



广州市昊志机电股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-034

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人汤丽君、主管会计工作负责人肖泳林及会计机构负责人(会计主管人员)肖泳林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	18
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	87

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	广州市昊志机电股份有限公司
股份公司/昊志机电	指	广州市昊志机电股份有限公司
《公司章程》	指	《广州市昊志机电股份有限公司章程》
董事会	指	广州市昊志机电股份有限公司董事会
监事会	指	广州市昊志机电股份有限公司监事会
《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》
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
电主轴	指	将高速电机置于主轴部件内部，通过控制系统，使主轴获得所需的工作速度和扭矩，实现电机、主轴一体化的主轴；又称为内置式电机主轴单元、内藏式主轴、自驱主轴等
金属切削机床	指	用切削、特种加工等方法主要用于加工金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机器（便携式除外）
加工中心	指	具有两种或两种以上的加工方式（如铣削、镗削、钻削）的数控机床，主轴通常为卧式或立式结构，通过加工程序能从刀库或类似存储单元进行自动换刀；其中配备高速电主轴、具有高精度、高效率性能的加工中心又被称为高速加工中心
印刷线路板、印刷电路板、PCB	指	指组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，在几乎所有电子产品中都有应用，因此被称为“电子产品之母”，其产业发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子产业的发展速度与技术水准。PCB 系 Printed Circuit Board 的缩写
PCB 钻孔机、钻孔机	指	一种数控机床，其主要用途是以数控系统配合高速主轴、自动夹持、自动换刀、自动侦测等组件，用来从事印刷电路板的钻孔。由于结构刚性高、速度快、稳定性佳，适合多层印刷电路板微小孔径的高效率加工
PCB 成型机、成型机	指	一种数控机床，其主要用途是用铣刀铣掉印刷电路板多余的废板边，切割成要求的形状，以方便生产、出货和贴装，是印刷电路板生产必不可少的关键设备
刀柄	指	将主轴的旋转运动及转矩传递给切削刀具

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	昊志机电	股票代码	300503
公司的中文名称	广州市昊志机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昊志机电		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Haozhi Industrial Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	汤丽君		
注册地址	广州经济技术开发区永和经济区江东街 6 号		
注册地址的邮政编码	511356		
办公地址	广州经济技术开发区永和经济区江东街 6 号		
办公地址的邮政编码	511356		
公司国际互联网网址	http://www.haozhihs.com/		
电子信箱	zqswb@haozhihs.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖泳林	梅丽
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区江东街 6 号	广州经济技术开发区永和经济区江东街 6 号
电话	020-62868399	020-62868399
传真	020-62868320-8884	020-62868320-8884
电子信箱	zqswb@haozhihs.com	zqswb@haozhihs.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	156,620,756.28	105,288,064.46	48.75%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	28,271,595.57	18,736,700.94	50.89%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,920,405.88	15,500,790.62	67.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,015,311.58	-8,175,341.76	-169.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2202	-0.08	-175.25%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.21	52.38%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.21	52.38%
加权平均净资产收益率	6.03%	4.46%	1.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.53%	3.69%	1.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	768,535,081.85	542,244,433.36	41.73%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	650,285,725.26	454,405,129.69	43.11%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.5029	4.54	43.24%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-88,382.35	主要系固定资产处置损失
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）	2,077,938.77	主要系政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	776,549.10	主要系存货盘盈及核销应付款
减：所得税影响额	414,915.83	
合计	2,351,189.69	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、消费电子产品增长趋势放缓的风险

近年来，虽然在苹果、华为、三星等主流消费电子产品厂商的引领下，以智能手机、平板电脑为代表的电子产品持续热销，带动了设备投资规模的不断扩大，但随着全球智能手机逐渐普及、平板电脑市场趋于成熟，消费电子产品总体市场规模的增速已大幅下降，这对相关加工设备的市场需求带来了一定不利影响。如果消费电子行业发展速度持续放缓，新产品的推出和新材料、新工艺的推广应用和更新换代速度减慢，将对上游数控机床及配套主轴的市场需求造成冲击，并对公司的经营业务带来重大不利影响。

为应对传统产品未来市场需求增速可能放缓的风险，公司不断加强新产品的研发推广力度，不断完善和丰富产品布局，报告期，公司转台产品的研发和销售取得重大突破，目前已实现批量销售。

2、应收账款回收风险

截至2016年6月30日，公司应收账款账面价值为21,718.29万元，占资产总额的比重为28.26%，其中账龄1年以内的比例为91.68%，账龄较为合理。公司应收账款余额较大，与公司产品结构及下游行业发展状况相适应，发生坏账损失的风险较小。但是，公司应收账款较为集中，对前五大欠款客户的应收账款占公司期末应收账款余额的比重达62.89%，虽然目前公司主要欠款客户的经营状况较好，但如果未来我国宏观经济形势持续低迷，公司客户所处行业或主要客户的生产经营状况、财务状况出现恶化，将给公司带来现金流紧张、应收账款无法及时收回或无法全部收回的风险。

对此，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，规范信用期限，强化应收账款管理，加大对应收账款的回收力度，最大限度的减少应收账款坏账风险。

3、主轴行业市场竞争加剧的风险

从长远来看，主轴行业的逐渐规范成熟，总体有利于具有综合竞争优势的电主轴生产商，但也会使得电主轴生产商将在产品性能、质量、价格和信用账期等方面展开多方位的竞争，使电主轴行业的竞争不断加剧，行业整体利润率也将逐渐收窄，并对公司的收入和利润水平带来不利影响。如果公司不能有效应对电主轴行业市场竞争的加剧，不能继续保持技术研发优势和产品领先优势，均将会对公司的经营业绩产生不利影响。

4、公司业绩波动的风险

2013年至2015年，公司的营业收入分别为25,227.80万元、20,009.45万元和22,125.67万元，存在一定波动，营业利润分别为8,361.58万元、4,386.30万元和3,790.56万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为7,184.43万元、3,803.18万元和3,359.97万元，呈逐年下滑趋势。

公司2016 年上半年营业收入为15,662.08万元，较上年同期增长48.75%；公司2016年上半年净利润为2,827.16万元，较上年同期增长50.89%。受下游机床行业周期性波动、主轴行业市场竞争不断加剧等因素的影响，公司未来仍存在经营业绩波动的风险。

对此，公司将持续加强研发创新，不断完善产品和业务布局，通过原有产品技术性能的不断升级和新产品的推广，巩固和提升公司的市场竞争力，增强公司的盈利能力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，得益于公司强大的研发优势、产品优势和卓有成效的客户开拓，公司的小型高速加工中心（钻攻中心）主轴销售收入大幅增长，新研发的转台产品也实现批量销售，公司的业务规模和利润水平实现较大增长。报告期内，公司实现营业收入15,662.08万元，同比增长48.75%，归属于母公司所有者权益的净利润2,827.16万元，同比增长50.89%

报告期，公司主要业务的具体经营情况如下：

（1）主轴整机

报告期，公司主轴整机业务收入较上年同期增长67.01%，占公司营业收入的比重也提升至85.79%。在主轴整机业务领域，公司的销售收入主要来源于高速加工中心（钻攻中心）主轴、数控雕铣机主轴、PCB钻孔机和成型机主轴、转台等产品。

①公司高速加工中心（钻攻中心）主轴、数控雕铣机主轴、转台等产品主要应用于消费电子产品行业的金属外观件和结构件、玻璃防护屏、玻璃保护膜等产品的加工。近年来，随着金属材料在消费电子产品外观件和结构件应用的日益广泛，CNC设备市场需求旺盛，相应带动了公司主轴产品销售收入的不断增长，本期公司小型高速加工中心（钻攻中心）主轴、数控雕铣机主轴销售收入较上年同期实现大幅增长，是公司销售收入增长的主要原因。在玻璃加工方面，受玻璃防护屏、玻璃保护膜行业产能相对充足，且玻璃雕铣机主轴市场竞争相对激烈等因素影响，公司玻璃雕铣机主轴销售收入较去年同期小幅下降。

除传统的电主轴和机械主轴产品外，本期公司的转台产品实现批量销售。转台是一种重要的机床附件，主要配套加工中心、数控镗铣床等数控机床，应用领域包括3C消费电子、模具等行业的手机金属外壳、金属零部件加工。目前，公司的转台系列产品主要包括数控立卧回转工作台、数控可倾回转工作台等，产品型号包括DZGD-180A/175A、DZAD-125A、DZGD-200A4/A5等。凭借在产品质量、性能、结构、精度稳定性等方面的优异表现，公司转台产品成功实现批量销售，占本期销售收入的比重已达4.11%，进一步丰富了公司的收入来源，未来市场前景广阔。

②公司的PCB钻孔机和成型机电主轴主要应用于PCB加工，受PCB行业景气度较为低迷，以及市场竞争加剧等因素影响，公司本期PCB主轴销售收入较去年同期下滑15.14%，占主轴整机业务收入的比重小幅下降。

（2）零配件及维修

在零配件及维修业务方面，受PCB行业景气度较为低迷，以及市场竞争加剧等因素影响，公司零配件销售及维修服务的价格普遍下调，导致销售收入较去年同期下滑9.68%，收入占比也较去年同期小幅下滑。

（3）期间费用及利润

公司本期净利润较去年同期增长50.89%，增幅高于收入增长。本期，公司加强日常运营管理，优化流程，在营业收入大幅增长48.75%的情况下，销售费用和管理费用分别仅较去年同期增长37.77%和14.04%。在经营活动现金流方面，公司紧抓行业发展机遇，着力提升市场占有率和销售规模，由于主要客户的回款相对较差，使得本期经营活动现金较去年同期下降169.29%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	156,620,756.28	105,288,064.46	48.75%	主要系 CNC 设备需求旺盛带动收入增长
营业成本	76,037,689.01	47,492,664.14	60.10%	主要系收入增长引起的成本增加
销售费用	18,165,409.64	13,185,645.97	37.77%	主要系收入增长引起的销售返利、三包费用、销售赠送的增加
管理费用	23,385,291.61	20,506,782.47	14.04%	主要系研发投入增加
财务费用	232,522.72	-107,211.92	316.88%	主要系票据贴现利息费用
所得税费用	7,086,798.78	3,298,595.30	114.84%	主要系汇算清缴缴纳上年度所得税
研发投入	11,442,136.48	9,351,059.89	22.36%	主要系为提升产品质量，增加产品和技术储备，增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-22,015,311.58	-8,175,341.76	-169.29%	主要系本期采购进口材料、缴纳进口增值税增加、以及缴纳上年度所得税所致
投资活动产生的现金流量净额	-56,938,045.48	-7,871,328.69	-623.36%	主要系募投项目新厂房建设进度加快所致
筹资活动产生的现金流量净额	167,545,499.32	-15,844,019.31	1,157.47%	主要系本报告期发行新股筹资所致
现金及现金等价物净增加额	88,592,142.26	-31,890,689.76	377.80%	主要系本报告期发行新股筹资所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司报告期内实现营业收入15,662.08万元，同比增长48.75%；营业利润3,259.23万元，同比增长75.49%；利润总额3,535.84万元，同比增长60.46%；净利润2,817.16万元，同比增长50.89%。

报告期内，公司销售收入、利润总额、净利润同比实现较大增长的主要原因为：

1、应用于金属零件加工的高速加工中心（钻攻中心）主轴、数控雕铣机主轴销售收入大幅增长，新开发的转台实现批量销售，导致公司的销售收入较去年同期大幅增长。

2、公司加强日常运营管理，在销售收入大幅增长的同时，销售费用和管理费用同比增幅相对较小。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司专注于成为世界顶级机床核心功能部件的设计制造商，主营业务范围为：机床附件制造、轴承制造、金属切削机床制造、其他金属加工机械制造、通用设备修理、专用设备修理、电子工业专用设备制造。

公司主营业务经营正常，主要原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成，税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项均未发生重大变化，整体经营情况良好。

公司的主要产品有：PCB钻孔机和成型机电主轴、数控雕铣机主轴（包括金属雕铣机和玻璃雕铣机等）、高速加工中心主轴、转台、高速内圆磨床主轴、钻攻中心主轴、木工主轴、车床主轴等，主要应用于电路板（PCB）行业、消费电子产品制造业、玻璃、石墨、铜、铝、亚克力、木工等金属与非金属的高精度加工，以及其他数控机床的应用领域。同时，公司也向上述领域数控机床的终端用户提供主轴的零配件配套及维修服务。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
主轴整机	134,369,870.22	61,400,904.06	54.30%	67.01%	61.52%	2.95%
零配件及维修	22,250,886.06	14,636,784.95	34.22%	-9.68%	45.17%	-42.07%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	2016年上半年	2015年上半年
----	----------	----------

前五名供应商合计采购金额（元）	29,268,069.70	20,273,133.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.91%	50.54%

1、受公司生产和销售产品变化影响，本报告期，公司光栅采购量有所增加、铜合金的采购量有所减少，导致公司前五名供应商存在一定变动。

2、公司前五名供应商受公司业务发展和合同执行情况影响存在一定变动，不会对公司未来经营产生重大影响，公司不存在严重依赖单一供应商的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	本报告期	上年同期
前五名客户销售金额（元）	83,624,137.29	49,970,143.39
前五名客户销售金额占年度销售总额的比例	53.39%	47.46%

1、本期公司小型高速加工中心（钻攻中心）主轴销售占比相对上年较高，新开发的转台实现批量销售，导致公司前五名客户存在一定变化。

2、公司前五名客户受公司业务发展和合同执行情况影响存在一定变动，不会对公司未来经营产生重大影响，公司不存在严重依赖单一客户的情况。

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）DGZC-24006永磁同步车床电主轴

该项目处于样机试用、产品完善阶段，该项目将永磁同步电主轴技术推广到车床领域，提高中高端车床的加工效率，实现外驱产品替代。

（2）DGZYX-12030/11A1-BFHWVM钻攻中心电主轴

该项目正处于测试阶段，该产品为低速超大扭矩，同时具备较高的极限转速，项目研发成功后，可以使数控雕铣机及钻攻机的加工能力大幅提高，实现低速重切、高光加工、高速攻牙等多种加工工艺。

（3）DGZYX-10075/7.5-KPWQVS机床主轴

该项目正处于测试阶段，该产品采用油气润滑、永磁电机，同时带有中心出水功能，项目研发成功后，以超高转速进行陶瓷及玻璃磨削，可大幅降低刀具磨损，提高加工效率，是陶瓷及高硬度玻璃加工的极佳解决方案。

（4）DGZYX-15018/22A20-BFHWVJLS钻攻中心主轴

该项目正处于客户试用阶段，该产品为高转速、高功率、大扭矩永磁同步电机电主轴，主要用于汽车、模具等金属材料的钻铣加工，可实现高速铣削、镗削和低速重加工，具有高精度、高刚性、高效换刀、高效高质量攻牙、长寿命、简单实用、通用性强等特点。

(5) DGZYX-18015/35A20高速电主轴

该项目正处于工艺编制阶段，该产品采用永磁同步电机，相对原有感应电机主轴，具有扭矩更大、功率更高、电机发热更低、加工精度更高等特点。

(6) DQFX-062100/1.2气浮电主轴

该项目正处于样机验证阶段，该产品主要用于消费电子产品零配件高光加工，实现高速铣削、一次成型，省去了原先的后工序（抛光），在提高产品质量和加工精度的同时，降低加工工时，提升加工效率。

(7) DZAD-125A单臂五轴转台

该项目C轴分为高速、低速两种，目前正处于客户试用阶段，该产品为高刚性、高精度单臂五轴转台，主要用于手机机壳等消费电子产品零配件加工，是公司第一款直驱五轴转台，具有较强市场竞争力。

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势**(1) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势**

2015年以来，受国内外经济形势变化、传统需求低迷、外部竞争加剧、内部经营困难和环境不确定性变化等因素综合影响，我国机床工具行业整体呈下滑态势。2016年，我国机床工具行业经济运行仍然存在较大的不确定性。

(2) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

我国电主轴的产业化起步较晚，与瑞士、德国、日本等先进水平相比，国内电主轴行业在技术实力、产品性能、业绩口碑等方面还有部分差距，在市场竞争中往往处于弱势地位。近年来，凭借强大的研发实力和制造水平，公司在某些细分领域推出了多款具备较强市场竞争力的产品，在国内市场占据越来越高的市场份额，进一步巩固了公司在国内电主轴行业的领先地位。

在金属加工方面，公司紧随金属材料在消费电子产品外观件和结构件中应用日益广泛的行业发展趋势，推出的小型高速加工中心（钻攻中心）电主轴和机械主轴、数控雕铣机主轴等产品的销售收入实现快速增长。在玻璃加工方面，受玻璃防护屏、玻璃保护膜行业产能相对充足，玻璃雕铣机市场逐渐趋于饱和，以及玻璃雕铣机主轴市场竞争相对激烈等因素影响，公司销售收入较去年同期小幅下降。在零配件及维修业务方面，受PCB行业景气度较为低迷，以及市场竞争加剧等因素影响，公司的销售收入较去年同期小幅下降。

除传统的电主轴和机械主轴产品外，公司不断完善和丰富产品布局，本期公司研制的转台产品实现批量销售，进一步丰富了公司的收入来源。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，得益于公司强大的研发优势、产品优势和卓有成效的客户开拓，公司的小型高速加工中心主轴销售收入大幅增长，新研发的转台产品也实现批量销售，公司的业务规模和利润水平实现较大增长。报告期内，公司实现营业收入15,662.08万元，同比增长48.75%，归属于母公司所有者权益的净利润2,827.16万元，同比增长50.89%

报告期内，公司围绕“立足自主技术创新，全面实现进口替代，稳步进军国际市场”的发展战略目标，着眼于高端装备制造，致力于为中高端数控机床提供自主研发、自主品牌的主轴系列产品，重点提升研发实力和研发效率、完善产品种类及

体系、拓展市场领域、加快募投项目建设。报告期内，公司年度经营计划未发生重大变更，各项工作按计划推进。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参照第二节“公司基本情况简介”七“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,760.9
报告期投入募集资金总额	5,206.93
已累计投入募集资金总额	7,295.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
一、募集资金基本情况：经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]90号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格人民币7.72元，募集资金总额为人民币19,300.00万元，扣除发行费用人民币2,539.10万元后，募集资金净额为人民币16,760.90万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月4日对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2016]第410107号《验资报告》，确认募集资金到账。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。 二、募集资金的实际使用情况：募集资金净额为人民币16,760.90万元，本报告期投入人民币5,206.93万元，截止报告期末，累计投入募集资金人民币7,295.89万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
电主轴生产线扩建项目	否	14,760.9	14,760.9	4,916.05	6,832.44	46.29%		0	0	否	否
研发中心升级扩建项目	否	2,000	2,000	290.88	463.45	23.17%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	16,760.9	16,760.9	5,206.93	7,295.89	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	16,760.9	16,760.9	5,206.93	7,295.89	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期电主轴生产线扩建项目正在建设过程中，尚未实现收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，公司已利用自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，截至 2016 年 3 月 4 日，公司利用自筹资金先期实际投资额为 2,966.83 万元。其中电主轴生产线扩建项目自筹资金预先投入金额为 2,676.11 万元，研发中心升级扩建项目自筹资金预先投入金额为 290.72 万元。公司于第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 2,966.83 万元。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司首次公开发行股票募集资金净额为人民币 16,760.90 万元，截止 2016 年 6 月 30 日,公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 7,295.89 万元（含前期置换金额 2,966.83 万元）。2016 年 7 月 20 号，经公司第二届董事会第十六次会议审议批准将部分闲置募集资金人民币 3,000.00 万元暂时补充流动资金，款项已于 2016 年 7 月 20 日从募集资金专户划出，剩余未使用募集资金全部存放于公司募集资金专户，将继续投入项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司按照招股说明书披露的未来发展规划，有计划有步骤地正常实施。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司生产运营和未来发展的需要以及为股东利益的长远考虑，董事会未提出现金红利分配预案。	用于公司生产运营

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	汤秀清	一、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有昊志机电股票的锁定期自动延长 6 个月。二、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。三、本人持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年内，本人持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。四、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的广州市昊聚企业管理有限公司（以下简称“昊聚公司”）股权；自昊志机电股票上市之日起三十六个月后，在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的昊聚公司股权及其变动情况，本人每年转让的昊聚公司股权不超过本人所持昊聚公司股权总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊聚公司股	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况

		权。五、本人所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。本人将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
	广州市昊聚企业管理有限公司	一、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。二、本公司所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有昊志机电股票的锁定期自动延长 6 个月。三、本公司持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年内，本公司持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。四、本公司所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。五、在本公司持有昊志机电 5%以上股份期间，本公司将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本公司将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况
	汤丽君、汤秀松	一、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况

		股份。如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有昊志机电股票的锁定期自动延长 6 个月。二、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。三、本人持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年内，本人持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。四、本人所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。本人将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
	无锡国联卓成创业投资有限公司	一、自昊志机电股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。二、本公司持有昊志机电股票锁定期满后两年内，本公司将根据自身的经营需要，在符合法律法规及相关规定的前提下，以市场价且不低于昊志机电最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份，减持股份数量最高可达昊志机电上市时本公司所持昊志机电股份总额的 100%。三、本公司所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。四、在本公司持有昊志机电 5%以上股份期间，本公司将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 12 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况

		前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本公司将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	自昊志机电股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本机构持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》文件的精神，对本机构持股意向及减持意向说明如下：一、本机构计划在所持发行人股份锁定期满后 24 个月内减持完毕，减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产）的 150%；二、本机构减持发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。三、本机构减持发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本机构及本机构关联方直接/间接合计持有发行人股份低于 5%以下时除外；四、如果本机构未履行上述减持意向，本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；五、如果本机构未履行上述减持意向，本机构持有的发行人股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 12 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况
	任国强	一、自昊志机电股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。二、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 12 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况

		电股份。三、如本人在昊志机电首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的昊志机电股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的昊志机电股份。四、如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持,减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价;昊志机电上市后 6 个月内如昊志机电股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月;该项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。五、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的广州市昊聚企业管理有限公司(以下简称“昊聚公司”)股权;自昊志机电股票上市之日起三十六个月后,在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间,本人将向昊志机电申报所持有的昊聚公司股权及其变动情况,本人每年转让的昊聚公司股权不超过本人所持昊聚公司股权总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所持有的昊聚公司股权。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定,规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
	史卫平	一、自昊志机电股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份,也不由昊志机电回购该部分股份。二、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间,本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况,本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所持有的昊志机电股份。三、如本人在昊志机电首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的昊志机电股份;在首次公开发行股票上	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 12 个月	正在履行,未发生违反承诺的情况

		市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的昊志机电股份。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定,规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
	雒文斌、李彬	自昊志机电股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份,也不由昊志机电回购该部分股份。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定,规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 12 个月	正在履行,未发生违反承诺的情况
	马炜、汤志彬、肖泳林	自昊志机电股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的昊聚公司股权;自昊志机电股票上市之日起三十六个月后,在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间,本人将向昊志机电申报所持有的昊聚公司股权及其变动情况,本人每年转让的昊聚公司股权不超过本人所持昊聚公司股权总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所持有的昊聚公司股权。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定,规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	正在履行,未发生违反承诺的情况
	公司、控股股东及实际控制人、董事(不含独立董事)、监事和高级管理人员	公司上市后三年内触发启动稳定股价措施条件(非因不可抗力因素所致,公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产),将首先由公司回购股票,其次是由控股股东及实际控制人增持,最后由董事(不含独立董事)、监事和高级管理人员增持。	2016 年 02 月 24 日	长期	正在履行,未发生违反承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无
----------------------	---

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年6月7日，汤秀清先生将其持有的公司有限售条件股份420万股质押给广发证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押开始日期为2016年6月7日，质押到期日为质权人申请解除质押登记为止。

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	22,336,500	29.78%						22,336,500	22.34%
境内自然人持股	52,663,500	70.22%						52,663,500	52.66%
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]90号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格人民币7.72元，募集资金总额为人民币19,300.00万元，扣除发行费用人民币2,539.10万元后，募集资金净额为人民币16,760.90万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月4日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2016]第410107号《验资报告》，确认募集资金到账。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行新股25,000,000股，并于2016年3月9日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]90号文《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核

准，公司获准公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价为7.72元。经深圳证券交易所深证上【2016】104号文同意，本次公开发行人民币普通股（A股）已于2016年3月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
汤秀清	36,336,546	0	0	36,336,546	首发前限售股、 高管锁定股	2019年3月9日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%
汤丽君	10,862,640	0	0	10,862,640	首发前限售股、 高管锁定股	2019年3月9日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%
广州市昊聚企业管理有限公司	8,491,500	0	0	8,491,500	首发前机构类限售股	2019年3月9日解除限售
无锡国联卓成创业投资有限公司	6,345,000	0	0	6,345,000	首发前机构类限售股	2017年3月9日解除限售
苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	4,275,000	0	0	4,275,000	首发前机构类限售股	2017年3月9日解除限售
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	3,225,000	0	0	3,225,000	首发前机构类限售股	2017年3月9日解除限售
汤秀松	2,671,245	0	0	2,671,245	首发前限售股	2019年3月9日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其

						所持有公司股份总数的 25%
雒文斌	1,903,500	0	0	1,903,500	首发前限售股、 高管锁定股	2017 年 3 月 9 日解除限售
任国强	530,442	0	0	530,442	首发前限售股、 高管锁定股	2017 年 3 月 9 日解除限售。任 职期间每年转让 的股份不超过其 所持有公司股份 总数的 25%
史卫平	272,200	0	0	272,200	首发前限售股、 高管锁定股	2017 年 3 月 9 日解除限售。任 职期间每年转让 的股份不超过其 所持有公司股份 总数的 25%
李彬	86,927	0	0	86,927	首发前限售股	2017 年 3 月 9 日解除限售
合计	75,000,000	0	0	75,000,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,547						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汤秀清	境内自然人	36.34%	36,336,546		36,336,546		质押	4,200,000
汤丽君	境内自然人	10.86%	10,862,640		10,862,640			
广州市昊聚企业管理有 限公司	境内非国有法人	8.49%	8,491,500		8,491,500			
无锡国联卓成创业投资 有限公司	境内非国有法人	6.35%	6,345,000		6,345,000			
苏州周原九鼎投资中心 （有限合伙）	境内非国有法人	4.28%	4,275,000		4,275,000			
苏州永乐九鼎投资中心 （有限合伙）	境内非国有法人	3.23%	3,225,000		3,225,000			
汤秀松	境内自然人	2.67%	2,671,245		2,671,245			

雒文斌	境内自然人	1.90%	1,903,500		1,903,500			
郑惠英	境内自然人	0.85%	848,200			848,200		
中国工商银行股份有限公司-金鹰核心资源混合型证券投资基金	其他	0.73%	734,720			734,720		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、自然人股东汤秀清、汤丽君和汤秀松系姐弟关系，汤丽君系汤秀松和汤秀清的胞姐，汤秀松系汤秀清的胞兄。 2、苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）的普通合伙人是苏州昆吾九鼎投资中心（有限合伙），该有限合伙企业的普通合伙人与苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）的普通合伙人是一致控制下企业。 3、除以上外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		股份种类	数量			
郑惠英	848,200	人民币普通股		人民币普通股	848,200			
中国工商银行股份有限公司-金鹰核心资源混合型证券投资基金	734,720	人民币普通股		人民币普通股	734,720			
鸿盈资本管理股份有限公司	653,014	人民币普通股		人民币普通股	653,014			
郑领滨	313,720	人民币普通股		人民币普通股	313,720			
交通银行股份有限公司-富国消费主题混合型证券投资基金	272,510	人民币普通股		人民币普通股	272,510			
华泰证券股份有限公司	216,400	人民币普通股		人民币普通股	216,400			
中国银行股份有限公司-泰达宏利行业精选混合型证券投资基金	188,313	人民币普通股		人民币普通股	188,313			
孙建民	186,342	人民币普通股		人民币普通股	186,342			
中国农业银行股份有限公司-泰达宏利领先中小盘混合型证券投资基金	169,600	人民币普通股		人民币普通股	169,600			
国泰君安证券股份有限公司	167,908	人民币普通股		人民币普通股	167,908			
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司与上述流通股股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）		无						

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
汤丽君	董事长	现任	10,862,640	0	0	10,862,640	0	0	0	0
汤秀清	总经理、副董事长	现任	36,336,546	0	0	36,336,546	0	0	0	0
汤秀松	董事	现任	2,671,245	0	0	2,671,245	0	0	0	0
任国强	董事	现任	530,442	0	0	530,442	0	0	0	0
高建明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
江志斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
骆建彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢锐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗继伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
史卫平	监事会主席	现任	272,200	0	0	272,200	0	0	0	0
张国庆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
汤志彬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖泳林	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马炜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	50,673,073	0	0	50,673,073	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任国强	副总经理	离任	2016 年 04 月 28 日	因个人原因任国强先生申请辞去公司副总经理职务，辞职后，任国强先生将继续在公司技研部任职，并担任公司董事。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：广州市昊志机电股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,958,437.84	19,366,295.58
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	49,023,733.14	40,881,046.99
应收账款	217,182,930.75	169,260,597.53
预付款项	19,828,320.02	973,871.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,251,464.25	3,422,677.44
买入返售金融资产		
存货	163,916,854.59	145,252,939.59

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	556,189.61	519,148.74
流动资产合计	561,717,930.20	379,676,576.95
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	136,594,725.86	128,023,940.87
在建工程	50,438,432.00	15,703,887.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,974,868.52	13,277,125.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,809,125.27	5,562,902.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	206,817,151.65	162,567,856.41
资产总计	768,535,081.85	542,244,433.36
流动负债：		
短期借款		
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	4,144,403.90	4,459,611.08

应付账款	51,189,522.06	23,313,654.33
预收款项	1,424,672.79	1,369,093.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,182,881.32	11,337,608.45
应交税费	7,961,346.97	7,623,931.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,376,681.74	21,134,717.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	500,000.00	500,000.00
流动负债合计	98,779,508.78	69,738,614.94
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		
专项应付款		
预计负债	8,503,181.22	6,884,022.12
递延收益	10,966,666.59	11,216,666.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,469,847.81	18,100,688.73
负债合计	118,249,356.59	87,839,303.67
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00

其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	265,350,250.48	122,741,250.48
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	29,164,828.42	29,164,828.42
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	255,770,646.36	227,499,050.79
归属于母公司所有者权益合计	650,285,725.26	454,405,129.69
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	650,285,725.26	454,405,129.69
负债和所有者权益总计	768,535,081.85	542,244,433.36

法定代表人：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	156,620,756.28	105,288,064.46
其中：营业收入	156,620,756.28	105,288,064.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,028,467.45	86,715,603.89
其中：营业成本	76,037,689.01	47,492,664.14
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		
营业税金及附加	1,503,868.59	1,228,221.72
销售费用	18,165,409.64	13,185,645.97

管理费用	23,385,291.61	20,506,782.47
财务费用	232,522.72	-107,211.92
资产减值损失	4,703,685.88	4,409,501.51
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	32,592,288.83	18,572,460.57
加：营业外收入	2,861,327.44	3,749,931.38
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	95,221.92	287,095.71
其中：非流动资产处置损失	88,382.35	277,434.67
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	35,358,394.35	22,035,296.24
减：所得税费用	7,086,798.78	3,298,595.30
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,271,595.57	18,736,700.94
归属于母公司所有者的净利润	28,271,595.57	18,736,700.94
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,271,595.57	18,736,700.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,271,595.57	18,736,700.94
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	0.32	0.21
（二）稀释每股收益	0.32	0.21

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

法定代表人：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,616,704.78	79,353,888.39
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		130,648.42
收到其他与经营活动有关的现金	3,316,089.05	10,471,092.54
经营活动现金流入小计	99,932,793.83	89,955,629.35
购买商品、接受劳务支付的现金	44,342,832.94	30,703,274.70
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	40,454,334.17	45,187,315.56
支付的各项税费	24,903,788.48	9,821,681.30
支付其他与经营活动有关的现金	12,247,149.82	12,418,699.55
经营活动现金流出小计	121,948,105.41	98,130,971.11
经营活动产生的现金流量净额	-22,015,311.58	-8,175,341.76
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		26,850.00
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		1,300,000.00
投资活动现金流入小计		1,326,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,938,045.48	9,198,178.69
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	56,938,045.48	9,198,178.69
投资活动产生的现金流量净额	-56,938,045.48	-7,871,328.69
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	167,609,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,391,000.00	
筹资活动现金流入小计	173,000,000.00	
偿还债务支付的现金		827,340.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	417,911.68	15,016,679.17
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	5,036,589.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,454,500.68	15,844,019.31
筹资活动产生的现金流量净额	167,545,499.32	-15,844,019.31
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	88,592,142.26	-31,890,689.76
加：期初现金及现金等价物余额	19,366,279.26	44,644,861.60
六、期末现金及现金等价物余额	107,958,421.52	12,754,171.84

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	75,000,000.00				122,741,250.48				29,164,828.42		227,499,050.79		454,405,129.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00				122,741,250.48				29,164,828.42		227,499,050.79		454,405,129.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				142,609,000.00						28,271,595.57		195,880,595.57
（一）综合收益总额											28,271,595.57		28,271,595.57
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				142,609,000.00								167,609,000.00
1．股东投入的普通股	25,000,000.00				142,609,000.00								167,609,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				265,350,250.48				29,164,828.42		256,620,646.36		650,285,725.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	75,000,000.00				122,741,250.48				24,820,261.54		188,397,948.89		410,959,460.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00				122,741,250.48				24,820,261.54		188,397,948.89		410,959,460.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									4,344,566.88		39,101,101.90		43,445,668.78
（一）综合收益总额											43,445,668.78		43,445,668.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,344,566.88		-4,344,566.88			
1. 提取盈余公积								4,344,566.88		-4,344,566.88			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				122,741,250.48			29,164,828.42		227,499,050.79		454,405,129.69	

三、公司基本情况

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）发行人是由广州市昊志机电有限公司整体变更为股份公司。广州市昊志机电股份有限公司系由汤秀清等11名股东作为发起人，以广州市昊志机电有限公司截至2011年5月31日经审计的账面净资产197,741,218.38元折股，通过整体变更方式设立的股份有限公司，其中：75,000,000 元作为股本，其余122,741,218.38元计入资本公积。立信羊城会计师事务所有限公司对本次整体变更进行了审验，并出具了《验资报告》（2011羊城验字第 22885号）。2011 年7月28日，公司在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：440108000008235）。公司注册资本为7,500万元，法定代表人为汤丽君。注册地址为广州经济技术开发区永和经济区江东街

6号。

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“公司”）根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕90号）的核准文件，经深圳证券交易所深证上〔2016〕104号文件同意，公司首次公开发行的2,500万股人民币普通股（A股）自2016年3月9日起在深圳证券交易所创业板上市。

公司于2016年4月7日召开的2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》及《关于修改公司章程及办理工商变更登记的议案》。2016年5月12号取得了广州市工商行政管理局换发的新版《营业执照》。变更后的注册资本为人民币一亿元整，类型变为股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

经营范围：机床附件制造、轴承制造、金属切削机床制造、其他金属加工机械制造、通用设备修理、专用设备修理、货物进出口（专营专控商品除外）、技术进出口、电子工业专用设备制造。（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。）

本财务报表业经公司2016年8月9日第二届第十七次董事会批准对外报出。

本公司没有子公司，未编制合并财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成本、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用

6、合并财务报表的编制方法

不适用

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

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

项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

所转移金融资产的账面价值；

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

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

终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、发出商品

发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	4%	4.80%
机器设备	年限平均法	10 年	4%	9.60%
运输设备	年限平均法	5 年	4%	19.20%
办公设备	年限平均法	5 年	4%	19.20%
其他设备	年限平均法	5 年	4%	19.20%

本公司固定资产减值准备计提方法见本附注“22、长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司报告期内无融资租入固定资产

17、在建工程

在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、借款费用

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。

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：

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；

借款费用已经发生；

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。

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。

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。

借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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。

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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

本公司使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50年

专有技术	10年
商标使用权	5年
电脑软件	5年

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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均分摊，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

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

设定受益计划

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

益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

本公司涉及诉讼、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。

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司业务收入来源于主轴业务和零配件、维修业务两大方面，其中零配件、维修业务分为一般模式、建站模式、统包模式。公司具体的收入确认原则如下：

主轴业务

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。收入确认具体时点如下：

一中国境内销售

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

一中国境外销售

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

零配件、维修业务

一般模式

零配件销售业务

公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。收入确认具体时点如下：

一中国境内销售

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

一中国境外销售

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

维修业务

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

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

建站模式

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

维修设备销售收入

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

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

设备维护和保养收入

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

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

零配件销售收入

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

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

统包模式

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

年度统包

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

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

单支统包

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

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

公司不同销售模式下收入的确认方法

经销模式

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

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

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

直销模式

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租入资产

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

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

出租资产

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

坏账准备的计提

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

存货跌价准备

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

长期资产减值准备

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

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

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

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

折旧和摊销

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

递延所得税资产

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

所得税

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

预计负债

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务或应税服务的销售额	17%
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	按实缴流转税税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%
教育费附加	按实缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按实缴流转税税额计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、公司出口产品执行国家增值税“免、低、退”的政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号），本公司产品的出口退税率为15%。2014年起本公司少量产品出口退税率分别为5%、17%。

2、2014年，本公司按照《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，申请高新技术企业资格认定。广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2014年10月10日颁布编号为GR201444000185的高新技术企业证书，认定有效期3年，2014-2016年适用15%的优惠税率。

3、其他

无

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,895.15	47,225.61

银行存款	107,873,526.37	19,319,053.65
其他货币资金	16.32	16.32
合计	107,958,437.84	19,366,295.58

其他说明

其他货币资金为信用证保证金

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,539,866.66	33,550,212.69
商业承兑票据	28,483,866.48	7,330,834.30
合计	49,023,733.14	40,881,046.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,211,550.00
商业承兑票据	0.00
合计	3,211,550.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,040,380.43	0.00
商业承兑票据	416,000.00	0.00
合计	35,456,380.43	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,318,608.93	99.77%	9,309,478.18	4.11%	217,009,130.75	175,677,277.06	99.56%	6,606,441.98	3.76%	169,070,835.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	513,224.90	0.23%	339,424.90	66.14%	173,800.00	768,024.90	0.44%	578,262.45	75.29%	189,762.45
合计	226,831,833.83	100.00%	9,648,903.08	4.25%	217,182,930.75	176,445,301.96		7,184,704.43	4.94%	169,260,597.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	205,268,426.69	6,158,052.80	3.00%
1 至 2 年	18,236,608.37	1,823,660.84	10.00%
2 至 3 年	2,122,584.75	636,775.43	30.00%
3 年以上	690,989.12	690,989.12	100.00%
合计	226,318,608.93	9,309,478.18	4.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,464,198.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	期末余额	占比	坏账准备（单位：元）
1	48,101,916.40	21.25%	1,511,187.88

2	36,175,030.00	15.98%	1,085,250.90
3	29,208,320.00	12.91%	876,249.60
4	15,409,791.65	6.81%	540,979.17
5	12,059,060.00	5.33%	361,771.80
合计	140,954,118.05	62.28%	4,375,439.34

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,778,003.32	99.75%	953,723.64	97.93%
1 至 2 年	18,400.50	0.09%	9,962.00	1.02%
2 至 3 年	31,916.20	0.16%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	10,185.44	1.05%
合计	19,828,320.02	--	973,871.08	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	占预付款期末余额合计金额的比例	款项性质
第一名	3,405,600.00	17.18%	设备款
第二名	2,382,508.25	12.02%	设备款
第三名	2,136,600.00	10.78%	设备款
第四名	1,665,407.92	8.40%	设备款
第五名	1,399,800.00	7.06%	设备款
合计	10,989,916.17	55.43%	

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,615,749.07	100.00%	364,284.82	10.07%	3,251,464.25	3,640,598.62	100.00%	217,921.18	5.99%	3,422,677.44
合计	3,615,749.07	100.00%	364,284.82	10.95%	3,251,464.25	3,640,598.62	100.00%	217,921.18	5.99%	3,422,677.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,906,829.83	57,204.90	3.00%
1 年以内小计	1,906,829.83	57,204.90	3.00%
1 至 2 年	1,557,599.24	155,759.92	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	151,320.00	151,320.00	100.00%
合计	3,615,749.07	364,284.82	10.07%

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 146,363.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

员工借款	2,218,616.76	1,702,508.55
往来款	952,955.30	1,581,249.27
保证金及押金	444,177.01	356,840.80
合计	3,615,749.07	3,640,598.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市有色金属研究院	往来款	400,000.00	1 年以内	11.06%	12,000.00
员工伙食、水电费	往来款	296,420.90	1 年以内	8.20%	8,892.63
广州市社保局	往来款	191,048.74	1 年以内	5.28%	5,731.46
联邦快递(中国)有限公司广州分公司	往来款	187,750.21	1 年以内	5.19%	5,632.51
广州开发区建筑工地综合管理服务中心	保证金及押金	163,820.80	1 年以内	4.53%	4,914.62
合计	--	1,239,040.65	--	34.27%	37,171.22

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,967,113.35	724,305.12	30,242,808.23	22,527,420.91	505,435.59	22,021,985.32
在产品	27,714,404.45	390,580.77	27,323,823.68	24,952,084.36	390,580.77	24,561,503.59
库存商品	41,693,994.26	2,080,584.96	39,613,409.30	31,983,826.04	1,802,981.12	30,180,844.92
周转材料	9,964,003.78	471,692.22	9,492,311.56	7,000,302.70	313,102.08	6,687,200.62
自制半成品	38,862,113.44	6,133,270.16	32,728,843.28	49,175,397.28	4,695,210.08	44,480,187.20
发出商品	24,515,658.54		24,515,658.54	17,321,217.94	0.00	17,321,217.94
合计	173,717,287.82	9,800,433.23	163,916,854.59	152,960,249.23	7,707,309.64	145,252,939.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	505,435.59	218,869.53				724,305.12
在产品	390,580.77					390,580.77
库存商品	1,802,981.12	277,603.84				2,080,584.96
周转材料	313,102.08	158,590.14				471,692.22
自制半成品	4,695,210.08	1,438,060.08				6,133,270.16
发出商品						
合计	7,707,309.64	2,093,123.59				9,800,433.23

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	34,194.59	48,720.02
预付软件服务费	0.00	187,095.36
IPO 费用		150,000.00
预付研发费	491,195.02	133,333.36
室外宣传牌	30,800.00	0.00
合计	556,189.61	519,148.74

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	55,566,634.53	136,614,273.71	6,906,151.26	6,520,687.50	4,811,273.24	210,419,020.24
2.本期增加金额	435,872.90	16,885,585.77	533,792.24	235,291.95	521,116.32	18,611,659.18
(1) 购置	435,872.90	16,885,585.77	533,792.24	235,291.95	521,116.32	18,611,659.18
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	551,818.38	0.00	22,460.91	9,854.74	584,134.03
(1) 处置或报废	0.00	551,818.38	0.00	22,460.91	9,854.74	584,134.03
4.期末余额	56,002,507.43	152,948,041.10	7,439,943.50	6,733,518.54	5,322,534.82	228,446,545.39
二、累计折旧						
1.期初余额	12,743,445.92	58,655,199.07	4,270,153.19	3,715,456.16	3,010,825.03	82,395,079.37
2.本期增加金额	1,377,042.85	7,040,493.48	637,484.41	510,368.90	391,793.64	9,957,183.28
(1) 计提	1,377,042.85	7,040,493.48	637,484.41	510,368.90	391,793.64	9,957,183.28
3.本期减少金额	0.00	471,573.82	0.00	19,676.65	9,192.65	500,443.12
(1) 处置或报废	0.00	471,573.82	0.00	19,676.65	9,192.65	500,443.12
4.期末余额	14,120,488.77	65,224,118.73	4,907,637.60	4,206,148.41	3,393,426.02	91,851,819.53
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	41,882,018.66	87,723,922.37	2,532,305.90	2,527,370.13	1,929,108.80	136,594,725.86

2.期初账面价值	42,823,188.61	77,959,074.64	2,635,998.07	2,805,231.34	1,800,448.21	128,023,940.87
----------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	----------------

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房	50,438,432.00	0.00	50,438,432.00	15,703,887.27	0.00	15,703,887.27
合计	50,438,432.00	0.00	50,438,432.00	15,703,887.27	0.00	15,703,887.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新厂房	74,151,200.00	15,703,887.27	34,734,544.73	0.00	0.00	50,438,432.00	68.00%	68%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	74,151,200.00	15,703,887.27	34,734,544.73	0.00	0.00	50,438,432.00	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,458,750.00	2,000,000.00	0.00	6,267,062.49	110,502.00	19,836,314.49
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	423,273.80	0.00	423,273.80
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	423,273.80	0.00	423,273.80
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	11,458,750.00	2,000,000.00	0.00	6,690,336.29	110,502.00	20,259,588.29
二、累计摊销						
1.期初余额	1,415,704.28	1,816,666.68	0.00	3,235,066.26	91,751.65	6,559,188.87
2.本期增加金额	114,596.16	100,000.00	0.00	492,684.66	18,250.08	725,530.90
（1）计提	114,596.16	100,000.00	0.00	492,684.66	18,250.08	725,530.90
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,530,300.44	1,916,666.68	0.00	3,727,750.92	110,001.73	7,284,719.77
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,928,449.56	83,333.32	0.00	2,962,585.37	500.27	12,974,868.52
2.期初账面价值	10,043,045.72	183,333.32	0.00	3,031,996.23	18,750.35	13,277,125.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

11、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,663,621.13	3,099,543.17	15,959,935.25	2,393,990.28
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助	11,716,666.61	1,757,499.99	11,716,666.61	1,757,499.99
预计负债	8,503,181.22	1,275,477.24	6,884,022.12	1,032,603.32
预提费用	4,510,699.15	676,604.87	2,525,393.67	378,809.06
合计	45,394,168.11	6,809,125.27	37,086,017.65	5,562,902.65

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,809,125.27		5,562,902.65

12、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	4,144,403.90	4,459,611.08
合计	4,144,403.90	4,459,611.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

13、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,691,918.64	21,673,994.00
1 至 2 年	1,107,599.29	1,231,405.76

2 至 3 年	67,283.58	267,361.51
3 年以上	322,720.55	140,893.06
合计	51,189,522.06	23,313,654.33

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,424,672.79	1,369,093.02
合计	1,424,672.79	1,369,093.02

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,337,608.45	37,510,034.77	37,664,761.90	11,182,881.32
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,576,856.49	1,576,856.49	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,337,608.45	39,086,891.26	39,241,618.39	11,182,881.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,162,984.59	32,307,384.23	32,916,941.60	10,553,427.22
2、职工福利费	0.00	731,548.00	489,514.00	242,034.00
3、社会保险费	0.00	3,142,938.62	3,142,938.62	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,371,230.91	1,371,230.91	0.00
工伤保险费	0.00	49,222.14	49,222.14	0.00
生育保险费	0.00	145,629.08	145,629.08	0.00

养老保险	0.00	1,489,294.80	1,489,294.80	0.00
失业保险	0.00	87,561.69	87,561.69	0.00
4、住房公积金	0.00	432,221.00	432,221.00	
5、工会经费和职工教育经费	174,623.86	895,942.92	683,146.68	387,420.10
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,337,608.45	37,510,034.77	37,664,761.90	11,182,881.32

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	731,979.11	2,294,634.85
企业所得税	6,871,306.37	4,894,943.02
个人所得税	236,085.23	138,296.70
城市维护建设税	58,653.74	163,643.21
教育费附加	25,137.04	70,132.81
地方教育费附加	16,758.36	46,755.20
印花税	21,427.12	15,525.27
合计	7,961,346.97	7,623,931.06

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售保证金	10,880,850.00	11,080,000.00
应付工程、设备款	437,847.95	2,444,936.96
应付销售返利款	4,449,034.19	2,332,334.10
其他	6,608,949.60	5,277,445.94
合计	22,376,681.74	21,134,717.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付销售保证金	10,000,000.00	销售保证金
应付销售返利款	4,449,034.19	达到返利条件，待合同履行完毕后支付
其他	3,250,003.04	研发合作款项，按合同约定的条件支付
合计	17,699,037.23	--

18、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

19、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,503,181.22	6,884,022.12	三包保证
合计	8,503,181.22	6,884,022.12	--

20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,216,666.61	0.00	250,000.02	10,966,666.59	
合计	11,216,666.61	0.00	250,000.02	10,966,666.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 8000 台 PCB	1,000,000.00	0.00	100,000.00	0.00	900,000.00	与资产相关

行业高速电主轴生产线技术改造项目						
高速电主轴生产线技术改造项目	1,099,999.94	0.00	100,000.02	0.00	999,999.92	与资产相关
数控机床关键功能部件气浮高速电主轴生产线技术改造项目	566,666.67	0.00	50,000.00	0.00	516,666.67	与资产相关
电主轴生产线扩建项目	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关
2014 广东特支计划科技创业领军补助款	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
研发项目升级扩建项目	1,550,000.00	0.00	0.00	0.00	1,550,000.00	与资产相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	与资产相关
精密高速高光洁度电主轴关键技术研究及产业化	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
合计	11,216,666.61	0.00	250,000.02	0.00	10,966,666.59	--

21、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]90号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格人民币7.72元，募集资金总额为人民币19,300.00万元，扣除发行费用人民币 2,539.10 万元后，募集资金净额为人民币16,760.90 万元，其中计入“股本”人民币2,500万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币14,260.90万元。经此发行，公司注册资本变更为10,000万元。此次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2016]第410107号验资报告验证。公司股票于2016年3月9日在深圳证券交易所创业板上市。2016年5月12日，公司完成了工商变更登记手续，公司注册资本变更为10,000.00万元。

22、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	122,741,250.48	142,609,000.00	0.00	265,350,250.48
合计	122,741,250.48	142,609,000.00	0.00	265,350,250.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]90号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格人民币7.72元，募集资金总额为人民币19,300.00万元，扣除发行费用人民币 2,539.10 万元后，募集资金净额为人民币16,760.90 万元，其中计入“股本”人民币2,500万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币14,260.90万元。经此发行，公司注册资本变更为10,000万元。此次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2016]第410107号验资报告验证。公司股票于2016年3月9日在深圳证券交易所创业板上市。2016年5月12日，公司完成了工商变更登记手续，公司注册资本变更为10,000.00万元。

23、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,164,828.42	0.00	0.00	29,164,828.42
合计	29,164,828.42			29,164,828.42

24、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	227,499,050.79	188,397,948.89
调整后期初未分配利润	227,499,050.79	188,397,948.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,271,595.57	43,445,668.78
减：提取法定盈余公积		4,344,566.88
期末未分配利润	255,770,646.36	227,499,050.79

调整期初未分配利润明细：

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

25、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	156,620,756.28	76,037,689.01	105,288,064.46	47,492,664.14
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	156,620,756.28	76,037,689.01	105,288,064.46	47,492,664.14

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	877,256.76	716,462.67
教育费附加	375,966.90	307,055.43
地方教育费附加	250,644.93	204,703.62
合计	1,503,868.59	1,228,221.72

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,046,830.15	4,689,177.18
办公费	235,168.11	228,005.77
差旅费	849,900.18	754,839.22
业务招待费	402,846.95	501,419.13
运输费	390,104.66	365,651.32
业务宣传费	1,295,984.93	839,595.37
三包损失	5,400,661.00	2,580,623.79
折旧费	263,549.16	241,304.95
销售返利	4,147,902.42	2,617,977.56
其他	132,462.08	367,051.68
合计	18,165,409.64	13,185,645.97

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,638,289.74	6,468,036.89
技术研究费	11,442,136.48	9,091,853.83

办公费	708,225.47	649,676.24
差旅费	584,064.26	651,155.44
业务招待费	575,590.81	536,667.97
折旧费	1,114,362.13	1,168,086.34
无形资产摊销	660,596.28	757,037.21
税金	99,959.74	76,778.51
中介机构费	783,738.35	514,670.40
其他	778,328.35	592,819.64
合计	23,385,291.61	20,506,782.47

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	417,911.68	16,679.17
利息收入	-164,838.58	-99,485.22
汇兑损益	-60,181.36	-52,790.23
手续费	39,630.98	28,384.36
合计	232,522.72	-107,211.92

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,610,562.29	2,114,838.32
二、存货跌价损失	2,093,123.59	2,294,663.19
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00

十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	4,703,685.88	4,409,501.51

31、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,077,938.77	3,523,200.02	2,077,938.77
违约金、赔款收入	28,583.31	78,918.21	28,583.31
存货盘盈	276,070.11	55,598.67	276,070.11
核销应付款项	246,060.58	0.00	246,060.58
其他	232,674.67	92,214.48	232,674.67
合计	2,861,327.44	3,749,931.38	2,861,327.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权资 助	广州市开发 区科技创新 知识产权局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	53,000.00		与收益相关
知识产权资 助	广州市开发 区科技创新 知识产权局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	15,000.00		与收益相关
专利产业化 补助	广州市开发 区科技创新 知识产权局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	150,000.00		与收益相关

科技与金融结合专项补助	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	18,100.00		与收益相关
科技创新专项补助	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	272,500.00		与收益相关
开拓国际市场专项补助	广州市开发区经济发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	32,026.00		与收益相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究专项补助	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00		与收益相关
黄标车补助	广东省交通厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	15,000.00		与收益相关
知识产权资助	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	87,500.00		与收益相关
公益研究与能力建设专项补助	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	113,207.55		与收益相关

			的补助					
知识产权资助	广州市知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	75,300.00		与收益相关
基于冷却结构的高效节能电主轴	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	294,000.00		与收益相关
知识产权专项补助	广州市开发区科技创新知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,305.20		与收益相关
确认递延收益	广州市开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	250,000.02		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,077,938.77		--

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	88,382.35	277,434.67	
其中：固定资产处置损失	88,382.35	277,434.67	
其他	6,839.57	9,661.04	
合计	95,221.92	287,095.71	

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,333,021.40	2,134,809.18
递延所得税费用	-1,246,222.62	1,163,786.12
合计	7,086,798.78	3,298,595.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,358,394.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,455,559.15
调整以前期间所得税的影响	3,027,077.38
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	-1,246,222.62
其他	-149,615.13
所得税费用	7,086,798.78

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助款	1,714,731.20	273,200.00
销售保证金	904,516.90	10,000,000.00
利息收入	164,838.57	99,485.22
营业外收入	532,002.38	98,407.32
合计	3,316,089.05	10,471,092.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

使用现金支付的各项费用	12,247,149.82	12,418,699.55
合计	12,247,149.82	12,418,699.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	0.00	1,300,000.00
合计		1,300,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	5,391,000.00	
合计	5,391,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	5,036,589.00	
合计	5,036,589.00	0.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,271,595.57	18,736,700.94
加：资产减值准备	4,703,685.88	4,409,501.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,957,183.28	9,718,760.08
无形资产摊销	725,530.90	788,119.57
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	88,382.35	277,434.67

的损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	417,911.68	16,679.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,246,222.62	1,163,786.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	-18,663,915.00	-24,399,072.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-56,124,765.68	-26,637,694.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,855,302.06	7,750,442.72
经营活动产生的现金流量净额	-22,015,311.58	-8,175,341.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	107,958,421.52	12,754,171.84
减：现金的期初余额	19,366,279.26	44,644,861.60
现金及现金等价物净增加额	88,592,142.26	-31,890,689.76

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,958,421.52	19,366,279.26
其中：库存现金	84,895.15	47,225.61
可随时用于支付的银行存款	107,873,526.37	19,319,053.65
三、期末现金及现金等价物余额	107,958,421.52	19,366,279.26

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-88,382.35	主要系固定资产处置损失
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）	2,077,938.77	主要系政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	776,549.10	主要系存货盘盈及核销应付款
减：所得税影响额	414,915.83	
合计	2,351,189.69	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.03%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.30	0.30

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人汤丽君签名的2016年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人汤丽君、主管会计工作负责人肖泳林、会计机构负责人肖泳林签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

广州市昊志机电股份有限公司

董事长：汤丽君

二零一六年八月九日