

The logo for HILANS, featuring the word "HILANS" in a bold, sans-serif font. The letter "I" is stylized with three horizontal lines extending to the left, and the letter "S" has a blue and purple gradient.

武汉深蓝

NEEQ:430709

武汉深蓝自动化设备股份有限公司

(WUHAN HILANS AUTOMATION MACHINE CO.,LTD)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年上半年公司全资子公司湖北海蓝装备科技有限公司获得一项发明专利授权：

1. 铅酸蓄电池极板极群铸焊装置和方法（专利号：ZL2015 I 0628580.3）

“武汉深蓝自动化设备股份有限公司”于 2018 年 03 月 12 日被认定为全国科技型中小企业，认定编号 201842010208000506，有效期至 2019 年 03 月 31 日，同时全资子公司湖北海蓝装备科技有限公司于 2018 年 03 月 12 日被认定为全国科技型中小企业，认定编号 201842112208000778，有效期至 2019 年 03 月 31 日。

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、武汉深蓝	指	武汉深蓝自动化设备股份有限公司
子公司	指	湖北海蓝装备科技有限公司
分公司	指	武汉深蓝自动化设备股份有限公司红安分公司
股东大会	指	武汉深蓝自动化设备股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉深蓝自动化设备股份有限公司董事会
监事会	指	武汉深蓝自动化设备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
股转系统、“新三板”	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《武汉深蓝自动化设备股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、万元

声明与提示

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

公司负责人张明友、主管会计工作负责人邹凤及会计机构负责人（会计主管人员）邹凤保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董会文,因工作原因未能出席董事会审议 2018 半年度报告。

【备查文件目录】

文件存放地点	武汉深蓝自动化设备股份有限公司董事会办公室
备查文件	一、武汉深蓝自动化设备股份有限公司第二届董事会第七次会议资料、第二届监事会第七次会议资料；
	二、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
	三、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公告的原件及备查文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉深蓝自动化设备股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN HILANS AUTOMATION MACHINE CO., LTD
证券简称	武汉深蓝
证券代码	430709
法定代表人	张明友
办公地址	湖北省黄冈市红安县经济开发区新型产业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓万里
是否通过董秘资格考试	否
电话	0713-5319003
传真	0713-5319268
电子邮箱	wuhanhilans@163.com
公司网址	http://www.hilans.cn/
联系地址及邮政编码	黄冈市红安县经济开发区新型产业园 438400
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	武汉深蓝自动化设备股份有限公司董事会办公室

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	2004年2月13日
挂牌时间	2014年4月24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-35 专用设备制造业-359 环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造-3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	铅酸蓄电池生产专用设备的研发、制造、销售与服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

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	914201127581544177	否
注册地址	湖北省武汉市东西湖区银湖科技产业开发园 18 号	否
注册资本（元）	51,600,000	否
注册资本与总股本不存在不一致的情况。		

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
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	29,203,770.47	25,553,145.97	14.29%
毛利率	28.51%	32.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	141,119.56	-1,407,692.82	110.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	142,519.56	-1,411,254.08	110.09%
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）	0.22%	-2.26%	-
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）	0.22%	-2.27%	-
基本每股收益	0.003	-0.030	110.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,823,827.02	126,695,827.70	2.47%
负债总计	65,913,045.65	62,926,165.89	4.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,910,781.37	63,769,661.81	0.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.24	-
资产负债率（母公司）	46.00%	44.00%	-
资产负债率（合并）	50.77%	49.67%	-
流动比率	125.96%	125.00%	-
利息保障倍数	4.02	5.80	-

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	-3,139,061.57	140,146.01	-
应收账款周转率	0.75	0.74	-
存货周转率	0.62	0.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.47%	-2.76%	-

营业收入增长率	14.29%	-3.92%	-
净利润增长率	110.02%	3.09%	-

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	51,600,000	51,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务是铅酸蓄电池生产设备的研发及制造，主要应用于汽车起动、电动自行车动力、工业储能铅酸蓄电池的制造领域，是国内领先的铅酸蓄电池专用设备制造商。

公司的关键资源为公司核心团队对铅酸蓄电池行业自动化设备需求的准确把握和深刻理解，并不断通过技术创新来满足客户需求，在不断完善老产品的同时专注于铅酸蓄电池制造升级换代新产品的开发。尤其是结合当前国内蓄电池制造环保清洁高效的要求，公司对原有的铸板机、涂板机、自动滚切分板机、刷耳刷边机、和膏机等进行了不断的改进完善，解决了铅酸蓄电池制造工艺过程中的部分瓶颈问题，在行业内公司具有明显的竞争优势和较强的市场竞争力。

本报告期内，公司的主要客户均为国内铅酸蓄电池制造公司，例如安徽超威电源有限公司、旭派电源有限公司，湖北江山专用汽车有限公司，河南晶能电源有限公司等，主营业务均直接面向客户进行，主营业务收入以蓄电池专用设备收入为主，其余为机电产品配件收入及减速器销售收入。

本报告期内，公司全资子公司湖北海蓝装备科技有限公司取得 1 项发明专利。

报告期内，公司在外贸上做了一些努力和尝试，部分蓄电池设备出口到了越南、印尼、乌干达等国家。减速器销售增长势头强劲，上半年实现销售收入 729 万，比去年同期增加了 414 万。

报告期内，公司的商业模式较上年同期没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司未能完成上一年度提出的经营计划。主要原因有：

1、下游客户仍处于行业洗牌调整过程，许多较小规模蓄电池企业关停整顿，公司现有产品市场需求依然比较低迷，部分产品受市场影响价格相应下调；

2、销售团队处于完善过程中，虽已基本重建完毕，但对市场销售影响仍未彻底消除；

3、新产品研发方面处于持续投入过程，但能够在市场掌握定价权的产品仍处于完善阶段，形成批量销售尚需时间。

报告期内，公司实现营业收入 2920.38 万元，比去年同期上升 14.29%；利润总额为 9.16 万元，比去年同期上升 106.47%；净利润为 14.11 万元，比去年同期上升 110.02%；经营性现金流量净额为-313 万元。

报告期内公司在经营方面都比上期有所改善，主要从以下几个方面着手：

一、公司加强精细化管理，强化内部控制，期间费用下降，部分产品的成本也有所下降。

二、在市场竞争加强的情况下，加强销售团队建设，提高销售人员业务能力，在维护老客户的基础上，积极开发新客户，增加了公司的订单数量，本期减速器主营业务收入 729 万元，较上年同期增加了 414 万元。

三、近两年国家环保部门对于铅酸蓄电池生产企业提出更高的环保要求，根据市场需求，公司保持一定的研发力度，加快自主研发新产品，缩短新产品从设计、研发、样机测试到进入市场推广的周期

三、 风险与价值

1、应收账款坏账风险

报告期期末公司应收账款金额呈上升趋势,应收账款占资产总额的比例较高,应收账款净额为4219.32万元,占资产总额的比例为32.5%,公司79.2%的应收账款账龄在3年以内。随着市场竞争的加剧、经营规模的扩大或者宏观经济政策收紧,公司将面临流动资金紧张的风险。如果未来应收账款的可回收性因客户财务状况及付款政策变化等原因而降低,则存在发生坏账损失的可能,公司的经营业绩和财务状况将受到不利影响。

应对措施:公司将进一步完善客户信用评价体系,定期评价客户的信用状况,为不同的客户设定合理的信用期。同时加强应收账款的管理,将应收账款的回收工作落实到人,并将回款计入个人的绩效考核中,逐步实现按合同规定收款,同时财务部对款项的收回进行监督,以降低应收账款的坏账风险。

2、市场竞争风险

目前公司在同行业中从技术研发和市场开拓等方面均具有较强的竞争优势,但是随着市场格局和大的市场环境的不不断变化,可能会影响到公司在行业中的地位,随着市场竞争逐渐加剧,如果竞争对手采用恶意的价格战等手段的话,可能会对公司生产发展以及生产经验成果产生不利影响。

应对措施:一方面公司通过技术创新及技术的持续改进,不断开发生产满足市场需要、具有高附加值的新产品,增强公司盈利能力;另一方面通过加强生产、采购管理,提高产品合格率,降低产品生产制造成本,消除因产品销售价格下降带来的不利影响。

3、毛利率下降风险

报告期内公司产品毛利率呈下降趋势,受主要产品价格下降及销售下滑导致单位产品分摊的固定性成本增加等因素的影响,公司产品综合毛利率有下降风险。若公司无法顺利调整产品结构,或通过研究开发推出高附加值新产品,扩大销售规模,在行业竞争日益激烈的情况下,公司将面临毛利率下降导致的经营风险。

应对措施:积极调整产品结构,促进毛利率较高产品的销售,同时通过研究开发推出高附加值新产品,避免公司产品综合毛利率下滑风险。

4、存货发生跌价损失的风险

公司产品下游应用领域广泛,但不同应用领域应用产品对公司产品具有不同的性能参数要求,因此公司产品规格和型号较多。同时,公司下游应用领域电池行业、电子行业都是典型的充分竞争性行业,产品更新换代日益加快。如果下游应用产品被淘汰或产品更新升级,该下游应用产品对应的公司库存商品将难于销售。因此,公司存在一定跌价损失的风险。

应对措施:一方面公司成立专门人员跟踪和分析所属行业未来发展趋势,提高行业及产品发展的判断能力;另一方面公司将合理控制备货水平,提高订单产品比例。

报告期内,持续到本年度的风险因素无变化。

四、 企业社会责任

本年度公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观,努力履行企业的社会责任。公司常年聘请律师事务所为公司合法合规经营提供专业的法律咨询,强化合同管理、履行相关责任,与债权人、供应商和客户保持充分沟通,建立客户服务、投诉等相关机制,保障其合法权益。诚信经营、按时纳税,按时支付劳动报酬,依法为所有员工缴纳五险一金。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社

会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司在社会责任方面表现如下：

- 1、公司注重应届毕业生和在校大学生的实践培养，公司每年提供数十个实习岗位给在校的学生实习。
- 2、公司通过招聘，接收应届毕业生。并定期举行员工技能和知识的培训。
- 3、报告期间公司缴纳税费合计 158 万余元。

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	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

1、关于股东股份限售安排及自愿锁定承诺的履行情况：

公司在申请挂牌时，公司股东出具了《股份限售安排及自愿锁定承诺》。报告期内，公司股东均严格履行了上述承诺。

2、《关于避免同业竞争承诺》的履行情况：

公司在申请挂牌时，为避免未来可能出现同业竞争，公司实际控制人谢凡、张明友、袁军、刘忠利、杨华、王斌与张杰签署了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，相关人员严格履行了上述承诺。

3、公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议履行情况：

公司在申请挂牌时，在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》和《保密合同》，对双方的权利义务进行了约定。报告期内，上述有关合同履行正常。

4、2017年7月5日公司披露了张明友对原第一大股东谢凡4,000,000股股份的收购方案，在收购报告中张明友承诺此次收购完成后不会影响公司的独立运营，收购人及其关联方与公司不存在同业竞争。收购已经于2017年7月6日至7月19日实施完毕，收购完成后张明友的承诺目前未出现未履行的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	16,871,514	32.70%	1,530,326	18,401,840	35.66%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,973,068	11.58%		4,748,809	9.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,728,486	67.30%	-1,530,326	33,198,160	64.34%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	34,728,486	67.30%	-1,530,326	33,198,160	64.34%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		51,600,000	-	0	51,600,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张明友	16,809,270	0	16,809,270	32.58%	16,809,270	0
2	袁军	9,823,232	0	9,823,232	19.04%	6,678,779	3,144,453
3	张杰	5,233,038	0	5,233,038	10.14%	3,924,779	1,308,259
4	杨华	4,897,038	0	4,897,038	9.49%	4,897,038	0
5	王斌	3,897,038	0	3,897,038	7.55%	0	3,897,038
合计		40,659,616	0	40,659,616	78.80%	32,309,866	8,349,750
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名股东之间无关联关系，不存在股份代持情况							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

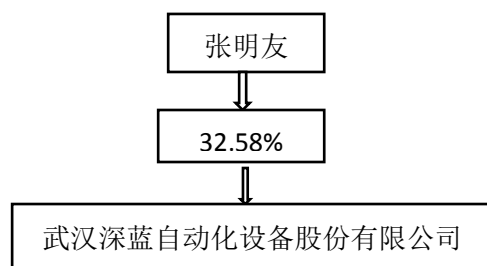
（一） 控股股东情况

2015年1月15日，原共同实际控制人签署了《关于废止〈一致行动协议〉的一致行动人一致行动的协议》，原《一致行动协议》即行废止，没有单一股东能够控制公司，因此公司没有控股股东。报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

2015年1月15日，原共同实际控制人签署了《关于废止〈一致行动协议〉的一致行动人一致行动的协议》，原《一致行动协议》即行废止，没有单一股东能够控制公司，因此公司没有控股股东和实际控制人。报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

2017年7月6日至7月19日，张明友完成了对原第一大股东谢凡4,000,000股的收购，收购完成后公司的第一大股东发生了变更，但是不存在新增的一致行动协议或者其他情况的变更，公司仍然没有控股股东和实际控制人，亦未签署新的一致行动人。



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
张明友	董事长	男	1969年10月1日	中专	2017年2月25日至2020年2月24日	是
袁军	董事、副总经理	男	1969年3月2日	大专	2017年2月25日至2020年2月24日	是
马晓春	董事、总经理	男	1975年1月11日	大专	2017年2月25日至2020年2月24日	否
董会文	董事	男	1968年12月27日	研究生	2017年2月25日至2020年2月24日	否
黄梁	董事	男	1973年8月30日	大学	2017年2月25日至2020年2月24日	否
张杰	监事会主席	男	1975年11月25日	中专	2018年1月18日至2020年1月17日	是
周云峰	职工监事	男	1973年9月15日	大专	2017年2月25日至2020年2月24日	是
许金贵	职工监事	男	1986年6月18日	大学	2017年2月25日至2020年2月24日	是
邓万里	董事会秘书	男	1968年11月28日	大专	2017年2月25日至2020年2月24日	是
邹凤	财务总监	女	1983年10月10日	大学	2017年2月25日至2020年2月24日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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
张明友	董事长	16,809,270	0	16,809,270	32.58%	0
袁军	董事、副总经理	9,823,232	0	9,823,232	19.04%	0
董会文	董事	0	0	0	0.00%	0
黄梁	董事	0	0	0	0.00%	0
张杰	监事会主席	5,233,038	0	5,233,038	10.14%	0
周云峰	职工监事	0	0	0	0.00%	0
许金贵	职工监事	0	0	0	0.00%	0
邓万里	董事会秘书	1,184,391	0	1,184,391	2.30%	0
马晓春	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	33,049,931	0	33,049,931	64.06%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马晓春	总经理	新任	董事、总经理	新任
杨华	董事	离任	无	辞职
张杰	副总经理	离任	监事	辞职

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

马晓春，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年毕业于四川轻化工学院，1996 年 8 月至 2000 年 7 月任重庆三晶化学工业公司生产调度，2000 年 8 月至 2002 年 9 月任原重庆江陵仪器生产调度，2002 年 9 月至 2014 年 10 月历任重庆远风机械有限公司销售员、销售副处长、销售处长，2014 年 10 月至 2017 年 2 月任武汉深蓝自动化设备股份有限公司销售总监，2017 年至 2018 年 6 月任武汉深蓝自动化设备股份有限公司总经理，2017 年至今任武汉深蓝自动化设备股份有限公司董事兼总经理。

张杰，男，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995 年毕业于九江船舶工业学校。1995 年至 2002 年任重庆江陵仪器厂技术处技术员，2004 年至 2012 年任武汉深蓝自动化设备有限公司技术部副经理，2012 年至 2017 年 12 月任武汉深蓝自动化设备股份有限公司副总经理，2018 年 1 月至今任武汉深蓝自动化设备股份有限公司监事会主席。

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	13	12
生产人员	117	110
销售人员	24	21
技术人员	20	20
财务人员	5	6
员工总计	179	169

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	25	22
专科	65	49
专科以下	89	98
员工总计	179	169

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

(1) 人员变动情况：2018 年度，因公司规模调整，对各个岗位人员的要求也提高，所以根据实际工作需要，对人员及岗位进行了筛选，截止 2018 年 6 月 30 日较年初减少人数 10 人。

(2) 培训计划：公司积极组织高级管理人员对专业技术、法律法规、管理技能、风险防范等方面的培训学习；同时，加大力度对各部门进行内部培训，有效的提高了各层级人员专业技能及管理水平的管理水平，更好的适应公司的发展需求。

(3) 薪酬政策：公司根据不同岗位的工作性质及特点，制定了相应的薪酬激励办法，包括薪金、津贴等，同时按照相关法规，公司参与相关政府机构推行的社会保险及住房公积金福利，并按月薪的一定比例为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司制订了绩效考核机制，有效地激发各级员工的工作积极性。

(4) 公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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，公司没有认定核心员工或核心技术人员。

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	五、1	183,539.27	1,030,700.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2、3	42,792,198.18	37,379,296.12
预付款项	五、4	3,107,387.49	4,943,376.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	645,508.93	607,508.57
买入返售金融资产			
存货	五、6	34,365,240.76	32,598,088.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,929,412.82	1,929,412.82
流动资产合计		83,023,287.45	78,488,383.01
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	五、8	26,661,911.38	27,918,179.39
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、9	17,350,453.83	17,550,594.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	2,788,174.36	2,738,670.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		46,800,539.57	48,207,444.69
资产总计		129,823,827.02	126,695,827.70
流动负债：			
短期借款	五、12	1,140,000.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	25,327,102.04	25,728,427.69
预收款项	五、14	18,576,498.08	15,718,519.07
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,148,659.26	2,992,216.11
应交税费	五、16	10,159,955.95	10,010,949.68
其他应付款	五、17	9,560,830.32	8,476,053.34
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		65,913,045.65	62,926,165.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		65,913,045.65	62,926,165.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	51,600,000.00	51,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	13,139,613.11	13,139,613.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	5,177,046.78	5,177,046.78
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-6,005,878.52	-6,146,998.08
归属于母公司所有者权益合计		63,910,781.37	63,769,661.81
少数股东权益			
所有者权益合计		63,910,781.37	63,769,661.81
负债和所有者权益总计		129,823,827.02	126,695,827.70

法定代表人：张明友 主管会计工作负责人：邹凤 会计机构负责人：邹凤

（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		156,627.64	891,530.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	47,201,737.00	40,168,548.81
预付款项		1,952,367.47	1,446,497.36
其他应收款	十一、2	49,641,922.97	49,421,563.86
存货		22,753,542.81	21,747,349.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		121,706,197.89	113,675,490.36
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	十一、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			

固定资产		414,269.98	502,882.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,999,121.48	13,148,678.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,755,018.20	2,710,204.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,168,409.66	21,361,765.07
资产总计		142,874,607.55	135,037,255.43
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		13,218,106.06	9,433,965.03
预收款项		17,108,509.20	14,341,429.27
应付职工薪酬		499,649.33	1,406,886.64
应交税费		7,874,839.68	7,724,786.98
其他应付款		27,501,983.14	26,512,440.16
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		66,203,087.41	59,419,508.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		66,203,087.41	59,419,508.08
所有者权益：			
股本		51,600,000.00	51,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		13,139,613.11	13,139,613.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,177,046.78	5,177,046.78
一般风险准备			
未分配利润		6,754,860.25	5,701,087.46
所有者权益合计		76,671,520.14	75,617,747.35
负债和所有者权益合计		142,874,607.55	135,037,255.43

法定代表人：张明友

主管会计工作负责人：邹凤

会计机构负责人：邹凤

(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		29,204,244.29	25,553,297.66
其中：营业收入	五、22	29,203,770.47	25,553,145.97
利息收入		473.82	151.69
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,369,238.56	26,973,798.41
其中：营业成本	五、22	20,876,478.69	17,290,415.53
利息支出		30,324.93	149,312.97
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	五、23	376,152.59	417,287.19
销售费用	五、24	2,997,426.44	3,913,997.13
管理费用	五、25	3,061,978.31	3,857,555.06
研发费用	五、26	1,509,911.11	1,270,012.15
财务费用	五、27	171,406.58	13,573.99
资产减值损失	五、28	345,559.91	61,644.39
加：其他收益	五、29	110,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	148,009.85	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,015.58	-1,420,500.75

加：营业外收入		0.00	10,280.15
减：营业外支出	五、31	1,400.00	6,718.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,615.58	-1,416,939.49
减：所得税费用	五、32	-49,503.98	-9,246.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,119.56	-1,407,692.82
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		141,119.56	-1,407,692.82
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		141,119.56	-1,407,692.82
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		141,119.56	-1,407,692.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		141,119.56	-1,407,692.82
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		0.003	-0.030
（二）稀释每股收益		0.003	-0.030

法定代表人：张明友 主管会计工作负责人：邹凤 会计机构负责人：邹凤

（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	十一、4	27,941,214.69	23,305,042.73

减：营业成本	十一、4	21,483,865.20	18,100,180.71
税金及附加		139,611.86	171,515.96
销售费用		2,536,757.47	3,320,076.31
管理费用		1,864,038.52	2,483,962.52
研发费用		608,779.46	265,250.77
财务费用		164,360.62	155,969.87
其中：利息费用		0.00	149,312.97
利息收入		314.83	53.10
资产减值损失		301,452.62	19,617.96
加：其他收益		20,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		148,009.85	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,010,358.79	-1,211,531.37
加：营业外收入		0.00	10,280.15
减：营业外支出		1,400.00	6,418.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,008,958.79	-1,207,670.11
减：所得税费用		-44,814.00	-2,942.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,053,772.79	-1,204,727.41
（一）持续经营净利润		1,053,772.79	-1,204,727.41
（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		1,053,772.79	-1,204,727.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.020	-0.020
（二）稀释每股收益		0.020	-0.020

法定代表人：张明友

主管会计工作负责人：邹凤

会计机构负责人：邹凤

(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		18,990,371.56	21,809,907.67
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		-	158,942.73
收到其他与经营活动有关的现金	33、(1)	565,415.20	136,161.98
经营活动现金流入小计		19,555,786.76	22,105,012.38
购买商品、接受劳务支付的现金		9,116,932.39	5,889,548.66
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		8,209,279.94	9,616,341.64
支付的各项税费		1,582,717.73	2,085,053.27
支付其他与经营活动有关的现金	33、(2)	3,785,918.27	4,373,922.80
经营活动现金流出小计		22,694,848.33	21,964,866.37
经营活动产生的现金流量净额		-3,139,061.57	140,146.01
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		180,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		180,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动产生的现金流量净额		180,000.00	-
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		1,940,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	33、(3)	1,000,000.00	1,690,000.00
筹资活动现金流入小计		2,940,000.00	1,690,000.00
偿还债务支付的现金		800,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,099.91	3,806.25
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		-	750,000.00
筹资活动现金流出小计		828,099.91	2,253,806.25
筹资活动产生的现金流量净额		2,111,900.09	-563,806.25
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		-847,161.48	-423,660.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,030,700.75	546,686.02
六、期末现金及现金等价物余额		183,539.27	123,025.78

法定代表人：张明友 主管会计工作负责人：邹凤 会计机构负责人：邹凤

(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		17,793,813.32	20,135,504.29
收到的税费返还		-	158,942.73
收到其他与经营活动有关的现金		323,471.21	272,332.49
经营活动现金流入小计		18,117,284.53	20,566,779.51
购买商品、接受劳务支付的现金		13,088,288.30	11,482,263.69
支付给职工以及为职工支付的现金		3,554,441.66	4,343,397.46
支付的各项税费		774,079.68	1,141,048.93
支付其他与经营活动有关的现金		2,615,378.23	3,380,532.72
经营活动现金流出小计		20,032,187.87	20,347,242.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,914,903.34	219,536.71
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		180,000.00	-

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		180,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		180,000.00	-
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		1,000,000.00	1,690,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	1,690,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	3,806.25
支付其他与筹资活动有关的现金		-	750,000.00
筹资活动现金流出小计		0.00	2,253,806.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	-563,806.25
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		-734,903.34	-344,269.54
加：期初现金及现金等价物余额		891,530.98	432,659.61
六、期末现金及现金等价物余额		156,627.64	88,390.07

法定代表人：张明友

主管会计工作负责人：邹凤

会计机构负责人：邹凤

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 基本情况

武汉深蓝自动化设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2004年2月13日,系由武汉深蓝自动化设备有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照社会统一信用代码:914201127581544177。

住所:湖北省武汉市东西湖区银湖科技产业开发园18号

法定代表人:张明友

注册资本：人民币伍仟壹佰陆拾万元整

实收资本：人民币伍仟壹佰陆拾万元整

公司类型：股份有限公司（非上市）

2、历史沿革

武汉深蓝自动化设备股份有限公司前身为武汉深蓝自动化设备有限公司，由谢凡、张明友、张杰、袁军、刘忠利、杨华、王斌、李洁等 8 位自然人股东共同出资 58 万元设立。本次出资业经武汉莲城会计师事务所有限公司于 2004 年 2 月 5 日出具的武莲会验字[2004]第 0122 号验资报告审验。公司于 2004 年 2 月 13 日取得武汉市工商行政管理局硚口区分局颁发的企业法人营业执照，注册号：4201002124737。注册地址：硚口区古田二路长生街附 2 号，经营范围为铅酸蓄电池专用设备的研发、制造、销售；机电设备开发（国家法律法规规定需审批的项目，凭许可证经营）。

公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额	占实收资本的比例(%)
谢凡	179,800.00	31.00
张明友	87,000.00	15.00
张杰	52,200.00	9.00
袁军	52,200.00	9.00
刘忠利	52,200.00	9.00
杨华	52,200.00	9.00
王斌	52,200.00	9.00
李洁	52,200.00	9.00
合计	580,000.00	100.00

2007 年 10 月 18 日，根据股东会决议，股东李洁将其持有公司 9%股份分别转让 0.50%、1%、1.50%、1.50%、1.50%、1.50%、1.50%给谢凡、张明友、张杰、袁军、刘忠利、杨华、王斌等 7 位股东，转让后各股东持股比例为：谢凡持股 31.5%、张明友持股 16%、袁军持股 10.5%、刘忠利持股 10.5%、杨华持股 10.5%、张杰持股 10.5%、王斌持股 10.5%，同时公司迁至东西湖区银湖科技产业开发园 18 号，注册登记机构变更为武汉市工商行政管理局东西湖分局，企业法人营业执照注册号变更为 4201042104843，并办理了相应变更登记手续。

2008 年 8 月，根据股东会决议及修订后的公司章程，各股东同比例以货币增资 600 万元，增资后注册资变更为 658 万元。本次增资业经湖北长江会计师事务所有限公司于 2008 年 8 月 22 日出具的鄂长会验字[2008]0801 号验资报告审验。

本次增资完成后公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	占实收资本的比例 (%)
谢凡	2,072,700.00	31.50
张明友	1,052,800.00	16.00
张杰	690,900.00	10.50
袁军	690,900.00	10.50
刘忠利	690,900.00	10.50
杨华	690,900.00	10.50
王斌	690,900.00	10.50
合计	6,580,000.00	100.00

2012年1月，根据股东会决议及修订后的公司章程，由自然人邓万里及武汉楚天增长创业投资中心（有限合伙）分别以人民币470.35万元、1,500万元认购本公司新增实收资本16.71万元、53.29万元，变更后的注册资本为728.00万元。本次增资业经武汉正远有限责任会计师事务所于2012年1月12日出具的武正远验字[2012]第006号验资报告审验。

本次增资完成后公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	占实收资本的比例 (%)
谢凡	2,072,700.00	28.47
张明友	1,052,800.00	14.46
张杰	690,900.00	9.49
袁军	690,900.00	9.49
刘忠利	690,900.00	9.49
杨华	690,900.00	9.49
王斌	690,900.00	9.49
邓万里	167,100.00	2.30
武汉楚天增长创业投资中心(有限合伙)	532,900.00	7.32
合计	7,280,000.00	100.00

2012年8月29日，根据武汉深蓝自动化设备有限公司股东会决议，以及武汉深蓝自动化设备股份有限公司（筹）发起人协议及章程（草案）的规定，由武汉深蓝自动化设备有限公司以截至2012年6月30日止经审计的所有者权益（净资产）人民币64,739,613.11元，按1:1.25的比例整体折股变更为股份有限公司，折合股份总额5,160万股，每股面值1元，共计折合股本人民币5,160万元，由原股东按原比例分别持有，剩余部分13,139,613.11元记入资本公积，同时公司更名为武汉深蓝自动化设备股份有限公司，公司于2012年9月29日办理了工商变更登记。本次净资产折股业经众环海华会计师事务所有限公司于2012年9

月 7 日出具的众环验字（2012）068 号验资报告审验。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	占总股本的比例(%)
张明友	16,809,270.00	32.58
袁军	10,318,232.00	20.00
张杰	5,233,038.00	10.14
杨华	4,897,038.00	9.49
王斌	3,897,038.00	7.55
武汉楚天增长创业投资中心（有限合伙）	3,777,149.00	7.32
骆驼集团股份有限公司	3,221,000.00	6.24
刘忠利	2,257,585.00	4.37
邓万里	1,184,391.00	2.30
张旭军	2,259.00	0.01
上海捷彩贸易有限公司	1,000.00	0.00
合计	51,600,000.00	100.00

3、所处行业

公司所属行业为制造业。

4、经营范围

本公司经批准的经营范围：蓄电池专用设备的研发、制造、销售；机电设备安装；货物进出口业务。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）

5、主要产品

公司主要产品是蓄电池生产设备

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并形成的,在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,差额调整资本公积-股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司按购买方在购买日为取得对被投资单位控制权而付出对价的公允价值作为长期股权投资的初始成本。

(3) 通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并的会计处理方法

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,本公司在每一单项交易发生时,确认对被投资单位的投资,在持有被投资单位的部分股权后,通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;并分别每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较,确定每一单项交易中产生的商誉(或应计入发生当期损益的金额)。达到企业合并时应确认的商誉(或合并财务报表中应确认的商誉)或计入损益的金额为每一单项交易中应确认的商誉(或应予确认损益的金额)之和。在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,确认有关投资收益,同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益,并在附注中作出相关披露。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围,合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财

务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

(1) 外币交易

公司年度内发生的非本位币销售业务，按即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合为人民币入账核算。

公司接受外币投资时，采用收到外币款项时的即期汇率或即期汇率的近似汇率将外币折算为记账本位币。对此两种汇率的入账方式，以合同约定为准。

外币业务采用业务发生时中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，期末对各种外币账户期末余额（除所有者权益科目外），按照市场汇价中间价折合为人民币金额。折算金额与账面金额之间的差额，确认为汇兑损益。

筹建期间发生的汇兑损益，在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按借款费用的处理原则处理；其他情况产生的汇兑损益均计入当期的财务费用。

（2）外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①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指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

②指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

④应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

⑤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，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑥其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金

额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，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计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额； b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在

活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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之和。

③本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、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之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其他应收款中基金补贴，属政府补助，不计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上或期末单项金额达到 100 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	公司合并范围内、且经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	单项金额不重大、且不单独计提坏账准备的应收款项与经过单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	此类应收款项有明显证据不能收回。
-------------	------------------

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。
-----------	--------------------------------------

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括物资采购、原材料、库存商品、在产品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

拆解活动，存货的购入与入库按实际成本计价，日常领用、发出存货均按实际成本计价。

生产制造中，材料的购进按计划成本核算，按材料成本差异结转为实际成本后，同时与生产费用结转为产品成本，领用、销售以加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。资产负债表日，公司按存货账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	5%	30年	3.17%

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产是指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、工器具等。

(2) 固定资产的计价

固定资产应按取得时的实际成本入账。取得时的成本包括不含税买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算。当月增加的固定资产,从下月起计提折旧,当月减少的固定资产,当月应计提折旧。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备及其他	3-5	5.00	20.00-33.33

(4) 固定资产减值准备的确认

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,表明固定资产资产可能发生了减值:

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

② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

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

-
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
 - ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 - ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；
 - ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。在建工程建造期间所发生的借款利息（符合利息资本化条件）及其相关费用计入在建工程实际成本。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，以可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当年损益。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5 年	

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、研发支出的核算

研发支出分为费用化支出和资本化支出。

(1) 研发支出—资本化支出

准予资本化的研究开发项目必须具备自有知识产权，开发项目费用在 10 万元以上。在项目完成立项审批，开发项目进行阶段发生的相关支出计入：研发支出—资本化支出科目，比照在建工程按开发项目分别核算，不计提折旧或摊销。

(2) 研发支出—费用化支出

对于不符合资本化条件的研发支出，应计入费用化支出。为准确核算科技投入，研发部门发生的除五项费用外的工资、福利、样机及试制等费用入账时先计入研发支出—费用化支出科目下的各明细科目，待期末再从研发支出—费用化支出科目结转至管理费用—研发支出转入科目。研发部门发生的五项费用仍在管理费用对应的科目分成本中心核算。

19、商誉的确认和计量

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算费用已经支出，但受益期在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价。

所有租赁门店的装修费用，在长期待摊费用归集，从各门店开始经营当月起分五年分别摊销装修费，门店在提前退租或下次装修时，装修费用未摊销完仍有余额，将该余额一次全部计入当期营业外支出。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度补充养老保险。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，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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

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

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

在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。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、费用预提

需预提的主要费用项目包括：运输费及装卸费、安装费、维修费、销售返利、促销费、租金、借款利息、水电气费、技术提成费、质量损失等。

不得预提的费用项目：广告费、固定资产大修理费、办公费、邮政电讯费、差旅费、汽车费、业务招待费等费用、主营业务成本等。

预提费用各月计提，年末时按实际发生金额确认。

25、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入确认依据

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

(2) 商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或收款的证据已经取得，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

(3) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

(4) 销售商品收入确认的具体原则

①合同或协议约定产品无需安装调试的，由第三方承运公司运输产品至购买方指定地点，由购买方签字验收后确认收入。

②合同或协议约定由本公司负责调试安装，在调试安装完毕购买方验收并交付安装调试单后确认收入。

26、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府指定作为资本公积的资本性投入或具有特定用途的款项。

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，应当分别处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与当期计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易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)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易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)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

28、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额

中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

①在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产

的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

30、利润分配方法

根据公司章程和相关法规，经股东会决议：企业发生年度亏损，可以用下一年度的利润弥补；下一年度不足弥补的，可以在五年内用所得税前利润延续弥补，延续五年未弥补完的亏损，用税后净利润弥补以前年度亏损，余下的净利润，提取 10%法定公积金，当提取的法定公积金累计额为注册资本的 50%时不再提取，弥补亏损和提取法定公积金后所余税后利润按股东会决议确认利润分配方案，按股权投资比例向股东分配利润。

31、主要会计政策、会计估计的变更

本公司无会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

武汉深蓝自动化设备股份有限公司于 2017 年 11 月 28 日通过高新技术企业资格续期认定，取得新的高新技术企业资格证书，证书编号 GR201742000327，有效期三年，自 2017 年至 2019 年减按 15%税率计算缴纳企业所得税。

湖北海蓝装备科技有限公司于 2016 年 12 月 13 日通过高新技术企业资格认定，取得高新技术企业资格证书，证书编号 GR201642001249，有效期三年，自 2016 年至 2018 年减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

根据湖北省人民政府下发的鄂政办发【2016】27 号文，从 2016 年 5 月 1 日起，地方教育附加征收率由 2% 下调至 1.5%，降低征收率的期限暂按 2 年执行。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
湖北海蓝装备科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	红安县经济开发区新型产业园	张明友	专用设备制造业	500 万元

续表 1:

子公司全称	统一社会信用代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
湖北海蓝装备科技有限公司	914211223165051797	蓄电池专用设备的研发、制造、销售，通用机械设备的研发、制造、销售，环保设备、机电设备的开发；货物进出口业务。（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）***	100.00	100.00	是

续表 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资项目	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖北海蓝装备科技有限公司	500.00			

2、本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	150,065.72	61,755.28
银行存款	33,473.55	968,945.47
合 计	183,539.27	1,030,700.75

变动原因分析：库存现金变动是系期末收到一批废铁变卖现金，导致库存现金期末数增加；银行存款变动主要有两方面原因：一是物价上涨，原材料价格上涨，导致产品成本增加，资金多用于购买原材料，二是上半年市场宏观经济紧缩，许多客户面临资金短缺，导致应收账款资金回款缓慢。

说明：本期末，本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	599,000.00	1,778,000.00
合计	599,000.00	1,778,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	60,658,327	100.00	18,465,129.	30.44	42,193,198.1
组合小计	60,658,327	100.00	18,465,129.	30.44	42,193,198.1
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	60,658,327.99	100.00	18,465,129.81	30.44	42,193,198.18

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					

其中：组合 1						
组合 2	53,736,664.37	100.00	18,135,368.25	33.75	35,601,296.12	
组合小计	53,736,664.37	100.00	18,135,368.25	33.75	35,601,296.12	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款						
合计	53,736,664.37	100.00	18,135,368.25	33.75	35,601,296.12	

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,596,715.72	5.00	1,279,835.78	25,619,161.07	5.00	1,280,958.06
1 至 2 年	16,634,385.75	10.00	1,663,438.58	9,238,226.59	10.00	923,822.66
2 至 3 年	5,810,742.14	50.00	2,905,371.07	5,897,378.36	50.00	2,948,689.18
3 年以上	12,616,484.38	100.00	12,616,484.38	12,981,898.35	100.00	12,981,898.35
合计	60,658,327.99		18,465,129.81	53,736,664.37		18,135,368.25

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(5) 本期无核销的应收账款情况

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
安徽超威电源有限公司	非关联方	2,176,800.00	1 年以内	3.58
扬州易事特电力系统技术有限公司	非关联方	2,138,400.00	1-2 年、 3 年以上	3.53
济源市万洋绿色能源有限公司	非关联方	2,133,400.00	1 年以内 1-2 年	3.52
双登集团股份有限公司	非关联方	2,116,910.79	1 年以内 1-2 年	3.49
武汉南都新能源科技有限公司	非关联方	1,814,375.00	1 年以内 1-2 年	2.99
合 计		10,379,885.79		17.11

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,557,737.97	82.31	4,375,186.23	88.51
1 至 2 年	323,547.56	10.41	394,490.64	7.98
2 至 3 年	63,719.55	2.05	161,643.01	3.27
3 年以上	162,382.41	5.23	12,056.59	0.24
合 计	3,107,387.49	100.00	4,943,376.47	100.00

说明：1 年以上预付款未结清原因为交易未完成。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
随州市华文专用汽车销售有限责任公司	非关联关系	1,072,575.1	1 年以内
成都采乐贸易有限公司	非关联关系	169,502.67	1 年以内
重庆新渝齿轮制造有限公司	非关联关系	154,240.44	1 年以内
武汉天诚润金属零部件有限公司	非关联关系	140,726.94	1 年以内
温州海特克动力股份有限公司	非关联关系	122,759.00	1 年以内
合 计		1,659,804.15	

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	784,006.56	100.00	138,497.63	17.67	645,508.93
组合小计	784,006.56	100.00	138,497.63	17.67	645,508.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	784,006.56	100.00	138,497.63	17.67	645,508.93

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	730,207.85	100.00	122,699.28	16.80	607,508.57
组合小计	730,207.85	100.00	122,699.28	16.80	607,508.57
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	730,207.85	100.00	122,699.28	16.80	607,508.57

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	373,459.36	5.00	18,672.96	315,834.27	5.00	15,791.72
1 至 2 年	221,591.70	10.00	22,159.17	250,698.08	10.00	25,069.81
2 至 3 年	182,580.00	50.00	91,290.00	163,675.50	50.00	81,837.75
3 年以上	6,375.50	100.00	6,375.50	-	-	-
合 计	784,006.56		138,497.63	730,207.85		122,699.28

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系 关系	金额	年限	性质或 内容	比例%
武汉南都新能源科技 有限公司	非关联方	331,700.00	1-3 年	保证金	42.31
中国石化销售有限公 司湖北黄冈红安石油 分公司	非关联方	110,996.40	1 年以内	预存或预 付费用	14.16
唐鸿重工专用汽车股 份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	保证金	12.75

中国电信股份有限公司红安分公司	非关联方	61,832.86	1-3年	预存或预付费用	7.89
武汉市敬智知识产权管理咨询有限公司	非关联方	40,300.00	1-3年	预存或预付费用	5.14
合 计		644,829.26			82.25

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,930,080.05		4,930,080.05	3,278,334.09		3,278,334.09
发出商品	17,650,103.57		17,650,103.57	19,939,188.36		19,939,188.36
在产品	5,328,878.74		5,328,878.74	6,770,117.50		6,770,117.50
原材料	6,456,178.40		6,456,178.40	2610448.33		2610448.33
合 计	34,365,240.76		34,365,240.76	32,598,088.28		32,598,088.28

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
内部交易暂估进项税	1,929,412.82	1,929,412.82
合 计	1,929,412.82	1,929,412.82

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	31,663,678.67	6,532,409.43	6,815,682.25	2,008,417.63	47,020,187.98
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额					
—其他调整			569,900.00		569,900.00
(4) 期末余额	31,663,678.67	6,532,409.43	6,245,782.25	2,008,417.63	46,450,287.98
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	7,271,284.3	3,639,239.97	6,434,063.88	1,757,420.44	19,102,008.59
(2) 本期增加金额	752,135.58	330,881.24	50,950.72	93,805.47	1,227,773.01
—计提	752,135.58	330,881.24	50,950.72	93,805.47	1,227,773.01
(3) 本期减少金额			541,405.00		541,405.00
(4) 期末余额	8,023,419.88	3,970,121.21	5,943,609.60	1,851,225.91	19,788,376.60
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	23,640,258.79	2,562,288.22	302,172.65	157,191.72	26,661,911.38
(2) 年初账面价值	24,392,394.37	2,893,169.46	381,618.37	250,997.19	27,918,179.39

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	18,850,050.00	516,347.32	19,366,397.32
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	18,850,050.00	516,347.32	19,366,397.32
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,327,345.58	488,456.82	1,815,802.40
(2) 本期增加金额	190,923.81	9,217.28	200,141.09
—计提	190,923.81	9,217.28	200,141.09
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,518,269.39	497,674.1	2,015,943.49
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			

项 目	土地使用权	软件	合计
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	17,331,780.61	18,673.22	17,350,453.83
(2) 年初账面价值	17,522,704.44	27,890.48	17,550,594.92

10、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,788,174.36	2,738,670.38
小 计	2,788,174.36	2,738,670.38

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	18,603,362.47
小 计	18,603,362.47

11、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	18,257,802.56	345,559.91			18,603,362.47
(2) 存货跌价准备					
合 计	18,257,802.56	345,559.91			18,603,362.47

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,140,000.00	-
合 计	1,140,000.00	-

(2) 期末短期借款明细列示如下:

贷款单位	贷款金额	借款日期	还款日期	借款类别
中国建设银行红安县小北街支行	1,140,000.00	2018-01-03	2019-01-02	信用借款
合 计	1,140,000.00			

13、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	13,227,870.02	52.23	18,657,128.86	72.52
1至2年	6,569,707.54	25.94	5,582,766.13	21.70
2至3年	5,075,146.85	20.04	1,425,968.14	5.54
3年以上	454,377.63	1.79	62,564.56	0.24
合 计	25,327,102.04	100.00	25,728,427.69	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况

(4) 期末应付账款金额前五名列示如下

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
麻城高科自动化设备有限公司	1,252,864.36	1年以内	材料款
武汉戎耀物资有限公司	1,184,584.53	1至2年	材料款
武汉金宏泰机电设备有限公司	1,073,843.63	1至2年	材料款
武汉天顺盛世物资有限公司	1,072,030.31	1至2年	材料款
武汉恒星机电设备制造有限公司	1,018,920.46	1至2年	材料款
合计	5,602,243.29		

14、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	10,108,264.94	54.41	7,371,246.52	46.90
1至2年	4,697,284.59	25.29	6,016,634.25	38.28
2至3年	1,590,430.25	8.56	733,847.00	4.67
3年以上	2,180,518.30	11.74	1,596,791.30	10.15

合 计	18,576,498.08	100.00	15,718,519.07	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项情况

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,853,692.20	7,121,339.73	8,872,215.61	1,102,816.32
离职后福利-设定提存计划	138,523.91	501,405.20	594,086.17	45,842.94
合 计	2,992,216.11	7,622,744.93	9,466,301.78	1,148,659.26

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,625,768.53	5,224,260.01	7,034,003.43	816,025.11
(2) 职工福利费	-	781,732.18	781,732.18	-
(3) 社会保险费	5,212.46	843,667.54	848,880.00	-
其中：医疗保险费	4,653.61	211,938.80	216,592.41	-
工伤保险费	457.90	21,334.32	21,792.22	-
生育保险费	100.95	16,308.25	16,409.2	-
(4) 住房公积金	99,720.00	271,680.00	207,600.00	163,800.00
(5) 工会经费和职工教育经费	122,991.21	-	-	122,991.21
合 计	2,853,692.20	7,121,339.73	8,872,215.61	1,102,816.32

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	138,494.23	482,425.16	575,076.45	45,842.94
失业保险费	29.68	18,980.04	19,009.72	-
合 计	138,523.91	501,405.20	594,086.17	45,842.94

16、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	8,076,893.4	7,914,469.33

税 项	期末数	期初数
企业所得税	1,193,552.79	1,193,552.79
城市维护建设税	426,206.46	338,136.30
房产税	70,773.03	70,773.03
教育费附加	208,172.3	265,686.96
地方教育附加	109,127.88	110,669.13
土地使用税	60,636.31	60,636.31
印花税	535.41	1,943.60
其他	14,058.37	55,082.23
合 计	10,159,955.95	10,010,949.68

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,144,300.00	11.97	141,931.02	1.67
1 至 2 年	38,443.00	0.40	8,012,134.89	94.53
2 至 3 年	8,056,099.89	84.26	316,987.43	3.74
3 年以上	321,987.43	3.37	5,000.00	0.06
合 计	9,560,830.32	100.00	8,476,053.34	100.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 期末大额其他应付账款列示如下:

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
杨传林	6,000,000.00	2-3 年	项目意向金
武汉金红叶科技有限公司	2,000,000.00	2-3 年	项目意向金
贺勋	1,000,000.00	1 年以内	借款
合计	9,000,000.00		

18、股本 (单位: 股)

项 目	年初余额	本期变动增(+)/减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	51,600,000.00						51,600,000.00

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价				
其中：投资者投入的资本	13,139,613.11			13,139,613.11
合 计	13,139,613.11			13,139,613.11

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,177,046.78			5,177,046.78
合 计	5,177,046.78			5,177,046.78

21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-6,146,998.08	-6,937,411.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,146,998.08	-6,937,411.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,119.56	790,413.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
公司变更为股份有限公司转入资本公积		
期末未分配利润	-6,005,878.52	-6,146,998.08

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,035,217.05	25,517,645.97
其他业务收入	168,553.42	35,500.00
合 计	29,203,770.47	25,553,145.97
主营业务成本	20,876,478.69	17,290,415.53
其他业务成本	-	-
合 计	20,876,478.69	17,290,415.53

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池生产设备	25,299,038.87	19,113,394.02	22,438,162.39	15,814,326.93
设备专用配件	3,736,178.18	1,763,084.67	3,079,483.58	1,476,088.60
合 计	29,035,217.05	20,876,478.69	25,517,645.97	17,290,415.53

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司主营业务收入的比
广西鑫锋新能源科技有限公司	2,863,247.86	9.86
安徽超威电源有限公司	2,209,401.71	7.61
旭派电源有限公司	1,940,170.94	6.68
湖北江山专用汽车有限公司	1,677,008.55	5.78
河南晶能电源有限公司	1,623,931.62	5.59
合 计	10,313,760.68	35.52

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,807.96	70,001.31
教育费附加	26,524.3	39,933.22
地方教育费附加	13,262.16	18,209.87
车船使用税	8,545.32	6,565.32
印花税	14,194.17	19,758.79
土地使用税	121,272.62	121,272.62
房产税	141,546.06	141,546.06
合 计	376,152.59	417,287.19

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,290,218.13	1,524,885.50
差旅费	341,786.38	553,136.61
业务招待费	118,256.54	199,079.71
运费	560,499.53	706,753.00
三包维修费及调试费	472,384.45	620,514.45

通讯费	47,012.85	12,050.58
广宣费	104,832.98	135,038.83
车辆费用	-	50,315.22
其他	62,435.58	112,223.23
合 计	2,997,426.44	3,913,997.13

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,621,460.22	1,745,886.23
差旅费	172,223.73	126,454.71
通讯费	10,525.44	12,458.91
车辆费用	457,602.03	476,109.62
折旧及摊销	403,251.83	516,074.51
办公费	34,722.87	16,753.59
水电费	18,670.48	11,019.68
物业管理费	96,360.00	91,200.00
中介机构咨询费	220,791.32	518,814.17
业务招待费	10,223.00	153,529.38
业务宣传费	-	23,300.97
其他	16,147.39	165953.29
合 计	3,061,978.31	3,857,555.06

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	916,684.31	914,621.17
差旅费	54,049.32	116,035.40
原材料	539,177.48	239,355.58
合计	1,509,911.11	1,270,012.15

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,324.93	149,312.97
减：利息收入	473.82	432.32
汇兑损益	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	171,406.58	13,854.62
其他	-	-
合计	201,257.69	162,735.27

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	345,559.91	61,644.39
合 计	345,559.91	61,644.39

29、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	110,000.00	-	研发费用补助
合 计	110,000.00	-	

30、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	148,009.85	-
合计	148,009.85	-

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,400.00	6,718.89	1,400.00
合 计	1,400.00	6,718.89	1,400.00

32、所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-49,503.98	-9,246.67
合 计	-49,503.98	-9,246.67

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	110,000.00	-
员工借支款	67,050.94	42,045.9
保证金及押金	175,000.00	-
往来款项	149,635.00	-
利息收入	473.82	615.43
其他	63,255.44	93,500.65
合 计	565,415.2	136,161.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行业务手续费	13,149.24	13,260.33
保证金及押金	275,000.00	-
员工借支款退回	246,289.00	296,618.66
销售费用、管理费用、制造费用中的付现费用	1,466,176.99	2,697,129.35
往来款项	1,527,754.45	1,327,236.25
其他	257,548.59	39,678.21
合 计	3,785,918.27	4,373,922.80

(3) 本期收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借款	-	1,690,000.00
收到个人借款	1,000,000.00	-
合 计	1,000,000.00	1,690,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还关联方拆借款	-	750,000.00
合 计	-	750,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	141,119.56	-1,407,692.82
加：资产减值准备	345,559.91	61,644.39
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,227,773.01	1,344,327.99
无形资产摊销	200,141.09	230,118.18
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-148,009.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,099.91	149,312.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,503.98	-9,246.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,767,152.48	5,298,834.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,614,913.44	6,571,768.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	497,824.7	-1,501,251.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,139,061.57	140,146.01
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	183,539.27	123,025.78
减：现金的期初余额	1,030,700.75	546,686.02
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	-847,161.48	-423,660.24

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

一、现金	183,539.27	123,025.78
其中：库存现金	150,065.72	50,752.48
可随时用于支付的银行存款	33,473.55	72,273.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	183,539.27	123,025.78

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	183,539.27
减：使用受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	183,539.27

六、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

2014年1月10日，谢凡、张明友、王斌、张杰、袁军、杨华、刘忠利等7位自然人股东合计持有公司90.38%股权，各方共同签署了《一致行动协议》，约定各方在公司管理和决策中保持一致，构成公司共同控制人。2015年1月15日，上述7人签署了《关于废止〈一致行动协议〉的一致行动人一致行动的协议》，原《一致行动协议》即行废止。截止报告日，张明友为持有公司32.58%股份的第一大股东，没有单一股东能够控制公司，公司没有实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、同本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张明友	持有公司32.58%股份的股东
袁军	持有公司20%股份的股东
张杰	持有公司10.14%股份的股东
杨华	持有公司9.49%股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王斌	持有公司 7.55%股份的股东
武汉楚天增长创业投资中心（有限合伙）	持有公司 7.32%股份的股东
骆驼集团股份有限公司	持有公司 6.24%股份的股东
骆驼集团华中蓄电池有限公司	骆驼集团股份有限公司子公司
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	骆驼集团股份有限公司子公司
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	骆驼集团股份有限公司子公司

4、关联交易情况

（1）本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）本期无关联方资金拆借。

5、本期关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
骆驼集团襄樊蓄电池有限公司	800,000.00	80,000.00	800,000.00	80,000.00
骆驼集团股份有限公司	50,670.00	50,670.00	50,670.00	50,670.00
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	41,433.49	41,433.49	41,433.49	41,433.49
骆驼集团华中蓄电池有限公司	-	-	34,700.00	3,470.00
合计	892,103.49	172,103.49	926,803.49	175,573.49

（2）本期无应付关联方款项

七、或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的或有事项

八、承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的承诺事项

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	5,733,181.17	8.79	-	-	5,733,181.17
组合 2	59,482,269.50	91.21	18,262,713.67	30.70	41,219,555.83
组合小计	65,215,450.67	100.00	18,262,713.67	28.00	46,952,737.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	65,215,450.67	100.00	18,262,713.67	28.00	46,952,737.00

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	4,597,797.90	8.08			4,597,797.90
组合 2	52,306,704.57	91.92	17,963,953.66	34.34	34,342,750.91
组合小计	56,904,502.47	100.00	17,963,953.66	31.57	38,940,548.81
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					
合 计	56,904,502.47	100.00	17,963,953.66	31.57	38,940,548.81

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,183,432.6	5.00	1,259,171.63	24,338,169.35	5.00	1,216,908.47

1至2年	16,015,420.5	10.00	1,601,542.05	9,201,589.28	10.00	920,158.93
2至3年	5,762,832.82	50.00	2,881,416.41	5,880,119.36	50.00	2,940,059.68
3年以上	12,520,583.58	100.00	12,520,583.58	12,886,826.58	100.00	12,886,826.58
合计	59,482,269.5		18,262,713.67	52,306,704.57		17,963,953.66

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(5) 本期无核销的应收账款情况

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
安徽超威电源有限公司	非关联方	2,176,800.00	1年以内	3.34
扬州易事特电力系统技术有限公司	非关联方	2,138,400.00	1-3年	3.28
济源市万洋绿色能源有限公司	非关联方	2,133,400.00	1-2年	3.27
双登集团股份有限公司	非关联方	2,116,910.79	1-2年	3.24
武汉南都新能源科技有限公司	非关联方	18,143,75.00	1-2年	2.78
合计		10,379,885.79		15.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合1	49,205,716.50	98.91	-	-	49,205,716.50
组合2	543,238.39	1.09	107,031.92	19.70	436,206.47
组合小计	49,748,954.89	100.00	107,031.92	0.21	49,641,922.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,748,954.89	100.00	107,031.92	0.21	49,641,922.97

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	49,041,551.50	99.02	-	-	49,041,551.50
组合 2	484,086.70	0.98	104,074.34	21.50	380,012.36
组合小计	49,525,638.20	100.00	104,074.34	0.21	49,421,563.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	49,525,638.20	100.00	104,074.34	0.21	49,421,563.86

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	204,238.39	5.00	10,211.92	145,086.70	5.00	7,254.34
1 至 2 年	181,700.00	10.00	18,170.00	181,700.00	10.00	18,170.00
2 至 3 年	157,300.00	50.00	78,650.00	157,300.00	50.00	78,650.00
合 计	543,238.39		107,031.92	484,086.70		104,074.34

(4) 本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
湖北海蓝装备科技有限公司	关联方	49,205,716.50	1-3 年	往来款	98.91
武汉南都新能源科技有限公司	非关联方	331,700.00	1-3 年	保证金	0.67
唐鸿重工专用汽车股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	保证金	0.20
武汉市敬智知识产权管理咨询有限公司	非关联方	40,300.00	1-3 年	往来款	0.08
湖北培科律师事务所	非关联方	10,000.00	1 年以内	往来款	0.02
合 计		49,687,716.50			99.88

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(1)、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北海蓝装备科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,939,414.69	23,305,042.73
其他业务收入	1,800.00	0.00
合计	27,941,214.69	23,305,042.73
主营业务成本	21,483,865.2	18,100,180.71
其他业务成本	0.00	0.00
合计	21,483,865.2	18,100,180.71

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外支出	1,400.00	
处置子公司的收益或损失		

归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,400.00
-------------------	----------

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(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.22%	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22%	0.003	0.003

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司第二届董事会第七次会议于2018年8月22日批准。

武汉深蓝自动化设备股份有限公司

2018年8月23日