



捷福装备

NEEQ : 831670

捷福装备（武汉）股份有限公司

ISI-GF EQUIPMENT(WUHAN) Corp., LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 2 月 12 日，公司披露了《股票发行方案》（详见公告 2018-002）；2018 年 4 月 20 日，完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的登记工作，并于 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。2018 年 5 月 28 日，公司完成了营业执照的变更，公司的注册资本由 3,637 万元增加到了 4,970 万元。

2018 年 2 月 1 日，公司获得了中国质量认证中心颁发的国家强制性产品认证证书(俗称 3C 证书)。2018 年 4 月 28 日，公司通过 ISO 9001:2015 质量管理体系，取得了管理体系认证证书，有效期 2018 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日。



2018 年 5 月，我公司中标 VINFAST 项目，与德国 EBZ SysTec GmbH 和德国 FFT Produktionsysteme GmbH & CO. KG 签订了合计 603.63 万欧元的销售合同（人民币约 4700 万元），该合同的履行将对公司 2018 年业绩提升、业务收入、国际市场开拓，品牌影响力产生积极影响。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、捷福装备	指	捷福装备（武汉）股份有限公司
股东大会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司股东大会
董事会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司董事会
监事会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
意大利 ISI 公司	指	ISI ITALIA S.R.L.
捷福鹰	指	武汉捷福鹰汽车装备有限公司
盛世欧亚	指	北京盛世欧亚控股有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《捷福装备（武汉）股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本期末、期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日

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。

公司负责人李贵生、主管会计工作负责人黄蔚及会计机构负责人（会计主管人员）黄蔚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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事杨锐俊因在国外出差，无法参会。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、捷福装备（武汉）股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议 2、捷福装备（武汉）股份有限公司第二届监事会第十次会议决议 3、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 4、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正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	捷福装备（武汉）股份有限公司
英文名称及缩写	ISI-GF EQUIPMENT(WUHAN) Corp., LTD
证券简称	捷福装备
证券代码	831670
法定代表人	李贵生
办公地址	武汉经济技术开发区车城大道 234 号 5 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄蔚
是否通过董秘资格考试	是
电话	027-84899919
传真	027-84796721
电子邮箱	huangwei@isi-groupe.com
公司网址	www.isi-gf.com
联系地址及邮政编码	武汉经济技术开发区车城大道 234 号 5 层 邮编：450060
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	2007年7月30日
挂牌时间	2015-01-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C342 金属加工机械制造 -C3424 金属切割及焊接设备制造
主要产品与服务项目	电阻焊接类产品及相关设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	49,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京盛世欧亚控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	李贵生

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	91420100663464252B	否
注册地址	武汉经济技术开发区车城大道 234 号办公大楼 5 楼 502-505 室	是
注册资本（元）	49,700,000	是
注：公司于 2018 年 4 月完成了 2018 年的第一次股份发行，公司注册资本由 3,637 万元增加到 4,970 万元，于 2018 年 5 月办理了营业执照变更手续。根据公司实际业务情况，同时也将公司的注册地址变更为公司实际经营地址。		

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
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	64,813,630.68	40,409,543.25	60.39%
毛利率	27.79%	31.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,184,088.75	-5,021,350.46	56.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,133,042.38	-5,009,528.27	57.42%
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）	-4.25%	-11.41%	-
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）	-4.15%	-11.38%	-
基本每股收益	-0.05	-0.14	64.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	164,661,981.6	131,394,725.36	25.32%
负债总计	98,451,733.33	92,204,999.02	6.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,501,815.03	37,480,684.82	74.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.03	28.16%
资产负债率（母公司）	29.94%	40.47%	-
资产负债率（合并）	59.79%	70.17%	-
流动比率	1.49	1.2	-
利息保障倍数	-2.36	-4.8	-

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	-22,782,346.83	-6,632,360.64	-243.5%
应收账款周转率	1.46	1.22	-
存货周转率	0.74	0.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	25.32%	10.35%	-

营业收入增长率	60.39%	5.3%	-
净利润增长率	53.68%	-61.17%	-

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	49,700,000	36,370,000	36.65%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

本公司是机器人智能焊接装备制造和解决方案供应商，以智能电阻焊接设备为主要产品，提供多元化产品、多元化应用，通过产业上下链整合，提升系统服务能力，为包括汽车、轨道交通等行业客户提供全套智能化焊接解决方案，交钥匙工程。

公司拥有世界领先的电阻焊接设备核心技术及研发团队，与焊接自动化集成商配套合作等优势，设计技术、性能先进的产品，提供量身定制的产品和服务，盈利主要来源于焊接设备销售、系统集成服务解决方案、核心零部件的收入。

在机器人智能电阻焊领域，公司拥有稳定的客户群，并为众多著名汽车制造企业提供过产品和服务。随着公司实力的不断壮大，公司业务范围由原有的电阻焊接设备生产和销售已延伸至焊接生产线系统集成领域，着力打造符合汽车制造企业需求的智能焊接生产线，业务主要包括：掌握核心技术的机器人智能电阻焊钳、掌握核心技术的伺服电机、量身定制的系统工艺规划及设计、系统建设、专业维护保养服务、提供专业零部件等。

在经营过程中，公司采取以“市场”为龙头、以“研发”为中心、进行新产品新技术研发和营销创新的哑铃型运营模式，并采取核心单元（控制软件）自主开发、零部件直接采购或者外协委托加工、公司内完成总装和调试的生产模式。公司通过此种模式，在确保产品和服务质量的基础上有效控制成本，通过产品集成的技术附加值来获取利润。

电阻焊接设备属于技术、专业性较强的产品，设备销售以直销为主，主要客户为包括一汽大众、神龙汽车、长安标致雪铁龙、上海大众、广汽菲亚特、众泰汽车等主机厂，同时公司还为柯马、大连奥拓、东风设备制造厂、成焊宝玛等自动化集成商的自动化焊接机器人提供整机销售、零配件及各项配套服务。

公司根据未来发展战略，一方面，电阻焊转型升级，提供以机器人智能焊为主的产品销售，以智能焊接技术服务带动国内汽车制造业产业升级，带动客户对公司产品需求进一步提高，公司目前的主导产品是机器人智能焊接设备；另一方面，公司积极开拓系统集成业务领域，并已在 2017 年全年取得突飞猛进的进步，为公司未来业务发展奠定了坚实的基础。2018 年上半年集成业务保持了快速增长的趋势，有望成为公司新的利润增长点。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现销售收入 6,481.36 万元，比去年同期的 4,040.95 万元增加了 2,440.41 万元，同比增长 60.39%。实现净利润-323.79 万元，其中归属于母公司的所有者净利润为-218.41 万元，比去年同期的-502.14 万元减亏 283.73 万元，同比下降 56.5%，收入的大幅增长及利润减亏的主要原因如下：

1、国际市场恢复已见成效，国内市场开拓新客户速度增快。

子公司意大利 ISI 在 2015-2017 年期间投入大量的人力、物力进行新产品的开发，客户的恢复等工作也取得阶段性的成果，2018 年 1-6 月累计销售收入约 472.57 万欧元，与 2017 年 1-6 月销售额 231.67 万欧元相比增加了 240.9 万欧元，增长率为 103.98%。同时 2018 年上半年签订合同金额较 2017 年同期有了很大增长，2018 年初新签订了雷诺摩洛哥项目 100 万多欧元，我公司与法国雷诺汽车公司已经发展成为长期合作关系；2018 年随着欧盟

经济的逐步复苏，我司订单也明显增多。2018 年上半年的销售业绩已经达到年初预计的同比增长率 30%以上，预计今年下半年将保持稳步增长的趋势。

子公司捷福鹰 2015 年成立以后借助于捷福装备、意大利 ISI 的平台，积极开拓新的客户，2016 年与东风设备制造厂签订联合战略合作协议，共同开发海外市场，为公司的技术能力提升、市场拓展打下良好基础。2017 年全年新签合同金额约 5,251.38 万元，2018 年 1-6 月新签合同 4000 多万元，已确认收入 1014.94 万元，较 2017 年 1-6 月销售额 680.77 万元增加 384.17 万元，增长率为 56.43%，预计 2018 年销售额业绩将保持稳步增长的趋势。

2、子公司收入水平未达到盈亏平衡点，固定支出较高。

子公司意大利 ISI 前身 GF WELDING 是一家拥有近 60 年历史的专业化电阻焊生产厂家，拥有全系列产品核心技术，在国际上拥有较高品牌知名度，是全球众多知名汽车品牌的供应商，且在全球拥有众多的合作伙伴。公司收购意大利 ISI 后着力于提升公司的技术、产品能力，同时恢复全球市场。但其受到欧洲经济危机、主要客户搬移出意大利等因素影响，从 2009 年开始经营逐步走下坡路。公司收购后进行了大量的工作以恢复其市场，取得了很好的进展，但受制于人力成本较高等问题，目前的销售水平还没有达到盈亏平衡点，2017 年全年亏损 207 万欧元，2018 年 1-6 月亏损 41.88 万欧元，预计 2018 年下半年仍将出现小幅亏损。

子公司捷福鹰的收入确认与捷福装备一样，以项目的验收为标准，项目合同从签订到验收一般会在 1 年左右通常会跨年度，同时项目的验收较多集中于下半年度。从 2016 年开始，公司进行了团队的整合，借助捷福装备、意大利 ISI 的平台积极开拓新的客户群，也取得了重大突破，2018 年新签订单 4,000 多万元，1-6 月内项目确认收入 1,014.94 万元，亏损 101.65 万元。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-2,278.23 万元，较去年同期的-663.24 万元增加了净流出 1,614.99 万元，原因系捷福装备中标了越南 VINFAST 项目，与德国 EBZ SysTec GmbH 和德国 FFT Produktionssysteme GmbH & CO. KG 签订了合计 603.63 万欧元的销售合同（人民币约 4700 万元），该合同前期我公司投入了大量的项目准备金导致经营活动产生的现金流量猛增，按照合同约定，此项目的回款期大约在 9-10 月份，预计下半年我司流动资金紧张问题将有所缓解。

2018 年 2 月，捷福装备（武汉）股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于《捷福装备（武汉）股份有限公司股票发行方案的议案》。本次股票发行价格为 2.25 元/股，发行的股票总数为 13,330,000 股，科大智能机器人技术有限公司认购了本次增发的全部股份，公司增发后募集资金总额 29,992,500 元，全部计入公司净资产，由此造成公司报告期内净资产和总资产大幅变动。

公司将进一步加强技术团队建设，加强与意大利 ISI 研发的协作，建立海外技术研发中心，以保持公司在汽车电阻焊接行业的领先性。同时公司积极开发一般工业、医疗等行业的产品，积极开拓智能化集成业务，加强与客户的战略合作，提升公司的经营业绩。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

股东李贵生、沈晓环系夫妻关系，二人直接持有公司 3.02%的股份，通过控股股东北京盛世欧亚控股有限公司间接持有公司 51.01%的股份，合计持有公司 54.03%的股份，李贵生为公司实际控制人。李贵生任公司和北京盛世欧亚控股有限公司董事长，如李贵生利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实实行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

二、市场开发风险

公司生产的电阻焊接类设备属于非消耗品，使用年限一般在 5-8 年，在没有开设新厂或更新生产线时，需求量会减少。另外，公司处于电阻焊接设备行业高端竞争行列，其他国外品牌先行占据大部分市场，如果公司不能有效的开发客户市场，公司的销售收入和市场占有率将会受到影响。

应对措施：继续加强技术研发工作，增强产品的竞争力，寻求与更多的客户合作，同时，加强对海外市场的拓展。

三、原材料价格波动风险

公司电阻焊接控制柜的一部分零部件需要从国外进口，目前该类零部件市场供应充足、价格稳定，但不排除因汇率波动导致原材料价格上涨，从而影响公司的盈利能力。另外，公司电阻焊钳产品中铜材和铝材约占总成本的 20%—30%，如果铜、铝价格发生较大波动，则会直接提高公司制造成本。

应对措施：公司将在与现有供应商建立长期定点供应关系的基础上，进一步加强合作，稳定现有原材料供应渠道；另一方面坚持“货比三家”的原则，在确保质量的条件下，根据市场变化，积极拓宽原材料采购渠道，从而确保原材料价格的公正性和货源的稳定性，降低经营成本。同时，公司将加强对原材料价格市场预判，价格低点时根据订单和资金情况增加库存；并且和客户签订合同时尽量控制合同的时效，尽量增加半年期合同减少一年期合同，从而减少因合同执行时间过长而价格波动过大带来的影响。

四、营运资金不足风险

意大利 ISI 公司 2016 年至 2017 年在新产品的推广、客户恢复、市场开拓等方面都有了较大进步，但经营仍在恢复过程中，近两年利润仍出现较大亏损，公司现金流持续承压。且随着公司业务的持续快速扩张，2018 年上半年公司的经营现金产生能力依然不能满足营运资金需求，经营活动现金流量的短缺仍有可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：加强应收账款管理、优化库存管理、争取更优惠的采购付款条款以降低营运资金的占用；同时积极与金融机构合作，解决项目的时间性资金缺口，同时根据公司的发展规划及资金需求，考虑股权融资。

五、所得税税收优惠政策风险

公司于 2016 年 3 月 4 日收到由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规、文件的规定，通过高新技术企业认定并向主管税务机关备案后，公司获得高新技术企业认定的三年内享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。未来如果国家所得税优惠政策发生重大变化，或公司不符合相关条件无法再继续享受上述税收优惠政策，将会对公司利润及财务状况产生一定的影响。

应对措施：公司将会持续关注新技术、新产品的研发，同时积极关注国家相关高新企业政策，目前公司已经按国家政策要求时进行高新资格的复查及申请。

报告期内，公司的风险情况无变化。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行相应的社会责任，实现公司与社会的协调发展，切实做好安全生产、产品质量、环境保护与资源节约、促进就业与员工权益保护等各项工作。全年重大安全生产事故零起；重大产品质量零起；严格遵守各项人事制度，确保员工权利。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	15,000,000	1,429,796.10
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	18,000,000	29,802.83
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000	770,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	800,000	0
总计	63,800,000	2,229,598.93

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	公司向关联方借流动资金	1,147,702.05	否	2018-8-24	2018-057
----------------------------------	-------------	--------------	---	-----------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。本次关联交易有助于促进公司业务发展，符合公司和全体股东的利益。

本次关联交易为满足公司经营发展的实际需要，不存在损害公司及公司股东利益的行为，且公司独立性未因关联交易受到影响，对公司财务状况和经营成果无不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年2月8日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于控股子公司增资扩股的议案》（公告编号：2018-001）。2018年2月12日，捷福装备在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《对外投资的公告(对控股子公司增资)》（公告编号：2018-004）。公司拟将控股子公司ISI ITALIA S.R.L（以下简称意大利 ISI）注册资本增加到6,500,000.00 欧元，即意大利ISI新增注册资本2,500,000.00 欧元，其中公司认缴出资2,000,000.00 欧元，股东INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE认缴出资500,000.00欧元。本次对外投资的出资方式为现金出资。本次投资的资金来源为公司发行股票募集的资金。本次对外投资不构成关联交易。

2018年7月6日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改〈对外投资公告〉的议案》（公告编号：2018-039）。2018年7月10日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于修改〈对外投资公告〉的公告》（公告编号：2018-043）。公司决定将原计划对意大利 ISI 增资的 200 万欧元中的 100 万欧元变更为补充公司流动资金，但公司对意大利 ISI 增资总额不变，增资资金来源变更为以募集资金增资 100 万欧元，以公司自有资金增资 100 万欧元。2018年7月26日，捷福装备 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于修改〈对外投资公告〉的议案》（公告编号：2018-049）。

本次增资基于子公司业务发展的需要，有利于进一步提升公司的综合实力，满足公司战略发展规划，公司经营业务长远发展的需要，对公司未来的财务状况和经营成果产生积极影响，从长远发展来看，本次投资有助于公司长远发展，对公司未来业绩的增长具有积极作用。

(四) 承诺事项的履行情况

1、避免关联交易等事项的承诺公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等。

2、关于避免同业竞争的承诺为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、关于关联方资金拆借问题的承诺为了规范关联方之间的资金往来，公司、公司实际控制人及全体股东出具《关于关联方资金拆借问题的承诺函》。

经自查，上述人员均未违反所作出的承诺。

(五) 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
房权证经字第 2014004853 号房 产	抵押	1,647,847.9	1%	为公司向招商银行贷 款而抵押
房权证经字第 2014004852 号房 产	抵押	1,020,539.06	0.62%	为公司向招商银行贷 款而抵押
房权证经字第 2014004851 号房 产	抵押	1,020,539.06	0.62%	为公司向招商银行贷 款而抵押
房权证经字第 2014004850 号房 产	抵押	1,067,300.09	0.65%	为公司向招商银行贷 款而抵押
ISI 意大利公司应 收账款	质押	8,934,331.33	5.43%	为 ISI 意大利公司向 银行借款而质押
总计	-	13,690,557.4 4	8.32%	-

(六) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-2-12	2018-4-27	2.25	13,330,000	29,992,500	将用于对控股子公司 意大利 ISI 增资 (用于补充意大利 ISI 的流动资金及 机器人焊接设备研 发投入) 及补充捷 福装备流动资金

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	16,874,999	46.4%	31,567,501	48,442,500	97.47%
	其中：控股股东、实际控制人	7,054,999	19.4%	18,595,001	25,650,000	51.61%
	董事、监事、高管	375,000	1.03%	27,500	402,500	0.81%
	核心员工	0	0%	115,000	115,000	0.23%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,495,001	53.6%	-18,237,501	1,257,500	2.53%
	其中：控股股东、实际控制人	18,900,001	51.97%	-18,000,001	900,000	1.81%
	董事、监事、高管	1,285,000	3.53%	-77,500	1,207,500	2.43%
	核心员工	160,000	0.44%	-115,000	45,000	0.09%
总股本		36,370,000	-	13,330,000	49,700,000	-
普通股股东人数		25				

备注：股份发行 1,333 万股，中登登记日期为 2018 年 4 月 20 日。

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京盛世欧亚控股有限公司	25,350,000	0	25,350,000	51.01%	0	25,350,000
2	科大智能机器人技术有限公司	0	13,330,000	13,330,000	26.82%	0	13,330,000
3	武汉经开环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,600,000	0	1,600,000	3.22%	0	1,600,000
4	李贵生	1,200,000		1,200,000	2.41%	900,000	300,000
5	吴小鑫	1,000,000		1,000,000	2.01%		1,000,000
6	王福新	1,000,000		1,000,000	2.01%		1,000,000
7	西部证券	1,000,000		1,000,000	2.01%		1,000,000

	股份有限公司						
8	武汉天慧瑞源投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000		1,000,000	2.01%		1,000,000
9	上海今赫资产管理中心(有限合伙)	1,000,000		1,000,000	2.01%		1,000,000
合计		33,150,000	13,330,000	46,480,000	93.51%	900,000	45,580,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李贵生是北京盛世欧亚控股有限公司股东、实际控制人；王福新是上海今赫资产管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，除此以外，上述前五名股东之间无其他关联关系。							

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

（一） 控股股东情况

公司控股股东为北京盛世欧亚控股有限公司，2009 年 1 月 22 日成立，注册号：91110101685125307J，注册资本：2000 万元，公司住所：北京市东城区建国门内大街 7 号光华长安大厦 1 座 616 室，法人代表：李贵生。报告期内，控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为李贵生先生，1954 年 5 月出生，中国籍，法国永久居留权，1987 年毕业于法国巴黎一大语言学院，语言专业，专科。1987 年至 1992 年，任职于法国 Ypsod 公司；1992 年至今，任法国欧亚国际董事长；2005 年至今，任武汉欧亚泰克机电设备有限公司执行董事；2008 年至今，任北京路宝科技有限公司董事长；2008 年至今，任北京欧亚益安实科技有限公司执行董事；2013 年至今，任北京盛世欧亚控股有限公司董事长；2014 年 7 月至今，任意大利 ISI 董事长；2007 年 7 月至 2014 年 3 月任有限公司董事长，2014 年 4 月至今任股份公司董事长。

报告期内，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
李贵生	董事长	男	1954-5-24	大专	2017/3/3-2020/3/2	是
徐洪涛	董事、总经理	男	1969-5-1	本科	董事任期： 2017/3/3-2020/3/2 总经理任期： 2018/5/15-2020/3/2	是
张明宇	董事	男	1965-4-10	博士	2017/3/3-2020/3/2	否
李筱	董事	男	1992-8-14	硕士	2017/3/3-2020/3/2	是
张保平	董事	男	1957-7-8	本科	2017/3/3-2018/7/5	否
吴文娟	监事	女	1975-5-11	本科	2017/11/15-2020/3/2	是
王振红	职工监事	女	1979-5-12	本科	2017/3/3-2020/3/2	是
刘玮	监事会主席	男	1977-10-9	硕士	2017/3/3-2018/7/5	否
潘琦	商务总监	男	1976-1-6	大专	2017/3/3-2020/3/2	是
黄蔚	董事会秘书、财务总监	男	1974-8-18	本科	2018/5/15-2020/3/2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

李贵生与李筱系父子关系；李贵生是为控股股东盛世欧亚的股东、实际控制人，同时也是捷福装备的实际控制人。徐洪涛为控股股东盛世欧亚的股东，除此以外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

(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
李贵生	董事长	1,200,000	0	1,200,000	2.41%	0
徐洪涛	董事、总经理	200,000	0	200,000	0.4%	0
潘琦	商务总监	60,000	0	60,000	0.12%	0
张保平	董事	100,000	0	100,000	0.2%	0
刘玮	监事会主席	50,000	0	50,000	0.1%	0

合计	-	1,610,000	0	1,610,000	3.23%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
李筱	董事、总经理	离任	董事	个人原因离职（见公告2018-013）
徐洪涛	董事	新任	董事、总经理	新任（见公告2018-026）
肖登魁	董事会秘书、财务总监	离任	无	个人原因离职（见公告2018-023）
黄蔚	无	新任	董事会秘书、财务总监	新任（见公告2018-023）

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

徐洪涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，1991年毕业于武汉工学院，机械制造工艺及设备专业，本科。1991年至1995年，任湖北电机厂工艺工程师；1995年至1997年，任太平洋包装容器（香港）有限公司设备维护技术员；1997年至2003年，任武汉欧亚机械有限公司销售经理；2003年至2005年，任法国欧亚国际公司驻汉办事处首席代表；2005年至今，任武汉欧亚泰克机电设备有限公司总经理；2006年至今，任武汉欧亚捷顺科技有限公司执行董事；2008年至今，任北京路宝科技有限公司董事；2013年至今，任北京盛世欧亚控股有限公司董事、总经理；2007年7月至2014年3月历任捷福装备（武汉）股份有限公司董事、总经理，2014年4月至今任捷福装备（武汉）股份有限公司董事；2018年5月起任捷福装备（武汉）股份有限公司总经理。

黄蔚，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月生，大学本科学历，高级会计师，1999年-2009年武汉强盛涂料有限公司担任财务经理；2009年9月至2014年9月任职于武汉盛华微系统技术股份有限公司财务总监；2014年10月至2018年4月任武汉迈特绿色建筑科技股份有限公司董秘、副总兼财务总监；2018年5月15日至今任捷福装备（武

汉）股份有限公司财务总监、董秘。

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	35	32
生产人员	69	68
销售人员	20	19
技术人员	45	47
财务人员	7	6
员工总计	176	172

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	7
本科	45	43
专科	45	40
专科以下	77	81
员工总计	176	172

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：

公司制定了员工招聘、培训、薪酬等政策，如《员工手册》、《管理人员竞聘管理规定》、《培训管理制度》、《绩效考核管理办法》等，各项制度均得到了有效执行。报告期内，公司的重大人员变动都有合适人员接任，人才引进、培训与招聘有序进行。公司管理人员实行岗位工资，技术人员及生产人员实行项目工资，销售人员实行绩效工资。对于不同工作性质的人员实行不同的薪酬政策，可以稳定员工队伍，适应企业的发展需要。

公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的素质，培养经营管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。积极推进人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度。不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
潘琦	商务总监	60,000
朱桂林	质量部部长	50,000
朱斌	技术部副部长	50,000

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

核心人员的变动情况：

为了鼓舞在公司任职核心岗位、为公司发展做出了较大贡献的员工的工作积极性以及引导公司向更好的方向发展，2015 年 1 月 21 日，经公司第一届董事会第四次会议提名，向全体员工公示和征求了意见，2015 年 1 月 21 日经第一届监事会第三次会议发表认定意见，2015 年 1 月 31 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准，潘琦、朱桂林、朱斌为核心员工，以上核心人员简历详见 2015 年 1 月 16 日全国中小股份转让系统公告《股票发行方案》。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 6 月 7 日，捷福装备董事张保平由于个人原因提出离职，不再担任公司董事职务（详见公告 2018-033），根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 7 月 6 日召开，审议并通过了选举杨锐俊为公司第二届董事会董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。（详见公告 2018-046）

2018 年 6 月 7 日，捷福装备监事会主席刘玮提交了辞职信，不再担任公司监事会主席及监事的职务，（详见公告 2018-034），根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 7 月 6 日召开，审议并通过了选举穆峻柏为公司第二届监事会监事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第二届监事会任期届满之日止。（详见公告 2018-047）

同时，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届监事会第九次会议于 2018 年 7 月 6 日召开，审议并通过了选举监事吴文娟女士为公司第二届监事会主席，任职时间为自公司监事会审议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

核心员工朱斌于 2018 年 7 月 10 日离职，按照公司要求完成了相关工作交接，并有合适人员接任，对公司的经营无重大影响。

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	六、（一）	11,294,150.86	5,539,485.51
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	六、（二）	55,450,932.69	39,362,441.81
预付款项	六、（三）	10,128,222.1	2,462,732.41
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	3,316,615.03	2,437,178.04
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	66,488,656.04	60,430,165.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		146,678,576.72	110,232,002.91
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	六、（六）	4,756,226.11	4,824,912.19
固定资产	六、（七）	4,624,405.14	6,104,192.2
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、（八）	7,027,663.01	8,782,510.81
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、（九）	628,018.02	829,079.73
递延所得税资产	六、（十）	947,092.6	622,027.52
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,983,404.88	21,162,722.45
资产总计		164,661,981.6	131,394,725.36
流动负债：			
短期借款	六、（十一）	22,514,068.9	23,043,665.28
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	六、（十二）	29,584,027.38	24,828,943.64
预收款项	六、（十三）	5,199,510.09	3,744,385.08
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、（十四）	17,696,593.89	19,556,166.84
应交税费	六、（十五）	12,312,105.17	10,846,598.98
其他应付款	六、（十六）	11,145,427.9	10,185,239.2
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		98,451,733.33	92,204,999.02
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		98,451,733.33	92,204,999.02
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、（十七）	49,700,000	36,370,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、（十八）	22,947,490.4	6,284,990.4
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、（十九）	-779,352.42	-992,071.38
专项储备		-	-
盈余公积	六、（二十）	1,030,690.84	1,030,690.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、（二十一）	-7,397,013.79	-5,212,925.04
归属于母公司所有者权益合计		65,501,815.03	37,480,684.82
少数股东权益		708,433.24	1,709,041.52
所有者权益合计		66,210,248.27	39,189,726.34
负债和所有者权益总计		164,661,981.6	131,394,725.36

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

（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		10,587,002.3	3,718,477.5
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	十三、（一）	28,731,761.6	22,713,706.7
预付款项		19,157,895.56	7,346,523.95
其他应收款	十三、（二）	12,923,086.02	11,069,215.66
存货		28,500,118.15	25,022,876.96
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		99,899,863.63	69,870,800.77
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	十三、（三）	12,920,896.64	12,920,896.64
投资性房地产		4,756,226.11	4,824,912.19
固定资产		587,936.87	647,767.35
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		225,123.01	238,605.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		230,949.68	309,766.4
递延所得税资产		481,782.44	298,211.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,202,914.75	19,240,159.94
资产总计		119,102,778.38	89,110,960.71
流动负债：			
短期借款		14,000,000	14,000,000
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		9,653,740.46	7,638,940.05
预收款项		1,185,683.94	1,937,535.37
应付职工薪酬		353,081.58	804088.59
应交税费		2,070,812.84	2,001,164.48
其他应付款		8,401,666.9	9,680,132.18
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		35,664,985.72	36,061,860.67
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		35,664,985.72	36,061,860.67
所有者权益：			
股本		49,700,000	36,370,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		22,947,490.4	6,284,990.4

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,030,690.84	1,030,690.84
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,759,611.42	9,363,418.8
所有者权益合计		83,437,792.66	53,049,100.04
负债和所有者权益合计		119,102,778.38	89,110,960.71

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

(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		64,813,630.68	40,409,543.25
其中：营业收入	六、（二十二）	64,813,630.68	40,409,543.25
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		68,375,824.72	47,237,090.31
其中：营业成本	六、（二十二）	46,803,718.72	27,786,640.32
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	六、（二十三）	169,084.21	128,828.41
销售费用	六、（二十四）	3,059,861.63	2,532,939.74
管理费用	六、（二十五）	11,405,569.87	12,176,284.08
研发费用	六、（二十六）	4,011,550.11	3,413,060.22
财务费用	六、（二十七）	1,334,212.18	385,011.93
资产减值损失	六、（二十	1,591,828	814,325.61

	八)		
加：其他收益		-	-
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		-	-
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）	六、（二十九）	-11,444.41	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,573,638.45	-6,827,547.06
加：营业外收入	六、（三十）	30,023.2	42,309
减：营业外支出	六、（三十一）	81,449.56	53,570.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,625,064.81	-6,838,808.19
减：所得税费用	六、（三十二）	-387,188.05	151,437.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,237,876.76	-6,990,245.98
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		-3,237,876.76	-6,990,245.98
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-1,053,788.01	-1,968,895.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,184,088.75	-5,021,350.46
六、其他综合收益的税后净额		265,898.69	87,938.59
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		212,718.96	70,350.87
（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		212,718.96	70,350.87
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		212,718.96	70,350.87
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53,179.73	17,587.72
七、综合收益总额		-2,971,978.07	-6,902,307.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,971,369.79	-4,950,999.59

归属于少数股东的综合收益总额		-1,000,608.28	-1,951,307.8
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.14

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

（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	十三、(四)	19,840,717.64	16,449,239.28
减：营业成本	十三、(四)	13,291,773.67	10,076,781.35
税金及附加		119,797.67	64,708.4
销售费用		1,473,131.56	1,484,776.51
管理费用		1,992,187.26	1,617,628.07
研发费用		887,771.75	1,014,804.14
财务费用		698,430.5	76,398.63
其中：利息费用		501,771.09	463,477.13
利息收入		25,299.98	4,845.79
资产减值损失		1,223,806.88	1,343,454.58
加：其他收益		-	-
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		-	-
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）		-253.11	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,565.24	770,687.6
加：营业外收入		30,023.2	3,820
减：营业外支出		0	79.6
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,588.44	774,428
减：所得税费用		-212,604.18	9,217.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		396,192.62	765,210.51
（一）持续经营净利润		396,192.62	765,210.51
（二）终止经营净利润		-	-
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		396,192.62	765,210.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

(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		46,188,071.73	49,995,235.05
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	3,440,808.96	3,389,381.16
经营活动现金流入小计		49,628,880.69	53,384,616.21
购买商品、接受劳务支付的现金		39,964,684.1	35,410,720.19
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		17,016,418.4	14,591,972.86

支付的各项税费		2,286,554.65	2,975,598.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	13,143,570.37	7,038,685.27
经营活动现金流出小计		72,411,227.52	60,016,976.85
经营活动产生的现金流量净额		-22,782,346.83	-6,632,360.64
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		2,200	-
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		2,200	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,274.46	351,232.87
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		115,274.46	351,232.87
投资活动产生的现金流量净额		-113,074.46	-351,232.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,992,500	-
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		22,116,278.42	11,066,772.37
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		52,108,778.42	11,066,772.37
偿还债务支付的现金		22,474,578.48	3,531,088.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		964,119.12	566,132.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		23,438,697.6	4,097,220.49
筹资活动产生的现金流量净额		28,670,080.82	6,969,551.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,994.18	61,593.9
五、现金及现金等价物净增加额		5,754,665.35	47,552.27
加：期初现金及现金等价物余额		5,539,485.51	6,472,331.19
六、期末现金及现金等价物余额		11,294,150.86	6,519,883.46

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

(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		12,318,794.38	17,325,568.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		573,256.1	1,394,777.21
经营活动现金流入小计		12,892,050.48	18,720,346.05
购买商品、接受劳务支付的现金		23,472,223.91	4,416,655.02
支付给职工以及为职工支付的现金		2,679,583.49	3,167,729.51
支付的各项税费		1,697,844.21	845,842.49
支付其他与经营活动有关的现金		7,676,701.11	10,438,982.46
经营活动现金流出小计		35,526,352.72	18,869,209.48
经营活动产生的现金流量净额		-22,634,302.24	-148,863.43
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,499.00	115,655.04
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,499.00	115,655.04
投资活动产生的现金流量净额		-5,499.00	-115,655.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,992,500.00	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		29,992,500.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,747.48	463,477.13
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		478,747.48	463,477.13
筹资活动产生的现金流量净额		29,513,752.52	-463,477.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,426.48	-
五、现金及现金等价物净增加额		6,868,524.8	-727,995.60

加：期初现金及现金等价物余额		3,718,477.50	3,392,633.79
六、期末现金及现金等价物余额		10,587,002.30	2,664,638.19

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：黄蔚

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

捷福装备（武汉）股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

捷福装备（武汉）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系武汉欧亚捷福焊接技术有限公司，由武汉欧亚泰克机电设备有限公司、INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE 共同出资成立的中外合资有限公司，于2007年7月30日由武汉市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。2013年11月28日，根据武汉经济技术开发区招商局武经开招[2013]62号文，公司性质由中外合资经营变更为内资经营。2015年在全国中小企业股份转让系统挂牌，股份代码：831670。

1、公司历史沿革

本公司设立出资由北京京都会计师事务所有限责任公司武汉分公司于2008年7月23日出具北京京都（汉）验字（2008）第163号验资报告书验资。设立出资情况如下：

股东	出资额（人民币万元）	占注册资本总额比例（%）
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	245.00	49.00
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	255.00	51.00
总计	500.00	100.00

2013年11月18日，根据股东会决议，INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE 将其持有的公司全部股权，即公司的51.00%股权转让给北京盛世欧亚控股有限公司；同时武汉欧亚泰克机电设备有限公司将其部分股权，即公司的29.00%股权也转让给北京盛世欧亚控股有限公司。转让后股东的出资及股权比重情况如下：

股东	出资额（人民币万元）	占注册资本总额比例（%）
北京盛世欧亚控股有限公司	400.00	80.00
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	100.00	20.00
总计	500.00	100.00

2013年11月28日，本公司增资200.00万元，由武汉天信联合会计师事务所有限公司于2013年12月2日出具的武天信验字（2013）第129号验资报告书验证；并将公司的住所变更为武汉经济技术开发区17C1地块东合中心E栋9层2-5室。增资后的出资情况如下：

股东	出资额（人民币万元）	占注册资本总额比例（%）
北京盛世欧亚控股有限公司	563.50	80.50
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	136.50	19.50
总计	700.00	100.00

2013年12月12日，根据股东会决议，决定将武汉欧亚泰克机电设备有限公司持有的19.50%股权转让给李贵生、沈晓环、徐洪涛、张杰、张保平五位自然人，股权转让后的出资情况如下：

股东	出资额（人民币万元）	占注册资本总额比例（%）
北京盛世欧亚控股有限公司	563.50	80.50
李贵生	84.00	12.00
沈晓环	21.00	3.00
徐洪涛	14.00	2.00
张杰	10.50	1.50
张保平	7.00	1.00
总计	700.00	100.00

2014年1月28日，本公司全体出资人以其拥有的本公司不高于审计值且不高于评估值的截至2013年12月31日的净资产份额折合为本公司的股本，股东按原有出资比例享有折股后股本，折股后的净资产余额计入本公司的资本公积。本次变更经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）[2014]京会兴验字第10010005号验资报告验证。折股后各股东所持股份情况如下：

股东	出资额（人民币万元）	占注册资本总额比例（%）
北京盛世欧亚控股有限公司	805.00	80.50
李贵生	120.00	12.00
沈晓环	30.00	3.00
徐洪涛	20.00	2.00
张杰	15.00	1.50
张保平	10.00	1.00
总计	1,000.00	100.00

根据2015年第一次临时股东大会决议、修改后章程和股票发行方案的规定，同意增加梁述新、刘玮、徐新、肖登魁、潘琦、朱斌、朱桂林为新股东；同意公司申请增加注册资本人民币37.00万元，新增注册资本由梁述新、刘玮、徐新、肖登魁、潘琦、朱斌、朱桂林共同认缴。认缴比例1:2.4，以每股股价2.40元认购。溢价增资部分计入资本公积。本次变更经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴验字第10010005号验资报告予以验证。变更后的注册资本为人民币1,037.00万元。

根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于<股票发行方案>的议案》和《关于修改<

根
据公司
2015
年第一
次临时
股东大
会决

公司章程>的议案》规定，同意增加吴小鑫、王福新、张才杏、王彬生、武汉经开环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）、西部证券股份有限公司、武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）、上海今赫资产管理中心（有限合伙）、武汉市六达中立网络科技有限公司、武汉仁友成投资管理有限公司为新股东；同意公司申请增加注册资本人民币 800.00 万元，新增注册资本由新股东吴小鑫、王福新、张才杏、王彬生、武汉经开环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）、西部证券股份有限公司、武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）、上海今赫资产管理中心（有限合伙）、武汉市六达中立网络科技有限公司、武汉仁友成投资管理有限公司共同认缴。认缴比例 1: 3.5，以每股股价 3.50 元认购。溢价增资部分计入资本公积，本次变更经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴验字第 10010034 号验资报告予以验证。本次的增资产生的融资费用直接冲减资本公积-股本溢价。变更后的注册资本为人民币 1,837.00 万元。

根据公司 2016 年 03 月 18 日的《捷福装备（武汉）股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议》和修改后的章程规定，公司以非货币资产“意大利 ISI 有限责任公司（以下简称 ISI）80.00% 股权”进行增资，增加注册资本 1,800.00 万元。本次增资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2016）京会兴验字第 10010057 号验资报告予以验证。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<股票发行方案>的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》规定，同意增加科大智能机器人技术有限公司为新股东；同意公司申请增加注册资本人民币 1,333.00 万元，新增注册资本由科大智能机器人技术有限公司认缴，认缴比例 1: 2.25，以每股股价 2.25 元认购，溢价增资部分计入资本公积。本次变更经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2018）京会兴验字第 10000002 号验资报告予以验证。变更后的注册资本为人民币 4,970.00 万元。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司总股本为 4,970.00 万股，注册资本 4,970.00 万元。

2、经营范围：焊接设备及辅件的技术开发、设计、生产、批零兼营以及售后服务；工业成套设备及配件的设计、生产及批零兼营；工艺装备、非标件、模具、夹具的设计、生产及批零兼营；电子电器产品软硬件的设计、生产、批零兼营；汽车零部件生产及批零兼营；计算机应用技术服务；机电工程技术咨询、服务；货物进出口、技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；办公楼租赁。（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、公司注册地址：武汉经济技术开发区车城大道 234 号办公大楼 5 楼 502-505 室

4、法定代表人：李贵生。

5、公司组织架构

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等机构，本公司的经营管理采取董事会领导下的总经理负责制。总经理下设商务部、工装事业部、技术研发部、生产制造部、工艺质量部、客户服务部、行政人事部、财务部。

6、本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

二、合并财务报表范围

报告期内年纳入合并财务报表范围的主体 2 家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。本期合并范围较上期无变化。

三、财务报表编制基础

（一）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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准

则》、42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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

（五）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（六）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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（七）。

2、非同一控制下企业合并

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。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（七）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（七）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资

方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等

的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	本公司将 30.00 万元以上应收款项确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	根据账龄
按组合计提坏账的方法	
账龄组合	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	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在产品等。

2、取得和发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

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

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资初始成本的确定

（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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（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。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。

以发行权益性证券取得长期股权投资，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为基础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。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、运输工具、办公设备、机器设备。

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，一般采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

按年限平均法的各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	3-10	3.00	9.70-32.33
办公设备	3-5	3.00	19.40-32.33
运输工具	3-10	3.00	9.70-32.33
房屋建筑物	40	--	2.50

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

（十三）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、借款费用暂停资本化期间

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。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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
非专利技术	3-10年	预计可使用年限
软件	2-10年	预计可使用年限
专利	3年	预计可使用年限

每期末，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，报告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。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(十五) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，

系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。本公司各主要长期待摊费用摊销政策如下：

内 容	摊销方法	摊销年限（年）
厂房改造费	直线法	3
装修费	直线法	3
培训费	直线法	3

（十七）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(十九) 收入

1、销售商品收入

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

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计

入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

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

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

所得额时，减记的金额予以转回。

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二十二）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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）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，确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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。

（二十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、施加重大影响的投资方；

- 5、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十四）重要会计政策、会计估计的变更

无

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

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	17.00、22.00
城市维护建设税	实缴增值税	7.00

税种	计税依据	税率（%）
教育费附加	实缴增值税	3.00
地方教育费附加	实缴增值税	1.50
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：增值税税率 22.00%为子公司 ISI 意大利有限责任公司的税率。

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	本期所得税税率（%）
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	25.00
ISI意大利有限责任公司	24.00

（二）税收优惠及批文

本公司为国家重点扶持的高新技术企业，于 2015 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201542000165，期限为 3 年，期限内可享受减免企业所得税 10.00%的优惠，企业所得税减按 15.00%征收，已在主管税务部门备案。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,201.34	11,122.46
银行存款	11,284,949.52	5,528,363.05
合计	11,294,150.86	5,539,485.51

（二）应收票据及应收账款

应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,010,000.00	3,287,178.00
商业承兑票据	--	74,000.00
合计	9,010,000.00	3,361,178.00

2、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

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	18,834,379.95	--
合计	18,834,379.95	--

应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	50,093,604.26	100.00	3,652,671.57	7.29	46,440,932.69
其中：账龄组合	50,093,604.26	100.00	3,652,671.57	7.29	46,440,932.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	50,093,604.26	100.00	3,652,671.57	7.29	46,440,932.69

续表

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	38,409,885.94	100.00	2,408,622.13	6.27	36,001,263.81
其中：账龄组合	38,409,885.94	100.00	2,408,622.13	6.27	36,001,263.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	38,409,885.94	100.00	2,408,622.13	6.27	36,001,263.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,817,036.93	1,890,851.80	5.00	33,939,887.98	1,696,994.40	5.00
1-2年	10,599,807.24	1,059,980.72	10.00	3,514,911.40	351,491.14	10.00
2-3年	995,224.50	199,044.90	20.00	391,355.75	78,271.15	20.00
3-4年	141,447.73	70,723.86	50.00	563,730.81	281,865.44	50.00
4-5年	540,087.86	432,070.29	80.00	--	--	80.00
合计	50,093,604.26	3,652,671.57	--	38,409,885.94	2,408,622.13	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	余额	账龄	占总额的比例 (%)
广州信邦智能装备股份有限公司	货款	非关联方	4,085,900.00	1年以内	8.16
东风雷诺汽车有限公司	货款	非关联方	4,231,500.00	1年以内	8.45
东风设备制造有限公司	货款	非关联方	3,999,550.00	1年以内	7.98
PEUGEOT CITROEN AUTOMOBILES MAROC	货款	非关联方	11,179,245.15	1年以内	22.32
KA CHEONG TRADING	货款	非关联方	4,473,195.13	1年以内	8.93
合计	--	--	27,969,390.28	--	55.84

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	8,707,961.18	85.98	2,212,911.85	89.86
1-2年	1,236,177.70	12.20	242,384.02	9.84
2-3年	179,817.62	1.78	1,850.00	0.08
3-4年	1,850.00	0.02	5,586.54	0.22
4-5年	2,415.60	0.02	--	--

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
5年以上	--	--	--	--
合计	10,128,222.10	100.00	2,462,732.41	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	余额	占余额总数的比例 (%)	账龄	未结算原因
ARO WELDING TECHNOLOGIES GMBH	非关联方	1,031,896.59	10.19	1年以内	未到货
DIAKONT	非关联方	936,696.63	9.25	1-2年	未到货
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	关联方	771,300.00	7.62	1年以内	未到货
海关系统中央金库	非关联方	705,662.28	6.97	1年以内	交易未完成
DIAKONT SRL	非关联方	699,599.80	6.91	1年以内	未到货
合计	--	4,145,155.30	40.94	--	--

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	4,197,229.73	100.00	880,614.70	20.98	3,316,615.03
其中：账龄组合	4,197,229.73	100.00	880,614.70	20.98	3,316,615.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	4,197,229.73	100.00	880,614.70	20.98	3,316,615.03

续表

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	3,007,207.79	100.00	570,029.75	18.96	2,437,178.04
其中：账龄组合	3,007,207.79	100.00	570,029.75	18.96	2,437,178.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,007,207.79	100.00	570,029.75	18.96	2,437,178.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,766,183.00	138,309.16	5.00	1,989,559.43	99,477.97	5.00
1-2年	429,130.65	42,913.07	10.00	216,492.99	21,649.30	10.00
2-3年	216,296.95	43,259.39	20.00	33,661.38	6,732.28	20.00

项目	期末余额			期初余额		
3-4年	33,010.79	16,505.39	50.00	576,036.63	288,018.32	50.00
4-5年	564,903.21	451,922.56	80.00	186,527.36	149,221.88	80.00
5年以上	187,705.13	187,705.13	100.00	4,930.00	4,930.00	100.00
合计	4,197,229.73	880,614.70	--	3,007,207.79	570,029.75	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备余额
宋书云	业务备用金	470,000.00	1年以内	11.20	23,500.00
潘琦	业务备用金	368,000.00	1年以内	8.77	18,400.00
天津福臻工业装备有限公司	保证金	343,862.16	1年以内	8.19	17,193.11
王振红	业务备用金	84,000.00	1年以内	2.00	4,200.00
		242,552.45	1-2年	5.78	24,255.25
刘平	业务备用金	209,550.00	1年以内	4.99	10,477.50
合计	--	1,717,964.61	--	40.93	98,025.86

(五) 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	45,981,086.09	--	45,981,086.09	34,197,047.69	--	34,197,047.69
低值易耗品	23,907.90	--	23,907.90	23,122.04	--	23,122.04
在产品	12,948,595.63	--	12,948,595.63	17,493,266.90	--	17,493,266.90
库存商品	3,038,332.77	--	3,038,332.77	3,655,584.86	--	3,655,584.86
发出商品	4,496,733.65	--	4,496,733.65	5,061,143.65	--	5,061,143.65
合计	66,488,656.04	--	66,488,656.04	60,430,165.14	--	60,430,165.14

(六) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,411,116.51	5,411,116.51
2.本期增加金额	--	--
固定资产转入	--	--
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	5,411,116.51	5,411,116.51
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	586,204.32	586,204.32
2.本期增加金额	68,686.08	68,686.08
(1) 固定资产转入	--	--
(2) 计提或摊销	68,686.08	68,686.08
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	654,890.40	654,890.40
三、减值准备		
1.期初余额	--	--

项目	房屋、建筑物	合计
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	4,756,226.11	4,756,226.11
2.期初账面价值	4,824,912.19	4,824,912.19

注：投资性房地产为自有已出租房屋。

（七）固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	--	11,414,293.66	95,252.18	1,456,399.15	12,965,944.99
2.本期增加金额	--	--	--	85,567.50	85,567.50
购置	--	--	--	85,567.50	85,567.50
3.本期减少金额	--	175,206.53	44,577.80	8,437.10	228,221.43
处置或报废	--	175,206.53	44,577.80	8,437.10	228,221.43
转至投资性房地产	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	11,239,087.13	50,674.38	1,533,529.55	12,823,291.06
二、累计折旧					
1.期初余额	--	6,105,707.19	41,170.98	714,874.62	6,861,752.79
2.本期增加金额	--	1,231,710.92	7,262.30	135,030.77	1,374,003.99
计提	--	1,231,710.92	7,262.30	135,030.77	1,374,003.99
3.本期减少金额	--	--	31,229.24	5,641.62	36,870.86
处置或报废	--	--	31,229.24	5,641.62	36,870.86
转至投资性房地产	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	7,337,418.11	17,204.04	844,263.77	8,198,885.92
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	--	3,901,669.02	33,470.34	689,265.78	4,624,405.14
2.期初账面价值	--	5,308,586.47	54,081.20	741,524.53	6,104,192.20

（八）无形资产

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	494,294.94	43,011.90	17,554,534.20	18,091,841.04
2.本期增加金额	--	--	--	--
(1)购置	--	--	--	--
(2)内部研发	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	494,294.94	43,011.90	17,554,534.20	18,091,841.04
二、累计摊销				

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
1.期初余额	254,525.04	43,010.96	9,011,794.23	9,309,330.23
2.本期增加金额	14,646.89	0.94	1,740,199.97	1,754,847.80
计提	14,646.89	0.94	1,740,199.97	1,754,847.80
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	269,171.93	43,011.90	10,751,994.20	11,064,178.03
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	225,123.01	--	6,802,540.00	7,027,663.01
2.期初账面价值	239,769.90	0.94	8,542,739.97	8,782,510.81

(九) 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少	期末金额
厂区改造维护及办公楼装修	820,079.73	14,594.62	211,156.33	--	623,518.02
财税系统培训费	9,000.00	--	4,500.00	--	4,500.00
合计	829,079.73	14,594.62	215,656.33	--	628,018.02

(十) 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	4,533,286.27	947,092.60	2,978,651.88	622,027.52
合计	4,533,286.27	947,092.60	2,978,651.88	622,027.52

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
质押借款	8,514,068.90	9,043,665.28
合计	22,514,068.90	23,043,665.28

短期借款分类的说明：（1）公司 2017 年向招商银行取得借款 700.00 万元，贷款期限自 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 14 日，公司与招商银行签订协议约定，公司以自有房产武房权证经字第 2014004850 号、武房权证经字第 2014004851 号、武房权证经字第 2014004852 号、武房权证经字第 2014004853 号房产向招商银行抵押，并由公司控股股东北京盛世欧亚控股有限公司以其持有的本公司 350.00 万股股票无偿为公司提供质押担保，李贵生、沈晓环个人为公司提供担保。

（2）2017 年公司向兴业银行取得借款 700.00 万元，期限自 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 23 日，由李贵生、沈晓环个人为公司提供担保，并由李贵生、徐洪涛以其二人与第三人沈鑫共有的坐落于北京东城区建国门内大街的房产无偿为公司提供担保。

（3）质押借款系子公司 ISI 意大利公司将应收账款债权质押给银行取得的借款。

(十二) 应付票据及应付账款**应付票据**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	--	1,899,797.00
合计	--	1,899,797.00

应付账款

1、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	25,157,569.24	20,668,174.85
1-2年	2,757,790.34	1,964,199.81
2-3年	1,441,712.58	142,753.01
3-4年	76,131.77	101,933.76
4-5年	98,738.24	7,676.98
5年以上	52,085.21	44,408.23
合计	29,584,027.38	22,929,146.64

2、期末应付账款前五名情况

单位名称	款项性质	与公司关系	余额	账龄	占总额的比例（%）
赛迪亚机械	货款	非关联方	1,439,756.64	1年以内	4.87
锦州市圣合科技电子有限责任公司	货款	非关联方	865,182.83	1年以内	2.92
			35,562.18	1-2年	0.12
JSC DIAKONT	货款	非关联方	800,040.73	1年以内	2.70
任丘市华东焊接设备有限公司	货款	非关联方	766,567.05	1年以内	2.59
ISI (INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE)	货款	关联方	706,029.44	2-3年	2.39
			1,598,789.72	1年以内	5.40
合计	--	--	6,211,928.59	--	20.99

（十三）预收款项

1、预收账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,898,429.61	3,607,787.08
1-2年	293,482.48	129,000.00
2-3年	--	--
3-4年	--	--
4-5年	--	4,508.00
5年以上	7,598.00	3,090.00
合计	5,199,510.09	3,744,385.08

2、期末预收账款前五名情况

单位名称	与公司关系	期末金额	账龄	占总额的比例（%）	未偿还或结转的原因
天津福臻工业装备有限公司	非关联方	1,926,600.00	1年以内	37.05	项目进行，客户未验收，暂时不能确认收收入
长安标致雪铁龙汽车有限公司	非关联方	827,100.00	1年以内	15.91	项目进行，客户未验收，暂时不能确认收收入
上海君屹工业自动化股份有限公司	非关联方	323,250.00	1年以内	6.22	尚未发货
埃夫特智能装备股份有限公司	非关联方	312,300.00	1年以内	6.01	尚未发货

单位名称	与公司关系	期末金额	账龄	占总额的比例（%）	未偿还或结转的原因
武汉车城自动化装备有限公司	非关联方	248,718.00	1年以内	4.78	尚未发货
合计	--	3,637,968.00	--	69.97	--

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	5,993,047.60	10,451,910.08	12,703,714.89	3,741,242.79
二、离职后福利-设定提存计划	13,563,119.24	4,178,516.74	3,786,284.88	13,955,351.10
合计	19,556,166.84	14,630,426.82	16,489,999.77	17,696,593.89

2、短期薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,641,475.81	9,797,527.63	11,839,118.14	3,599,885.30
二、职工福利费	--	262,685.82	262,685.82	--
三、社会保险费	351,571.79	343,248.63	553,462.93	141,357.49
其中：医疗保险费	--	165,303.28	165,303.28	--
工伤保险费	108,264.87	163,410.20	265,359.64	6,315.43
其他保险费	243,306.92	14,535.15	122,800.01	135,042.06
四、住房公积金	--	48,448.00	48,448.00	--
合计	5,993,047.60	10,451,910.08	12,703,714.89	3,741,242.79

3、设定提存计划列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险	13,563,119.24	4,164,054.54	3,771,822.68	13,955,351.10
2、失业保险费	--	14,462.20	14,462.20	--
合计	13,563,119.24	4,178,516.74	3,786,284.88	13,955,351.10

（十五）应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	9,124,970.63	8,744,215.66
增值税	2,753,554.28	1,483,703.83
企业所得税	426,749.71	576,818.84
城市维护建设税	--	20,879.66
教育费附加	--	7,911.81
地方教育费附加	--	5,510.83
房产税	6,830.55	5,344.46
印花税	--	2,173.30
土地使用税	--	40.59
合计	12,312,105.17	10,846,598.98

（十六）其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,376,275.62	10,071,479.71

1-2年	8,687,220.10	113,759.49
2-3年	81,932.18	--
合计	11,145,427.90	10,185,239.20

2、期末其他应付款前五名情况

单位名称	款项性质	与公司的关系	期末金额	账龄	占总额的比例 (%)
北京盛世欧亚控股有限公司	借款	关联方	770,000.00	1年以内	6.91
			8,250,000.00	1-2年	74.02
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	借款	关联方	1,147,702.05	1年以内	10.30
Ratei passivi	已发生未支付的费用	非关联方	62,807.18	1年以内	0.56
			396,612.29	1-2年	3.56
武汉伟成同源实业有限公司	房租、水电	非关联方	183,862.77	1年以内	1.65
			30,000.00	1-2年	0.27
武汉互利物流有限责任公司	运输费	非关联方	81,932.18	2-3年	0.74
合计	--	--	10,922,916.47	--	98.01

(十七) 股本

项目	期初金额	本次增减变动 (+、-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,370,000.00	13,330,000.00	--	--	--	--	49,700,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本溢价 (股本溢价)	6,284,990.40	16,662,500.00	--	22,947,490.40
合计	6,284,990.40	16,662,500.00	--	22,947,490.40

(十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		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	
外币财务报表折算差额	-992,071.38	265,898.69	--	--	212,718.96	53,179.73	-779,352.42
其他综合收益合计	-992,071.38	265,898.69	--	--	212,718.96	53,179.73	-779,352.42

(二十) 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	1,030,690.84	--	--	1,030,690.84
合计	1,030,690.84	--	--	1,030,690.84

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-5,212,925.04	3,676,868.86
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	-5,212,925.04	3,676,868.86

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,184,088.75	-8,848,144.24
减：提取法定盈余公积	--	41,649.66
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
其他	--	--
期末未分配利润	-7,397,013.79	-5,212,925.04

（二十二）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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	64,680,101.96	46,735,032.64	40,300,382.34	27,740,849.60
其他业务	133,528.72	68,686.08	109,160.91	45,790.72
合计	64,813,630.68	46,803,718.72	40,409,543.25	27,786,640.32

2、收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
PEUGEOT CITROEN AUTOMOBILES MAROC	11,179,245.15	17.25
天津福臻工业装备有限公司	5,786,153.62	8.93
广州信邦智能装备股份有限公司	4,988,888.89	7.70
KA CHEONG TRADING	4,473,195.13	6.90
东风设备制造有限公司	4,172,025.79	6.44
合计	30,599,508.58	47.22

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	62,952.21	26,571.49
教育费附加	26,979.51	11,387.77
地方教育费附加	13,489.76	5,693.89
房产税	15,468.62	17,585.20
印花税	8,437.95	11,298.46
垃圾税	41,756.16	41,030.68
车船使用税	--	--
其他	--	15,260.92
合计	169,084.21	128,828.41

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	1,530,771.73	1,462,336.24
汽车、差旅费	309,861.42	344,889.88
招待费用	329,999.68	295,465.30
租赁费	200,922.69	138,945.83
售后服务费	37,975.23	127,993.89
物流快递费	422,677.94	115,886.60
办公费	10,936.00	24,456.55

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	47,500.89	11,922.21
其他	155,363.41	8,163.51
折旧费	13,852.64	2,879.73
合计	3,059,861.63	2,532,939.74

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	6,581,811.78	8,187,479.44
折旧及摊销	1,584,716.35	969,443.13
办公费用、会议费	1,123,590.00	913,185.54
咨询服务费等	857,135.11	699,322.43
租赁费	427,606.22	679,690.79
汽车、差旅费	557,529.32	419,067.42
招待费用	137,529.50	291,466.06
税费	--	--
其他	135,651.59	16,629.27
合计	11,405,569.87	12,176,284.08

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	本期发生额
薪酬福利	1,825,689.74	1,576,236.50
材料费用	305,767.87	488,997.66
折旧及摊销	1,672,602.12	1,069,220.52
其他	207,490.38	278,605.54
合计	4,011,550.11	3,413,060.22

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,077,478.51	819,379.56
其中：票据贴现利息支出	113,359.39	253,247.30
减：利息收入	27,568.09	7,373.63
利息净支出	1,049,910.42	812,005.93
汇兑损失	211,644.54	-469,178.96
手续费支出	72,657.22	42,184.96
合计	1,334,212.18	385,011.93

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,591,828.00	814,325.61
合计	1,591,828.00	814,325.61

(二十九) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-11,444.41	--
合计	-11,444.41	--

（三十）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	--	--	--
废品收入	--	4,020.00	--
其他	30,023.20	38,289.00	30,023.20
合计	30,023.20	42,309.00	30,023.20

（三十一）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
非流动资产处置损失合计	--	79.60	--
其中：固定资产处置损失	--	79.60	--
滞纳金	--	51,290.53	--
罚款	--	2,200.00	--
其他	81,449.56	--	81,449.56
合计	81,449.56	53,570.13	81,449.56

（三十二）所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-53,196.51	210,735.68
递延所得税费用	-333,991.54	-59,297.89
合计	-387,188.05	151,437.79

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,625,064.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-543,759.72
子公司适用不同税率的影响	-413,614.27
调整以前期间所得税的影响	-290,476.39
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,170.58
内部交易未实现的利润影响额	--
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
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	834,491.75
所得税费用	-387,188.05

（三十三）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
往来及其他	3,413,240.91	3,382,007.53
政府补助	--	--
利息收入	27,568.05	7,373.63
合计	3,440,808.96	3,389,381.16

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
往来、保证金等往来款	8,616,672.62	2,254,422.58
办公费	1,134,526.00	937,642.09
差旅、汽车、物流费	907,235.32	879,843.90
租赁费、物业费	445,606.22	818,636.62
研发费用	513,258.25	768,410.80
中介服务费	904,636.00	699,322.43
招待费	467,529.18	586,931.36
滞纳金	81,449.56	51,290.53
银行手续费	72,657.22	42,184.96
合计	13,143,570.37	7,038,685.27

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	-3,237,876.76	-6,990,245.98
加：资产减值准备	1,591,828.00	814,325.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,569,830.62	806,688.97
无形资产摊销	1,642,829.53	1,138,670.71
长期待摊费用摊销	215,656.33	281,918.23
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）	11,444.41	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	79.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,175,763.66	566,132.26
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-333,991.54	-59,297.89
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）	-6,546,042.92	-12,796,726.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,512,985.97	12,706,003.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,358,802.19	-3,099,909.40
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-22,782,346.83	-6,632,360.64
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
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	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,294,150.86	6,519,883.46
减：现金的期初余额	5,539,485.51	6,472,331.19
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	5,754,665.35	47,552.27

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
一、现金	11,294,150.86	5,539,485.51
其中：库存现金	9,201.34	11,122.46
可随时用于支付的银行存款	11,284,949.52	5,528,363.05
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	11,294,150.86	5,539,485.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

（三十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末原值	期末净值	受限原因
投资性房地产	5,411,116.51	4,756,226.11	详见附注六、（六）
应收账款	9,404,559.29	8,934,331.33	债权质押向银行贷款
合计	14,815,675.80	13,690,557.44	--

七、合并范围的变更

本期合并范围较上期无变化。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	武汉	武汉	生产销售	60.00	--	新设合并
ISI 意大利有限责任公司	意大利	都灵	生产销售	80.00	--	股权收购

九、关联方及关联交易

（一）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(%)
北京盛世欧亚控股有限公司	北京	投资贸易	2,000.00 万元	51.01	51.01

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

（三）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
李贵生	股东、董事长、实际控制人
李筱	总经理（离任）、董事
徐洪涛	总经理（现任）、股东、董事
张保平	股东、董事（离任）
ZHANG Ming Yu（中文名张明宇）	董事
王振红	监事
刘玮（离任）	监事
吴文娟	监事
肖登魁（离任）	董事会秘书、财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄蔚（现任）	董事会秘书、财务总监
潘琦	商务总监
科大智能机器人技术有限公司	股东
杨锐俊（现任）	董事
穆峻柏（现任）	监事
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	受同一股东李贵生控制
Amicable Champion Global Limited	受同一股东李贵生控制
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	受同一股东李贵生控制
北京路宝科技有限公司	受同一股东李贵生控制
武汉欧亚捷顺科技有限公司	受同一股东徐洪涛控制
北京欧亚益安实科技有限公司	受同一股东北京盛世欧亚控股有限公司控制

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	采购材料	协议约定	1,002,302.50	1.67	750,874.62	1.28
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	采购材料	协议约定	427,493.60	0.71	--	--
合计	--	--	1,429,796.10	2.38	750,874.62	1.28

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	销售商品	协议约定	--	--	--	--
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	销售商品	协议约定	29,802.83	0.05	--	--
合计	--	--	29,802.83	0.05	--	--

2、关联担保情况

本公司作为被担保方

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
李贵生、沈晓环、徐洪涛	700.00 万元	2017 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 23 日	否
北京盛世欧亚控股有限公司、李贵生、沈晓环	700.00 万元	2017 年 9 月 15 日	2018 年 9 月 14 日	否

担保情况说明：2017 年公司向兴业银行取得借款 700.00 万元，期限自 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 23 日，由李贵生、沈晓环个人为公司提供担保，并由李贵生、徐洪涛以其二人与第三人沈鑫共有的坐落于北京东城区建国门内大街的房产无偿为公司提供担保。

公司 2017 年向招商银行取得借款 700.00 万元，贷款期限自 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 14 日，公司控股股东北京盛世欧亚控股有限公司以其持有的本公司 350.00 万股股票无偿为公司提供质押担保，李贵生、沈晓环个人为公司提供担保。

3、关联方资金拆借

关联方名称（姓名）	资金流向	本期金额	上期金额
北京盛世欧亚控股有限公司	资金流入	770,000.00	3,150,000.00
	资金流出	1,200,000.00	2,500,000.00
INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	资金流入	1,147,702.05	1,614,802.80
	资金流出	--	--
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	资金流入	--	1,441,000.00
	资金流出	--	1,441,000.00

(五) 关联方应收应付款项

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
预付账款	武汉欧亚泰克机电设备有限公司	771,300.00	--	--	--
应付账款	武汉欧亚泰克机电设备有限公司	34,200.00	--	31,540.00	--
应收账款	武汉欧亚泰克机电设备有限公司	31,218.30	1,560.92	1,470.00	73.50
应付账款	INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	2,304,819.16	--	1,888,466.11	--
ISI 应收账款	INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	--	--	3,327.37	166.37
其他应付款	INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE	1,147,702.05	--	--	--
其他应付款	北京盛世欧亚控股有限公司	9,020,000.00	--	9,450,000.00	--

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,960,000.00	3,341,178.00
商业承兑票据	--	--
合计	6,960,000.00	3,341,178.00

2、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

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	9,597,566.43	--

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	9,597,566.43	--

应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	23,750,136.47	100.00	1,978,374.87	8.33	21,771,761.60
其中：账龄组合	23,750,136.47	100.00	1,978,374.87	8.33	21,771,761.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	23,750,136.47	100.00	1,978,374.87	8.33	21,771,761.60

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	20,762,105.55	100.00	1,389,576.85	6.69	19,372,528.70
其中：账龄组合	20,762,105.55	100.00	1,389,576.85	6.69	19,372,528.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	20,762,105.55	100.00	1,389,576.85	6.69	19,372,528.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,716,227.55	535,811.38	5.00	15,757,282.50	787,864.13	5.00
1-2年	12,165,360.63	1,216,536.06	10.00	3,992,518.85	399,251.89	10.00
2-3年	694,155.71	138,831.14	20.00	1,012,304.20	202,460.83	20.00
3-4年	174,392.58	87,196.29	50.00	--	--	--
合计	23,750,136.47	1,978,374.87	--	20,762,105.55	1,389,576.85	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	余额	账龄	占总额的比例（%）
ISI ITALIA	货款	关联方	267,700.48	1年以下	1.13
			3,822,083.76	1-2年	16.09
			55,055.51	2-3年	0.23
			48,322.07	3-4年	0.20
广州信邦智能装备股份有限公司	货款	非关联方	4,085,900.00	1年以下	17.20
长安标致雪铁龙汽车有限公司	货款	非关联方	752,675.00	1年以下	3.17
			2,776,653.71	1-2年	11.69

武汉宇信机械有限公司	货款	非关联方	2,743,000.00	1-2年	11.55
安徽巨一自动化装备有限公司	货款	非关联方	2,600,000.00	1年以下	10.95
合计	--	--	17,151,390.53	--	72.21

（二）其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	14,156,594.12	100.00	1,233,508.10	8.71	12,923,086.02
其中：账龄组合	14,156,594.12	100.00	1,233,508.10	8.71	12,923,086.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	14,156,594.12	100.00	1,233,508.10	8.71	12,923,086.02

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	11,667,714.90	100.00	598,499.24	5.13	11,069,215.66
其中：账龄组合	11,667,714.90	100.00	598,499.24	5.13	11,069,215.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	11,667,714.90	100.00	598,499.24	5.13	11,069,215.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	4,144,466.16	207,223.31	5	11,456,284.90	572,814.24	5.00
1-2年	9,800,847.96	980,084.80	10	206,350.00	20,635.00	10.00
2-3年	206,350.00	41,270.00	20	--	--	20.00
3-4年	--	--	50	--	--	50.00
4-5年	--	--	80	150.00	120.00	80.00
5年以上	4,930.00	4,930.00	100	4,930.00	4,930.00	100.00
合计	14,156,594.12	1,233,508.10	--	11,667,714.90	598,499.24	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占总额的比例（%）	坏账准备余额
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	借款	2,900,000.00	1年以内	20.49	145,000.00
		9,445,794.12	1-2年	66.72	944,579.41
潘琦	业务备用金	368,000.00	1年以内	2.60	18,400.00

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备余额
王振红	业务备用金	84,000.00	1年以内	0.59	4,200.00
		242,552.45	1-2年	1.71	24,255.25
刘平	业务备用金	209,550.00	1年以内	1.48	10,477.50
武汉伟成同源实业有限公司	租房押金	200,000.00	2-3年	1.41	40,000.00
合计	--	13,449,896.57	--	95.00	1,186,912.16

（三）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	12,920,896.64	--	12,920,896.64	12,920,896.64	--	12,920,896.64
合计	12,920,896.64	--	12,920,896.64	12,920,896.64	--	12,920,896.64

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
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	9,000,000.00	--	--	9,000,000.00	--	--
ISI意大利有限责任公司	3,920,896.64	--	--	3,920,896.64	--	--
合计	12,920,896.64	--	--	12,920,896.64	--	--

（四）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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	19,707,188.92	13,223,087.59	16,340,078.37	10,030,990.63
其他业务	133,528.72	68,686.08	109,160.91	45,790.72
合计	19,840,717.64	13,291,773.67	16,449,239.28	10,076,781.35

2、收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津福臻工业装备有限公司	5,786,153.62	29.16
广州信邦智能装备股份有限公司	4,988,888.89	25.14
安徽巨一自动化装备有限公司	2,470,439.14	12.45
长安标致雪铁龙	1,591,406.91	8.02
四川成焊宝玛焊接装备工程有限公司	1,551,282.05	7.82
合计	16,388,170.61	82.59

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-11,444.41	-79.60	--
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）	--	--	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	--

项目	本期金额	上期金额	说明
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	--	--	--
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	-51,426.36	-11,181.53	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--	--
所得税影响额	-4,465.51	-561.06	--
少数股东权益影响额	16,289.91	--	--
合计	-51,046.37	-11,822.19	--

（二）净资产收益率及每股收益

本期	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	-4.25	-0.0508	-0.0508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.15	-0.0496	-0.0496

续

上期	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	-11.41	-0.1381	-0.1381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.38	-0.1377	-0.1377

捷福装备（武汉）股份有限公司

二〇一八年八月二十四日