



史密富

NEEQ : 835437

上海史密富智能装备股份有限公司
(SMIF Intelligent Equipment Co. Ltd)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、一次性通过上海市企事业专利试点、试范单位浦东配套项目验收

2018年3月26日上午，浦东新区知识产权局组织专家组对公司承担的科技发展基金知识产权专项浦东新区专利工作试点单位项目进行了会议验收。专家组听取了PPT形式的项目汇报，审阅了验收材料，经质询和讨论，一致认为：在试点期间，公司通过了知识产权贯标、开展了专利培训、分析和保护，基本完成了合同规定的项目目标、研究内容、考核指标、工作成果达到了合同要求，验收材料规范、齐备，验收组专家一致同意该项通过验收。

2、获得了5项计算机软件著作权

公司一向注重技术开发，致力于创新转型，报告期内，共获得了5项计算机软件著作权，分别为合金带生产高精度控制软件 V1.0（登记号：2018SR363287）、集控台信息综合管理软件 V1.0（2018SR343152）、成型机一体化操控软件 V1.0(2018SR343191)、电磁阀智能控制软件 V1.0（2018SR343178）、工业自动化过程控制系统软件 V1.0（2018SR343108）。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、史密富智能	指	上海史密富智能装备股份有限公司
航海设备、有限公司	指	上海航海设备有限责任公司，公司前身
股东大会	指	上海史密富智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	上海史密富智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	上海史密富智能装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《上海史密富智能装备股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年12月最新修订版)
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
行业术语	指	-
机舱自动化系统	指	装置在机舱的一整套设备集成,可实现全船机舱主要设备控制和管理。
船桥系统	指	实施船舶导航和控制的集成系统,它通过相互连接以集中使用来自工作站的传感器信息、命令或控制以提高操作人员管理船舶的安全性和效率。
机舱集控台	指	设置在机舱或控制室内,能对主、辅机实施集中操纵的控制台。
液压	指	机械行业、机电行业名词,可以用动力传动方式,称为液压传动,也可用作控制方式,称为液压控制。
泵	指	受原动机控制,驱使介质运动,是将原动机输出的能量转换为介质压力能的能量转换装置。
雷达	指	用于航行避让、船舶定位和引航的设备。
非晶合金	指	是由超急凝固,合金凝固时原子来不及有序排列结晶,得到的固态合金是长程无序结构,没有晶态合金的晶粒、晶界存在。
子午线轮胎	指	轮胎的一种结构形式,区别于斜交轮胎,拱形轮胎,调压轮胎等。子午线轮胎的国际代号是“R”,俗称为“钢丝轮胎”。
ISO9001	指	国际标准化组织(ISO)于1987年颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准。

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。

公司负责人张瑞明、主管会计工作负责人张瑞明及会计机构负责人（会计主管人员）吴燕鸣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	上海史密富智能装备股份有限公司董事会办公室
备查文件	（一）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。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海史密富智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	SMIF Intelligent Equipment Co. Ltd/SMIF
证券简称	史密富
证券代码	835437
法定代表人	张瑞明
办公地址	上海市浦东新区宣镇东路 918 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴琴华
电话	021-50352697
传真	021-50352697
电子邮箱	skriwu@126.com
公司网址	http://www.china-smec.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区宣镇东路 918 号, 201314
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	公司董事会办公室

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	2005 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 1 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	船舶设备及船舶自动化集成系统、液压元件及液压集成控制系统和智能装备及工业自动化系统的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张瑞明、彭力、沈文钧
实际控制人及其一致行动人	张瑞明、彭力、沈文钧

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	913100007757924534	否
注册地址	上海市浦东新区金桥路 531 号	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号兴业证券大厦
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	9,358,512.46	13,795,754.84	-32.16%
毛利率	20.23%	25.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,906,237.42	389,554.60	-589.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,572,292.40	-72,637.46	-3,303.73%
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）	-7.27%	1.43%	-
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）	-9.81%	-0.27%	-
基本每股收益	-0.10	0.02	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	37,161,990.20	38,659,412.93	-3.87%
负债总计	11,884,343.89	11,475,529.20	3.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,277,646.31	27,183,883.73	-7.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.36	-7.35%
资产负债率（母公司）	31.90%	29.69%	-
资产负债率（合并）	31.98%	29.68%	-
流动比率	2.87	3.06	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-394,003.13	-1,347,959.35	-70.77%
应收账款周转率	1.43	1.65	-
存货周转率	0.73	0.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.87%	1.51%	-

营业收入增长率	-32.16%	-26.21%	-
净利润增长率	-589.34%	-72.33%	-

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	20,000,000	20,000,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以航海设备及自动化控制集成系统的研发、生产为基础的现代化科技型企业，目前研发、生产、销售的主要产品包括船舶设备及船舶自动化集成系统、液压元件及液压集成控制系统和智能装备及工业自动化系统，广泛用于船舶、汽车、水利、机械、冶金及化工制品等行业，服务对象覆盖了各大、中型船厂，国内外、近海及远洋运输的营运商，非晶变压器主要生产基地，汽车轮胎制造商等。企业运作的整个流程：合同承接→自主设计→生产加工（自行生产或由供应商生产）→实现销售；公司产品通过自己的销售团队，采用自营销售模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

本报告期内，公司实现营业收入 9,358,512.46 元，较上年同期减少 32.16%，实现净利润 -1,906,237.42 元，较上年同期减少 589.34%。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 37,161,990.20 元，较上年同期下降 3.87%，负债总额为 11,884,343.89 元，较上年同期上升 3.56%，净资产为 25,277,646.31 元，同比下降 7.01%。

公司主要从事液压元件及液压集成控制系统、智能装备及工业自动化系统和船舶设备及船舶自动化集成系统。报告期内，公司三大业务板块同比都有所下降，其中：液压元件及集成控制系统减少 80.57 万元，主要原因是上半年承接的销售合同，生产周期比较长，估计下半年实现销售；智能装备及工业自动化系统减少 111.51 万元，主要原因是非晶剪切生产线市场需求不旺，货款资金很难到位，造成销售收入下降；船舶设备及船舶自动化集成系统销售市场依旧低迷，供货商之间的竞争很激烈，产品毛利率比较低，售后服务成本很高，公司主动调整产品战略，重点转向智能装备和液压产品。报告期内，公司加大研发投入，根据自身优势和特点，开发新的产品投入市场，虽然短期效果不明显，但公司一直致力于技术创新、努力转型、降本增效，突破瓶颈，积极拓展目标市场，未来公司业绩一定有所改观。

三、 风险与价值

一、行业景气度的周期性风险

受航运市场运力过剩、完工船舶价格较低、生产成本刚性上升等影响，船舶制造行业发展依旧低迷，主要经济指标维持低位运行，2018 年国际海运需求略有增长，老旧船舶不断淘汰，过剩运力将进一步消化和吸收，但全球航运市场运力过剩矛盾没有得到根本解决，航运企业没有摆脱亏损困境，造船业复苏会相应滞后，其过程也将缓慢而艰难，未来发展仍面临巨大挑战。公司作为船舶配套设备的供应商，受船舶行业景气度影响较大。

措施：为应对产业景气周期变动带来的行业兼并、船厂倒闭、竞争加剧、订单下降风险，公司在深耕船舶行业相关设备的研发和拓展之外，将进一步拓展在智能装备及工业自动化系统等附加值更高、非船舶行业领域的产品开发；同时，2017 年 12 月公司通过了武器装备承制单位审核并获得了证书，公司此举旨在向军品领域延伸发展，增强公司综合竞争力。

二、技术更新不及时、新业务拓展不达预期的风险

近几年来,公司一直致力于技术创新,努力转型,公司积极拓展的液压控制系统、智能装备及工业自动化系统业务占营业收入的比重逐年上升;自主研发的液压泵站控制系统及非晶合金带剪切生产线均具有核心技术,但公司仍必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势,持续创新,不断推出新的产品和服务,以满足市场需求。如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用,将会导致公司失去技术优势,在未来市场竞争中处于劣势。

措施:第一,定期不定期进行客户访问,争取第一时间了解行业客户的需求动向和使用反馈,提升现有产品的功能和技术含量;第二,跟踪把握国内外相关技术的最新发展动态,保证及时根据主流技术趋势和客户需要实现产品改进;第三,进一步加大研发投入,吸引高水平技术开发人员,缩短新产品的研制开发周期,报告期内,公司新增5项软件著作权;另外,在去年底通过上海市专利试点单位验收的基础上,2018年3月又通过了上海市企事业专利试点浦东配套项目的验收。

三、应收帐款发生坏帐的风险

本期期末,公司应收账款的余额为6,229,856.11元,占期末总资产的比例为16.76%。尽管公司一向注重应收账款的回收工作,但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险,进而对公司经营业绩产生影响。

措施:严格审查每笔销售合同,建立客户信息备查库,通过对客户进行综合评定,确立客户的信用额度,随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款龄分析,紧密跟踪超期账款的催收进度。建立应收账款的奖罚机制,进一步明确了物供部各岗位职责,通过规章制度调动业务团队的积极性与责任感。

四、公司治理风险

公司于2015年9月25日由上海航海设备有限责任公司整体变更设立。股份公司设立后,虽然建立了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,但股份公司成立的时间较短,各项管理和内控制度的执行需要在生产经营过程中不断改进和完善;同时,随着公司发展,外部经营环境的不断变化,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

措施:公司已制定了规范公司治理及运作的管理制度,全体股东、董事、监事、高级管理人员将加强学习,公司将不断完善公司治理机制和内部控制机制,并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他管理制度的规定规范公司治理行为,使公司朝着更加规范化的方向发展。

五、税收政策风险

2012年9月23日,经上海市相关部门批准,公司被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号:GF201231000202),企业资格有效期为自颁发证书之日起的3年,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条,国家对需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税,优惠税率适用期间:2012年1月1日-2014年12月31日。2015年8月19日通过了高新技术企业复审,继续享受3年的优惠税率;若2018年不能通过复审,公司未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策,公司利润水平将会受到影响。

措施:公司不断加强技术开发,并成立了知识产权办公室,强化知识产权管理。

六、原材料价格波动风险

公司产品的原材料主要为标准钢材、铜、铝等黑色和有色金属,其中黑色金属的中碳钢材、钢板占

绝大比重, 此类原材料在市场上的供给相对比较充足, 短缺的风险较小, 公司所处的位置, 物流系统发达, 能够保证及时、高效的原材料供给。对外采购的零部件, 现有众多的专业化厂商进行供应, 供应产品在质量和数量上保持稳定。但报告期内, 大宗商品价格有所反弹, 如果未来原材料和零部件的价格发生大幅度上涨, 而价格的粘性使得公司无法快速、及时地调整公司产品的销售价格, 将会引起公司毛利率的下降, 影响公司毛利率的稳定性。

措施: 加强公司内部管理, 特别是内部成本控制。报告期内, 公司成立了物资供应审核组, 对采购和外协真正做到货比三家, 严格把关合格供方。

四、 企业社会责任

作为一家新三板挂牌企业, 公司诚信经营, 依法纳税, 无论是董监高还是企业本身, 都没有违法或违纪行为。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

(1) 关于股份自愿锁定的承诺

董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺其本人将按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程》第二十七条规定锁定其所持有公司股份。

(2) 关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(3) 关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺其与公司进行关联交易时，将按照公平、公正、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件及公司章程所规定的程序。保证其所控制的企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊利益，不会进行有损公司及其他中小股东利益的关联交易。

(4) 关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾

任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形;本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形;本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况;本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务,不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

报告期内,公司实际控制人及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺,未有违背承诺的事项。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位:元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月5日	0.075	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

公司2017年年度权益分派方案为:以公司现有总股本20,000,000股为基数,向全体股东每10股派0.075000元人民币现金,该方案已获2018年5月15日召开的股东大会审议通过;公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2018年7月5日通过股东托管证券公司直接划入其资金帐户。

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	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,891,084	54.46%	-	10,891,084	54.46%	
	董事、监事、高管	2,178,219	10.89%	-	2,178,219	10.89%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							26

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张瑞明	6,930,688	-	6,930,688	34.66%	6,930,688	0
2	彭力	1,980,198	-	1,980,198	9.90%	1,980,198	0
3	沈文钧	1,980,198	-	1,980,198	9.90%	1,980,198	0
4	吴琴华	1,188,119	-	1,188,119	5.94%	1,188,119	0
5	唐卫锋	1,188,119	-	1,188,119	5.94%	1,188,119	0
合计		13,267,322	0	13,267,322	66.34%	13,267,322	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名股东相互无关联关系							

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

张瑞明、沈文钧、彭力三人共同为控股股东、实际控制人，股东张瑞明、沈文钧、彭力三人合计持有公司股份 10,891,084 股，占公司总股本的 54.46%，此外，张瑞明目前担任公司董事长兼总经理。上述三人对公司的股东大会（股东会）、董事会决议具有重要影响，对董事和高级管理人员的提名和任免起到重要作用，是公司的决策核心，但三人均不能单独对公司实施控制。为进一步明确各方之间的一致行动人关系，以保证对公司共同控制的稳定性和有效性，股东张瑞明、沈文钧、彭力三人于 2015 年 9 月 5 日签署了《一致行动人协议》，决定对公司的经营管理和决策等方面采取一致行动。该协议自各方签署之日起生效，有效期为三年，经各方协商一致，可以延期。股改后两

年多来，股东张瑞明、沈文钧、彭力三人在公司历次股东会（股东大会）、董事会会议上就重大决策做出了相同的表决意见，不存在重大不确定性。因此，张瑞明、沈文钧、彭力三人为公司共同控股股东、实际控制人。

张瑞明，董事长兼总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1947年出生，本科学历，毕业于上海交通大学无线电自动控制系陀螺导航专业。1970年7月至1992年5月，在上海航海仪器总厂任职，历任技术员、党支部副书记、研究室导航部研究室副主任、导航部主任、厂长助理；1992年6月至2006年6月，在上海航海仪器总厂任总经济师；2006年7月至2015年9月，在有限公司任董事长兼任总经理；现任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

沈文钧，董事兼副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1948年出生，大专学历，毕业于上海机械学院热工锅炉专业。1965年9月至1995年11月，在上海航海仪器总厂任设备动力处班长；1995年12月至2006年6月，在上海航海仪器总厂任职，历任资产管理处副处长兼支部书记、设备动力公司总经理；2006年7月至2015年9月，在有限公司任董事兼副总经理、机电部主任；现任股份公司董事兼副总经理，任期三年。

彭力，董事兼副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，中专学历，毕业于上海船舶公司职工中专学校。1972年12月至1992年5月，在上海航海仪器总厂物资处任采购计划员；1992年6月至2006年6月，在上海航海仪器总厂任职，历任物资处采购计划员、经贸处主任、机舱部主任；2006年7月至2015年9月，在有限公司任董事兼副总经理、机舱部主任；现任股份公司董事兼副总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张瑞明	董事长总经理	男	1947.1.6	本科	2015.9.5~2018.9.4	是
沈文钧	董事副总经理	男	1948.10.24	大专	2015.9.5~2018.9.4	是
彭力	董事副总经理	男	1954.4.12	中专	2015.9.5~2018.9.4	是
乔林忠	董事	男	1970.10.7	大专	2015.9.5~2018.9.4	是
邱国明	董事	男	1954.1.18	本科	2015.9.5~2018.9.4	否
沈淦河	监事会主席	男	1950.5.14	本科	2015.9.5~2018.9.4	否
顾胜群	监事	女	1970.2.10	大专	2015.9.5~2018.9.4	是
孙友明	监事	男	1961.4.6	本科	2015.9.5~2018.9.4	是
吴琴华	董秘副总经理	女	1970.3.30	本科	2015.9.9~2018.9.8	是
吴燕鸣	财务负责人	男	1970.6.2	大专	2017.7.21~2018.9.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董、监、高及控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
张瑞明	董事长总经理	6,930,688	-	6,930,688	34.66%	-
沈文钧	董事副总经理	1,980,198	-	1,980,198	9.90%	-
彭力	董事副总经理	1,980,198	-	1,980,198	9.90%	-
乔林忠	董事	396,040	-	396,040	1.98%	-
邱国明	董事	-	-	-	-	-
沈淦河	监事会主席	396,040	-	396,040	1.98%	-
顾胜群	监事	198,020	-	198,020	0.99%	-
孙友明	监事	-	-	-	-	-
吴琴华	董秘副总经理	1,188,119	-	1,188,119	5.94%	-
吴燕鸣	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	13,069,303	0	13,069,303	65.35%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

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

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	6	6
生产人员	48	41
销售人员	9	9
技术人员	22	22
财务人员	4	4
员工总计	89	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	19
专科	23	23
专科以下	48	40
员工总计	89	82

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：

公司每年年初会制定当年度的人力资源计划，该计划包括人员数量分析、结构分析，招聘计划，培训计划，绩效与薪酬，以及人力资源的日常管理等。

1、人才引进和招聘

招聘工作是人力资源的输入系统，招聘到的人情况如何直接影响着企业的绩效和劳动关系的融洽程度等，公司对不同的岗位采取不同的招聘策略，如生产工人，最重要的是招来能马上用，对技术人员是能用和储备兼顾，干部则采用“严而慎”的策略，通过校园招聘、网络招聘和内部推荐等渠道，有效补充了公司关键岗位和员工稳定。

2、培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，主要以内部培训为主，外部培训为辅，充分利用公司现有的人力资源，用灵活的方式进行培训教育，讲求适应性和实用性；培训模式包括现场培训（如安全培训）、课堂培训、小组研讨和项目实践等，在具体培训内容上，涉及新员工入职培训（主要涉及公司规章制度、历史和发展规划、质量教育、安全教育等等），内审员培训，特殊工种复训，对新招进来的关键岗位员工聘一些内部讲师，开展业务技能培训，另外，针对一线工人流动性大，存在安全隐患的现状，重点做好安全教育培训等，为公司战略目标的实现提供扎实的人员保障。

3、绩效和薪酬政策

对公司这样一个中小规模的民营企业来说，人才需求是很迫切的，但人力成本控制也很重要，关键点和难点是如何平衡。公司会结合当年的盈利水平和支付能力，通过加强绩效考核，兼顾对外竞争性和内部公平性，既有量化指标（结果导向型，如技术人员：是否如期完成新品开发的节点计划），又有行为、态度方面的指标（行为导向型），以及非量化的指标（如团队协作、积极性、主动性、学习能力等），无论采取什么考核方法，薪酬发放的总体原则是核心岗位的核心人才，尽量和市场保持一致，一般的人才可以略低，可有可无的员工，低于市场水平。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工人数。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	3,108,441.92	3,380,030.55
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	六、2	6,126,981.65	5,997,565.54
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、3	4,196,090.26	6,496,301.57
预付款项	六、4	1,060,797.08	279,452.07
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、5	4,210,167.13	4,474,588.61
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	10,692,041.97	9,639,011.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	3,600,000	3,718,404.13
流动资产合计		32,994,520.01	33,985,354.14
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	六、8	2,189,879.28	2,432,038.64
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	-	-
开发支出	六、10	504,816.28	504,816.28
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	969,573.56	1,234,002.80
递延所得税资产	六、12	503,201.07	503,201.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,167,470.19	4,674,058.79
资产总计		37,161,990.20	38,659,412.93

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		-	-
应付票据及应付账款	六、13	2,917,316.30	2,344,675.29
预收款项	六、14	3,019,393.38	1,640,696.37
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	880,579.00	880,579.00
应交税费	六、16	3,486,819.37	3,418,691.21
其他应付款	六、17	1,204,968.70	2,815,620.19
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		11,509,076.75	11,100,262.06
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	六、18	351,205.00	351,205.00
递延收益		-	-
递延所得税负债	六、12	24,062.14	24,062.14
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		375,267.14	375,267.14
负债合计		11,884,343.89	11,475,529.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	4,303,210.62	4,303,210.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	518,122.26	518,122.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	456,313.43	2,362,550.85

归属于母公司所有者权益合计		25,277,646.31	27,183,883.73
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		25,277,646.31	27,183,883.73
负债和所有者权益总计		37,161,990.20	38,659,412.93

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

(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		2,799,544.38	3,133,349.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,126,981.65	5,997,565.54
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、1	4,398,160.26	6,698,231.57
预付款项		1,060,797.08	279,452.07
其他应收款	十四、2	4,157,687.41	4,474,588.61
存货		10,692,041.97	9,639,011.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,600,000.00	3,718,404.13
流动资产合计		32,835,212.75	33,940,603.47
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	十四、3	10,000.00	10,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,189,879.28	2,432,038.64
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		504,816.28	504,816.28
商誉		-	-
长期待摊费用		969,573.56	1,234,002.80
递延所得税资产		503,201.07	503,201.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,177,470.19	4,684,058.79
资产总计		37,012,682.94	38,624,662.26
流动负债：			
短期借款		-	-
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		2,839,316.30	2,344,675.29
预收款项		3,019,393.38	1,640,696.37

应付职工薪酬		880,579.00	880,579.00
应交税费		3,486,932.58	3,410,465.20
其他应付款		1,204,968.70	2,815,620.19
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		11,431,189.96	11,092,036.05
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		351,205.00	351,205.00
递延收益		-	-
递延所得税负债		24,062.14	24,062.14
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		375,267.14	375,267.14
负债合计		11,806,457.10	11,467,303.19
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,303,210.62	4,303,210.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		518,122.26	518,122.26
一般风险准备		-	-
未分配利润		384,892.96	2,336,026.19
所有者权益合计		25,206,225.84	27,157,359.07
负债和所有者权益合计		37,012,682.94	38,624,662.26

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

(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		9,358,512.46	13,795,754.84
其中：营业收入	六、23	9,358,512.46	13,795,754.84
利息收入	六、28	-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		11,930,804.86	14,101,501.16
其中：营业成本	六、23	7,465,344.17	10,280,505.80

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、24	20,397.28	81,150.27
销售费用	六、25	987,820.22	1,129,509.70
管理费用	六、26	2,361,295.46	2,094,797.99
研发费用	六、27	1,091,377.59	512,514.98
财务费用	六、28	4,178.56	3,022.42
资产减值损失	六、29	391.58	-
加：其他收益	六、30	131,878.81	440,905.32
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	122,414.50	82,464.37
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）	六、32	129,416.11	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	-	12,291.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,188,582.98	229,914.53
加：营业外收入	六、34	282,345.56	8,115.00
减：营业外支出	六、35	-	20.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1906237.42	238,009.05
减：所得税费用	六、36	-	-151,545.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,906,237.42	389,554.60
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		-1,906,237.42	389,554.60
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,906,237.42	389,554.60
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,906,237.42	389,554.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,906,237.42	389,554.60
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		-0.10	0.02
（二）稀释每股收益		-0.10	0.02

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

(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	十四、4	9,087,486.66	13,795,754.84
减：营业成本	十四、4	7,243,121.95	10,280,505.80
税金及附加		19,901.62	81,150.27
销售费用		987,820.22	1,129,509.70
管理费用		2,358,418.10	2,094,797.99
研发费用		1,091,377.59	512,514.98
财务费用		3,643.81	3,022.42
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,709.99	3,147.38
资产减值损失		391.58	-
加：其他收益		131,878.81	440,905.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	122,414.50	82,464.37
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）		129,416.11	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	12,291.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,233,478.79	229,914.53
加：营业外收入		282,345.56	8,115.00
减：营业外支出		-	20.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,951,133.23	238,009.05
减：所得税费用		-	-151,545.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,951,133.23	389,554.60
（一）持续经营净利润		-1,951,133.23	389,554.60
（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		-1,951,133.23	389,554.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.02
（二）稀释每股收益		-0.10	0.02

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

(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		12,069,168.36	13,883,149.12
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		414,224.37	602,251.64
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	369,553.66	298,748.08
经营活动现金流入小计		12,852,946.39	14,784,148.84
购买商品、接受劳务支付的现金		4,867,056.20	6,177,394.68
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,953,785.79	4,698,159.54
支付的各项税费		470,124.23	1,851,668.83
支付其他与经营活动有关的现金	六、	2,955,983.30	3,404,885.14
经营活动现金流出小计		13,246,949.52	16,132,108.19
经营活动产生的现金流量净额		-394,003.13	-1,347,959.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,100,000.00	3,806,270.70
取得投资收益收到的现金		122,414.50	82,464.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	12,291.16
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		9,222,414.50	3,901,026.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	488,826.27
投资支付的现金		9,100,000.00	2,800,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,100,000.00	3,288,826.27
投资活动产生的现金流量净额		122,414.50	612,199.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
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		-	299,999.98
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		-	299,999.98
筹资活动产生的现金流量净额		-	-299,999.98
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		-271,588.63	-1,035,759.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,380,030.55	3,589,243.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,108,441.92	2,553,483.63

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

(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		11,751,928.36	13,883,149.12
收到的税费返还		414,224.37	602,251.64
收到其他与经营活动有关的现金		369,220.41	298,748.08
经营活动现金流入小计		12,535,373.14	14,784,148.84
购买商品、接受劳务支付的现金		4,685,056.20	6,177,394.68
支付给职工以及为职工支付的现金		4,953,785.79	4,698,159.54
支付的各项税费		453,141.57	1,851,668.83
支付其他与经营活动有关的现金		2,899,609.58	3,404,885.14
经营活动现金流出小计		12,991,593.14	16,132,108.19
经营活动产生的现金流量净额		-456,220.00	-1,347,959.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,100,000.00	3,806,270.70
取得投资收益收到的现金		122,414.50	82,464.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	12,291.16
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		9,222,414.50	3,901,026.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	488,826.27
投资支付的现金		9,100,000.00	2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,100,000.00	3,288,826.27
投资活动产生的现金流量净额		122,414.50	612,199.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
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		-	299,999.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	299,999.98
筹资活动产生的现金流量净额		-	-299,999.98
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		-333,805.50	-1,035,759.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,133,349.88	3,589,243.00
六、期末现金及现金等价物余额		2,799,544.38	2,553,483.63

法定代表人：张瑞明

主管会计工作负责人：张瑞明

会计机构负责人：吴燕鸣

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) 附注事项详情

二、报表项目注释

一、公司的基本情况

上海史密富智能装备股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系根据2015年9月5日创立大会决议,并经上海市工商管理局批准由上海航海设备有限责任公司整体改制变更所得。

(一) 公司设立(2005年6月)

2005年6月7日中国船舶工业集团公司(以下称“中船集团”)以《关于设立上海航海设备有限责任公司的批复》【船工计[2005]372号】,同意上海航海仪器总厂(以下称“航仪总厂”)提交的《关于成立过渡性民品公司的请示报告》【航仪总厂[2004]093号】、《关于组建“过渡性民品公司”有关情况补充报告》【航仪总厂[2005]005号】、《关于过渡性民品公司筹备工作情况汇报》【航仪总厂[2005]040号】,由上海航海仪器有限责任公司(以下称“航仪公司”,系海航仪总厂“军民分立”后成立的公司制企业)与部分经营层自然人共同投资设立上海航海设备有限责任公司(以下称“公司”)。根据公司组建方案,公司注册资本人民币50万元,航仪公司出资30万元,占公司60%股权,张瑞明、裘柏祥、彭力、沈文钧四人各出资5万元,共计出资20万元,占公

司 40%股权。上海江南会计师事务所有限公司对公司成立股东出资情况进行了审验，并出具了《验资报告》【上南师报字（2005）第 475 号】，证明各股东方均已出资到位。

（二）公司的变更情况

1、第一次股权转让（2006 年 5 月）

2006 年 5 月 9 日，中船集团以《关于同意上海航海仪器有限责任公司转让上海航海设备有限责任公司股权的批复》【船工资[2006]346 号】，同意航仪公司通过上海联合产权交易所公开挂牌转让公司 60%股权。经上海银信业资产评估有限公司评估，并出具《评估报告》【沪银信汇业评报字[2006]第 1113 号】，截止 2006 年 4 月 30 日公司的账面净资产评估值为 51.62 万元，航仪公司所持公司 60%股权对应的净资产评估值为 30.972 万元，该评估结果已经中船集团备案。

经上海联合产权交易所公开挂牌，航仪公司以 31 万元价格向沈文钧、彭力、裘柏祥转让公司 60%股权，其中以 211,833.00 元向沈文钧转让公司 41%股权，以 51,667.00 元向彭力转让公司 10%股权，以 46,500.00 元向裘柏祥转让公司 9%股权。2006 年 7 月 24 日，航仪公司出具收款证明，确认已足额收到受让方支付的股权转让价款。2006 年 7 月 25 日，各方签署了《产权交易合同》、《股权转让协议》，同日，公司股东会作出决议，同意上述股权转让事项。2006 年 7 月 27 日，上海联合产权交易所出具产权交割单。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

编号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张瑞明	5.00	10.00	货币
2	沈文钧	25.50	51.00	货币
3	彭力	10.00	20.00	货币
4	裘柏祥	9.50	19.00	货币
	合计	50.00	100.00	

2、第一次增资（2006 年 9 月）

2006 年 8 月 8 日，公司股东会召开临时会议并形成决议，同意由张瑞明等 33 名自然人对公司进行增资，公司注册资本由 50 万元增加至 351 万元，每一元新增注册资本的认购价格为 1.00 元。上海东建中永信会计师事务所审验了新增注册资本的实收情况，并于 2006 年 8 月 16 日出具了《验资报告》【沪信会（2006）第 757 号】，证明截至 2006 年 8 月 15 日，公司已收到股东增加投入的资本金 301 万元。

2006 年 9 月 7 日，上海市工商行政管理局浦东新区分局向公司颁发新的《企业法人营业执照》，公司注册号 3101152027621。

本次增资后，公司股权结构如下：

编号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张瑞明	105.00	29.92	货币
2	沈文钧	30.00	8.56	货币
3	彭 力	30.00	8.56	货币
4	裘柏祥	30.00	8.56	货币
5	吴琴华	18.00	5.14	货币
6	唐卫锋	18.00	5.14	货币
7	张耀海	15.00	4.28	货币
8	王 兵	12.00	3.43	货币
9	沈淦河	6.00	1.71	货币
10	陈安余	6.00	1.71	货币
11	乔林忠	6.00	1.71	货币
12	杨慧琴	6.00	1.71	货币
13	倪伟军	6.00	1.71	货币
14	沈莉英	6.00	1.71	货币
15	谢小华	3.00	0.85	货币
16	邹文根	3.00	0.85	货币
17	郑 莉	3.00	0.85	货币
18	包淮海	3.00	0.85	货币
19	焦久明	3.00	0.85	货币
20	焦云月	3.00	0.85	货币
21	杨 艳	3.00	0.85	货币
22	刘明金	3.00	0.85	货币
23	张慧华	3.00	0.85	货币
24	顾胜群	3.00	0.85	货币
25	邱莉兰	3.00	0.85	货币

26	包文囡	3.00	0.85	货币
27	陈 云	3.00	0.85	货币
28	张庆才	3.00	0.85	货币
29	魏 光	3.00	0.85	货币
30	徐 勤	3.00	0.85	货币
31	程振华	3.00	0.85	货币
32	杨荣斌	3.00	0.85	货币
33	潘家瑜	3.00	0.85	货币
	合计	351.00	100.00	

3、第一次减资（2014年11月）

2014年11月12日，公司股东会召开临时会议并形成决议，同意公司注册资本由351万元减至321万元，股东裘柏祥持有的30万元公司股权全部退出。股东会决议作出后，公司通知了全体债权人并于2014年11月21日在上海商报刊登了减资公告，2015年1月10日，公司及相关股东作出《有关债务清偿及担保情况说明》，对于公司对外债务，由公司继续负责清偿，并由同意本次减资的公司其他股东在法律规定的范围内提供相应的担保。

2015年2月15日，上海市工商行政管理局浦东新区分局向公司颁发新的《企业法人营业执照》，公司注册号310115000894223。

本次减资后，公司股权结构如下：

编号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张瑞明	105.00	32.77	货币
2	沈文钧	30.00	9.35	货币
3	彭 力	30.00	9.35	货币
4	吴琴华	18.00	5.61	货币
5	唐卫锋	18.00	5.61	货币
6	张耀海	15.00	4.68	货币
7	王 兵	12.00	3.74	货币
8	沈淦河	6.00	1.87	货币

9	陈安余	6.00	1.87	货币
10	乔林忠	6.00	1.87	货币
11	杨慧琴	6.00	1.87	货币
12	倪伟军	6.00	1.87	货币
13	沈莉英	6.00	1.87	货币
14	谢小华	3.00	0.93	货币
15	邹文根	3.00	0.93	货币
16	郑 莉	3.00	0.93	货币
17	包淮海	3.00	0.93	货币
18	焦久明	3.00	0.93	货币
19	焦云月	3.00	0.93	货币
20	杨 艳	3.00	0.93	货币
21	刘明金	3.00	0.93	货币
22	张慧华	3.00	0.93	货币
23	顾胜群	3.00	0.93	货币
24	邱莉兰	3.00	0.93	货币
25	包文囡	3.00	0.93	货币
26	陈 云	3.00	0.93	货币
27	张庆才	3.00	0.93	货币
28	魏 光	3.00	0.93	货币
29	徐 勤	3.00	0.93	货币
30	程振华	3.00	0.93	货币
31	杨荣斌	3.00	0.93	货币
32	潘家瑜	3.00	0.93	货币
	合计	321.00	100.00	

4、第二次减资（2015年3月）

2015年3月17日，公司股东会召开临时会议并形成决议，同意公司注册资本由321万元减至303万元，股东邱莉兰、程振华、包淮海、焦久明、张庆才、张慧华各持有的3万元公司股权（共计18万元）全部退出。股东会决议作出后，公司通知了全体债权人并于2015年3月19日在上海商报刊登了减资公告，2015年5月4日，公司及相关股东作出《有关债务清偿及担保情况说明》，对于公司对外债务，由公司继续负责清偿，并由同意本次减资的公司其他股东在法律规定的范围内提供相应的担保。

本次减资后，公司股权结构如下：

编号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张瑞明	105.00	34.66	货币
2	沈文钧	30.00	9.90	货币
3	彭力	30.00	9.90	货币
4	吴琴华	18.00	5.94	货币
5	唐卫锋	18.00	5.94	货币
6	张耀海	15.00	4.95	货币
7	王兵	12.00	3.96	货币
8	沈淦河	6.00	1.98	货币
9	陈安余	6.00	1.98	货币
10	乔林忠	6.00	1.98	货币
11	杨慧琴	6.00	1.98	货币
12	倪伟军	6.00	1.98	货币
13	沈莉英	6.00	1.98	货币
14	谢小华	3.00	0.99	货币
15	邹文根	3.00	0.99	货币
16	郑莉	3.00	0.99	货币
17	焦云月	3.00	0.99	货币
18	杨艳	3.00	0.99	货币
19	刘明金	3.00	0.99	货币

20	顾胜群	3.00	0.99	货币
21	包文囡	3.00	0.99	货币
22	陈云	3.00	0.99	货币
23	魏光	3.00	0.99	货币
24	徐勤	3.00	0.99	货币
25	杨荣斌	3.00	0.99	货币
26	潘家瑜	3.00	0.99	货币
	合计	303.00	100.00	

5、变更为股份有限公司（2015年9月）

根据2015年9月5日创立大会决议，并经上海市工商管理局批准本公司整体变更为上海史密富智能装备股份有限公司，以本公司截止2015年6月30日的所有者权益（净资产）人民币24,303,210.62元按1:0.82294比例折合成20,000,000.00股份（每股面值1元），剩余4,303,210.62元计入资本公积。本次股改经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2015SHA30103号验资报告验证。

本次变更后，公司股权结构如下：

编号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张瑞明	693.07	34.66	货币
2	沈文钧	198.02	9.90	货币
3	彭力	198.02	9.90	货币
4	吴琴华	118.81	5.94	货币
5	唐卫锋	118.81	5.94	货币
6	张耀海	99.01	4.95	货币
7	王兵	79.21	3.96	货币
8	沈淦河	39.60	1.98	货币
9	陈安余	39.60	1.98	货币
10	乔林忠	39.60	1.98	货币
11	杨慧琴	39.60	1.98	货币

12	倪伟军	39.60	1.98	货币
13	沈莉英	39.60	1.98	货币
14	谢小华	19.80	0.99	货币
15	邹文根	19.80	0.99	货币
16	郑 莉	19.80	0.99	货币
17	焦云月	19.80	0.99	货币
18	杨 艳	19.80	0.99	货币
19	刘明金	19.80	0.99	货币
20	顾胜群	19.80	0.99	货币
21	包文囡	19.80	0.99	货币
22	陈 云	19.80	0.99	货币
23	魏 光	19.80	0.99	货币
24	徐 勤	19.80	0.99	货币
25	杨荣斌	19.80	0.99	货币
26	潘家瑜	19.80	0.99	货币
	合计	2,000.00	100.00	

2015年10月14日，上海市工商行政管理局浦东新区分局向公司颁发新的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码913100007757924534。

2016年1月11日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，本集团在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，公司简称“史密富”，证券交易代码：835437。

上海史密富智能装备股份有限公司的经验范围：船用设备及机舱自动化系统、液压元器件及系统、机械设备及工业自动化系统等产品的设计、制造、加工、销售及“四技”服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括上海惜航智能科技有限公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则

5. 企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

本集团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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括工银货币基金。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其

他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本集团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。

9. 应收款项坏账准备

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项</p>
-------------------------	------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，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的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征组合
款项性质组合	以应收账款的交易对象和款项性质为信用风险特征划分的组合，包括对关联方、备用金、押金及保证金等性质款项

1) 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
款项性质组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3—4 年	80	80
4 年以上	100	100

(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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

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。材料发出时按月末一次加权平均法计价，库存商品中定制产品发出时按个别计价法计价，其他产成品发出时按月末一次加权平均法计价。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，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。

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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。

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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

(3) 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产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，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。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，

不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方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重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括办公设备、运输设备、机器设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	3-5	5	19.00-31.67
2	运输设备	5	5	19.00
3	机器设备	5-10	5	9.50-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

13. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

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

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金，医疗保险，工伤保险，生育保险，住房公积金，工会经费，职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 收入确认原则和计量方法

1、商品销售收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

根据公司的收入确认原则，公司针对三大类产品收入确认具体方法和收入确认时点如下：

液压集成控制系统及液压元件：主要包括二通插装阀、液压泵站控制系统、舰船液压控制通道系统、船舶甲板机械、舵机专用阀、阀套及插件盖板（零件），按照与客户的订单组织生产，产品运达客户指定地点后，客户即可进行检验。公司根据经对方签收后的签收单或验货单、出库单以及销售合同确认收入。

船舶设备及船舶自动化集成系统：主要包括信号灯控制系统、一体化智能船桥系统、机舱集控台、非晶合金带材剪切生产线等大件产品，按照与客户的订单组织生产，安装调试经对方验收后，确认收入。

智能装备及工业自动化系统：子午线轮胎成型机核心部套，按照与客户的订单组织生产，产品送货至客户组装厂后，经客户验收后的验货单、出库单以及销售合同确认收入。

其他业务收入主要为技术服务费收入。

技术服务费收入：在提供的技术服务完成之后，经对方签字确认后，确认收入。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经

济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

20. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差

异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

22. 租赁

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

24. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期末发生会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

截至 2018 年 6 月 30 日，报告期末发生会计估计的变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

注：根据《财政部、国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》（财

税（2017）20号）的规定，对于纳税人申报所属期2017年4月及以后的税款，不再征收河道工程修建维护管理费。

2. 税收优惠

2012年9月23日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，公司被认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：DF201231000202）。

2015年8月19日，根据《关于公司2015年上海市第一批认定高新技术企业名单的通知》，公司申请的高新技术企业资质已经复审通过，继续享受3年的优惠税率，按15%的税率计提所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年6月30日，“本年”系指2018年1月1日至6月30日，“上年”系指2017年1月1日至6月30日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	32,203.49	16,594.90
银行存款	3,076,238.43	3,363,435.65
合计	3,108,441.92	3,380,030.55

2. 交易性金融资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
交易性金融资产-成本	5,500,000.00	5,500,000.00
交易性金融资产-公允价值变动	626,981.65	497,565.54
合计	6,126,981.65	5,997,565.54

3. 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	120,000.00	1,836,051.54
应收账款	4,076,090.26	4,660,250.03
合计	4,196,090.26	6,496,301.57

(1) 应收票据种类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	120,000.00	1,836,051.54
合计	120,000.00	1,836,051.54

注：应收票据及应收账款下降了 203.02 万元，较上年同期减少 35.41%，其中应收票据减少 171.61 万元，应收账款减少 31.41 万元，原因是公司加强应收账款催收力度，减少银行承兑汇票收入，增加了银行汇款收入，同时收回了之前年度的应收账款。

(2) 应收账款分类

项目	2018年6月30日				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	6,229,856.11	100.00	2,153,765.85	34.57	4,076,090.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,229,856.11	100.00	2,153,765.85	34.57	4,076,090.26

续：

项目	2017年12月31日				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	6,813,624.30	100.00	2,153,374.27	31.15	4,660,250.03
单项金额不重大但单独计					

项目	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	6,813,624.30	100.00	2,153,374.27	31.15	4,660,250.03

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,507,227.34	326,929.73	10.00
1-2年	185,009.65	55,502.90	30.00
2-3年	1,310,595.78	655,297.89	50.00
3-4年	554,940.04	443,952.03	80.00
4年以上	672,083.30	672,083.30	100.00
合计	6,229,856.11	2,153,765.85	

注:1年以内应收账款余额中,含有上海惜航智能科技有限公司应收账款237,930.00元,不提坏账准备。

续:

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,616,958.22	349,888.82	10.00
1-2年	657,245.48	197,173.64	30.00
2-3年	1,433,158.78	716,579.39	50.00
3-4年	1,082,647.02	866,117.62	80.00
4年以上	23,614.80	23,614.80	100.00
合计	6,813,624.30	2,153,374.27	

(1) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
计提坏账准备		-54,741.91
收回/转回坏账准备	391.58	

(2) 按欠款方归集的2018年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东荣创机械科技有限公司	914,000.00	2-3年	14.67	457,000.00
南通棉花机械有限公司	870,751.95	1年以内	13.98	87,075.20
南通越江棉花机械有限公司	593,505.04	3-4年	9.53	503,804.03
中船工业成套物流(广州)有限公司	266,560.00	1年以内	4.18	26,656.00
上海新佳盛诺好压铸科技有限公司	259,121.61	1年以内	4.16	25,912.16
合计	2,903,938.60		46.61	1,100,447.39

注：南通越江棉花机械有限公司3-4年帐龄448,505.04元，4年以上帐龄145,000元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,060,797.08	100.00	279,452.07	100.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,060,797.08	100.00	279,452.07	100.00

注：预付货款增加了78.13万元，较上年同期增加279.60%，原因是公司近期增加生产量，故预付款增加投入。

(2) 按预付对象归集的2018年6月30日余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡市科鲁特机电进出口有限公司	146,357.20	1年以内	13.80
上海恒逸船用设备有限公司	127,500.00	1年以内	12.02
启东卡斯汀金属制品有限公司	106,000.00	1年以内	9.99
昆山欧顿机电设备有限公司	94,850.00	1年以内	8.94
上海呈翔金属制品有限公司	90,090.01	1年以内	8.49
合计	564,797.21		53.24

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额					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	3,930,386.62	79.72	0.00	0.00	3,930,386.62	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	20.28	720,219.49	14.61	279,780.51	
合计	4,930,386.62	100.00	720,219.49	14.61	4,210,167.13	

续:

项目	年初余额					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	4,194,808.10	80.75	0.00	0.00	4,194,808.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	19.25	720,219.49	13.86	279,780.51
合计	5,194,808.10	100.00	720,219.49	13.86	4,474,588.61

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海历炫智能科技有限公司	1,000,000.00	720,219.49	72.02	难以收回
合计	1,000,000.00	720,219.49	—	—

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30 账面余额	2017年12月31 账面余额
股东个人所得税	3,394,000.00	3,394,000.00
备用金	9,000.00	3,000.00
房租押金	497,237.82	444,758.10
保证金及其他	30,148.80	353,050.00
投资款(历炫智能科技)	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,930,386.62	5,194,808.10

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2018年6月30 日 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
------	------	----------------------	----	---------------------------------	--------------

单位名称	款项性质	2018年6月30日 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
股东个人所得税	代收款	3,394,000.00	1-2年	68.84	0.00
上海历炫智能科技有限公司	投资款	1,000,000.00	1-2年	20.28	720,219.49
中船海航科技有限责任公司	房租押金	185,910.00	3-4年	3.77	0.00
美国船级社(中国)有限公司	保证金	30,000.00	1-2年	0.61	0.00
上海呈翔金属制品有限公司	房租押金	258,848.10	1年以内	5.25	0.00
合计		4,868,758.10		98.75	720,219.49

续:

单位名称	款项性质	2017年12月 31日 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
股东个人所得税	代收款	3,394,000.00	1-2年	65.33	0.00
上海历炫智能科技有限公司	投资款	1,000,000.00	1-2年	19.25	720,219.49
中船海航科技有限责任公司	房租押金	185,910.00	3-4年	3.58	0.00
上海浦东新区人民法院	诉讼保全保证金	313,050.00	1年以内	6.03	0.00
上海呈翔金属制品有限公司	房租押金	258,848.10	1年以内	4.98	0.00
合计		4,922,960.00		99.17	720,219.49

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2018年6月30日 余额	2017年12月31日 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	434,027.67		434,027.67	432,230.41		432,230.41
在产品	4,021,059.99		4,021,059.99	2,903,812.83		2,903,812.83
库存商品	6,236,954.31		6,236,954.31	6,302,968.43		6,302,968.43
合计	10,692,041.97		10,692,041.97	9,639,011.67		9,639,011.67

7. 其他流动资产

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年期保本理财产品	3,600,000.00	3,600,000.00
进项税额留抵		118,404.13
合计	3,600,000.00	3,718,404.13

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	5,310,109.87	295,791.19	770,362.85	6,376,263.91
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年6月30日余额	5,310,109.87	295,791.19	770,362.85	6,376,263.91
二、累计折旧				
1. 2017年12月31日余额	3,247,141.49	214,280.57	352,928.14	3,814,350.20
2. 本期增加金额	166,052.73	32,034.05	44,072.58	242,159.36
(1) 计提	166,052.73	32,034.05	44,072.58	242,159.36

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年6月30日余额	3,413,194.22	246,314.62	397,000.72	4,056,509.56
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额	129,875.07	-	-	129,875.07
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年6月30日余额	129,875.07	-	-	129,875.07
四、账面价值				
1. 2017年12月31日账面价值	1,933,093.31	81,510.62	417,434.71	2,432,038.64
2. 2018年6月30日账面价值	1,767,040.58	49,476.57	373,362.13	2,189,879.28

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2017年12月31日余额	15,000.00	15,000.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年6月30日余额	15,000.00	15,000.00
二、累计摊销		

项目	软件	合计
1. 2017年12月31日余额	15,000.00	15,000.00
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年6月30日余额	15,000.00	15,000.00
三、减值准备		
1. 2017年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2017年12月31日账面价值	0.00	0.00
2. 2018年6月30日账面价值	0.00	0.00

10. 开发支出

项目	年初余额	本期增加	本年减少	年末余额
自动化项目	504,816.28			504,816.28
合计	504,816.28			504,816.28

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
----	------	------	------	--------	------

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
设备费搬迁	1,234,002.80		264,429.24		969,573.56
合计	1,234,002.80		264,429.24		969,573.56

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	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
应收账款坏账准备	2,153,765.85	323,006.14	2,153,374.27	323,006.14
预计负债	351,205.00	52,680.75	351,205.00	52,680.75
固定资产减值损失	129,875.07	19,481.26	129,875.07	19,481.26
其他应收账款坏账准备	720,219.49	108,032.92	720,219.49	108,032.92
合计	3,355,065.41	503,201.07	3,354,673.83	503,201.07

(2) 递延所得税负债

项目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益(财智快线)	160,414.25	24,062.14	160,414.25	24,062.14
合计	160,414.25	24,062.14	160,414.25	24,062.14

13. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
应付票据	-	-

(2) 应付账款

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
应付账款	2,917,316.30	2,344,675.29
其中：一年以上	0.00	0.00

注：应收票据及应付账款增加了 57.26 万元，较上年同期增加 24.42%其中应付账款增加了 57.26 万元，原因是公司要求供应商增加授信期限。

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
预收账款	3,019,393.38	1,640,696.37
合计	3,019,393.38	1,640,696.37

注：预收账款增加了 137.87 万元，较上年同期增加 84.03%，原因是公司在签订销售合同时，要求客户增加了预付款条款或提高了预付款比例。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
短期薪酬	880,579.00	5,122,192.53	5,122,192.53	880,579.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	503,180.73	503,180.73	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	880,579.00	5,625,373.26	5,625,373.26	880,579.00

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	880,579.00	4,428,328.12	4,428,328.12	880,579.00
职工福利费	0.00	168,136.00	168,136.00	0.00

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
社会保险费	0.00	228,292.41	228,292.41	0.00
其中：医疗保险费	0.00	199,537.34	199,537.34	0.00
工伤保险费	0.00	11,404.60	11,404.60	0.00
生育保险费	0.00	17,350.47	17,350.47	0.00
住房公积金	0.00	215,436.00	215,436.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	82,000.00	82,000.00	0.00
合计	880,579.00	5,122,192.53	5,122,192.53	880,579.00

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
基本养老保险	-	485,817.26	485,817.26	-
失业保险费	-	17,363.47	17,363.47	-
合计	-	503,180.73	503,180.73	-

16. 应交税费

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
增值税	76,340.61	4,750.78
企业所得税	-	2,947.18
城市维护建设税	697.46	953.51
个人所得税	3,406,991.45	3,405,029.21
教育费附加	2,092.39	2,860.52
地方教育费附加	697.46	1,907.01
其他	-	243.00
合计	3,486,819.37	3,418,691.21

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
社保代扣	-	9,532.84
房租	1,194,968.70	2,294,343.01
往来款	10,000.00	416,650.00
审计费	-	95,094.34
合计	1,204,968.70	2,815,620.19

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2018年6月30日余额	未偿还或结转的原因
房租	1,194,968.70	房租，出租方未收取
合计	1,194,968.70	

注：其他应付款下降了 161.06 万元，较上年同期减少 57.21%，原因是公司支付中船海航科技有限公司 109.94 万元，支付了装修款及保证金 40.42 万元。

18. 预计负债

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	形成原因
售后保修	351,205.00	351,205.00	售后保修
合计	351,205.00	351,205.00	

19. 实收资本

股东名称	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
张瑞明	6,930,688.00			6,930,688.00
彭力	1,980,198.00			1,980,198.00
沈文钧	1,980,198.00			1,980,198.00
吴琴华	1,188,119.00			1,188,119.00
唐卫锋	1,188,119.00			1,188,119.00

股东名称	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日 余额
张耀海	990,099.00			990,099.00
王 兵	792,079.00			792,079.00
沈淦河	396,040.00			396,040.00
陈安余	396,040.00			396,040.00
乔林忠	396,040.00			396,040.00
杨慧琴	396,040.00			396,040.00
倪伟军	396,040.00			396,040.00
沈莉英	396,040.00			396,040.00
谢小华	198,020.00			198,020.00
邹文根	198,020.00			198,020.00
郑 莉	198,020.00			198,020.00
焦云月	198,020.00			198,020.00
杨 艳	198,020.00			198,020.00
刘明金	198,020.00			198,020.00
顾胜群	198,020.00			198,020.00
包文囡	198,020.00			198,020.00
陈 云	198,020.00			198,020.00
魏 光	198,020.00			198,020.00
徐 勤	198,020.00			198,020.00
杨荣斌	198,020.00			198,020.00
潘家瑜	198,020.00			198,020.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

20. 资本公积

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日 余额
股本溢价	4,303,210.62			4,303,210.62
合计	4,303,210.62			4,303,210.62

21. 盈余公积

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日 余额
法定盈余公积	345,414.84	-		345,414.84
任意盈余公积	172,707.42	-		172,707.42
合计	518,122.26			518,122.26

22. 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年度12月31日
上期期末余额	2,362,550.85	2,250,259.94
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	2,362,550.85	2,250,259.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,906,237.42	480,367.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	-	45,384.26
提取一般风险准备	-	22,692.14
应付普通股股利	-	299,999.98
转作股本的普通股股利		

项目	2018年6月30日	2017年度12月31日
本期期末余额	456,313.43	2,362,550.85

23. 营业收入、营业成本

项目	本年		上年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,152,177.65	7,435,700.24	13,238,601.21	9,945,684.85
其他业务	206,334.81	29,643.93	557,153.63	334,820.95
合计	9,358,512.46	7,465,344.17	13,795,754.84	10,280,505.80

注：报告期内营业收入减少了 443.72 万元，较上年同期减少 32.16%，其中液压集成系统及液压元件减少80.57万元，智能装备及工业自动化系统减少111.51万元，航海设备及船舶自动控制系统减少216.56万元，主要原因是销售市场低迷，需求不旺，同时公司调整了产品结构，把毛利率比较低产品逐步调出市场，年初预计准备增加的目标市场产品进展缓慢，困难重重。

(1) 主营业务—按产品分类

项目	本年	上年
主营业务收入		
液压集成控制系统及液压元件	6,503,691.80	7,309,381.90
智能装备及工业自动化系统	2,232,622.60	3,347,677.89
航海设备及船舶自动控制系统集成	415,863.25	2,581,541.42
合计	9,152,177.65	13,238,601.21
主营业务成本		
液压集成控制系统及液压元件	5,346,149.02	4,921,545.60
智能装备及工业自动化系统	1,734,429.96	2,683,250.17
航海设备及船舶自动控制系统集成	355,121.26	2,340,889.08
合计	7,435,700.24	9,945,684.85

(2) 公司前5名客户收入情况

1) 2018年1-6月

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
上海纯悦国际贸易有限公司	1,196,178.00	12.78
南通棉花机械有限公司	1,193,368.00	12.75
上海纯悦国际贸易有限公司-机电	842,975.70	9.01
青岛完美之家贸易有限公司	697,200.00	7.45
邯郸宏大化纤机械有限公司	411,489.00	4.40
合计	4,341,210.70	46.39

2017年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	2,274,029.92	16.48
上海纯悦国际贸易有限公司	1,107,707.69	8.03
北京恒驰智能科技有限公司	567,521.38	4.11
中船华海船用设备有限公司	478,225.62	3.47
南通棉花机械有限公司	332,692.32	2.41
合计	4,760,176.93	34.50

24. 税金及附加

项目	本年	上年
城建税	3,279.55	11,972.33
教育费附加	9,838.63	35,916.99
地方教育费附加	6,559.10	23,944.68
河道管理费		9,316.27
车船税	720.00	-
合计	20,397.28	81,150.27

25. 销售费用

项目	本年	上年
工资及社保费用	455,988.56	432,977.63
运费	174,037.96	239,631.06
售后安装费	74,286.00	154,367.02
业务费	64,333.44	124,901.66
出口服务费		2,873.70
差旅费	41,181.37	41,967.17
修理费	81,798.50	14,200.96
其他	96,194.39	118,590.50
合计	987,820.22	1,129,509.70

26. 管理费用

项目	本年	上年
工资和福利费	1,289,244.34	1,050,274.39
装修及搬迁费用	279,283.24	183,347.74
其他	70,505.75	143,928.93
审计费	25,471.69	9,499.93
会议费		125,602.39
机物料消耗	79,190.09	61,395.00
咨询费	59,952.38	43,509.43
社会保险	77,465.96	62,238.01
业务招待费	81,161.00	66,562.84
差旅费	67,916.06	44,167.33
租赁及杂费	62,192.58	72,974.85
折旧费	61,097.37	48,667.50
退職补偿费		17,000.00

项目	本年	上年
教育经费	82,000.00	57,396.87
办公费	69,597.45	15,233.50
洗理费		46,900.00
修理费	17,741.78	10,740.38
电话费	6,057.72	24,488.01
试验检验费	32,418.05	10,870.89
合计	2,361,295.46	2,094,797.99

27. 研发费用

项目	本年	上年
研发费用	1,091,377.59	512,514.98
合计	1,091,377.59	512,514.98

注：报告期内研发费用增加了 57.89 万元，较上年同期增加 112.95%，原因是公司增加技术研发投入，加快新产品研制。

28. 财务费用

项目	本年	上年
利息支出		
减：利息收入	2,043.24	3,147.38
加：银行手续费	6,221.80	6,169.80
合计	4,178.56	3,022.42

29. 资产减值损失

项目	本年	上年
坏账损失	391.58	-
合计	391.58	-

30. 其他收益

项目	本年	上年
增值税退税	131,878.81	440,905.32
合计	131,878.81	440,905.32

31. 投资收益

项目	本年	上年
理财产品到期收益	122,414.50	82,464.37
合计	122,414.50	82,464.37

32. 公允价值变动损益

项目	本年	上年
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	129,416.11	-
合计	129,416.11	-

33. 资产处置损益

项目	本年	上年	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-	12,291.16	-
其中:固定资产处置收益	-	12,291.16	-
合计	-	12,291.16	-

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年	上年	计入本年非经常性损益的金额
知识产权补助费	280,000.00	-	280,000.00
个税返还	2,345.56	-	2,345.56
专利费返还		8,115.00	
合计	282,345.56	8,115.00	282,345.56

35. 营业外支出

项目	本年	上年	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金	-	20.48	
合计	-	20.48	

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年	上年
递延所得税费用	-	-
所得税退税	-	-153,231.32
合计	-	-153,231.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	-1,906,237.42
纳税调整	391.58
研发费用、公允价值变动纳税调减	947,949.30
按法定/适用税率	15%
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
当期递延所得税费用	
以前年度所得税退税	
所得税费用	-

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年	上年
----	----	----

项目	本年	上年
财务利息收入	2,043.24	3,147.38
补贴收入	282,345.56	8,115.00
收到的往来款	85,164.86	287,485.70
合计	369,553.66	298,748.08

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年	上年
银行手续费等	6,221.80	6,169.80
销售费用/管理费用	1,462,442.09	1,298,640.86
支付的往来款	1,487,319.41	2,100,074.48
合计	2,955,983.30	3,404,885.14

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年	上年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,906,237.42	389,554.60
加: 资产减值准备	391.58	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,159.36	288,861.26
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	264,429.24	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-12,291.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-129,416.11	-
财务费用(收益以“-”填列)	-	-
投资损失(收益以“-”填列)	-122,414.50	-82,464.37

项目	本年	上年
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,053,030.30	478,454.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,901,691.91	-2,927,773.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,196,427.37	517,698.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-394,003.13	-1,347,959.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,108,441.92	2,553,483.63
减：现金的期初余额	3,380,030.55	3,589,243.00
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	-271,588.63	-1,035,759.37

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年6月30日 余额	2017年6月30日 余额
现金		
其中：库存现金	32,203.49	26,966.93
可随时用于支付的银行存款	3,076,238.43	2,526,516.70
可随时用于支付的其他货币资金		
期末现金和现金等价物余额	3,108,441.92	2,553,483.63

项目	2018年6月30日 余额	2017年6月30日 余额
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		

七、 合并范围的变化

报告期内公司合并范围未发生变更。

八、 在其他主体中的权益

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	
上海惜航智能科技有限公司	上海	上海	贸易咨询	100.00		新设

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

(1) 本集团实际控制人方

自然人姓名	自然人所持股份	对本集团的持股比例 (%)	对本集团的表决权比例 (%)
张瑞明	6,930,688.00	34.66	34.66
彭力	1,980,198.00	9.90	9.90
沈文钧	1,980,198.00	9.90	9.90
合计	10,891,084.00	54.46	54.46

张瑞明、彭力、沈文钧为公司的发起人，设立时张瑞明、彭力、沈文钧合计持 35%，后经股权转让，截止 2015 年 6 月 30 日，张瑞明、彭力、沈文钧合计持股 165 万元，持股比例 54.46%，无一人单独持股超过 50%。2013 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间，张瑞明、彭力、沈文钧持股股数不变，报告期内，各股东对公司有重大影响，但无法单独控制。且根据历次股东会记录，张瑞明、彭力、沈文钧在股权转让、投资等重大事项方面保持一致。张瑞明历任董事长、彭力、沈文钧历任副总经理。2015 年 5 月 8 号，张瑞明、彭力、沈文钧签订了一致行动人协议，因此张瑞明、彭力、沈文钧应被认定为共同控股股东及实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
张瑞明	1,050,000.00			1,050,000.00
彭力	300,000.00			300,000.00
沈文钧	300,000.00			300,000.00
合计	1,650,000.00			1,650,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	2018年6月30日比例	2017年12月31日比例
张瑞明	1,050,000.00	1,050,000.00	34.66	34.66
彭力	300,000.00	300,000.00	9.90	9.90
沈文钧	300,000.00	300,000.00	9.90	9.90
合计	1,650,000.00	1,650,000.00	54.46	54.46

(二) 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年	上年
薪酬合计	392,668.00	354,250.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
代垫个税	公司股东	3,394,000.00		3,394,000.00	

注：该款项为2015年股改导致个人股东股份增加，应代扣代缴个人所得税3,394,000.00元。本集团尚未根据国税发(2015)41号文在5年内缓缴的规定向主管税务机关备案。同时也未进行代扣代缴。

十、或有事项

截止2018年8月20日，本集团无应披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 6 月 30 日 (T)，本集团就经营用房等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	1, 553, 088. 14	
T+2 年	1, 553, 088. 14	
T+3 年	1, 553, 088. 14	
合计	4, 659, 264. 42	

十二、 资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 20 日，本集团无应披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本集团对上海厉炫智能科技有限公司的投资款 100 万纠纷案件，一审败诉，本集团已提起上诉，已败诉，本集团与上海厉炫智能科技有限公司协商解决中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	120, 000. 00	1, 836, 051. 54
应收账款	4, 278, 160. 26	4, 862, 180. 23
合计	4, 398, 160. 26	6, 698, 231. 57

(1) 应收票据种类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	120, 000. 00	1, 836, 051. 54
合计	120, 000. 00	1, 836, 051. 54

(2) 应收账款分类

项目	2018年6月30日余额				
	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	6,431,926.11	100.00	2,153,765.85	33.49	4,278,160.26
其中：账龄组合	5,991,926.11	93.16	2,153,765.85	33.49	3,838,160.26
款项性质组合	440,000.00	6.84			440,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,431,926.11	100.00	2,153,765.85	33.49	4,278,160.26

续：

项目	2017年12月31日余额				
	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	7,015,554.30	100.00	2,153,374.27	30.69	4,862,180.03
其中：账龄组合	6,695,554.30	95.44	2,153,374.27	30.69	4,542,180.03
款项性质组合	320,000.00	4.56			320,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,015,554.30	100.00	2,153,374.27	30.69	4,862,180.03

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,269,297.34	326,929.73	10.00
1-2年	185,009.65	55,502.90	30.00
2-3年	1,310,595.78	655,297.89	50.00
3-4年	554,940.04	443,952.03	80.00
4年以上	672,083.30	672,083.30	100.00
合计	5,991,926.11	2,153,765.85	

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,498,888.22	349,888.82	10.00
1-2年	657,245.48	197,173.64	30.00
2-3年	1,433,158.78	716,579.39	50.00
3-4年	1,082,647.02	866,117.62	80.00
4年以上	23,614.80	23,614.80	100.00
合计	6,695,554.30	2,153,374.27	

(3) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
计提坏账准备		-54,741.91
收回/转回坏账准备	391.58	

(4) 按欠款方归集的2018年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	--------------	----	---------------------	----------

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东荣创机械科技有限公司	914,000.00	2-3年	14.21	457,000.00
南通棉花机械有限公司	870,751.95	1年以内	13.64	87,075.20
南通越江棉花机械有限公司	593,505.04	3-4年	9.23	503,804.03
中船工业成套物流(广州)有限公司	266,560.00	1年以内	4.05	26,656.00
上海新佳盛诺好压铸科技有限公司	259,121.61	1年以内	4.02	25,912.16
合计	2,903,938.60		45.15	1,100,447.39

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额				
	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	3,877,906.90	79.50	0.00	0.00	3,877,906.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	20.50	720,219.49	14.76	279,780.51
合计	4,877,906.90	100.00	720,219.49	14.76	4,157,687.41

续:

项目	年初余额				
	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	4,194,808.10	80.75	0.00	0.00	4,194,808.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	19.25	720,219.49	13.86	279,780.51
合计	5,194,808.10	100.00	720,219.49	13.86	4,474,588.61

(2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海厉炫智能科技有限公司	1,000,000.00	720,219.49	72.02	难以收回
合计	1,000,000.00	720,219.49	—	—

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30 账面余额	2017年12月31 账面余额
股东个人所得税	3,394,000.00	3,394,000.00
备用金	9,000.00	3,000.00
房租押金	444,758.10	444,758.10
保证金及其他	30,148.80	353,050.00
投资款(厉炫智能科技)	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,877,906.90	5,194,808.10

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2018年6月30日 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
------	------	------------------	----	---------------------	----------

单位名称	款项性质	2018年6月 30日 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
股东个人所得税	代收款	3,394,000.0 0	1-2年	69.58	0.00
上海厉炫智能科技有 限公司	投资款	1,000,000.0 0	1-2年	20.50	720,219.49
中船航海科技有限责 任公司	房租押金	185,910.00	3-4年	3.81	0.00
美国船级社(中国)有 限公司	保证金	30,000.00	1-2年	0.01	0.00
上海呈翔金属制品有 限公司	房租押金	258,848.10	1年以内	5.31	0.00
合计		4,868,758.10		99.81	720,219.49

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017年12月31日			2018年6月30日		
	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	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
合计	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
上海惜航智能科技有限公司	10,000.00			10,000.00
合计	10,000.00			10,000.00

4. 营业成本

项目	本年		上年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,881,151.85	7,213,478.02	13,238,601.21	9,945,684.85
其他业务	206,334.81	29,643.93	557,153.63	334,820.95
合计	9,087,486.66	7,243,121.95	13,795,754.84	10,280,505.80

5. 投资收益

项目	本年	上年
持有至到期投资在持有期间的投资收益	122,414.50	82,464.37
合计	122,414.50	82,464.37

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 20 由本集团董事会批准报出。

十六、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本年	上年
非流动资产处置损益		12,291.16
计入当期损益的政府补助	282,345.56	8,115.00
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	251,830.61	82,464.37
偶发性的税收返还、减免	131,878.81	440,905.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-20.48
小计	666,054.98	543,755.37
所得税影响额		81,563.31
合计	666,054.98	462,192.06

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	本年	-7.27	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	本年	-9.81	-0.12	-0.12

上海史密富智能装备股份有限公司

2018年8月20日