



广州市昊志机电股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-067

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。

公司负责人汤丽君、主管会计工作负责人肖泳林及会计机构负责人(会计主管人员)肖泳林声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在发展过程中，可能存在行业周期性波动风险、行业竞争加剧的风险、存货账面价值较大的风险、应收账款无法及时收回的风险、应收票据兑现风险、高毛利率难以保持的风险及消费电子行业发展速度放缓的风险,敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	17
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 公司债相关情况 .....	47
第十节 财务报告 .....	48
第十一节 备查文件目录 .....	154

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、昊志机电	指	广州市昊志机电股份有限公司
苏州分公司	指	广州市昊志机电股份有限公司苏州分公司
东莞显隆	指	东莞市显隆电机有限公司
湖南海捷	指	湖南海捷主轴科技有限公司
昊聚公司	指	广州市昊聚企业管理有限公司
昊志生物	指	广州市昊志生物工程设备有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
德恩精工	指	四川德恩精工科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	汤秀清先生
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州市昊志机电股份有限公司章程》
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
电主轴	指	将高速电机置于主轴部件内部，通过控制系统，使主轴获得所需的工作速度和扭矩，实现电机、主轴一体化的主轴；又称为内置式电机主轴单元、内藏式主轴、自驱主轴等
金属切削机床	指	用切削、特种加工等方法主要用于加工金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机器（便携式除外）
加工中心	指	具有两种或两种以上的加工方式（如铣削、镗削、钻削）的数控机床，主轴通常为卧式或立式结构，通过加工程序能从刀库或类似存储单元进行自动换刀；其中配备高速电主轴、具有高精度、高效率性能的加工中心又被称为高速加工中心
印刷线路板、印刷电路板、PCB	指	指组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，在几乎所有电子产品中都有应用，因此被称为“电子产品之母”，其产业发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子产业的发展速度与技术水准。PCB 系 Printed Circuit Board 的缩写
PCB 钻孔机、钻孔机	指	一种数控机床，其主要用途是以数控系统配合高速主轴、自动夹持、自动换刀、自动侦测等组件，用来从事印刷电路板的钻孔。由于结构刚性高、速度快、稳定性佳，适合多层印刷电路板微小孔径的高效率加工
PCB 成型机、成型机	指	一种数控机床，其主要用途是用铣刀铣掉印刷电路板多余的废板边，

		切割成要求的形状，以方便生产、出货和贴装，是印刷电路板生产必不可少的关键设备
转台	指	通过在机体内部或外部置放电机，带动回转盘完成旋转或分度功能，并获得工作所需要的转速和扭矩的装置。转台又称为"回转分度盘"
直线电机	指	一种将电能直接转换成直线运动机械能，而不需要任何中间转换机构的传动装置
谐波减速器	指	是一种靠波发生器使柔轮产生可控的弹性变形波，通过与刚轮的相互作用，实现运动和动力传递的传动装置
摆线针轮行星减速器	指	指由外齿轮齿廓为变态摆线、内齿轮轮齿为圆销的一对内啮合齿轮和输出机构所组成的行星齿轮传动装置
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期末	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日、2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日、2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	昊志机电	股票代码	300503
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市昊志机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昊志机电		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Haozhi Industrial Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	汤丽君		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖泳林	梅丽
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区江东街6号	广州经济技术开发区永和经济区江东街6号
电话	020-62868399	020-62868399
传真	020-62868320-8884	020-62868320-8884
电子信箱	zqswb@haozhihs.com	zqswb@haozhihs.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06月14日	广州经济技术开发区永和经济区江东街6号	91440101795545871B	91440101795545871B	91440101795545871B
报告期末注册	2018年05月22日	广州经济技术开发区永和经济区江东街6号	91440101795545871B	91440101795545871B	91440101795545871B
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年06月01日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司分别于2018年4月13日、2018年5月10日召开第三届董事会第八次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，同意公司注册资本由253,621,000元变更为253,519,670元，并对《公司章程》相应条款进行修订。公司已完成上述工商变更手续，并于2018年6月1日在巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记并取得换发营业执照的公告》（公告编号：2018-042）。				

### 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）	218,636,675.69	200,791,641.75	8.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,022,878.23	38,457,388.18	-16.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,323,524.57	36,065,676.05	-24.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,144,270.18	15,062,409.58	139.96%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
加权平均净资产收益率	4.12%	4.98%	-0.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	1,289,553,692.81	1,169,081,795.75	10.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	777,582,000.23	758,650,212.11	2.50%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	253,519,670
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1263
-----------------------	--------

## 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）	-72,436.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,307,761.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-666,165.75	
减：所得税影响额	873,247.96	
少数股东权益影响额（税后）	-3,443.06	
合计	4,699,353.66	--

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）主要业务及产品情况

公司是国内领先的主轴制造商，同时，公司紧抓我国高端装备制造业快速发展的契机，立足主轴，借助公司在研发、制造、客户、品牌等方面的积累，稳步向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张。公司以“立足自主技术创新，服务全球先进制造”为发展战略目标，着眼于高端装备制造业，致力于成为全球顶级的高端装备核心功能部件设计制造商。报告期，公司主要产品包括各类主轴、转台及机器人减速器、直线电机等，还可提供相应零配件与配套维修服务。

#### 1、主轴产品

公司一直秉承“技术支撑产品、管理提升品质”的理念，坚持自主创新，不断完善产品体系，产品种类和市场领域不断拓展。目前，公司主轴产品包括PCB钻孔机和成型机电主轴、数控雕铣机主轴、高速加工中心主轴、钻攻中心主轴、磨床主轴、车床主轴、木工主轴等几大系列产品，主要用于消费电子产品零配件、PCB产品、模具、五金、家具等产品的加工，应用领域广泛。公司主轴产品品种齐全，技术性能优异，已实现大规模进口替代。

#### 2、转台产品

公司转台产品包括五轴转台、四轴转台及空气静压转台等几大系列产品。主要配套于各类数控机床、加工中心、钻攻中心等，用于各类复杂零件的复合加工、超精加工和超精检测。随着下游行业的快速发展，零件形状的复杂程度，以及对加工精度、加工效率的要求越来越高，传统的数控机床已难以适应下游行业快速发展的要求，数控机床正朝着高速、高精度、复合、柔性、多轴联动的方向发展，而转台正是数控机床多轴联动的关键功能部件。

#### 3、机器人减速器和直线电机

公司的减速器产品包括谐波减速器和摆线针轮行星减速器。主要应用于汽车制造业、金属制品业、食品饮料行业、3C行业、医药、物流等，应用领域非常广泛。

直线电机也称线性电机、线性马达，主要配套各类高速精密数控机床、加工中心及其他数控装备，公司的永磁同步直线电机具有精度高、速度和加速度快、效率高等特点，并按机床的行程灵活配置直线电机的长度，而不损失电机性能，将极大的提升数控机床的整体性能。

目前，公司直线电机已处于客户测试阶段，测试情况良好。谐波减速器产品已通过部分客户测试，已进入小批量量产阶段。从测试数据及客户的反馈情况来看，测试情况良好，主要技术指标可达到国际领先品牌的水平。

（二）报告期内公司主要的经营模式未发生变化，详见公司披露的2017年度报告。

#### （三）主要的业绩驱动因素

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于通用设备制造业（代码C34），细分行业为数控机床功能部件行业中的电主轴行业。公司的主要产品均是配套数控机床及工业机器人的核心功能部件，数控机床和工业机器人是国家大力支持的战略性新兴产业，市场需求庞大，发展前景良好，为公司提供了广阔的发展空间。

#### 1、产业政策驱动

公司所处行业是属于国家大力支持的高端装备制造业，近年来，为推动我国高端装备制造业快速发展，促进工业结构优化升级，国家出台了一系列政策和措施，相关产业政策如下：

序号	政策	发布时间	相关内容
1	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国务院）	2016.12	提出：促进高端装备与新材料产业突破发展，引领中国制造新跨越；构建工业机器人产业体系，全面突破高精度减速器、高性能控制器、精密测量等关键技术与核心零部件，重点发展高精度、高可靠性中高端工业机器人。加快高档数控机床与智能加工中心研发与产业化，突破多轴、多通道、高精度高档数控系统、伺服电机等主要功能部件及关键应用软件，开发和推广应用精密、高速、高效、柔性并具有网络通信等功能的高档数控机床、基础制造装备及集成制造系统。力争到2020年，高端装备与新材料产业产值规模超过12万亿元。
2	《智能制造发展规划（2016-2020年）》（工业和信息化部、财政部）	2016.12	创新产学研用合作模式，研发高档数控机床与工业机器人、增材制造装备、智能传感与控制装备、智能检测与装配装备、智能物流与仓储装备五类关键技术装备。
3	《“十三五”国家科技创新规划》（国务院）	2016.08	重点攻克高档数控系统、功能部件及刀具等关键共性技术和高档数控机床可靠性、精度保持性等关键技术，满足航空航天、汽车领域对高精度、高速度、高可靠性高档数控机床的急需，提升高档数控机床与基础制造装备主要产品的自主开发能力，总体技术水平进入国际先进行列，部分产品国际领先。开展下一代机器人技术、智能机器人学习与认知、人机自然交互与协作共融等前沿技术研究，攻克核心部件关键技术，工业机器人实现产业化，服务机器人实现产品化，特种机器人实现批量化应用。
4	《机器人产业发展规划（2016—2020年）》（工业和信息化部、发展改革委、财政部）	2016.04	2020年具体目标如下：自主品牌工业机器人年产量达到10万台，六轴及以上工业机器人年产量达到5万台以上，工业机器人速度、载荷、精度、自重比等主要技术指标达到国外同类产品水平，平均无故障时间（MTBF）达到8万小时；关键零部件取得重大突破，机器人用精密减速器、伺服电机及驱动器、控制器的性能、精度、可靠性达到国外同类产品水平，在六轴及以上工业机器人中实现批量应用，市场占有率达到50%以上。
5	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》（十二届全国人大第四次会议批准）	2016.03	将“智能制造和机器人”列为9个重大工程之一，提出研制精密、高速、柔性数控机床与基础制造装备及集成制造系统，以提升可靠性、精度保持性为重点，开发高档数控系统、轴承、光栅、传感器等主要功能部件及关键应用软件，大力发展工业机器人、服务机器人、手术机器人和军用机器人，推动高精密减速器、高速高性能控制器、高性能伺服电机及驱动器等关键零部件自主化，推动人工智能技术在各领域商用。
6	《中国制造2025》（国务院）	2015.05	以提升可靠性、精度保持性为重点，开发高档数控系统、伺服电机、轴承、光栅等主要功能部件及关键应用软件，加快实现产业化。围绕工业机器人、特种机器人、服务机器人应用需求，积极研发新产品，促进机器人标准化、模块化发展，扩大市场应用，突破机器人本体、减速器、伺服电机、控制器、传感器与驱动器等关键零部件及系统集成设计制造等技术瓶颈。

## 2、行业前景驱动

### （1）我国数控机床行业总体发展前景向好，需求结构加速升级

根据中国机床工具工业协会的统计分析，2016年以来受宏观经济运行逐步趋稳影响，我国机床工具行业呈现企稳回暖态

势，2017年我国金属加工机床消费总额为299.7亿美元，同比增长7.5%。根据美国Gardner公司的数据，2015年我国金属加工机床人均机床消费额仅20.2美元，在全球主要国家和地区中排名第20位，而瑞士、德国、韩国、我国台湾地区的人均机床消费额已达66美元至127美元，我国距离全球先进水平尚有较大差距。随着我国制造业不断升级，以及劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，制造业的智能化、自动化升级将为我国数控机床行业带来良好的发展机遇。

从产品结构来看，近年来，我国机床行业需求结构升级趋势明显，下游用户对数控机床的技术要求不断提高，电子与通讯设备、航空航天装备、轨道交通装备、电力装备、汽车、船舶、工程机械与农业机械等产业的快速发展以及新材料、新技术的不断应用，带动了具有高速、高精度、复合、柔性、多轴联动、智能、高刚度、大功率等特点的中高档数控机床需求显著增加。

从细分行业来看，近年来，受益于消费电子产品出货量的持续增长，以及金属材料在消费电子产品外观件和结构件中的渗透率不断提高，消费电子行业对钻攻中心、加工中心等金属加工机床的需求近几年实现了快速增长，但随着下游行业产能大幅增长，以及消费电子产品出货量开始下滑、部分高端智能手机后壳开始采用玻璃等非金属材料，报告期内，消费电子行业钻攻中心、加工中心等金属加工机床的市场景气度出现了较大下滑。

功能部件的技术水平对数控机床的整体性能至关重要，随着我国机床行业需求结构的加速升级，以及下游行业对加工质量、精度、效率的要求不断提高，中高端主轴、转台、电机等核心功能部件的市场发展前景广阔。

## **(2) 工业机器人市场蓬勃发展**

随着人力成本的不断上升、高端装备的快速发展以及人工智能技术的新突破，全球工业自动化进程呈现加速趋势。根据国际机器人联合会（以下简称“IFR”）的统计，2009年，全球工业机器人销量仅为6万台，到2016年销量已迅速增长至29.4万台，保有量达182.8万台，工业机器人正在引领新工业革命。根据IFR统计，2013年我国首次超越日本、韩国等国家成为全球最大的工业机器人市场，2016年，我国工业机器人销量达8.7万台，占全球总销量的29.6%，2010-2016年我国工业机器人销量年均复合增长率达34.04%。

根据国家统计局的数据，2017年我国工业机器人产量达13万台（套），同比增长81.0%，呈现高速增长态势。根据IFR数据显示，中国工业机器人市场规模在2017年为42亿美元，全球占比27%，2020年将扩大到59亿美元。2018-2020年国内机器人销售将分别为16、19.5、23.8万台，未来3年年复合增长率达到22%。

自由度是衡量工业机器人技术水平的主要指标之一，通常每个自由度需要一个伺服电机驱动，也需要一个配套的减速器来传动，以完成精确驱动的要求，工业机器人的自由度数目根据其用途与功能要求而不同，一般通用工业机器人有4-6个自由度，即每台通用工业机器人需要配套4-6个减速器。按照2020年我国工业机器人销售量达到23.8万台、每台通用工业机器人需要配套5个减速器估算，仅考虑新增市场，我国工业机器人减速器年新增需求量约为119万台，市场空间巨大。此外，作为精密传动件和承重部件，减速器的磨损、损伤、故障不可避免，存量工业机器人也将创造可观的零配件配套及维修需求。

## **(3) 核心功能部件行业进口替代空间广阔**

我国高端装备功能部件行业起步较晚，功能部件行业发展的滞后已成为影响我国高端装备行业发展的瓶颈。目前，国产高端装备采用的主轴、转台、直线电机、机器人等功能部件仍严重依赖进口，《〈中国制造2025〉重点领域技术路线图》提出：到2020年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过70%，主轴、丝杠、导轨、工业机器人关键零部件等中高档功能部件国内市场占有率达到50%；到2025年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过80%，主轴、丝杠、导轨等中高档功能部件国内市场占有率达到80%，机器人关键零部件国内市场占有率达到70%，进口替代将为国内功能部件制造商带来巨大的发展机遇。

## **3、公司自身的竞争优势**

自成立以来，公司一直专注于高速精密主轴及其零配件的研发设计、生产制造、销售和配套维修服务，公司产品定位中高端市场，凭借出色的产品性能和强大的研发实力，主要产品的综合性能达到国内领先水平，部分产品可与国际领先品牌直接竞争，同时，公司立足主轴，借助公司在研发、制造、客户、品牌等方面的积累，稳步向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，逐渐成长为一家产品系列化、生产规模化、业务专业化的数控机床核心功能部件及机器人核心功能部件

专业制造商和综合服务商，成为国内领先、具有国际竞争力的行业领跑者。

## 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	本报告期未发生重大变化。
固定资产	本报告期未发生重大变化。
无形资产	本报告期未发生重大变化。
在建工程	本报告期增长 280.22%，主要系本报告期购买的部分设备尚在安装调试中所致。
应收票据	本报告期下降 44.69%，主要系应收票据到期承兑及票据贴现所致。
预付款项	本报告期增长 657.34%，主要系为满足生产备货，预付的材料费增长所致。
存货	本报告期增长 30.17%，主要系受市场行情影响，部分产品客户需求下降，导致库存增加。
其他流动资产	本报告期增长 516.88%，主要系增值税留抵金额增加所致。
开发支出	本报告期增长 100%，主要系本报告期根据会计准则及公司制度，对符合资本化条件的研发费用予以资本化处理所致。
其他非流动资产	本报告期增长 106.59%，主要系预付的设备款增加所致。
短期借款	本报告期增长 50%，主要系借入银行贷款所致。
应付票据	本报告期下降 50.2%，主要系应付票据到期所致。
应付账款	本报告期增长 65.74%，主要系本报告期新购设备、对部分材料进行备货导致采购金额增加所致。
预收款项	本报告期增长 36.58%，主要系客户预付款所致。
应付股利	本报告期增长 53.52%，主要系本报告期宣告分配 2017 年股利，已授予而未解锁的限制性股票对应的股利增加所致。
其他流动负债	本报告期增长 51.68%，主要系一年内到期的政府补助所致。
长期借款	本报告期增长 144%，主要系因支付股权收购款，借入了银行并购贷款所致。
长期应付款	本报告期增长 115.44%，主要系开展融资租入固定资产业务所致。
递延收益	本报告期增长 93.27%，主要系本报告期收到政府补助所致。
递延所得税负债	本报告期下降 83.97%，主要系本报告期摊销了 2017 年合并东莞市显隆电机有限公司时，其存货对应的评估增值的成本所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、技术研发优势

公司是国内领先的主轴制造商，经过长期经营积累和技术创新，公司形成了先进的研发体系，拥有“广东省电主轴工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”等研发平台，并与哈尔滨工业大学、广东省工业技术研究院（广州有色金属研究院）、广东省智能制造研究所、华南理工大学、湖南大学、广州大学、北京科技大学、广东工业大学、弗劳恩霍夫协会结构耐久性与系统可靠性研究所（德国）等大专院校和专业机构建立了良好的合作关系，有效的提升了公司技术研发的理论水平和前沿技术的储备。公司研发实力雄厚，多项产品被认定为广州市自主创新产品、广东省高新技术产品或国家重点新产品。

截至2018年6月30日，公司及子公司合计拥有458项授权专利，其中发明专利47项，实用新型专利399项，外观设计专利12项。报告期内公司新增授权发明专利7项，实用新型专利51项，外观设计专利1项。情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	专利权人
1	一种高光面铣刀盘及高光面铣刀具	201610343836.0	2018/1/12	发明专利	昊志机电
2	一种具有消隙机构的刀柄定位结构	201610393508.1	2018/2/16	发明专利	昊志机电
3	一种轴芯冷却结构	201610831117.3	2018/3/23	发明专利	昊志机电
4	一种轴芯冷却电主轴	201610831119.2	2018/3/23	发明专利	昊志机电
5	一种具有测速功能的气浮电主轴	201610912981.6	2018/5/1	发明专利	昊志机电
6	一种改进的电主轴密封结构及轴芯密封装置	201510059237.1	2018/5/18	发明专利	昊志机电
7	一种永磁直线电机次级	201720625189.2	2018/1/9	实用新型	昊志机电
8	一种气浮高速电主轴	201720702187.9	2018/1/16	实用新型	昊志机电
9	外驱式机床主轴的冷却结构	201720738984.2	2018/1/16	实用新型	昊志机电
10	防松结构以及防松螺纹件	201720625188.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电
11	一种高速旋转接头	201720694591.6	2018/2/16	实用新型	昊志机电
12	一种定子拆卸工装	201720791557.0	2018/2/16	实用新型	昊志机电
13	一种定子安装工装	201720791558.5	2018/2/16	实用新型	昊志机电
14	一种高速永磁同步钻攻中心电主轴	201720790760.6	2018/2/16	实用新型	昊志机电
15	油气润滑隔套组件	201720876062.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电
16	一种宽恒功率调速范围的高速电主轴用永	201720871624.X	2018/2/16	实用新型	昊志机电

	磁同步电机				
17	一种电主轴的防护结构	201720884079.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电
18	一种轴承锁紧组件	201720733303.3	2018/3/23	实用新型	昊志机电
19	一种主轴拉杆安装结构	201720796490.X	2018/3/23	实用新型	昊志机电
20	一种接触式中心出水永磁同步电主轴	201720842380.2	2018/3/23	实用新型	昊志机电
21	一种自扇风冷自动换刀电主轴	201720947985.8	2018/3/23	实用新型	昊志机电
22	一种简易式主轴密封结构	201720961132.X	2018/3/23	实用新型	昊志机电
23	一种活动式的旋转密封结构	201720986985.9	2018/3/23	实用新型	昊志机电
24	一种非接触式旋转密封结构	201720993558.3	2018/3/23	实用新型	昊志机电
25	一种直线电机初级	201720993598.8	2018/3/23	实用新型	昊志机电
26	一种主轴密封装置	201721044590.3	2018/4/27	实用新型	昊志机电
27	一种刀柄精度检测装置	201721045962.4	2018/4/27	实用新型	昊志机电
28	一种卧式主轴密封装置	201721115113.1	2018/4/27	实用新型	昊志机电
29	一种带谐波减速器的数控回转工作台	201721189233.6	2018/4/27	实用新型	昊志机电
30	一种高精度电主轴热伸长检测装置	201721212440.9	2018/4/27	实用新型	昊志机电
31	一种永磁同步电机	201721212477.1	2018/4/27	实用新型	昊志机电
32	一种电主轴	201720965769.6	2018/5/18	实用新型	昊志机电
33	一种拉刀结构	201721114057.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
34	一种异步电机	201721212439.6	2018/5/18	实用新型	昊志机电
35	轴芯组件和气浮电主轴	201721213573.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
36	气浮轴承和气浮电主轴	201721212382.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
37	机械加工机床转台	201721243452.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
38	一种内置风冷系统的主轴装置	201721247351.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
39	电主轴结构	201721242663.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
40	一种调节装置	201721290172.2	2018/5/18	实用新型	昊志机电
41	主轴结构	201721293285.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
42	一种具有油气润滑系统的电主轴	201721298221.7	2018/5/18	实用新型	昊志机电

43	一种便携式精密锥度测量装置	201721395673.7	2018/5/18	实用新型	昊志机电
44	一种万能锥度检测装置	201721114832.1	2018/6/22	实用新型	昊志机电
45	电主轴及其拉杆机构	201721358310.6	2018/6/22	实用新型	昊志机电
46	一种双头主轴	201721388597.7	2018/6/22	实用新型	昊志机电
47	一种带隔离冷却结构的直线电机初级部件	201721486291.5	2018/6/22	实用新型	昊志机电
48	一种用于主轴的润滑结构	201721491680.7	2018/6/22	实用新型	昊志机电
49	一种永磁直线电机	201721508149.6	2018/6/22	实用新型	昊志机电
50	一种磨削雕刻刀柄	201721506212.2	2018/6/22	实用新型	昊志机电
51	滚珠高速电主轴	201730586696.5	2018/5/18	外观设计	昊志机电
52	气浮高速高铣削高光二合一电主轴	2016100031371	2018/4/10	发明专利	东莞显隆
53	一种自动换刀刀柄内藏式电主轴	2017206145408	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
54	一种高速电主轴的过热保护结构	2017206146595	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
55	一种气浮高速电主轴改良结构	2017209909447	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
56	一种刀柄的改良结构	2017209909358	2018/6/12	实用新型	东莞显隆
57	一种高速电主轴的测速结构	2017209914680	2018/6/12	实用新型	东莞显隆
58	一种高速电主轴HSK刀柄的拉刀装置	2017214021888	2018/6/12	实用新型	东莞显隆
59	一种外径检测装置	2017217668160	2018/6/29	实用新型	东莞显隆

## 2、产品领先优势

(1) 产品系列齐全，性能优异。目前公司的电主轴产品应用领域涵盖PCB钻孔机、PCB成型机、数控雕铣机（包括玻璃雕铣机、金属雕铣机等）、高速加工中心、钻攻中心、磨床、车床、木工机械等多个领域，产品品种系列齐全，可有效的分散个别应用领域的市场波动对公司经营业绩的影响。由于不同加工工艺、加工对象的数控机床对电主轴性能的要求各不相同，不同市场定位的客户对电主轴的要求也有所差异，公司在主要细分领域都推出了多个型号的产品，以满足客户的差异化需求。公司产品面向中高端市场，主要产品的综合性能达到国内领先水平，部分产品可与国际领先品牌直接竞争。在追求产品性能领先的同时，得益于国内制造业的人力成本优势、公司良好的成本控制能力，相对于国外竞争对手，公司产品性能优异、价格更具竞争力，且提供的保固寿命更长、售后服务更优、后续维护成本更低，具有较明显的性价比优势。

(2) 产品储备丰富。凭借强大的研发实力和深厚的经验积累，公司在持续进行产品升级改型，提升产品性能、保持产品领先优势的基础上，也紧跟市场趋势，进行新产品的开发和储备，不断拓宽产品应用领域、培育新的利润增长点，目前公司储备及正在研发的产品包括木工电主轴、车床主轴、直线电机、机器人减速器等，除磨床主轴、车床主轴、转台已实现批量销售外，公司的木工电主轴和直线电机尚处于客户测试阶段，公司谐波减速器已通过部分客户测试，从部分客户的测试反馈情况来看，测试情况良好。这些产品研发成功并大规模推广后将进一步拓宽公司的收入来源。

## 3、精密制造优势

在多年的电主轴生产过程中，公司拥有一大批精密制造设备和检测设备，积累了丰富的高精密制造设备生产线优化设计、

使用、调试和维护经验，掌握了一系列先进的工艺路线、工艺参数和过程控制措施，逐步建立了完善的产品质量管控体系，形成了规模化的精密制造能力。

#### 4、经营模式优势

公司着眼于高端装备制造业，业务从电主轴零配件的销售和维修起步，现已形成“以中高端电主轴产品为核心、以电主轴精密零配件制造为支撑、以配套维修服务为特色”的业务体系，分别向机床制造商和机床终端用户提供主轴整机配套和零配件及维修服务。上述业务体系使公司能及时响应客户在电主轴生命周期内的多层次、个性化需求，并形成主机配套和售后服务两个市场技术经验共同积累补充、品牌影响力和市场拓展相互促进的良性发展态势。同时，公司充分发挥本土厂商优势，以全方位、多元化的综合服务体系和快速的客户需求响应速度，在业内赢得了良好的口碑，形成了公司与国际知名主轴制造商的比较优势。

#### 5、高端客户优势

公司是国内主轴行业的领先企业，经过多年经营积累，公司现已拥有一大批知名的机床制造商客户资源，公司在研发实力、技术水平、产品质量、售前售后服务能力等方面深受数控机床制造商的认可，树立了良好的品牌形象和市场声誉。

公司将继续巩固与现有客户的合作关系，深入挖掘客户需求。同时，在与上述客户的长期合作过程中，公司有机会跟随客户的发展和节奏而获得产业、技术进步信息和客户需求信息，并更好地认知公司与国外竞争对手在产品性能、服务水平、管理等方面的差距，从而使公司获得持续改进和创新的动力。

#### 6、品牌优势

经过多年经营积累，公司已在国内PCB成型机电主轴、数控雕铣机主轴（包括玻璃雕铣电主轴、金属雕铣电主轴等）、钻攻中心主轴等领域树立了良好的品牌形象，国内外市场知名度不断提高，品牌优势逐步凸显。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年以来，受全球主要经济体增长放缓、中美贸易摩擦升级、国内稳杠杆等供给侧改革不断推进等因素影响，国内外经济形势严峻，面对错综复杂的经济及市场形势，公司董事会、管理层带领全体员工以市场为导向，继续在市场开发、降本增效、研发创新、管理提升等方面加大工作力度。报告期内，公司实现营业总收入21,863.67万元，较上年同期增长8.89%；归属于上市公司股东的净利润为3,202.29万元，较上年同期下降16.73%。截止2018年6月30日，公司总资产为128,955.37万元，与期初相比增长10.30%；归属于上市公司股东的所有者权益为77,758.20万元，与期初相比增长2.50%。

报告期内各项业务开展情况如下：

#### 1、产品销售方面

报告期，公司主营业务收入为21,863.67万元，同比增长8.89%，主轴、转台、零配件及维修业务收入和其他板块占主营业务收入的比重分别为71.56%、1.38%、27.04%、0.02%，主要业务板块的经营情况具体分析如下：

(1) 根据国际数据资讯公司（IDC）发布的报告数据，2018年上半年全球智能手机出货量为6.781亿部，与上年同期的6.926亿部相比下滑了2.09%，智能手机市场正日趋饱和，再加上智能手机外观件中玻璃等非金属材料的应用快速发展，对公司用于消费电子产品金属零配件加工的高速加工中心主轴（钻攻中心主轴）、转台、金属雕铣机主轴等产品的市场需求带来了较大不利影响，销售收入也出现下滑，而公司PCB钻孔机和成型机电主轴、玻璃雕铣机主轴、磨床主轴等产品销售收入仍保持良好增长势头，销售收入较上年同期有所增长。综合来看，本报告期，公司主轴整机实现销售收入15,645.58万元，较上年同期下降1.79%，转台业务实现销售收入302.61万元，较上年同期下降73.51%。

(2) 本报告期，公司主轴相关零配件销售及维修业务实现营业收入5,911.65万元，较上年同期大幅增长96.67%，占主营业务收入比重由上年同期的14.97%提高至27.04%，呈现良好增长势头。

#### 2、市场开拓及品牌推广方面

报告期内，公司继续保持与现有客户的紧密合作关系，深挖客户潜力，在技术、质量、产能等方面进一步满足客户需求，提升客户对公司产品的认知程度。同时，公司坚持进口替代的市场定位，积极开拓新的业务领域，持续加大国内及海外业务拓展，完善销售渠道，加强品牌推广和售后服务工作。

报告期，公司紧密围绕未来战略定位进行全方位的品牌推广和市场宣传。2018年上半年，公司相继亮相第二十七届中国国际电子电路展、2018年第19届深圳国际机械制造业展、2018年第十四届中国国际机床工具展、第十五届青岛国际家具展、CCMT2018第十届中国数控机床展、SIMTOS2018韩国首尔国际机床展等国内外知名展会，公司DGZM-08100QA、GZM12A-000磨床主轴荣获CCMT2018“春燕奖”。

#### 3、技术研发方面

报告期内，公司坚持以自主创新为核心，结合市场需求，持续增加新产品和新技术的研发投入，在巩固和发展主轴产品的同时，不断向直线电机、机器人核心功能部件等产业延伸。同时，不断进行生产工艺改进，设备改进，使得生产稳定，节能降耗，提高生产效率。

截至2018年6月30日，公司及子公司合计拥有458项授权专利，其中发明专利47项，实用新型专利399项，外观设计专利12项。截至报告期末，公司（含子公司）共有员工2102人，其中研发人员327名，占员工总数的15.56%。报告期内，公司研发投入2,708.30万元，占营业收入的比重为12.39%，较上年同期增加45.72%。

截至本报告披露日，公司在木工主轴、直线电机、机器人减速器等新产品的研发和客户测试情况如下：

(1) 公司在木工电主轴方面已取得5项实用新型专利，并有5项发明专利、3项实用新型专利正在申请过程中。目前多家行业知名的木工机械制造商正在对公司部分木工电主轴进行测试和试用，测试情况良好；

(2) 公司在直线电机方面已取得9项实用新型专利，并有7项发明专利、9项实用新型专利正在申请过程中（均处于实质审查阶段）。目前直线电机已处于客户测试阶段，测试情况良好。

(3) 公司在谐波减速器方面已取得2项发明专利、4项实用新型专利，并有10项发明专利（其中6处于实质审查阶段）、2项实用新型专利正在申请过程中。目前公司的谐波减速器产品已通过部分客户测试，已进入小批量量产阶段。从测试数据及客户的反馈情况来看，测试情况良好，主要技术指标可达到国际领先品牌的水平。

#### 4、生产运营方面

报告期内，车间无纸化项目全面上线实施。公司“基于智能装备的工业机器人AGV协同及智能仓储的电主轴无人生产线项目”已入选2018年广东省智能制造试点示范项目。公司将继续推进生产现场精益生产和技术改造，优化现有工艺技术与产线布局，稳步推进基于智能自动化装备的电主轴柔性无人生产车间改造和建设，为持续降本增效做好基础保障。

#### 5、非公开发行股票事项稳步推进

2017年9月，公司披露了创业板非公开发行股票预案。公司本次拟非公开发行股票的发行数量不超过5,000万股，募集资金总额不超过70,000万元，发行对象不超过5名。本次募集资金将用于禾丰智能制造基地建设项目及补充流动资金项目。禾丰智能制造基地项目计划新建磨床主轴、车床主轴、木工主轴、转台、直线电机、减速器生产基地，推动公司进一步向数控机床和机器人核心功能部件领域横向延伸，扩大转台的产能规模，实现直线电机、减速器的产业化，丰富公司的产业布局，为公司做大做强注入新的盈利增长点，推动公司加快向高端装备核心功能部件制造商升级。

2018年4月2日，公司非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核通过，2018年8月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号），公司将根据上述文件的要求在规定的期限内办理本次非公开发行股票相关事宜，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 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	218,636,675.69	200,791,641.75	8.89%	
营业成本	110,032,590.88	92,521,915.07	18.93%	主要系本报告期根据存货耗用情况分摊了2017年度合并东莞显隆存在的部分存货评估增值对应的成本所致。
销售费用	21,201,791.88	22,216,636.63	-4.57%	主要系本报告期的三包费用、销售返利同比下降所致。
管理费用	42,712,547.56	32,864,295.83	29.97%	主要系本报告期研发费用增加所致。

财务费用	2,368,844.42	-877,585.94	369.93%	主要系本报告期银行借款增加，利息支出增加所致。
所得税费用	5,605,629.58	5,431,091.92	3.21%	
研发投入	27,082,998.08	18,585,693.97	45.72%	主要系本报告期研发费用及研发人员增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	36,144,270.18	15,062,409.58	139.96%	主要系本报告期应收账款回款情况良好及票据到期承兑所致。
投资活动产生的现金流量净额	-91,446,735.55	-38,132,583.18	-139.81%	主要系本报告期支付的设备款增加以及支付股权收购款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	78,676,343.85	-3,014,500.00	2,709.93%	主要系本报告期开展融资租赁业务及向银行借款，收到相应融资款项所致。
现金及现金等价物净增加额	23,361,823.73	-26,084,673.60	189.56%	

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

1、公司于2017年度收购东莞显隆80%股权，并于2017年11月纳入公司合并报表范围，本报告期东莞显隆在公司合并报表中确认净利润934.48万元；

2、公司于2017年度收购湖南海捷100%股权，并于2017年9月纳入公司合并报表范围，本报告期湖南海捷在公司合并报表中确认净利润-21.42万元。

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						
分行业						
通用设备制造	218,636,675.69	110,032,590.88	49.67%	8.89%	18.93%	-7.88%
分产品						
主轴	156,455,757.05	78,242,728.43	49.99%	-1.79%	10.67%	-5.63%
维修、零配件	59,116,517.73	30,194,910.59	48.92%	96.67%	80.15%	4.68%
分地区						
华南地区	169,647,002.07	90,767,180.57	46.50%	17.38%	36.61%	-5.90%

华东地区	27,029,472.38	11,423,180.59	57.74%	-13.63%	-23.31%	3.71%
------	---------------	---------------	--------	---------	---------	-------

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	42,982,752.39	3.33%	68,678,425.93	7.40%	-4.07%	本报告期期末余额比上年同期末下降 37.41%，主要系上年 7 月至本报告期末，公司支付股权收购款、购买固定资产、土地等支付的现金较多所致。
应收账款	282,775,049.62	21.93%	269,312,581.93	29.01%	-7.08%	
存货	322,666,881.14	25.02%	195,107,905.00	21.02%	4.00%	本报告期期末余额比上年同期末增长 65.38%，主要系受市场行情影响，部分产品客户需求下降，导致库存增加。
固定资产	300,299,608.50	23.29%	245,083,365.33	26.40%	-3.11%	
在建工程	42,509,079.11	3.30%		0.00%	3.30%	本报告期期末余额比上年同期末增长 100%，主要系本报告期新厂房-禾丰厂正在建设、系统软件正在安装调试、购进的设备正在调试所致。
短期借款	60,000,000.00	4.65%	20,000,000.00	2.15%	2.50%	本报告期期末余额比上年同期末增长 200%，主要系因经营需要借入银行贷款所致。
长期借款	24,400,000.00	1.89%		0.00%	1.89%	本报告期期末余额比上年同期末增长 100%，主要系因支付股权收购款借入了银行并购贷款及附追索权的转让应收账款给中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司所致。

## 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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	462,725.77	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	54,617,510.00	质押开具银行承兑汇票
融资租入固定资产	67,118,058.98	开展融资租赁业务，租入固定资产
合计	122,198,294.75	

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市显隆电机有限公司	子公司	从事数控机床主轴及其零配件的研发设计、生产制造、销售与配套维修服务。	1,000,000.00	143,410,084.16	90,116,973.75	60,029,461.22	26,253,451.76	19,926,589.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

详见本报告第十节“财务报告”九、1、“在子公司中的权益”的相关说明。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业周期性波动风险

主轴是数控机床的核心功能部件之一，其市场需求直接受机床行业景气程度的影响，而机床行业属于周期性行业，其行业景气度与国民经济周期具有较强的相关性。当下游行业景气度较高时，机床设备投资热情高涨，主轴的市场需求相应较为旺盛，而当下游行业市场低迷时，机床设备投资力度减弱，主轴的市场需求相应下降，这将对公司的经营业绩造成不利影响。国家统计局的数据显示，十一五期间，我国城镇固定资产投资年均增速达26.3%，2011年增速为25.3%，这为我国机床工具行业的发展提供了有力支撑。2012年以来，我国城镇固定资产投资增速呈持续下滑态势，其中2014年同比仅增长15.7%，2016年、2017年进一步降至8.1%和7.2%，固定资产投资增速的回落对我国机床工具行业的市场需求造成了较大不利影响。根据美国Gardner公司的统计，2015年，尽管我国仍是全球最大的机床消费国，但我国机床消费总额已降至275亿美元，较2014年下降13.5%。根据中国机床工具工业协会的统计分析，2016年以来受宏观经济运行逐步趋稳影响，我国机床工具行业呈现企稳回暖态势，2017年我国金属加工机床消费总额为299.7亿美元，同比增长7.5%。未来，如果我国宏观经济环境持续低迷、固定资产投资增速持续下滑，各行业的设备投资力度持续下降，将对公司的经营业绩造成较大不利影响。

对此，为增强公司的抗风险能力，公司将充分利用自身的研发优势，加大研发力度，加快调整产品结构，进一步丰富公司的产品布局，不断向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，降低公司对主轴行业的依赖。

### 2、行业竞争加剧的风险

近年来，消费电子行业的快速发展推动了数控雕铣机、钻攻中心等数控机床市场的蓬勃发展，这不仅为主轴行业带来了巨大的市场需求和丰厚的利润空间，也吸引了一大批厂商的加入，但推出的主轴产品质量参差不齐，部分厂商以低价格作为主要竞争手段，对市场造成了一定冲击，使主轴行业的市场竞争日益加剧，而部分领域行业景气度的回落，使主轴的市场竞争压力更加凸显。公司是国内主轴行业的领先企业，在业内建立了较为显著的竞争优势，但日益加剧的行业竞争仍将对公司的利润水平和经营业绩带来不利影响，公司面临行业竞争加剧的风险。

对此，公司时刻关注行业竞争格局的变化，将通过不断加大研发投入巩固公司的技术领先优势和产品领先优势，深入挖掘现有优质客户潜力并加大新客户开拓力度，巩固并提升公司的行业领先地位。

### 3、存货账面价值较大的风险

截止2018年6月30日，公司存货的账面价值为32,266.69万元，占公司资产总额的比重为25.02%，账面价值较大。电主轴由数十种精密零配件组装而成，其中大部分为公司自主设计生产的非标零件，生产工艺复杂、工序较多，部分外购标准件的采购周期相对较长，而电主轴需待各种零配件全部到位后方能完成组装，导致其生产周期较长。同时，由于公司主营业务涵盖主轴“整机—配件—服务”的完整业务链，且主轴整机及零配件的品种、规格型号繁多，为保持生产的连续性、高效性以及及时响应客户需求，也为应对售后服务市场服务产品种类多、需求不定时、交货期要求短等特点，公司对各类存货均需保持较大金额的安全库存。公司的产品特性、经营模式和业务特点决定了公司各期末均有较大金额的存货。报告期各期末，公司均已按企业会计准则的相关要求对存货计提了跌价准备，但公司仍可能面临因部分原材料、自制半成品的市场发生变化而带来的跌价风险，亦可能面临因过于乐观估计市场需求导致投产过大、客户临时取消订单或推迟提货计划、产品无法满足下游市场需求等情况导致的存货消化风险。同时，大额存货余额也降低了公司的资金周转效率，增加了公司的资金压力。

对此，公司将进一步完善生产物料库存标准，通过生产工艺、流程和组织管理的完善，进一步缩短产品生产周期，优化公司的存货结构。同时，加强客户销售订单和预计需求的评审，使投产情况与市场需求更加匹配，降低因订单变更造成的库存增加，提高存货周转率。

#### 4、应收账款无法及时收回的风险

截止2018年6月30日，公司应收账款余额为29,729.50万元，应收账款余额较大，这与公司报告期销售规模迅速扩大，以及公司产品的市场竞争情况和下游行业发展状况相适应。但是，公司应收账款较为集中，报告期末对前五大欠款客户的应收账款占公司应收账款余额的比重达31.99%，其中对第一大欠款客户远洋翔瑞的应收账款余额为4,975.12万元，占公司期末应收账款余额的比重为16.73%，占比较高。目前公司前五大欠款客户均为上市公司（含上市公司子公司）或新三板挂牌公司，发生坏账损失的风险总体较小，但随着账龄的不断增加，将因计提坏账准备而影响公司当期经营业绩。如果未来我国宏观经济形势持续低迷，客户所处行业或客户的生产经营状况、财务状况出现恶化，将给公司带来应收账款无法及时收回或无法全部收回的风险，这将对公司的经营业绩和现金流量造成较大不利影响。

对此，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，加强信用管控，强化应收账款管理，加大对应收账款的回收力度，最大限度的减少应收账款坏账风险。针对规模较大的应收账款，公司将实时跟踪，定期进行分析，确保每笔应收款项有跟踪、有反馈，从而降低应收款项回收风险。

#### 5、应收票据兑现风险

截止2018年6月30日，公司应收票据账面价值为9,808.83万元，占资产总额的比重为7.61%，其中商业承兑汇票账面价值为5,012.21万元，占应收票据的比重为51.10%。商业承兑汇票仅以企业信用为基础，虽然公司仅接受具有良好商业信用的大型企业的商业承兑汇票，但如果未来承兑人生产经营状况、财务状况出现恶化，将给公司带来票据兑现风险。

对此，公司将进一步完善应收票据管理制度，在票据接收、真伪鉴别、资信审查等环节加强管控，降低持有应收票据的风险。同时，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，更加审慎接受商业承兑汇票，并对商业承兑汇票结算的金额及承兑期限进行严格限制，最大限度减少商业承兑汇票的兑现风险。

#### 6、高毛利率难以保持的风险

报告期内，公司的总体毛利率为49.67%，毛利率水平较高。主轴是数控机床的核心功能部件，具备较高的技术含量和行业进入壁垒，行业整体利润水平也相对较高，公司产品定位中高端市场，凭借优异的产品性能和良好的业界口碑，相对于其他国内厂商公司拥有较强的定价话语权，销售价格整体较高，而在与国外厂商竞争中，由于进口产品的销售价格普遍较高，虽然公司产品的销售价格相对进口产品较低，公司仍能维持良好的利润水平。随着行业竞争日益加剧，公司产品销售价格下调的压力不断加大，这将直接导致公司毛利率水平的下降。此外，随着国内劳动力成本的不断提高，公司人工成本也面临着上涨风险，同时，如公司产能利用率不足，公司产品单位成本也将因分摊固定成本增加而提高。上述因素都将使公司的毛利率存在下降的风险。

对此，公司将通过不断加大研发投入，巩固公司的技术领先优势和产品领先优势，通过差异化的产品和服务满足客户对加工效率、加工精度不断提高的要求，巩固公司的定价话语权；同时通过完善工艺流程，加强成本管控，提升公司的成本控制能力。

#### 7、消费电子行业发展速度放缓的风险

消费电子行业是公司产品目前主要的终端应用领域。2009年以来，消费电子行业快速发展，智能手机、平板电脑、超级本、可穿戴设备等新产品层出不穷，市场规模持续扩大，相关零配件采用的材料、结构和技术工艺也不断变革。电容式触摸屏的广泛应用，直接带动了玻璃防护屏市场的爆发式增长，进而带动了玻璃雕铣机市场的爆发，金属外观件和结构件渗透率的逐渐提高，给钻攻中心、数控雕铣机、高速加工中心等行业带来了新的市场机遇。近年来，消费电子产品整体出货量有所下降，未来如果消费电子行业整体出货量持续下降或者发展速度放缓，新产品的推出和新材料、新工艺的推广应用速度减慢，或者消费电子零配件的产能逐渐饱和，将影响数控机床及配套主轴的市场需求，进而对公司的经营业绩带来不利影响。

对此，公司将不断加大研发力度，进一步丰富公司的产品布局，一方面，公司将以主轴为立足点，不断向数控机床和机器人核心功能部件领域横向扩张，丰富公司的收入来源；另一方面，公司将不断加大汽车零部件、模具等其他行业的市场开拓，降低公司对消费电子行业的依赖。



## 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	64.55%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2017 年年度股东大会决议公告》(2018-039)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东莞显隆原股东五莲新科瑞鑫股权投资管理中心（有限合伙）及陈文生、周晓军、简相华、韦华	业绩承诺	东莞显隆未来三年（2017 年-2019 年）扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为：2017 年	2017 年 08 月 25 日	自承诺之日起至 2019 年 12 月 31 日	2017 年净利润承诺已履行完毕。未发生违反承诺的情况。

	才		净利润不低于 1,500 万元; 2018 年净利润不低于 1,950 万元; 2019 年净利润不低于 2,340 万元。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市速锋科技股份有限公司侵害公司实用新型	620	否	公司于 2018 年 2 月 7 日收到广州知识产权法院的《民事裁定书》, 该案件已结案。公	公司就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼, 该	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公

专利权(专利号: ZL201320740775.3)。			司已于 2018 年 4 月 10 日就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼,并于 2018 年 4 月 10 日收到北京知识产权法院送达的(2018)京 73 行初 3389 号受理通知书。	庭审理,目前对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。			告)(公告编号: 2017-009)、《关于诉讼案件进展的公告》(公告编号: 2018-033)
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市速锋科技股份有限公司侵害公司实用新型专利权(专利号: ZL201320740692.4)。	620	否	已于 2018 年 7 月 23 日开庭,尚未下达判决结果。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》(公告编号: 2017-009)
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市爱贝科精密机械有限公司侵害公司实用新型专利权(专利号: ZL201320740692.4)。	1,035	否	已于 2017 年 4 月 20 日开庭,尚未下达判决结果。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》(公告编号: 2017-009)
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市爱贝科精密机械有限公司侵害公司实用新型专利权(专利号: ZL201020686433.4)。	100	否	判决深圳爱贝科自判决生效之日起立即停止制造、销售侵害公司被诉侵权产品的行为,并自判决生效之日 10 日内赔偿公司 40 万元。2017 年 10 月 23 日,深圳市爱贝科精密机械有限公司不服广州知识产权法院一审民事判决,向广东省高级人民法院提	公司向北京知识产权法院申请的第(2018)京 73 行初 5894 号行政诉讼案件仍在审理中,上述案件不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影响。	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》(公告编号: 2017-009)、《关于诉讼案件进展的公告》(公告编号: 2017-079、2017-081、2018-055)

			起上诉。2018 年 7 月 2 日公司收到广东省高院作出的爱贝科案件【(2018)粤民终 957 号】案件的二审《民事裁定书》，裁定撤销广州知识产权法院作出的(2017)粤 73 民初 617 号民事判决，并驳回公司起诉。公司已就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼，并于 2018 年 6 月 11 日收到北京知识产权法院送达的(2018)京 73 行初 5894 号受理通知书。				
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉 6 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担案件诉讼费用。	99.82	否	已下达判决(仲裁裁决)并生效。	判决对方支付货款及违约金、逾期付款利息等。该事项不会对公司构成重大影响。	已申请强制执行，其中 68.55 万元因对方重组或破产停止执行，公司已申报债权。		
公司诉 2 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担案件诉讼费用。	116.47	否	已下达判决(仲裁裁决)并生效。	判决对方支付货款及违约金等。该事项不会对公司构成重大影响。	公司已向法院申请强制执行，执行过程中双方达成和解，目前和解协议正在履行中。		
公司诉 1 家公司维修合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼	0.63	否	已下达判决(仲裁裁决)并生效。	判决对方支付货款及利息损失，并承担诉讼费。该仲裁事项不会对公司构成重大	截至本报告期末，已执行完毕。		

费用。				影响。			
公司诉2家公司买卖合同纠纷案,请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	5.72	否	双方于2018年4月达成和解后,对方未及时履行和解协议。公司已重新起诉,待开庭审理。	该仲裁事项不会对公司构成重大影响。	无		
公司诉1家公司买卖合同纠纷案,请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	254.65	否	公司已提起诉讼,对方已就管辖权异议提起上诉,案件尚未开庭审理。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	无		
公司被1家公司起诉维修合同纠纷案,请求支付	11.44	否	已于2018年5月收到仲裁裁决书,驳回对方全部仲裁请求,本案件结案。	该仲裁事项不会对公司构成重大影响。	无		
公司被1家公司起诉实用新型专利侵权纠纷。	20	否	已于2018年7月开庭审理,尚未判决。	该诉讼事项不会对公司构成重大影响。	无		
公司诉1家公司买卖合同纠纷案,请求裁决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	156	否	公司已提起仲裁申请,尚未开庭审理。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	无		
公司子公司湖南海捷诉1家公司买卖合同纠纷案	83.53	否	案件于2018年6月开庭审理后双方达成和解协议,截至目前,本案件已结案。	该诉讼事项不会对公司构成重大影响。	无		
曹方宁诉杜星伟、湖南海捷主轴科技有限公司股权转让纠纷一案于2018年3月7日获长沙市岳麓区人民法院受理。公司持有湖南海捷主轴科技有限公司100%股权,作为	211.85	否	2018年6月,公司收到民事裁定书,对方撤回起诉,本案件已结案。	该诉讼事项不会对公司构成重大影响。	无		

案件第三人参与 诉讼。							
----------------	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等的情况。

## 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

(1) 2017年11月10日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，决定对8名不符合激励条件或个人业绩考核不达标的激励对象涉及的限制性股票回购注销，回购注销的限制性股票为101,330股，占公司目前股本总额的0.04%。

公司于2018年2月12日完成了上述回购注销手续，并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股。

(2) 2018年6月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司2016年8月推出限制性股票激励计划后，由于宏观经济、市场环境及有关政策发生了较大的变化，公司股票价格发生了较大的波动，原激励计划难以达到预期的激励效果。为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司董事会决定终止实施2016年限制性股票激励计划，并回购注销公司限制性股票激励计划所涉及的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计2,483,250股，占公司目前股本总额的0.98%。本次回购注销完成后，公司总股本将由253,519,670股减少至251,036,420股，注册资本将由253,519,670元变更为251,036,420元。2018年7月11日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》，依法通知债权人。公司债权人在前述减资公告披露之日起45日内可向公司申报债权。减资公告披露之日起45日后，本次回购注销将按法定程序继续实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

(3) 2018年4月24日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于筹划股权激励计划的提示性公告》，公司拟筹划实施股权激励计划，由于具体事项仍需研讨论证，并需提交董事会以及股东大会审议通过，是否能完全付诸实施尚存在不确定性，公司预计披露激励计划草案的时间为自公告披露之日起2个月内。上述提示性公告披露后，公司积极组织编制股权激励具体方案，并与拟激励对象进行了沟通讨论。

2018年6月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股

票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》的相关规定，公司承诺前述议案经公司股东大会审议通过后三个月内，不再审议股权激励计划。公司将根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规的规定，充分考虑行业、市场并结合公司自身实际情况，在3个月后择机启动新一期股权激励计划。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### 租赁情况说明

报告期内，公司租赁情况如下：①公司于2018年4月25日与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币2,900万元，租期为36个月，租赁期满，公司以留购价款人民币1,000元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年4月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

②公司于2018年6月6日与广发融资租赁（广东）有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,750万元，租期为24个月，租金总额为人民币18,906,009.28元，租赁期满，公司以留购价款人民币100元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年6月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

③公司于2018年6月22日与科学城（广州）融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,750万元，租期为36个月，租金总额为人民币1,953.90万元，租赁期满，公司以名义货款人民币1,000元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年6月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

④公司子公司东莞显隆于2018年2月6日与台骏国际租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁物为子公司自有的机器设备，融资金额为人民币5,772,064元，租期为24个月，租金总额为人民币6,249,405元，租赁期满，公司付清租金及合同其他应付款项后取回该部分租赁物所有权。

⑤公司因生产经营需求，存在租赁员工宿舍、办公用房等情况，不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
昊志机电	五莲新科瑞鑫股权投资管理中心（有	东莞显隆80%的股	2017年08月25日	5,564.49	8,480	广东中联羊城资产评估有限	2017年06月30日	交易双方参双方考评估值协	8,000	否	无	截至报告期末，公司已向交易对方支	2017年08月28日	详见公司于2017年8月28



	有限合伙)、 权 陈文生、 周晓军、 简相华、 韦华才					公司		商确定				付了交易 价款 3,040 万 元。		日在巨 潮资讯 网披露 的相关 公告。
昊志机 电	中国工商 银行股份 有限公司 广州天平 架支行	授信 额度	2017 年 06 月 06 日			/		交易双 方协商 确定	3,000	否	无	截止报告 期末，公 司向工商 银行借款 3,000 万 元已于 2018 年 5 月 16 日 全部归 还，此合 同已经到 期并履行 完毕。		
昊志机 电	中国建设 银行股份 有限公司 广州天河 支行	授信 额度	2017 年 06 月 27 日			/		交易双 方协商 确定	5,000	否	无	截止报告 期末公司 向建设银 行借款 1,000 万 元已于 2018 年 6 月 28 日 全部归 还，合同 已经到期 并履行完 毕。		
昊志机 电	广发银行 股份有限 公司广州 分行	授信 额度	2018 年 01 月 17 日			/		交易双 方协商 确定	15,000	否	无	截止报告 期末公司 已累计借 款 3,000 万元，合 同正在履 行中。		/
昊志机 电	浙江浙银 金融租赁 股份有限 公司	公司 自有的 机器设 备	2018 年 04 月 25 日			/		交易双 方协商 确定	2,900	否	无	浙江浙银 金融租赁 股份有限 公司已向 公司支付	2018 年 04 月 25 日	详见公 司于 2018 年 4 月 25 日在巨

											租赁物购买价款，截止报告期末，合同正在履行中。		潮资讯网披露的《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》。
昊志机电	中国工商银行股份有限公司广州天平架支行	授信额度	2018年05月10日			/	交易双方协商确定	3,000	否	无	截止报告期末公司已累计借款 3,000 万元，合同正在履行中。		/
昊志机电	中建三局第三建设工程有限责任公司	禾丰智能制造基地建设项目（一期）	2018年05月28日			/	投标报价书	19,854	否	无	截止报告期末，合同正在履行中。		/
昊志机电	广发融资租赁（广东）有限公司	公司自有的机器设备	2018年06月06日			/	交易双方协商确定	1,750	否	无	广发融资租赁（广东）有限公司已向公司支付租赁物购买价款，截止报告期末，合同正在履行中。	2018年06月06日	详见公司于 2018 年 6 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》。
昊志机电	科学城（广州）融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2018年06月22日			/	交易双方协商确定	1,750	否	无	科学城（广州）融资租赁有限公司已向公司	2018年06月22日	详见公司于 2018 年 6 月 22 日在巨

											支付租赁物购买价款，截止报告期末，合同正在履行中。	潮资讯网披露的《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》
昊志机电	中国工商银行股份有限公司广州天平架支行	授信额度	2018年06月25日			/	交易双方协商确定	1,000	否	无	截止报告期末，公司尚未开展借款业务，目前，合同正在履行中。	/

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其分公司、子公司均不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其分公司、子公司在日常生产经营中能严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行保护生态环境的社会责任。

公司已通过ISO14001环境管理体系认证，并被认定为广州市2017年度清洁生产优秀企业。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司将参与“百企帮百村”精准扶贫计划，对精准扶贫对象开展形式多样的结对帮扶行动；根据精准扶贫对象不同帮扶需

求，因企制宜、因地制宜，制定帮扶方案，通过产业帮扶、商贸帮扶、就业帮扶、基础设施帮扶、教育文化帮扶、医疗卫生帮扶、爱心捐赠、旅游带动等多种共建和帮扶形式，参与精准扶贫对象扶贫开发。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年9月，公司披露了创业板非公开发行股票预案。公司本次拟非公开发行股票的发行数量不超过5,000万股（含），募集资金总额不超过70,000万元，发行对象不超过5名。本次募集资金将用于禾丰智能制造基地建设项目及补充流动资金项目，计划新建磨床主轴、车床主轴、木工主轴、转台、直线电机、减速器生产基地，推动公司进一步向数控机床和机器人核心功能部件领域横向延伸，扩大转台的产能规模，实现直线电机、减速器的产业化，丰富公司的产业布局，为公司做大做强注入新的盈利增长点，推动公司加快向高端装备核心功能部件制造商升级。

2018年4月2日，公司非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核通过，2018年8月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号），公司将根据上述文件的要求在规定的期限内办理本次非公开发行股票相关事宜，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2018年2月11日，公司经昆山市市场监督管理局核准，成立了广州市昊志机电股份有限公司苏州分公司，分公司负责人为雷群先生，分公司营业场所为昆山市玉山镇城北中路888号3号楼1-2层，经营范围为机床附件制造；轴承制造；金属切削机床制造；电子工业专用设备制造；机械制造；通用设备修理；专用设备修理；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、2018年2月12日，公司完成了2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销的手续，并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股，注册资本将由253,621,000元变更为253,519,670元。

2018年4月13日、2018年5月10日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本的议案》，同意公司注册资本由253,621,000元变更为253,519,670元，公司股份总数由253,621,000股变更为253,519,670股，同时授权公司董事会办理公司变更登记相关手续。2018年6月1日，公司已完成了上述变更注册资本的工商登记备案事宜。上述内容请详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

4、鉴于史卫平女士辞去非职工监事及监事会主席职务，公司分别于2018年4月13日和5月10日召开第三届监事会第六次会议及2017年度股东大会，审议通过了《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》、《关于增补韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，公司选举韩守磊先生担任公司第三届监事。2018年6月23日，公司召开第三届监事会第七次会议，公司监事会选举汤志彬担任公司第三届监事会主席。上述内容请详见公司在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

5、公司2017年度权益分派方案为：向全体股东每10股派现金股利人民币0.55元（含税）本次权益分派股权登记日为：2018年6月20日，除权除息日为：2018年6月21日。公司2017年度权益分派方案已于2018年6月21日实施完成，具体内容详见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2017年度权益分派实施公告》。

6、2018年6月23日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，本次回购注销完成后，公司总股本将由253,519,670股减少至251,036,420股，注册资本将由253,519,670元变更为251,036,420元。2018年7月11日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》，依法通知债权人。公司债权人在前述减资公告披露之日起45日内可向公司申报债权。减资公告披露之日起45日后，本次回购注销将按法定程序继续实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

7、公司于2018年3月19日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟开展融资租赁业务的议案》，为盘活现有资产、拓宽融资渠道，公司拟与租赁公司进行融资租赁交易，包括新购设备直接融资租赁和自有资产售后回租融资租赁（不涉及公司以募集资金购买的固定资产）两种方式。本次进行融资租赁交易的总金额合计不超过人民币8,000万元。

公司分别与浙江浙银金融租赁股份有限公司、广发融资租赁（广东）有限公司和科学城（广州）融资租赁有限公司以售后回租方式开展融资租赁及相关设备抵押业务，累计融资金额为人民币8,000万元，具体内容详见公司于2018年4月25日、2018年6月6日和2018年6月22日、2018年8月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

8、公司于2018年5月与中建三局第三建设工程有限公司签订了《工程施工合同》，合同总金额19,854万元，主要内容为昊志机电禾丰智能制造基地建设项目工程，并按工程进度支付相关款项。目前上述合同正在执行中。

9、公司于2017年12月27日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司以子公司股权质押进行贷款的议案》，同意公司向中国工商银行股份有限公司广州天平架支行申请4,800万元并购贷款，并同意公司以持有的东莞显隆80%股权为此次申请并购贷款提供质押担保。报告期内，公司完成了东莞显隆的股权质押登记手续，并取得由东莞市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》【（粤莞）股质登记设字〔2018〕第1800281973号】，具体内容详见公司于2018年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,113,608	59.19%	0	0	0	824,791	824,791	150,938,399	59.54%
3、其他内资持股	150,113,608	59.19%	0	0	0	824,791	824,791	150,938,399	59.54%
其中：境内法人持股	21,228,750	8.37%	0	0	0	0	0	21,228,750	8.37%
境内自然人持股	128,884,858	50.82%	0	0	0	824,791	824,791	129,709,649	51.16%
二、无限售条件股份	103,507,392	40.81%	0	0	0	-926,121	-926,121	102,581,271	40.46%
1、人民币普通股	103,507,392	40.81%	0	0	0	-926,121	-926,121	102,581,271	40.46%
三、股份总数	253,621,000	100.00%	0	0	0	-101,330	-101,330	253,519,670	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年2月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于控股股东、实际控制人增持公司股份计划的公告》。报告期内，公司控股股东、实际控制人汤秀清先生共计增持1,070,425股，其中802,819股为有限售条件股份（高管锁定股，为增持股数\*锁定比例75%），267,606股为无限售条件股份。

2、根据公司于2018年5月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更公司监事的公告》，因公司监事史卫平女士离职，根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，史卫平女士持有公司股份680,500股的锁定比例由75%变更为100%，其有限售条件股份数量增加170,125股。韩守磊先生任职后，其持有的公司股份5,675股转为有限售条件股份。

3、根据公司于2018年2月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司持股5%以上股东及部分董事、监事终止原减持计划暨减持计划进展的公告》，公司股东、董事任国强先生于2017年12月6日至12月11日共计减持7万股，减持后任国强先生持有的股份数量由1,410,105股变更为1,340,105股，其有限售条件股份数由1,057,577股变更为1,005,079股，解除限售股52,498股。

4、根据公司于2018年2月12日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司2016年限制性股票激励计划中8名激励对象因离职或考核不达标等原因所涉及的101,330股限制性股票回购注销手续已办理完成，本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、变更监事的批准情况

公司第三届监事会第六次会议及2017年度股东大会分别审议通过了《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》、

《关于增补韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，史卫平女士离任后，其持有的公司股份680,500股的锁定比例由75%变更为100%，有限售条件股份数量增加170,125股。韩守磊先生任职后，其持有的公司股份5,675股转为有限售条件股份。

## 2、限制性股票回购注销批准情况

公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销8名激励对象所涉及的公司限制性股票激励计划已授予但未满足解锁条件的限制性股票合计101,330股。2018年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，具体内容详见公司于2018年2月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2018年4月13日、2018年5月10日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本的议案》，同意公司注册资本由253,621,000元变更为253,519,670元，公司股份总数由253,621,000股变更为253,519,670股，同时授权公司董事会办理公司变更登记相关手续，具体内容详见公司于2018年5月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已授予但未满足解锁条件的限制性股票101,330股的回购注销手续。

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

报告期内，公司回购注销101,330股限制性股票，回购注销完成后公司总股本由25,362.10万股变更为25,351.967万股，对相关指标影响如下：

单位：元

指标	2018年1-6月		2017年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.13	0.13	0.30	0.30
稀释每股收益	0.13	0.13	0.29	0.29
归属上市公司股东的每股净资产	2018年1-6月		2017年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
	3.07	3.07	2.99	2.99

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
汤秀清	90,841,365	0	802,819	91,644,184	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股于2019年3月9日解除限售。高管锁定股

						任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
汤丽君	27,156,600	0	0	27,156,600	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股于 2019 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
广州市昊聚企业管理有限公司	21,228,750	0	0	21,228,750	首发前限售股	首发前限售股于 2019 年 3 月 9 日解除限售。
汤秀松	6,678,112	0	0	6,678,112	首发前限售股	首发前限售股于 2019 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
任国强	1,057,577	52,498	0	1,005,079	高管锁定股及限制性股票待回购注销。	首发前限售股已于 2017 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
史卫平	510,375	0	170,125	680,500	高管离职锁定股	高管离职锁定股于 2018 年 11 月 10 日解除限售，原定任期届满前每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
李彬	140,000	65,000	0	75,000	高管锁定股	首发前限售股已于 2017 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。股权激励限售股已根据相关规定予以回购注销。
雷群	272,812	0	0	272,812	高管锁定股及限	任职期间每年转让



					制性股票待回购注销。	的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
肖泳林	282,937	0	0	282,937	高管锁定股及限制性股票待回购注销。	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
马炜	112,500	4,500	0	108,000	高管锁定股及限制性股票待回购注销。	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
韩守磊	79,450	0	5,675	85,125	高管锁定股及限制性股票待回购注销。	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
其他限售股东 (113)	1,753,130	31,830	0	1,721,300	限制性股票待回购注销	不适用
合计	150,113,608	153,828	978,619	150,938,399	--	--

## 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		22,208	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
汤秀清	境内自然人	36.25%	91,911,790	1,070,425	91,644,184	267,606	质押	59,669,000
汤丽君	境内自然人	10.71%	27,156,600	0	27,156,600	0	质押	11,067,500
广州市昊聚企业管理有限公司	境内非国有法人	8.37%	21,228,750	0	21,228,750	0	质押	3,500,000
无锡国联卓成创业投资有限公司	境内非国有法人	4.84%	12,273,300	-1,614,200	0	12,273,300		
汤秀松	境内自然人	2.63%	6,678,112	0	6,678,112	0		

雒文斌	境内自然人	1.37%	3,478,850	-717,400	0	3,478,850		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.78%	1,990,100	1,990,100	0	1,990,100		
冯源	境内自然人	0.52%	1,317,000	-258,000	0	1,317,000		
黄恒	境内自然人	0.43%	1,080,000	-42,590	0	1,080,000		
任国强	境内自然人	0.40%	1,005,079	-335,026	1,005,079	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、自然人股东汤秀清、汤丽君和汤秀松系姐弟关系，汤丽君系汤秀松和汤秀清的胞姐，汤秀松系汤秀清的胞兄。</p> <p>2、自然人股东汤秀清为昊聚公司的控股股东和实际控制人，并为昊聚公司的董事长和法定代表人；自然人股东汤丽君为昊聚公司监事，自然人股东汤秀松为昊聚公司经理。</p> <p>3、自然人股东任国强持有昊聚公司股权。</p> <p>4、除以上外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>							
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					
无锡国联卓成创业投资有限公司	12,273,300	人民币普通股	12,273,300					
雒文斌	3,478,850	人民币普通股	3,478,850					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	1,990,100	人民币普通股	1,990,100					
冯源	1,317,000	人民币普通股	1,317,000					
黄恒	1,080,000	人民币普通股	1,080,000					
胡学英	972,300	人民币普通股	972,300					
林旭	500,000	人民币普通股	500,000					
罗潇湘	400,000	人民币普通股	400,000					
夏宣权	393,700	人民币普通股	393,700					
欧阳涟	383,750	人民币普通股	383,750					
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	<p>1、罗潇湘女士为公司董事高建明先生配偶，高建明先生为无锡国联卓成创业投资有限公司法定代表人、董事长，根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，无锡国联与罗潇湘女士构成一致行动人。报告期内，无锡国联与罗潇湘合计持有公司股份 12,673,300 股，合计持股占公司总股本比例为 4.9989%。</p> <p>2、除以上外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动。</p>							

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）	不适用
--------------------------------------	-----

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
汤丽君	董事长	现任	27,156,600	0	0	27,156,600	0	0	0
汤秀清	总经理、副 董事长	现任	90,841,365	1,070,425	0	91,911,790	0	0	0
汤秀松	董事	现任	6,678,112	0	0	6,678,112	0	0	0
雷群	董事、副总 经理	现任	363,750	0	0	363,750	363,750	0	363,750
任国强	董事、总工 程师	现任	1,340,105	0	335,026	1,005,079	84,000	-21,000	63,000
高建明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高永如	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑建江	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈惠仁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
史卫平	监事会主 席、审计部 负责人	离任	680,500	0	0	680,500	0	0	0
汤志彬	监事会主 席、职工代 表监事、营 销部总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩守磊	监事、技研 部副总监	现任	113,500	0	28,375	85,125	113,500	-28,375	85,125
李彬	监事	现任	165,000	0	65,000	100,000	65,000	-65,000	0
肖泳林	副总经理、 董事会秘 书、财务总 监	现任	377,250	0	0	377,250	377,250	0	377,250
马炜	副总经理	现任	150,000	0	4,500	145,500	150,000	-4,500	145,500
合计	--	--	127,866,182	1,070,425	432,901	128,503,706	1,153,500	-118,875	1,034,625

## 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
韩守磊	监事、技研部副总监	被选举	2018年05月10日	2017年年度股东大会被选举为第三届监事会监事
汤志彬	监事会主席、职工代表 监事、营销部总监	被选举	2018年06月23日	第三届监事会第七次会议被选举为第三届监事会主席
史卫平	监事会主席、审计部负责人	离任	2018年05月10日	史卫平女士因个人原因，申请辞去公司第三届监事会主席及监事的职务，辞职后史卫平女士不在公司担任任何职务。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州市昊志机电股份有限公司

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	42,982,752.39	36,255,022.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,088,271.59	177,349,121.61
应收账款	282,775,049.62	267,395,933.98
预付款项	11,924,657.07	1,574,538.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,486,135.65	4,239,918.19
买入返售金融资产		
存货	322,666,881.14	247,876,659.41



持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,784,330.10	1,261,886.09
流动资产合计	770,708,077.56	735,953,080.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	300,299,608.50	281,058,978.22
在建工程	42,509,079.11	11,180,245.14
工程物资		
固定资产清理	312,315.95	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,418,765.69	60,808,507.48
开发支出	2,440,473.17	
商誉	28,260,378.60	28,260,378.60
长期待摊费用	3,497,934.81	4,432,253.08
递延所得税资产	18,603,557.91	16,133,666.44
其他非流动资产	62,503,501.51	30,254,686.18
非流动资产合计	518,845,615.25	433,128,715.14
资产总计	1,289,553,692.81	1,169,081,795.75
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,824,044.95	37,799,680.45

应付账款	81,986,701.28	49,466,547.05
预收款项	2,750,604.14	2,013,945.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,694,309.76	24,164,679.17
应交税费	12,317,697.07	17,804,838.50
应付利息	80,712.50	56,318.26
应付股利	365,037.75	237,781.36
其他应付款	47,237,185.82	58,666,959.26
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	29,600,000.00	29,600,000.00
其他流动负债	3,546,818.70	2,338,348.04
流动负债合计	277,403,111.97	262,149,097.17
非流动负债：		
长期借款	24,400,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	86,175,511.67	40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	14,530,923.27	15,491,696.65
递延收益	58,702,251.67	30,372,586.65
递延所得税负债	673,284.03	4,200,550.95
其他非流动负债	20,894,663.65	20,894,663.65
非流动负债合计	205,376,634.29	120,959,497.90
负债合计	482,779,746.26	383,108,595.07
所有者权益：		
股本	253,519,670.00	253,621,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,472,845.21	171,927,815.78
减：库存股	36,861,363.00	38,270,154.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,867,124.01	42,867,124.01
一般风险准备		
未分配利润	346,583,724.01	328,504,427.20
归属于母公司所有者权益合计	777,582,000.23	758,650,212.11
少数股东权益	29,191,946.32	27,322,988.57
所有者权益合计	806,773,946.55	785,973,200.68
负债和所有者权益总计	1,289,553,692.81	1,169,081,795.75

法定代表人：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

## 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	35,692,836.78	32,587,690.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	88,896,399.66	176,195,981.64
应收账款	237,840,570.30	228,243,246.27
预付款项	11,360,448.13	1,378,469.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,095,599.90	3,650,321.05
存货	283,424,468.27	204,254,810.82
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,784,330.10	682,134.33
流动资产合计	669,094,653.14	646,992,654.72

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	90,000,000.00	90,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	270,891,608.84	251,688,686.44
在建工程	42,509,079.11	11,180,245.14
工程物资		
固定资产清理	312,315.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,348,151.53	49,913,709.18
开发支出	2,440,473.17	
商誉		
长期待摊费用	3,461,675.47	4,373,582.97
递延所得税资产	16,965,824.14	14,744,398.47
其他非流动资产	62,107,501.51	29,063,622.62
非流动资产合计	549,036,629.72	451,964,244.82
资产总计	1,218,131,282.86	1,098,956,899.54
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,824,044.95	37,799,680.45
应付账款	75,817,826.69	42,144,471.44
预收款项	2,040,252.18	1,053,582.05
应付职工薪酬	18,536,955.40	22,285,009.30
应交税费	5,096,013.12	11,324,463.31
应付利息	80,712.50	56,318.26
应付股利	365,037.75	237,781.36
其他应付款	35,737,008.35	39,508,922.01
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	29,600,000.00	29,600,000.00
其他流动负债	3,546,818.70	2,338,348.04
流动负债合计	249,644,669.64	226,348,576.22
非流动负债：		
长期借款	24,400,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	83,154,166.67	40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	11,747,391.75	13,708,709.08
递延收益	58,702,251.67	30,372,586.65
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,894,663.65	20,894,663.65
非流动负债合计	198,898,473.74	114,975,959.38
负债合计	448,543,143.38	341,324,535.60
所有者权益：		
股本	253,519,670.00	253,621,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,472,845.21	171,927,815.78
减：库存股	36,861,363.00	38,270,154.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,867,124.01	42,867,124.01
未分配利润	338,589,863.26	327,486,579.03
所有者权益合计	769,588,139.48	757,632,363.94
负债和所有者权益总计	1,218,131,282.86	1,098,956,899.54

### 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	218,636,675.69	200,791,641.75
其中：营业收入	218,636,675.69	200,791,641.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,708,368.69	159,718,705.43
其中：营业成本	110,032,590.88	92,521,915.07
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	1,756,356.14	2,212,029.24
销售费用	21,201,791.88	22,216,636.63
管理费用	42,712,547.56	32,864,295.83
财务费用	2,368,844.42	-877,585.94
资产减值损失	6,636,237.81	10,781,414.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-72,436.87	
其他收益	4,844,561.18	2,639,963.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,700,431.31	43,712,899.67
加：营业外收入	1,982,588.56	858,135.59
减：营业外支出	1,185,554.31	682,555.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,497,465.56	43,888,480.10
减：所得税费用	5,605,629.58	5,431,091.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,891,835.98	38,457,388.18

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	33,891,835.98	38,457,388.18
（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	32,022,878.23	38,457,388.18
少数股东损益	1,868,957.75	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,891,835.98	38,457,388.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,022,878.23	38,457,388.18
归属于少数股东的综合收益总额	1,868,957.75	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14

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

法定代表人：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

#### 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	165,737,826.75	200,791,641.75
减：营业成本	80,318,872.04	92,521,915.07
税金及附加	1,186,409.76	2,212,029.24
销售费用	16,524,314.39	22,216,636.63
管理费用	37,237,084.90	32,864,295.83
财务费用	2,154,128.69	-877,585.94
资产减值损失	6,282,708.37	10,781,414.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	129,196.48	
其他收益	4,844,561.18	2,639,963.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,008,066.26	43,712,899.67
加：营业外收入	1,898,860.05	858,135.59
减：营业外支出	1,050,964.62	682,555.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,855,961.69	43,888,480.10
减：所得税费用	2,809,096.04	5,431,091.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,046,865.65	38,457,388.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,046,865.65	38,457,388.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		



1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,046,865.65	38,457,388.18
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.10	0.14
(二)稀释每股收益	0.10	0.14

## 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	280,721,277.10	184,287,128.88
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	1,487,657.26	
收到其他与经营活动有关的现金	18,238,804.53	3,478,466.59
经营活动现金流入小计	300,447,738.89	187,765,595.47
购买商品、接受劳务支付的现金	99,488,407.63	59,437,709.73
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	90,171,649.56	66,721,586.23
支付的各项税费	31,111,672.38	25,469,372.09
支付其他与经营活动有关的现金	43,531,739.14	21,074,517.84
经营活动现金流出小计	264,303,468.71	172,703,185.89
经营活动产生的现金流量净额	36,144,270.18	15,062,409.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,900.00	181,089.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,997,013.00	
投资活动现金流入小计	16,076,913.00	181,089.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,523,648.55	37,313,672.92
投资支付的现金		1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,523,648.55	38,313,672.92
投资活动产生的现金流量净额	-91,446,735.55	-38,132,583.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	145,400,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	61,870,500.00	
筹资活动现金流入小计	207,270,500.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	112,049,575.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,674,581.15	23,014,500.00
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	870,000.00	
筹资活动现金流出小计	128,594,156.15	23,014,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	78,676,343.85	-3,014,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,054.75	
五、现金及现金等价物净增加额	23,361,823.73	-26,084,673.60
加：期初现金及现金等价物余额	19,158,202.89	86,918,988.22
六、期末现金及现金等价物余额	42,520,026.62	60,834,314.62

## 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	250,014,753.50	184,287,128.88
收到的税费返还	28,001.15	
收到其他与经营活动有关的现金	14,899,341.31	3,478,466.59
经营活动现金流入小计	264,942,095.96	187,765,595.47
购买商品、接受劳务支付的现金	96,383,202.11	59,437,709.73
支付给职工以及为职工支付的现	80,885,231.72	66,721,586.23

金		
支付的各项税费	21,247,394.19	25,469,372.09
支付其他与经营活动有关的现金	32,161,395.28	21,074,517.84
经营活动现金流出小计	230,677,223.30	172,703,185.89
经营活动产生的现金流量净额	34,264,872.66	15,062,409.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,900.00	181,089.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,997,013.00	
投资活动现金流入小计	16,076,913.00	181,089.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,810,464.87	37,313,672.92
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,810,464.87	38,313,672.92
投资活动产生的现金流量净额	-90,733,551.87	-38,132,583.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	145,400,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,352,500.00	
筹资活动现金流入小计	203,752,500.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	111,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,674,581.15	23,014,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	870,000.00	
筹资活动现金流出小计	127,544,581.15	23,014,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	76,207,918.85	-3,014,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	19,739,239.64	-26,084,673.60
加：期初现金及现金等价物余额	15,490,871.37	86,918,988.22
六、期末现金及现金等价物余额	35,230,111.01	60,834,314.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20	27,322,988.57	785,973,200.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20	27,322,988.57	785,973,200.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-101,330.00				-454,970.57	-1,408,791.88					18,079,296.81	1,868,957.75	20,800,745.87
（一）综合收益总额											32,022,878.23	1,868,957.75	33,891,835.98
（二）所有者投入和减少资本	-101,330.00				-454,970.57	-1,513,648.88							957,164.31
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-101,330.00				-454,970.57	-1,513,648.88							957,164.31

额													
4. 其他													
(三) 利润分配						104,673.00					-13,943,581.42		-14,048,254.42
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						104,673.00					-13,943,581.42		-14,048,254.42
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	253,519,670.00				171,472,845.21	36,861,363.00			42,867,124.01		346,583,724.01	29,191,946.32	806,773,946.55

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	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03		284,001,767.26		686,197,425.77
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00				35,442,908.03		284,001,767.26	686,197,425.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	152,172,600.00				-149,728,200.00	-333,132.00						15,124,256.18	17,901,788.18
(一)综合收益总额												38,457,388.18	38,457,388.18
(二)所有者投入和减少资本					2,444,400.00								2,444,400.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,444,400.00								2,444,400.00
4. 其他													
(三)利润分配						-333,132.00						-23,333,132.00	-23,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配						-333,132.00						-23,333,132.00	-23,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	152,172,600.00				-152,172,600.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	152,172,600.00				-152,172,600.00								
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	253,621,000.00				169,659,406.48	53,750,124.00			35,442,908.03		299,126,023.44		704,099,213.95

## 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	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01	327,486,579.03	757,632,363.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01	327,486,579.03	757,632,363.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-101,330.00				-454,970.57	-1,408,791.88				11,103,284.23	11,955,775.54
（一）综合收益总额										25,046,865.65	25,046,865.65
（二）所有者投入和减少资本	-101,330.00				-454,970.57	-1,513,464.88					957,164.31
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											



持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-101,330.00				-454,970.57	-1,513,464.88					957,164.31
4. 其他											
(三) 利润分配						104,673.00				-13,943,581.42	-14,048,254.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						104,673.00				-13,943,581.42	-14,048,254.42
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	253,519,670.00				171,472,845.21	36,861,363.00			42,867,124.01	338,589,863.26	769,588,139.48

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	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03	284,001,767.26	686,197,425.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03	284,001,767.26	686,197,425.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	152,172,600.00				-149,728,200.00	-333,132.00				15,124,256.18	17,901,788.18
(一)综合收益总额										38,457,388.18	38,457,388.18
(二)所有者投入和减少资本					2,444,400.00						2,444,400.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,444,400.00						2,444,400.00
4. 其他											
(三)利润分配						-333,132.00				-23,333,132.00	-23,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配						-333,132.00				-23,333,132.00	-23,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	152,172,600.00				-152,172,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	152,172,600.00				-152,172,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	253,621,				169,659,4	53,750,12			35,442,90	299,126	704,099,2

	000.00				06.48	4.00			8.03	,023.44	13.95
--	--------	--	--	--	-------	------	--	--	------	---------	-------

### 三、公司基本情况

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名广州市大族高精电机有限公司，成立于2006年12月14日。公司的统一社会信用代码：91440101795545871B。公司于2016年3月在深圳证券交易所上市。所属行业为通用设备制造业，细分行业为数控机床功能部件行业中的电主轴行业。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数25,351.967万股，注册资本为25,351.967万元，注册地：广州经济技术开发区永和经济区江东街6号。本公司主要经营范围为：机床附件制造；轴承制造；金属切削机床制造；其他金属加工机械制造；通用设备修理；专用设备修理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电子工业专用设备制造。本公司的实际控制人为汤秀清。

本财务报表经公司董事会于2018年8月27日批准报出。

截至2018年6月30日，本公司的股权结构如下：

股东名称	股份数量(股)	持股比例(%)
有限售条件的流通股	150,938,399	59.54
无限售条件的流通股	102,581,271	40.46
合计	253,519,670	100.00

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
湖南海捷主轴科技有限公司
东莞市显隆电机有限公司
昊志国际（香港）有限公司

本报告期没有增加或减少合并单位。详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

自报告期末起12个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

### 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：

本公司根据实际经营特点，依据相关会计准则的规定，对应收款项、固定资产、无形资产、收入等交易和事项执行了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关

的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	应收账款金额在 100 万元以上(含 100 万元)、其他应收款金额在 10 万元以上(含 10 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### （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
组合 1：除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，	账龄分析法



本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	
组合 2：期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。	其他方法
组合 3：关联方的其他应收款。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	对单项金额不重大但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，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。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例。

## 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

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

i 低值易耗品采用一次转销法；

ii 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.8
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19-25
办公设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	预计使用年限
专有技术	10年	预计使用年限
商标使用权	5年	预计使用年限
电脑软件	5年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括预付的研发费、光纤使用费等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

按照各项长期待摊费用具体的使用期限摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。



## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用B-S模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 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) 销售商品收入确认的一般原则：

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

### (2) 具体原则：

公司业务收入来源于主轴、转台、零配件和维修业务，其中零配件、维修业务分为一般模式、建站模式、统包模式。公

司具体的收入确认原则如下：

#### 1) 主轴、转台业务

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。收入确认具体时点如下：

##### —中国境内销售

公司发出产品并将产品出库单交付客户签收确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

##### —中国境外销售

公司的产品经海关申报，装船并离港或离岸后，根据出口报关单或货运提单的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

#### 2) 零配件、维修业务

##### ①一般模式

##### A. 零配件销售业务

公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。收入确认具体时点如下：

##### —中国境内销售

公司发出产品并将产品出库单交付客户签收确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

##### —中国境外销售

公司的产品经海关申报，装船并离港或离岸后，根据出口报关单或货运提单的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

##### B. 维修业务

根据合同约定，公司提供的维修服务已完成，并经服务接受方验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

收入确认具体时点：维修服务已完成，并经服务接受方验收合格，根据服务接受方签收的产品维修检测单、服务合同约定的金额开具发票，确认收入的实现。

##### ②建站模式

建站模式是指公司协助客户建立能自主检测、维修、调试主轴的维修站，客户负责维修设备的购置（设备由公司指定），公司负责维修设备的调试、安装以及客户维修员工的培训、考核，并定期对客户进行技术支持，客户则在合同约定的期限内（一般为2—5年）向发行人采购维修电主轴所需的零配件。建站模式下的收入分为维修设备销售收入、设备维护和保养收入、零配件销售收入。

##### A. 维修设备销售收入

根据合同约定，公司购置的设备已调试完毕，并经客户验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

收入确认具体时点：公司购置的设备已调试完毕，并经客户验收合格，根据客户签收的设备验收单、服务合同约定的金额开具发票，确认收入的实现。

##### B. 设备维护和保养收入

公司在提供的维护、保养服务已完成，并经服务接受方验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

收入确认具体时点：公司采用直线法，在每月末，按服务期内约定的金额平均分摊确认收入。对于零星的一次性服务，公司于维修服务已完成，并经服务接受方验收合格，根据服务接受方签收的产品维修检测单、服务合同约定的金额开具发票，确认收入的实现。

### C. 零配件销售收入

公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

收入确认具体时点：产品自公司仓库发运至建站客户仓，公司仓库开具产品调拨单，SAP系统进行移库处理，不确认收入的实现。客户从建站客户仓领用产品并在产品出库单上签名确认。月末，公司会同客户对建站客户仓中的产品进行盘点并确认耗用的数量。公司根据产品出库单及盘点结果开具发票，确认收入的实现。

#### ③统包模式

统包模式是指公司与维修业务量大、持续性好的部分大客户签订“统包维修”式的长期合同，采用统包方式定价，为客户提供维修服务。统包分为年度统包和单支统包。

##### A. 年度统包

年度统包是指在约定的年度内，客户按月或者季度支付公司固定金额的维修费，以保证当期客户所有出现故障的电主轴全部得到及时维修。公司在提供的维修服务已完成，并经服务接受方验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

收入确认具体时点：根据双方签订的合同，公司采用直线法，在每月末，按服务期内约定的统包金额平均分摊确认收入。

##### B. 单支统包

单支统包是指在约定的期间内，公司以约定的固定单价为客户维修任何一支出现故障的电主轴。公司在提供的维修服务已完成，并经服务接受方验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

收入确认具体时点：维修服务已完成，并经服务接受方验收合格，根据服务接受方签收的产品维修检测单、服务合同约定的金额开具发票，确认收入的实现。

### 3) 公司不同销售模式下收入的确认方法

#### ①经销模式

公司与经销商达成合作意向后，一般会签订销售合同、约定销售价格、结算方式等销售政策，经销商有采购需求时，向公司提交采购订单，公司按照合同约定的销售价格和结算方式对经销商发出商品及结算。

当公司产品交付经销商后，由经销商对产品实物进行管理，该产品可能发生减值或毁损等损失与公司无关，经销商在约定的销售区域或范围内自主对终端客户进行销售和确定销售价格，产品的风险和报酬已发生转移，公司以产品发出并将产品出库单交付客户签收确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，根据客户确认数量、销售合同约定单价开具发票，确认收入的实现。

当经销商对公司货款的支付或支付能力与其对终端客户的销售实现相关时，以该产品最终已实现对终端用户销售并预期经济利益很可能流入时，确认相关产品的风险和报酬发生转移，并根据终端客户确认采购的数量、销售合同约定单价开具发票确认收入。

#### ②直销模式

公司于发出产品并将产品出库单交付客户签收确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

## 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

与固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## (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，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，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

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州市昊志机电股份有限公司	15%
湖南海捷主轴科技有限公司	25%

东莞市显隆电机有限公司	25%
昊志国际（香港）有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

公司出口产品执行国家增值税“免、抵、退”的政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号），本公司产品的出口退税率为15%。

### （2）企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定缴纳企业所得税。

2017年，本公司按照《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，申请高新技术企业资格再认定。广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2017年12月11日颁发编号为GR201744007774的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2017-2019年适用15%的优惠税率。

## 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	79,708.80	84,864.66
银行存款	42,440,317.82	19,073,338.23
其他货币资金	462,725.77	17,096,819.54
合计	42,982,752.39	36,255,022.43
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	461,617.32	17,096,801.54
信用证保证金	1,108.45	18.00
合计	462,725.77	17,096,819.54

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,966,189.72	75,200,480.37
商业承兑票据	50,122,081.87	102,148,641.24
合计	98,088,271.59	177,349,121.61

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,530,050.00
商业承兑票据	28,087,460.00
合计	54,617,510.00

#### (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	50,769,975.08	0.00
合计	50,769,975.08	0.00

#### (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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,056,824.55	99.92%	14,281,774.93	4.81%	282,775,049.62	278,876,031.44	99.91%	11,480,097.46	4.12%	267,395,933.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,140.80	0.08%	238,140.80	100.00%	0.00	238,140.80	0.09%	238,140.80	100.00%	0.00
合计	297,294,965.35	100.00%	14,519,915.73		282,775,049.62	279,114,172.24	100.00%	11,718,238.26		267,395,933.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	247,674,164.90	7,430,224.95	3.00%
1 至 2 年	41,707,523.69	4,170,752.37	10.00%
2 至 3 年	7,134,769.07	2,140,430.72	30.00%
3 年以上	540,366.89	540,366.89	100.00%
合计	297,056,824.55	14,281,774.93	

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

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 2,801,677.47 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
无		

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额95,093,866.92元，占应收账款期末余额合计数的比例31.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,757,419.91元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期，公司不存在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**

本报告期，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

**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	10,435,235.45	87.51%	1,501,228.81	95.34%
1 至 2 年	1,489,421.62	12.49%	73,310.09	4.66%
合计	11,924,657.07	--	1,574,538.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,690,626.59 元，占预付款项期末余额合计数的比例 30.95%。

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

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,331,600.97	100.00%	845,465.32	15.86%	4,486,135.65	4,777,444.51	100.00%	537,526.32	11.25%	4,239,918.19
合计	5,331,600.97	100.00%	845,465.32	15.86%	4,486,135.65	4,777,444.51	100.00%	537,526.32	11.25%	4,239,918.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,576,844.53	107,305.34	3.00%
1 至 2 年	865,746.96	86,574.70	10.00%
2 至 3 年	339,177.42	101,753.22	30.00%
3 年以上	549,832.06	549,832.06	100.00%
合计	5,331,600.97	845,465.32	

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合

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 307,939.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	2,321,715.99	2,177,945.25
员工借支	521,276.15	238,972.27
保证金、押金	1,433,582.87	437,475.80
应收出口退税款	90,859.93	984,741.35
其他	964,166.03	938,309.84
合计	5,331,600.97	4,777,444.51

## (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
肖浩浩	员工购房计划	177,000.00	1 年以内	3.32%	5,310.00
叶颖	员工购房计划	162,000.00	1 年以内	3.04%	4,860.00
余辉	员工购房计划	159,000.00	1 年以内	2.98%	4,770.00
江宏伟	员工购房计划	116,489.25	1-2 年	2.18%	11,648.93
薛建	员工购房计划	116,077.00	1-2 年	2.18%	11,607.70
合计	--	730,566.25	--	13.70%	38,196.63

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

本报告期不存在涉及政府补助的应收款项。

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期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

本报告期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	55,353,344.40	4,607,823.49	50,745,520.91	42,012,992.83	3,751,112.09	38,261,880.74
在产品	72,588,885.88	653,672.36	71,935,213.52	52,579,430.29	621,237.58	51,958,192.71
库存商品	77,588,920.63	2,008,295.05	75,580,625.58	66,865,261.43	1,044,974.97	65,820,286.46
自制半成品	128,284,858.96	16,711,240.97	111,573,617.99	83,105,298.42	15,334,942.17	67,770,356.25
低值易耗品	8,604,184.67	2,699,242.97	5,904,941.70	7,238,994.04	2,453,219.82	4,785,774.22
发出商品	6,926,961.44	0.00	6,926,961.44	19,280,169.03	0.00	19,280,169.03
合计	349,347,155.98	26,680,274.84	322,666,881.14	271,082,146.04	23,205,486.63	247,876,659.41

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	3,751,112.09	856,711.40	0.00	0.00	0.00	4,607,823.49
在产品	621,237.58	32,434.78	0.00	0.00	0.00	653,672.36

库存商品	1,044,974.97	1,015,153.21		51,833.13		2,008,295.05
自制半成品	15,334,942.17	1,376,298.80	0.00	0.00	0.00	16,711,240.97
低值易耗品	2,453,219.82	246,023.15	0.00	0.00	0.00	2,699,242.97
合计	23,205,486.63	3,526,621.34	0.00	51,833.13	0.00	26,680,274.84

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (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：

无

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	0.00	179,510.01
预付软件服务费	498,437.59	502,624.32
预付研发费	196,540.84	0.00
房屋及建筑物维修	1,421,106.21	0.00
待抵扣增值税	5,563,653.93	579,751.76
其他	104,591.53	0.00
合计	7,784,330.10	1,261,886.09

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：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

**(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		
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.17%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

**(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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明



**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	131,292,207.22	255,355,104.69	9,255,870.09	14,004,281.66	13,082,358.27	422,989,821.93
2.本期增加金额	4,355,832.43	31,836,991.28	228,741.18	1,298,402.95	1,623,800.64	39,343,768.48
(1) 购置	4,355,832.43	31,836,991.28	228,741.18	1,298,402.95	1,623,800.64	39,343,768.48
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	500,000.00	1,523,208.32	0.00	308,847.90	62,233.25	2,394,289.47
(1) 处置或报废	500,000.00	1,523,208.32	0.00	308,847.90	62,233.25	2,394,289.47
4.期末余额	135,148,039.65	285,668,887.65	9,484,611.27	14,993,836.71	14,643,925.66	459,939,300.94
二、累计折旧						
1.期初余额	20,685,178.66	101,456,075.00	6,293,147.55	6,705,951.27	6,790,491.23	141,930,843.71

2.本期增加金额	3,034,650.63	12,632,741.60	477,864.79	1,027,652.91	1,017,558.52	18,190,468.45
（1）计提	3,034,650.63	12,632,741.60	477,864.79	1,027,652.91	1,017,558.52	18,190,468.45
3.本期减少金额	18,000.00	268,275.85	0.00	166,795.91	28,547.96	481,619.72
（1）处置或报废	18,000.00	268,275.85	0.00	166,795.91	28,547.96	481,619.72
4.期末余额	23,701,829.29	113,820,540.75	6,771,012.34	7,566,808.27	7,779,501.79	159,639,692.44
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	111,446,210.36	171,848,346.90	2,713,598.93	7,427,028.44	6,864,423.87	300,299,608.50
2.期初账面价值	110,607,028.56	153,899,029.69	2,962,722.54	7,298,330.39	6,291,867.04	281,058,978.22

## (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
机器设备	68,469,525.23	1,351,466.25	0.00	67,118,058.98

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房-禾丰厂	3,862,208.98	0.00	3,862,208.98	1,553,825.05	0.00	1,553,825.05
在建设备	34,282,594.78	0.00	34,282,594.78	4,432,885.27	0.00	4,432,885.27
安装调试的系统软件	4,341,340.66	0.00	4,341,340.66	4,314,340.66	0.00	4,314,340.66
其他在建工程	22,934.69	0.00	22,934.69	879,194.16	0.00	879,194.16
合计	42,509,079.11	0.00	42,509,079.11	11,180,245.14	0.00	11,180,245.14

## (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
新厂房-禾丰厂	318,454,200.00	1,553,825.05	2,308,383.93	0.00	0.00	3,862,208.98	1.21%	在建	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	318,454,200.00	1,553,825.05	2,308,383.93	0.00	0.00	3,862,208.98	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	301,207.93	0.00
办公设备	6,979.21	0.00
其他设备	4,128.81	0.00
合计	312,315.95	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	电脑软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,094,950.00		13,101,531.92	9,014,880.82	110,502.00	71,321,864.74

2.本期增加金额	0.00		0.00	371,993.62	0.00	371,993.62
(1) 购置	0.00		0.00	371,993.62	0.00	371,993.62
(2) 内部研发	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	49,094,950.00		13,101,531.92	9,386,874.44	110,502.00	71,693,858.36
二、累计摊销						
1.期初余额	2,124,996.90		2,493,733.25	5,784,125.11	110,502.00	10,513,357.26
2.本期增加金额	490,958.16		265,194.99	1,005,582.26	0.00	1,761,735.41
(1) 计提	490,958.16		265,194.99	1,005,582.26	0.00	1,761,735.41
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,615,955.06		2,758,928.24	6,789,707.37	110,502.00	12,275,092.67
三、减值准备						
1.期初余额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						

1.期末账面价值	46,478,994.94		10,342,603.68	2,597,167.07	0.00	59,418,765.69
2.期初账面价值	46,969,953.10		10,607,798.67	3,230,755.71	0.00	60,808,507.48

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
木工电主轴(GZX139)开发项目	0.00	663,229.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	663,229.36
直联主轴(GZX62)开发项目	0.00	608,669.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	608,669.34
高速铣削电主轴(GZX129)开发项目	0.00	1,168,574.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,168,574.47
合计	0.00	2,440,473.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,440,473.17

其他说明

(1) 公司为快速发展，需要加快技术创新，增强自身产品竞争力，形成更多新产品、新工艺和新技术，近年加大研发投入，截止到2018年6月30日形成了458项授权专利。为更准确反映公司的财务报表资产、费用的真实情况，对满足特定条件的开发支出进行资本化。

(2) 公司研发活动的特点是以成熟的市场需求与技术为依托进行开发。通过前期调研对市场需求及产品竞争力进行分析，对项目的技术可行性进行论证，对完成可行性论证的项目予以立项，进而开始前期研究工作，包括方案设计、工艺设计、图纸编制等，前期研究经过技术评审会通过后即进入试制阶段，将前期研究应用于实际生产或设计以生产出新的或具有实质性改进的产品符合开发阶段的定义，故公司以技术评审会成功通过作为研究阶段和开发阶段的划分依据。技术评审会前发生的研究费用于当期费用化（管理费用-研发费用），技术评审会后的试制阶段包括加工试制阶段和装配调试阶段，试制阶段结束后产品入库，随之项目进入评审阶段，评审通过后项目结束，从试制阶段到项目评审结束发生的开发费用满足以下五个条件的予以资本化，计入开发支出-资本支出。

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(3) 公司报告期内研发项目木工电主轴(GZX139)、直联主轴(GZX62)和高速铣削电主轴(GZX129)应用了已在申请发明专利的技术，此三个项目在技术可行性、具有出售意图、产品存在市场等前述五个方面均符合可予以资本化的条件，故予以资本化，并于项目达到预定可使用用途时转入无形资产。其中，木工电主轴GZX139开发项目于2017年12月19日技术评审会通过进入开发阶段，现处于加工试制阶段；直联主轴(GZX62)开发项目于2017年11月20日技术评审会通过进入开发阶段，现处于装配调试阶段；高速铣削电主轴GZX129开发项目于2017年12月11日技术评审会通过进入开发阶段，现处于装配调试阶段。

(4) 公司报告期内合并研发费用金额为27,082,998.08元，资本化金额占比为9.01%，主要为研发人员工资（含社保、公积金）、资产折旧和摊销以及水电费等。

## 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
		企业合并形成的		处置		
湖南海捷主轴科 技有限公司	2,970,518.71	0.00	0.00	0.00	0.00	2,970,518.71
东莞市显隆电机 有限公司	25,289,859.89	0.00	0.00	0.00	0.00	25,289,859.89
合计	28,260,378.60	0.00	0.00	0.00	0.00	28,260,378.60

### (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：

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
工业强基研发合作 款	4,162,000.00	0.00	832,399.98	0.00	3,329,600.02

租入固定资产改良支出	223,209.02	0.00	184,436.53	29,099.98	9,672.51
田园厂光纤使用费	47,044.06	12,830.16	6,415.08	0.00	53,459.14
其他	0.00	187,164.76	81,961.62	0.00	105,203.14
合计	4,432,253.08	199,994.92	1,105,213.21	29,099.98	3,497,934.81

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
坏账准备	14,983,751.12	2,428,667.19	12,003,988.63	1,951,074.50
政府补助	46,013,386.51	6,902,007.98	32,710,934.69	4,906,640.20
应付职工薪酬	1,167,758.44	175,163.77	839,054.05	125,858.11
预计负债	14,530,923.27	2,457,991.64	15,491,696.65	2,502,053.25
预提费用	11,819,955.84	1,989,724.79	16,131,729.17	2,662,830.72
存货跌价准备	26,680,274.83	4,002,041.23	23,205,486.63	3,480,822.99
股权激励费用	4,319,742.09	647,961.31	3,362,577.78	504,386.67
合计	119,515,792.10	18,603,557.91	103,745,467.60	16,133,666.44

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,693,136.12	673,284.03	16,802,203.80	4,200,550.95
合计	2,693,136.12	673,284.03	16,802,203.80	4,200,550.95

### (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		18,603,557.91		16,133,666.44



递延所得税负债		673,284.03		4,200,550.95
---------	--	------------	--	--------------

**(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
预付设备、工程款	62,503,501.51	30,254,686.18
合计	62,503,501.51	30,254,686.18

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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款明细如下：

借款单位	贷款行	借款金额	期限
昊志机电	工商银行广州天平架支行	30,000,000.00	2018年5月16日至2019年5月15日
昊志机电	广发银行广州花都分行	10,000,000.00	2018年1月25日至2019年1月24日
昊志机电	广发银行广州花都分行	5,000,000.00	2018年1月26日至2019年1月24日

昊志机电	广发银行广州花都分行	5,000,000.00	2018年6月26日至2019年6月25日
昊志机电	广发银行广州花都分行	5,000,000.00	2018年6月28日至2019年6月25日
昊志机电	广发银行广州花都分行	5,000,000.00	2018年6月29日至2019年6月25日
合计		60,000,000.00	

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	18,824,044.95	37,799,680.45
合计	18,824,044.95	37,799,680.45

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
应付材料款	77,381,034.90	45,672,023.98
应付设备款	4,605,666.38	3,794,523.07

合计	81,986,701.28	49,466,547.05
----	---------------	---------------

**(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：

本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

**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	2,691,412.06	1,883,606.00
1-2 年	32,649.84	129,019.08
2-3 年	26,542.24	1,320.00
3 年以上		
合计	2,750,604.14	2,013,945.08

**(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	24,164,679.17	159,525,969.28	162,996,338.69	20,694,309.76

二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,253,986.57	4,253,986.57	0.00
三、辞退福利	0.00	63,521.37	63,521.37	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,164,679.17	163,843,477.22	167,313,846.63	20,694,309.76

## (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	23,183,507.75	152,267,424.52	156,078,715.56	19,372,216.71
2、职工福利费	0.00	2,556,052.94	2,556,052.94	0.00
3、社会保险费	0.00	3,185,291.11	3,185,291.11	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,723,056.18	2,723,056.18	0.00
工伤保险费	0.00	129,321.90	129,321.90	0.00
生育保险费	0.00	332,913.03	332,913.03	0.00
4、住房公积金	0.00	369,416.00	369,416.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	981,171.42	1,147,784.71	806,863.08	1,322,093.05
合计	24,164,679.17	159,525,969.28	162,996,338.69	20,694,309.76

## (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	0.00	4,110,628.14	4,110,628.14	0.00
2、失业保险费	0.00	143,358.43	143,358.43	0.00
合计	0.00	4,253,986.57	4,253,986.57	0.00

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	957,526.30	4,228,460.40
企业所得税	9,044,051.79	12,586,456.27

个人所得税	1,383,837.63	366,578.67
城市维护建设税	71,484.11	299,584.44
房产税	715,360.62	0.00
教育费附加	43,096.93	128,175.10
地方教育费附加	29,094.87	85,813.66
土地使用税	61,615.02	91,644.96
印花税	11,629.80	18,125.00
合计	12,317,697.07	17,804,838.50

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	80,712.50	56,318.26
合计	80,712.50	56,318.26

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
限制性股票股利	365,037.75	237,781.36
合计	365,037.75	237,781.36

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
应付销售保证金	266,000.00	200,000.00
应付工程、设备款	2,939,277.32	5,414,608.39
应付销售返利款	6,242,978.85	6,634,513.47

限制性股票回购义务（注 1）	15,297,566.55	17,375,491.23
预提费用	6,443,641.23	9,497,215.70
其他	16,047,721.87	19,545,130.47
合计	47,237,185.82	58,666,959.26

注1：本报告期，公司确认的限制性股票回购义务金额为36,192,230.2元，根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的相关规定，本公司的限制性股票自可行权日开始分三年（依次比例为30%、30%、40%）解锁或者回购，因此，本公司按照流动性分别计入“其他应付款”为15,297,566.55元、“其他非流动负债”为20,894,663.65元。

## （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
一年内到期的长期借款	0.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	29,600,000.00	29,600,000.00
合计	29,600,000.00	29,600,000.00

其他说明：

注：本公司一年内到期的长期应付款为2019年6月份前应支付的收购东莞显隆的股权收购款。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的政府补助	3,546,818.70	2,338,348.04
合计	3,546,818.70	2,338,348.04

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
质押借款	24,400,000.00	10,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	24,400,000.00	10,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司的质押借款包括：

1、本公司将对沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司（现名为沈阳优尼斯智能装备有限公司）的应收账款转让给中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司，由于该笔转让附有追索权，不符合《企业会计准则第23号-金融资产转移》的相关规定，因此本公司将此笔款项作为借款；

2、因支付股权收购款需要，将本公司持有的东莞市显隆电机有限公司股权质押给中国工商银行股份有限公司广州天平架支行，借款4,800万元，截止到本报告期末，收到借款1,440万元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	66,175,511.67	0.00
应付股权收购款	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	86,175,511.67	40,000,000.00

其他说明：

- 1、本公司的应付融资租赁款为公司开展融资租赁业务需支付的款项。
- 2、本公司的应付股权收购款为应付收购东莞显隆的股权收购款。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：



其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	14,530,923.27	15,491,696.65	三包费用
合计	14,530,923.27	15,491,696.65	--

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	30,372,586.65	19,610,213.00	7,516,231.84	42,466,567.81	收到政府补助
融资租赁	0.00	25,593,514.91	9,357,831.05	16,235,683.86	开展融资租赁业务
合计	30,372,586.65	45,203,727.91	16,874,062.89	58,702,251.67	--

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
年产 8000 台 PCB 行业高速 电主轴生产线 技术改造项目	600,000.00		100,000.00				500,000.00	与资产相 关
高速电主轴生 产线技术改造 项目	699,999.82		100,000.02				599,999.80	与资产相 关
数控机床关键 功能部件气浮 高速电主轴生 产线技术改造	366,666.67		50,000.00				316,666.67	与资产相 关

项目								
电主轴生产线扩建项目	2,750,000.00		75,000.00				2,675,000.00	与资产相关
2014 年“广东省特支计划”科技创业领军人才	733,333.32		20,000.04				713,333.28	与资产相关
研发中心升级扩建项目	1,420,833.33		38,749.98				1,382,083.35	与资产相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
精密高速高光洁度电主轴关键技术研究及产业化	2,000,000.00		232,650.00				1,767,350.00	与资产相关
国家重点研发计划 2017 年度项目专项经费-高速高精度电机性能综合测试仪	1,163,250.00						1,163,250.00	与收益相关
中央财政 2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金-2016 年工业强基工程项目	18,738,503.51						18,738,503.51	与资产相关
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017 年度广东省企业研发费补助	700,000.00		300,000.00				400,000.00	与收益相关
广东技术师范学院“基于高速高精度直驱数控转台的五轴联动车铣复合加工系统研发及产业化”联合申报经费		1,200,000.00	599,999.99			-400,000.00	200,000.01	与收益相关
广州市科技创		150,000.00	37,500.00			-37,500.00	75,000.00	与收益相

新委员会具有多层密封结构电主轴的研发设计经费								关
广州市工业和信息化委员会超精密静压电主轴产业化实施方案项目工程配套资金		9,780,000.00	870,582.47			-463,722.69	8,445,694.84	与资产相关
广州市工业和信息化委员会数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造补助		5,000,000.00	403,065.68			-307,247.97	4,289,686.35	与资产相关
广东省商务厅 广东省财政厅 下达 2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）		442,013.00	442,013.00					与收益相关
广州开发区经济和信息化局 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励		775,000.00	775,000.00					与收益相关
广东省智能制造研究所基于高性能计算的精密球轴承高速电主轴关键技术研究及产业化合作款		800,000.00	800,000.00					与收益相关
广州开发区知识产权局 2017 年专利创造排名靠前奖励		210,000.00	210,000.00					与收益相关
广州开发区知识产权局专利资助		69,000.00	69,000.00					与收益相关

广州市黄埔区 市场和质量监 管局 2018 年度 广州黄埔区广 州开发区质量 强区专项资金 奖励		200,000.00	200,000.00					与收益相 关
广州市知识产 权局专利资助		34,700.00	34,700.00					与收益相 关
广州市黄埔区 发展和改革局 绿色低碳发展 专项奖励资金		30,000.00	30,000.00					与收益相 关
广州开发区科 技创新局（黄埔 区科技局）2018 年区科技项目 配套资金		37,500.00	37,500.00					与收益相 关
广州开发区科 技创新局（黄埔 区科技局）拨 2017 年高企认 定通过奖励		700,000.00	700,000.00					与收益相 关
广州开发区知 识产权局 17 年 第六批专利资 助款		64,000.00	64,000.00					与收益相 关
广州市知识产 权局 2018 年度 企业专利导航 项目补助		100,000.00	100,000.00					与收益相 关
2018 年长沙高 新区经济工作 大会产业政策 支持资金		18,000.00	18,000.00					与收益相 关
合计	30,372,586.65	19,610,213.00	6,307,761.18			-1,208,470.66	42,466,567.81	--

其他说明：

注1：其他变动为重分类至其他流动负债金额。

注2：本报告期将日常经营活动有关的政府补助4,844,561.18元计入其他收益，与日常经营活动无关的政府补助1,463,200.00元计入营业外收入。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	20,894,663.65	20,894,663.65
合计	20,894,663.65	20,894,663.65

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	253,621,000.00	0.00	0.00	0.00	-101,330.00	-101,330.00	253,519,670.00

其他说明：

2017年11月10日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，决定对8名不符合激励条件或个人业绩考核不达标的激励对象涉及的限制性股票回购注销，回购注销的限制性股票为101,330股，占公司目前股本总额的0.04%。公司于2018年2月12日完成了上述回购注销手续，并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	168,565,238.00		1,412,134.88	167,153,103.12
其他资本公积	3,362,577.78	957,164.31		4,319,742.09
合计	171,927,815.78	957,164.31	1,412,134.88	171,472,845.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、公司于2018年2月12日完成了101,330股限制性股票回购注销手续，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股，冲回原确认的资本公积-股本溢价；
- 2、公司首期限限制性股票激励计划2018年1-6月应确认限制性股票摊销957,164.31元计入其他资本公积。

## 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	38,270,154.88	104,673.00	1,513,464.88	36,861,363.00
合计	38,270,154.88	104,673.00	1,513,464.88	36,861,363.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年2月12日完成了101,330股限制性股票回购注销手续，减少库存股，同时，按比例调整与已解禁及回购股份对应的现金股利，增加库存股。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,867,124.01	0.00	0.00	42,867,124.01
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	42,867,124.01	0.00	0.00	42,867,124.01
----	---------------	------	------	---------------

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	328,504,427.20	284,001,767.26
调整后期初未分配利润	328,504,427.20	284,001,767.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,022,878.23	75,260,007.92
减：提取法定盈余公积	0.00	7,424,215.98
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	13,943,581.42	23,333,132.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	346,583,724.01	328,504,427.20

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	218,636,675.69	110,032,590.88	200,791,641.75	92,521,915.07
其他业务			0.00	0.00
合计	218,636,675.69	110,032,590.88	200,791,641.75	92,521,915.07

## 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	510,840.58	989,620.33
教育费附加	261,579.88	424,123.00

房产税	715,360.62	363,865.82
土地使用税	21,056.73	45,822.48
车船使用税	13,897.52	16,785.12
印花税	55,198.50	89,063.82
地方教育费附加	178,422.31	282,748.67
合计	1,756,356.14	2,212,029.24

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,636,956.18	6,554,094.85
办公费	238,127.64	520,359.99
差旅费	1,426,771.87	1,046,840.51
业务招待费	978,182.25	606,170.09
运输费	889,456.42	688,453.13
业务宣传费	2,100,450.83	1,371,962.09
三包损失	5,301,241.66	7,092,370.10
折旧费	293,643.75	220,937.08
销售返利	1,105,918.48	4,000,810.76
其他	231,042.80	114,638.03
合计	21,201,791.88	22,216,636.63

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,938,965.91	8,280,132.53
技术研究费	24,642,524.91	18,585,693.97
办公费	845,575.60	760,746.26
差旅费	848,185.77	333,018.49
业务招待费	1,084,083.49	545,004.92
折旧费	1,078,564.00	1,243,985.17
无形资产摊销	1,461,349.66	575,207.92



税金	3,677.20	0.00
中介机构费	1,203,662.64	1,817,445.24
其他	605,958.38	723,061.33
合计	42,712,547.56	32,864,295.83

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	2,318,813.48	14,500.00
减：利息收入	162,658.27	429,605.29
汇兑损益	-801,894.36	-513,228.67
手续费	1,014,583.57	50,748.02
合计	2,368,844.42	-877,585.94

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	3,109,616.47	5,070,903.47
二、存货跌价损失	3,526,621.34	5,710,511.13
合计	6,636,237.81	10,781,414.60

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、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
固定资产处置损益	-72,436.87	0.00
合计	-72,436.87	0.00

**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
广东省商务厅广东省财政厅下达 2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）	442,013.00	0.00
广州开发区经济和信息化局 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	775,000.00	0.00
广东省智能制造研究所基于高性能计算的精密球轴承高速电主轴关键技术研究及产业化合作款	800,000.00	0.00
年产 8000 台 PCB 行业高速电主轴生产线技术改造项目	100,000.00	100,000.00
高速电主轴生产线技术改造项目	100,000.02	100,000.02
数控机床关键功能部件气浮高速电主轴生产线技术改造项目	50,000.00	50,000.00
电主轴生产线扩建项目	75,000.00	25,000.00
2014 年“广东省特支计划”科技创业领军人才	20,000.04	6,666.67
研发中心升级扩建项目	38,749.98	12,916.66
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补专项项目	300,000.00	384,600.00
广州开发区科技创新和知识产权局 2016 年省企业研究开发补助	0.00	1,025,600.00
广州市科技创新委员会 400000r/min 超高速气浮电主轴研究开发补助	0.00	150,000.00
广州开发区经济发展局 2014 年中小企业运营检测补助经费	0.00	580.00
广州开发区科技创新和知识产权局 2017 年研后经费补助	0.00	384,600.00
基于广州超算的高速电主轴优化设计应用研究	0.00	400,000.00

中央财政 2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金-2016 年工业强基工程项目	870,582.47	0.00
国家重点研发计划 2017 年度项目专项经费-高速高精度电机性能综合测试仪	232,650.00	0.00
广州市科技创新委员会“具有多层密封结构的高速球轴承电主轴的研究与设计开发”的第一笔经费	37,500.00	0.00
广东技术师范学院“基于高速高精度直驱数控转台的五轴联动车铣复合加工系统研发及产业化”联合申报经费	599,999.99	0.00
数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造政府补助	403,065.68	0.00
合计	4,844,561.18	2,639,963.35

## 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
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,463,200.00	394,400.00	1,463,200.00
盘盈利得	238,503.63	273,881.11	238,503.63
违约金、赔款收入	103,470.20	37,515.15	103,470.20
核销应付款项	0.00	60,773.18	0.00
其他	177,414.73	91,566.15	177,414.73
合计	1,982,588.56	858,135.59	1,982,588.56

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
2017 年专利创造排名靠前奖励	广州开发区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	210,000.00		与收益相关
专利资助	广州开发区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	69,000.00		与收益相关

2018 年度广州黄埔区广州开发区质量强区专项资金奖励	广州市黄埔区市场和质量管理监管局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
专利资助	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	34,700.00		与收益相关
绿色低碳发展专项奖励资金	黄埔区发展改革局、广州开发区发展改革局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
2018 年区科技项目配套资金	广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	37,500.00		与收益相关
2017 年高企认定通过奖励	广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00		与收益相关
2017 年第六批专利资助款	广州开发区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	64,000.00		与收益相关
2018 年度企业专利导航项目补助	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
贯标认证资助	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
2016 年第六批知识产权	广州开发区科技创新和	补助	因从事国家鼓励和支持	是	否		63,000.00	与收益相关

资助	知识产权局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
科技保险保费	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		42,300.00	与收益相关
企业知识产权管理贯标认证后补助	广州市知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		50,000.00	与收益相关
2017 第二批知识产权资助	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		89,000.00	与收益相关
知识产权专利资助	广州市知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		50,100.00	与收益相关
2018 年长沙高新区经济工作大会产业政策支持资金	长沙高新技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	18,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,463,200.00	394,400.00	--

其他说明：

## 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
债务重组损失	0.00	0.00	
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
盘亏损失	134,589.69	0.00	134,589.69
非流动资产毁损报废损失	1,039,498.50	667,060.93	1,039,498.50
其他	1,466.12	5,494.23	1,466.12
合计	1,185,554.31	682,555.16	1,185,554.31

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	11,602,787.97	7,823,148.27
递延所得税费用	-5,997,158.39	-2,392,056.35
合计	5,605,629.58	5,431,091.92

#### (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	39,497,465.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,924,619.83
子公司适用不同税率的影响	1,186,130.98
调整以前期间所得税的影响	26,118.62
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,988.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	149,096.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-95,407.48
研发费用加计扣除	-1,571,940.38
所得税费用	5,605,629.58

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
政府补助	3,613,200.00	2,739,780.00
活期存款利息	161,842.78	429,605.29
收到的保证金、押金	12,772,500.16	180,000.00
其他	1,691,261.59	129,081.30
合计	18,238,804.53	3,478,466.59

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
使用现金支付的各项费用	43,531,739.14	21,074,517.84
合计	43,531,739.14	21,074,517.84

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
政府补助款	15,997,013.00	
合计	15,997,013.00	

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	61,870,500.00	0.00
合计	61,870,500.00	

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
浙商行融资租赁	870,000.00	0.00
合计	870,000.00	

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	33,891,835.98	38,457,388.18
加：资产减值准备	6,636,237.81	10,781,414.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,190,468.45	12,891,736.14
无形资产摊销	1,761,735.41	661,461.71
长期待摊费用摊销	1,105,213.21	8,553.44
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）	72,436.87	667,060.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,039,498.50	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,318,813.48	14,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,469,891.47	-2,392,056.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,527,266.92	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,265,009.94	-28,883,200.97



经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	35,985,511.31	-46,837,936.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	21,262,785.15	27,543,672.06
其他	-1,858,097.66	2,149,816.65
经营活动产生的现金流量净额	36,144,270.18	15,062,409.58
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	42,520,026.62	60,834,314.62
减：现金的期初余额	19,158,202.89	86,918,988.22
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	23,361,823.73	-26,084,673.60

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

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	42,520,026.62	19,158,202.89
其中：库存现金	79,708.80	84,864.66
可随时用于支付的银行存款	42,440,317.82	19,073,338.23
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	42,520,026.62	19,158,202.89

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
货币资金	462,725.77	银行承兑汇票保证金
应收票据	54,617,510.00	质押开具银行承兑汇票
存货	0.00	
固定资产	67,118,058.98	融资租入固定资产
无形资产	0.00	
合计	122,198,294.75	--

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	--	--	2,734,110.99
其中：美元	413,219.69	6.6166	2,734,109.40
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00
瑞士法郎	0.24	6.6350	1.59
应收账款	--	--	4,143,467.10
其中：美元	626,223.00	6.6166	4,143,467.10
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00
长期借款	--	--	0.00
其中：美元	0.00	0.00	
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00
应付账款			1,128,382.18
其中：美元	133,532.96	6.6166	883,534.18
欧元	32,000.00	7.6515	244,848.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 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	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	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：

(1) 本报告期没有增加或减少合并单位。

## 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	

湖南海捷主轴科技有限公司	长沙	长沙	主轴的生产、研发及销售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
昊志国际(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	新设
东莞市显隆电机有限公司	东莞	东莞	主轴的生产、研发及销售	80.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞市显隆电机有限公司	20.00%	1,868,957.75		29,191,946.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市显隆电机有限公司	114,306,693.80	29,103,390.36	143,410,084.16	47,488,233.89	5,804,876.52	53,293,104.41	83,734,292.78	29,567,971.77	113,302,264.55	41,328,892.73	1,782,987.57	43,111,880.30

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
东莞市显隆电机有限公司	60,029,461.22	19,926,589.50	19,926,589.50	1,901,142.46	15,870,918.96	6,558,800.41	6,558,800.41	1,996,261.63

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

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

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

#### （二）市场风险

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

##### 1、利率风险

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

##### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。报告期内，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、瑞士法郎及欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	瑞士法郎项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	2,734,109.40	1.59	-	2,734,110.99
应收账款	4,143,467.10	-	-	4,143,467.10
<b>小计</b>	<b>6,877,576.50</b>	<b>1.59</b>	<b>-</b>	<b>6,877,578.09</b>
应付账款	883,534.18	-	244,848.00	1,128,382.18
<b>小计</b>	<b>883,534.18</b>	<b>-</b>	<b>244,848.00</b>	<b>1,128,382.18</b>

续：

项目	期初余额			
	美元项目	瑞士法郎项目	日元项目	合计

外币金融资产：				
货币资金	186,669.36	1.60	0.00	186,670.96
应收账款	2,743,765.73	0.00	0.00	2,743,765.73
<b>小计</b>	<b>2,930,435.09</b>	<b>1.60</b>	<b>0.00</b>	<b>2,930,436.69</b>

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、瑞士法郎及欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利244,340.83元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

### 3、流动性风险

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

## 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
汤秀清	--	--	--	36.25%	44.62%
广州市昊聚企业管理有限公司（注1）	广州市萝岗区贤江路东华街二巷2号103房	企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；场地租赁（不含仓储）。	573.50 万人民币	8.37%	0.00%

本企业的母公司情况的说明

注1：本公司控股股东汤秀清持有广州市昊聚企业管理有限公司80.09%股权，能够对其实施控制，因此，汤秀清对本公司的表决权比例为44.62%

本企业最终控制方是汤秀清。

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“九、在其他主体中的权益”。

### 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“九、在其他主体中的权益”。

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
汤丽君	董事长
汤秀清	控股股东、实际控制人、副董事长、总经理
雷群	董事、副总经理
任国强	董事、总工程师
高建明	董事
汤秀松	董事
陈惠仁（注 1）	独立董事
高永如（注 1）	独立董事
郑建江（注 1）	独立董事
史卫平（注 3、4）	监事会主席
汤志彬（注 4）	职工代表监事、监事会主席
李彬（注 2）	监事
肖泳林	副总经理、财务总监、董事会秘书
马炜	副总经理
韩守磊（注 3）	监事
骆建彬（注 1）	独立董事
罗继伟（注 1）	独立董事
张国庆（注 2）	监事
广州市昊聚企业管理有限公司	汤秀清持有广州市昊聚企业管理有限公司 80.09% 股权，能够对其实施控制
中国机床工具工业协会	其他关联方
四川德恩精工科技股份有限公司	汤秀清持有四川德恩精工科技股份有限公司 2.73% 股权，并担任其董事
无锡国联卓成创业投资有限公司	公司董事高建明为其法定代表人

## 其他说明

注1：骆建彬先生、罗继伟先生因任期届满，自2017年7月25日起不再担任公司独立董事职务，经公司第二届董事会第二十六次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过，公司聘任陈惠仁先生、郑建江先生、高永如先生为公司第三届董事会独立董事。

注2：张国庆先生因任期届满，自2017年7月25日起不再担任公司监事职务，经公司第二届监事会第十九次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过，公司聘任李彬先生为公司第三届监事会监事。

注3：史卫平女士于2018年4月申请辞去公司第三届监事（兼监事会主席）职务，经公司第三届监事会第六次会议和2017年年度股东大会审议通过，公司选举韩守磊先生为公司第三届监事。

注4：鉴于公司第三届监事会主席史卫平女士辞去公司第三届监事（兼监事会主席）职务，经公司第三届监事会第七次会议审议通过，公司监事会选举汤志彬先生担任公司第三届监事会主席。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国机床工具工业协会	接受劳务	42,311.32			
四川德恩精工科技股份有限公司	采购商品	662,173.48			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,335,345.49	954,963.84

**(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
应收账款	广州市昊志生物工程设备有限公司			51,795.28	1,553.86

**(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	0.00
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	不适用
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	不适用

其他说明

**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	布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）
可行权权益工具数量的确定依据	预计可解锁人数变动、业绩指标完成情况。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,072,473.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	957,164.31

其他说明

本公司于2016年9月14日召开公司2016年第三次临时股东大会，审议并通过《广州市昊志机电股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。2016年9月20日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。限制性股票的授予情况如下：

本次限制性股票的首次授予日：2016年9月20日。本次限制性股票的授予价格：37.34元/股。授予数量：本激励计划拟定的激励对象为119人，拟授予的限制性股票数量为144.84万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额10,000.00万股的1.45%。本次激励对象包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中基层管理人员、核心技术（业务）人员，以及公司董事会认为应当激励的其他员工。股票来源：本激励计划拟授予激励对象的标的股票的来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股股票。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起12个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股

票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

公司2016年度权益分派实施后，根据《广州市昊志机电股份有限公司股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，对首次授予的行权价格由37.34元调整为14.936元，向激励对象授予的144.84万份股票期权调整为362.10万股。

### 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

本报告期未发生股份支付修改、终止情况的。

### 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

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的或有事项。

#### (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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票

2018年6月23日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，本次回购注销完成后，公司总股本将由253,519,670股减少至251,036,420股，注册资本将由253,519,670元变更为251,036,420元。2018年7月11日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》，依法通知债权人。公司债权人在前述减资公告披露之日起45日内可向公司申报债权。减资公告披露之日起45日后，本次回购注销将按法定程序继续实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

#### 2、公司非公开发行股票事项

2017年9月，公司披露了创业板非公开发行股票预案。公司本次拟非公开发行股票的发行数量不超过5,000万股，募集资金总额不超过70,000万元，发行对象不超过5名。本次募集资金将用于禾丰智能制造基地建设项目及补充流动资金项目。禾丰智能制造基地项目计划新建磨床主轴、车床主轴、木工主轴、转台、直线电机、减速器生产基地，推动公司进一步向数控机床和机器人核心功能部件领域横向延伸，扩大转台的产能规模，实现直线电机、减速器的产业化，丰富公司的产业布局，为公司做大做强注入新的盈利增长点，推动公司加快向高端装备核心功能部件制造商升级。

2018年4月2日，公司非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核通过，2018年8月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号），公司将根据上述文件的要求在规定的期限内办理本次非公开发行股票相关事宜，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

#### 3、开展融资租赁事项

公司于2018年8月6日与广发融资租赁（广东）有限公司以售后回租方式开展融资租赁及相关设备抵押业务，融资金额为人民币1,600万元，具体内容详见公司于2018年8月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

## 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

本报告期未发生债务重组。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本报告期未发生非货币性资产交换。

#### (2) 其他资产置换

本报告期未发生资产置换。

### 4、年金计划

本报告期未发生年金计划。

### 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

本公司及子公司主要收入来自研发、生产和销售主轴及其他机床零配件，经本公司管理层判断，本公司及子公司属于单一的业务分部。

### (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

### (1) 对主要客户的依赖程度：

本报告期，公司向前五名客户销售金额合计为55,297,438.78元，占本报告期销售总额的25.29%。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	250,258,545.39	99.90%	12,417,975.09	4.96%	237,840,570.30	238,273,495.29	99.90%	10,030,249.02	4.21%	228,243,246.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备	238,140.	0.10%	238,140.	100.00%	0.00	238,140	0.10%	238,140.8	100.00%	0.00

的应收账款	80		80			.80		0		
合计	250,496,686.19	100.00%	12,656,115.89		237,840,570.30	238,511,636.09	100.00%	10,268,389.82		228,243,246.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	205,354,422.13	6,160,632.66	3.00%
1 至 2 年	37,753,543.75	3,775,354.38	10.00%
2 至 3 年	6,669,416.37	2,000,824.91	30.00%
3 年以上	481,163.14	481,163.14	100.00%
合计	250,258,545.39	12,417,975.09	

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 2,387,726.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额95,093,866.92元，占应收账款期末余额合计数的比例37.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,757,419.91元。

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

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,963,782.96	100.00%	868,183.06	17.49%	4,095,599.90	4,150,143.16	100.00%	499,822.11	12.04%	3,650,321.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	4,963,782.96		868,183.06		4,095,599.90	4,150,143.16	100.00%	499,822.11		3,650,321.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,726,851.11	81,805.54	3.00%

1 至 2 年	1,347,922.37	134,792.24	10.00%
2 至 3 年	339,177.42	101,753.22	30.00%
3 年以上	549,832.06	549,832.06	100.00%
合计	4,963,782.96	868,183.06	

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 368,360.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	2,321,715.99	2,177,945.25
员工借支	491,084.17	212,217.27
保证金、押金	230,020.00	270,450.00
关联方往来款	0.00	624,080.70
其他	1,830,102.87	865,449.94
应收出口退税款	90,859.93	0.00
合计	4,963,782.96	4,150,143.16

## (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
肖浩浩	员工购房计划	177,000.00	1 年以内	3.57%	5,310.00
叶颖	员工购房计划	162,000.00	1 年以内	3.26%	4,860.00
余辉	员工购房计划	159,000.00	1 年以内	3.20%	4,770.00
江宏伟	员工购房计划	116,489.25	1-2 年	2.35%	11,648.93
薛建	员工购房计划	116,077.00	1-2 年	2.34%	11,607.70
合计	--	730,566.25	--	14.72%	38,196.63

## (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	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南海捷主轴科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
东莞市显隆电机	80,000,000.00			80,000,000.00		0.00

有限公司						
合计	90,000,000.00				90,000,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,737,826.75	80,318,872.04	200,791,641.75	92,521,915.07
合计	165,737,826.75	80,318,872.04	200,791,641.75	92,521,915.07

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,436.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	6,307,761.18	



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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-666,165.75	
减：所得税影响额	873,247.96	
少数股东权益影响额	-3,443.06	
合计	4,699,353.66	--

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	4.12%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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) 深交所要求的其他文件。

以上备查文件查阅地点：公司证券事务部。

广州市昊志机电股份有限公司  
法定代表人：汤丽君  
二零一八年八月二十九日