使用情况：截至2018年6月30日，募集资金项目投入金额合计11,388.16万元。其中10,582.93万元为募投项目投资金额，805.23万元为置换资金。该置换资金已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目	否	10,517.83	10,501.58	4,259.64	9,964.35	94.88%	2018 年 12 月 31 日	0	0	否	否
2、研发中心建设项目	否	1,482.17	1,482.17	601.2	1,423.81	96.06%	2018 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,000	11,983.75	4,860.84	11,388.16	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	12,000	11,983.75	4,860.84	11,388.16	--	--	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)	<p>一、募投项目具体实施前期，公司拟实施募投项目的土地(宗地编号为 A725-0043) 周边规划的市政道路落实情况与预期相差较远，由于缺乏配套的市政道路，募投项目建设所需的大型施工设备无法进入，导致建设项目无法如期开工。鉴于土建工程项目涉及政府主管部门较多，行政审批手续繁杂，周期较长，募集资金投资项目的预定可使用状态日期延长至 2017 年 12 月 31 日。该募投项目延期事项已经公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过，详情请参见公司披露于巨潮资讯网的《关于募集资金投资项目延期的公告》。二、2017 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于建设劲拓高新技术中心项目的议案》。经董事会决议，公司决定对劲拓高新技术中心项目进行扩建，劲拓高新技术中心项目的总体建设包括了公司募集资金投资项目之“研发中心建设项目”及“SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目”。公司决定在原募集资金使用不变的情况下，以自有资金对劲拓高新技术中心项目进行扩建，扩建后项目建筑面积由原有的 3.45 万平方米，增加到 6 万平方米，投资总额由 1.53 亿元增加到 2.3 亿元。基于以上原因，为保证劲拓高新技术中心工程质量且考虑到土建工程项目建设及验收过程中涉及政府主管部门较多，行政审批周期较长，故公司拟将募集资金投资项目达到预定可使用状态日期由 2017 年 12 月 31 日延长至 2018 年 12 月 31 日。公司本次募集资金投资项目延期事项已经公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过，详情请参见公司披露于巨潮资讯网的《关于募集资金投资项目延期的公告》。</p>										

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2015 年 3 月 30 日分别召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 805.23 万元置换之前以自筹资金预先投入募集资金项目的款项。对此，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字【2015】48170003《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，针对此事项兴业证券股份有限公司出具核查意见，独立董事发表明确同意独立意见，该事项已于 2015 年完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末尚未使用的募集资金均储存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	自有资金	101,000,000	85,000,000	0
合计		101,000,000	85,000,000	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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 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

具体请参见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”风险提示有关内容。

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	40.54%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2018-004
2017 年年度股东大会	年度股东大会	40.26%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2018-033

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2017年12月28日公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事及监事会就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了明确意见，同意将本激励计划提交股东大会审议。同日广东信达律师事务所也就本激励计划进行审核并出具专项法律意见书，独立财务顾问中泰证券股份有限公司就本激励计划草案出具独立财务顾问报告。

2017年12月29日公司通过网络及公司内部办公场地张贴等方式公示《2017年限制性股票激励计划激励对象名单》，针对2017年限制性股票激励计划首次授予的激励对象的姓名和职务进行公示，公示时间为2017年12月29日至2018年1月8日。截止至公示结束，公司监事会未收到公司员工、股东及其他人员对公司2017年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单的任何异议。

2018年1月15日公司召开2018年第一次临时股东大会，会议以特别决议方式审议通过《关于2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事针对本激励计划向全体股东征集投票权。广东信达律师事务所就本次股东大会的召集、召开程序及决议的有效性等出具法律意见书。

2018年1月15日公司于巨潮资讯网发布《关于2017年限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》，经核查在本激励计划草案首次公开披露前6个月内，未发现本次激励计划内幕信息知情人及激励对象利用本次激励计划有关内幕信息买卖公司股票的行为，符合《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号—股权激励计划》的相关规定，不存在内幕交易行为。

2018年1月26日公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划授予条件已成就，公司董事会同意以2018年1月26日为授予日向87名激励对象授予345万股限制性股票。公司独立董事对上述议案及授予对象名单发表明确同意的独立意见，监事会对授予对象名单进行核实并发表确认意见。广东信达律师事务所就向本激励计划激励对象授予限制性股票事项出具专项法律意见书。独立财务顾问中泰证券股份有限公司就本次授予事项出具独立财务顾问报告。

2018年2月1日公司完成2018年限制性股票激励计划授予登记，并于巨潮资讯网发布《深圳市劲拓自动化设备股份有限公司2017年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-010）。

2018年8月8日公司召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司2017年限制性股票激励计划激励对象吕朗等共5人因个人原因离职，已不符合激励条件，故公司依据相关规定对其已获授但尚未解锁的限制性股票合计83,000股实施回购注销，回购价格为每股6.8元/股。广东信达律师事务所就本次注销不符合条件激励对象限制性股票出具专项法律意见书。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

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

不适用

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自行检测工作，同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，公司严格遵守国家、广东省和

深圳市颁布的法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，也未收到环保部门的行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半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、报告期内，公司董事陈洁欣先生由于个人原因提请辞去董事职务，同时一并辞去提名委员会委员职务。辞职后，陈洁欣先生不再担任公司任何职务。陈洁欣先生辞职后，公司董事会现有董事 6 人，其中独立董事 3 人。陈洁欣先生的辞职不会导致公司董事会成员人数低于法定人数，不会影响公司董事会的正常运作。

2、报告期内，为提高资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，增加公司货币资金收益，公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于拟使用自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 2 亿元人民币自有资金购买风险低、流动性好、安全性高、期限不超过十二个月的现金管理产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。

上述重大事项公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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	85,720,950	35.72%	3,450,000	0	0	-1,381,100	2,068,900	87,789,850	36.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	85,720,950	35.72%	3,450,000	0	0	-1,381,100	2,068,900	87,789,850	36.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	85,720,950	35.72%	3,450,000	0	0	-1,381,100	2,068,900	87,789,850	36.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	154,279,050	64.28%	0	0	0	1,381,100	1,381,100	155,660,150	63.94%
1、人民币普通股	154,279,050	64.28%	0	0	0	1,381,100	1,381,100	155,660,150	63.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%	3,450,000	0	0	0	3,450,000	243,450,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

一、公司2017年限制性股票激励计划以定向增发方式向公司部分高管及核心骨干人员合计87人授予3,450,000股限制性股票，并于2018年2月1日完成授予登记，致使公司限售条件流通股增加3,450,000股。详见巨潮资讯网《深圳市劲拓自动化设备股份有限公司2017年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-010）。

二、公司董事陈洁欣先生因个人原因申请辞去公司董事职务，其所持无限售条件流通股自2018年1月

10日起全部锁定，详见巨潮资讯网《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2018-003）。

三、报告期内公司董事主遼先生所持限售条件流通股减少1,500,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2017年限制性股票激励计划已于2017年12月28日经公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议、2018年1月15日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，2018年1月26日公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所及深圳市场监督管理局办理了相应的备案登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴限	73,556,100	0	0	73,556,100	首发前限售股	2019年10月10日
徐德勇	0	0	600,000	600,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
主遼	9,893,700	1,500,000	0	8,393,700	高管锁定股	当年解锁持有股份的25%
陈洁欣	2,268,450	0	118,900	2,387,350	高管锁定股	2019年11月10日
宿光军	2,700	0	0	2,700	高管锁定股	当年解锁持有股份的25%
宋天玺	0	0	100,000	100,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
股权激励对象	0	0	2,750,000	2,750,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁

(不含董监高)						
合计	85,720,950	1,500,000	3,568,900	87,789,850	--	--

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		11,526	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
吴限	境内自然人	32.75%	79,729,018	-1,999,982	73,556,100	6,172,918	质押	53,730,000
主遼	境内自然人	3.81%	9,278,700	-1,912,900	8,393,700	885,000	质押	5,850,000
华宝信托有限责任公司—“辉煌”184 号单一资金信托	其他	3.43%	8,342,468	4,869,274	0	8,342,468	--	--
林秀芬	境内自然人	2.60%	6,336,322	5,286,322	0	6,336,322	--	--
麦旺球	境内自然人	2.18%	5,307,249	751,636	0	5,307,249	--	--
孔旭	境内自然人	2.11%	5,125,061	-2,797,339	0	5,125,061	质押	5,000,000
深圳市君如资产管理顾问有限公司—创智 1 号私募基金	其他	1.97%	4,800,000	4,800,000	0	4,800,000	--	--
朱武陵	境内自然人	1.69%	4,108,824	-2,476,676	0	4,108,824	质押	2,822,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.47%	3,577,600	0	0	3,577,600	--	--
劲通电子设备（深圳）有限公司	境内非国有法人	1.14%	2,787,300	-7,204,500	0	2,787,300	--	--
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未收到上述股东关于相互之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的相关申报。							
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				
华宝信托有限责任公司—“辉煌”184 号单一资金信托	8,342,468		人民币普通股	8,342,468				

林秀芬	6,336,322	人民币普通股	6,336,322
吴限	6,172,918	人民币普通股	6,172,918
麦旺球	5,307,249	人民币普通股	5,307,249
孔旭	5,125,061	人民币普通股	5,125,061
深圳市君如资产管理顾问有限公司一 创智 1 号私募基金	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
朱武陵	4,108,824	人民币普通股	4,108,824
中央汇金资产管理有限责任公司	3,577,600	人民币普通股	3,577,600
劲通电子设备（深圳）有限公司	2,787,300	人民币普通股	2,787,300
朱玺	2,711,200	人民币普通股	2,711,200
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	公司未收到上述股东关于相互之间及与前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的相关申报。		
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）	1、公司股东林秀芬通过普通证券账户持有 1,500,000 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,836,322 股。 2、公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一创智 1 号私募基金，通过普通证券账户持有 0 股，通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,800,000 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）
吴限	董事长	现任	81,729,000	0	1,999,982	79,729,018	0	0	0
徐德勇	董事、总经理	现任	0	600,000	0	600,000	600,000	0	0
主逵	董事、副总经理	现任	11,191,600	0	1,912,900	9,278,700	0	0	0
陈洁欣	董事	离任	2,683,450	0	296,100	2,387,350	0	0	0
梁新清	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴易明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何晴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宿光军	监事会主席	现任	3,600	0	0	3,600	0	0	0
王爱武	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高凯	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋天玺	副总经理、董事会秘书	现任	0	100,000	0	100,000	100,000	0	0
合计	--	--	95,607,650	700,000	4,208,982	92,098,668	700,000	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈洁欣	董事	离任	2018年01月10日	主动离职

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,851,101.62	182,643,207.07
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	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,101,249.76	1,457,722.00
应收账款	257,532,098.86	201,298,334.02
预付款项	2,753,581.94	1,217,799.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,302,324.63	2,583,310.08

买入返售金融资产		
存货	171,326,450.38	150,137,131.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	90,638,002.02	4,243,176.20
流动资产合计	618,504,809.21	543,580,679.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,571,308.80	47,881,344.07
在建工程	188,450,837.78	88,897,574.05
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	14,336,039.60	14,712,879.42
开发支出	0.00	0.00
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	2,511,893.56	1,076,939.66
递延所得税资产	10,700,266.56	7,894,991.40
其他非流动资产	2,798,075.01	16,201,757.59
非流动资产合计	269,551,079.16	180,848,144.04
资产总计	888,055,888.37	724,428,823.98
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	53,481,117.68	28,841,408.52
应付账款	145,817,609.25	113,621,819.60
预收款项	31,245,479.69	27,696,049.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,402,929.33	14,639,702.94
应交税费	11,354,177.52	7,314,597.42
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	61,716,748.03	21,453,586.83
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	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	315,018,061.50	213,567,165.27
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	8,882,247.71	6,281,456.01
递延收益	8,466,843.30	9,165,413.30
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	17,349,091.01	15,446,869.31
负债合计	332,367,152.51	229,014,034.58
所有者权益：		

股本	243,450,000.00	240,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	52,148,812.61	23,729,437.61
减：库存股	23,460,000.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	35,288,925.71	35,288,925.71
一般风险准备		
未分配利润	247,662,271.18	195,831,853.17
归属于母公司所有者权益合计	555,090,009.50	494,850,216.49
少数股东权益	598,726.36	564,572.91
所有者权益合计	555,688,735.86	495,414,789.40
负债和所有者权益总计	888,055,888.37	724,428,823.98

法定代表人：吴限

主管会计工作负责人：吴限

会计机构负责人：蒋小贞

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	89,912,426.56	182,020,953.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,101,249.76	1,457,722.00
应收账款	257,532,098.86	201,298,334.02
预付款项	2,753,581.94	1,217,799.20
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,298,274.63	2,579,260.08
存货	171,036,695.38	149,847,376.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	90,629,118.58	4,233,792.76
流动资产合计	617,263,445.71	542,655,237.64
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	11,612,471.50	11,612,471.50
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,517,779.08	47,802,527.86
在建工程	188,450,837.78	88,897,574.05
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	14,336,039.60	14,712,879.42
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,511,893.56	1,076,939.66
递延所得税资产	9,407,551.86	6,506,520.19
其他非流动资产	2,798,075.01	16,201,757.59
非流动资产合计	275,634,648.39	186,810,670.27
资产总计	892,898,094.10	729,465,907.91
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	53,481,117.68	28,841,408.52
应付账款	149,260,216.33	117,284,426.68
预收款项	31,173,429.69	27,623,999.96
应付职工薪酬	11,402,929.33	14,639,702.94
应交税费	11,354,177.52	7,002,206.09
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	61,664,422.51	21,401,261.31
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	318,336,293.06	216,793,005.50
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	8,882,247.71	6,281,456.01
递延收益	8,466,843.30	9,165,413.30
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	17,349,091.01	15,446,869.31
负债合计	335,685,384.07	232,239,874.81
所有者权益：		
股本	243,450,000.00	240,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	52,760,658.63	24,341,283.63
减：库存股	23,460,000.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	35,288,925.71	35,288,925.71
未分配利润	249,173,125.69	197,595,823.76
所有者权益合计	557,212,710.03	497,226,033.10
负债和所有者权益总计	892,898,094.10	729,465,907.91

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	324,882,218.63	202,474,108.91
其中：营业收入	324,882,218.63	202,474,108.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	278,021,321.03	171,528,181.92
其中：营业成本	201,190,568.77	115,723,200.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,002,003.05	2,167,701.07
销售费用	33,007,127.29	27,080,613.85
管理费用	32,309,693.61	24,676,887.28
财务费用	-1,333,866.88	133,476.45
资产减值损失	9,845,795.19	1,746,302.33
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）	8,891.19	0.00
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）	55,307.33	0.00
其他收益	14,240,717.15	5,193,281.94
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,165,813.27	36,139,208.93
加：营业外收入	20,000.00	0.00
减：营业外支出	21,449.39	10,233.82

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,164,363.88	36,128,975.11
减：所得税费用	9,299,792.42	5,422,151.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,864,571.46	30,706,823.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,864,571.46	30,706,823.99
（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	51,830,418.01	30,684,072.62
少数股东损益	34,153.45	22,751.37
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	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（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	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
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	51,864,571.46	30,706,823.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,830,418.01	30,684,072.62
归属于少数股东的综合收益总额	34,153.45	22,751.37

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.13
（二）稀释每股收益	0.22	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴限

主管会计工作负责人：吴限

会计机构负责人：蒋小贞

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	324,882,218.63	202,474,108.91
减：营业成本	201,190,568.77	115,723,200.94
税金及附加	3,002,003.05	2,167,701.07
销售费用	33,007,127.29	27,080,613.85
管理费用	32,283,207.12	24,623,406.67
财务费用	-1,333,585.19	133,386.08
资产减值损失	9,845,795.19	1,666,217.23
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）	8,891.19	0.00
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）	55,307.33	0.00
其他收益	13,831,486.31	4,888,217.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,782,787.23	35,967,800.47
加：营业外收入	20,000.00	0.00
减：营业外支出	21,449.39	10,233.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,781,337.84	35,957,566.65
减：所得税费用	9,204,035.91	5,442,172.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,577,301.93	30,515,394.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,577,301.93	30,515,394.25
（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	0.00	0.00
（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	51,577,301.93	30,515,394.25
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	282,693,067.33	227,380,754.66
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	10,015,641.52	4,425,565.14
收到其他与经营活动有关的现金	11,187,519.53	5,479,920.71
经营活动现金流入小计	303,896,228.38	237,286,240.51
购买商品、接受劳务支付的现金	132,275,353.46	93,195,834.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	59,127,655.77	42,983,489.88
支付的各项税费	29,168,389.40	20,545,842.80
支付其他与经营活动有关的现金	37,765,879.11	22,403,573.76
经营活动现金流出小计	258,337,277.74	179,128,741.07
经营活动产生的现金流量净额	45,558,950.64	58,157,499.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	9,424.66	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	16,079,424.66	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,444,185.11	44,339,781.39
投资支付的现金	0.00	0.00

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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	101,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	182,444,185.11	44,339,781.39
投资活动产生的现金流量净额	-166,364,760.45	-44,339,781.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,460,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	23,460,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	15,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	23,460,000.00	-15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,423.51	-891,771.76
五、现金及现金等价物净增加额	-97,386,233.32	-2,074,053.71
加：期初现金及现金等价物余额	176,874,925.32	220,039,039.82
六、期末现金及现金等价物余额	79,488,692.00	217,964,986.11

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	282,693,067.33	227,380,754.66
收到的税费返还	9,606,410.68	4,120,500.60
收到其他与经营活动有关的现金	11,186,344.87	5,432,334.08

经营活动现金流入小计	303,485,822.88	236,933,589.34
购买商品、接受劳务支付的现金	132,495,353.46	93,596,234.63
支付给职工以及为职工支付的现金	59,127,655.77	42,983,489.88
支付的各项税费	28,856,498.07	20,122,237.88
支付其他与经营活动有关的现金	37,763,786.14	22,394,750.76
经营活动现金流出小计	258,243,293.44	179,096,713.15
经营活动产生的现金流量净额	45,242,529.44	57,836,876.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	9,424.66	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	16,079,424.66	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,444,185.11	44,336,181.39
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	101,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	182,444,185.11	44,336,181.39
投资活动产生的现金流量净额	-166,364,760.45	-44,336,181.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,460,000.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	23,460,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	15,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	23,460,000.00	-15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,423.51	-891,771.76
五、现金及现金等价物净增加额	-97,702,654.52	-2,391,076.96
加：期初现金及现金等价物余额	176,252,671.46	219,985,097.19
六、期末现金及现金等价物余额	78,550,016.94	217,594,020.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				23,729,437.61	0.00			35,288,925.71		195,831,853.17	564,572.91	495,414,789.40
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													
其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	240,000,000.00				23,729,437.61	0.00			35,288,925.71		195,831,853.17	564,572.91	495,414,789.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,450,000.00				28,419,375.00	23,460,000.00			0.00		51,830,418.01	34,153.45	60,273,946.46
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00			0.00		51,830,418.01	34,153.45	51,864,571.46
（二）所有者投入和减少资本	3,450,000.00				28,419,375.00	23,460,000.00			0.00		0.00	0.00	8,409,375.00
1. 股东投入的普通股	3,450,000.00				20,010,000.00	0.00			0.00		0.00	0.00	23,460,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				8,409,375.00	23,460,000.00			0.00		0.00	0.00	-15,050,625.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
(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	243,450,000.00				52,148,812.61	23,460,000.00			35,288,925.71		247,662,271.18	598,726.36	555,688,735.86

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,00				83,729,				27,611,		198,172	123,501	429,636

	0,000.00				437.61				389.41		,589.31	.59	,917.92
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													
其他	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	120,000,000.00				83,729,437.61				27,611,389.41		198,172,589.31	123,501.59	429,636,917.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-60,000,000.00				0.00		-44,315,927.38	22,751.37	15,706,823.99
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00		30,684,072.62	22,751.37	30,706,823.99
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	60,000,000.00				0.00				0.00		-75,000,000.00	0.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	60,000,000.00				0.00				0.00		-75,000,000.00	0.00	-15,000,000.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00				0.00		0.00	0.00	0.00

	0											
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00			0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				23,729,437.61			27,611,389.41		153,856,661.93	146,252.96	445,343,741.91

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	240,000,000.00				24,341,283.63	0.00			35,288,925.71	197,595,823.76	497,226,033.10
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	240,000,000.00				24,341,283.63	0.00			35,288,925.71	197,595,823.76	497,226,033.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,450,000.00				28,419,375.00	23,460,000.00			0.00	51,577,301.93	59,986,676.93
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00			0.00	51,577,301.93	51,577,301.93

(二)所有者投入和减少资本	3,450,000.00				28,419,375.00	23,460,000.00			0.00	0.00	8,409,375.00
1. 股东投入的普通股	3,450,000.00				20,010,000.00	0.00			0.00	0.00	23,460,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				8,409,375.00	23,460,000.00			0.00	0.00	-15,050,625.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(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	243,450,000.00				52,760,658.63	23,460,000.00			35,288,925.71	249,173,125.69	557,212,710.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				84,341,283.63	0.00			27,611,389.41	203,497,997.09	435,450,670.13

加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	120,000,000.00				84,341,283.63	0.00			27,611,389.41	203,497,997.09	435,450,670.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				-60,000,000.00	0.00			0.00	-44,484,605.75	15,515,394.25
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00			0.00	30,515,394.25	30,515,394.25
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	60,000,000.00				0.00	0.00			0.00	-75,000,000.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	60,000,000.00				0.00	0.00			0.00	-75,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				24,341,283.63	0.00			27,611,389.41	159,013,391.34	450,966,064.38

三、公司基本情况

1、公司基本情况

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系深圳市劲拓自动化设备有限公司，于2010年2月8日整体变更而成股份有限公司。经中国证监会《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]951号）的核准，本公司于2014年10月10日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，股票简称为“劲拓股份”，股票代码为300400。本公司现持有深圳市市场监督管理局于2017年5月25日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300764977372H），注册资本为人民币243,450,000元，法定代表人为吴限，住所为深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区。

2、公司行业性质、经营范围

行业性质：电子专用设备制造业。

经营范围：

一般经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的研发、设计、销售、租赁、技术服务；物业租赁；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的生产、维修及加工。

经营期限：永续经营。

3、公司主要产品或提供的劳务

公司主要产品为电子整机装联设备、光电模组生产专用设备及航空专用制造设备等。

4、公司的基本组织架构

公司根据实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，并下设证券投资部、基建管理部、

智能制造事业部、FPD事业部、视显事业部、封装项目部、人力资源部、财务部、采购部、物控部、行政部、信息管理部等职能部门。

5、报告报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月8日决议批准报出。

报告期公司合并报表范围未发生变更，合并报表范围为深圳市劲拓自动化设备股份有限公司、上海复蝶智能科技有限公司及深圳市劲彤投资有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规

定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期

股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成

的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品等五大类

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属

于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投

资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权

时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备及工具	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

A、预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

B、固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

C、其他说明：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产具体摊销如下：

土地使用权：按土地使用权年限平均摊销；

外购 AOI 无形资产：按销量摊销。

已授权专利、商标权：按 10 年平均摊销；

软件：按 5 年平均摊销。

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司不存在研发支出资本化情形。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

公司经销与直销两种销售模式下收入确认的具体方式如下：

A、内销直销与经销收入确认具体方法

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

②配件产品：产品发出后作为所有权的风险和报酬转移的时点，确认收入。

B、出口直销与经销收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前

的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）金融工具公允价值

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	内销：16%，外销：实行“免、抵、退”
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	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
深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	15%
上海复蝶智能科技有限公司	25%
深圳市劲彤投资有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税：

公司本部于 2016 年 11 月 15 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局复审认定为国家高新技术企业，证书编号：GR201644200150，有效期三年。

（2）增值税优惠政策

财税[2000]25 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》第一条规定“自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”，财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》自 2011 年 1 月 1 日起延续了上述优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,171.28	3,396.68
银行存款	79,483,520.72	176,871,528.64
其他货币资金	11,362,409.62	5,768,281.75
合计	90,851,101.62	182,643,207.07

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,921,469.76	1,253,722.00
商业承兑票据	179,780.00	204,000.00
合计	2,101,249.76	1,457,722.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,393,914.41	
商业承兑票据	666,960.00	
合计	22,060,874.41	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	284,268,186.08	99.32%	26,736,087.22	9.41%	257,532,098.86	221,933,263.99	99.13%	20,634,929.97	9.30%	201,298,334.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,954,300.01	0.68%	1,954,300.01	100.00%		1,938,300.01	0.87%	1,938,300.01	100.00%	0.00
合计	286,222,486.09	100.00%	28,690,387.23	10.02%	257,532,098.86	223,871,564.00	100.00%	22,573,229.98	10.08%	201,298,334.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	237,006,104.65	7,110,183.14	3.00%
1 年以内小计	237,006,104.65	7,110,183.14	3.00%
1 至 2 年	24,440,759.87	2,444,075.99	10.00%
2 至 3 年	4,455,808.05	1,336,742.42	30.00%
3 至 4 年	5,040,855.68	2,520,427.84	50.00%
4 年以上	13,324,657.83	13,324,657.83	100.00%
合计	284,268,186.08	26,736,087.22	9.41%

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 6,117,157.25 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：

报告期内无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 118,685,272.99 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,928,728.44 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,733,586.04	99.27%	1,197,799.20	98.36%
1 至 2 年	19,995.90	0.73%	20,000.00	1.64%
合计	2,753,581.94	--	1,217,799.20	--

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：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,089,096.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 39.55%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,862,091.07	100.00%	559,766.44	14.49%	3,302,324.63	3,079,451.96	100.00%	496,141.88	16.11%	2,583,310.08
合计	3,862,091.07	100.00%	559,766.44	14.49%	3,302,324.63	3,079,451.96	100.00%	496,141.88	16.11%	2,583,310.08

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	2,834,944.82	85,048.34	3.00%
1 年以内小计	2,834,944.82	85,048.34	3.00%
1 至 2 年	442,508.97	44,250.90	10.00%
2 至 3 年	153,814.40	46,144.32	30.00%
3 至 4 年	93,000.00	46,500.00	50.00%
4 年以上	337,822.88	337,822.88	100.00%
合计	3,862,091.07	559,766.44	14.49%

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 63,624.56 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：

公司本年无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	713,022.00	311,522.00
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	198,681.66	172,004.91
代垫公积金	105,191.50	95,689.50
押金	823,815.09	692,202.19
员工往来	184,477.81	56,567.75
出口退税	751,818.28	
其他	777,011.85	1,443,392.73
合计	3,862,091.07	3,079,451.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市国税局	出口退税	751,818.28	1 年以内	19.47%	22,554.55
深圳市倍思源电器有限公司	押金	468,722.06	1-3 年	12.14%	58,816.57
广东国源环保机电设备工程有限公司	工程款	389,200.00	1 年以内	10.08%	11,676.00
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	7.98%	308,072.88
客户 1	投标保证金	200,000.00	1 年以内	5.18%	6,000.00
合计	--	2,117,813.22	--	54.84%	407,120.00

(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

公司本年不存在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

公司本年不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

10、存货

(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	42,362,138.71	2,560,555.38	39,801,583.33	32,919,824.03	2,244,169.61	30,675,654.42

在产品	35,383,748.24		35,383,748.24	38,874,817.57	0.00	38,874,817.57
库存商品	48,104,663.24	4,935,357.92	43,169,305.32	39,936,747.67	3,372,464.65	36,564,283.02
发出商品	41,613,628.06	984,399.75	40,629,228.31	37,265,928.53	17,810.46	37,248,118.07
半成品	12,600,229.80	257,644.62	12,342,585.18	7,029,938.61	255,680.32	6,774,258.29
合计	180,064,408.05	8,737,957.67	171,326,450.38	156,027,256.41	5,890,125.04	150,137,131.37

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

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

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,244,169.61	663,095.04		346,709.27		2,560,555.38
在产品	0.00					
库存商品	3,372,464.65	1,562,893.27				4,935,357.92
发出商品	17,810.46	1,375,741.19		409,151.90		984,399.75
半成品	255,680.32	63,283.88		61,319.58		257,644.62
合计	5,890,125.04	3,665,013.38		817,180.75		8,737,957.67

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,629,305.25	4,157,589.37
待认证进项税额	8,696.77	85,586.83
银行理财产品及结构性存款	85,000,000.00	
合计	90,638,002.02	4,243,176.20

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(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		
深圳睿晟自动化技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	

(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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	40,904,624.14	24,412,512.91	6,432,833.94	21,709,019.66	93,458,990.65
2.本期增加金额		643,902.55	814,188.03	428,124.25	1,886,214.83
(1) 购置		643,902.55	814,188.03	428,124.25	1,886,214.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		284,037.58	266,669.00	23,312.06	574,018.64
(1) 处置或报废		284,037.58	266,669.00	23,312.06	574,018.64
4.期末余额	40,904,624.14	24,772,377.88	6,980,352.97	22,113,831.85	94,771,186.84
二、累计折旧					
1.期初余额	11,962,692.85	14,008,014.77	4,619,437.64	14,987,501.32	45,577,646.58
2.本期增加金额	648,604.74	1,115,491.41	236,142.07	979,435.53	2,979,673.75
(1) 计提	648,604.74	1,115,491.41	236,142.07	979,435.53	2,979,673.75
3.本期减少金额		93,081.52	253,335.55	11,025.22	357,442.29
(1) 处置或报废		93,081.52	253,335.55	11,025.22	357,442.29
4.期末余额	12,611,297.59	15,030,424.66	4,602,244.16	15,955,911.63	48,199,878.04
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	28,293,326.55	9,741,953.22	2,378,108.81	6,157,920.22	46,571,308.80
2.期初账面价值	28,941,931.29	10,404,498.14	1,813,396.30	6,721,518.34	47,881,344.07

(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

公司报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

公司报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

公司报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石岩土地基础工程	187,322,632.64		187,322,632.64	87,769,368.91		87,769,368.91
鹤洲厂区监控系统	1,128,205.14		1,128,205.14	1,128,205.14		1,128,205.14
合计	188,450,837.78		188,450,837.78	88,897,574.05		88,897,574.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,878,877.00	13,129,772.02		1,767,745.46	31,776,394.48
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,878,877.00	13,129,772.02		1,767,745.46	31,776,394.48
二、累计摊销					
1.期初余额	3,171,864.90	12,401,230.15		1,490,420.01	17,063,515.06

2.本期增加金额	251,820.18	61,970.40		63,049.24	376,839.82
(1) 计提	251,820.18	61,970.40		63,049.24	376,839.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,423,685.08	12,463,200.55		1,553,469.25	17,440,354.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,455,191.92	666,571.47		214,276.21	14,336,039.60
2.期初账面价值	13,707,012.10	728,541.87		277,325.45	14,712,879.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 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：

企业合并形成的商誉测试时首先对不包含商誉的子公司单独作为一个资产组进行减值测试，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。报告期商誉减值测试无需计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,076,939.66	92,307.69	343,116.06		826,131.29
委外研发费用		1,759,056.28	73,294.01		1,685,762.27
合计	1,076,939.66	1,851,363.97	416,410.07		2,511,893.56

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	4,141,293.79	1,035,323.45	4,524,319.81	1,131,079.96
坏账准备	29,250,153.67	4,475,553.05	23,069,371.86	3,548,435.78
存货跌价准备	8,737,957.67	1,325,620.15	5,890,125.04	898,445.26
预计负债	8,882,247.71	1,332,337.16	6,281,456.01	942,218.40
递延收益	8,466,843.30	1,270,026.50	9,165,413.30	1,374,812.00
限制性股票激励费用	8,409,375.00	1,261,406.25		
合计	67,887,871.14	10,700,266.56	48,930,686.02	7,894,991.40

(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		10,700,266.56		7,894,991.40
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付其他长期资产款项	2,798,075.01	16,201,757.59
合计	2,798,075.01	16,201,757.59

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,481,117.68	28,841,408.52
合计	53,481,117.68	28,841,408.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	83,150,538.13	109,860,542.16
1至2年	61,516,572.12	2,610,778.44
2至3年	30,240.00	30,240.00
3年以上	1,120,259.00	1,120,259.00
合计	145,817,609.25	113,621,819.60

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	30,886,951.93	27,492,779.74
1-2年	217,477.76	131,220.22
2-3年	69,000.00	4,000.00
3年以上	72,050.00	68,050.00
合计	31,245,479.69	27,696,049.96

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,639,702.94	53,792,127.52	57,028,901.13	11,402,929.33
二、离职后福利-设定提存计划		1,911,303.31	1,911,303.31	
三、辞退福利		12,000.00	12,000.00	
合计	14,639,702.94	55,715,430.83	58,952,204.44	11,402,929.33

(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	14,639,702.94	48,236,086.70	51,472,860.31	11,402,929.33
2、职工福利费		4,242,600.45	4,242,600.45	
3、社会保险费		477,082.95	477,082.95	
其中：医疗保险费		346,091.97	346,091.97	
工伤保险费		66,921.12	66,921.12	
生育保险费		64,069.86	64,069.86	
4、住房公积金		660,675.20	660,675.20	
5、工会经费和职工教育经费		175,682.22	175,682.22	
合计	14,639,702.94	53,792,127.52	57,028,901.13	11,402,929.33

(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		1,802,950.88	1,802,950.88	
2、失业保险费		108,352.43	108,352.43	
合计		1,911,303.31	1,911,303.31	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,660,186.34	1,914,133.38
企业所得税	8,624,770.50	4,544,485.75
个人所得税	533,522.31	474,982.67
城市维护建设税	174,967.41	133,954.34
教育费附加	74,986.03	57,409.00
房产税	164,476.98	82,238.49
地方教育附加	49,990.69	38,272.67
土地使用税	51,863.88	51,863.88
其他	19,413.38	17,257.24
合计	11,354,177.52	7,314,597.42

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
石岩土地基础工程质保金	27,401,069.41	12,804,431.67
限制性股票回购义务	23,460,000.00	
往来款等	10,855,678.62	8,649,155.16
合计	61,716,748.03	21,453,586.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,882,247.71	6,281,456.01	主营业务收入的 1% 计提产品维修费。
合计	8,882,247.71	6,281,456.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,165,413.30		698,570.00	8,466,843.30	
合计	9,165,413.30		698,570.00	8,466,843.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
模组式焊接机器人研发	594,706.00			90,970.00			503,736.00	与资产相关
企业技术中心建设资助项目	1,194,251.30			221,100.00			973,151.30	与资产相关
机器视觉检测技术工程实验室项目	2,576,456.00			386,500.00			2,189,956.00	与资产相关
智能重载移动设备的研发	4,800,000.00						4,800,000.00	与资产相关
合计	9,165,413.30			698,570.00			8,466,843.30	--

其他说明：

以下项目需经拨款单位验收：

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

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

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

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00	3,450,000.00				3,450,000.00	243,450,000.00

其他说明：

2018年1月26日向激励对象首次授予限制性股票，计入股本人民币3,450,000.00元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年1月26日出具了《深圳市劲拓自动化设备股份有限公司验资报告（瑞华验字【2018】48190001号）》审验。2018年2月2日公司于巨潮资讯网发布《2017年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-010）。公司完成2017年限制性股票激励计划首次授予。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	23,729,437.61	20,010,000.00		43,739,437.61
其他资本公积		8,409,375.00		8,409,375.00
合计	23,729,437.61	28,419,375.00		52,148,812.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

向激励对象首次授予限制性股票，激励对象出资确认股本溢价20,010,000.00元；股份支付公允价值计量本期确认其他资本公积8,409,375.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		23,460,000.00		23,460,000.00
合计	0.00	23,460,000.00		23,460,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则解释第7号》五、（一）授予限制性股票的会计处理的规定就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”（包括未满足条件而须立即回购的部分）等科目。本次授予的限制性股票应确认回购义务金额为23,460,000.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
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					0.00		
其中：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					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	0.00						0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,288,925.71			35,288,925.71
合计	35,288,925.71			35,288,925.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,831,853.17	198,172,589.31
调整后期初未分配利润	195,831,853.17	198,172,589.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,830,418.01	80,336,800.16
减：提取法定盈余公积		7,677,536.30
应付普通股股利		15,000,000.00
转作股本的普通股股利		60,000,000.00
期末未分配利润	247,662,271.18	195,831,853.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,323,752.03	198,970,576.68	193,942,488.87	111,854,300.27
其他业务	6,558,466.60	2,219,992.09	8,531,620.04	3,868,900.67
合计	324,882,218.63	201,190,568.77	202,474,108.91	115,723,200.94

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,531,381.71	1,016,757.56
教育费附加	656,306.45	435,753.24
房产税	164,476.98	164,476.98

土地使用税	51,863.88	66,195.33
印花税	160,399.56	194,015.79
地方教育费附加	437,537.63	290,502.17
其他	36.84	
合计	3,002,003.05	2,167,701.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	14,289,351.40	13,176,922.57
运输及保险	6,621,999.46	6,173,336.93
租赁及水电	237,633.09	257,728.67
办公费	199,877.88	296,117.94
差旅费	3,549,018.76	2,794,841.43
业务招待费	972,046.75	566,234.44
通讯费	34,024.61	33,416.73
折旧费	235,009.23	327,217.91
展览费	1,274,012.98	1,508,840.34
产品维修费	3,183,237.53	1,945,956.89
其他	2,410,915.60	
合计	33,007,127.29	27,080,613.85

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,425,033.31	5,234,430.04
办公费	1,258,484.25	1,104,996.82
折旧及摊销	628,235.76	658,708.43
维护费	664,038.99	901,224.79
差旅费	208,292.76	191,573.95
业务招待费	422,457.06	242,722.74
通讯费	102,269.15	110,620.90

研究开发费	11,353,058.47	12,840,565.82
社保及公积金	2,656,563.97	2,127,186.53
中介机构费	819,699.52	891,196.21
限制性股票激励费用	8,409,375.00	
其他	362,185.37	373,661.05
合计	32,309,693.61	24,676,887.28

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,036,237.78	1,297,272.69
汇兑损益	-375,274.95	1,319,989.84
银行手续费	77,645.85	110,759.30
合计	-1,333,866.88	133,476.45

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,180,781.81	1,384,849.45
二、存货跌价损失	3,665,013.38	361,452.88
合计	9,845,795.19	1,746,302.33

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	8,891.19	
合计	8,891.19	0.00

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	55,307.33	

70、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
与企业日常活动相关的政府补助	5,081,570.00	819,632.70
软件退税	9,159,147.15	4,373,649.24

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	20,000.00		20,000.00
合计	20,000.00	0.00	20,000.00

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：

根据修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》规定与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，以及《企业会计准则第30号—财务报表列报》第八条规定：“财务报表项目的列报发生变更的，应当对上期比较数据按照当期的列报要求进行调整”，故在列报上年同期数据时，将原在营业外收入列报的819,632.70元调整在其他收益科目列报。

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	349.39	10,233.82	349.39
罚款	21,100.00		21,100.00
合计	21,449.39	10,233.82	21,449.39

其他说明：

73、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	12,105,067.58	5,733,847.78
递延所得税费用	-2,805,275.16	-311,696.66
合计	9,299,792.42	5,422,151.12

(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	61,164,363.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,174,654.58
子公司适用不同税率的影响	38,302.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,835.23
所得税费用	9,299,792.42

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科技经费	4,383,000.00	119,000.00
利息收入	1,036,237.78	1,384,109.89
往来		686,736.48
保证金转回	5,768,281.75	3,290,074.34
合计	11,187,519.53	5,479,920.71

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
办公费	1,214,121.84	1,253,207.59
保安服务费	223,714.00	152,598.00
差旅费	3,835,968.26	2,472,789.96
车辆费	341,068.55	304,356.67
其他	3,208,926.61	135,248.29
维修费	1,340,466.13	688,573.23
研发费用的其他费用	2,723,754.73	1,834,591.44
运费	4,874,821.15	4,849,299.69
展销及广告宣传费	1,290,573.00	1,425,479.24
招待费	1,328,952.99	672,900.88
中介机构费	1,042,350.94	891,196.21
租赁费、水电费	3,541,003.38	412,351.29
通讯费	103,110.19	101,411.28
往来款	1,334,637.72	1,419,033.28
汇票保证金	11,362,409.62	5,790,536.71
合计	37,765,879.11	22,403,573.76

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
合计	0.00	0.00

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
银行理财及结构性存款	101,000,000.00	
合计	101,000,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期投资银行理财产品及结构性存款101,000,000.00元，截至2018年6月30日已收回16,000,000.00元，余85,000,000.00元尚未到期。

(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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	51,864,571.46	30,706,823.99
加：资产减值准备	9,845,795.19	1,746,302.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,979,673.75	2,808,183.62
无形资产摊销	376,839.82	385,842.07
长期待摊费用摊销	416,410.07	356,306.10
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）	-55,307.33	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	349.39	10,233.82
财务费用（收益以“-”号填列）	-415,698.46	428,218.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,891.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,805,275.16	-311,696.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,037,151.64	-58,535,451.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,517,799.57	184,874.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,506,059.31	80,377,863.32
其他	8,409,375.00	
经营活动产生的现金流量净额	45,558,950.64	58,157,499.44
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	79,488,692.00	217,964,986.11
减：现金的期初余额	176,874,925.32	220,039,039.82
现金及现金等价物净增加额	-97,386,233.32	-2,074,053.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,488,692.00	176,874,925.32
其中：库存现金	5,171.28	3,396.68
可随时用于支付的银行存款	79,483,520.72	176,871,528.64
三、期末现金及现金等价物余额	79,488,692.00	176,874,925.32

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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

其他说明：

79、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	4,133,914.31	6.6166	27,352,457.42
应收账款			

其中：美元	5,713,355.28	6.6166	37,802,986.55
预收款项			
其中：美元	21,139.54	6.6166	139,871.87

其他说明：

无

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海复蝶智能科技有限公司	上海	上海	生产、销售、研发	88.75%		合并
深圳市劲彤投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复蝶智能科技有限公司	11.25%	34,153.45		598,726.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复蝶智能科技有限公司	4,162,535.78	1,374,227.86	5,536,763.64	214,874.52		214,874.52	4,044,868.35	1,500,707.42	5,545,575.77	527,265.85		527,265.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

上海复蝶智能科技有限公司	0.00	303,579.20	303,579.20	316,167.43	0.00	202,229.74	202,229.74	320,623.25
--------------	------	------------	------------	------------	------	------------	------------	------------

其他说明：

本期净利润来源为软件退税409,230.84元扣除相关税、费后的净额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额		期初余额	
	美元	港币	美元	港币
货币资金	4,133,914.31	-	5,732,238.60	-
预付款项	-	-	-	-
应收账款	5,713,355.28	-	5,566,484.78	-
预收款项	21,139.54	-	96,083.79	-

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

2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保

采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东吴限持有本公司股权比例为 32.75%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
主逵	本公司股东、董事、高管
徐德勇	本公司股东、董事、高管
宿光军	本公司监事
王爱武	本公司监事
高凯	本公司监事
梁新清	本公司独立董事
吴易明	本公司独立董事
何晴	本公司独立董事
宋天玺	本公司高管、股东
贵州劲同矿业有限公司	同一实际控制人
贵州劲同投资有限公司	同一实际控制人
贵州劲同耐火材料有限公司	同一实际控制人
深圳市劲泰科技有限责任公司	同一实际控制人
贵州劲翔通用机场管理有限公司	同一实际控制人
深圳劲拓新发展有限公司	本公司董事主逵控制的企业

其他说明

深圳劲拓新发展有限公司由公司董事、副总经理主逵先生独资设立。该公司成立于2018年6月21日，注册资本3,000万元，定位于产业园区开发建设、产业园区管理及运营、物业管理及招商运营、产业服务平台建设及运营等。劲拓股份定位于装备制造业，二者在主营业务上存在本质区别。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,079,038.63	1,394,141.16

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,450,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格为 6.80 元，履行期限为 2018 年 1 月 26 日-2022 年 1 月 27 日

其他说明

详见本报告“第五节重要事项”之“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”。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以限制性股票授予日市价与授予价格之间的差额确定。
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,409,375.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,409,375.00

其他说明

根据财政部《企业会计准则第11号-股份支付》和《企业会计准则第22号金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应调整资本公积。经测算，公司于2018年1月26日授予的345万股限制性股票合计需摊销的总费用为2,587.50万元，具体成本摊销。

情况见下表：

单位：万元

年份	2018 年	2019 年	2020 年
各年摊销限制性股票费用	1,681.88	646.87	258.75

本次股权激励计划的激励成本将在管理费用列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为以目前信息测算的数据，最终结果应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

银行授信情况：

(1) 2017 年 9 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“2017 圳中银宝额协字第 0000034 号”授信额度协议，协议约定授信额度人民币 7,000 万元，自协议生效之日起至 2018 年 9 月 22 日，前款使用期限届满时，经双方协商一致，银行继续向公司提供授信额度的，可以书面形式签订补充协议，明确新的授信额度及使用期限等事项。公司循环使用，具体额度种类为：借款额度（可调剂为银票额度）人民币柒仟万元。公司与该行签有编号为“2018 年宝质总字 088 号”保证金质押总协议，负连带保证责任。公司在该行应付票据余额为 53,481,117.68 元。

(2) 2018 年 2 月 28 日，公司与招商银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“755XY2018000482”授信额度协议、银行承兑合作协议、国内信用证开证合作协议，协议约定授信额度人民币 5,000 万元，自协议生效之日起至 2019 年 1 月 10 日止。前款使用期限届满时，经双方协商一致，银行继续向公司提供授信额度的，可以书面形式签订补充协议，明确新的授信额度及使用期限等事项。公司循环使用，具体额度种类为：借款额度（可调剂为银票额度）人民币伍仟万元。此授信额度公司尚未使用。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,388,336.08	99.32%	25,856,237.22	9.12%	257,532,098.86	221,053,413.99	99.13%	19,755,079.97	8.94%	201,298,334.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,954,300.01	0.68%	1,954,300.01	100.00%	0.00	1,938,300.01	0.87%	1,938,300.01	100.00%	0.00
合计	285,342,636.09	100.00%	27,810,537.23	9.75%	257,532,098.86	222,991,714.00	100.00%	21,693,379.98	9.73%	201,298,334.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	237,006,104.65	7,110,183.14	3.00%
1 年以内小计	237,006,104.65	7,110,183.14	3.00%
1 至 2 年	24,440,759.87	2,444,075.99	10.00%
2 至 3 年	4,455,808.05	1,336,742.42	30.00%
3 至 4 年	5,040,855.68	2,520,427.84	50.00%
4 年以上	12,444,807.83	12,444,807.83	100.00%
合计	283,388,336.08	25,856,237.22	9.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	计提比例	坏账准备	计提理由
上海至功机电科技有限公司	414,500.00	100.00%	414,500.00	收回可能性低
吴江瑞诚电子有限公司	286,000.00	100.00%	286,000.00	收回可能性低
重庆超硅光电技术有限公司	136,500.00	100.00%	136,500.00	收回可能性低
徐州宏光电子有限公司	135,000.00	100.00%	135,000.00	收回可能性低
希尔电子（深圳）有限公司	91,800.00	100.00%	91,800.00	收回可能性低
深圳市六虹科技有限公司	64,000.00	100.00%	64,000.00	收回可能性低
苏州奥尼特精密机械有限公司	61,500.00	100.00%	61,500.00	收回可能性低
深圳市金盛通电子有限公司	55,000.00	100.00%	55,000.00	收回可能性低
深圳市巨佳大电源科技有限公司	319,000.01	100.00%	319,000.01	收回可能性低
江苏爱迪电子有限公司	25,000.00	100.00%	25,000.00	收回可能性低
宁波高新区七鑫旗科技有限公司	336,000.00	100.00%	336,000.00	客户已破产
苏州意尔科电子科技有限公司	14,000.00	100.00%	14,000.00	收回可能性低
绍兴创兴电子材料有限公司	16,000.00	100.00%	16,000.00	收回可能性低
合计	1,954,300.01	100.00%	1,954,300.01	

（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 6,117,157.25 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：

报告期内无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 118,685,272.99 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,928,728.44 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：

无

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	3,857,591.07	100.00%	559,316.44	14.50%	3,298,274.63	3,074,951.96	100.00%	495,691.88	16.12%	2,579,260.08

合计	3,857,591.07	100.00%	559,316.44	14.50%	3,298,274.63	3,074,951.96	100.00%	495,691.88	16.12%	2,579,260.08
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	------------	--------	--------------

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	2,834,944.82	85,048.34	3.00%
1 年以内小计	2,834,944.82	85,048.34	3.00%
1 至 2 年	438,008.97	43,800.90	10.00%
2 至 3 年	153,814.40	46,144.32	30.00%
3 至 4 年	93,000.00	46,500.00	50.00%
4 年以上	337,822.88	337,822.88	100.00%
合计	3,857,591.07	559,316.44	14.50%

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 63,624.56 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：

报告期内无核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	713,022.00	311,522.00
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	198,681.66	172,004.91
代垫公积金	105,191.50	95,689.50
押金	819,315.09	687,702.19
员工往来	184,477.81	56,567.75
出口退税	751,818.28	
其他	777,011.85	1,443,392.73
合计	3,857,591.07	3,074,951.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市国税局	出口退税	751,818.28	1 年以内	19.49%	22,554.55
深圳市倍思源电器有限公司	押金	468,722.06	1-3 年	12.15%	58,816.57
广东国源环保机电设备工程有限公司	工程款	389,200.00	1 年以内	10.09%	11,676.00
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	7.99%	308,072.88
浙江大华技术股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	5.18%	6,000.00
合计	--	2,117,813.22	--	54.90%	407,120.00

(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	11,612,471.50		11,612,471.50	11,612,471.50		11,612,471.50
合计	11,612,471.50		11,612,471.50	11,612,471.50		11,612,471.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海复蝶智能科技有限公司	9,112,471.50			9,112,471.50		
深圳市劲彤投资有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
合计	11,612,471.50			11,612,471.50		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	318,323,752.03	198,970,576.68	193,942,488.87	111,854,300.27
其他业务	6,558,466.60	2,219,992.09	8,531,620.04	3,868,900.67
合计	324,882,218.63	201,190,568.77	202,474,108.91	115,723,200.94

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	8,891.19	
合计	8,891.19	0.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,957.94	
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）	5,081,570.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,100.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,891.19	银行理财收益
减：所得税影响额	771,647.87	
合计	4,372,671.26	--

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	9.95%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.20	0.20

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签名的半年度报告全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

法定代表人：吴限

2018年8月9日