



宇环数控机床股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许世雄、主管会计工作负责人杨任东及会计机构负责人(会计主管人员)杨任东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第十节 公司债相关情况.....	42
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宇环数控、公司	指	宇环数控机床股份有限公司
宇环智能	指	湖南宇环智能装备有限公司，公司全资子公司
宇环精密	指	湖南宇环精密制造有限公司，公司控股子公司
中涛起重	指	湖南中涛起重科技有限公司，许世雄之弟、公司股东许梦林控制的公司
捷普集团	指	公司客户捷普科技（成都）有限公司、绿点科技(无锡)有限公司的母公司
成都捷普	指	捷普科技（成都）有限公司，公司重要客户
《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》
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床
数控磨床	指	用数控系统按给定的工作程序，控制磨具和工件的运动速度和轨迹进行自动加工的磨床
数控研磨抛光机	指	用数控系统控制磨料的运行，使其按一定的运动速度和轨迹对工件表面进行研磨和抛光，使其表面达到平整、光滑效果的磨削设备
数控系统	指	数控机床控制部分的统称，包括数控装置、伺服驱动系统、主轴驱动系统、CNC 或 PLC 等，其中 CNC 或 PLC 一般包含在数控装置内
YH2M8590	指	YH2M8590 数控多轴抛光机
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	宇环数控	股票代码	002903
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宇环数控机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宇环数控		
公司的外文名称（如有）	Yuhuan CNC Machine Tool Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	许世雄		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易欣	孙勇
联系地址	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路9号	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路9号
电话	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
传真	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
电子信箱	yhzqb@yh-cn.com	yhzqb@yh-cn.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	71,509,229.66	28,326,271.71	152.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,183,512.20	-7,777,154.56	179.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,190,514.47	-15,824,688.99	92.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,878,861.40	45,503,520.16	-38.73%
基本每股收益（元/股）	0.0412	-0.0518	179.54%
稀释每股收益（元/股）	0.0412	-0.0518	179.54%
加权平均净资产收益率	1.01%	-1.28%	178.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	803,407,087.44	670,434,227.59	19.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	613,020,504.72	606,001,452.38	1.16%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,112,692.90	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费以及疫情期间稳岗补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	4,503,932.95	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,539.00	
减：所得税影响额	803,060.18	
合计	7,374,026.67	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

报告期内，公司所从事的主要业务未发生变化。公司一直专业从事数控磨削设备及智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供精密磨削与智能制造技术综合解决方案。公司产品广泛应用于消费电子、汽车工业、新材料、仪器仪表等领域。

#### 2、主要产品及其用途

公司产品主要分为数控磨床、数控研磨抛光机和智能装备系列产品。

##### (1) 数控磨床

公司数控磨床主要分为数控双端面磨床、数控凸轮轴磨床、数控气门磨床及其他磨床等几大系列产品。

数控双端面磨床主要用于对各种外形的金属、非金属薄型精密零件（如手机金属框、玻璃、陶瓷、蓝宝石、轴承、活塞环等）上、下两平行端面同时磨削，主要应用领域为消费电子和汽车工业；数控凸轮轴磨床主要用于对汽车发动机、内燃机凸轮轴的凸轮轮廓进行精密磨削；数控气门磨床主要用于对气门盘外圆、锥面和盘平面倒角等外形面的磨削，主要应用领域为汽车工业。

报告期内，公司销售的主要数控磨床为YHDM580B\750A精密数控立式双端面磨床、YHM7418数控双工位单面磨床等，主要应用于汽车零部件、手机金属外壳及金属中框、硬质合金等金属产品的加工以及轴承、阀板、密封件等非金属零部件的加工。

##### (2) 数控研磨抛光机

公司数控研磨抛光机主要分为3D磁流抛光机、数控双面研磨抛光机、数控单面研磨抛光机等几大系列产品，主要应用领域为消费电子、汽车、机器人等各工业领域。

报告期内，公司销售的数控研磨抛光机为YH2M8590数控多轴抛光机、YH2M8432E\YH2M8436B高精度立式双面研磨（抛光）机、YH2M81120数控研磨抛光机、YH2M4130D数控多面抛光机，主要应用于手机金属中框、玻璃、陶瓷等非金属硬脆性材料制作的薄片零件的研磨和抛光。

##### (3) 智能装备系列产品

智能装备系列产品主要分为工业机器人及智能化成套装备等，为客户提供数字化、网络化的智能制造技术综合解决方案。报告期内，公司智能装备业务主要聚焦于物流运输线、机床产品自动化与机器人/机械手的集成应用领域。

#### 3、经营模式

公司根据行业发展特点与自身经营情况，从采购、生产、销售、定价、收入确认、结算、售后等方面入手，持续加强管理并通过不断检验形成了与公司经营发展阶段相适应的经营模式。

在原材料采购方面，公司建立了较为完善的供应商管理体系和质量检验及成本控制制度。在生产方面，公司将产品分为标准化产品和定制化产品，对于标准化产品一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则，根据销售计划及实际销售情况，编制月度生产计划并下达生产车间组织生产；对于定制化程度较高的产品，公司采取“订单式生产”的生产模式，在样机交付客户，达到客户需求并签订销售合同时，再安排生产部门组织生产。销售方面，公司主要采取直销模式，利用网络、参加各类专业展会等多种渠道，不断提升公司产品的品牌美誉度和在行业内的影响力，同时通过营销和技术人员与客户进行深入沟通交流，充分挖掘和满足客户需求。

公司各项经营模式是在多年生产发展过程，经过不断总结提升逐步形成的，有效保证了公司经营发展各环节的顺利进行。

#### 4、主要的业绩驱动因素

2020年上半年受新冠疫情和国际贸易摩擦等因素影响，我国数控机床行业发展形势依然严峻，在国内制造业结构升级的带动下，数控机床下游市场需求结构性变化明显，各细分行业市场需求差异较大。2020年上半年，公司积极把握5G商用发展和智能手机升级换代的市场机遇，充分发挥技术创新优势，针对客户工艺需求快速推进新产品开发与批量生产。报告期内，公司实现营业收入7,150.93万元，实现净利润618.35万元；实现每股收益0.0412元，与去年同期相比实现较大幅度增长。其中



数控研磨抛光机产品实现营业收入6,498.19万元。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比年初增加 55.03%，主要系本期精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目工程投入增加
应收票据	比年初增加 285.95%，主要系本期收到商业承兑汇票增加
应收款项融资	比年初增加 97.62%，主要系本期收到银行承兑汇票增加
预付款项	比年初增加 629.52%，主要系本期预付供应商货款增加
其他应收款	比年初增加 120.71%，主要系本期应收利息增加
存货	比年初增加 56.37%，主要系本期订单存货增加
其他流动资产	比年初增加 64.28%，主要系本期末结构性存款增加
短期借款	比年初增加 100%，主要系本期子公司银行贷款增加
应付票据	比年初增加 2424.08%，主要系本期开具银行承兑汇票增加
应付账款	比年初增加 68.24%，主要系本采购额增加
合同负债	比年初增加 100%，主要系本期订单预收款增加
应付职工薪酬	比年初增加 129.31%，主要系本期计提职工工资增加
应交税费	比年初增加 859.96%，主要系本期收入增加导致税款增加
其他应付款	比年初增加 296.07%，主要系本期实施股权激励计划，限制性股票回购义务增加
预计负债	比年初减少 68.73%，主要系本期计提的售后服务费用减少

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、科技创新平台与技术研发优势

目前，公司拥有省级工程技术研究中心、省级企业技术中心、院士专家工作站和难加工材料高效精密加工成套装备湖南省工程研究中心四大科研创新平台。

公司各研发平台以市场为导向，通过与在研磨抛光领域具有领先优势的高校和科研院所进行合作，承担政府有关重点项目研究，能够针对最新市场的变化需求开展基础理论和应用研究。经过多年的技术积累，公司在市场和产品技术升级换代过

程中处有一定的先发优势，能够主动把握公司主要下游客户在新材料、新工艺应用过程中对设备的变化需求。

## 2、产品优势

公司产品曾先后获得中国机械工业科学技术进步奖、国家火炬计划项目、国家重点新产品、湖南省名牌产品、湖南省制造业技术创新十大标志性成果等荣誉奖项，主要科研成果经部级及省级鉴定均达到了国内领先、国际先进或国际领先水平。近几年来，公司每年均有四款以上设备通过湖南省机械工业协会的新产品技术鉴定，公司持续为国内外知名企业提供数控磨削设备及技术解决方案，主导产品的质量及性能已达到国际先进水平，在行业内具有一定的竞争优势。

## 3、品牌优势

公司以技术创新为基础，前瞻性的把握主要客户对设备需求的变化趋势。2012年以来，公司在消费电子行业产品升级换代过程中，有效满足了客户在新材料、新工艺应用过程中对加工设备的变革要求，通过多年的技术积累，公司品牌在行业内的影响力不断提升，目前公司在汽车零部件加工、消费电子制造等行业已与重要合作伙伴建立了长期稳定的合作关系，市场声誉良好，品牌优势不断凸显。

## 4、快速响应市场的能力

公司目前的营销组织架构和技术研发平台设置，能够较好的保障公司敏锐发现并把握市场机会。公司以技术创新为支撑，通过对传统优势产品进行技术升级、积极开发适应客户要求的新产品，从而快速满足了下游客户的个性化需求；与此同时，根据一线销售的市场洞察和前瞻性预判，公司进行专项技术攻关和研化储备，确保公司快速响应市场需求并转化为订单。

公司主动适应市场的能力，在促进下游客户研发与生产顺利开展的同时，也提高了客户的忠诚度，为扩大公司产品的市场占有率提供了有力支撑。

## 5、管理和人才优势

公司的管理和技术团队多年来一直从事该行业的产品研发、生产、销售及服务，管理团队及核心技术人员较为稳定，随着公司四大科研创新平台的建设和发展，公司的人才队伍结构更趋合理和优化，整体素质明显提升。同时，随着公司治理结构的不断完善，人才绩效考核短、中、长期机制已逐步健全，将更加激发公司管理团队和核心技术人员的工作积极性，进一步凝聚和发挥公司管理和人才优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年受新冠疫情和国际贸易摩擦等因素影响，我国数控机床行业发展形势依然严峻，在国内制造业结构升级的带动下，数控机床下游市场需求结构性变化明显，各细分行业市场需求差异较大。2020年上半年，公司积极把握5G商用发展和智能手机升级换代的市场机遇，充分发挥技术创新优势，针对客户工艺需求快速推进新产品开发与批量生产。

报告期内，公司实现营业收入7,150.93万元，实现归属于上市公司股东的净利润618.35万元；实现每股收益0.0412元，与去年同期相比实现较大幅度增长，其中数控研磨抛光机产品实现营业收入6,498.19万元。

报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

#### （一）把握市场机遇，确保重大合同订单获取与交付

2020年是5G商用推进的关键年，同时也是智能手机升级换代的机遇年。公司根据新一代智能手机边框加工材料和工艺的调整变化，积极开发和提升公司数控多工位磨削抛光机床的应用技术，满足客户的工艺需求。报告期内公司与成都捷普签署数控多工位抛光机、高精度数控立式双端面磨床合同金额35,018.07万元。

公司在把握市场机遇取得重大合同订单的同时，积极调整优化人力、采购和生产流程，确保公司重大合同订单和日常经营订单的及时生产与交付。

#### （二）以技术为依托，加大合作投资力度，夯实公司核心竞争力

目前公司已建成四大科研创新平台，四大创新平台各具特色和优势，为进一步夯实公司在磨削抛光领域的核心竞争优势，确保公司对行业前沿技术的开发与应用，提高公司科技成果产业转化的效率，公司以四大科研平台的技术积累为基础，推进公司对外投资合作力度。

报告期内，公司投资设立湖南宇环精密制造有限公司，进一步加强公司在精密数控磨削抛光机床、工业自动化及过程控制系统软件方面的研究、开发与销售，以提高公司对市场客户需求的反馈效率，推进公司业务更加快速发展，从而提高公司的综合竞争力。

#### （三）首期股权激励计划顺利实施，公司激励机制进一步完善

为进一步健全公司的绩效考核制度，完善公司激励机制，充分调动公司管理人员和核心员工的积极性，有效将股东利益、公司利益和核心员工个人利益有机结合，从而进一步增强公司发展后劲，增加公司对行业内人才的吸引力，报告期内公司根据未来战略发展规划，完成了2020年限制性股票激励计划首次授予登记工作。

公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象共计62人，包括了公司高级管理人员、核心技术（业务）人员。本次激励计划首次授予的限制性股票数量为203.5万股，预留部分为36.5万股。本次限制性股票激励计划的首次授予日为2020年6月8日，授予价格为6.09元/股，授予限制性股票上市日期为2020年6月18日。

#### （四）加快募投项目建设与投产，有效提升公司产能

2020年上半年，公司在手订单增长幅度较大，为确保公司重大订单和日常经营订单的及时生产交付，同时为后续经营发展提供产能储备，报告期内公司加快推进募投项目的建设 with 生产调试。目前公司《精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目》浏阳厂区已完成主体工程的建设并投产；星沙厂区承担的2号厂房完成建设并陆续投产，同时3号、4号厂房已全面启动建设。

#### （五）巩固国内市场，把握行业发展机遇

2020年上半年受新冠疫情和国际贸易摩擦等因素影响，我国数控机床行业产品进出口均受到一定影响，产业整体发展形势依然严峻，但是在新一代智能手机升级换代材料与工艺变革需求的带动下，公司主要产品应用领域消费电子行业客户需求提升。报告期内，公司通过技术创新，及时满足客户需求，获取了行业龙头企业重大合同订单；同时积极适应国内机床产品进出口的发展形势，加大数控系统应用与关键功能部件的攻关力度，注重中高端机床产品进口替代市场的开发，从而全面把握行业发展机遇。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	71,509,229.66	28,326,271.71	152.45%	主要系本期订单增加
营业成本	42,612,889.49	16,415,496.10	159.59%	主要系本期营业收入增加
销售费用	8,371,365.22	8,640,785.51	-3.12%	主要系本期业务招待费、展览费减少影响
管理费用	12,807,998.35	12,205,473.51	4.94%	主要系本期实施股权激励计划确认费用增加
财务费用	-236,784.86	-260,143.44	8.98%	主要系本期利息收入减少，同时银行手续费增加的影响
所得税费用	1,410,848.81	534,142.93	164.13%	主要系本期利润总额增加
研发投入	7,946,080.03	9,509,995.94	-16.44%	主要系本期研发领料减少
经营活动产生的现金流量净额	27,878,861.40	45,503,520.16	-38.73%	主要系本期销售商品收到的现金增加，同时公司采购业务票据保证金支出及支付的各项税费增幅较大
投资活动产生的现金流量净额	-78,005,224.59	56,318,450.82	-238.51%	主要系本期投资理财产品支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	26,831,115.00	-15,000,000.00	278.87%	主要系本期实施股权激励计划收到投资款及子公司取得银行贷款，同时分配股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-23,295,248.19	86,821,970.98	-126.83%	主要系经营活动及投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少
税金及附加	1,357,339.22	759,651.60	78.68%	主要系本期营业收入增加
其他收益	3,020,690.40	1,965,185.57	53.71%	主要系本期获取政府补助增加

信用减值损失	682,141.81	3,206,351.10	-78.73%	主要系本期冲回应收账款坏账准备减少
营业外支出	508,675.66	4,985.26	10,103.59%	主要系本期对外捐赠增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	71,509,229.66	100%	28,326,271.71	100%	152.45%
分行业					
消费电子制造业	68,280,415.82	95.48%	15,121,743.97	53.38%	351.54%
汽车零部件制造业	871,408.85	1.22%	10,710,618.68	37.81%	-91.86%
其他	2,357,404.99	3.30%	2,493,909.06	8.80%	-5.47%
分产品					
数控磨床	4,354,241.24	6.09%	10,561,163.12	37.28%	-58.77%
数控研磨抛光	64,981,932.50	90.87%	12,416,125.84	43.83%	423.37%
智能装备系列	664,798.76	0.93%	1,664,842.07	5.88%	-60.07%
配件及其他	1,508,257.16	2.11%	3,684,140.68	13.01%	-59.06%
分地区					
北部地区	835,349.27	1.17%	1,928,590.77	6.81%	-56.69%
东部地区	1,603,962.90	2.24%	7,227,685.19	25.52%	-77.81%
南部地区	3,938,088.29	5.51%	7,846,468.67	27.70%	-49.81%
西部地区	44,122,268.57	61.70%	30,042.16	0.11%	146,767.83%
中部地区	19,425,410.54	27.16%	3,656,079.45	12.91%	431.32%
境外	1,584,150.09	2.22%	7,637,405.47	26.96%	-79.26%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
消费电子制造业	68,280,415.82	40,359,043.54	40.89%	351.54%	296.64%	8.18%
分产品						

数控磨床	4,354,241.24	2,328,700.67	46.52%	-58.77%	-41.01%	-16.10%
数控研磨抛光	64,981,932.50	38,841,316.77	40.23%	423.37%	340.46%	11.25%
配件及其他	1,508,257.16	761,886.47	49.49%	-59.06%	-56.03%	-3.48%
分地区						
中部地区	19,425,410.54	16,310,687.99	16.03%	431.32%	503.73%	-10.08%
西部地区	44,122,268.57	21,105,650.13	52.17%	146,767.83%	152,442.11%	-1.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2020 年上半年，公司积极把握 5G 商用发展和智能手机升级换代的市场机遇，充分发挥技术创新优势，针对客户工艺需求快速推进新产品开发与批量生产，与成都捷普签署重大合同订单。报告期内公司营业收入和营业成本较去年同期均有较大幅度提升。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,503,932.95	59.98%	银行理财产品收益	是
营业外收入	1,161,139.16	15.46%	政府补助等	否
营业外支出	508,675.66	6.77%	捐赠支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	204,191,802.01	25.42%	125,674,530.36	19.07%	6.35%	主要系应收账款及理财产品到期收回
应收账款	61,748,008.31	7.69%	71,276,295.25	10.82%	-3.13%	主要系收回应收账款
存货	166,903,118.59	20.77%	100,988,866.30	15.33%	5.44%	主要系 YH2M8590 订单增加
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	

固定资产	96,106,693.10	11.96%	66,260,562.71	10.06%	1.90%	主要系在建工程转固定资产
在建工程	32,398,384.00	4.03%	34,122,599.35	5.18%	-1.15%	无重大变化
短期借款	11,500,000.00	1.43%			1.43%	主要系子公司宇环智能银行借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,472,800.78	票据保证金
货币资金	4,200,406.57	保函保证金
合 计	17,673,207.35	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**6、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,267.44
报告期投入募集资金总额	1,375.75
已累计投入募集资金总额	10,640.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,767
累计变更用途的募集资金总额比例	46.82%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准宇环数控机床股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1692号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公开发行人民币普通股股票 2,500.00 万股，发行价为每股人民币 12.78 元，共计募集资金 31,950.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,547.17 万元及对应增值税 152.83 万元后的募集资金为 29,250.00 万元，已由主承销商安信证券股份有限公司于 2017 年 10 月 9 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的费用 2,135.39 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 27,267.44 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕2-30 号）。本公司 2020 年半年度实际使用募集资金 1,375.75 万元，2020 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 262.5 万元；截至 2020 年 6 月 30 日，累计已使用募集资金 10,640.18 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,042.51 万元。公司募集资金余额为人民币 18,669.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.精密高效智能化磨	是	17,767.47	17,767.47	1,362.06	6,626.49	37.30%	2022 年		不适用	否



削设备及生产线升级扩能建设项目							04月01日			
2.研发中心技术升级改造项目	否	5,499.97	5,499.97	13.69	13.69	0.25%			不适用	否
3. 补充流动资金项目	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,267.44	27,267.44	1,375.75	10,640.18	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	27,267.44	27,267.44	1,375.75	10,640.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“研发中心技术升级改造项目”：近年来，市场创新不断，尤其消费电子产品在品质、技术、设计等方面不断提升，面对新工艺和新材料的应用要求不断升级，公司始终坚持高起点高标准地组织研发中心技术升级改造项目的实施。为保证募投项目效益的最大化，公司综合考虑了市场创新需求与公司的科研技术现状，对该项目的实施较为谨慎，故调整延后了项目的实施进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，经 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、2019 年 4 月 30 日召开的 2018 年年度股东大会分别审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、于 2019 年 4 月 30 日召开 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容；宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司审议通过的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，项目总投资额为 17767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2018 年 1 月 20 日召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换									

	预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,504.90 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的实际投资情况进行了审核，并出具了《关于宇环数控机床股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2018）2-10 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 8 月 23 日公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 19,400 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品，产品投资期限最长不超过 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。2019 年 9 月 17 日公司召开的 2019 年第一次临时股东大会审议并通过了上述议案。 公司 2020 年度上半年依据上述决议利用闲置募集资金进行了现金管理（购买保本型理财产品），其余募集资金均存放在募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目	精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目	17,767.47	1,362.06	6,626.49	37.30%	2022 年 04 月 01 日		不适用	否
合计	--	17,767.47	1,362.06	6,626.49	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、于 2019 年 4 月 30 日召开 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升								

	级扩能建设项目”。项目总投资额为 17767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
宇环数控：2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 18 日	详见公司于 2020 年 08 月 18 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

### 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南宇环智能装备有限	子公司	工业机器人、立体（高	157,670,000.00	274,230,535.76	158,657,571.56	16,444,237.25	1,773,807.30	1,758,425.74

公司		架) 仓库存储系统及搬运设备、包装专用设备、其他金属加工机械的制造; 智能化技术研发; 智能化技术服务; 数控技术研发; 机械零部件加工; 自营和代理各类商品及技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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)						
湖南宇环精密制造有限公司	子公司	精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材、机械零部件的研发; 精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材的生产; 机械零部件加工; 精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材的销售; 机械	30000000	15,805,670.54	15,101,150.12	0.00	-130,483.06	-424,085.24

		零部件的销售；机床与自动化设备的技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）						
--	--	------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南宇环精密制造有限公司	新注册	

主要控股参股公司情况说明

为进一步加大市场和技术的开发力度，强化公司在磨削抛光领域的竞争优势，共同推动公司业务的快速发展，提高公司的综合竞争力，2020年3月17日公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司对外投资成立合资公司的议案》，本次投资的具体内容详见公司2020年3月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司对外投资成立合资公司的公告》（公告编号：2020-011）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况：同比扭亏为盈

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期		增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	2,100	--	2,800	-888.09	增长	336.46%	--	415.28%
基本每股收益（元/股）	0.1394	--	0.1858	-0.0592	增长	335.42%	--	413.85%
业绩预告的说明	公司积极把握 5G 商用发展和智能手机升级换代的市场机遇，充分发挥技术创新优势，针对							

	客户工艺需求快速推进新产品开发与批量生产。截止本报告披露日公司与捷普集团旗下子公司签署合同金额总计约 3.68 亿元，预计营业收入同比将实现较大幅度增长。
--	-------------------------------------------------------------------------------

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）外部经济环境变化及市场风险

新冠疫情对全球经济带来较大的冲击，当前国际贸易和技术、人员交流均受到严重影响，机床工具产业受到的影响较大且持续时间与程度难以预计，公司国内和国际市场环境存在较大的不确定性风险。与此同时，公司主要产品市场消费电子行业处于产品和技术的升级迭代周期，若未来国内外宏观经济环境或公司下游客户需求发生变化，将可能影响公司所属行业的发展环境和市场需求，从而给公司的经营业绩和盈利能力带来影响。对此，公司将加大营销体系建设力度和研发投入力度，加强对行业的分析研究，不断拓展公司产品结构与应用领域，确保公司能够主动适应市场变化，同时通过加强内部管理，不断提高公司整体抗风险能力。

### （二）技术泄密与技术替代风险

公司的核心技术是由公司研发技术人员通过多年研究并反复试验后取得和积累的，是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。公司通过多年的自主创新和不断积累，形成了在行业内的技术优势。如果公司的核心技术被泄露，或专利与计算机软件著作权被侵权，则会对公司的生产经营造成不利的负面影响。同时，高端装备制造业和消费电子业的科技发展日新月异，新技术及新产品的快速更新换代可能使公司现有的技术和产品受到冲击，如公司不能紧跟技术发展潮流，将出现新技术对公司现有技术形成替代的风险。对此，公司一方面将不断加强对核心技术的保密工作，加大知识产权保护力度；另一方面不断加大对技术创新研发的投入力度，积极开展前瞻性技术研发工作，确保公司在行业内的领先地位。

### （三）原材料价格波动风险

公司主要根据订单及销售预计情况安排采购和生产，若原材料价格发生剧烈波动，将直接影响公司产品成本，对此公司将加强内部管理，加强原材料价格敏感分析，提高原材料的利用率，减少生产过程中的浪费；同时公司也将通过产品研发，积极寻找成本稳定，价格更合适的原材料，以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

### （四）合同订单交付风险

报告期内公司与成都捷普签订了重大合同，公司现有的生产条件、资金、人员等能满足合同的需求，具备良好的履约能力。但如因其它不可预计因素致使公司未能按合同约定完成货物交付，公司将承担一定的违约责任。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	54.55%	2020 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 27 日	详见 2020 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-029)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.25%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	详见 2020 年 5 月 21 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-032)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所						

作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、高级管理人员的实际控制人许世雄、许燕鸣和许亮；担任公司监事、高级管理人员的股东郑本铭、彭关清	股份锁定承诺及减持价格承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"	2016年06月15日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	许梦林	股份锁定承诺及减持价格承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"	2016年06月15日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	公司、公司控	关于稳定公	详见招股说	2016年06月	公司股票上	正常履行



	<p>股股东、董事、高级管理人员</p>	<p>司股价预案的承诺</p>	<p>说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"</p>	<p>15 日</p>	<p>市之日起三年内</p>	
	<p>公司实际控制人许世雄、许燕鸣和许亮</p>	<p>关于公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺</p>	<p>详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"</p>	<p>2016 年 06 月 15 日</p>	<p>公司股票上市锁定期满后两年内</p>	<p>正常履行</p>
	<p>公司、公司实际控制人、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员</p>	<p>关于首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述</p>	<p>详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、</p>	<p>2016 年 06 月 15 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行</p>

	人员：公司董事、监事、高级管理人员	或者重大遗漏的承诺	发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"			
	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施"	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	控股股东及实际控制人	关于减少、规范关联交易的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、	2016年06月15日	长期履行	正常履行

			高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	控股股东及实际控制人	关于避免资金占有的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	控股股东以及实际控制人	关于社保、住房公积金的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服	2016年06月15日	长期履行	正常履行

			务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	公司董事、高级管理人员以及公司控股股东、实际控制人	对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	公司、公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的非自然人股东	关于未履行承诺时的约束措施的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以	2016年06月15日	长期履行	正常履行

			及未能履行承诺的约束措施"			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2020年4月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事已经就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划；

2、2020年4月24日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2020年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予激励对象名单的议案》，同意公司实行本次激励计划；

3、2020年4月30日至2020年5月10日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2020年5月14日，公司披露《监事会关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》；

4、2020年5月20日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《宇环数控机床股份有限公司关于公司2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》；

5、2020年6月8日，公司分别召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2020年6月8日作为激励计划的授予日，向符合条件的62名激励对象授予203.5万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，授予日的确定符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了审核并发表了核查意见。

6、2020年6月18日，公司向首次授予的62名激励对象授予有限售条件股份203.5万股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成首次授予登记手续。

公司股权激励计划具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	租赁用途	租赁面积(平方米)	租金
1	宇环数控	张梦蝶	湖南省长沙市雨花区运达中央广场 写字楼第41层01号房屋	办公用房	378.64	69500元/月 (含税)

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	10,000	6,500	0
银行理财产品	闲置募集资金	17,900	8,400	0
合计		27,900	14,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
宇环数 控	成都捷 普	数控多 工位抛 光机	2020年 04月 27日			无		市场定 价	11,725. 78	否	无关联 关系	按照合 同执行	2020年 04月 28日	具体内 容详见 公司在 巨潮资 讯网



													(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于签订日常经营重大合同的公告》(公告编号: 2020-030)
宇环数控	成都捷普	数控多工位抛光机	2020年06月16日			无		市场定价	22,214.44	否	无关联关系	按照合同执行	2020年06月18日 具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于签订日常经营重大合同的公告》(公告编号: 2020-041)

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

为进一步加大市场和技术的开发力度，强化公司在磨削抛光领域的竞争优势，共同推动公司业务的快速发展，提高公司的综合竞争力，2020年3月17日公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司对外投资成立合资公司的议案》。本次投资的具体内容详见公司2020年3月18日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于公司对外投资成立合资公司的公告》（公告编号：2020-011）。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,000,000	56.00%	2,035,000				2,035,000	86,035,000	56.59%
3、其他内资持股	84,000,000	56.00%	2,035,000				2,035,000	86,035,000	56.59%
境内自然人持股	84,000,000	56.00%	2,035,000				2,035,000	86,035,000	56.59%
二、无限售条件股份	66,000,000	44.00%						66,000,000	43.41%
1、人民币普通股	66,000,000	44.00%						66,000,000	43.41%
三、股份总数	150,000,000	100.00%	2,035,000				2,035,000	152,035,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年6月18日，公司完成2020年限制性股票激励计划首次授予登记上市工作，向62名激励对象授予有限售条件股份203.5万股。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由150,000,000股增加至152,035,000股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年4月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事已经就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划；

2、2020年4月24日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2020年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予激励对象名单的议案》，同意公司实行本次激励计划；

3、2020年4月30日至2020年5月10日，公司对首次授予部分激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2020年5月14日，公司披露《监事会关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》；

4、2020年5月20日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>

及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《宇环数控机床股份有限公司关于公司2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》；

5、2020年6月8日，公司分别召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2020年6月8日作为激励计划的授予日，向符合条件的62名激励对象授予203.5万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，授予日的确定符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了审核并发表了核查意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2020年6月18日，公司已向首次授予的62名激励对象授予有限售条件股份203.5万股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成首次授予登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司本次限制性股票首次授予登记完成后，按新股本152,035,000股摊薄计算，2019年度每股收益为0.0260元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020年限制性股票激励计划首次授予的激励对象（激励对象62人）	0	0	2,035,000	2,035,000	股权激励限售股	解除限售条件成就后，首次授予股份分别于2021年6月18日、2022年6月18日、2023年6月18日解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。
合计	0	0	2,035,000	2,035,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,028		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许世雄	境内自然人	37.74%	57,375,000		57,375,000	0		
许燕鸣	境内自然人	7.34%	11,156,250		11,156,250	0		
许亮	境内自然人	4.81%	7,312,500		7,312,500	0		
许梦林	境内自然人	2.59%	3,937,500		3,937,500	0		
彭关清	境内自然人	1.66%	2,531,250		2,531,250	0		
郑本铭	境内自然人	1.11%	1,687,500		1,687,500	0		
邵爱玲	境内自然人	0.66%	1,004,000	-7000	0	1,004,000		
周晓红	境内自然人	0.48%	730,099	-16600	0	730,099		
肖东林	境内自然人	0.48%	728,350	290800	0	728,350		
夏云	境内自然人	0.20%	310,900	310,900	0	310,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子，根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》，该三人为一致行动人；许梦林系许世雄之弟、周晓红系许世雄配偶之兄之配偶。除此之外，其他各股东之间不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邵爱玲	1,004,000	人民币普通股	1,004,000
周晓红	730,099	人民币普通股	730,099
肖东林	728,350	人民币普通股	728,350
夏云	310,900	人民币普通股	310,900
基本养老保险基金一三零二组合	302,900	人民币普通股	302,900
高端元	255,800	人民币普通股	255,800
陈菊方	232,350	人民币普通股	232,350
黄迪佳	220,000	人民币普通股	220,000
王英伟	213,825	人民币普通股	213,825
#陈绍斌	207,600	人民币普通股	207,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	周晓红系许世雄配偶之兄之配偶，除此之外，其他各股东之间不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宇环数控机床股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	204,191,802.01	217,327,223.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,879,314.90	1,523,340.00
应收账款	61,748,008.31	68,259,483.64
应收款项融资	2,474,100.00	1,251,929.40
预付款项	13,338,524.55	1,828,394.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,954,079.05	1,338,457.65
其中：应收利息	1,391,424.66	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	166,903,118.59	106,735,353.01

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	162,666,929.16	99,017,755.58
流动资产合计	620,155,876.57	497,281,936.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	96,106,693.10	96,426,757.66
在建工程	32,398,384.00	20,898,482.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,149,353.26	54,044,643.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,596,780.51	1,782,406.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	183,251,210.87	173,152,290.65
资产总计	803,407,087.44	670,434,227.59
流动负债：		
短期借款	11,500,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,681,534.13	1,770,212.96

应付账款	72,932,973.84	43,350,160.54
预收款项		4,176,435.38
合同负债	32,434,515.54	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,033,642.49	450,764.05
应交税费	711,289.13	74,095.39
其他应付款	13,914,355.00	3,513,131.56
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	177,208,310.13	53,334,799.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	230,359.43	736,608.69
递延收益	10,032,703.30	10,361,366.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,263,062.73	11,097,975.33
负债合计	187,471,372.86	64,432,775.21
所有者权益：		

股本	152,035,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	252,709,729.69	241,621,862.61
减：库存股	12,393,150.00	
其他综合收益		
专项储备	10,474,139.76	10,368,316.70
盈余公积	34,791,729.23	34,791,729.23
一般风险准备		
未分配利润	175,403,056.04	169,219,543.84
归属于母公司所有者权益合计	613,020,504.72	606,001,452.38
少数股东权益	2,915,209.86	
所有者权益合计	615,935,714.58	606,001,452.38
负债和所有者权益总计	803,407,087.44	670,434,227.59

法定代表人：许世雄

主管会计工作负责人：杨任东

会计机构负责人：杨任东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	122,028,565.40	97,173,015.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,879,314.90	741,300.00
应收账款	65,486,265.21	69,905,243.07
应收款项融资	316,100.00	991,929.40
预付款项	3,848,166.87	1,631,660.14
其他应收款	60,805,012.16	61,737,723.10
其中：应收利息	11,292,097.71	9,261,504.45
应收股利		
存货	170,767,811.70	106,024,821.26
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	131,379,138.40	98,280,498.11
流动资产合计	560,510,374.64	436,486,190.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	174,730,319.16	162,083,300.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,402,146.65	65,615,137.34
在建工程	269,882.79	368,431.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,765,313.15	4,097,026.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,459,063.04	1,628,665.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	244,626,724.79	233,792,561.02
资产总计	805,137,099.43	670,278,751.92
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,321,534.13	1,770,212.96
应付账款	73,241,305.19	37,797,223.74
预收款项		3,284,322.99
合同负债	29,724,354.05	
应付职工薪酬		
应交税费	665,201.51	60,484.96

其他应付款	13,871,243.53	1,093,253.86
其中：应付利息		
应付股利		
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	171,823,638.41	44,005,498.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		518,476.64
递延收益	2,062,703.30	2,096,366.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,062,703.30	2,614,843.28
负债合计	173,886,341.71	46,620,341.79
所有者权益：		
股本	152,035,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,470,785.30	242,382,918.22
减：库存股	12,393,150.00	
其他综合收益		
专项储备	9,447,503.44	9,358,199.75
盈余公积	34,791,729.23	34,791,729.23
未分配利润	193,898,889.75	187,125,562.93
所有者权益合计	631,250,757.72	623,658,410.13
负债和所有者权益总计	805,137,099.43	670,278,751.92



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	71,509,229.66	28,326,271.71
其中：营业收入	71,509,229.66	28,326,271.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,858,887.45	47,271,259.22
其中：营业成本	42,612,889.49	16,415,496.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,357,339.22	759,651.60
销售费用	8,371,365.22	8,640,785.51
管理费用	12,807,998.35	12,205,473.51
研发费用	7,946,080.03	9,509,995.94
财务费用	-236,784.86	-260,143.44
其中：利息费用	7,379.16	
利息收入	-310,468.97	351,894.62
加：其他收益	3,020,690.40	1,965,185.57
投资收益（损失以“-”号填列）	4,503,932.95	5,239,468.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	682,141.81	3,206,351.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,584.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	6,857,107.37	-8,535,566.23
加: 营业外收入	1,161,139.16	1,297,539.86
减: 营业外支出	508,675.66	4,985.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	7,509,570.87	-7,243,011.63
减: 所得税费用	1,410,848.81	534,142.93
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,098,722.06	-7,777,154.56
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	6,098,722.06	-7,777,154.56
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,183,512.20	-7,777,154.56
2.少数股东损益	-84,790.14	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	6,098,722.06	-7,777,154.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,183,512.20	-7,777,154.56
归属于少数股东的综合收益总额	-84,790.14	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0412	-0.0518
（二）稀释每股收益	0.0412	-0.0518

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

法定代表人：许世雄

主管会计工作负责人：杨任东

会计机构负责人：杨任东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	71,228,143.75	26,374,252.30
减：营业成本	45,897,355.94	14,327,775.80
税金及附加	1,000,337.04	412,135.82
销售费用	7,604,639.90	7,978,513.48
管理费用	9,693,817.92	10,708,775.69
研发费用	5,784,910.19	8,172,624.55
财务费用	-1,004,603.31	-1,064,449.74
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	1,884,648.96	913,585.57
投资收益（损失以“-”号填列）	2,817,398.71	5,239,468.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	562,731.36	3,196,001.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,584.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,516,465.10	-4,813,651.66
加：营业外收入	1,160,362.54	1,297,539.86
减：营业外支出	508,675.66	4,985.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,168,151.98	-3,521,097.06
减：所得税费用	1,394,825.16	509,916.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,773,326.82	-4,031,013.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,773,326.82	-4,031,013.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	6,773,326.82	-4,031,013.55
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	115,109,889.13	99,345,903.07
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	474,192.16	1,668,438.41
收到其他与经营活动有关的现金	6,774,147.80	34,783,981.24
经营活动现金流入小计	122,358,229.09	135,798,322.72
购买商品、接受劳务支付的现金	39,880,411.48	51,372,655.89
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		
拆出资金净增加额		
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	19,668,597.53	21,360,642.14
支付的各项税费	7,243,166.01	3,538,724.65
支付其他与经营活动有关的现金	27,687,192.67	14,022,779.88
经营活动现金流出小计	94,479,367.69	90,294,802.56
经营活动产生的现金流量净额	27,878,861.40	45,503,520.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	328,000,000.00	275,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,085,268.17	3,822,682.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	332,085,268.17	278,822,682.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,090,492.76	12,504,231.95
投资支付的现金	392,000,000.00	210,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	410,090,492.76	222,504,231.95

投资活动产生的现金流量净额	-78,005,224.59	56,318,450.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,393,150.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,893,150.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	62,035.00	
筹资活动现金流出小计	62,035.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	26,831,115.00	-15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-23,295,248.19	86,821,970.98
加：期初现金及现金等价物余额	209,813,842.85	28,637,195.06
六、期末现金及现金等价物余额	186,518,594.66	115,459,166.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	111,744,529.96	96,397,311.18
收到的税费返还	474,192.16	1,668,438.41
收到其他与经营活动有关的现金	8,231,854.66	32,882,575.10
经营活动现金流入小计	120,450,576.78	130,948,324.69
购买商品、接受劳务支付的现金	30,241,087.38	49,287,454.59
支付给职工以及为职工支付的现金	15,122,592.56	17,966,491.95
支付的各项税费	6,458,408.01	3,182,414.27
支付其他与经营活动有关的现金	23,426,653.91	18,702,181.01

经营活动现金流出小计	75,248,741.86	89,138,541.82
经营活动产生的现金流量净额	45,201,834.92	41,809,782.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	228,000,000.00	275,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,643,829.82	3,822,682.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	230,643,829.82	278,822,682.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	525,056.97	2,199,385.00
投资支付的现金	274,500,000.00	220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	275,025,056.97	222,199,385.00
投资活动产生的现金流量净额	-44,381,227.15	56,623,297.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,393,150.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,393,150.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	62,035.00	
筹资活动现金流出小计	62,035.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	12,331,115.00	-15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,151,722.77	83,433,080.64
加：期初现金及现金等价物余额	91,591,635.28	27,641,333.87
六、期末现金及现金等价物余额	104,743,358.05	111,074,414.51



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	150,000,000.00				241,621,862.61			10,368,316.70	34,791,729.23		169,219,543.84		606,001,452.38		606,001,452.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	150,000,000.00				241,621,862.61			10,368,316.70	34,791,729.23		169,219,543.84		606,001,452.38		606,001,452.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00		105,823.06			6,183,512.20		7,019,052.34	2,915,209.86	9,934,262.20
（一）综合收益总额											6,183,512.20		6,183,512.20	-84.790.14	6,098,722.06
（二）所有者投入和减少资本	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00							729,717.08	3,000,000.00	3,729,717.08
1. 所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00							729,717.08		729,717.08



项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	150,000,000.00				241,621,862.61			9,330,986.55	34,714,720.30		180,339,774.15		616,007,343.61	616,007,343.61
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	150,000,000.00				241,621,862.61			9,330,986.55	34,714,720.30		180,339,774.15		616,007,343.61	616,007,343.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							486,632.45				-22,777,154.56		-22,290,522.11	-22,290,522.11
（一）综合收益总额											-7,777,154.56		-7,777,154.56	-7,777,154.56
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00	-15,000,000.00

											00		00		
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							486,632.45						486,632.45		486,632.45
1. 本期提取							885,543.72						885,543.72		885,543.72
2. 本期使用							-398,911.27						-398,911.27		-398,911.27
（六）其他															
四、本期期末余额	150,000,000.00				241,621,862.61		9,817,619.00	34,714,720.30			157,562,619.59		593,716,821.50		593,716,821.50

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				242,382,918.22			9,358,199.75	34,791,729.23	187,125,562.93		623,658,410.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				242,382,918.22			9,358,199.75	34,791,729.23	187,125,562.93		623,658,410.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00		89,303.69		6,773,326.82		7,592,347.59
（一）综合收益总额										6,773,326.82		6,773,326.82
（二）所有者投入和减少资本	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00						729,717.08
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,035,000.00				11,087,867.08	12,393,150.00						729,717.08
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								89,303.69				89,303.69
1. 本期提取								362,308.98				362,308.98
2. 本期使用								273,005.29				273,005.29
（六）其他												
四、本期期末余额	152,035,000.00				253,470,785.30	12,393,150.00		9,447,503.44	34,791,729.23	193,898,889.75		631,250,757.72

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				242,382,918.22			8,541,861.93	34,714,720.30	201,432,482.57		637,071,983.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				242,382,918.22			8,541,861.93	34,714,720.30	201,432,482.57		637,071,983.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								361,084.53		-19,031,013.55		-18,669,929.02
(一)综合收益总额										-4,031,013.55		-4,031,013.55
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							361,084.53					361,084.53
1. 本期提取							647,251.32					647,251.32
2. 本期使用							-286,166.79					-286,166.79
(六)其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				242,382,918.22		8,902,946.46	34,714,720.30	182,401,469.02			618,402,054.00

### 三、公司基本情况

宇环数控机床股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系由许世雄、许燕鸣共同出资组建，于2004年8月4日在浏阳市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省浏阳市。公司现持有统一社会信用代码为914300007656254831的营业执照，注册资本152,035,000.00元，股份总数152,035,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股84,000,000股；无限售条件的流通股份A股66,000,000股。

公司股票已于2017年10月13日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属数控机床行业。主要经营活动为数控磨床、研磨抛光机等产品研发、生产和销售。

本公司将全资子公司湖南宇环智能装备有限公司、控股子公司湖南宇环精密制造有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方 [注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]：系宇环数控机床股份有限公司合并财务报表范围内。

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]：系宇环数控机床股份有限公司合并财务报表范围内。

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 12、应收账款

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 13、应收款项融资

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照批次存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

详见重要会计政策及会计估计 10、金融工具 金融工具减值

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就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。

公司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。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

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

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。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

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。

## 19、债权投资

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 20、其他债权投资

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 21、长期应收款

详见 重要会计政策及会计估计 10、金融工具

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式



不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17%
机器设备	年限平均法	15	5	6.33%
运输工具	年限平均法	8	5	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

- 1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

- (1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2)若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3)当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；
- (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。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

### 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将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，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；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很

可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

公司主要销售各类精密数控研磨抛光机、数控平面磨床及其他数控磨床等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### (2) 按履约进度确认的收入

公司销售设备维修维护等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他方法)将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他方法)将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司以产品分部确定为经营分部。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	第三届董事会第九次会议	

1)、公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		2020年1月1日
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	
应收账款	68,259,483.64		68,259,483.64
应收款项融资	1,251,929.40		1,251,929.40
合同资产	-		-
其他非流动资产	-		-
预收款项	4,176,435.38	-4,176,435.38	-
合同负债	-	4,176,435.38	4,176,435.38
其他流动负债			-
其他非流动负债			-

未分配利润	169,219,543.84		169,219,543.84
盈余公积	34,791,729.23		34,791,729.23

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,327,223.39	217,327,223.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,523,340.00	1,523,340.00	
应收账款	68,259,483.64	68,259,483.64	
应收款项融资	1,251,929.40	1,251,929.40	
预付款项	1,828,394.27	1,828,394.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,338,457.65	1,338,457.65	
其中：应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货	106,735,353.01	106,735,353.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	99,017,755.58	99,017,755.58	
流动资产合计	497,281,936.94	497,281,936.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	96,426,757.66	96,426,757.66	
在建工程	20,898,482.89	20,898,482.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,044,643.58	54,044,643.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,782,406.52	1,782,406.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	173,152,290.65	173,152,290.65	
资产总计	670,434,227.59	670,434,227.59	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,770,212.96	1,770,212.96	
应付账款	43,350,160.54	43,350,160.54	
预收款项	4,176,435.38	4,176,435.38	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	450,764.05	450,764.05	
应交税费	74,095.39	74,095.39	
其他应付款	3,513,131.56	3,513,131.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	53,334,799.88	53,334,799.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	736,608.69	736,608.69	
递延收益	10,361,366.64	10,361,366.64	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	11,097,975.33	11,097,975.33	
负债合计	64,432,775.21	64,432,775.21	
所有者权益：			
股本	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	241,621,862.61	241,621,862.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,368,316.70	10,368,316.70	
盈余公积	34,791,729.23	34,791,729.23	
一般风险准备			
未分配利润	169,219,543.84	169,219,543.84	
归属于母公司所有者权益合计	606,001,452.38	606,001,452.38	
少数股东权益			
所有者权益合计	606,001,452.38	606,001,452.38	
负债和所有者权益总计	670,434,227.59	670,434,227.59	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	97,173,015.82	97,173,015.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	741,300.00	741,300.00	
应收账款	69,905,243.07	69,905,243.07	
应收款项融资	991,929.40	991,929.40	
预付款项	1,631,660.14	1,631,660.14	
其他应收款	61,737,723.10	61,737,723.10	
其中：应收利息	9,261,504.45	9,261,504.45	
应收股利			

存货	106,024,821.26	106,024,821.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,280,498.11	98,280,498.11	
流动资产合计	436,486,190.90	436,486,190.90	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	162,083,300.00	162,083,300.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	65,615,137.34	65,615,137.34	
在建工程	368,431.45	368,431.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,097,026.83	4,097,026.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,628,665.40	1,628,665.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	233,792,561.02	233,792,561.02	
资产总计	670,278,751.92	670,278,751.92	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,770,212.96	1,770,212.96	
应付账款	37,797,223.74	37,797,223.74	

预收款项	3,284,322.99	3,284,322.99	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	60,484.96	60,484.96	
其他应付款	1,093,253.86	1,093,253.86	
其中：应付利息			
应付股利			
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	44,005,498.51	44,005,498.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	518,476.64	518,476.64	
递延收益	2,096,366.64	2,096,366.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,614,843.28	2,614,843.28	
负债合计	46,620,341.79	46,620,341.79	
所有者权益：			
股本	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,382,918.22	242,382,918.22	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	9,358,199.75	9,358,199.75	
盈余公积	34,791,729.23	34,791,729.23	
未分配利润	187,125,562.93	187,125,562.93	
所有者权益合计	623,658,410.13	623,658,410.13	
负债和所有者权益总计	670,278,751.92	670,278,751.92	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

#### 2、税收优惠

##### 1. 企业所得税

(1) 2017年9月5日，公司通过高新技术企业复审，取得编号为GR201743000049的高新技术企业证书，有效期自2017年9月5日至2020年9月4日。按《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），公司享受15%的企业所得税率优惠政策。

(2) 2019年11月25日，根据《关于湖南省2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕217号），宇环智能通过高新技术企业复审，获得编号为GR201943000665的高新技术企业证书。宇环智能享受15%的企业所得税率优惠政策。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2008〕116号）、《财政部 国家税务总局 科学技术部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）文件规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成

无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。公司及其子公司湖南宇环智能装备有限公司2020年度享受研发费用加计扣除的税收优惠。

(4)根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）规定，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 2. 增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）以及《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,495.00	63,123.07
银行存款	186,477,099.66	209,750,719.78
其他货币资金	17,673,207.35	7,513,380.54
合计	204,191,802.01	217,327,223.39

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额13,472,800.78元、保函保证金余额4,200,406.57元，除此之外，货币资金中无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,879,314.90	1,523,340.00
合计	5,879,314.90	1,523,340.00

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	0.00	0.00				0.00
合计	0.00	0.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用



## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
合计		0.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	439,500.00	0.61%	439,500.00	100.00%		439,500.00	0.55%	439,500.00	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	71,621,659.04	99.39%	9,873,650.73	13.79%	61,748,008.31	78,889,313.57	99.45%	10,629,829.93	13.47%	68,259,483.64
其中：										
合计	72,061,159.04	100.00%	10,313,150.73	14.31%	61,748,008.31	79,328,813.57	100.00%	11,069,329.93	13.95%	68,259,483.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有限公司	439,500.00	439,500.00	100.00%	无法收回
合计	439,500.00	439,500.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	71,621,659.04	9,873,650.73	13.79%
合计	71,621,659.04	9,873,650.73	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,086,435.11
1 至 2 年	10,628,989.98
2 至 3 年	7,258,895.51

3 年以上	6,086,838.44
3 至 4 年	1,050,654.71
4 至 5 年	836,801.12
5 年以上	4,199,382.61
合计	72,061,159.04

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	439,500.00					439,500.00
按组合计提坏账准备	10,629,829.93		706,704.80		49,474.40	9,873,650.73
合计	11,069,329.93		706,704.80		49,474.40	10,313,150.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蓝思科技股份有限公司	28,487,678.67	39.53%	1,454,509.07
信利光电股份有限公司	4,047,562.41	5.62%	804,555.22

惠州比亚迪电子有限公司	3,134,394.40	4.35%	156,719.72
广东精坚科技有限公司	2,723,000.00	3.78%	136,150.00
蓝思科技（东莞）有限公司	2,351,520.00	3.26%	357,804.00
合计	40,744,155.48	56.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,474,100.00	1,251,929.40
合计	2,474,100.00	1,251,929.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 公司年末应收款项融资均为银行承兑汇票，银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,888,660.79	0.00
商业承兑票据		
合计	3,888,660.79	0.00

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,936,198.61	96.98%	1,338,858.67	73.23%
1 至 2 年	232,649.99	1.74%	422,486.08	23.11%
2 至 3 年		0.00%	7.69	0.00%
3 年以上	169,675.95	1.27%	67,041.83	3.67%
合计	13,338,524.55	--	1,828,394.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额
惠州阿瑞斯智能装备有限公司	4,847,600.00
雷博尔自动化系统（惠州）有限公司	1,000,000.00
昆明台工精密机械有限公司	971,065.95
淄博纽氏达特行星减速机有限公司	803,619.86
毕蓝实业(上海)有限公司	556,600.00
合计	8,178,885.81

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,391,424.66	
其他应收款	1,562,654.39	1,338,457.65
合计	2,954,079.05	1,338,457.65

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

理财产品和结构性存款利息	1,391,424.66	
合计	1,391,424.66	

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,074,696.90	1,306,612.20
备用金	403,570.47	82,663.50
代缴五险一金个人部分及其他	185,721.46	25,953.40

合计	1,663,988.83	1,415,229.10
----	--------------	--------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	70,251.45	20.00	6,500.00	76,771.45
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	23,062.99		1,500.00	24,562.99
2020 年 6 月 30 日余额	93,314.44	20.00	8,000.00	101,334.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,441,288.83
1 至 2 年	212,700.00
3 年以上	10,000.00
4 至 5 年	10,000.00
合计	1,663,988.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	76,771.45	24,562.99				101,334.44
合计	76,771.45	24,562.99	0.00	0.00		101,334.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆特变电工工程项目管理有限公司	押金保证金	306,340.00	1 年以内	18.41%	15,317.00
惠州阿瑞斯智能装备有限公司	押金保证金	290,000.00	1 年以内	17.43%	14,500.00
毛英龙	备用金	250,000.00	1 年以内	15.02%	12,500.00
运达办公室房租押金	押金保证金	208,500.00	1-2 年	12.53%	20,850.00
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	其他	78,043.19	1 年以内	4.69%	3,902.16
合计	--	1,132,883.19	--	68.08%	67,069.16

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：



## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	29,404,578.78		29,404,578.78	35,705,656.36		35,705,656.36
在产品	30,212,717.63		30,212,717.63	16,446,774.53		16,446,774.53
库存商品	35,334,381.15		35,334,381.15	43,102,999.43		43,102,999.43
周转材料			0.00	11,449.18		11,449.18
发出商品	66,652,064.47		66,652,064.47	10,401,719.94		10,401,719.94
委托加工物资	5,299,376.56		5,299,376.56	1,066,753.57		1,066,753.57
合计	166,903,118.59	0.00	166,903,118.59	106,735,353.01	0.00	106,735,353.01

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	0.00					0.00

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	159,000,000.00	95,972,759.88
预交税金	1,139,340.51	807,585.70
待抵扣进项税	2,527,588.65	2,237,410.00
合计	162,666,929.16	99,017,755.58

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	96,106,693.10	96,426,757.66
合计	96,106,693.10	96,426,757.66

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	91,607,120.29	21,325,087.28	2,598,835.12	4,675,141.63	120,206,184.32

2.本期增加金额	405,717.82	1,188,622.03	0.00	466,210.14	2,060,549.99
(1) 购置	0.00	1,188,622.03	0.00	466,210.14	1,654,832.17
(2) 在建工程 转入	405,717.82	0.00	0.00	0.00	405,717.82
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	92,012,838.11	22,513,709.31	2,598,835.12	5,141,351.77	122,266,734.31
二、累计折旧					
1.期初余额	11,600,279.41	7,553,022.31	1,714,519.17	2,911,605.77	23,779,426.66
2.本期增加金额	1,450,161.12	607,109.32	123,720.18	199,623.93	2,380,614.55
(1) 计提	1,450,161.12	607,109.32	123,720.18	199,623.93	2,380,614.55
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	13,050,440.53	8,160,131.63	1,838,239.35	3,111,229.70	26,160,041.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,962,397.58	14,353,577.68	760,595.77	2,030,122.07	96,106,693.10
2.期初账面价值	80,006,840.88	13,772,064.97	884,315.95	1,763,535.86	96,426,757.66

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,398,384.00	20,898,482.89
合计	32,398,384.00	20,898,482.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密高效智能化	22,006,056.48		22,006,056.48	20,530,051.44		20,530,051.44

磨削设备及生产线升级扩能建设项目(2#厂房)						
PDM 系统	237,660.37		237,660.37	237,660.37		237,660.37
磨头装配工艺实验室及其他				130,771.08		130,771.08
ERP 系统财务管理第二次开发	9,433.96		9,433.96			
打样试磨实验室	22,788.46		22,788.46			
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目(3#厂房)	5,031,045.73		5,031,045.73			
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目(4#厂房)	5,018,259.46		5,018,259.46			
宇环精密工艺开发室	66,996.55		66,996.55			
宇环精密电源柜	6,142.99		6,142.99			
合计	32,398,384.00		32,398,384.00	20,898,482.89		20,898,482.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目(2#厂房)	25,000,000.00	20,530,051.40	1,476,005.08			22,006,056.48	88.02%	88.02%				募股资金
PDM 系统	330,000.00	237,660.37				237,660.37	72.02%	72.02%				募股资金



精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目(3#厂房)			5,031,045.73			5,031,045.73						募股资金
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目(4#厂房)	12,000,000.00		5,018,259.46			5,018,259.46	41.82%	41.82%				募股资金
合计	37,330,000.00	20,767,711.77	11,525,310.27	0.00		32,293,022.04	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,366,618.00			4,274,507.37	62,641,125.37
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,366,618.00	0.00	0.00	4,274,507.37	62,641,125.37
二、累计摊销					
1.期初余额	5,956,057.35			2,640,424.44	8,596,481.79
2.本期增加金额	583,666.20			311,624.12	895,290.32
(1) 计提	583,666.20			311,624.12	895,290.32

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,539,723.55	0.00	0.00	2,952,048.56	9,491,772.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,826,894.45	0.00	0.00	1,322,458.81	53,149,353.26
2.期初账面价值	52,410,560.65	0.00	0.00	1,634,082.93	54,044,643.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,414,485.17	1,562,226.60	11,146,101.38	1,671,915.21
预计负债	230,359.43	34,553.91	736,608.69	110,491.31
合计	10,644,844.60	1,596,780.51	11,882,710.07	1,782,406.52

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,596,780.51		1,782,406.52

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		4,982,057.65
合计	0.00	4,982,057.65

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年	4,982,057.65	4,982,057.65	
合计	4,982,057.65	4,982,057.65	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	11,500,000.00	0.00
合计	11,500,000.00	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,681,534.13	1,770,212.96
合计	44,681,534.13	1,770,212.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	72,932,973.84	43,350,160.54
合计	72,932,973.84	43,350,160.54

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款		4,176,435.38
合计		4,176,435.38

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	32,434,515.54	
合计	32,434,515.54	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

预收账款	32,434,515.54	根据新收入准则，预收账款在合同负债列报。本期主要系收到成都捷普订单预收款增加。
合计	32,434,515.54	——

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	450,764.05	20,459,749.54	19,876,871.10	1,033,642.49
二、离职后福利-设定提存计划		137,920.23	137,920.23	
合计	450,764.05	20,597,669.77	20,014,791.33	1,033,642.49

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	450,764.05	19,040,811.86	18,525,061.72	966,514.19
2、职工福利费		743,916.43	676,788.13	67,128.30
3、社会保险费		315,125.25	315,125.25	
其中：医疗保险费		301,263.09	301,263.09	
工伤保险费		13,862.16	13,862.16	
4、住房公积金		359,896.00	359,896.00	
合计	450,764.05	20,459,749.54	19,876,871.10	1,033,642.49

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		129,876.80	129,876.80	
2、失业保险费		8,043.43	8,043.43	
合计		137,920.23	137,920.23	

其他说明：



**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	620,457.59	
个人所得税	62,541.34	66,060.31
印花税	12,332.00	3,623.00
防洪保险金	9,424.20	4,412.08
房产税	6,534.00	
合计	711,289.13	74,095.39

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,914,355.00	3,513,131.56
合计	13,914,355.00	3,513,131.56

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	90,863.00	1,337,718.20
工程及设备款	426,337.00	1,596,509.78
其他	1,004,005.00	578,903.58
限制性股票回购义务	12,393,150.00	0.00
合计	13,914,355.00	3,513,131.56

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

售后服务费	230,359.43	736,608.69	计提的售后服务费
合计	230,359.43	736,608.69	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,361,366.64	2,968,043.94	3,296,707.28	10,032,703.30	
合计	10,361,366.64	2,968,043.94	3,296,707.28	10,032,703.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公共租赁住房建设补助资金	1,546,366.64			33,663.34			1,512,703.30	与资产相关
工业发展专项资金	7,965,000.00			295,000.00			7,670,000.00	与资产相关
2017 年长沙县知识产权试点示范企业资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2018 年长沙市知识产权密集型培育企业培育资金	100,000.00						100,000.00	与收益相关
2018 年“大众创业万众创新”-硬脆材料高效精密双端面磨削装备关键技术研究及应用	450,000.00						450,000.00	与收益相关
2019 年专利密集型企业培育项目补	100,000.00						100,000.00	与收益相关

助								
2018 年度产业项目建设年奖励-硬脆材料 3D 曲面高效精密研磨抛光关键技术研究及其产业化		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
收浏阳市高新区管委会知识产权奖励		35,000.00		35,000.00				与收益相关
收浏阳市高新区管委会环境标准化管理奖		10,000.00	10,000.00					与收益相关
企业改制奖励		216,402.50	216,402.50					与收益相关
上市后企业改制奖励		865,600.00	865,600.00					与收益相关
2019 年度失业稳岗补贴		273,041.44		273,041.44				与收益相关
2018 年产业项目建设年奖励资金		500,000.00		500,000.00				与收益相关
2019 年度长沙经开区外贸专项资金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
2019 年度长沙经开区专利项目奖金		18,000.00		18,000.00				与收益相关
合计	10,361,366.64	2,968,043.94	1,092,002.50	2,204,704.78			10,032,703.30	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00				2,035,000.00	2,035,000.00	152,035,000.00

其他说明：

2020年4月24日公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》；2020年6月8日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司调整 2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向高管、中层管理人员和核心技术(业务)人员共 62 人授予2,035,000.00股限制性股票。2020年6月18日，公司完成本次激励计划首次授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的上市登记手续办理。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	241,621,862.61	10,358,150.00		251,980,012.61
其他资本公积		729,717.08		729,717.08
合计	241,621,862.61	11,087,867.08	0.00	252,709,729.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年4月24日公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》；2020年6月8日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司调整 2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向高管、中层管理人员和核心技术(业务)人员共 62 人授予2,035,000.00股限制性股票。限制性股票的授予日为 2020年6月8日，授予价格：6.09 元/股。本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的40%；30%；30%。

授予日限制性股票的公允价值：12.71元/股(2020年6月8日收盘价)。本期确认股权激励费用计入其他资本公积729,717.08元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	0.00	12,393,150.00		12,393,150.00
合计		12,393,150.00		12,393,150.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年4月24日公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》；2020年6月8日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司调整 2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向高管、中层管理人员和核心技术（业务）人员共 62 人授予2,035,000.00股限制性股票。限制性股票的授予日为 2020年6月8日，授予价格：6.09 元/股。本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的40%；30%；30%。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,368,316.70	470,309.22	364,486.16	10,474,139.76
合计	10,368,316.70	470,309.22	364,486.16	10,474,139.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,791,729.23			34,791,729.23



合计	34,791,729.23		34,791,729.23
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,219,543.84	180,339,774.15
调整后期初未分配利润	169,219,543.84	180,339,774.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,183,512.20	-7,777,154.56
应付普通股股利		15,000,000.00
期末未分配利润	175,403,056.04	157,562,619.59

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,469,858.85	42,612,889.49	28,243,012.17	16,415,496.10
其他业务	39,370.81		83,259.54	
合计	71,509,229.66	42,612,889.49	28,326,271.71	16,415,496.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息:

履约义务通常的履行时间: 在合同所规定的交货期内, 完成全部合同标的物及技术文件发运任务

重要的支付条款: 合同生效预付款, 验收合格付款, 预留一年质保金条款

企业承诺转让的商品的性质: 根据合同规定应承担合同标的物的组装、安装调试指导、试验、试运行的监督指导、技术协助、工厂检验、培训的技术服务

企业承担的质量保证的类型及相关义务: 自标的物验收合格之日起一年内提供技术支持及保修服务

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 271,486,050.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	238,891.64	324.16
教育费附加	238,891.64	324.16
房产税	350,948.28	303,871.62
土地使用税	388,501.22	388,501.22
印花税	85,382.30	36,546.32
环境保护税	730.89	18.00
防洪建设基金	48,765.21	23,792.47
工会经费	5,228.04	6,273.65
合计	1,357,339.22	759,651.60

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,413,728.05	2,833,929.59
办公费	41,995.19	134,245.95
差旅费	1,322,569.60	1,189,484.64
三包费	1,168,537.41	1,262,091.37
运费	923,886.80	334,931.11
展会费	18,086.03	704,256.99
业务招待费	739,010.67	1,257,129.97
广告费	72,915.28	52,024.25

会务费	2,169.81	3,886.79
房租	10,452.26	49,551.38
其他	658,014.12	819,253.47
合计	8,371,365.22	8,640,785.51

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,798,401.16	7,654,148.75
办公费	199,838.40	197,511.98
差旅费	68,446.83	169,440.26
折旧费、无形资产摊销	1,715,153.33	1,354,659.51
广告宣传费	2,000.00	22,459.96
业务招待费	490,451.16	349,835.39
汽车费用	317,902.47	314,895.04
维修费	85,927.74	182,371.76
中介机构费用	889,612.25	1,010,273.22
保安费		
税费	191,729.07	259,061.08
租赁费	620,962.58	612,405.55
其他	1,427,573.36	78,411.01
合计	12,807,998.35	12,205,473.51

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,207,877.24	4,300,588.73
材料、燃料和动力	3,032,947.82	3,331,686.08
折旧及摊销	106,791.92	123,874.71
其他费用	598,463.05	1,753,846.42
合计	7,946,080.03	9,509,995.94

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,379.16	
减：利息收入	315,572.47	351,894.62
汇兑损益	-18,100.58	79,812.86
现金折扣		-5,799.60
手续费及其他	89,509.03	17,737.92
合计	-236,784.86	-260,143.44

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,020,690.40	1,965,185.57

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	4,503,932.95	5,239,468.67
合计	4,503,932.95	5,239,468.67

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,562.99	-16,415.36
应收账款坏账损失	706,704.80	3,222,766.46
合计	682,141.81	3,206,351.10

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-1,584.06

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,092,002.50	814,000.00	1,092,002.50
其他	69,136.66	483,539.86	69,136.66
合计	1,161,139.16	1,297,539.86	1,161,139.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业改制奖 励	浏阳市金融 事务中心	奖励		是	否	216,402.50		与收益相关
上市后企业 改制奖励	浏阳市经济 技术开发区 管理委员会 财政局	奖励		是	否	865,600.00		与收益相关

环境标准化 管理奖励	浏阳市高新 区管委会	奖励		是	否	10,000.00		与收益相关
---------------	---------------	----	--	---	---	-----------	--	-------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	43,013.63		43,013.63
对外捐赠	400,000.00		400,000.00
其他	65,662.03	4,985.26	65,662.03
合计	508,675.66	4,985.26	508,675.66

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,225,222.80	
递延所得税费用	185,626.01	534,142.93
合计	1,410,848.81	534,142.93

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	7,509,570.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,225,222.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	185,626.01
所得税费用	1,410,848.81

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	315,572.47	351,894.62
收到与收益相关的政府补助	3,784,029.56	3,300,522.23
收到的汇票保证金	782,040.00	29,066,542.59
投标保证金及其他	1,892,505.77	2,065,021.80
合计	6,774,147.80	34,783,981.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	4,957,637.17	5,806,855.92
付现的管理费用	7,925,854.73	4,950,511.67
银行手续费	96,263.19	17,737.92
支付的汇票及保函保证金	13,472,800.78	770,000.00
投标保证金及其他	1,234,636.80	2,477,674.37
合计	27,687,192.67	14,022,779.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励筹资费用	62,035.00	
合计	62,035.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,098,722.06	-7,777,154.56
加：资产减值准备	682,141.81	-3,206,351.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,380,614.55	3,433,995.11
无形资产摊销	895,290.32	898,143.46
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）		1,584.06
财务费用（收益以“-”号填列）	-236,784.86	-260,143.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,503,932.95	-5,239,468.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	185,626.01	534,142.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,167,765.58	-1,709,070.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,192,421.85	70,966,605.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,373,510.25	-38,820,314.98
其他	-17,636,138.36	26,681,552.12



经营活动产生的现金流量净额	27,878,861.40	45,503,520.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	186,518,594.66	115,459,166.04
减：现金的期初余额	209,813,842.85	28,637,195.06
现金及现金等价物净增加额	-23,295,248.19	86,821,970.98

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,518,594.66	209,813,842.85
其中：库存现金	41,495.00	63,123.07
可随时用于支付的银行存款	186,477,099.66	209,750,719.78
三、期末现金及现金等价物余额	186,518,594.66	209,813,842.85

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,673,207.35	票据保证金、保函保证金
合计	17,673,207.35	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度产业项目建设年奖励-硬脆材料 3D 曲面高效精密研磨抛光关键技术研究及其产业化	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收浏阳市高新区管委会知识产权奖励	35,000.00	其他收益	35,000.00
收浏阳市高新区管委会环境标准化管理奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
企业改制奖励	216,402.50	营业外收入	216,402.50
上市后企业改制奖励	865,600.00	营业外收入	865,600.00
2019 年度失业稳岗补贴	273,041.44	其他收益	273,041.44
2018 年产业项目建设年奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度长沙经开区外贸专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度长沙经开区专利项目奖金	18,000.00	其他收益	18,000.00
收浏阳失业保险中心失业保险稳岗补贴	815,985.62	其他收益	815,985.62

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于 2020 年 3 月 17 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司对外投资成立合资公司的议案》，公司与自然人凌建军、刘小平共同投资设立湖南宇环精密制造有限公司（以下简称“宇环精密”）。宇环精密注册资本为人民币 3000 万元，其中公司以现金方式出资 2400 万元人民币，持有宇环精密 80% 的股权。

宇环精密纳入公司合并报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南宇环智能装备有限公司	湖南	长沙	制造业	100.00%		设立
湖南宇环精密制造有限公司	湖南	长沙	制造业	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南宇环精密制造有限公司	20.00%	-84,790.14	0.00	2,915,209.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南宇环精密制造有限公司	15,602,807.62	202,862.92	15,805,670.54	704,520.42	0.00	704,520.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南宇环精密制造有限公司	0.00	-423,950.71	-423,950.71	-4,162,272.96	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额



				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平, 使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险, 主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策, 概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时, 公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时, 公司将该金融资产界定为已发生违约, 其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见 附注七、合并报表项目注释 4、5、6、8。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的47.56%(2018年12月31日：75.22%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	44,681,534.13	44,681,534.13	44,681,534.13		
应付账款	72,932,973.84	72,932,973.84	72,932,973.84		
其他应付款	13,914,355.00	13,914,355.00	13,914,355.00		
小 计	131,528,862.97	131,528,862.97	131,528,862.97		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	1,770,212.96	1,770,212.96	1,770,212.96		
应付账款	43,350,160.54	43,350,160.54	43,350,160.54		
其他应付款	3,513,131.56	3,513,131.56	3,513,131.56		
小 计	48,633,505.06	48,633,505.06	48,633,505.06		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。因公司无借款，故无重大利率风险。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见附注七、合并报表项目注释 82、外币货币性项目

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许世雄。

其他说明：

本公司的实际控制人为许世雄、许燕鸣、许亮，对本公司的持股比例分别为37.74%、7.34%、4.81%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南中涛起重科技有限公司	实际控制人之一许世雄弟弟控制的公司
张梦蝶	实际控制人之一许燕鸣的女儿

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南中涛起重科技有限公司	数控机床箱体(含加工)	2,261,560.00	0.00		332,980.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
张梦蝶	办公楼	417,000.00	417,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张梦蝶	208,500.00	20,850.00	208,500.00	10,425.00
预付账款	湖南中涛起重科技有限公司	0.00		261,851.34	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南中涛起重科技有限公司	27,196.00	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,393,150.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2020年6月8日,公司以发行价格6.09元/股向管理层核心员工等62位自然人定向发行人民币2,035,000股,合同总期限3年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2020年4月24日公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》;2020年6月8日召开第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》,公司向高管、中层管理人员和核心技术(业务)人员共62人授予2,035,000.00股限制性股票。限制性股票的授予日为2020年6月8

日，授予价格：6.09 元/股。本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的40%；30%；30%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日限制性股票的公允价值：12.71 元/股（2020 年 6 月 8 日收盘价）
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	729,717.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	729,717.08

其他说明

2020年4月24日公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》；2020年6月8日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司调整 2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向高管、中层管理人员和核心技术（业务）人员共 62 人授予2,035,000.00股限制性股票。限制性股票的授予日为 2020年6月8日，授予价格：6.09 元/股。本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的40%；30%；30%。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	439,500.00	0.58%	439,500.00	100.00%	0.00	439,500.00	0.55%	439,500.00	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	74,723,768.61	99.42%	9,237,503.40	12.36%	65,486,265.21	79,783,189.60	99.45%	9,877,946.53	12.38%	69,905,243.07
其中:										
合计	75,163,268.61	100.00%	9,677,003.40	12.87%	65,486,265.21	80,222,689.60	100.00%	10,317,446.53	12.86%	69,905,243.07

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有限公司	439,500.00	439,500.00	100.00%	无法收回
合计	439,500.00	439,500.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	10,207,655.09		0.00%
合计	10,207,655.09	0.00	--

确定该组合依据的说明:

合并范围内关联方往来组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	64,516,113.52	9,237,503.40	14.32%

合计	64,516,113.52	9,237,503.40	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,698,052.13
1 至 2 年	8,347,784.68
2 至 3 年	15,868,888.39
3 年以上	7,248,543.41
3 至 4 年	2,326,359.68
4 至 5 年	722,801.12
5 年以上	4,199,382.61
合计	75,163,268.61

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	439,500.00					439,500.00
按组合计提坏账准备	9,877,946.53		590,968.73	49,474.40		9,237,503.40
合计	10,317,446.53		590,968.73	49,474.40		9,677,003.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蓝思科技股份有限公司	28,487,678.67	37.90%	1,454,509.07
湖南宇环智能装备有限公司	10,207,655.09	13.58%	
信利光电股份有限公司	4,047,562.41	5.39%	804,555.22
惠州比亚迪电子有限公司	3,134,394.40	4.17%	156,719.72
广东精坚科技有限公司	2,723,000.00	3.62%	136,150.00
合计	48,600,290.57	64.66%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,292,097.71	9,261,504.45
其他应收款	49,512,914.45	52,476,218.65
合计	60,805,012.16	61,737,723.10

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部往来	10,145,768.94	9,261,504.45
理财产品和结构性存款利息	1,146,328.77	
合计	11,292,097.71	9,261,504.45

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	48,849,027.82	52,136,341.99
押金保证金	624,700.00	306,100.00
代缴五险一金个人部分及其他	89,270.14	55,622.80
合计	49,562,997.96	52,498,064.79

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,826.14	20.00	4,000.00	21,846.14
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	28,237.37			28,237.37
2020 年 6 月 30 日余额	46,063.51	20.00	4,000.00	50,083.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,569,954.53
1 至 2 年	4,265,826.35
3 年以上	35,727,217.08
3 至 4 年	21,063.91
4 至 5 年	35,706,153.17
合计	49,562,997.96

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	21,846.14	28,237.37				50,083.51
合计	21,846.14	28,237.37	0.00	0.00		50,083.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南宇环智能装备有限公司	往来款	48,849,027.82		98.56%	
惠州阿瑞斯智能装备有限公司	押金保证金	290,000.00	1年以内	0.59%	14,500.00
运达办公室房租押金	押金保证金	208,500.00	1-2年	0.42%	20,850.00
浙江钱潮供应链有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	0.12%	3,000.00
印度办事处房租押金	押金保证金	30,000.00	1年以内	0.06%	1,500.00
合计	--	49,437,527.82	--	99.75%	39,850.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	174,730,319.16		174,730,319.16	162,083,300.00		162,083,300.00
合计	174,730,319.16		174,730,319.16	162,083,300.00		162,083,300.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南宇环智能装备有限公司	162,083,300.00				121,918.33	162,205,218.33	0.00
湖南宇环精密制造有限公司		12,500,000.00			25,100.83	12,525,100.83	0.00
							0.00
合计	162,083,300.00	12,500,000.00	0.00	0.00	147,019.16	174,730,319.16	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											



## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,191,422.50	45,897,355.94	26,290,992.76	14,327,775.80
其他业务	36,721.25		83,259.54	
合计	71,228,143.75	45,897,355.94	26,374,252.30	14,327,775.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

履约义务通常的履行时间：在合同所规定的交货期内，完成全部合同标的物及技术文件发运任务

重要的支付条款：合同生效预付款，验收合格付款，预留一年质保金条款

企业承诺转让的商品的性质：根据合同规定应承担合同标的物的组装、安装调试指导、试验、试运行的监督指导、技术协助、工厂检验、培训的技术服务

企业承担的质量保证的类型及相关义务：自标的物验收合格之日起一年内提供技术支持及保修服务

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 271,486,050.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	2,817,398.71	5,239,468.67
合计	2,817,398.71	5,239,468.67

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,112,692.90	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费以及疫情期间稳岗补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	4,503,932.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,539.00	
减：所得税影响额	803,060.18	
合计	7,374,026.67	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.0412	0.0412
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20%	-0.0079	-0.0079

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司负责人签名的公司 2020 年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。