



恒进感应

NEEQ:838670

恒进感应科技（十堰）股份有限公司

Heatking Induction Technology (shivan)Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 4 月 12 日下午召开的全市 2018 年第一季度重点项目拉练会上，十堰市委市政府拿出 4000 万元重奖 2017 年度县市区综合目标考核先进县（市、区）、全市商务经济、科学技术、转型升级、招商引资先进单位和先进企业，命名表彰了全市投资项目工作先进单位及一批有突出贡献的专家人才和先进个人，恒进感应荣获十堰市科技奖、技术发明二等奖等多项荣誉。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、恒进感应，股份公司	指	恒进感应科技（十堰）股份有限公司
合泰创业	指	十堰合泰创业管理中心（有限合伙）
尚频机电、子公司	指	上海尚频机电设备有限公司
股东大会	指	恒进感应科技（十堰）股份有限公司股东大会
董事会	指	恒进感应科技（十堰）股份有限公司董事会
监事会	指	恒进感应科技（十堰）股份有限公司监事会
三会	指	恒进感应科技（十堰）股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《恒进感应科技（十堰）股份有限公司章程》
《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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商	指	恒泰证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周祥成、主管会计工作负责人周小燕及会计机构负责人（会计主管人员）万美华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（一）恒进感应科技（十堰）股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议、第一届监事会第八次会议决议 （二）报告期内载有公司负责人、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）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 （四）董事会、高级管理人员及监事关于公司《2018 年半年度报告》的审核意见

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	恒进感应科技（十堰）股份有限公司
英文名称及缩写	Shiyan Hengjin Induction Technologe Co., Ltd.
证券简称	恒进感应
证券代码	838670
法定代表人	周祥成
办公地址	十堰普利工业园普利一路 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	万美坤
电话	0719-8686241
传真	0719-8116201
电子邮箱	hk8686241@126.com
公司网址	http://www.syheatking.com/
联系地址及邮政编码	湖北省十堰市普利工业园普利一路 6 号 442000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-01-25
挂牌时间	2016-07-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-金属加工机械制造（C342）-其他金属加工机械制造（C3429）
主要产品与服务项目	智能感应热处理设备及核心部件、控制系统、感应热处理工艺的研发、生产、销售和技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	44,308,800
优先股总股本（股）	-
控股股东	周祥成、万美华
实际控制人及其一致行动人	周祥成、万美华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9142030073520483X7	否
注册地址	湖北省十堰市普利工业园普利一路 6 号	否

注册资本（元）	44,308,800.00	否
---------	---------------	---

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,221,806.73	17,748,559.24	-14.24%
毛利率	45.14%	55.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,957,461.29	6,262,975.70	-52.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,122,759.64	4,786,239.21	-55.65%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.35%	10.85%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.12%	8.29%	-
基本每股收益	0.07	0.14	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	97,519,244.68	92,962,010.01	4.90%
负债总计	34,659,452.79	25,084,095.41	38.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,859,791.89	67,877,914.60	-7.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.53	-7.19%
资产负债率（母公司）	35.59%	27.37%	-
资产负债率（合并）	35.54%	26.98%	-
流动比率	2.50	3.26	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,092,563.30	1,237,959.74	553.70%
应收账款周转率	1.20	1.47	-
存货周转率	0.27	0.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.90%	23.23%	-

营业收入增长率	-14.24%	12.14%	-
净利润增长率	-52.78%	306.93%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	44,308,800	44,308,800	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业：公司所处行业为通用设备制造业。

公司关键资源：公司系从事感应热处理设备及核心部件、控制系统的研发、生产、销售和技术服务的高新技术企业。公司拥有 9 项发明专利、6 项外观专利、实用新型 45 项，公司所有产品及技术均拥有自主知识产权。公司自成立以来，一直专注于感应热处理设备及核心部件、控制系统的研发、生产、销售和技术改造服务，逐步形成了适合企业发展的研发、采购、生产、销售模式等关键资源要素，坚持以研发为先，不断提高公司产品的科技含量，坚持采购优质原材料和精细严格的质量管控，向客户提供优质的售后服务，树立了公司的品牌和口碑。公司通过产品设计、专业化的升级改造、设备制造和售后服务为企业创造了良好的社会效益和持续、稳定的营业收入、利润及现金流。

公司提供的产品：HK 系列通用及专用淬火机床、各频率段各功率段的专用淬火电源及变压器等成套淬火设备。

公司收入来源：主要来源于销售智能型全自动成套淬火设备及其技术服务。随着公司技术的不断提升、产品的更新换代，赢得了下游不同行业知名企业的认可。公司实现了自身业绩的快速发展，同时公司将利用资本市场，寻求适合企业发展的战略投资机会，通过产业及资本相结合的模式，驱动企业快速发展。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司实现营业收入 15,221,806.73 元，比上年同期 17,748,559.24 元，减少了 14.24%，截止报告期末，公司总资产为 97,519,244.68 元，比上年同期 92,962,010.01 元，增长 4.90%，归属于挂牌公司股东的净资产为 62,859,791.89 元，比上年同期 67,877,914.60 元，减少 7.39%。营业成本 8,350,865.86 元，比上年同期 7,846,629.39 元，增加了 6.43%，净利润为 2,957,461.29 元，比上年同期 6,262,975.70 元，减少了 52.78%。

主要数据变动原因：

1. 本期收入较上年相比有一定幅度下降，原因是公司从订单到制作、安装调试需要一定的时间，报告期内货物发出后，从调试到验收还需要一定的时间。

2. 报告期各项费用较上年有一定的上升，致使公司报告期内净利润有所下降。报告期内公司加大市场推广，售后费用，咨询费用等较上年同期有一定幅度的上升。报告期内销售费用为 985,004.80 元，比上年同期增加 26.74%；报告期管理费用金额为 3,942,263.57 元，上年同期为 3,421,327.48 元，比上年同期增加 15.23%。

3. 报告期内政府补助较上年同期有下降较多。上年主要是三板政府补助较多。

报告期内现金经营活动产生的现金流量净额为 8,092,563.30 元，上年同期为 1,237,959.74 元，主要为本期销售货款，应收账款资金回收所致。

三、 风险与价值

1. 经济波动风险

本公司主营业务为热处理设备的研发、生产、销售和技术服务。下游客户主要分布在为汽车制造、工程机械、机床装备、风电装备、轴承生产等行业及相关领域，而这些行业均受经济周期及国家宏观调控政策影响，下游客户的不景气或者国家政策出现不利变化会对公司的经营业绩产生直接的不利影响。

应对措施：公司的装备应用行业较广泛，单一行业的经济波动难以对公司的经营业绩产生较大影响，报告期内公司又开发了下游客户应用装备，例如感应调质、透热等设备，有效的拓展了公司的产品应用领域，降低了下游产业波动风险。

2. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人周祥成，万美华合计持有公司 91.60%的股份以及 99.19%的股份表决权，处于绝对控股地位，同时分别担任公司的董事长、总经理。实际控制人能够对公司的发展战略、生产经营决策、人事任免、财务管理等各个方面施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的发展战略、生产经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司和少数权益股东的利益产生不利影响。

应对措施：

(1) 公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，避免控股股东、实际控制人权力滥用；

(2) 控股股东、实际控制人已出具关于避免资金占用、规范公司关联方借款及其他事项的承诺，在一定程度上保障公司的利益。

3. 人才缺失风险

专业热处理行业是机械加工的基础性子行业，感应热处理是热处理行业的细分领域。我国的热处理技术起步较晚，相对欧美等发达国家技术落后，专业人才较少，培养人才周期较长。公司在长期的研发、生产经营中积累了自身独有生产工艺和核心技术，并培养了一批核心技术人才和熟练技术员工，但随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司不能够有效留住并使用人才，或者不能够从外部引进、内部培养出满足公司业务发展所需的人才，将对公司的业务发展带来不利影响。

应对措施：

(1) 公司按照股份公司的治理要求，建立起合理的组织机构，科学分工，搭建起符合企业发展需要的人才梯队建设的架构；

(2) 公司将逐步建立科学的股权激励制度和薪酬体系，给予公司亟需人才以合理的待遇和报酬。

(3) 公司在高端人才引进方面与专业的人力资源管理公司合作，扩大人才引进范围。

(4) 公司与高校达“成校企联合办学”合作，并设立专项奖学金，让更多的优秀毕业生了解公司、走进公司，为之后的发展积蓄人才。

4. 大额票据结算风险

2018 年上半年，公司应收票据余额为 14,163,800.00 元，公司客户主要为轴承类、工程机械及机械基础件制造商，多采用票据结算，使得报告期内公司存在大额票据结算情况。如公司未来不能有效管控票据，可能会导致一定的管理风险与财务风险。

应对措施：公司将安排妥善保管各类票据，并建立定期及不定期的票据盘点制度，同时关注票据的

到期日、金额大小，及时安排到期承兑，或者支付给供应商，并尽可能减少与客户进行票据结算。

5. 政府补助及税收优惠政策变化风险

公司系高新技术企业，公司在高新技术企业资格有效期内的企业所得税减按 15% 的税率计缴。如果国家相关税收优惠政策发生变化，或者因公司自身原因无法继续认定为高新技术企业，将会对公司的经营成果产生不利影响。

应对措施：公司将进一步引进高学历、高素质的科技人才，加大研发投入，保持公司新研发产品适时、快速地投放市场，保持高新技术企业资质；同时公司将继续积极争取各项政府补助。

四、 企业社会责任

公司作为一家公众公司，在追求经济效益和股东利益的同时，注重积极承担社会责任、维护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户，致力为客户提供优质、实效的服务。公司推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，按时缴纳税收，积极吸纳就业，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

同时为深入贯彻落实中央和省委、市委、区委关于脱贫攻坚的重大决策部署，按照茅箭区委“在全市率先实现脱贫目标”的要求，结合茅箭区“脱贫攻坚村企共建”行动方案实施步骤，我公司制定了脱贫攻坚工作年度实施计划，并成立脱贫攻坚工作领导小组，努力帮助定点扶贫对象脱贫致富，实现共同富裕。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行承兑汇票	-	7,065,000.00	7.25%	补充公司流动资金的需要
总计	-	7,065,000.00	7.25%	-

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 6 日	1.80	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

报告期内，公司分别于 2018 年 4 月 17 日的第一届董事会第十四次会议和 2018 年 5 月 18 日召开的年度股东大会上审议并通过了《2017 年年度利润分配预案的议案》，公司拟以公司总股本 44,308,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.80 元（含税），合计派送现金股利人民币 7,975,584.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，实际分派结果以中国结算计算结果为准。

公司于 2018 年 5 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露了《2017 年年度权益分派实施公告》，于 2018 年 6 月 6 日完成权益分派。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,769,600	26.56%	-	11,769,600	26.56%
	其中：控股股东、实际控制人	8,910,000	20.11%	-2,000	8,890,000	20.06%
	董事、监事、高管	9,000,000	20.31%	-	9,000,000	20.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	32,539,200	73.44%	-	32,539,200	73.44%
	其中：控股股东、实际控制人	26,730,000	60.33%	-	26,730,000	60.33%
	董事、监事、高管	27,000,000	60.94%	-	27,000,000	60.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		44,308,800	-	0	44,308,800	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周祥成	20,520,000	-	20,520,000	46.31%	15,390,000	5,130,000
2	万美华	15,120,000	-2,000	15,118,000	34.11%	11,340,000	3,778,000
3	十堰合泰创业管理中心（有限合伙）	8,308,800	-	8,308,800	18.75%	5,539,200	2,769,600
4	万美坤	360,000	-	360,000	0.82%	270,000	90,000
5	石志勇	-	1,000	1,000	0.0023%	-	1,000
6	熊奇	-	1,000	1,000	0.0023%	-	1,000
合计		44,308,800	0.00	44,308,800	100%	32,539,200	11,769,600

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

恒进感应科技（十堰）股份有限公司第一大股东周祥成与第二大股东万美华系夫妻关系，第三大股东十堰合泰创业管理中心（有限合伙）系万美华女士控制的企业，第四大股东万美坤与万美华系姐弟关系。除上述关联关系外，公司前五名股东间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司第一大股东周祥成和第二大股东万美华系夫妻关系，周祥成持有公司 46.31%的股份，万美华直接持有公司 34.11%的股份，并通过合泰创业间接持有公司 11.21%的股份，且实际控制合泰创业对公司 18.75%的股份表决权，故周祥成、万美华合计持有公司 91.64%的股份及 99.19%的股份表决权，同时周祥成、万美华分别担任公司的董事长、总经理，能够对公司的发展战略、生产经营决策、人事任免、财务管理等各个方面施予重大影响。综上，周祥成、万美华夫妻为公司的控股股东和实际控制人。

本公司控股股东、实际控制人的基本情况如下：

1、周祥成：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 11 月出生，本科学历。1989 年 7 月至 1998 年 10 月于东风锻造有限公司从事设备维修及管理工作；1999 年 7 月至 2002 年 1 月任十堰市兴良福利工贸公司产品开发经理，从事感应加热电源、机床的研究工作；2002 年 2 月至 2016 年 1 月任恒进有限执行董事兼总经理；2016 年 1 月至今任公司董事长；2014 年 4 月至今任尚频机电执行董事兼总经理；现兼任国家电炉质量监督检验中心热处理技术专家。

2、万美华：中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 12 月出生，专科学历，高级经济师。1989 年 7 月至 2001 年 12 月在十堰市印刷厂工作；2002 年 2 月至 2016 年 1 月任恒进有限监事；2016 年 1 月至今任公司董事兼总经理；2015 年 9 月至今任合泰创业执行事务合伙人；2014 年 4 月至今任尚频机电监事。现兼任中国政协十堰市茅箭区第八届委员、民建十堰市委员会委员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周祥成	董事、董事长	男	1964-11-21	本科	2016年1月29日至2019年1月28日	是
万美华	董事、总经理	女	1972-12-18	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
朱立权	董事、副总经理	男	1974-10-21	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
贺猛	董事、副总经理	男	1987-11-15	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
万美坤	董事、董事会秘书	男	1976-12-21	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
许璟靓	监事会主席	女	1986-9-29	本科	2016年1月29日至2019年1月28日	是
罗青松	监事	男	1984-3-2	大专	2016年3月2日至2019年1月28日	是
向毅	职工代表监事	男	1987-6-1	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
周小燕	财务总监	女	1984-4-16	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
纪南昌	副总经理	男	1984-4-18	大专	2018年5月3日至2019年1月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、董事长周祥成与董事、总经理万美华系夫妻关系，董事、总经理万美华与董事、董事会秘书万美坤系姐弟关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周祥成	董事、董事长	20,520,000	-	20,520,000	46.31%	-
万美华	董事、总经理	15,120,000	-2,000	15,118,000	34.11%	-
朱立权	董事、副总经理	-	-	-	-	-
贺猛	董事、副总经理	-	-	-	-	-
万美坤	董事、董事会秘书	360,000	-	360,000	0.82%	-
许璟靓	监事会主席	-	-	-	-	-
罗青松	监事	-	-	-	-	-
向毅	职工代表监事	-	-	-	-	-
周小燕	财务总监	-	-	-	-	-

纪南昌	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	36,000,000	-2,000	35,998,000	81.24%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
纪南昌	技术部部长	新任	副总经理	公司经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

纪南昌：中国国籍，无境外永久居留权，1984年4月出生，大专学历。2003年3月至2005年2月任十堰同创工贸有限公司数控技术员；2005年3月至2008年5月任深圳富山技研有限公司设计师；2008年10月至2010年8月任十堰东燎实业有限公司技术主管；2011年9月至2016年1月历任恒进有限机械设计工程师、技术部副部长、技术部部长；2016年1月至2018年5月2日任公司技术部部长；2018年5月3日至今任公司副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	16
生产人员	50	48
销售人员	7	5
技术人员	31	31
财务人员	6	7
员工总计	110	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	18	21
专科	22	20
专科以下	70	66
员工总计	110	107

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工培训：结合公司人才发展需要，开展各类员工培训，包括：新员工入职培训、管理人员、技术人员、生产人员等各类人员培训。培训形式包括：内外部讲师培训、外派员工培训。通过各类培训不断提升员工能力和素质，为实现公司战略目标提供保障。

2. 薪酬政策：员工薪酬包括：基本工资、绩效工资、年终奖等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及当地相关社会保险政策，为员工办理社会保险。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
纪南昌	副总经理	-
吴天亮	售后服务部部长	-
江伟	电气设计工程师	-
朱传琳	生产部部长	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司机械设计工程师张鹏因个人原因从公司离职。

截止报告期末，公司未认定核心员工，核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节之(五)、1	14,793,505.33	18,820,620.76
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节之(五)、2 第八节之(五)、3	22,767,898.56	29,271,702.67
预付款项	第八节之(五)、4	1,725,470.61	1,650,326.52
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节之(五)、5	97,257.18	96,916.31
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节之(五)、6	33,093,904.63	28,424,477.79
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节之(五)、7	13,000,000.00	2,000,000.00
流动资产合计		85,478,036.31	80,264,044.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节之(五)、8	8,950,466.58	9,328,749.76
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节之(五)、9	2,676,301.99	2,694,744.79

开发支出		-	-
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节之(五)、10	414,439.80	674,471.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,041,208.37	12,697,965.96
资产总计		97,519,244.68	92,962,010.01
流动负债：			
短期借款	第八节之(五)、11	6,984,800.00	-
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节之(五)、12 第八节之(五)、13	5,834,440.14	2,621,620.90
预收款项	第八节之(五)、14	21,065,939.78	17,948,372.82
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节之(五)、15	0.00	510,000.00
应交税费	第八节之(五)、16	322,750.60	3,518,483.92
其他应付款	第八节之(五)、17	24,555.98	24,943.61
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		34,232,486.50	24,623,421.25
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		426,966.29	460,674.16
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		426,966.29	460,674.16

负债合计		34,659,452.79	25,084,095.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节之(五)、18	44,308,800.00	44,308,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节之(五)、19	8,425,713.79	8,425,713.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节之(五)、20	2,323,697.41	2,323,697.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节之(五)、21	7,801,580.69	12,819,703.40
归属于母公司所有者权益合计		62,859,791.89	67,877,914.60
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		62,859,791.89	67,877,914.60
负债和所有者权益总计		97,519,244.68	92,962,010.01

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,392,914.12	17,935,625.92
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节之(十一)、1	19,048,798.56	28,880,927.96
预付款项		4,090,239.77	1,388,265.52
其他应收款	第八节之(十一)、2	76,323.20	43,133.16
存货		33,172,885.54	28,517,503.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		13,000,000.00	2,000,000.00
流动资产合计		83,781,161.19	78,765,455.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节之(十一)、3	1,764,611.05	1,764,611.05
投资性房地产		-	-
固定资产		8,767,573.68	9,102,238.06
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,676,301.99	2,694,744.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		397,514.20	404,617.15
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		13,606,000.92	13,966,211.05
资产总计		97,387,162.11	92,731,666.86
流动负债：			
短期借款		6,984,800.00	
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		-	-
应付票据及应付账款		5,834,440.14	3,044,907.39
预收款项		21,065,939.78	17,948,372.82
应付职工薪酬		0.00	510,000.00
应交税费		321,481.23	3,404,497.82
其他应付款		24,271.97	11,915.81
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		34,230,933.12	24,919,693.84
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		426,966.29	460,674.16
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		426,966.29	460,674.16
负债合计		34,657,899.41	25,380,368.00
所有者权益：			
股本		44,308,800.00	44,308,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,190,324.84	7,190,324.84

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,323,697.41	2,323,697.41
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		8,906,440.45	13,528,476.61
所有者权益合计		62,729,262.70	67,351,298.86
负债和所有者权益合计		97,387,162.11	92,731,666.86

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,221,806.73	17,748,559.24
其中：营业收入	第八节之(五)、22	15,221,806.73	17,748,559.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,286,588.50	12,908,939.67
其中：营业成本	第八节之(五)、22	8,350,865.86	7,846,629.39
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	第八节之(五)、23	156,148.18	240,840.29
销售费用	第八节之(五)、24	985,004.80	777,175.20
管理费用	第八节之(五)、25	3,942,263.57	3,421,327.48
研发费用		-	-
财务费用	第八节之(五)、26	-113,080.71	-109,804.97
资产减值损失	第八节之(五)、27	-34,613.20	732,772.28
加：其他收益	第八节之(五)、29	1,302,589.87	643,816.98
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节之(五)、28	28,690.41	40,041.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,266,498.51	5,523,477.64
加：营业外收入	第八节之(五)、30	692,000.00	1,737,337.05
减：营业外支出	第八节之(五)、31	110,148.50	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,848,350.01	7,260,814.69
减：所得税费用	第八节之(五)、32	890,888.72	997,838.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,957,461.29	6,262,975.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		2,957,461.29	6,262,975.70
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于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		2,957,461.29	6,262,975.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,957,461.29	6,262,975.70
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.07	0.14
(二)稀释每股收益		0.07	0.14

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节之(十一)、4	14,995,220.07	17,603,260.09
减：营业成本	第八节之(十一)、4	8,419,950.83	8,181,750.10
税金及附加		152,492.15	227,841.42
销售费用		976,286.68	766,202.80
管理费用		3,497,798.86	2,632,673.46
研发费用		-	-
财务费用		-112,539.50	-107,382.18
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-27,145.07	802,143.17
加：其他收益		1,302,589.87	643,816.98
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节之(十一)、5	28,690.41	40,041.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,419,656.40	5,783,889.39
加：营业外收入		682,000.00	1,677,337.05
减：营业外支出		110,148.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,991,507.90	7,461,226.44
减：所得税费用		637,960.06	993,248.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,353,547.84	6,467,977.45
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		3,353,547.84	6,467,977.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.15
（二）稀释每股收益		0.08	0.15

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		26,972,861.69	22,993,331.28
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		1,268,882.00	643,816.98
收到其他与经营活动有关的现金	第八节之(五)、33	828,163.82	2,048,023.31
经营活动现金流入小计		29,069,907.51	25,685,171.57
购买商品、接受劳务支付的现金		9,428,284.00	10,381,624.52
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		4,796,590.15	3,751,131.99
支付的各项税费		4,551,754.02	2,736,700.36
支付其他与经营活动有关的现金	第八节之(五)、33	2,200,716.04	7,577,754.96
经营活动现金流出小计		20,977,344.21	24,447,211.83
经营活动产生的现金流量净额		8,092,563.30	1,237,959.74

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,690.41	40,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,029,690.41	4,040,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,585.14	144,820.01
投资支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		13,158,585.14	7,144,820.01
投资活动产生的现金流量净额		-11,128,894.73	-3,104,778.92
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		8,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,699,376.95	-
筹资活动现金流入小计		11,699,376.95	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,015,200.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,975,584.00	-
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		3,550,000.00	-
筹资活动现金流出小计		12,540,784.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-841,407.05	6,000,000.00
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		-3,877,738.48	4,133,180.82
加：期初现金及现金等价物余额		15,121,243.81	19,430,545.16
六、期末现金及现金等价物余额		11,243,505.33	23,563,725.98

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		30,150,429.91	22,212,331.28
收到的税费返还		1,268,882.00	643,816.98
收到其他与经营活动有关的现金		782,784.40	1,976,768.77
经营活动现金流入小计		32,202,096.31	24,832,917.03

购买商品、接受劳务支付的现金		12,627,806.50	10,247,749.52
支付给职工以及为职工支付的现金		4,526,773.73	3,419,854.92
支付的各项税费		4,419,325.92	2,608,577.32
支付其他与经营活动有关的现金		2,051,223.23	7,108,334.97
经营活动现金流出小计		23,625,129.38	23,384,516.73
经营活动产生的现金流量净额		8,576,966.93	1,448,400.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,690.41	40,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,029,690.41	4,040,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,585.14	144,820.01
投资支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		13,158,585.14	7,144,820.01
投资活动产生的现金流量净额		-11,128,894.73	-3,104,778.92
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		8,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,699,376.95	-
筹资活动现金流入小计		11,699,376.95	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,015,200.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,975,584.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		3,550,000.00	-
筹资活动现金流出小计		12,540,784.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-841,407.05	6,000,000.00
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		-3,393,334.85	4,343,621.38
加：期初现金及现金等价物余额		14,236,248.97	17,599,706.85
六、期末现金及现金等价物余额		10,842,914.12	21,943,328.23

法定代表人：周祥成

主管会计工作负责人：周小燕

会计机构负责人：万美华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

恒进感应科技（十堰）股份有限公司 财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

截止2018年6月30日

一、 公司的基本情况

1、公司的历史沿革

恒进感应科技（十堰）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），其前身为十堰热王科技有限公司，由十堰市工商行政管理局批准，由自然人股东周祥成、万美华和万美坤共同组建，于2002年1月25日成立。公司设立时，注册资本为人民币50.00万元。2002年4月16日，经公司股东会决议，将公司名称变更为“十堰恒进科技有限公司”。

2016年1月，十堰恒进科技有限公司股份改制成立股份公司，由十堰恒进科技有限公司以截至2015年12月31日净资产人民币44,114,324.84元，按2.9868:1的比例折合股份总额14,769,600.00股，每股面值1元，共计股本人民币14,769,600.00元投入，由原股东按截至2015年12月31日各股东占

有限公司股权比例分别持有，净资产大于股本部分即 29,344,724.84 元计入资本公积。股份改制股东出资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字（2016）第 21009 号《验资报告》验证。

2016 年 7 月 26 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意恒进感应科技（十堰）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2016]5964 号）。

2017 年公司第一次临时股东大会决议审议通过“2016 年度利润分配及资本公积转增股本方案”。公司以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 14,769,600 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 5 股，共计 7,384,800 股；同时，以截止 2016 年 12 月 31 日资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增股本 22,154,400 股；转增股本合计 29,539,200 股。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 4,430.88 万元，股本为人民币 4,430.88 万元。

公司营业执照号：9142030073520483X7

2、公司注册地、总部地址

公司名称：恒进感应科技（十堰）股份有限公司。

公司注册地：十堰普林工业园普林一路 6 号。

公司总部地址：十堰普林工业园普林一路 6 号。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司属于热处理行业专业热处理设备供应及技术服务商，公司长期致力于提升国内热处理产品技术及质量、改进热处理工艺，先后研发投产了近百种 HK 系列通用及专用淬火机床、各频率段各功率段的专用淬火电源及变压器等成套淬火设备。

许可经营项目：无。

一般经营项目：中频变频设备、晶体管变频设备、感应加热设备、热处理及相配套产品的开发、生产、销售、组修及技术服务；电子元件开发、销售；机电设备及配件研发、加工；货物进出口、技术进出口。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

4、本期合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及全资子公司上海尚频机电设备有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 8 月 20 日经公司第一届第十八次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

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

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账

面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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，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收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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际

利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融

资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，

在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

9、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

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额10%以上且金额在100.00万元以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、在产品。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	10	3.00	9.70
运输设备	4-8	3.00	12.13-24.25
电子及办公设备	3-5	3.00	19.40-32.33

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生

产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	10 年

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（4）本公司具体收入确认原则

①成套设备销售收入的确认

公司按照销售合同约定的时间、交货方式、交货地点，将合同约定的货物全部交给买方，并经买方验收合格，获得经买方确认的终验报告时确认收入。

②备品备件销售收入的确认

备品备件在货物发出时，已在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，当交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认备品备件销售收入。

③技术服务收入的确认

服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司在报告期内会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入的适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%、16%、6%

税种	计税依据	税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除 20%后的余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际使用面积	5 元/平方米
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%、1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

税种	计税依据	纳税主体名称	所得税税率 (%)
企业所得税	按应纳税所得额计征	恒进感应科技（十堰）股份有限公司	15.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	上海尚频机电设备有限公司	25.00

2、税收优惠

（1）所得税

2015 年 10 月 28 日，本公司取得证书编号为：GF201542000079 号的高新技术企业证书，有效期限为 3 年。

根据《企业所得税法》及相关规定，2018 年度公司已提交高新技术的复审的，公司暂按照 15%的税率计缴企业所得税。

（2）增值税

本公司根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,570.56	32,378.75
银行存款	10,594,897.02	15,088,865.06
其他货币资金	4,188,037.75	3,699,376.95
合计	14,793,505.33	18,820,620.76

其他货币资金中金额为 3,550,000.00 元为开具银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,163,800.00	17,055,519.82
合计	14,163,800.00	17,055,519.82

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末质押余额	期初质押余额
银行承兑票据	7,065,000.00	
合计	7,065,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,830,189.96	100.00	2,226,091.40	20.55	8,604,098.56
组合 1	10,830,189.96	100.00	2,226,091.40	20.55	8,604,098.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,830,189.96	100.00	2,226,091.40	20.55	8,604,098.56

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	账面价值	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,464,174.31	100.00	2,247,991.46	15.54	12,216,182.85
组合 1	14,464,174.31	100.00	2,247,991.46	15.54	12,216,182.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	14,464,174.31	/	2,247,991.46	/	12,216,182.85
----	---------------	---	--------------	---	---------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,188,955.96	159,447.80	5.00
1 至 2 年	5,681,260.50	568,126.05	10.00
2 至 3 年	565,948.00	169,784.40	30.00
3 至 4 年	67,706.50	33,853.25	50.00
4 至 5 年	157,195.50	125,756.40	80.00
5 年以上	1,169,123.50	1,169,123.50	100.00
合计	10,830,189.96	2,226,091.40	/

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,255,003.30	562,750.17	5.00
1 至 2 年	975,402.51	97,540.25	10.00
2 至 3 年	98,894.50	29,668.35	30.00
3 至 4 年	669,885.50	334,942.75	50.00
4 至 5 年	1,209,492.80	967,594.24	80.00
5 年以上	255,495.70	255,495.70	100.00
合计	14,464,174.31	2,247,991.46	/

(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-21,900.06 元，无收回或转回的坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期收回前期核销应收湖北星源科技有限公司款项 13,500.00 元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,656,138.29 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 132,806.91 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,477,910.50	85.65	1,553,474.81	94.14
1 至 2 年	160,249.93	9.29	86,301.00	5.23
2 至 3 年	83,355.71	4.83	8,136.24	0.49
3 至 4 年	1,540.00	0.09	2,388.83	0.14
4 至 5 年	2,388.83	0.14	-	0.00
5 年以上	25.64	0.00	25.64	0.00
合计	1,725,470.61	100.00	1,650,326.52	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 592,455.95 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 34.34%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,295.98	100%	13,038.80	11.82%	97,257.18
组合 1	110,295.98	100%	13,038.80	11.82%	97,257.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	110,295.98	/	13,038.80	/	97,257.18

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	109,168.25	100.00	12,251.94	11.22	96,916.31
组合 1	109,168.25	100.00	12,251.94	11.22	96,916.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
合计	109,168.25	/	12,251.94	/	96,916.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	89,815.98	4,490.80	5%
1 至 2 年	12,980.00	1,298.00	10%
2 至 3 年			20%
3 至 4 年	500.00	250.00	50%
4 至 5 年			80%
5 年以上	7,000.00	7,000.00	100%
合计	110,295.98	13,038.80	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	100,297.51	5,014.87	5.00
1 至 2 年	1,370.74	137.07	10.00
2 至 3 年	500.00	100.00	30.00
3 至 4 年	-	-	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	7,000.00	7,000.00	100.00
合计	109,168.25	12,251.94	/

(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 786.86 元，无收回或转回的坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	77,750.62	38,126.93
投标服务费	7,000.00	7,000.00
押金	18,890.00	62,670.58
其他	6,655.36	1,370.74
合计	110,295.98	109,168.25

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的截止至 2018 年 6 月 30 日余额前五名其他应收款汇总金额为 57,190.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比 51.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,459.50 元。

（6）涉及政府补助的其他应收款

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

6、存货

（1）存货分类

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	8,798,854.32		8,798,854.32	7,753,197.03		7,753,197.03
库存商品	5,512,967.48		5,512,967.48	14,075,156.64		14,075,156.64
发出商品	8,175,671.59		8,175,671.59	4,288,634.86		4,288,634.86

在产品	10,606,411.24	10,606,411.24	2,307,489.26	2,307,489.26
合计	33,093,904.63	33,093,904.63	28,424,477.79	28,424,477.79

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	13,000,000.00	2,000,000.00
合计	13,000,000.00	2,000,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子及办公设备	机械设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	557,292.99	6,102,834.67	3,015,957.01	10,296,785.78	19,972,870.45
2. 本期增加金额					
(1) 购置	63,709.85	47,576.92	47,298.37		158,585.14
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额			33,440.00		33,440.00
4. 期末余额	621,002.84	6,150,411.59	3,029,815.38	10,296,785.78	20,098,015.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	427,795.97	3,481,772.58	2,624,030.98	4,110,521.16	10,644,120.69
2. 本期增加金额	30,362.83	249,696.96	69,954.27	185,851.06	535,865.12
(1) 计提	30,362.83	249,696.96	69,954.27	185,851.06	535,865.12
3. 本期减少金额			32,436.80		32,436.80

项目	电子及办公设备	机械设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
4. 期末余额	458,158.80	3,731,469.54	2,661,548.45	4,296,372.22	11,147,549.01
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	162,844.04	2,418,942.05	368,266.93	6,000,413.56	8,950,466.58
2. 期初账面价值	129,497.02	2,621,062.09	391,926.03	6,186,264.62	9,328,749.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	精细化软件	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	3,441,471.39	49,417.48	3,490,888.87
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,441,471.39	49,417.48	3,490,888.87
二、累计摊销			
1. 期初余额	790,790.55	5,353.53	796,144.08
2. 本期增加金额	17,207.37	1,235.43	18,442.80
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	807,997.92	6,588.96	814,586.88
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,633,473.47	42,828.52	2,676,301.99
2. 期初账面价值	2,650,680.84	44,063.95	2,694,744.79

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,239,130.20	337,469.71	2,260,243.40	341,383.51
可抵扣亏损			995,819.78	248,954.95
内部交易未实现利润	86,167.68	12,925.15	100,212.23	15,031.83
递延收益	426,966.29	64,044.94	460,674.16	69,101.12
合计	2,752,264.17	414,439.80	3,816,949.57	674,471.41

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,984,800.00	
合计	6,984,800.00	

12、应付账款及应付票据**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,627,380.78	2,135,873.21
1 至 2 年	380,602.84	106,485.86
2 至 3 年	75,027.20	99,884.13
3 至 4 年	95,141.85	202,394.54
4 至 5 年	52,324.08	61,721.90
5 年以上	53,963.39	15,261.26
合计	2,284,440.14	2,621,620.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲阜市华珠机械有限公司	30,733.46	结算尚未支付
合计	30,733.46	/

(3) 应付票据**应付票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,550,000.00	
合计	3,550,000.00	

13、预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,308,833.59	16,570,437.45
1 至 2 年	9,379,632.82	229,298.40
2 至 3 年	228,836.40	554,488.98
3 至 4 年	554,488.98	483,270.00
4 至 5 年	483,270.00	27,200.00
5 年以上	110,877.99	83,677.99
合计	21,065,939.78	17,948,372.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山推工程机械股份有限公司履带底盘分公司	1,088,728.98	尚未验收
呼和浩特众环（集团）有限责任公司	300,000.00	尚未结算
合计	1,388,728.98	/

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	510,000.00	4,310,844.28	4,820,844.28	0.00
二、离职后福利-设定提存计划		250,523.91	250,523.91	
合计	510,000.00	4,561,368.19	5,071,368.19	0.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	510,000.00	3,631,548.48	4,141,548.48	0.00
二、职工福利费		298,550.70	298,550.70	
三、社会保险费		373,463.13	373,463.13	
其中：医疗保险费		94,174.36	94,174.36	
工伤保险费		7,133.97	7,133.97	
生育保险费		10,630.89	10,630.89	
四、住房公积金		4,318.00	4,318.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,963.97	2,963.97	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	510,000.00	4,310,844.28	4,820,844.28	0.00

(3) 设定提存计划列示

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		248,770.05	248,770.05	
2、失业保险费		1,753.86	1,753.86	
合计		250,523.91	250,523.91	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	120,025.53	1,801,668.81
城市维护建设税	8,402.79	126,116.82
教育费附加	3,601.20	54,050.07
地方教育费附加	1,800.60	27,531.46
企业所得税	137,805.57	1,459,644.12
个人所得税	8,841.52	9,192.36
土地使用税	19,701.25	19,701.25
房产税	20,579.03	20,579.03
环境保护税	1,297.90	-
印花税	695.21	-
合计	322,750.60	3,518,483.92

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款	1,430.45	13,027.80
代扣职工社保	23,125.53	11,915.81
合计	24,555.98	24,943.61

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,555.98	24,943.61
1 至 2 年	-	-
合计	24,555.98	24,943.61

17、递延收益

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	460,674.16	-	33,707.87	426,966.29	按照资产使用年限

					分摊
合计	460,674.16	-	33,707.87	426,966.29	/

—18、股本

项目	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	44,308,800.00		-	-	-	-	44,308,800.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,425,713.79	-	-	8,425,713.79
合计	8,425,713.79	-	-	8,425,713.79

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,323,697.41	-	-	2,323,697.41
合计	2,323,697.41			2,323,697.41

21、未分配利润

项目	本期	期初数
调整前上期末未分配利润	12,819,703.40	8,234,386.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,819,703.40	8,234,386.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,957,461.29	13,268,328.49
减：提取法定盈余公积		1,298,211.12

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,975,584.00	
作股本的普通股股利		7,384,800.00
净资产折股		
期末未分配利润	7,801,580.69	12,819,703.40

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,743,573.35	8,161,747.28	17,552,559.40	7,765,665.25
其他业务	478,233.38	189,118.58	195,999.84	80,964.14
合计	15,221,806.73	8,350,865.86	17,748,559.24	7,846,629.39

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机床及电源等 销售收入	13,360,936.11	7,721,455.61	16,780,341.88	7,562,242.95
技术服务收入	345,154.64		76,494.53	
备品备件销售 及维修收入	1,037,482.60	440,291.67	695,722.99	203,422.30
合计	14,743,573.35	8,161,747.28	17,552,559.40	7,765,665.25

(3) 前 5 名客户收入情况

期间	前 5 名客户收入合计	占同期营业收入比例 (%)
2018 年 1-6 月份	8,421,780.44	55.33

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	35,472.21	59,023.61
教育费附加	15,202.37	55,141.66
地方教育费附加	7,665.45	37,838.19
房产税	41,158.06	41,158.06
土地使用税	39,402.50	3,352.9
车船使用税	5,357.18	4,560.00
印花税	9,294.61	39,402.50
河道管理费		363.37
环境保护税	2,595.80	
合计	156,148.18	240,840.29

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	250,316.75	118,080.42
差旅费	349,027.73	342,672.12
运输费	146,700.91	180,145.15
工资	40,582.93	56,737.50
业务招待费	101,413.84	44,561.77
广告费	2,600.00	660.38
投标费	54,428.04	15,962.26
提货费	706.7	4,814.04
展览费	29,020.76	2,000.00
其他	10,207.14	11,541.56
合计	985,004.80	777,175.20

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费	1,193,014.42	917,285.14
工资	1,001,993.73	817,972.58
咨询服务费	469,138.77	232,441.02
房租	57,081.13	279,700.03
其他	59,593.19	73,948.87
社会保险费	373,760.43	305,408.84
办公费	240,643.64	169,461.74
折旧费	171,664.16	191,478.44
审计费	129,597.24	121,161.02
福利费	134,814.29	130,057.59
物业费	-	72,224.02
汽车燃修	87,239.77	72,352.59
无形资产摊销	18,442.80	36,885.60
修理费	5,280.00	950.00
合计	3,942,263.57	3,421,327.48

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	124,935.39	121,069.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	11,854.68	11,265.00
合计	-113,080.71	-109,804.97

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-34,613.20	732,772.28
合计	-34,613.20	732,772.28

28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	28,690.41	40,041.09
合计	28,690.41	40,041.09

29、其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,268,882.00	643,816.98	与收益相关
固定资产投资款	33,707.87		与收益相关
合计	1,302,589.87	643,816.98	/

30、营业外收入

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
政府补助	472,000.00	1,735,338.00	
其他	220,000.00	1,999.05	
合计	692,000.00	1,737,337.05	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局拨付三板挂牌奖励款		820,000.00	与收益相关
十堰市“十二五”节能先进企业奖励		100,000.00	与收益相关
茅箭区政府三板挂牌补贴款		100,000.00	与收益相关
茅箭区科技局“新型工业化产业示范基地优胜企业”奖励		50,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
区经信局“两化融合优胜企业”奖励		30,000.00	与收益相关
茅箭区科技局“科技成果转化优胜企业”奖励		20,000.00	与收益相关
十堰市科技局 2016 年度科技进步二等奖款		20,000.00	与收益相关
收十堰市就业局 2016 年社保补贴		35,338.00	与收益相关
收湖北省发改委固定资产投资拨款		500,000.00	与收益相关
上海宝宜经济开发区财政扶持奖励款		10,000.00	与收益相关
高新技术成果转化财政补贴		50,000.00	与收益相关
2017 年技改补贴补助款	42,000.00		与收益相关
茅箭区科技局“区重点项目”奖励款	80,000.00		与收益相关
茅箭区科技局“科技成果转化”奖励款	20,000.00		与收益相关
省级工业设计中心奖励款	100,000.00		与收益相关
收十堰市科技局研发后补助款	20,000.00		与收益相关
收十堰市工业转型转型升级专项	200,000.00		与收益相关
上海宝山开发区专项税费款	10,000.00		与收益相关
合计	472,000.00	1,735,338.00	/

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	110,000.00		
核销坏账			
其他	148.50		
合计	110,148.50		

32、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	630,857.11	1,037,799.74
递延所得税费用	260,031.61	-39,960.75
合计	890,888.72	997,838.99

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	124,935.39	121,069.97
营业外收入	692,000.00	1,736,996.45
其他	11,228.43	189,956.89
合计	828,163.82	2,048,023.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	11,854.68	11,265.00
管理费用	1,298,499.10	2,983,239.52
销售费用	565,307.18	524,940.45
往来款	214,906.58	708,309.99
捐赠支出	110,148.50	
合计	2,200,716.04	4,227,754.96

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,957,461.29	6,262,975.70
加：资产减值准备	-21,113.20	732,772.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	535,865.12	531,093.26
无形资产摊销	18,442.80	36,885.60
长期待摊费用摊销		
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）	148.50	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,690.41	-40,041.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	260,031.61	36,267.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,669,426.84	-1,082,928.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,449,432.35	-8,004,929.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,624,119.95	5,846,835.08
其他	-33,707.87	269,029.21
经营活动产生的现金流量净额	8,092,563.30	4,587,959.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,243,505.33	23,563,725.98
减：现金的期初余额	15,121,243.81	19,430,545.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,877,738.43	4,133,180.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,243,505.33	23,563,725.98
其中：库存现金	10,570.56	33,163.37
可随时用于支付的银行存款	10,594,897.02	19,837,286.98
可随时用于支付的其他货币资金	638,037.75	3,693,275.63
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,243,505.33	23,563,725.98
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的 的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
上海尚频机电 设备有限公司	上海	上海		100.00		同一控制下 企业合并

(2) 在合营企业或联营企业中的权益

无

七、关联方及关联交易**1、本公司的实际控制人**

本公司实际控制人是周祥成和万美华夫妻。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
万美坤	本公司股东、董事、董事会秘书
十堰合泰创业管理中心（有限合伙）	本公司股东
朱立权	董事、副总
贺猛	董事、副总
纪南昌	副总
许璟靓	监事
罗青松	监事
向毅	监事
周小燕	财务总监

八、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
智能感应热处理项目	460,674.16		-33,707.87		426,966.29	其他收益	与资产相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
茅箭区科技局“区重点项目”奖励款	80,000.00	其他收益	与收益相关
茅箭区科技局“科技成果转化”奖励款	20,000.00	其他收益	与收益相关
省级工业设计中心奖励款	100,000.00	其他收益	与收益相关
收十堰市科技局研发后补助款	20,000.00	其他收益	与收益相关
收十堰市工业转型转型升级专项	200,000.00	其他收益	与收益相关
上海宝山开发区专项税费款	10,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年技改补贴补助款	42,000.00	其他收益	与收益相关
合计	472,000.00	其他收益	与收益相关

十一、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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,646,189.96	100.00	2,211,191.40	20.77	8,434,998.56
组合 1	10,646,189.96	100.00	2,211,191.40	20.77	8,434,998.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,646,189.96	100.00	2,211,191.40	20.77	8,434,998.56

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	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					
按信用风险特征	14,052,832.51	100.00	2,227,424.37	15.85	11,825,408.14

组合计提坏账准备的应收账款					
组合 3	14,052,832.51	100.00	2,227,424.37	15.85	11,825,408.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,052,832.51	100.00	2,227,424.37		11,825,408.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,118,955.96	155,947.80	5%
1 至 2 年	5,567,260.50	556,726.05	10%
2 至 3 年	565,948.00	169,784.40	30%
3 至 4 年	67,706.50	33,853.25	50%
4 至 5 年	157,195.50	125,756.40	80%
5 年以上	1,169,123.50	1,169,123.50	100%
合计	10,646,189.96	2,211,191.40	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,843,661.50	542,183.08	5.00
1 至 2 年	975,402.51	97,540.25	10.00
2 至 3 年	98,894.50	29,668.35	30.00
3 至 4 年	669,885.50	334,942.75	50.00
4 至 5 年	1,209,492.80	967,594.24	80.00
5 年以上	255,495.70	255,495.70	100.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	14,052,832.51	2,227,424.37	/

(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-2,889.53 元，无收回或转回的坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,656,138.29 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 132,806.92 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,260.21	100.00	11,937.01	13.53	76,323.20
组合 1	88,260.21	100.00	11,937.01	13.53	76,323.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	88,260.21	100.00	11,937.01	13.53	76,323.20

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,482.27	100.00	9,349.11	17.81	43,133.16
组合 1	52,482.27	100.00	9,349.11	17.81	43,133.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	52,482.27	100.00	9,349.11		43,133.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,780.21	3,389.01	5.00
1 至 2 年	12,980.00	1,298.00	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	500.00	250.00	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	7,000.00	7,000.00	100.00
合计	88,260.21	11,937.01	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,982.27	2,249.11	5.00
1 至 2 年	-	-	10.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	500.00	100.00	30.00
3 至 4 年	-	-	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	7,000.00	7,000.00	100.00
合计	52,482.27	9,349.11	/

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	61,904.85	38,126.93
投标保证金	7,000.00	7,000.00
押金	700.00	7,355.34
其他	18,655.36	
合计	88,260.21	52,482.27

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,587.90 元，无收回或转回的坏账准备的情况。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的截止至 2018 年 6 月 30 日余额前五名其他应收款汇总金额为 48,000.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 54.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,250 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

3、长期股权投资

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	1,764,611.05		1,764,611.05	1,764,611.05		1,764,611.05
合计	1,764,611.05		1,764,611.05	1,764,611.05		1,764,611.05

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海尚频机电设备有限公司	1,764,611.05			1,764,611.05		
合计	1,764,611.05			1,764,611.05		

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,516,140.26	8,230,832.25	17,407,260.25	8,100,785.96
其他业务	479,079.81	189,118.58	195,999.84	80,964.14
合计	14,995,220.07	8,419,950.83	17,603,260.09	8,181,750.10

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机床及电源等销售收入	13,330,238.72	7,741,993.26	16,635,042.73	7,897,363.66
技术服务收入	99,871.62		76,494.53	
备品备件销售			695,722.99	203,422.30

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
及维修收入	1,086,029.92	488,838.99		
合计	14,516,140.26	8,230,832.25	17,407,260.25	8,100,785.96

(3) 前 5 名客户收入情况

期间	前 5 名客户收入合计	占同期营业收入比例 (%)
2018 年 1-6 月份	2,656,138.29	18.3

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	28,690.41	40,041.09
合计	28,690.41	40,041.09

十二、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-148.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	692,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,690.41	
小计	720,541.91	
所得税影响额	114,159.74	
少数股东权益影响额		
合计	834,701.65	

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	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.07	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.05	-

十三、公司主要财务报表项目的异常情况及变动原因

1. 本期其他流动资产期末余额为 13,000,000.00 元,较期初金额增加 550%, 主要原因为: 本期增加主要为本期购买理财产品的金额增加所致。

2. 递延所得税资产期末余额为 414,439.80 元,较期初减少 38.55%, 主要为应收账款减少, 子公司上海机电可抵扣的亏损减少所致。

3. 应付票据及应付账款期末余额为 5,834,440.14 元,较期初增加 122.55%, 主要为本期较上期增加应付票据 3,550,000.00 元所致。

4. 应交税费期末余额为 322,750.60 元,较期初减少 90.83%, 主要原因为为本期未应交所得税和增值税减少所致。

5. 未分配利润期末余额为 7,801,580.69 元, 本期较期初减少 39.14%, 主要原因为本期分配股息红利的金额为 7,975,584.00 元减少了未分配利润金额。

6. 本期应收票据和应收账款金额为 22,767,898.56 元,较期初金额减少 22.22%, 主要原因为本期应收账款催收回款和应收票据较期初减少所致。

7. 本期营业税金及附加 156,148.18 元,较上年减少 35.17%, 主要为本期确认收入较上年减少, 增值税较上年有所下降所致。

8. 管理费用本期金额为 3,942,263.57 元,上年同期为 3,421,327.48 元,本期较上年同期增加 15.23%, 本期研发费用为 1,193,014.42 元,较上年增加 30.06%, 咨询服务费用金额为 469,138.77 元,较上年同期增加 101.83%。

9. 本期营业外收入金额为 692,000.00 元,较上年同期减少 60.17%, 主要原因为上年同期取得的“三板”挂牌补助金额较大所致。

恒进感应科技（十堰）股份有限公司

2018 年 8 月 21 日