



广州市昊志机电股份有限公司

2018 年年度报告

2019-032

2019 年 04 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及公司未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，投资者及相关人士均应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。

公司在发展过程中，可能存在行业周期性波动风险、行业竞争加剧的风险、存货账面价值较大的风险、应收账款无法及时收回的风险、应收票据兑现风险、高毛利率难以保持的风险、消费电子行业发展速度放缓的风险、管理风险、对外投资风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第九小节“公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 283,989,089 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况	66
第七节 优先股相关情况	75
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	76
第九节 公司治理.....	85
第十节 公司债券相关情况	91
第十一节 财务报告	92
第十二节 备查文件目录	193

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、昊志机电	指	广州市昊志机电股份有限公司
东莞显隆	指	东莞市显隆电机有限公司
湖南海捷	指	湖南海捷主轴科技有限公司
昊聚公司	指	广州市昊聚企业管理有限公司
昊志生物	指	广州市昊志生物工程设备有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
昊志控股	指	昊志控股有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
昊志影像	指	广州市昊志影像科技有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
德恩精工	指	四川德恩精工科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	汤秀清先生
股东大会	指	广州市昊志机电股份有限公司股东大会
董事会	指	广州市昊志机电股份有限公司董事会
监事会	指	广州市昊志机电股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州市昊志机电股份有限公司章程》
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
电主轴	指	将高速电机置于主轴部件内部，通过控制系统，使主轴获得所需的工作速度和扭矩，实现电机、主轴一体化的主轴；又称为内置式电机主轴单元、内藏式主轴、自驱主轴等
金属切削机床	指	用切削、特种加工等方法主要用于加工金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机器（便携式除外）
加工中心	指	具有两种或两种以上的加工方式（如铣削、镗削、钻削）的数控机床，主轴通常为卧式或立式结构，通过加工程序能从刀库或类似存储单元进行自动换刀；其中配备高速电主轴、具有高精度、高效率性能的加工中心又被称为高速加工中心
印刷线路板、印刷电路板、PCB	指	指组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，在几乎所有电子产品中都有应用，因此被称为"电子产品之母"，其产业发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子产业的发展速度与技术水准。PCB 系 Printed Circuit Board 的缩写

PCB 钻孔机、钻孔机	指	一种数控机床，其主要用途是以数控系统配合高速主轴、自动夹持、自动换刀、自动侦测等组件，用来从事印刷电路板的钻孔。由于结构刚性高、速度快、稳定性佳，适合多层印刷电路板微小孔径的高效率加工
PCB 成型机、成型机	指	一种数控机床，其主要用途是用铣刀铣掉印刷电路板多余的废板边，切割成要求的形状，以便生产、出货和贴装，是印刷电路板生产必不可少的关键设备
转台	指	通过在机体内部或外部置放电机，带动回转盘完成旋转或分度功能，并获得工作所需要的转速和扭矩的装置。转台又称为"回转分度盘"
谐波减速器	指	是一种靠波发生器使柔轮产生可控的弹性变形波，通过与刚轮的相互作用，实现运动和动力传递的传动装置
摆线针轮行星减速器	指	指由外齿轮齿廓为变态摆线、内齿轮轮齿为圆销的一对内啮合齿轮和输出机构所组成的行星齿轮传动装置
直线电机	指	是一种将电能直接转换成直线运动机械能，而不需要任何中间转换机构的传动装置
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、南京证券	指	南京证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期末	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路9号耀中广场B座11楼
签字会计师姓名	吴常华、陈丽萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
南京证券股份有限公司	南京市建邺区江东中路389号	张睿、崔传杨	2016年3月9日-2021年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	461,566,819.42	445,668,316.87	3.57%	330,895,691.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,725,149.10	75,260,007.92	-32.60%	62,780,796.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,800,493.49	70,206,066.75	-51.86%	55,704,145.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,553,525.94	28,432,035.02	102.42%	-39,370,923.13
基本每股收益（元/股）	0.20	0.30	-33.33%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.29	-31.03%	0.26
加权平均净资产收益率	6.59%	10.52%	-3.93%	10.13%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,464,983,585.61	1,169,081,795.75	25.31%	863,290,706.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	798,570,749.00	758,650,212.11	5.26%	686,197,425.77

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	283,989,089
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1786
-----------------------	--------

是否存在公司债

☐ 是 ☒ 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	97,721,181.17	120,915,494.52	101,249,736.34	141,680,407.39
归属于上市公司股东的净利润	12,852,158.61	19,170,719.62	13,587,903.36	5,114,367.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,730,504.70	15,593,019.87	11,446,900.42	-4,969,931.50
经营活动产生的现金流量净额	25,411,705.10	10,732,565.08	-4,227,746.48	25,637,002.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-739,763.34	-669,246.14	-209,075.61	
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）	20,305,060.87	5,990,908.88	7,603,010.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	353,838.75	647,346.99	933,483.88	
减：所得税影响额	2,999,551.51	907,220.62	1,250,768.14	

少数股东权益影响额（税后）	-5,070.84	7,847.94		
合计	16,924,655.61	5,053,941.17	7,076,650.62	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及产品情况

公司是国内领先的主轴制造商，同时，公司紧抓我国高端装备制造业快速发展的契机，立足主轴，借助公司在研发、制造、客户、品牌等方面的积累，稳步向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张。公司以“立足自主技术创新，服务全球先进制造”为发展战略目标，着眼于高端装备制造业，致力于成为全球顶级的高端装备核心功能部件设计制造商。报告期，公司主要产品包括各类主轴、转台及机器人减速器、直线电机等，还可提供相应零配件与配套维修服务。

1、主轴产品

公司一直秉承“技术支撑产品、管理提升品质”的理念，坚持自主创新，不断完善产品体系，产品种类和市场领域不断拓展。目前，公司主轴产品包括PCB钻孔机和成型机电主轴、数控雕铣机主轴、高速加工中心主轴、钻攻中心主轴、磨床主轴、车床主轴、木工主轴等几大系列产品，主要用于消费电子产品零配件、PCB产品、模具、五金、家具等产品的加工，应用领域广泛。公司主轴产品品种齐全，技术性能优异，已实现大规模进口替代。

2、转台产品

公司转台产品包括五轴转台、四轴转台及空气静压转台等几大系列产品。主要配套于各类数控机床、加工中心、钻攻中心等，用于各类复杂零件的复合加工、超精加工和超精检测。随着下游行业的快速发展，零件形状的复杂程度，以及对加工精度、加工效率的要求越来越高，传统的数控机床已难以适应下游行业快速发展的要求，数控机床正朝着高速、高精度、复合、柔性、多轴联动的方向发展，而转台正是数控机床多轴联动的关键功能部件。

3、机器人减速器和直线电机

公司的减速器产品包括谐波减速器和摆线针轮行星减速器。主要应用于汽车制造业、金属制品业、食品饮料行业、3C行业、医药、物流等，应用领域非常广泛。

直线电机也称线性电机、线性马达，主要配套各类高速精密数控机床、加工中心及其他数控装备，公司的永磁同步直线电机具有精度高、速度和加速度快、效率高等特点，并可按机床的行程灵活配置直线电机的长度，而不损失电机性能，将极大的提升数控机床的整体性能。

报告期，公司机器人减速器、直线电机已成功实现销售收入，但销售收入还较小。

（二）主要经营模式

1、采购模式

为了加强采购流程管理，确保采购工作有序进行，严格控制物料质量和成本，公司根据业务和产品特点，按照ISO9001质量管理体系的要求制订了完善的采购管理制度和供应商管理制度，主要包括《采购申请流程》、《采购过程控制程序》、《供应商管理程序》等制度。这些制度对采购需求的下达、供应商的甄选、采购流程的控制、物料的入厂检测等环节进行了严格规范。

（1）采购需求的下达。公司的采购分为生产物料（包括通用金属材料、标准件等）和非生产物料（包括固定资产、办公用品等）两大类别进行管理，其中，通用金属材料、一般标准件等生产物料的需求计划，由物控计划课根据销售订单、生

产计划、库存情况、物料的最小订购量综合计算制订，而工刀具、量具等低值易耗品类标准件的需求计划制订还需参考生产部门提供的上述物料的前期损耗报废情况。

(2) 合格供应商的甄选。公司实行严格的合格供应商认定和准入制度，由资材部、工艺课、品管部相互协作，按照《供应商管理程序》，对潜在供应商进行资质评定、样品评定或实地考察，制定合格供应商名录。公司相关职能部门对供应商的价格水平、产品质量、交期、服务水平进行持续跟踪和定期评价，根据考核综合评分结果更新合格供应商名录。

(3) 采购流程。公司资材部在接收采购需求后，向合格供应商（一般选择三家以上供应商）进行询价议价，根据比价/议价情况制订《采购比价表》，并按权限交由相关人员进行供应商的选定。采购员将选定的供应商名称及价格情况填写在《采购申请单》上，经逐级审批后，由采购文员向供应商下达《订购单》，并对交期进行持续监控。物料送达后，经仓管员、来料检验员等检验合格后验收入库。

公司对采购价格实施了有效管控，对于年度采购金额排名前50的物料采用年度议价定价模式，其他物料也根据单次采购金额设定了3或6个月的价格有效期，价格随行就市的物料则采取每次采购每次询比价的管理办法，并规定如采购数量较议价时有数倍增长，需重新询价议价。

(4) 主要采购来源及价格确定方式。公司生产经营所需的原材料主要包括通用材料、标准件两大类，其均有充分的市场供应。通用材料主要包括铜合金、不锈钢、铝合金等金属材料 and 少量工程塑料、橡胶等非金属材料，公司主要在参考相关有色金属材料市场行情或钢材出厂价和一定加工费及损耗的基础上进行询价采购，因采购量相对不大，主要向合作时间较长的大型经销商进行采购。标准件包括轴承、传感器、紧固件、接头等零配件，公司主要向生产厂家和一级代理机构进行询价采购。报告期，公司主要供应商情况较为稳定，未发生重大变化。

2、生产模式

公司采取“以销定产、安全库存”相结合的生产模式。营销部根据客户实际已下达订单及预估未来市场需求情况，制定并下达销售产品内部订单，物控计划课接收内部订单后参考原材料库存数量、在制未交付订单数量、已分配数量，评审出实际还需投产的数量，生产运营部、营销部、资材部等部门定期召开沟通会，就前期订单预估与实际达成情况、本期订单预估情况等进行滚动检讨，物控计划课综合沟通会的相关情况制定并下达生产计划。生产运营部根据计划安排组织生产，产品经品管部检验合格，并经仓库管理部门确认产品信息后验收入库。

经过多年经营积累，公司现已拥有数百台先进制造设备和检测设备，形成了规模化的精密制造能力，对公司自主设计的专用非标零件，基本实现自主生产。此外，公司也根据具体零件的生产工艺和自身生产条件适当委托外部单位完成部分工序，而对于滚珠轴承、密封件、传感器、紧固件、接头等市场上较为常见的通用标准件，公司主要通过外购方式获得。公司根据电主轴整体结构设计要求分析选用通用标准件，而不再投入大量资源进行自主研发和生产，这种生产模式符合市场专业分工和社会化大生产原则，也是行业通用的模式。

3、销售模式

(1) 直销与经销。公司产品销售以直销为主、经销为辅。公司以直销为主的销售模式是由公司所处行业特点决定。电主轴作为数控机床的关键功能部件，其技术水平的高低和质量的优劣直接决定和影响着机床的品质、性能、工作效率及运行稳定性，因此机床制造商一般都会对拟采购的主轴产品进行严格的测试和试用，时间一般也比较长，部分也需要主轴制造商根据其差异化需求进行定制开发，上述行业特点使主轴制造商必须直接面向机床制造商，通过经销商销售的主要产品一般是已被下游行业广泛应用的标准产品及维修用的零配件，占比较小。

(2) 定价方式。公司产品性能优异、质量稳定，服务优质及时，在业内具备较强的定价权。公司在综合考虑国内外同类产品的市场价格、市场竞争状况、客户订单情况、生产成本等因素的基础上，确定产品销售和维修服务的价格。

(3) 具体销售模式。公司客户主要包括机床制造商和机床终端用户。

在主机配套市场上，公司通常主动联系机床制造商以寻求业务机会，随着公司品牌知名度和业内口碑的不断提升，机床制造商也主动与公司联系业务合作。

在售后服务市场上，公司可向具备自主维修能力的机床终端用户或经销商提供主轴维修所需的各种零配件，也可直接提供完善周到的维修服务。目前，公司已与国内PCB行业、消费电子产品零配件行业的多家龙头企业建立了稳定的合作关系，除通常的根据客户需求提供零配件配套和产品维修服务外，还形成了“建站模式”等颇具特色的销售模式。“建站服务”模式是指：公司在客户端建立能自主检测、维修、调试主轴的维修站，客户负责维修设备的购置，公司负责维修设备的调试、安装以及客户维修员工的培训、考核，并定期对客户进行技术支持，并根据需要在客户端设立常用零配件仓库，双方定期盘点结账。客户则在合同约定的期限内（一般为2-5年）向公司采购维修主轴所需的零配件。

4、研发模式

（1）研发流程。目前，公司已形成了先进的研发体系，研发流程一般包括：市场及客户需求调研分析、产品技术发展及竞争分析、产品图设计及仿真分析、样机制作、综合试验验证、客户端测试验证（客户确认）、产品寿命周期管理等程序，待客户确认完毕后即可根据客户的订单进行批量生产。在产品投入市场后，导入了产品生命周期管理，引用了PLM管理系统。

在设计阶段，公司采用先进的三维设计软件、专用的电机设计软件等进行产品设计，保证产品各零部件的装配关系和结构合理性，以及其运动学关系。在仿真分析阶段，公司利用在设计阶段建立的数字模型，采用各种专用的仿真分析软件对产品设计进行动态性能分析，如利用公司与哈尔滨工业大学联合开发的专用的气体静压轴承仿真分析软件，分析气体静压轴承的气压分布、承载力、刚性、姿态角、阻尼特性、涡动频率等参数。在上述分析中，公司可随时更改设计方案，使相关参数满足设计要求，以验证产品设计，改进设计方案，大大简化了产品开发过程，缩短了开发周期，减少了开发费用。在此基础上，公司建立了一整套实验验证体系，结合一系列实验测试手段，如温度场测试、振动与模态测试、静动刚度测试、噪音测试、切削力测试、起动力矩及扭力测试、疲劳与寿命测试等，对物理样机性能进行测试，将实际测试结果与设计及仿真分析得到的技术参数互相印证，并通过对各阶段的数字模型、约束条件和实验测试方法的调整，使两者的结果趋于一致，从而真实反映产品性能，使公司的设计经验不断积累，设计周期不断缩短，设计质量不断提升。

此外，针对每一类产品的具体应用，公司都建有相应的应用试验平台，以迅速对新产品进行实际加工性能的验证，提前发现和解决产品未来在客户端可能出现的问题，大大缩短了产品推向市场的时间。

上述仿真分析与实验验证、应用验证相结合的研发体系，显著缩短了公司产品的研发设计周期，提高了研发效率和质量，促进了公司技术创新能力的不断提高和研发经验的不断积累。

（2）研发部门设置。公司的研发体系由技研部、工艺课等共同组成，技研部根据公司目前主要产品的技术方向以及未来产品研发规划设置专业研发组别，如包括气体动静压主轴组、液体支撑主轴组、加工中心电主轴组、磨床主轴组、车床主轴组、转台组、直线电机组、驱动控制组、仿真测试综合试验组等，上述专业分组不仅面向具体产品的研发，还涉及关键研发手段的应用研究，如仿真测试组主要负责仿真分析、综合技术测试以及轴承分析与应用，切削组则负责产品实验切削、分析及应用指导。工艺课负责公司产品工序工艺文件的编制、管理，组织开展工艺工装、检具设计、工艺调研、工艺分析、新工艺技术方案开发等，监督生产过程工艺过程，解决生产过程中的加工技术性难题等。

除依靠自身技术力量进行研究开发以外，公司还注重“产、学、研”合作，以加强基础理论和技术的掌握和学习，增强技术储备和技术创新能力，目前公司已与广东省焊接技术研究所（广东省中乌研究院）、乌克兰国家科学院巴顿焊接研究所、广东省智能制造研究所、广州中国科学院沈阳自动化研究所分所、工业和信息化部电子第五研究所、华南理工大学、广州大学、西安交通大学、哈尔滨工业大学、南京航空航天大学、湖南大学、大连理工大学、吉林大学、广州大学等大专院校和专业机构建立了良好的合作关系。

（3）除根据客户的差异化需求进行定制开发外，公司也一直主动致力于现有产品性能的持续升级和新产品的开发，以满足下游行业相关材料、结构和技术工艺不断变革以及生产效率、加工精度要求不断提高的需求，并巩固公司的产品领先优势，降低同行业竞争对手的模仿风险。同时，公司也会根据未来发展规划，主动布局新的产品领域，进行前瞻性研究。

5、事业部模式

为适应公司发展和战略布局的需要，进一步优化公司管理，提高公司综合营运水平，更好的服务于客户，确保公司战略

目标的实现，公司在2018年增设了机器人事业部，主要负责公司机器人核心功能部件研发设计、生产制造、销售与维修服务等工作。并在2019年1月增设了高速风机事业部，主要负责公司高速风机产品及配套控制系统的研发设计、生产制造、销售与维修服务等工作。

（三）主要的业绩驱动因素

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于通用设备制造业（代码C34），细分行业为数控机床功能部件行业中的电主轴行业。公司的主要产品均是配套数控机床及工业机器人的核心功能部件，数控机床和工业机器人是国家大力支持的战略性新兴产业，市场需求庞大，发展前景良好，为公司提供了广阔的发展空间。

1、产业政策驱动

公司所处行业是属于国家大力支持的高端装备制造业，近年来，为推动我国高端装备制造业快速发展，促进工业结构优化升级，国家出台了一系列政策和措施，相关产业政策如下：

序号	政策	发布时间	相关内容
1	《工业互联网发展行动计划（2018-2020年）》（工业和信息化部）	2018.05	提升大型企业工业互联网创新和应用水平，实施底层网络化、智能化改造，支持构建跨工厂内外的工业互联网平台和工业APP，打造互联工厂和全透明数字车间，形成智能化生产、网络化协同、个性化定制和服务化延伸等应用模式；到2020年，重点领域形成150个左右工业互联网集成创新应用试点示范项目，培育5个左右集关键技术、先进产业、典型应用等功能于一体的工业互联网产业示范基地。
2	促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（工业和信息化部）	2017.12	以信息技术与制造技术深度融合为主线，推动新一代人工智能技术的产业化与集成应用，发展高端智能产品，夯实核心基础，提升智能制造水平，完善公共支撑体系，促进新一代人工智能产业发展，推动制造强国和网络强国建设，助力实体经济转型升级。到2020年，部分关键技术取得突破，实现20家以上应用示范；高档数控机床智能化水平进一步提升，具备人机协调、自然交互、自主学习功能的新一代工业机器人实现批量生产及应用。
3	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国务院）	2016.12	提出：促进高端装备与新材料产业突破发展，引领中国制造新跨越；构建工业机器人产业体系，全面突破高精度减速器、高性能控制器、精密测量等关键技术与核心零部件，重点发展高精度、高可靠性中高端工业机器人。加快高档数控机床与智能加工中心研发与产业化，突破多轴、多通道、高精度高档数控系统、伺服电机等主要功能部件及关键应用软件，开发和推广应用精密、高速、高效、柔性并具有网络通信等功能的高档数控机床、基础制造装备及集成制造系统。力争到2020年，高端装备与新材料产业产值规模超过12万亿元。
4	《智能制造发展规划（2016-2020年）》（工业和信息化部、财政部）	2016.12	创新产学研用合作模式，研发高档数控机床与工业机器人、增材制造装备、智能传感与控制装备、智能检测与装配装备、智能物流与仓储装备五类关键技术装备。
5	《“十三五”国家科技创新规划》（国务院）	2016.08	重点攻克高档数控系统、功能部件及刀具等关键共性技术和高档数控机床可靠性、精度保持性等关键技术，满足航空航天、汽车领域对高精度、高速度、高可靠性高档数控机床的急需，提升高档数控机床与基础制造装备主要产品的自主开发能力，总体技术水平进入国际先进行列，部分产品国际领先。开展下一代机器人技术、智能机器人学习与认知、人机

			自然交互与协作共融等前沿技术研究，攻克核心部件关键技术，工业机器人实现产业化，服务机器人实现产品化，特种机器人实现批量化应用。
6	《机器人产业发展规划（2016—2020年）》（工业和信息化部、发展改革委、财政部）	2016.04	2020年具体目标如下：自主品牌工业机器人年产量达到10万台，六轴及以上工业机器人年产量达到5万台以上，工业机器人速度、载荷、精度、自重比等主要技术指标达到国外同类产品水平，平均无故障时间（MTBF）达到8万小时；关键零部件取得重大突破，机器人用精密减速器、伺服电机及驱动器、控制器的性能、精度、可靠性达到国外同类产品水平，在六轴及以上工业机器人中实现批量应用，市场占有率达到50%以上。
7	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》（十二届全国人大第四次会议批准）	2016.03	将“智能制造和机器人”列为9个重大工程之一，提出研制精密、高速、柔性数控机床与基础制造装备及集成制造系统，以提升可靠性、精度保持性为重点，开发高档数控系统、轴承、光栅、传感器等主要功能部件及关键应用软件，大力发展工业机器人、服务机器人、手术机器人和军用机器人，推动高精减速器、高速高性能控制器、高性能伺服电机及驱动器等关键零部件自主化，推动人工智能技术在各领域商用。
8	《中国制造2025》（国务院）	2015.05	以提升可靠性、精度保持性为重点，开发高档数控系统、伺服电机、轴承、光栅等主要功能部件及关键应用软件，加快实现产业化。围绕工业机器人、特种机器人、服务机器人应用需求，积极研发新产品，促进机器人标准化、模块化发展，扩大市场应用，突破机器人本体、减速器、伺服电机、控制器、传感器与驱动器等关键零部件及系统集成设计制造等技术瓶颈。

2、行业前景驱动

（1）我国数控机床行业总体发展前景向好，需求结构加速升级

根据研究机构美国Gardner公司的统计，2014年、2015年，我国金属加工机床的消费总额分别为317亿美元、275亿美元，分别较上年下滑0.6%和13.5%，市场需求持续低迷。2018年，中国机床工具行业经济运行发展比较平稳，但呈现发展速度前高后低特征，上半年增长较快，5、6月份之后增长速度下滑，下行压力逐步加大，全年金属加工机床消费总额291.3亿美元，同比微降2.8%，生产总额234.6亿美元，同比下降4.3%，出口总额、进口总额分别为40.0亿美元、96.7亿美元，分别同比增长21.6%、10.6%，虽然目前市场需求有波动压力，但未来中国金属加工机床消费市场潜力犹存，总体上保持需求结构持续升级态势。根据美国Gardner公司的数据，2015年我国金属加工机床人均机床消费额仅20.2美元，在全球主要国家和地区中排名第20位，而瑞士、德国、韩国、我国台湾地区的人均机床消费额已达66美元至127美元，我国距离全球先进水平尚有较大差距。随着我国制造业不断升级，以及劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，制造业的智能化、自动化升级将为我国数控机床行业带来良好的发展机遇。

从产品结构来看，近年来，我国机床行业需求结构升级趋势明显，下游用户对数控机床的技术要求不断提高，电子与通讯设备、航空航天装备、轨道交通装备、电力装备、汽车、船舶、工程机械与农业机械等产业的快速发展以及新材料、新技术的不断应用，带动了具有高速、高精度、复合、柔性、多轴联动、智能、高刚度、大功率等特点的中高档数控机床需求显著增加。

从细分行业来看，近年来，受益于消费电子产品出货量的持续增长，以及金属材料在消费电子产品外观件和结构件中的渗透率不断提高，消费电子行业对钻攻中心、加工中心等金属加工机床的需求近几年实现了快速增长，但随着下游行业产能大幅增长，以及消费电子产品出货量开始下滑、部分高端智能手机后壳开始采用玻璃，消费电子行业钻攻中心、加工中心等金属加工机床的市场景气度已开始呈下滑趋势。

功能部件的技术水平对数控机床的整体性能至关重要，随着我国机床行业需求结构的加速升级，以及下游行业对加工质量、精度、效率的要求不断提高，中高端主轴、转台、电机等核心功能部件的市场发展前景广阔。

（2）工业机器人市场蓬勃发展

随着人力成本的不断上升、高端装备的快速发展以及人工智能技术的新突破，全球工业自动化进程呈现加速趋势。根据国际机器人联合会（以下简称“IFR”）的统计，2009年，全球工业机器人销量仅为6万台，到2017年销量已迅速增长至38.13万台，保有量达209.8万台，工业机器人正在引领新工业革命。根据IFR统计，2013年我国首次超越日本、韩国等国家成为全球最大的工业机器人市场，2017年，我国工业机器人销量达13.79万台，占全球总销量的36.17%，2013-2017年我国工业机器人销量年均复合增长率达30.4%。

2017年，全球工业机器人平均使用密度为每万人85台，韩国、日本、德国等工业发达国家已达每万人300台至710台，而我国的使用密度仅为每万人97台，距离全球平均水平尚有较大差距，距离工业发达国家差距更大。随着我国制造业不断升级，以及劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，预计我国工业机器人市场将保持持续快速增长态势。根据IFR预测，到2021年，全球工业机器人销量将达到63万台，其中我国销量将达到29万台，2019至2021年年均复合增长率达21%。

自由度是衡量工业机器人技术水平的主要指标之一，通常每个自由度需要一个伺服电机驱动，也需要一个配套的减速器来传动，以完成精确驱动的要求，工业机器人的自由度数根据其用途与功能要求而不同，一般通用工业机器人有4-6个自由度，即每台通用工业机器人需要配套4-6个减速器。按照2021年我国工业机器人销售量达到29万台、每台通用工业机器人需要配套5个减速器估算，仅考虑新增市场，我国工业机器人减速器年新增需求量约为145万台，市场空间巨大。此外，作为精密传动件和承重部件，减速器的磨损、损伤、故障不可避免，存量工业机器人也将创造可观的零配件配套及维修需求。

（3）核心功能部件行业进口替代空间广阔

我国高端装备功能部件行业起步较晚，功能部件行业发展的滞后已成为影响我国高端装备行业发展的瓶颈。目前，国产高端装备采用的主轴、转台、直线电机、机器人等功能部件仍严重依赖进口，《〈中国制造2025〉重点领域技术路线图》提出：到2020年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过70%，主轴、丝杠、导轨、工业机器人关键零部件等中高档功能部件国内市场占有率达到50%；到2025年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过80%，主轴、丝杠、导轨等中高档功能部件国内市场占有率达到80%，机器人关键零部件国内市场占有率达到70%，进口替代将为国内功能部件制造商带来巨大的发展机遇。

3、公司的行业地位

自成立以来，公司一直专注于高速精密主轴及其零配件的研发设计、生产制造、销售和配套维修服务，公司产品定位中高端市场，凭借出色的产品性能和强大的研发实力，主要产品的综合性能达到国内领先水平，部分产品可与国际领先品牌直接竞争，公司现已发展成为国内领先、具有国际竞争力的主轴行业领军企业。

同时，公司紧抓我国高端装备制造业快速发展的契机，立足主轴，借助公司在研发、制造、客户、品牌等方面的积累，稳步向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，逐渐成长为一家产品系列化、生产规模化、业务专业化的数控机床核心功能部件及机器人核心功能部件专业制造商和综合服务商，成为国内领先、具有国际竞争力的行业领跑者。

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	本报告期无变化。
固定资产	本报告期增长 27.59%，主要系购入自动化设备所致。

无形资产	本报告期下降 4.84%，没有产生重大变化。
在建工程	本报告期增长 966.78%，主要系新厂房-禾丰厂正在建设、系统软件正在安装调试、购进的设备正在调试所致。
货币资金	本报告期增长 88.00%，主要系本期银行贷款增加及货款收回金额增加所致。
应收票据	本报告期下降 59.92%，主要系沈阳尤尼斯智能装备有限公司（原沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司）、沈阳机床（东莞）智能装备有限公司资金紧张，无法履约，将对应 4,006 万元应收票据转为应收账款，另外，本报告期回款质量提升，收取的票据减少，以及应收票据到期承兑及票据贴现，以上综合导致应收票据下降。
预付款项	本报告期增长 109.20%，主要系为满足生产备货，预付的材料费增长所致。
其他应收款	本报告期增长 227.38%，主要系支付给银行的融资租赁保证金所致。
存货	本报告期增长 47.67%，主要系受市场行情影响，部分产品客户需求下降，导致库存增加所致。
其他流动资产	本报告期增长 800.10%，主要系增值税待抵扣、待认证金额增加，以及本年享受 500 万以下资产一次性扣除税收政策，企业所得税退税所致。
开发支出	本报告期增长 100.00%，主要系根据会计准则及公司制度，对符合资本化条件的开发支出予以资本化处理所致。
递延所得税资产	本报告期增长 63.46%，主要系本年享受 500 万以下资产一次性扣除税收政策，导致当年应纳税所得额为负数产生递延所得税资产，以及当期计提的坏账准备、存货跌价准备增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

1、技术研发优势

公司是国内领先的主轴制造商，经过长期经营积累和技术创新，公司形成了先进的研发体系，拥有“广东省电主轴工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”等研发平台，除了哈尔滨工业大学、湖南大学、北京科技大学、广东技术师范学院、广东智能制造研究所、弗劳恩霍夫协会结构耐久性与系统可靠性研究所（德国）、华南理工大学、广东工业大学、广州大学外，本报告期，公司还与广东省焊接技术研究所（广东省中乌研究院）、乌克兰国家科学院巴顿焊接研究所、工业和信息化部电子第五研究所等大专院校和专业机构建立了良好的合作关系，有效的提升了公司技术研发的理论水平和前沿技术的储备。

公司研发实力雄厚，公司与广东省智能制造研究所共同承担的“精密高速电主轴加速寿命测试技术研究与应用”项目已通过广东省科学技术厅立项；公司与广东省焊接技术研究所（广东省中乌研究院）共同承担的“高精度数控机床用高碳高铬超高速旋转轴电子束焊接控形控性技术研究”项目已通过广州市科创委立项；公司承担的“超精密静压电主轴产业化实施方案”

项目已通过广州市工业和信息化委员会立项。同时，公司的多项产品被认定为广州市自主创新产品、广东省高新技术产品或国家重点新产品，其中公司“一种滚珠高速电主轴”的专利（专利号：ZL201310590828.2）还被评为“中国专利优秀奖”。

2016年至2018年公司研发投入分别为2,753.86万元、4,460.01万元和5,988.16万元，占营业收入的比重平均达10%以上。截至2018年末，公司拥有研发人员403人，占公司员工总数的20.72%，主要研发人员具有丰富的技术积累和深厚的研发经验。

截至2018年末，公司及子公司累计取得492项专利，其中发明专利55项，实用新型专利425项、外观设计专利12项。2018年度，公司及子公司新增授权15项发明专利、75项实用新型专利和1项外观专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类别	专利权人
1	一种高光面铣刀盘及高光面铣刀具	201610343836.0	2018/1/12	发明	昊志机电
2	一种具有消隙机构的刀柄定位结构	201610393508.1	2018/2/16	发明	昊志机电
3	一种轴芯冷却结构	201610831117.3	2018/3/23	发明	昊志机电
4	一种轴芯冷却电主轴	201610831119.2	2018/3/23	发明	昊志机电
5	一种具有测速功能的气浮电主轴	201610912981.6	2018/5/1	发明	昊志机电
6	一种改进的电主轴密封结构及轴芯密封装置	201510059237.1	2018/5/18	发明	昊志机电
7	一种蜗杆凸轮分度机构	201510979540.3	2018/8/3	发明	昊志机电
8	一种中空型谐波减速器	201610669374.1	2018/8/3	发明	昊志机电
9	一种外转子磨床头架	201610811351.X	2018/8/3	发明	昊志机电
10	一种高速气浮玻璃磨削电主轴	201510780404.1	2018/8/17	发明	昊志机电
11	一种电主轴夹头检测装置	201610514922.3	2018/8/17	发明	昊志机电
12	一种车铣复合加工机床	201610557431.7	2018/10/9	发明	昊志机电
13	一种中空型齿轮传动减速装置	201610658794.X	2018/10/9	发明	昊志机电
14	一种高精密数控走心机床主轴	201610832627.2	2018/10/9	发明	昊志机电
15	一种永磁直线电机次级	201720625189.2	2018/1/9	实用新型	昊志机电
16	一种气浮高速电主轴	201720702187.9	2018/1/16	实用新型	昊志机电
17	外驱式机床主轴的冷却结构	201720738984.2	2018/1/16	实用新型	昊志机电
18	防松结构以及防松螺纹件	201720625188.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电
19	一种高速旋转接头	201720694591.6	2018/2/16	实用新型	昊志机电
20	一种定子拆卸工装	201720791557.0	2018/2/16	实用新型	昊志机电
21	一种定子安装工装	201720791558.5	2018/2/16	实用新型	昊志机电
22	一种高速永磁同步钻攻中心电主轴	201720790760.6	2018/2/16	实用新型	昊志机电
23	一种宽恒功率调速范围的高速电主轴用永磁同步电机	201720871624.X	2018/2/16	实用新型	昊志机电
24	油气润滑隔套组件	201720876062.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电
25	一种电主轴的防护结构	201720884079.8	2018/2/16	实用新型	昊志机电

26	一种轴承锁紧组件	201720733303.3	2018/3/23	实用新型	昊志机电
27	一种主轴拉杆安装结构	201720796490.X	2018/3/23	实用新型	昊志机电
28	一种接触式中心出水永磁同步电主轴	201720842380.2	2018/3/23	实用新型	昊志机电
29	一种自扇风冷自动换刀电主轴	201720947985.8	2018/3/23	实用新型	昊志机电
30	一种简易式主轴密封结构	201720961132.X	2018/3/23	实用新型	昊志机电
31	一种活动式的旋转密封结构	201720986985.9	2018/3/23	实用新型	昊志机电
32	一种非接触式旋转密封结构	201720993558.3	2018/3/23	实用新型	昊志机电
33	一种直线电机初级	201720993598.8	2018/3/23	实用新型	昊志机电
34	一种主轴密封装置	201721044590.3	2018/4/27	实用新型	昊志机电
35	一种刀柄精度检测装置	201721045962.4	2018/4/27	实用新型	昊志机电
36	一种卧式主轴密封装置	201721115113.1	2018/4/27	实用新型	昊志机电
37	一种带谐波减速器的数控回转工作台	201721189233.6	2018/4/27	实用新型	昊志机电
38	一种永磁同步电机	201721212477.1	2018/4/27	实用新型	昊志机电
39	一种高精度电主轴热伸长检测装置	201721212440.9	2018/4/27	实用新型	昊志机电
40	一种电主轴	201720965769.6	2018/5/18	实用新型	昊志机电
41	一种拉刀结构	201721114057.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
42	一种异步电机	201721212439.6	2018/5/18	实用新型	昊志机电
43	轴芯组件和气浮电主轴	201721213573.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
44	气浮轴承和气浮电主轴	201721212382.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
45	机械加工机床转台	201721243452.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
46	电主轴结构	201721242663.X	2018/5/18	实用新型	昊志机电
47	一种内置风冷系统的主轴装置	201721247351.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
48	一种调节装置	201721290172.2	2018/5/18	实用新型	昊志机电
49	主轴结构	201721293285.8	2018/5/18	实用新型	昊志机电
50	一种具有油气润滑系统的电主轴	201721298221.7	2018/5/18	实用新型	昊志机电
51	一种便携式精密锥度测量装置	201721395673.7	2018/5/18	实用新型	昊志机电
52	一种万能锥度检测装置	201721114832.1	2018/6/22	实用新型	昊志机电
53	电主轴及其拉杆机构	201721358310.6	2018/6/22	实用新型	昊志机电
54	一种双头主轴	201721388597.7	2018/6/22	实用新型	昊志机电
55	一种带隔离冷却结构的直线电机初级部件	201721486291.5	2018/6/22	实用新型	昊志机电
56	一种用于主轴的润滑结构	201721491680.7	2018/6/22	实用新型	昊志机电
57	一种永磁直线电机	201721508149.6	2018/6/22	实用新型	昊志机电

58	一种磨削雕刻刀柄	201721506212.2	2018/6/22	实用新型	昊志机电
59	一种力矩电机的模块化定子结构	201721213150.6	2018/7/24	实用新型	昊志机电
60	定子铁芯及定子铁芯的工装及电主轴用双斜槽定子的性能铜转子异步电机	201721213572.3	2018/7/24	实用新型	昊志机电
61	一种用于轴端的密封结构	201721603007.8	2018/7/24	实用新型	昊志机电
62	一种超声振动高速电主轴	201721591749.3	2018/7/24	实用新型	昊志机电
63	谐波减速器	201721652080.4	2018/7/24	实用新型	昊志机电
64	一种电主轴	201721710232.1	2018/7/24	实用新型	昊志机电
65	一种车铣复合高速永磁同步电主轴	201721735446.4	2018/7/24	实用新型	昊志机电
66	一种主轴电动换单元	201721768439.4	2018/7/24	实用新型	昊志机电
67	柔性轴承和谐波减速器	201721768440.7	2018/7/24	实用新型	昊志机电
68	一种永磁同步铣削电主轴	201721753571.8	2018/7/24	实用新型	昊志机电
69	一种恒扭力便携刀柄拉钉拆装装置	201721760989.1	2018/7/24	实用新型	昊志机电
70	气缸组件和气浮电主轴	201721212385.3	2018/8/10	实用新型	昊志机电
71	一种机床刀柄	201721527988.2	2018/8/10	实用新型	昊志机电
72	车床主轴风冷结构	201721724203.0	2018/8/10	实用新型	昊志机电
73	一种高精度重载加工中心主轴	201721783608.1	2018/8/10	实用新型	昊志机电
74	一种调整轴承游隙的装置及主轴	201721302458.8	2018/9/25	实用新型	昊志机电
75	一种超声波电源电路	201820220508.6	2018/9/25	实用新型	昊志机电
76	一种超声波发生器	201820219850.4	2018/9/25	实用新型	昊志机电
77	气浮电主轴	201721212478.6	2018/11/20	实用新型	昊志机电
78	一种测量主轴顶刀量的测量装置	201820390354.5	2018/11/20	实用新型	昊志机电
79	一种微伸缩结构的攻丝刀柄	201820486732.X	2018/12/11	实用新型	昊志机电
80	一种转台刹车结构	201820493096.3	2018/12/11	实用新型	昊志机电
81	滚珠高速电主轴	201730586696.5	2018/5/18	外观设计	昊志机电
82	气浮高速高铣削高光二合一电主轴	2016100031371	2018/4/10	发明专利	东莞显隆
83	一种自动换刀刀柄内藏式电主轴	2017206145408	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
84	一种高速电主轴的过热保护结构	2017206146595	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
85	一种气浮高速电主轴改良结构	2017209909447	2018/4/6	实用新型	东莞显隆
86	一种刀柄的改良结构	2017209909358	2018/6/12	实用新型	东莞显隆
87	一种高速电主轴的测速结构	2017209914680	2018/6/12	实用新型	东莞显隆
88	一种高速电主轴HSK刀柄的拉刀装置	2017214021888	2018/6/12	实用新型	东莞显隆

89	一种外径检测装置	2017217668160	2018/6/29	实用新型	东莞显隆
90	一种气浮高速电主轴	201721861399.8	2018/9/14	实用新型	东莞显隆
91	一种气浮式平面度检测装置	201721862850.8	2018/9/14	实用新型	东莞显隆

2、产品领先优势

(1) 产品系列齐全，性能优异。目前公司的主轴产品应用领域涵盖PCB钻孔机、PCB成型机、数控雕铣机（包括玻璃雕铣机、金属雕铣机等）、高速加工中心、钻攻中心、磨床、车床、木工机械、机器人减速器等领域，产品品种系列齐全，可有效的分散个别应用领域的市场波动对公司经营业绩的影响。由于不同加工工艺、加工对象的数控机床对主轴性能的要求各不相同，不同市场定位的客户对主轴的要求也有所差异，公司在主要细分领域都推出了多个型号的产品，以满足客户的差异化需求。公司产品面向中高端市场，主要产品的综合性能达到国内领先水平，部分产品可与国际领先品牌直接竞争。在追求产品性能领先的同时，得益于国内制造业的人力成本优势、公司良好的成本控制能力，相对于国外竞争对手，公司产品性能优异、价格更具竞争力，且提供的保固寿命更长、售后服务更优、后续维护成本更低，具有较明显的性价比优势。

(2) 产品储备丰富。凭借强大的研发实力和深厚的经验积累，公司在持续进行产品升级改型，提升产品性能、保持产品领先优势的基础上，也紧跟市场趋势，进行新产品的开发和储备，不断拓宽产品应用领域、培育新的利润增长点，目前公司储备及正在研发的产品包括木工电主轴、车床主轴、直线电机、机器人减速器等，除磨床主轴、车床主轴、转台已实现批量销售外，公司的机器人减速器和直线电机也实现了小批量销售，公司木工主轴尚处于客户测试阶段。

3、精密制造优势

在多年的主轴生产过程中，公司拥有一大批精密制造设备和检测设备，积累了丰富的高精密制造设备生产线优化设计、使用、调试和维护经验，掌握了一系列先进的工艺路线、工艺参数和过程控制措施逐步建立了完善的产品质量管控体系，形成了规模化的精密制造能力。2018年度，公司以MES、SAP为核心系统组建了智能化无人生产车间，实现与立体仓库、AGV小车、机器人与数控机床等硬件结合进行融合创新，并获得了“广东省智能制造试点示范项目企业”，“广州首批人工智能企业库”，“2018年制造业与互联网融合发展试点示范企业”等。

4、经营模式优势

公司着眼于高端装备制造业，业务从电主轴零配件的销售和维修起步，现已形成“以中高端电主轴产品为核心、以电主轴精密零配件制造为支撑、以配套维修服务为特色”的业务体系，分别向机床制造商和机床终端用户提供主轴整机配套和零配件及维修服务。上述业务体系使公司能及时响应客户在电主轴生命周期内的多层次、个性化需求，并形成主机配套和售后服务两个市场技术经验共同积累补充、品牌影响力和市场拓展相互促进的良性发展态势。同时，公司立足主轴，借助公司在研发、制造、客户、品牌等方面的积累，稳步向数控机床和工业机器人其它核心功能部件行业横向扩张，丰富公司产品结构，保持公司的产品和技术的领先优势和多样性，支持公司未来可持续发展。公司还充分发挥本土厂商优势，以全方位、多元化的综合服务体系和快速的客户需求响应速度，不断提升市场占有率和品牌影响力，在业内赢得了良好的口碑，进一步增强公司的核心竞争力。

5、高端客户和品牌优势

公司是国内主轴行业的领先企业，经过多年经营积累，公司现已拥有一大批知名的机床制造商客户资源，公司在研发实力、技术水平、产品质量、售前售后服务能力等方面深受数控机床制造商的认可。公司将继续巩固与现有客户的合作关系，深入挖掘客户需求。同时，在与上述客户的长期合作过程中，公司有机会跟随客户的发展和创新节奏而获得产业、技术进步信息和客户需求信息，并更好地认知公司与国外竞争对手在产品性能、服务水平、管理等方面的差距，从而使公司获得持续改进和创新的动力。

公司拥有较强的研发、设计、生产制造能力，能够快速响应及满足客户需求。同时，公司着力打造公司营销渠道和售后服务的管理能力，不断拓宽与顾客信息沟通的渠道，提升公司市场占有率和竞争力。经过多年经营积累，公司已在国内PCB成型机电主轴、数控雕铣机主轴（包括玻璃雕铣电主轴、金属雕铣电主轴等）、钻攻中心主轴等领域树立了良好的品牌形象，

国内外市场知名度不断提高，品牌优势逐步凸显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司是国内领先的主轴制造商，致力于为中高端数控机床提供自主研发、自主品牌的主轴系列产品，同时，公司立足主轴，以“立足自主技术创新、服务全球先进制造”为发展战略目标，稳步向转台、直线电机、机器人减速器等数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，致力于成为全球顶级的高端装备核心功能部件设计制造商。

报告期内，公司实现营业收入46,156.68万元，同比增长3.57%，与上年基本持平；利润总额为6,406.90万元，同比下降24.37%；归属于上市公司股东的净利润为5,072.51万元，同比下降32.60%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为3,380.05万元，同比下降51.86%；报告期末，公司资产总额为146,498.36万元，较年初增长25.31%。

2018年度主要经营情况回顾：

（一）营业收入较上年基本持平，净利润有所下滑

2018年，公司实现营业收入46,156.68万元，同比增长3.57%，其中主轴、转台等功能部件相关业务和维修、零配件业务收入占营业收入的比重分别为71.35%、5.44%和23.21%，各业务板块的经营情况具体分析如下：

1、本报告期，公司PCB钻孔机和成型机电主轴、玻璃雕铣机电主轴、磨床主轴、车床主轴以及零配件及维修业务收入等业务的销售收入大幅增长，但是受消费电子行业持续低迷影响，公司钻攻中心主轴销售收入较上年有所下降。公司主轴整机实现销售收入32,933.99万元，与上年基本持平。

2、本报告期，公司转台等功能部件相关业务（含转台、减速器、直线电机等）实现销售收入2,508.65万元，其中主要是转台相关业务。报告期，公司转台相关业务销售收入较上年略有下滑，机器人减速器、直线电机已成功实现销售，但销售收入还较小。

3、本报告期，公司产品相关的零配件及维修业务、机加工耗材业务较上年大幅增长，推动公司零配件及维修业务实现营业收入10,714.01万元，较上年增长21.63%，占营业收入比重为23.21%。

4、在营业收入较上年基本持平的基础上，公司的毛利率较上年略微下降0.47个百分点。同时，公司高度重视研发创新，在持续推进原有产品性能升级的同时，不断拓宽研发覆盖面，研发人员数量大幅增长，再加上平均工资水平提高，公司2018年度研发费用较上年大幅增长，管理费用也受人工成本增长影响而较上年有所提高，研发费用率和管理费用率分别提高了2.32个百分点、1.08个百分点。在财务费用方面，为满足公司业务发展的需要，公司2018年度通过银行借款、融资租赁等方式筹集的有息负债金额较大，导致财务费用较上年大幅增长。此外，因对存货、应收账款及商誉计提减值准备，公司2018年度的资产减值损失也较上年大幅增长。上述情况综合导致公司的销售净利率较上年下降4.72个百分点，归属于母公司股东的净利润相应较上年下降32.60%。

（二）新产品研发储备和市场推广取得积极成效，为公司后续业务发展奠定了基础

报告期，凭借公司强大的研发实力、深厚的客户积累，以及良好的品牌声誉，公司磨床主轴、车床主轴持续保持良好增长势头，木工电主轴、机器人减速器、直线电机等产品在本报告期内均已实现小批量销售，进一步丰富了公司的收入来源。

（三）研发投入不断加大，研发实力不断提升

报告期内，公司坚持以自主创新为核心，结合市场需求，持续增加新产品和新技术的研发投入，在巩固和发展主轴产品的同时，不断向直线电机、机器人核心功能部件等产业延伸。同时，不断进行生产工艺改进，设备改进，使得生产稳定，节能降耗，提高生产效率。

2018年，公司研发投入5,988.16万元，占营业收入的12.97%，较上年同期增长34.26%。截至报告期末，公司已建立了一

支强大的研发队伍，研发人员合计达403人，已取得492项授权专利，其中发明专利55项。

公司拥有“广东省电主轴工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”等研发平台，并新与广东省焊接技术研究所（广东省中乌研究院）、乌克兰国家科学院巴顿焊接研究所、工业和信息化部电子第五研究所等大专院校和专业机构建立了良好的合作关系，有效的提升了公司技术研发的理论水平和前沿技术的储备。

公司研发实力雄厚，并与广东省智能制造研究所共同承担了“精密高速电主轴加速寿命测试技术研究与应用”项目；与广东省焊接技术研究所（广东省中乌研究院）共同承担“高精度数控机床用高碳高铬超高速旋转轴电子束焊接控形控性技术研究”项目；以及公司承担了“超精密静压电主轴产业化实施方案”项目。同时，公司的多项产品被认定为广州市自主创新产品、广东省高新技术产品或国家重点新产品，其中公司“一种滚珠高速电主轴”的专利（专利号：ZL201310590828.2）还被评为“中国专利优秀奖”。

（四）完善销售渠道，努力拓展海外市场

报告期内，公司继续保持与现有客户的紧密合作关系，深挖客户潜力，在技术、质量、产能等方面进一步满足客户需求，提升客户对公司产品的认知程度。同时，公司坚持进口替代的市场定位，积极开拓新的业务领域，持续加大国内及海外业务拓展，完善销售渠道，加强品牌推广和售后服务工作。

报告期，公司紧密围绕未来战略定位进行全方位的品牌推广和市场宣传。2018年，公司相继亮相第二十七届中国国际电子电路展、2018年第19届深圳国际机械制造业展、SIMTOS2018韩国首尔国际机床展、第十届中国数控机床展览会（CCMT2018）、第十四届中国国际机床工具展览会（CIMES 2018）等国内外知名展会，公司DGZM-08100QA磨床主轴荣获CCMT2018“春燕奖”。

（五）非公开发行股票完成，积极建设募投项目

2017年9月，公司披露了创业板非公开发行股票预案，拟募集资金不超过70,000万元，扣除发行费用后用于禾丰智能制造基地建设项目及补充流动资金项目，有利于进一步完善公司的主轴产品体系，加快公司在车床、磨床、木工机械等下游领域的业务拓展，巩固并提升公司数控机床主轴领域的行业领先地位，并推动公司进一步向数控机床和机器人核心功能部件领域横向延伸，丰富公司的产业布局，推动公司加快向高端装备核心功能部件设计制造商升级。

2018年4月2日，公司本次非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核通过。2018年8月20日，公司收到中国证监会核发的证监许可[2018]1308号《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准发行人非公开发行不超过5,000万股普通股股票事宜。2019年2月20日，公司本次非公开发行股票在深圳证券交易所创业板成功上市，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

（六）成立机器人事业部

为适应公司发展和战略布局的需要，进一步优化公司管理，提高公司综合营运水平，公司于2018年12月7日召开第三届董事会第十三次会议，并审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，同意对公司组织架构进行优化调整，增设“机器人事业部”，主要负责公司机器人核心功能部件研发设计、生产制造、销售与维修服务等工作。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

（七）积极推动公司外延式发展

根据公司发展战略，公司积极在主轴及相关零配件和数控机床其他核心功能部件、机器人核心功能部件领域寻求外延扩张突破。本报告期公司积极寻找相关并购标的和机会，2019年1月21日，公司与 Perrot Duval Holding SA签署了购买Infranor集团和 Bleu Indim SA 100%股份的《约束性报价》，目前，上述交易正在有序推进过程中。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		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	461,566,819.42	100%	445,668,316.87	100%	3.57%
分行业					
通用设备制造	461,566,819.42	100.00%	445,668,316.87	100.00%	3.57%
分产品					
主轴	329,339,864.90	71.35%	329,533,310.49	73.94%	-0.06%
转台等功能部件相关业务	25,086,492.52	5.44%	27,159,774.80	6.09%	-7.63%
维修、零配件	107,140,462.00	23.21%	88,086,609.36	19.77%	21.63%
其他业务收入	0.00	0.00	888,622.22	0.20%	-100.00%
分地区					
华南地区	319,626,071.81	69.25%	326,524,193.94	73.27%	-2.11%

华东地区	92,402,958.55	20.02%	68,123,675.12	15.29%	35.64%
西南地区	6,599,598.80	1.43%	3,061,835.66	0.69%	115.54%
华北地区	4,548,332.02	0.99%	1,616,463.11	0.36%	181.38%
华中地区	6,862,078.06	1.49%	17,299,559.35	3.88%	-60.33%
东北地区	7,760,989.34	1.68%	3,111,452.99	0.70%	149.43%
西北地区	191,647.81	0.04%	131,162.41	0.03%	46.11%
出口	23,575,143.03	5.10%	25,799,974.29	5.79%	-8.61%

说明：报告期内，公司除继续巩固在华南地区的销售外，持续加大对华东等地区的推广，其中华东地区销售收入较上年增长较大。

（2）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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
通用设备制造	461,566,819.42	229,781,414.18	50.22%	3.57%	4.56%	-0.47%
分产品						
主轴	329,339,864.90	153,466,317.36	53.40%	-0.06%	2.61%	-1.21%
维修、零配件	107,140,462.00	66,237,219.42	38.18%	21.63%	22.50%	-0.44%
分地区						
华南地区	319,626,071.81	165,745,952.01	48.14%	-2.11%	2.65%	-2.41%
华东地区	92,402,958.55	42,109,258.72	54.43%	35.64%	27.59%	2.87%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	支	45,426	41,809	8.65%
	生产量	支	53,880	46,394	14.83%
	库存量	支	18,254	9,964	83.20%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

此处的销售量、生产量和库存量是指公司主轴、转台、机器人减速器等产品，不含零配件及维修数量。报告期末公司库存量较上年末大幅增长，主要系受市场行情影响，部分产品客户需求下降所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	直接材料	90,878,549.31	39.55%	88,637,753.56	40.49%	2.53%
通用设备制造业	直接人工	73,139,424.13	31.83%	72,416,322.25	33.08%	1.00%
通用设备制造业	制造费用	65,763,440.74	28.62%	57,858,627.48	26.43%	13.66%
通用设备制造业	合计	229,781,414.18	100.00%	218,912,703.28	100.00%	4.96%

说明

此处的成本结构是公司的主营业务成本结构。由于本报告期设备购置增幅较大，设备领用的低值易耗刀具等增加，导致本报告期制造费用中的低值易耗品费用和辅料费用增加，相应导致本报告期的制造费用增长。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	135,321,495.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名	47,273,747.77	10.24%
2	第二名	34,908,538.72	7.56%
3	第三名	19,907,468.86	4.31%
4	第四名	17,563,719.86	3.81%
5	第五名	15,668,019.85	3.39%
合计	--	135,321,495.06	29.31%

主要客户其他情况说明

√适用□不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	101,163,224.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.37%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	37,745,962.58	11.58%
2	第二名	33,474,945.37	10.27%
3	第三名	10,637,069.37	3.26%
4	第四名	10,253,079.68	3.15%
5	第五名	9,052,167.80	2.78%
合计	--	101,163,224.80	31.03%

主要供应商其他情况说明

√适用□不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,149,229.61	49,237,308.75	-14.40%	主要系本期主轴收入增长率下降，相应三包费、销售返利减少，导致销售费用下降。
管理费用	40,336,665.23	34,122,441.78	18.21%	主要系管理人员薪酬增长。
财务费用	10,438,232.34	1,342,872.18	677.31%	主要系银行借款、融资租赁等方式筹

				集的有息负债金额较大所致。
研发费用	56,913,538.94	44,600,056.44	27.61%	主要系公司持续加大研发力度，不断拓宽研发覆盖面，导致公司的研发人员数量大幅增长以及工资水平提高所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

电主轴、转台和机器人减速器等产品涉及诸多高难度学科和高新技术的综合运用，公司一直以来都高度重视研发创新工作，同时，公司还持续加大对转台、机器人减速器和直线电机等产品的研发力度，进一步提升公司技术研发能力和自主创新能力。报告期内，公司时刻关注行业发展动向，积极做好新产品的研发和技术储备工作，不断加大研发投入，丰富公司的产品类型，增强公司的综合竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	403	291	177
研发人员数量占比	20.72%	16.18%	14.96%
研发投入金额（元）	59,881,634.60	44,600,056.44	27,538,627.05
研发投入占营业收入比例	12.97%	10.01%	8.32%
研发支出资本化的金额（元）	2,968,095.66	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	4.96%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	5.27%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司对满足特定条件的开发支出进行资本化，导致资本化率增加，具体内容详见本报告中第十一节第七小节“合并财务报表项目注释”中“11、开发支出”。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	581,218,955.11	418,738,595.71	38.80%
经营活动现金流出小计	523,665,429.17	390,306,560.69	34.17%

经营活动产生的现金流量净额	57,553,525.94	28,432,035.02	102.42%
投资活动现金流入小计	1,257,251.63	21,812,146.95	-94.24%
投资活动现金流出小计	225,535,361.10	143,706,814.28	56.94%
投资活动产生的现金流量净额	-224,278,109.47	-121,894,667.33	-83.99%
筹资活动现金流入小计	440,987,986.92	65,000,000.00	578.44%
筹资活动现金流出小计	238,636,318.79	39,301,160.40	507.20%
筹资活动产生的现金流量净额	202,351,668.13	25,698,839.60	687.40%
现金及现金等价物净增加额	35,313,086.73	-67,760,785.33	152.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入较上年同期增长 38.80%，主要系本报告期收款质量改善、应收票据减少、票据贴现增加及将收到的和资产相关的政府补助现金流量划分为收到其他与经营活动有关的现金所致；

经营活动现金流出较上年同期增长 34.17%，主要系本报告期公司业务规模扩大，材料采购、人员工资支出同比增长所致；

投资活动现金流入较上年同期下降 94.24%，主要系本报告期将收到的和资产相关的政府补助现金流量划分为收到其他与经营活动有关的现金；

投资活动现金流出较上年同期增长 56.94%，主要系本报告期购买机器设备支付的现金较多所致；

筹资活动现金流入较上年同期增长 578.44%，主要系本报告期借入银行贷款增加以及开展固定资产融资租赁业务所致；

筹资活动现金流出较上年同期增长 507.20%，主要系本报告期公司偿还银行借款金额、固定资产融资租赁本息所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	68,158,449.23	4.65%	36,255,022.43	3.10%	1.55%	本报告期末余额比期初增长 88.00%，主要系本期银行贷款增加及货款收回金额增加所致。

应收账款	313,135,641.53	21.37%	267,395,933.98	22.87%	-1.50%	本报告期末余额比期初增长 17.11%，主要系本期沈阳尤尼斯智能装备有限公司（原沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司）、沈阳机床（东莞）智能装备有限公司资金紧张，无法履约，将上述公司的 4,006 万元应收票据转为应收账款所致。
存货	366,029,716.01	24.99%	247,876,659.41	21.20%	3.79%	本报告期末余额比期初增长 47.67%，主要系受市场行情影响，部分产品客户需求下降，导致库存增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	358,598,172.53	24.48%	281,058,978.22	24.04%	0.44%	本报告期末余额比期初增长 27.59%，主要系购入自动化设备所致。
在建工程	119,269,057.29	8.14%	11,180,245.14	0.96%	7.18%	本报告期末余额比期初增长 966.78%，主要系新厂房-禾丰厂正在建设、系统软件正在安装调试、购进的设备正在调试所致。
短期借款	203,105,486.92	13.86%	40,000,000.00	3.42%	10.44%	本报告期末余额比期初增长 407.76%，主要系本期为满足公司业务发展所需流动资金，借入银行贷款所致。
长期借款	27,546,666.67	1.88%	10,000,000.00	0.86%	1.02%	本报告期末余额比期初增长 175.47%，主要系为支付购买东莞市显隆电机有限公司股权，借入银行贷款所致。

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（元）	受限原因
货币资金	13,687,159.61	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	33,690,903.66	质押开具银行承兑汇票
固定资产	102,473,317.79	融资租赁质押
在建工程	34,467,747.26	抵押借款
无形资产	36,632,568.00	抵押借款

合计	220,951,696.32
----	----------------

说明：（1）固定资产受限系因公司在报告期内就融资租赁事项向相关金融机构办理设备质押导致的，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于拟开展融资租赁业务的公告》和《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》；（2）在建工程和无形资产受限系因公司在报告期内就“禾丰智能制造基地建设项目一期”建设事项，向中国工商银行股份有限公司广州天平架支行申请不超过人民币 23,000 万元的中长期项目贷款办理土地使用权、在建工程抵押导致的，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司向银行申请中长期项目贷款的公告》。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
32,913,922.21	91,000,000.00	-63.83%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
禾丰智能制造基地	自建	是	通用设备制造业	32,913,922.21	34,467,747.26	募集资金及自有资金		0.00	0.00	仍在建设期		
合计	--	--	--	32,913,922.21	34,467,747.26	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
东莞市显隆电机有限公司	子公司	从事数控机床主轴及其零配件的研发设计、生产制造、销售与配套维修服务。	1,000,000.00	160,339,254.40	110,829,738.07	112,976,049.65	35,931,798.11	28,096,027.66

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

详见本报告第十一节“财务报告”九、1、“在子公司中的权益”的相关说明。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展前景

为加快由制造大国向制造强国转变，2015年5月，国务院发布了《中国制造2025》，部署全面推进实施制造强国战略，推动我国制造业加快转型升级。高端装备制造业是以高新技术为引领，处于价值链高端和产业链核心环节，决定着整个产业链综合竞争力的战略性新兴产业，对于加快转变经济发展方式、推进制造业产业结构升级、实现由制造业大国向强国转变具有重要意义。2016年12月，国务院发布《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，将高端装备作为战略性新兴产业，提出围绕“中国制造2025”战略实施，加快突破关键技术与核心部件，推进重大装备与系统的工程应用和产业化，促进产业链协调发展，塑造中国制造新形象，带动制造业水平全面提升，力争到2020年，高端装备与新材料产业产值规模超过12万亿元。此外，为提升智能制造水平，促进新一代人工智能产业发展，2017年工信部发布促进新一代人工智能产业发展三年行动计划，

该计推动新一代人工智能技术的产业化与集成应用，发展高端智能产品，推动制造强国和网络强国建设。到2020年，实现20家以上应用示范；部分关键技术取得突破，高档数控机床智能化水平进一步提升，具备人机协调、自然交互、自主学习功能的新一代工业机器人实现批量生产及应用，我国高端装备制造业迎来发展的重大机遇我国高端装备制造业迎来发展的重大机遇。

1、在数控机床方面，根据研究机构美国Gardner公司的统计，2014年、2015年，我国金属加工机床的消费总额分别为317亿美元、275亿美元，分别较上年下滑0.6%和13.5%，市场需求持续低迷。2018年，中国机床工具行业经济运行发展比较平稳，但呈现发展速度前高后低特征，上半年增长较快，5、6月份之后增长速度下滑，下行压力逐步加大，全年金属加工机床消费总额291.3亿美元，同比微降2.8%，生产总额234.6亿美元，同比下降4.3%，出口总额、进口总额分别为40.0亿美元、96.7亿美元，分别同比增长21.6%、10.6%，虽然目前市场需求有波动压力，但未来中国金属加工机床消费市场潜力犹存，总体上保持需求结构持续升级态势。根据美国Gardner公司的数据，2015年我国金属加工机床人均机床消费额仅20.2美元，在全球主要国家和地区中排名第20位，而瑞士、德国、韩国、我国台湾地区的人均机床消费额已达66美元至127美元，我国距离全球先进水平尚有较大差距。随着我国制造业不断升级，以及劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，制造业的智能化、自动化升级将为我国数控机床行业带来良好的发展机遇。

从产品结构来看，近年来，我国机床行业需求结构升级趋势明显，下游用户对数控机床的技术要求不断提高，电子与通讯设备、航空航天装备、轨道交通装备、电力装备、汽车、船舶、工程机械与农业机械等产业的快速发展以及新材料、新技术的不断应用，带动了具有高速、高精度、复合、柔性、多轴联动、智能、高刚度、大功率等特点的中高档数控机床需求显著增加。

从细分行业来看，近年来，受益于消费电子产品出货量的持续增长，以及金属材料在消费电子产品外观件和结构件中的渗透率不断提高，消费电子行业对钻攻中心、加工中心等金属加工机床的需求近几年实现了快速增长，但随着下游行业产能大幅增长，以及消费电子产品出货量开始下滑、部分高端智能手机后壳开始采用玻璃，消费电子行业钻攻中心、加工中心等金属加工机床的市场景气度已开始呈下滑趋势。

功能部件的技术水平对数控机床的整体性能至关重要，随着我国机床行业需求结构的加速升级，以及下游行业对加工质量、精度、效率的要求不断提高，中高端主轴、转台、电机等核心功能部件的市场发展前景广阔。。

2、在工业机器人方面，随着人力成本的不断上升、高端装备的快速发展以及人工智能技术的新突破，全球工业自动化进程呈现加速趋势。根据国际机器人联合会（以下简称“IFR”）的统计，2009年，全球工业机器人销量仅为6万台，到2017年销量已迅速增长至38.13万台，保有量达209.8万台，工业机器人正在引领新工业革命。根据IFR统计，2013年我国首次超越日本、韩国等国家成为全球最大的工业机器人市场，2017年，我国工业机器人销量达13.79万台，占全球总销量的36.17%，2013-2017年我国工业机器人销量年均复合增长率达30.4%。

2017年，全球工业机器人平均使用密度为每万人85台，韩国、日本、德国等工业发达国家已达每万人300台至710台，而我国的使用密度仅为每万人97台，距离全球平均水平尚有较大差距，距离工业发达国家差距更大。随着我国制造业不断升级，以及劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，预计我国工业机器人市场将保持持续快速增长态势。根据IFR预测，到2021年，全球工业机器人销量将达到63万台，其中我国销量将达到29万台，2019至2021年年均复合增长率达21%。

自由度是衡量工业机器人技术水平的主要指标之一，通常每个自由度需要一个伺服电机驱动，也需要一个配套的减速器来传动，以完成精确驱动的要求，工业机器人的自由度数目根据其用途与功能要求而不同，一般通用工业机器人有4-6个自由度，即每台通用工业机器人需要配套4-6个减速器。按照2021年我国工业机器人销售量达到29万台、每台通用工业机器人需要配套5个减速器估算，仅考虑新增市场，我国工业机器人减速器年新增需求量约为145万台，市场空间巨大。此外，作为精密传动件和承重部件，减速器的磨损、损伤、故障不可避免，存量工业机器人也将创造可观的零配件配套及维修需求。

3、从行业发展情况来看，随着“中国制造2025”推出，我国高端装备制造业迎来发展的重大机遇。在数控机床领域，我国数控机床行业总体发展前景向好，产业结构加速升级，中高档数控机床需求显著增加，国产主轴、转台、直线电机等核心功能部件的进口替代趋势明显。在机器人领域，工业机器人市场蓬勃发展，产销量逐年扩大，国产高精度减速器的进口替代空间广阔。

（二）公司发展战略

公司是国内领先的主轴制造商，致力于为中高端数控机床提供自主研发、自主品牌的主轴系列产品，同时，公司立足主轴，以“立足自主技术创新、服务全球先进制造”为发展战略目标，稳步向转台、直线电机、减速器等数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，致力于成为全球顶级的高端装备核心功能部件设计制造商。

（三）公司拟开展的工作

1、强化营销团队建设和市场开拓

全面加强营销团队建设，进一步提升营销执行效率和对市场的应对能力，完善销售配套、建站服务，加大对公司营销人员的考核力度，提高营销人员的专业素养和行业深度。继续加强国际与国内两大市场的营销力度，在国内市场方面，发挥华南地区贴近市场、贴近客户的优势，积极跟踪行业发展动态，提升公司技术研发的市场转化能力，重点加强对华东和西南地区的市场拓展、客户信息收集和售后服务能力，加大对华北、华中、西北等地区以及潜在客户的开拓力度，加大公司产品的在国内市场的占有率；在国际市场方面，公司逐步完善产品的国际市场营销体系，加大海外市场的推广，加强海外业务的拓展，努力抢占国际市场。公司还将积极参加国内外行业相关展会，进一步加强公司品牌推广工作。

2、技术研发

继续引进与培养创新人才，完善创新机制，加大技术创新资源投入，提升公司核心竞争力。加大与高校及科研机构合作，加强技术发展战略的研究，掌握前沿技术和市场需求动向。加强对机器人关键零部件开发、直线电机开发与应用推广、气浮高光、超精电主轴系列完善及拓展，加紧创新项目的推进，实现技术成果转化。进一步扩大研发试制车间产能，保证研发项目的顺利推进；持续完善公司知识产权保护体系；积极寻求技术合作伙伴，创新技术合作模式，促进公司技术领域的拓展，提升公司的可持续发展能力。

3、人力资源

持续引进优秀人才，为公司持续健康发展奠定基础；强化多层次培训，提升员工工作技能和综合素质；加强企业文化建设，提升员工满意度和凝聚力，内训外引，夯实人才队伍。建立科学化、系统化、规范化的培训体系，建立健全人才激励和约束机制，以奋斗者为本，优化绩效考核和薪资分配机制，为员工提供专业发展通道，充分调动员工的积极性和创新性，激发员工内部的良性竞争，提升企业效率。为公司员工营造良好的工作环境，打造一个团结协作、充满活力的经营队伍，为公司持续发展提供保障。

4、智能工厂建设

基于现有的信息化管理及平台，推行自动化生产模式，以降低人工成本、提升产品品质、提高生产效率，逐步打造一流的制造系统，提升公司的核心竞争力。

5、推行事业部管理体制

为了优化公司运营体制机制，公司分别于2018年12月、2019年1月设立了机器人事业部和高速风机事业部。2019年，公司将把事业部制作为组织架构创新优化的起点，加大对事业部的全方位支持，进一步扩大公司在智能制造领域的投入与研发，努力开拓市场，以更好的适应公司未来业务发展的要求。

6、资本运作

根据公司发展战略，公司将充分利用行业主导地位，以增强中长期竞争优势为目的，积极寻求在主轴及相关零配件和数控机床其他核心功能部件、机器人核心功能部件产业链的稳步扩张，并积极寻求新外延扩张突破，合理整合资源，围绕公司主业对外开展投资并购，完善公司市场战略布局，与已有业务协同发展，提升自身竞争实力。

7、公司管理

公司将按照证监会、深交所等监管部门的要求和法律法规的规定，进一步完善公司和子公司治理结构，规范公司及子公司运作。按照现代企业管理制度要求，建立健全各项制度、流程与体系，优化日常办公及管理流程推进企业信息化管理。加

强内部审计工作，提高信息披露水平，确保信息披露及时、公正、准确，做好投资者关系管理，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的社会公众形象。

（四）可能面临的风险

1、行业周期性波动风险

主轴是数控机床的核心功能部件之一，其市场需求直接受机床行业景气程度的影响，而机床行业属于周期性行业，其行业景气度与国民经济周期具有较强的相关性。当下游行业景气度较高时，机床设备投资热情高涨，主轴的市场需求相应较为旺盛，而当下游行业市场低迷时，机床设备投资力度减弱，主轴的市场需求相应下降，这将对公司的经营业绩造成不利影响。国家统计局的数据显示，十一五期间，我国城镇固定资产投资年均增速达26.3%，2011年增速为25.3%，这为我国机床工具行业的发展提供了有力支撑。2012年以来，我国城镇固定资产投资增速呈持续下滑态势，其中2014年同比仅增长15.7%，2016年、2017年进一步降至8.1%和7.2%，到2018年末，全年降至0.63%，创近十年增长新低。固定资产投资增速的回落对我国机床工具行业的市场需求造成了较大不利影响。根据美国Gardner公司的统计，2015年，尽管我国仍是全球最大的机床消费国，但我国机床消费总额已降至275亿美元，较2014年下降13.5%。2018年因受中美贸易摩擦和汽车行业市场低迷的影响，中国金属加工机床消费总额比上年有所降低，消费总额为291.3亿美元，同比下降2.8%，其中金属切削机床消费额181.1亿美元，同比微降1.6%；金属成形机床消费额110.2亿美元，同比降低4.7%。未来，如果我国宏观经济环境持续低迷、固定资产投资增速持续下滑，各行业的设备投资力度持续下降，将对公司的经营业绩造成较大不利影响。

对此，为增强公司的抗风险能力，公司将充分利用自身的研发优势，加大研发力度，加快调整产品结构，进一步丰富公司的产品布局，不断向数控机床和工业机器人其他核心功能部件行业横向扩张，降低公司对主轴行业的依赖。

2、行业竞争加剧的风险

近年来，消费电子行业的快速发展推动了数控雕铣机、钻攻中心等数控机床市场的蓬勃发展，这不仅为主轴行业带来了巨大的市场需求和丰厚的利润空间，也吸引了一大批厂商的加入，但推出的主轴产品质量参差不齐，部分厂商以低价格作为主要竞争手段，对市场造成了一定冲击，使主轴行业的市场竞争日益加剧，而部分领域行业景气度的回落，使主轴的市场竞争压力更加凸显。公司是国内主轴行业的领先企业，在业内建立了较为显著的竞争优势，但日益加剧的行业竞争仍将对公司的利润水平和经营业绩带来不利影响，公司面临行业竞争加剧的风险。

对此，公司时刻关注行业竞争格局的变化，将通过不断加大研发投入巩固公司的技术领先优势和产品领先优势，深入挖掘现有优质客户潜力并加大新客户开拓力度，巩固并提升公司的行业领先地位。

3、存货账面价值较大的风险

截止2018年12月31日，公司存货的账面价值为36,602.97万元，占公司资产总额的比重为24.99%，账面价值较大。电主轴由数十种精密零配件组装而成，其中大部分为公司自主设计生产的非标零件，生产工艺复杂、工序较多，部分外购标准件的采购周期相对较长，而电主轴需待各种零配件全部到位后方能完成组装，导致其生产周期较长。同时，由于公司主营业务涵盖主轴“整机—配件—服务”的完整业务链，且主轴整机及零配件的品种、规格型号繁多，为保持生产的连续性、高效性以及及时响应客户需求，也为应对售后服务市场服务产品种类多、需求不定时、交货期要求短等特点，公司对各类存货均需保持较大金额的安全库存。公司的产品特性、经营模式和业务特点决定了公司各期末均有较大金额的存货。报告期末，公司均已按企业会计准则的相关要求对存货计提了跌价准备，但公司仍可能面临因部分原材料、自制半成品的市场发生变化而带来的跌价风险，亦可能面临因过于乐观估计市场需求导致投产过大、客户临时取消订单或推迟提货计划、产品无法满足下游市场需求等情况导致的存货消化风险。同时，大额存货余额也降低了公司的资金周转效率，增加了公司的资金压力。

对此，公司将进一步完善生产物料库存标准，通过生产工艺、流程和组织管理的完善，进一步缩短产品生产周期，优化公司的存货结构。同时，加强客户销售订单和预计需求的评审，使投产情况与市场需求更加匹配，降低因订单变更造成的库存增加，提高存货周转率。

4、应收账款无法及时收回的风险

截止2018年12月31日，公司应收账款余额为34,134.82万元，应收账款余额较大，这与公司产品的市场竞争情况和下游行

业发展状况相适应。但是，公司应收账款较为集中，报告期末对前五大欠款客户的应收账款占公司应收账款余额的比重达 41.50%，其中对第一大欠款客户远洋翔瑞的应收账款余额为 6,173.64 万元，占公司期末应收账款余额的比重为 18.09%，占比较高。目前公司前五大欠款客户均为行业内知名企业，发生坏账损失的风险总体较小，但随着账龄的不断增加，将因计提坏账准备而影响公司当期经营业绩。如果未来我国宏观经济形势持续低迷，客户所处行业或客户的生产经营状况、财务状况出现恶化，将给公司带来应收账款无法及时收回或无法全部收回的风险，这将对公司的经营业绩和现金流量造成较大不利影响。

对此，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，加强信用管控，强化应收账款管理，加大对应收账款的回收力度，最大限度的减少应收账款坏账风险。针对规模较大的应收账款，公司将实时跟踪，定期进行分析，确保每笔应收款项有跟踪、有反馈，从而降低应收款项回收风险。

5、应收票据兑现风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收票据账面价值为 7,107.95 万元，占资产总额的比重为 4.85%，其中商业承兑汇票账面价值为 4,958.83 万元，占应收票据的比重为 69.76%。商业承兑汇票仅以企业信用为基础，虽然公司仅接受具有良好商业信用的大型企业的商业承兑汇票，但如果未来承兑人生产经营状况、财务状况出现恶化，将给公司带来票据兑现风险。

对此，公司将进一步完善应收票据管理制度，在票据接收、真伪鉴别、资信审查等环节加强管控，降低持有应收票据的风险。同时，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，更加审慎接受商业承兑汇票，并对商业承兑汇票结算的金额及承兑期限进行严格限制，最大限度减少商业承兑汇票的兑现风险。

6、高毛利率难以保持的风险

报告期内，公司的总体毛利率为 50.22%，毛利率水平较高。主轴是数控机床的核心功能部件，具备较高的技术含量和行业进入壁垒，行业整体利润水平也相对较高，公司产品定位中高端市场，凭借优异的产品性能和良好的业界口碑，相对其他国内厂商公司拥有较强的定价话语权，销售价格整体较高，而在与国外厂商竞争中，由于进口产品的销售价格普遍较高，虽然公司产品的销售价格相对进口产品较低，公司仍能维持良好的利润水平。随着行业竞争日益加剧，公司产品销售价格下调的压力不断加大，这将直接导致公司毛利率水平的下降。此外，随着国内劳动力成本的不断提高，公司人工成本也面临着上涨风险，同时，如公司产能利用率不足，公司产品单位成本也将因分摊固定成本增加而提高。上述因素都将使公司的毛利率存在下降的风险。

对此，公司将通过不断加大研发投入，巩固公司的技术领先优势和产品领先优势，通过差异化的产品和服务满足客户对加工效率、加工精度不断提高的要求，巩固公司的定价话语权；同时通过完善工艺流程，加强成本管控，提升公司的成本控制能力。

7、消费电子行业发展速度放缓的风险

消费电子行业是公司产品目前主要的终端应用领域，公司的主轴、转台等产品配套数控雕铣机、钻攻中心、高速加工中心等数控机床主要用于消费电子产品玻璃防护屏、金属外观件和结构件等零配件的加工。2009 年以来，消费电子行业快速发展，智能手机、平板电脑、超级本、可穿戴设备等新产品层出不穷，市场规模持续扩大，相关零配件采用的材料、结构和技术工艺也不断变革。电容式触摸屏的广泛应用，直接带动了玻璃防护屏市场的爆发式增长，进而带动了玻璃雕铣机市场的爆发，金属外观件和结构件渗透率的逐渐提高，给钻攻中心、数控雕铣机、高速加工中心等 CNC 设备带来了新的市场机遇。随着下游行业产能大幅增长，以及消费电子产品出货量开始下滑、部分高端智能手机后壳开始采用玻璃，2018 年消费电子行业钻攻中心、加工中心等金属加工机床的市场景气度大幅下滑。未来如果消费电子行业发展速度放缓，新产品的推出和新材料、新工艺的推广应用速度减慢，或者消费电子产品零配件的产能逐渐饱和，将影响数控机床及配套主轴的市场需求进而对公司的经营业绩带来不利影响。

对此，公司将不断加大研发力度，进一步丰富公司的产品布局，一方面，公司将以主轴为立足点，不断向数控机床和机器人核心功能部件领域横向扩张，丰富公司的收入来源；另一方面，公司将不断加大汽车零部件、模具等其他行业的市场开拓，降低公司对消费电子行业的依赖。

8、管理风险

随着本公司业务的不断发展，公司规模、业务量和人员数量持续增长，以及公司执行重大对外投资决策之后，公司经营

规模将迅速扩大，因此在资源整合、技术开发、市场开拓等方面本公司将面临更大的挑战，甚至导致公司发展规模与管理水平不相适应。如果本公司管理层素质及管理水平不能满足公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将会引发相应的管理风险。

对此，公司将在现有的治理结构基础上，进一步完善股东大会领导下的董事会、监事会和高级管理层的治理结构，引进人才，在技术和管理上积极创新，进一步完善公司管理制度，并通过激励与监督保证公司制度的实际落实。

9、对外投资风险

对外投资是公司外延式发展的重要手段，但对外投资需要耗费较大的人力、财力，且公司与标的公司在业务、人员等方面需要一定时间的整合，相关整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 05 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年 04 月 27 日	其他	其他	http://rs.p5w.net/
2018 年 05 月 03 日	其他	其他	http://rs.p5w.net/
2018 年 05 月 16 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年 05 月 31 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》中关于利润分配政策的具体条款如下：

第一百六十五条：公司的利润分配政策为：

（一）公司实行持续、稳定、科学的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报，着眼于公司的长远和可持续发展，根据公司利润状况和生产经营发展实际需要，结合对投资者的合理回报、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定的回报机制，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（二）公司的利润分配遵循如下原则：

- 1、按法定条件、顺序分配的原则；
- 2、同股同权、同股同利的原则；
- 3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则；
- 4、公司应当以现金的形式向优先股股东支付股息，在完全支付约定的股息之前，不得向普通股股东分配利润的原则。

（三）股东回报规划

公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况。

公司至少每三年重新审阅一次股东回报规划。股东回报规划由董事会根据公司正在实施的利润分配政策制定，充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则。

（四）利润分配的决策程序和机制

1、公司的具体利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、公司盈利情况、资金供给和需求情况、股东回报规划提出，提交股东大会审议。

董事会审议利润分配预案时，须经三分之二以上的独立董事单独表决通过。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。

董事会应在利润分配预案中说明留存的未分配利润的使用方案。发放股票股利的，还应当对发放股票股利的合理性、可行性进行说明；公司董事会在年度利润分配方案中未按照本章程所规定利润分配政策作出现金分红预案的，董事会应对未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，由独立董事发表意见，并提交股东大会审议，专项说明须在公司董事会决议公告和定期报告中披露。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配预案，并直接提交董事会审议。

公司独立董事应在董事会对利润分配预案进行审议前，对该预案发表明确的独立意见。

3、公司监事会应当对董事会制订的利润分配方案进行审核，并经半数以上的监事表决通过。

4、公司应通过投资者关系互动平台、公司网站、电话、传真、电子邮件等有效方式征求投资者对利润分配的意见，并

由董事会秘书负责汇总意见并在审议利润分配预案的董事会上说明。

5、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（五）利润分配政策的调整

因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化时，公司可根据需要调整利润分配政策。

调整后的利润分配政策不得损害股东权益，不得违反中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，不得违反公司的利润分配原则。

公司调整利润分配政策，应由董事会根据实际情况提出具体的利润分配政策调整议案，经三分之二以上的独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别由董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。董事会审议时应须经全体董事过半数表决通过。董事会应在提交股东大会的议案中详细说明和论证利润分配政策调整的原因。

公司股东大会审议公司利润分配政策调整议案时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应取得全体独立董事二分之一以上同意。

（六）利润分配政策

1、利润分配形式

公司利润分配的形式主要包括现金、股票股利以及现金与股票股利相结合三种。公司优先采用现金分红的方式，当年未进行现金分红的，不得发放股票股利。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

2、利润分配的期限间隔

公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，也可以进行中期现金分红。

3、现金分红的具体条件及比例

公司当年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且并无特别重大投资计划和特别重大资金支出发生，公司将采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。

在公司连续盈利的情形下，两次现金分红的时间间隔不超过24个月。

特别重大投资计划或特别重大资金支出指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最新一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元（运用募集资金进行项目投资除外）；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%（运用募集资金进行项目投资除外）。

4、发放股票股利的具体条件

公司快速增长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在实施上述现金股利分配的同时，发放股票股利。

（七）现金分红政策

1、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司主要产品仍处于市场扩张期，且正在研发和推出新产品，未来将投入大量资金扩大生产规模及开发和推广新产品，发展阶段属成长期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例不低于20%。公司未来将根据所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素对前述现金分红政策进行适时调整。

重大资金支出指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最新一期经审计净资产的30%，且超过3,000万元（运用募集资金进行项目投资除外）。

2、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出现金分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

3、公司应当严格执行章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

4、公司董事会在年度利润分配方案中未做出现金分红预案的，应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因和留存收益的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。

5、公司存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（八）公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（九）其他

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.36
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	283,989,089
现金分红金额（元）（含税）	10,223,607.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,223,607.20
可分配利润（元）	342,391,947.66
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

1、根据公司章程，公司当年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且并无特别重大投资计划和特别重大资金支出生，公司将采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司董事会拟定 2018 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 283,989,089 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.36 元人民币（含税），共计派发现金股利 10,223,607.20 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的，将按照分配总额不变的原则相应调整。

2、根据公司章程规定，公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%，公司 2018 年度利润分配方案拟分配的现金红利为 1,022.36 万元、不送红股，因此现金分红在本次利润分配中所占比例为 100%，符合公司章程的规定。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016 年利润分配情况：经公司于 2017 年 4 月 25 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，公司以截至 2016 年 12 月 31 日公司股本总数 101,448,400 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 2.3 元（含税），合计派发现金股利 23,333,132 元，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度。2017 年 5 月 19 日，公司 2016 年度利润分配方案实施完毕。

2、2017 年利润分配情况：公司第三届董事会第八次会议审议通过了公司 2017 年度利润分配预案：以截至 2018 年 2 月 12 日公司股本总数 253,519,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税），合计派发现金股利 13,943,581.85 元

（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。2018年6月21日，公司2017年年度利润分配方案实施完毕。

3、2018年利润分配情况：公司第三届董事会第十七次会议审议通过了公司2018年度利润分配预案：以现有公司股本总数283,989,089股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.36元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	10,223,607.20	50,725,149.10	20.15%	0.00	0.00%	10,223,607.20	20.15%
2017 年	13,943,581.42	75,260,007.92	18.53%	0.00	0.00%	13,943,581.42	18.53%
2016 年	23,333,132.00	62,780,796.08	37.17%	0.00	0.00%	23,333,132.00	37.17%

说明：公司 2017 年年度报告披露的现金分红金额为 13,943,581.85 元，因在办理权益分派过程中出现四舍五入的情况，导致实际支付现金分红金额为 13,943,581.42 元。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类 型	承诺内容	承诺时 间	承诺期 限	履行情 况
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺						
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	汤秀清	股份限 售承诺、 股份减 持承诺	1、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持	2016 年 02 月 24 日	自昊志 机电股 票上市 之日起 36 个月	正在履 行，未发 生违反 承诺的 情况。

			价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有昊志机电股票的锁定期限自动延长 6 个月。2、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。3、本人持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年内，本人持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。4、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的广州市昊聚企业管理有限公司(以下简称"昊聚公司")股权；自昊志机电股票上市之日起三十六个月后，在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的昊聚公司股权及其变动情况，本人每年转让的昊聚公司股权不超过本人所持昊聚公司股权总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊聚公司股权。5、本人所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。本人将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
广州市昊聚企业管理有限公司	股份限售承诺、股份减持承诺	1、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。2、本公司所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有昊志机电股票的锁定期限自动延长 6 个月。3、本公司持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况。	

			内，本公司持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。4、本公司所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。5、在本公司持有昊志机电 5%以上股份期间，本公司将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本公司将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。			
汤丽君、 汤秀松	股份限售承诺、 股份减持承诺	1、自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的昊志机电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由昊志机电回购该部分股份。如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有昊志机电股票的锁定期限自动延长 6 个月。2、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。3、本人持有昊志机电股票在满足上市锁定期之后两年内，本人持有昊志机电股票将在解除锁定股份数量范围内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价。4、本人所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。本人将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志 机电股 票上市 之日起 36 个月	正在履 行，未发 生违反 承诺的 情况。	
马炜、汤	股份限	自昊志机电股票上市之日起三十六个月内，不转	2016 年	自昊志	正在履	

志彬、肖泳林、任国强	售承诺	让或者委托他人管理本人持有的昊聚公司股权；自昊志机电股票上市之日起三十六个月后，在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的昊聚公司股权及其变动情况，本人每年转让的昊聚公司股权不超过本人所持昊聚公司股权总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊聚公司股权。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	02 月 24 日	机电股票上市之日起 36 个月	行，未发生违反承诺的情况。
广州市玄元投资管理有限公司—玄元定增精选证券投资基金、昌戎投资管理(上海)有限公司—青岛昌戎投资管理合伙企业(有限合伙)、玄元(横琴)股权投资投资有限公司—玄元横琴 4 号私募投资基金	股份限售承诺	根据《证券发行与承销管理办法》、《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关法规规定，公司在本次非公开发行过程中获配的昊志机电股票进行锁定处理，锁定期为自新增股份上市之日起 12 个月。本次发行取得的公司股份在锁定期届满后，公司将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（2017 年 5 月）等法律、法规、规章、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。若监管机关对非公开发行股票发行对象的锁定期进行调整，则公司对本次非公开发行股票的锁定期也将作相应调整。	2019 年 02 月 20 日	自非公开发行股票上市之日起 12 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况。
史卫平	股份减持承诺	1、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过	2016 年 02 月 24 日	担任昊志机电董监高	承诺已履行完毕，未发

			过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。2、若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	日	期间及离职后半年	生违反承诺的情况。
	无锡国联卓成创业投资有限公司	股份减持承诺	1、本公司持有昊志机电股票锁定期满后两年内，本公司将根据自身的经营需要，在符合法律法规及相关规定的前提下，以市场价且不低于昊志机电最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份，减持股份数量最高可达昊志机电上市时本公司所持昊志机电股份总额的 100%。2、本公司所持昊志机电股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。3、在本公司持有昊志机电 5% 以上股份期间，本公司将在减持前 4 个交易日通知昊志机电，并由昊志机电在减持前 3 个交易日予以公告。若因派发现金红利、送股转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本公司将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 24 个月	正在履行，未发生违反承诺的情况。
	任国强	股份减持承诺	1、在本人担任昊志机电董事、监事或高级管理人员期间，本人将向昊志机电申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持昊志机电股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的昊志机电股份。2、如本人所持昊志机电股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于昊志机电首次公开发行的发行价；昊志机电上市后 6 个月内如昊志机电股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；该项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。	2016 年 02 月 24 日	担任昊志机电董监高期间；自昊志机电股票上市之日起 24 个月。	正在履行，未发生违反承诺的情况。
	公司、控股股东及实际控制人、董事(不	股价稳定承诺	公司上市后三年内触发启动稳定股价措施条件（非因不可抗力因素所致，公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产），将首先由公司回购股票，其次是由控股股东及实际控制人增持，最后由董	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起三年。	正在履行，未发生违反承诺的情况。

	含独立董事)和高级管理人员		事(不含独立董事)和高级管理人员增持。			
	公司董事、高级管理人员	创业板非公开发行股票履行填补即期回报措施的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017 年 09 月 05 日	长期	正在履行,未发生违反承诺的情况。
	汤秀清	创业板非公开发行股票履行填补即期回报措施的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017 年 09 月 05 日	长期	正在履行,未发生违反承诺的情况。
股权激励承诺	2016 年限制性股票股权激励对象	限售承诺	激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期, 励对象根据本激励计划获授的限制性股票在锁定期不享有进行转让或用于担保或偿还债务等处置权。	2016 年 09 月 20 日	股权激励有效期内	公司 2016 年限制性股票激励计划已终止, 承诺已履行完毕, 未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	汤秀清	股份增持承诺	根据资本市场情况,通过中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所交易系统允许的方式(包括但不限于集中竞价和大宗交易)增持公司股票, 增持股数不低于 150 万股、不超过 500 万股(即不低于本公告披露日公司总股本的 0.59%, 不超过本公告披露日公司总股本的 1.97%), 且增持金	2018 年 02 月 05 日	在增持期间及增持计划完成后六个月内	正在履行, 未发生违反承诺的情况。

			额不超过人民币 1 亿元。实施期限为 2018 年 2 月 5 日起 6 个月内，同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行，在增持期间及增持计划完成后六个月内不减持所持有的公司股份。			
	东莞显隆原股东五莲新科瑞鑫股权投资管理中心（有限合伙）及陈文生、周晓军、简相华、韦华才	业绩承诺	东莞显隆未来三年（2017 年-2019 年）扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为：2017 年净利润不低于 1,500 万元；2018 年净利润不低于 1,950 万元；2019 年净利润不低于 2,340 万元。	2017 年 08 月 25 日	自承诺之日起至 2019 年 12 月 31 日	正在履行，其中 2017 年和 2018 年净利润承诺已履行完毕。未发生违反承诺的情况。
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
东莞市显隆电机有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	1,950	3,880.22	不适用	2017 年 08 月 25 日	详见 2017 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《广州市昊志机电股份有限公司关于与五

							连新科瑞鑫股权投资管理中心（有限合伙）及陈文生、周晓军、简相华、韦华才签署《支付现金购买资产协议的公告》的公告。
--	--	--	--	--	--	--	--

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司与五莲新科瑞鑫股权投资管理中心（有限合伙）及陈文生、周晓军、简相华、韦华才签署的《支付现金购买资产协议》，东莞显隆未来三年（2017-2019年）扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润如下：

（1）2017年净利润不低于1,500万元；

（2）2018年净利润不低于1,950万元；

（3）2019年净利润不低于2,340万元。

东莞显隆2018年度已达到上述承诺的业绩指标。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、东莞显隆2018年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润3,880.22万元。已达到其2018年的业绩承诺，同时经对商誉进行减值测试，测试的可收回金额大于相关资产组的账面价值和全部商誉之和，故不需计提减值损失。

2、湖南海捷无业绩承诺。经过对其商誉进行减值测试，2018年计提商誉减值损失2,970,518.71元。

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等具体内容详见本报告中第十一节第七小节“合并财务报表项目注释”中“12、商誉”。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应

“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		收票据及应收账款”，本期金额384,215,152.03元，上期金额444,745,055.59元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额105,895,638.17元，上期金额87,266,227.50元；调增“其他应付款”本期金额1,278,633.98元，上期金额294,099.62元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额56,913,538.94元，上期金额44,600,056.44元，重分类至“研发费用”。
(3) 公司低值易耗品包含刀具、量具、工装夹具及其他易耗品，品种繁多，由于以前会计期间耗用金额较小，故采用“一次转销法”进行摊销。随着公司的不断发展，公司投入的各类自动化装备不断增加，生产过程中需配套使用的刀具等辅助生产工具的数量和金额均发生较大增长，为了更加合理的对公司低值易耗品进行管理和核算，更真实、准确的反映公司的经营成果，公司拟对低值易耗品摊销方法进行变更，由“一次转销法”变更为“五五摊销法”。	董事会审批	影响的报表项目：存货、营业成本，本期的影响金额为：存货增加2,811,999.80元、营业成本减少2,811,999.80元。

1、财政部于2018年度发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表；

2、为更加合理的对公司低值易耗品进行管理和核算，更真实、准确的反映公司的经营成果，公司董事会同意对低值易耗品摊销方法进行变更，由“一次转销法”变更为“五五摊销法”，自2018年10月1日起执行。

本公司执行上述二项会计政策变更的主要影响详见上表。

3、重要会计估计变更

本报告期未发生重要的会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴常华、陈丽萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴常华 6 年，陈丽萍 1 年

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司因非公开发行股票事项，聘请了南京证券为本次非公开发行的保荐机构；聘请了立信会计师事务所为本次非公开发行的审计机构；聘请了康达律师事务所为本次非公开发行的律师，相关费用已于2019年支付。

2、本年度，公司聘请了立信会计师事务所做为公司2018年内部控制审计机构，相关费用尚未支付。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市速锋科技股份有限公司侵害公司实用新型专利权(专利号：ZL201320740775.3)。	620	否	公司于2018年2月7日收到广州知识产权法院的《民事裁定书》，该案件已结案。公司已于2018年4月10日就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼，并于2018年4月10日收到北京知识产权法院送达的(2018)京73行初3389号受理通知书。	公司就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼，该行政诉讼尚未开庭审理，目前对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	--	2017年03月15日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2017-009）、《关于诉讼案件进展的公告》（公告编号：2018-033）
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市速	1,600	否	2018年7月23日首次开庭，公司当庭提出变更	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响	--	2017年03月15日	详见公司在巨潮资讯网披露

锋科技股份有限公司侵害公司实用新型专利权（专利号：ZL20132074069 2.4）。			诉讼请求，诉讼标的由 620 万元变更为 1600 万元。2018 年 10 月 29 日第二次开庭。目前案件尚未下达判决结果。	存在不确定性。			的《关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2017-009）
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市爱贝科精密机械有限公司侵害公司实用新型专利权（专利号：ZL20132074069 2.4）。	1,035	否	已于 2017 年 4 月 20 日开庭，尚未下达判决结果。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2017-009）
公司诉广州华懿物流有限公司与深圳市爱贝科精密机械有限公司侵害公司实用新型专利权（专利号：ZL20102068643 3.4）。	100	否	判决深圳爱贝科自判决生效之日起立即停止制造、销售侵害公司被诉侵权产品的行为，并自判决生效之日 10 日内赔偿公司 40 万元。2017 年 10 月 23 日，深圳市爱贝科精密机械有限公司不服广州知识产权法院一审民事判决，向广东省高级人民法院提起上诉。2018 年 7 月 2 日公司收到广东省高院作出的爱贝科案件【（2018）粤民终 957 号】案件的二审《民事裁定书》，裁定撤销广州知识产权法院作出的（2017）	公司向北京知识产权法院申请的第（2018）京 73 行初 5894 号行政诉讼案件仍在审理中，上述案件不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影响。	--	2017 年 03 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2017-009）、《关于诉讼案件进展的公告》（公告编号：2017-079、2017-081、2018-055）

			粤 73 民初 617 号民事判决，并驳回公司起诉。公司已就国家知识产权局宣告的专利无效决定另行提起行政诉讼，并于 2018 年 6 月 11 日收到北京知识产权法院送达的(2018)京 73 行初 5894 号受理通知书。				
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉 6 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担案件诉讼费用。	99.82	否	已下达判决（仲裁裁决）并生效。	判决对方支付货款及违约金、逾期付款利息等。该事项不会对公司构成重大影响。	已申请强制执行，其中 68.55 万元因对方重组或破产停止执行，公司已申报债权。		
公司诉 2 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担案件诉讼费用。	116.47	否	已下达判决（仲裁裁决）并生效。	判决对方支付货款及违约金等。该事项不会对公司构成重大影响。	已申请强制执行，执行过程中双方达成和解。截至本报告期末，和解协议已履行完毕。		
公司诉 2 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	5.72	否	已于 2018 年 10 月 25 日收到法院判决。	判决对方支付货款及违约金等。该事项不会对公司构成重大影响。	对方已于 2018 年 12 月 20 日付清款项，判决已履行完毕。		
公司诉 1 家公司买卖合同纠纷案，请求判决支	254.65	否	公司提起诉讼后，对方提出管辖权异议。2018	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响	无		

付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。			年 9 月 25 日, 广州中院做出终审裁定, 驳回对方管辖权异议。案件已于 2019 年 1 月 7 日开庭审理, 尚未判决。	存在不确定性。			
公司被 1 家公司起诉实用新型专利侵权纠纷。	40	否	已于 2018 年 7 月开庭审理, 对方当庭提出变更诉讼请求, 诉讼标的由 20 万元变更为 40 万元, 尚未判决。	该诉讼事项不会对公司构成重大影响。	无		
公司诉 1 家公司买卖合同纠纷案, 请求裁决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	156	否	已下达判决 (仲裁裁决) 并生效。	裁定对方支付货款及违约金、逾期付款利息等。该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	已申请强制执行。		
公司诉 1 家公司买卖合同纠纷案, 请求判决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	214.9	否	已开庭, 尚未下达判决结果。	该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	无		
公司诉 1 家公司买卖合同纠纷案, 请求裁决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	269.8	否	已下达判决 (仲裁裁决) 并生效。	裁定对方支付货款及违约金、逾期付款利息等。该诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	无		
公司诉 2 家公司买卖合同纠纷案, 请求裁决支付货款及逾期付款利息。并承担本案诉讼费用。	22.95	否	公司已提起仲裁, 尚未开庭审理。	该事项不会对公司构成重大影响。	无		

用							
公司被 1 家公司 起诉买卖合同 纠纷。	30.79	否	公司已收到仲裁 材料，尚未开庭 审理。	该事项不会对 公司构成重大 影响。	无		
东莞显隆诉 4 家 公司买卖合同 纠纷案，请求判 决支付货款及 逾期付款利息。	69.80	否	东莞显隆已提起 /诉讼仲裁，尚未 下达判决结果。	该事项不会对 公司或东莞显 隆构成重大影 响。	无		

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等的情况。

十四、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、2017年11月10日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，决定对8名不符合激励条件或个人业绩考核不达标的激励对象涉及的限制性股票回购注销，回购注销的限制性股票为101,330股，占公司目前股本总额的0.04%。

公司于2018年2月12日完成了上述回购注销手续，并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股。

2、2018年6月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司2016年8月推出限制性股票激励计划后，由于宏观经济、市场环境及有关政策发生了较大的变化，公司股票价格发生了较大的波动，原激励计划难以达到预期的激励效果。为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司董事会决定终止实施2016年限制性股票激励计划，并回购注销公司限制性股票激励计划所涉及的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计2,483,250股，占公司目前股本总额的0.98%。本次回购注销完成后，公司总股本将由253,519,670股减少至251,036,420股，注册资本将由253,519,670元变更为251,036,420元。2018年7月11日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司于2018年12月28日完成了2,483,250股限制性股票的回购注销手续。并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销完成后，公司股份总数由253,519,670股变更为251,036,420股，公司注册资本由253,519,670元变更为251,036,420元。且公司已完成相关工商变更手续，具体内容详见公司于2019年1月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2018年4月24日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于筹划股权激励计划的提示性公告》，公司拟筹划实施股权激励计

划，由于具体事项仍需研讨论证，并需提交董事会以及股东大会审议通过，是否能完全付诸实施尚存在不确定性，公司预计披露激励计划草案的时间为自公告披露之日起2个月内。上述提示性公告披露后，公司积极组织编制股权激励具体方案，并与拟激励对象进行了沟通讨论。

2018年6月23日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》的相关规定，公司承诺前述议案经公司股东大会审议通过后三个月内，不再审议股权激励计划。公司将根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规的规定，充分考虑行业、市场并结合公司自身实际情况，在3个月后择机启动新一期股权激励计划。

十五、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。

十六、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

报告期内，公司租赁情况如下：

①公司于2018年4月25日与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币2,900万元，租期为36个月，租赁期满，公司以留购价款人民币1,000元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年4月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

②公司于2018年6月6日与广发融资租赁（广东）有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,750万元，租期为24个月，租金总额为人民币1,890.60万元，租赁期满，公司以留购价款人民币100元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年6月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

③公司于2018年6月22日与科学城（广州）融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,750万元，租期为36个月，租金总额为人民币1,953.90万元，租赁期满，公司以名义货款人民币1,000元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年6月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

④公司于2018年8月6日与广发融资租赁（广东）有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,600万元，租期为24个月，租金总额为人民币1,968.50万元，租赁期满，公司以留购价款人民币100元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2018年8月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

⑤公司于2018年9月27日与科学城（广州）融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,250万元，租期为36个月，租金总额为人民币1,393.20万元，租赁期满，公司以名义货款人民币1,000元购回该部分租赁物所有权。

⑥公司于2018年10月15日与广发融资租赁（广东）有限公司签订融资租赁合同，租赁物为公司自有的机器设备，融资金额为人民币1,650万元，租期为24个月，租金总额为人民币1,744万元，租赁期满，公司以留购价款人民币100元购回该部分租赁物所有权。

⑦公司子公司东莞显隆于2018年2月6日与台骏国际租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁物为子公司自有的机器设备，融资金额为人民币577.21万元，租期为24个月，租金总额为人民币624.94万元，租赁期满，公司付清租金及合同其他应付款项后取回该部分租赁物所有权。

⑧公司因生产经营需求，存在租赁员工宿舍、办公用房等情况，不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司名称	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
昊志机电	五莲新科瑞鑫股权投资管理中心（有限合伙）、陈文生、周晓军、简相华、韦华	东莞显隆80%的股权	2017年08月25日	5,564.49	8,480	广东中联羊城资产评估有限公司	2017年06月30日	交易双方参考双方评估协商确定	8,000	否	无	公司已向交易对方支付了交易价款4,000万元，合同正在履行中。	2017年08月28日	详见公司于2017年8月28日在巨潮资讯网披露的相关公告。

	才													
昊志机电	广发银行股份有限公司广州分行	授信额度	2018年01月17日			/		交易双方协商确定	15,000	否	无	公司已累计借款3,000万元，合同正在履行中。		/
昊志机电	浙江浙银金融租赁股份有限公司	公司自有的机器设备	2018年04月13日			/		交易双方协商确定	2,900	否	无	交易对方已向公司支付租赁物购买款，合同正在履行中。	2018年04月25日	详见公司于2018年4月25日在巨潮资讯网披露的《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》。
昊志机电	中建三局第三建设工程有限责任公司	禾丰智能制造基地建设（一期）	2018年05月28日			/		投标报价书	19,854	否	无	合同正在履行中。		/
昊志机电	广发融资	公司自有	2018年06			/		交易双方	1,750	否	无	交易对方	2018年06	详见公司

	租赁（广东）有限公司	的机器设备	月 06 日					协商确定				已向公司支付租赁物购买价款，合同正在履行中。	月 06 日	于 2018 年 6 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于开展融资租赁业务的进展公告》。
昊志机电	科学城（广州）融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2018 年 06 月 22 日			/		交易双方协商确定	1,750	否	无	交易对方已向公司支付租赁物购买价款，合同正在履行中。	2018 年 06 月 22 日	详见公司于 2018 年 6 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于开展融资租赁业务的进展公告》
昊志机电	广发融资租赁（广	公司自有的机器设	2018 年 08 月 06			/		交易双方协商	1,600	否	无	交易对方已向公司	2018 年 08 月 06	详见公司于 2018

	东) 有 限 公 司	备	日					确定				支 付 租 赁 物 购 买 价 款 , 合 同 正 在 履 行 中。	日	年 8 月 6 日 在 巨 潮 资 讯 网 披 露 的 《 关 于 公 司 开 展 融 资 租 赁 业 务 的 进 展 公 告 》。
昊 志 机 电	中 国 工 商 银 行 股 份 有 限 公 司 广 州 天 平 架 支 行	项 目 贷 款	2018 年 09 月 12 日			/		交 易 双 方 协 商 确 定	23,00 0	否	无	公 司 尚 未 开 始 借 款 , 合 同 正 在 履 行 中。		详 见 公 司 于 2018 年 8 月 29 日 在 巨 潮 资 讯 网 披 露 的 《 关 于 公 司 向 银 行 申 请 中 长 期 项 目 贷 款 的 公 告 》。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任的宗旨和理念为“为客户带去超值、为股东创造所值、为员工体现价值、为社会营造增值”。

1、公司重视投资者和债权人的保护：自上市以来，公司一直高度重视投资者和债权人保护工作，持续优化投资者回报长效机制，维护广大投资者的切身利益，追求利益最大化。同时，公司注重给予投资者持续合理的投资回报，在确保利润分配政策的持续性和稳定性的前提下，兼顾公司的实际经营情况及公司的长期战略发展，主动与广大投资者共享公司经营成果，并根据《公司章程》对利润分配的规定，实施现金分红。公司严格按照监管机构的要求，履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者和债权人公平地获取公司信息；通过业绩说明会、“互动易”平台、电话热线等多个交流平台，保持与投资者和债权人的沟通，保障投资者和债权人权利。

2、在职工权益保护方面：公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益；公司注重为员工营造良好的工作环境，为员工配备劳动防护用品及保护设施，坚持深入开展安全隐患排查治理活动，不定期开展安全演练、宣讲，努力为职工创造健康、安全的工作环境；公司关注员工的职业发展，为员工提供各种职业技能培训，包括岗前入职培训、专业技能培训等，推进公司全员学习；公司重视管理层与员工的沟通，不定期的组织各种活动，丰富员工生活；公司定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康；公司组织优秀员工家属参观公司，每年都为在职员工父母发放春节慰问金，加强对员工的人文关怀，增强了员工归属感。

3、在供应商、客户权益保护方面：公司始终秉持诚信经营、互利共赢的原则和理念，注重建设有效的供应链体系，同时致力于为客户提供优质的产品和服务，积极建立与供应商和客户的沟通诚信合作机制，承担对客户责任，以客户需求为出发点，为客户创造价值，与客户共同成长，全力保障对供应商、客户的权益，并通过自身的规范运作积极带动供应商及外协厂商不断规范经营，按协议结算并支付货款，保障供应商利益不受损害，公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计章程》等在内的相关内控制度，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

4、其他社会责任方面：公司自成立以来，一直积极支持公益事业，坚持服务社会。定期向贤江小学捐赠慈善资金，开展各项慈善活动；公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢；公司严格遵守国家法律、法规政策的规定，依法纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

公司参与“百企帮百村”精准扶贫计划，对精准扶贫对象开展形式多样的结对帮扶行动；根据精准扶贫对象不同帮扶需求，

因企制宜、因地制宜，制定帮扶方案，通过产业帮扶、商贸帮扶、就业帮扶、基础设施帮扶、教育文化帮扶、医疗卫生帮扶、爱心捐赠、旅游带动等多种共建和帮扶形式，参与精准扶贫对象扶贫开发。

3、环境保护相关的情况

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

本公司及其分公司、子公司均不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其分公司、子公司在日常生产经营中能严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行保护生态环境的社会责任。公司已通过ISO14001环境管理体系认证。未来，公司及其分公司、子公司将不断优化生产流程，持续推进清洁生产，最大化的减少污染物的排放。报告期内，公司及子公司严格按照环保部门的要求，未出现因违反相关环保法律法规受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年9月，公司披露了创业板非公开发行股票预案。公司本次拟非公开发行股票的发行数量不超过5,000万股（含），募集资金总额不超过70,000万元，发行对象不超过5名。本次募集资金将用于禾丰智能制造基地建设项目及补充流动资金项目，计划新建磨床主轴、车床主轴、木工主轴、转台、直线电机、减速器生产基地，推动公司进一步向数控机床和机器人核心功能部件领域横向延伸，扩大转台的产能规模，实现直线电机、减速器的产业化，丰富公司的产业布局，为公司做大做强注入新的盈利增长点，推动公司加快向高端装备核心功能部件制造商升级。

2018年4月2日，公司非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核通过，2018年8月20日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号），核准公司非公开发行不超过5,000万股普通股。

2019年2月11日，公司完成了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的股份登记事宜，本次实际发行普通股数量为32,952,669股，发行价格为8.24元/股，募集资金总额为271,529,992.56元，扣除与发行有关的费用人民币14,474,483.65元，实际募集资金净额为257,055,508.91元。2019年2月18日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《广州市昊志机电股份有限公司2017年度创业板非公开发行股票新增股份变动报告及上市公告书》，公司本次非公开发行新增的股份于2019年2月20日在深圳证券交易所创业板上市。

2、2018年2月11日，公司经昆山市市场监督管理局核准，成立了广州市昊志机电股份有限公司苏州分公司，分公司负责人为雷群先生，分公司营业场所为昆山市玉山镇城北中路888号3号楼1-2层，经营范围为机床附件制造；轴承制造；金属切削机床制造；电子工业专用设备制造；机械制造；通用设备修理；专用设备修理；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、2018年2月12日，公司完成了2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销的手续，并于当日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股，注册资本将由253,621,000元变更为253,519,670元。

2018年4月13日、2018年5月10日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本的议案》，同意公司注册资本由253,621,000元变更为253,519,670元，公司股份总数由253,621,000股变更为253,519,670股，同时授权公司董事会办理公司变更登记相关手续。2018年6月1日，公司已完成了上述变更注册资本的工商登记备案事宜。具体内容请详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

4、鉴于史卫平女士辞去非职工监事及监事会主席职务，公司分别于2018年4月13日和5月10日召开第三届监事会第六次

会议及2017年度股东大会，审议通过了《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》、《关于增补韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，公司选举韩守磊先生担任公司第三届监事。2018年6月23日，公司召开第三届监事会第七次会议，公司监事会选举汤志彬担任公司第三届监事会主席。具体内容请详见公司在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

5、公司2017年度权益分派方案为：向全体股东每10股派现金股利人民币0.55元（含税）本次权益分派股权登记日为：2018年6月20日，除权除息日为：2018年6月21日。公司2017年度权益分派方案已于2018年6月21日实施完成，具体内容详见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2017年度权益分派实施公告》。

6、2018年6月23日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，本次回购注销完成后，公司总股本将由253,519,670股减少至251,036,420股，注册资本将由253,519,670元变更为251,036,420元。2018年7月11日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2018年12月28日，公司完成了本次2016年限制性股票回购注销事宜，并于2019年1月7日完成了上述工商变更登记备案事宜。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

7、公司于2018年3月19日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟开展融资租赁业务的议案》，为盘活现有资产、拓宽融资渠道，公司拟与租赁公司进行融资租赁交易，包括新购设备直接融资租赁和自有资产售后回租融资租赁（不涉及公司以募集资金购买的固定资产）两种方式。本次进行融资租赁交易的总金额合计不超过人民币8,000万元。

公司分别与浙江浙银金融租赁股份有限公司、广发融资租赁（广东）有限公司和科学城（广州）融资租赁有限公司以售后回租方式开展融资租赁及相关设备抵押业务，累计融资金额为人民币8,000万元，具体内容详见公司于2018年4月25日、2018年6月6日和2018年6月22日、2018年8月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

8、公司于2018年5月与中建三局第三建设工程有限公司签订了《工程施工合同》，合同总金额19,854万元，主要内容为昊志机电禾丰智能制造基地建设项目工程，并按工程进度支付相关款项。目前上述合同正在执行中。

9、公司于2017年12月27日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司以子公司股权质押进行贷款的议案》，同意公司向中国工商银行股份有限公司广州天平架支行申请4,800万元并购贷款，并同意公司以持有的东莞显隆80%股权为此次申请并购贷款提供质押担保。报告期内，公司完成了东莞显隆的股权质押登记手续，并取得由东莞市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》【（粤莞）股质登记设字[2018]第1800281973号】，具体内容详见公司于2018年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

10、公司于2018年8月27日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟注销子公司的议案》，同意公司注销全资子公司湖南海捷主轴承科技有限公司，具体内容详见公司于2018年8月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。目前，上述子公司注销事宜仍在执行当中。

11、公司于2018年8月27日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司向银行申请中长期项目贷款的议案》，同意公司根据发展规划及资金使用安排，向中国工商银行股份有限公司广州天平架支行申请不超过人民币23,000万元的中长期项目贷款，本次公司拟申请的中长期项目贷款主要用于“禾丰智能制造基地建设项目”建设，具体内容详见公司于2018年8月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。目前，公司已与银行签订上述项目贷款的相关协议，尚未启用该笔贷款。

12、2018年12月7日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，公司增设了“机器人事业部”，负责公司机器人核心功能部件研发设计、生产制造、销售与维修服务等工作，具体内容详见公司于2018年12月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

13、公司于2018年认购广东产融控股股份有限公司100万股股份，目前公司尚未出资。

14、公司分别于2018年9月4日、2018年9月20日、2018年12月27日，召开第三届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会和第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司及子公司向银行申请新增综合授信额度的议案》和《关于

公司及子公司向银行申请新增综合授信额度的议案》，同意公司及子公司向银行申请新增不超过人民币20,000万和3,000万元的综合授信额度。具体内容详见公司分别于2018年9月5日、2018年9月20日和2019年12月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

15、2019年1月21日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了关于拟对外投资暨与Perrot Duval Holding SA签署<收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份的约束性报价>的议案》，公司拟以自有资金及依法筹措的资金受让Perrot Duval公司持有的Infranor Holding SA和Bleu Indim SA的 100%股份。具体内容详见公司于2019年1月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司分别于2019年2月11日、2月25日和3月11日在巨潮资讯网披露了《广州市昊志机电股份有限公司关于对外投资暨收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份的交易进展公告》和《广州市昊志机电股份有限公司关于拟对外投资暨收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份的交易进展公告》。2019年3月26日和4月10日，公司在巨潮资讯网披露了《关于拟收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份构成重大资产重组进展公告》和《关于筹划重大资产重组的进展公告》，根据Perrot Duval Holding SA提供的资料以及我国《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，确认公司本次交易构成重大资产重组。截至目前，公司本次重大资产重组事项正在有序推进中，公司及各中介机构正按照《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规的相关要求对Infranor Holding SA和Bleu Indim SA开展尽职调查工作，公司正在积极准备与商务、发改等部门沟通所需的相关材料。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

16、2019年2月20日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟投资建设禾丰智能制造基地建设项目（二期）的议案》，公司拟使用自有资金及自筹资金约1.8亿元投资建设禾丰智能制造基地建设项目（二期）。具体内容详见公司于2019年2月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告，目前公司已与中建三局第三建设工程有限公司签订了《工程施工合同》，合同正在履行中。

十九、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	150,113,608	59.19%				-1,487,334	-1,487,334	148,626,274	59.21%
3、其他内资持股	150,113,608	59.19%				-1,487,334	-1,487,334	148,626,274	59.21%
其中：境内法人持股	21,228,750	8.37%				0	0	21,228,750	8.46%
境内自然人持股	128,884,858	50.82%				-1,487,334	-1,487,334	127,397,524	50.75%
二、无限售条件股份	103,507,392	40.81%				-1,097,246	-1,097,246	102,410,146	40.79%
1、人民币普通股	103,507,392	40.81%				-1,097,246	-1,097,246	102,410,146	40.79%
三、股份总数	253,621,000	100.00%				-2,584,580	-2,584,580	251,036,420	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司于2018年2月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司持股5%以上股东及部分董事、监事终止原减持计划暨减持计划进展的公告》，公司股东、董事任国强先生于2017年12月6日至12月11日共计减持7万股，减持后任国强先生持有的股份数量由1,410,105股变更为1,340,105股，其有限售条件股份数由1,057,577股变更为1,005,079股，解除限售股股份数为52,498股。

2、根据公司于2018年2月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股股东、实际控制人增持公司股份计划的公告》和2018年8月6日披露的《关于控股股东、实际控制人增持计划实施期限届满及增持完成的公告》。2018年2月5日至2018年8月5日，公司控股股东、实际控制人汤秀清先生共计增持1,525,425股，其中1,144,069股为有限售条件股份（高管锁定股，为增持股数*锁定比例75%），381,356股为无限售条件股份。

3、根据公司于2018年2月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司2016年限制性股票激励计划中8名激励对象因离职或考核不达标等原因所涉及的101,330股限制性股票回购注销手续已办理完成，本次回购注销完成后，公司总股本由253,621,000股变更为253,519,670股。

4、公司原监事史卫平女士于2018年5月10日离职，截至报告期末其离职时间已满半年，故其所持股份中170,125股限售股解除限售，尚有510,375股为有限售条件股份。韩守磊先生任职后，其持有的公司股份5,675股转为有限售条件股份。

5、根据公司于2018年12月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于限制性股票回购注销完成的公告》，公司完成了2016年限制性股票回购注销事宜，回购注销共计2,483,250股限制性股票，本次回购注销完成后，公司总股本由253,519,670股变更为251,036,420股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、变更监事的批准情况

公司于2018年4月13日召开了第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》，并于2018年5月10日召开了2017年度股东大会审议通过了《关于增补韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，史卫平女士离任后，持有公司股份680,500股的锁定比例由75%变更为100%（其中新增加的25%高管锁定股，即170,125股的锁定期限为半年，期限届满即解除限售）。韩守磊先生任职后，其持有的公司股份5,675股转为有限售条件股份。

2、部分限制性股票回购注销批准情况

公司于2017年11月10日召开了第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销8名激励对象所涉及的公司限制性股票激励计划已授予但未满足解锁条件的限制性股票合计101,330股。2018年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，具体内容详见公司于2018年2月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2018年4月13日、2018年5月10日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本的议案》，同意公司注册资本由253,621,000元变更为253,519,670元，公司股份总数由253,621,000股变更为253,519,670股，同时授权公司董事会办理公司变更登记相关手续，具体内容详见公司于2018年5月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票批准情况

公司分别于2018年6月23日和2018年7月11日，召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，同意公司终止实施2016年限制性股票激励计划，并回购注销公司限制性股票激励计划所涉及的117名激励对象合计持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,483,250股。公司注册资本由253,519,670元变更为251,036,420元，公司股份总数由253,519,670股变更为251,036,420股，同时授权公司董事会办理公司变更登记相关手续。2018年12月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于限制性股票回购注销完成的公告》。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成101,330股限制性股票的回购注销手续，公司股份总数由253,621,000股变更为253,519,670股。

2、2018年12月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2,483,250股限制性股票的回购注销手续，公司股份总数由253,519,670股变更为251,036,420股。

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

报告期内，公司回购注销2,584,580股限制性股票，回购注销完成后公司总股本由253,621,000股变更为251,036,420股，对相关指标影响如下：

指标	2018年度		2017年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.20	0.20	0.30	0.30

稀释每股收益	0.20	0.20	0.29	0.30
归属上市公司股东的 每股净资产	2018年度		2018年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
	3.15	3.18	2.99	3.02

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
汤秀清	90,841,365	0	1,144,069	91,985,434	首发前限售股、 高管锁定股	首发前限售股已于 2019 年 3 月 19 日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
汤丽君	27,156,600	0	0	27,156,600	首发前限售股	首发前限售股已于 2019 年 3 月 19 日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
广州市昊聚企业管理有限公司	21,228,750	0	0	21,228,750	首发前限售股	首发前限售股已于 2019 年 3 月 19 日解除限售。
汤秀松	6,678,112	0	0	6,678,112	首发前限售股	首发前限售股已于 2019 年 3 月 19 日解除限售。任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
任国强	1,057,577	111,298	0	946,279	高管锁定股	首发前限售股已于 2017 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其

						所持有公司股份总数的 25%。限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。
史卫平	510,375	0	0	510,375	高管离职锁定股	高管离职锁定股于 2018 年 11 月 10 日解除限售，原定任期届满前每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
李彬	140,000	65,000	0	75,000	高管锁定股	首发前限售股已于 2017 年 3 月 9 日解除限售，任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
雷群	272,812	254,625	0	18,187	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。
肖泳林	282,937	264,075	0	18,862	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。
马炜	112,500	109,500	0	3,000	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。限制性股票已于 2018 年 12 月 28

						日完成回购注销。
韩守磊	79,450	73,775	0	5,675	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。
其他限售股东 (113)	1,753,130	1,753,130	0	0	限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。	限制性股票已于 2018 年 12 月 28 日完成回购注销。
合计	150,113,608	2,631,403	1,144,069	148,626,274	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司第三届董事会第五次会议、第三届董事会第八次会议和 2017 年年度股东大会，分别审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于减少注册资本的议案》，并于 2018 年 2 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了 10,133 股限制性股票的回购注销手续，回购注销完成后，公司股份总数由 253,621,000 股变更为 253,519,670 股。

(2) 公司第三届董事会第九次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，并于 2018 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2,483,250 股限制性股票的回购注销手续，回购注销完成后，公司股份总数由 253,519,670 股变更为 251,036,420 股。

(3) 2018 年 2 月 5 日至 2018 年 8 月 5 日，公司控股股东、实际控制人汤秀清先生增持公司股票 1,525,425 股，本次增持完成后，汤秀清先生直接持有公司股份为 92,366,790 股，持股比例为 36.79%（以当时的公司股份总数 251,036,420 股计算）。上述股份总数及股东结构的变动不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

(4) 报告期末，公司合并报表总资产为 146,498.36 万元，同比增长 25.31%，资产负债率为 43.24%。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	18,046	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,278	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汤秀清	境内自然人	36.79%	92,366,790	1,525,425	91,985,434	381,356	质押	58,299,000
汤丽君	境内自然人	10.82%	27,156,600	0	27,156,600	0	质押	12,167,500
广州市昊聚企业 管理有限公司	境内非国有法人	8.46%	21,228,750	0	21,228,750	0	质押	3,500,000
无锡国联卓成创 业投资有限公司	境内非国有法人	3.68%	9,237,400	-4,650,100	0	9,237,400		
汤秀松	境内自然人	2.66%	6,678,112	0	6,678,112	0		
雒文斌	境内自然人	1.28%	3,218,850	-977,400	0	3,218,850		
陈嘉明	境内自然人	1.00%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
黄恒	境内自然人	0.64%	1,600,000	477,410	0	1,600,000		
冯源	境内自然人	0.62%	1,567,000	-8,000	0	1,567,000		
胡学英	境内自然人	0.56%	1,394,300	1,394,300	0	1,394,300		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、自然人股东汤秀清、汤丽君和汤秀松系姐弟关系，汤丽君系汤秀松和汤秀清的胞姐，汤秀松系汤秀清的胞兄。 2、自然人股东汤秀清为昊聚公司的控股股东和实际控制人，并为昊聚公司的董事长和法定代表人；自然人股东汤丽君为昊聚公司监事，自然人股东汤秀松为昊聚公司经理。 3、除以上外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无锡国联卓成创业投资有限公司	9,237,400	人民币普通股	9,237,400
雒文斌	3,218,850	人民币普通股	3,218,850
陈嘉明	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
黄恒	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
冯源	1,567,000	人民币普通股	1,567,000
胡学英	1,394,300	人民币普通股	1,394,300
雷颖钰	1,014,300	人民币普通股	1,014,300
汤健园	906,800	人民币普通股	906,800
易洪梅	721,550	人民币普通股	721,550
向恩权	717,800	人民币普通股	717,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司与上述流通股股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人（注：上述股东中汤健园与汤秀清、汤丽君、汤秀松不存在关联关系）。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤秀清	中国	否
主要职业及职务	汤秀清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 12 月出生，毕业于香港国际商学院，工商管理硕士（EMBA）。汤秀清先生于 2000 年及 2005 年先后创立了广州市永大可塑胶五金有限公司和广州市大可精密机械有限公司，先后从事贸易及电主轴的研发、生产、销售及维修，具有丰富的企业管理经验。2006 年 12 月本公司成立后，大可精密所经营全部电主轴相关业务陆续投入公司经营。汤秀清先生自公司成立以来，一直担任公司副董事长、总经理，并自 2009 年受让大族数控所持公司 51% 股权后，成为公司控股股东和实际控制人。2011 年 2 月起至今兼任昊聚公司董事长；2017 年 5 月起至今兼任德恩精工董事；2018 年 2 月起至今任昊志控股及昊志影像执行董事。2018 年 2 月起至今任昊志生物国际（香港）有限公司董事。汤秀清先生现任本公司副董事长、总经理。	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

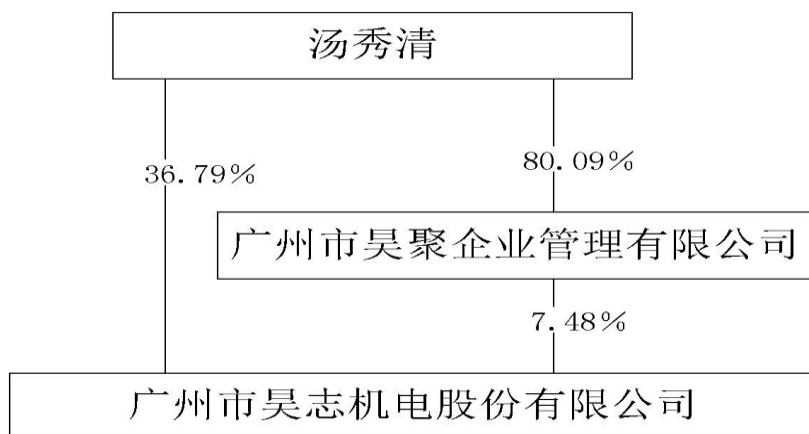
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤秀清	本人	中国	否
主要职业及职务	汤秀清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 12 月出生，毕业于香港国际商学院，工商管理硕士（EMBA）。汤秀清先生于 2000 年及 2005 年先后创立了广州市永大可塑胶五金有限公司和广州市大可精密机械有限公司，先后从事贸易及电主轴的研发、生产、销售及维修，具有丰富的企业管理经验。2006 年 12 月本公司成立后，大可精密所经营全部电主轴相关业务陆续投入公司经营。汤秀清先生自公司成立以来，一直担任公司副董事长、总经理，并自 2009 年受让大族数控所持公司 51% 股权后，成为公司控股股东和实际控制人。2011 年 2 月起至今兼任昊聚公司董事长；2017 年 5 月起至今兼任德恩精工董事；2018 年 2 月起至今任昊志控股及昊志影像执行董事。2018 年 2 月起至今任昊志生物国际（香港）有限公司董事。汤秀清先生现任本公司副董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上述比例以报告期末公司总股本251,036,420股计算

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
汤丽君	董事长	现任	女	50	2011年07月23日	2020年07月24日	27,156,600	0	0	0	27,156,600
汤秀清	总经理、副董事长	现任	男	46	2011年07月23日	2020年07月24日	90,841,365	1,525,425	0	0	92,366,790
汤秀松	董事	现任	男	48	2011年07月23日	2020年07月24日	6,678,112	0	0	0	6,678,112
雷群	董事、副总经理	现任	男	42	2017年01月12日	2020年07月24日	363,750	0		-254,625	109,125
任国强	董事、总工程师	现任	男	63	2011年07月23日	2020年07月24日	1,340,105	0	335,026	-58,800	946,279
高建明	董事	现任	男	53	2014年07月25日	2020年07月24日	0	0	0	0	0
高永如	独立董事	现任	男	51	2017年01月12日	2020年07月24日	0	0	0	0	0
郑建江	独立董事	现任	男	52	2017年07月25日	2020年07月24日	0	0	0	0	0
陈惠仁	独立董事	现任	男	65	2017年07月25日	2020年07月24日	0	0	0	0	0
史卫平	监事会主席、审计部负责人	离任	女	45	2011年07月23日	2018年05月10日	680,500	0	139,100	0	541,400
汤志彬	监事会主	现任	男	46	2015年	2020年	0	0	0	0	0

	席、职工代表监事、营销部总监				02月28日	07月24日					
韩守磊	监事、机器人事业部总经理	现任	男	43	2018年05月10日	2020年07月24日	113,500	0	28,375	-79,450	5,675
李彬	监事	现任	男	48	2017年07月25日	2020年07月24日	165,000	0	0	-65,000	100,000
肖泳林	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	男	40	2011年07月23日	2020年07月24日	377,250	0	0	-264,075	113,175
马炜	副总经理	现任	男	42	2011年07月23日	2020年07月24日	150,000	0	0	-109,500	40,500
合计	--	--	--	--	--	--	127,866,182	1,525,425	502,501	-831,450	128,057,656

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩守磊	监事、机器人事业部总经理	任免	2018年05月10日	2017年年度股东大会被选举为第三届监事会监事
汤志彬	监事会主席、职工代表监事、营销部总监	任免	2018年06月23日	第三届监事会第七次会议被选举为第三届监事会主席
史卫平	监事会主席、审计部负责人	离任	2018年05月10日	史卫平女士因个人原因，申请辞去公司第三届监事会主席及监事的职务，辞职后史卫平女士不在公司担任任何职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、汤丽君女士，中国国籍，无永久境外居留权，1969年4月出生，毕业于香港国际商学院，工商管理硕士（EMBA）。1993-1995年任雄龙集团保税区分公司经理；2001年至2012年5月任广州市永大可塑胶五金有限公司执行董事；2005年至2012年1月任广州市大可精密机械有限公司执行董事；2011年2月起至今兼任昊聚公司监事；2017年6月起至今兼任昊志国际（香

港)有限公司董事;2017年8月起至今兼任昊志生物监事;2018年2月起至今兼任昊志控股及昊志影像监事。汤丽君女士自2009年10月起至今任本公司董事长。

2、汤秀清先生,中国国籍,无永久境外居留权,1973年12月出生,毕业于香港国际商学院,工商管理硕士(EMBA)。汤秀清先生于2000年及2005年先后创立了广州市永大可塑胶五金有限公司和广州市大可精密机械有限公司,先后从事贸易及电主轴的研发、生产、销售及维修,具有丰富的企业管理经验。2006年12月本公司成立后,大可精密所经营全部电主轴相关业务陆续投入公司经营。汤秀清先生自公司成立以来,一直担任公司副董事长、总经理,并自2009年受让大族数控所持公司51%股权后,成为公司控股股东和实际控制人。2011年2月起至今兼任昊聚公司董事长;2017年5月起至今兼任德恩精工董事;2018年2月起至今任昊志控股及昊志影像执行董事。2018年2月起至今任昊志生物国际(香港)有限公司董事。汤秀清先生现任本公司副董事长、总经理。

3、汤秀松先生,中国国籍,无永久境外居留权,1971年8月出生,毕业于香港国际商学院,工商管理硕士(EMBA)。2001年5月至2007年5月任广州市永大可塑胶五金有限公司副总经理;2005年至2012年1月任广州市大可精密机械有限公司监事;2011年5月起至今任昊聚公司经理。汤秀松先生自2011年7月起至今任本公司董事。

4、雷群先生,中国国籍,无境外永久居留权,1977年出生,研究生学历。1999年以来先后任职于东莞市先锋信泰、深圳摩信科技有限公司研发中心、深圳大族激光科技股份有限公司,曾任大族激光科技股份有限公司监事、研发总监,深圳市大族数控科技有限公司董事、副总经理等职务;2010年4月至2016年8月担任本公司总经理特别助理职务。2016年8月起至今担任本公司副总经理,2017年1月起至今担任本公司董事。2017年10月起至今担任公司控股子公司东莞显隆董事长。

5、任国强先生,中国国籍,无永久境外居留权,1956年9月出生,毕业于兰州理工大学二系流体控制和传动专业,大学本科学历,高级工程师。1982年至2003年3月在中机国际工程设计研究院工作,先后任工程师、高级工程师,负责非标设备设计、压力容器设计、环保专用设备设计;2005年至2006年在广州市大可精密机械有限公司任总工程师,负责电主轴产品及相关技术的研发。任国强先生于2006年至2016年4月担任本公司副总经理,2011年7月起至今任本公司董事,现任公司总工程师职务,主要负责公司科研与技术顾问工作;2018年1月起至今担任公司全资子公司湖南海捷执行董事兼总经理。

6、高建明先生,中国国籍,无永久境外居留权,1966年10月出生,毕业于复旦大学,博士学位。1988年1月至1996年7月,任教于上海财经大学;1996年8月至1999年9月,任职于湖北证券有限公司投资银行部;1999年10月至2004年9月,任职于闽发证券有限公司投资银行部;2004年10月至2005年6月,任职于第一证券有限公司;2005年7月至2008年12月,任职于茂盛控股有限公司;2009年10月至今,任上海弘信股权投资基金管理有限公司执行董事、总经理;2009年12月至今,任无锡国联卓成创业投资有限公司董事长、总经理;2015年5月至今任杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司董事长、总经理;2017年2月至今任上海汇垠浦通股权投资基金管理有限公司董事长。高建明先生自2014年7月至今担任本公司董事。

7、高永如先生,1968年9月出生,中国国籍,博士学位,正高级会计师,中国注册会计师执业会员,注册税务师非执业会员。1994年7月毕业于山西财经学院会计系会计专业(现山西财经大学会计学院),获经济学学士学位。2004年3月毕业于东南大学企业管理专业,获管理学硕士学位。2016年毕业于河海大学管理科学与工程专业,获管理学博士学位。2002年7月-2015年5月历任银城地产集团股份有限公司财务经理助理、经理,董事、监事、董事会秘书和财务总监,南京银龙房地产开发有限公司董事,南京银城装饰设计有限公司董事,南京博力健身有限公司董事,南京湖滨金陵饭店有限公司董事;2012年12月至今历任江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司执行董事、监事;2013年12月至今任苏州东山精密制造股份有限公司独立董事;2015年5月至今任北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所副总经理;2015年5月至2018年2月任江苏晟琨资本管理有限公司总经理;2016年2月至2018年2月任江苏晟琨资产管理有限公司执行董事;2016年11月至2018年8月任神雾节能股份有限公司独立董事;2016年11月至今任南京信息工程大学会计专业硕士研究生校外导师;2016年12月至今任合肥杰事杰新材料股份有限公司独立董事;2019年2月至今任江苏利民纸品包装股份有限公司董事;2019年3月至今任南京肯特复合材料股份有限公司独立董事。高永如先生自2016年12月至今担任本公司独立董事。

8、陈惠仁先生,中国国籍,无境外永久居留权,1954年8月出生,中共党员,教授级高级工程师。曾任沈阳第一机床厂室主任、副处长、副总工程师、副总经理兼总工程师,沈阳机床股份有限公司总裁助理兼实施办主任、技术部部长,沈阳机床股份有限公司副总裁兼沈阳第一机床厂总经理,沈阳机床(集团)有限责任公司副董事长、总经理,沈阳机床(集团)有限公司董事长,沈阳机床股份有限公司董事长;2008年6月至2011年5月任沈阳市人民政府副秘书长;2011年6月至2012年6月任中国机床工具工业协会高级顾问、部主任;2012年7月至2013年6月任中国机床工具工业协会副秘书长;2013年7月至2017年8

月任中国机床工具工业协会常务副理事长兼秘书长。陈惠仁先生自2017年7月起担任本公司独立董事。

9、郑建江先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年7月出生，法学硕士学位。1989年8月至1994年3月，任广东国际信托投资公司深圳法律顾问、法律室主任；1994年4月至2003年12月，任广东华业律师事务所律师、合伙人；2004年1月至2006年12月，任广东省晟典律师事务所律师、合伙人；2007年1月至今，任北京市中伦（深圳）律师事务所律师及合伙人；2012年6月至2016年7月，兼任深圳市海斯比船艇科技股份有限公司独立董事，2008年6月至2018年8月兼任深圳市淑女屋时装股份有限公司独立董事。2017年9月11日至今兼任广东雄塑科技集团股份有限公司独立董事；郑建江先生自2017年7月起担任本公司独立董事。

（二）监事会成员

1、汤志彬先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973年11月出生，毕业于岳阳大学文秘专业，大专学历。1994年5月至1997年11月任湖南三雄文体用品公司生产主管，1997年12月至2007年1月自主创业；2007年2月至今，先后任昊志机电营销部区域经理、苏州办经理和营销部副总监，并于2015年2月被推选为昊志机电职工代表监事，2018年5月被推选为监事会主席，现担任本公司监事会主席、职工代表监事、营销部总监。2018年6月起至今担任公司控股子公司东莞市显隆电机有限公司监事。

2、李彬先生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。1971年1月出生，毕业于航空航天工业部国营370厂兰翔技校设计系，大专学历。1990年至1994年任航空航天工业部国营370厂常州市兰翔机械厂红梅分厂技术员，2002年至2006年任广州市大可精密机械有限公司生管课主管，2006年起至今，先后任昊志机电制造课副经理、经理，2017年7月起至今担任公司监事。

3、韩守磊先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976年11月出生，毕业于南昌航空大学，工学（机械电子）硕士，在国内核心期刊共发表论文七篇。2002年8月至2005年8月，任昌河飞机股份有限公司三十四车间技术员、工程师等；2005年至2008年就读工学（机械电子）硕士学位。2008年6月至今就职于本公司，先后任技研部高级工程师、技研部副经理、技研部副总监，现任机器人事业部总经理。2018年5月起至今担任公司监事。

（三）高管成员

1、汤秀清先生，公司总经理，其简介请参见董事部分简介。

2、雷群先生，公司副总经理，其简介请参见董事部分简介。

3、肖泳林先生，中国国籍，无永久境外居留权，1979年4月出生，毕业于中南财经政法大学，工商管理硕士（EMBA）。1997年7月至2010年6月，曾任广州新新日用制品有限公司财务总监、副总经理，曾被评为花东镇“优秀共产党员”，“2007年度广州市青年岗位能手”；2010年10月起任昊志有限财务总监；2011年7月起任昊志机电副总经理、董事会秘书、财务总监，并于2013年2月辞去财务总监职务，2015年10月重新兼任财务总监。2017年10月起至今兼任公司控股子公司东莞显隆董事，2017年12月起至今兼任昊聚公司董事；2018年2月起至今任昊志生物执行董事；2018年5月起至今任Novavision Group Spa董事长；肖泳林先生现任本公司副总经理、董事会秘书兼财务总监。

4、马炜先生，中国国籍，无永久境外居留权，1977年4月出生，大学本科毕业，工程师。1998年至2004年4月在中国航天科技集团7414厂任主管工艺师；2004年5月至9月在深圳富士康集团任项目工程师；2004年11月至2007年8月在大族激光机加厂历任工艺科长、工艺部经理、厂长助理；2007年8月至2011年7月历任昊志有限总经理助理、生产运营部副总经理；2011年5月起任昊聚公司董事；2011年7月起至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤丽君	广州市昊聚企业管理有限公司	监事	2011年02月22日		否
汤秀清	广州市昊聚企业管理有限公司	董事长	2011年02月22日		否
汤秀松	广州市昊聚企业管理有限公司	经理	2011年05月01日		是

肖泳林	广州市昊聚企业管理有限公司	董事	2017 年 12 月 05 日		否
马炜	广州市昊聚企业管理有限公司	董事	2011 年 05 月 01 日		否
高建明	无锡国联卓成创业投资有限公司	董事长、总经理	2009 年 12 月 01 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汤秀清	四川德恩精工科技股份有限公司	董事	2017 年 05 月 05 日		否
汤秀清	昊志控股有限公司	执行董事	2018 年 02 月 01 日		否
汤秀清	广州市昊志影像科技有限公司	执行董事	2018 年 02 月 12 日		否
汤秀清	昊志生物国际（香港）有限公司	董事	2017 年 10 月 27 日		否
汤丽君	广州市昊志生物工程设备有限公司	监事	2017 年 08 月 30 日		否
汤丽君	昊志控股有限公司	监事	2018 年 02 月 01 日		否
汤丽君	广州市昊志影像科技有限公司	监事	2018 年 02 月 12 日		否
汤丽君	昊志国际（香港）有限公司	董事	2017 年 06 月 08 日		否
雷群	东莞市显隆电机有限公司	董事长	2017 年 10 月 30 日		否
任国强	湖南海捷主轴科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 01 月 16 日		否
高建明	上海弘信股权投资基金管理有限公司	执行董事、总经理	2009 年 10 月 01 日		否
高建明	广东卓成投资有限公司	总经理	2008 年 06 月 01 日		否
高建明	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	总经理	2015 年 05 月 01 日		否
高建明	北京优翔国际旅行股份有限公司	董事	2011 年 06 月 01 日		否
高建明	广州米方股权投资基金管理有限公司	监事	2016 年 01 月 01 日		否
高建明	上海汇垠浦通股权投资基金管理有限公司	董事长	2017 年 02 月 01 日		是
高建明	北京名仕优翔投资管理有限公司	董事	2016 年 01 月 01 日		否
高永如	江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司	监事	2012 年 12 月 01 日		是
高永如	苏州东山精密制造股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 01 日		是
高永如	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	副总经理	2015 年 05 月 01 日		是
高永如	无锡金账房科技股份有限公司	监事	2016 年 06 月 01 日		否
高永如	合肥杰事杰新材料股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 01 日		是
高永如	江苏利民纸品包装股份有限公司	独立董事	2019 年 02 月 01 日		是
高永如	南京肯特复合材料股份有限公司	独立董事	2019 年 03 月 01 日		是

郑建江	北京市中伦（深圳）律师事务所	律师、合伙人	2007 年 07 月 01 日		是
郑建江	广东雄塑科技集团股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 11 日		是
肖泳林	东莞市显隆电机有限公司	董事	2017 年 10 月 30 日		否
肖泳林	广州市昊志生物工程设备有限公司	执行董事	2018 年 02 月 06 日		否
肖泳林	Novavision Group Spa	董事长	2018 年 05 月 18 日		否
汤志彬	东莞市显隆电机有限公司	监事	2018 年 06 月 06 日		否
在其他单位任职情况的说明	东莞市显隆电机有限公司为公司的控股子公司，湖南海捷主轴科技有限公司和昊志国际（香港）有限公司为公司的全资子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司股东大会负责审议董事、监事薪酬方案和绩效考核制度。公司董事会负责审议高级管理人员薪酬与考核管理制度及相关方案。独立董事应当对公司董事、高级管理人员的薪酬方案发表独立意见。薪酬与考核委员会是实施公司董事、监事及高级管理人员薪酬和绩效考核的管理机构，负责组织对董事、监事及高级管理人员绩效考核、确定其薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪是年度固定薪酬，原则上按月发放。基本年薪可根据公司经营情况，并参照行业薪酬水平进行调整。绩效年薪是根据公司经营管理目标完成情况提取的浮动薪酬，原则上按年发放。绩效年薪的分配应与绩效考核结果挂钩。公司董事、监事及高级管理人员兼任公司其他职务的，以其实际从事的主要工作岗位确定薪酬。外部董事、独立董事、外部监事津贴数额由公司股东大会审议决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤丽君	董事长	女	50	现任	14.7	否
汤秀清	副董事长、总经理	男	46	现任	12.54	否
汤秀松	董事	男	48	现任	0	是
雷群	董事、副总经理	男	42	现任	57.25	否
任国强	董事	男	63	现任	28.92	否
高建明	董事	男	53	现任	0	是
高永如	独立董事	男	51	现任	7.14	否
郑建江	独立董事	男	52	现任	7.14	否
陈惠仁	独立董事	男	65	现任	7.14	否

史卫平	监事会主席、审计部负责人	女	45	离任	5.16	否
汤志彬	职工代表监事	男	46	现任	28.57	否
李彬	监事	男	48	现任	29.45	否
韩守磊	监事	男	43	现任	50.05	否
肖泳林	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	40	现任	59.82	否
马炜	副总经理	男	42	现任	26.58	否
合计	--	--	--	--	334.46	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,676
主要子公司在职员工的数量（人）	269
在职员工的数量合计（人）	1,945
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,945
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,118
销售人员	151
技术人员	403
财务人员	23
行政人员	149
管理人员	101
合计	1,945
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	71
本科	375
大专	423

高中及以下	1,076
合计	1,945

2、薪酬政策

为实现公司发展战略，公司薪酬体系将员工个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则制定。一方面薪酬分配以业绩导向为原则，注重公平性，另一方面，公司通过购买市场薪酬数据调整公司内部薪酬政策，提升公司薪酬水平的竞争力。所有薪酬管理全面通过SAP平台实现，大大提升了薪酬管理的水平。员工薪酬由基本工资、绩效工资、加班工资、各项补贴、年终奖金和员工福利等组成，主要如下：

基本工资：是薪酬的基本组成部分，根据相应的职级和职位予以核定。

绩效工资：依据岗位的技能程度或基层岗位专业技能予以相应绩效工资。

加班工资：除正常工作时间之外的时间，依据劳动法相关规定支付加班工资。

补贴：包含住房/交通补贴、生活补贴、夜班补贴、全勤奖、工龄奖。为了鼓励公司核心人才的保留，公司个别部门试点长期服务奖留人：

激励奖金：公司除正常的工资之外，通过上年底或本年初的经营管理会议，结合公司年度经营指标，制定一系列激励措施，当公司完成或超额完成年度经营指标，依据员工考核绩效在年终时统筹发放激励奖金。

福利：公司还为员工提供年度体检、生日会、节假日福利等多种福利。

另外，为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司任职的董事、高级管理人员、中基层管理人员、核心技术（业务）人员积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使得公司员工能够充分享受公司发展的成果。

未来，公司将不断完善公平、合理的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与合理性，以及在外环境中的竞争性。

3、培训计划

公司培训计划：

公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

2018年，公司培训主要围绕企业发展的需求，组织了中高级管理人员培训，针对一线生产员工和各特殊岗位的专业技能培训、安全生产培训、销售人员营销如培训等。为提升团队凝聚力，公司以部门为单位组织拓展训练，开拓员工创新思维，增强员工间的融通交流，促进团队融合。通过“上岗证”、“导师制”等机制，实现公司经验的传帮带，同时，按公司各工种任职资格评定的结果，对技能人才进行针对性培训，为公司培养人才。

2019年公司将围绕企业文化、岗位专业技能、管理能力、通用素质等方面开展培训，营造良好的学习氛围，逐步建立长期稳定的培训体系。并针对公司董事、监事及高级管理人员继续加强关于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板股票上市公司规范运作指引》等法律法规的专项培训。

（1）新人入职培训：将公司管理规定、行为标准、公司价值观、企业文化等知识传递给新员工，落实新员工导师制度，促进公司与员工双向沟通，帮助员工尽快了解并融入企业。

（2）岗位专业技术能培训：通过任职资格体系，以业绩为导向，结合内外部资源相，开展专业技能培训，紧跟市场变化，提升员工的专业能力和技术水平。

（3）管理能力提升培训：公司不断发展，队伍不断壮大，对管理者的要求也越来越高，公司将针对各层级管理干部，开展管理能力培训，以提升科学的团队管理与统筹规划能力，打造可持续发展的团队。

（4）通用素质提升培训：提升全员整体素质的能力，通过通用素质培训，关心员工成长，增强企业的向心力和凝聚力。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构。同时，公司不断优化公司内部管理控制制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，均由公司董事会召集召开，董事长主持，公司董监高列席会议，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，切实维护全体股东特别是中小股东的合法权利。股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式举行，为投资者参与公司决策提供了便利的渠道。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东的利益的情形，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东和实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司制定了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定行使自身的权利，公司董事会规范运行，董事会的召开和决议内容合法、有效，不存在董事会违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。各位董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质，公司董事的选聘程序，董事会人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》等工作开展，出席公司董事会，列席公司股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，董事会对公司开展融资租赁业务、定期报告、非公开发行股票、限制性股票激励计划终止暨回购注销、会计政策变更等事项进行了审议并作出决议。

公司董事会下设发展战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会4个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，各委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

公司制定了健全的《监事会议事规则》，监事会严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等规定行使

自身的权利，规范运行，监事会的召开和决议内容合法、有效，不存在监事会违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，设监事会主席1名，其人员构成符合有关法律、法规的要求。报告期内，公司监事会认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，充分调动公司管理层和核心业务人员的积极性，促进公司稳定、健康发展。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息。公司在中国证券监督管理委员会指定的媒体刊登公司公告和其他需要披露信息，同时指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。公司上市以来，不断尝试更加有效、充分地投资者关系管理工作，通过现场参观、投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度，保障全体股东的合法权益。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，继续践行“为客户带去超值，为股东创造所值，为员工体现价值，为社会营造增值”的核心价值观，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务方面与控股股东及其控制的其他企业保持独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
------	------	---------	------	------	------

2017 年年度股东大会	年度股东大会	64.55%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2017 年年度股东大会决议公告》
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.65%	2018 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 11 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.12%	2018 年 09 月 20 日	2018 年 09 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高永如	8	0	8	0	0	否	3
郑建江	8	0	8	0	0	否	3
陈惠仁	8	0	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》的有关规定，在2018年度工作中严格行使了其职责及权利，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司发生的续聘审计机构、利润分配、内部控制、公司2016年度限制性股票激励计划终止暨回购注销、会计政策变更等事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。并积极参与公司的重大经营决策，全面关注公司的发展状况，利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了意见和建议，努力维护中小股东的利益，充分发挥了独立董事及各专门委员会的作用。报告期内未出现独立董事对相关事项提出异议的情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。2018年度公司共召开了4次审计委员会，就公司的内部审计、内部控制、年度报告、季报、中期报告等定期报告事项等进行了审阅，并认真听取公司审计部提交的工作报告及审计工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

2、提名委员会

报告期内，公司未召开提名委员会。

3、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。2018年度公司共召开了2次薪酬与考核委员会，对董事、监事及高级管理人员的薪酬情况以及公司2016年度限制性股票激励计划终止暨回购注销等相关事项进行审核并提出合理的建议。

4、发展战略委员会

报告期内，发展战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《发展战略委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。2018年度公司共召开了3次发展战略委员会，就公司开展融资租赁业务、制定《战略管理制度》及调整公司组织架构等相关事项进行审议并表示同意。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司采用高级管理人员的薪酬与公司业绩及部门费用等其他指标挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩完成情况，对高级管理人员进行年度绩效考核，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效方案并提请董事会审议。

为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善高级管理人员的激励和约束机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内部控制评价报告全文披露索引详见公司在巨潮资讯网披露的《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；B、公司更正已公布的财务报告；C、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；E、控制环境失效。（2）重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。（3）一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	（1）具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；B、公司决策程序出现重大失误；C、公司违反国家法律法规并受到 500 万元以上的处罚；D、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（2）具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司决策程序导致出现一般失误；B、公司关键岗位业务人员流失严重；C、公司重要业务制度或系统存在缺陷；D、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：财务错报大于或等于营业收入的 5%；重要缺陷：营业收入的 2%≤财务	重大缺陷：直接财产损失金额达到人民币 500 万元以上（含）；重要缺陷：人

	错报<营业收入的 5%；一般缺陷：财务错报<营业收入的 2%。	人民币 200 万元≤直接财产损失金额<人民币 500 万元；一般缺陷：直接财产损失金额<人民币 200 万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网披露的《2018 年度内部控制鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZC10215 号）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 4 月 12 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZC10193 号
注册会计师姓名	吴常华、陈丽萍

审计报告正文

广州市昊志机电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州市昊志机电股份有限公司（以下简称昊志机电）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昊志机电 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昊志机电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收票据及应收账款的可回收性	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释十所述的会计政策及“五、“合并财务报表项目”附注注释二。 于 2018 年 12 月 31 日，昊志机电合并财务报表中应收票据及应收账款原值 412,427,664.70 元，坏账准备为 28,212,512.67 元。 昊志机电管理层在确定应收票据及应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于昊志机电管理层在确定应收票据及应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收票据及应收账款的可回收性为关键审计事项。	审计应对： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收票据及应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 4、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(二) 存货跌价准备计提	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释十一所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释五。 于 2018 年 12 月 31 日，昊志机电合并财务报表中存货金额为 401,733,922.11 元，存货跌价准备为 35,704,206.10 元，账面价值为 366,029,716.01 元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。 管理层在估计存货跌价准备的过程中管理层需要运用重大判断。 于 2018 年 12 月 31 日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。	审计应对： 1、对昊志机电存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估； 2、对昊志机电的存货实施监盘，检查存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行检查； 3、获取昊志机电存货跌价准备计算表，检查是否按昊志机电相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； 4、对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较； 5、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。
(三) 主轴收入的确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释二十三所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十四。 于 2018 年度，昊志机电销售主轴确认了收入 329,339,864.90 元，占营业收入的比例为 71.35%。昊志机电对于主轴产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以主轴产品运送到客户并经客户验收作为销售收入的确认时点。 由于主轴收入是昊志机电的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，我们将昊志机电的主轴收入确认识别为关键审计事项。	审计应对： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、客户签收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(四) 固定资产及在建工程的账面价值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释十四及十五所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释八及九。 于 2018 年 12 月 31 日，昊志机电合并财务报表中固定资产及在建工程的账面价值总计人民币 477,867,229.82 元。 管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成的影响： 确定哪些开支符合资本化条件； 确定在建工程转入固定资产及开始计提折旧的时点； 估计相应固定资产的使用寿命及净残值。	审计应对： 1、了解、评价及测试与固定资产及在建工程相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、抽样检查本年度发生的资本化开支，通过将资本化开支与相关支持性文件（包括采购协议和订单等）进行核对，评价资本化开支是否符合资本化条件； 3、现场实地观察重要的项目、与现场工程人员访谈，将项目进度报告与实地项目进度进行比较； 4、抽样检查验收报告和项目进度报告，评价在建工程转入固定资产的时点是否合理； 5、根据我们对公司业务和同行业公司的了解，比较和评

	估管理层用于评估固定资产使用寿命和净残值的判断是否合理。
--	------------------------------

四、其他信息

昊志机电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括昊志机电 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估昊志机电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昊志机电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昊志机电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昊志机电不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就昊志机电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴常华

（项目合伙人）

中国注册会计师：陈丽萍

中国·上海

二〇一九年四月十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市昊志机电股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,158,449.23	36,255,022.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	384,215,152.03	444,745,055.59
其中：应收票据	71,079,510.50	177,349,121.61
应收账款	313,135,641.53	267,395,933.98
预付款项	3,293,875.03	1,574,538.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,880,479.43	4,239,918.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	366,029,716.01	247,876,659.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,358,262.23	1,261,886.09
流动资产合计	846,935,933.96	735,953,080.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	358,598,172.53	281,058,978.22
在建工程	119,269,057.29	11,180,245.14
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,866,104.91	60,808,507.48
开发支出	2,968,095.66	
商誉	25,289,859.89	28,260,378.60
长期待摊费用	4,481,601.31	4,432,253.08
递延所得税资产	26,372,722.81	16,133,666.44
其他非流动资产	22,202,037.25	30,254,686.18
非流动资产合计	618,047,651.65	433,128,715.14
资产总计	1,464,983,585.61	1,169,081,795.75
流动负债：		
短期借款	203,105,486.92	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	105,895,638.17	87,266,227.50
预收款项	2,281,252.41	2,013,945.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,646,604.53	24,164,679.17
应交税费	10,133,453.00	17,804,838.50
其他应付款	31,902,740.24	58,961,058.88
其中：应付利息	1,278,633.98	56,318.26
应付股利		237,781.36

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,702,001.25	29,600,000.00
其他流动负债	5,178,891.27	2,338,348.04
流动负债合计	458,846,067.79	262,149,097.17
非流动负债：		
长期借款	27,546,666.67	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,762,640.32	40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,462,014.86	15,491,696.65
递延收益	60,187,082.56	30,372,586.65
递延所得税负债	11,666,170.31	4,200,550.95
其他非流动负债		20,894,663.65
非流动负债合计	174,624,574.72	120,959,497.90
负债合计	633,470,642.51	383,108,595.07
所有者权益：		
股本	251,036,420.00	253,621,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,381,210.11	171,927,815.78
减：库存股		38,270,154.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,072,562.90	42,867,124.01
一般风险准备		
未分配利润	362,080,555.99	328,504,427.20
归属于母公司所有者权益合计	798,570,749.00	758,650,212.11

少数股东权益	32,942,194.10	27,322,988.57
所有者权益合计	831,512,943.10	785,973,200.68
负债和所有者权益总计	1,464,983,585.61	1,169,081,795.75

法定代表人：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,967,588.64	32,587,690.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	333,200,799.32	404,439,227.91
其中：应收票据	76,807,898.72	176,195,981.64
应收账款	256,392,900.60	228,243,246.27
预付款项	3,264,680.01	1,378,469.70
其他应收款	13,564,445.85	3,650,321.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	319,190,786.54	204,254,810.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,358,262.23	682,134.33
流动资产合计	735,546,562.59	646,992,654.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	90,000,000.00	90,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	330,763,433.46	251,688,686.44
在建工程	116,850,307.38	11,180,245.14
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	57,794,369.69	49,913,709.18
开发支出	2,968,095.66	
商誉		
长期待摊费用	4,481,601.31	4,373,582.97
递延所得税资产	24,787,166.01	14,744,398.47
其他非流动资产	21,287,518.20	29,063,622.62
非流动资产合计	649,932,491.71	451,964,244.82
资产总计	1,385,479,054.30	1,098,956,899.54
流动负债：		
短期借款	203,105,486.92	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	100,066,695.52	79,944,151.89
预收款项	2,004,149.34	1,053,582.05
应付职工薪酬	25,229,207.24	22,285,009.30
应交税费	260,446.66	11,324,463.31
其他应付款	30,823,336.35	39,803,021.63
其中：应付利息	1,278,633.98	56,318.26
应付股利		237,781.36
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,040,882.85	29,600,000.00
其他流动负债	5,178,891.27	2,338,348.04
流动负债合计	436,709,096.15	226,348,576.22
非流动负债：		
长期借款	27,546,666.67	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,657,624.72	40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,522,977.48	13,708,709.08
递延收益	60,187,082.56	30,372,586.65

递延所得税负债	9,973,466.05	
其他非流动负债		20,894,663.65
非流动负债合计	169,887,817.48	114,975,959.38
负债合计	606,596,913.63	341,324,535.60
所有者权益：		
股本	251,036,420.00	253,621,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,381,210.11	171,927,815.78
减：库存股		38,270,154.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,072,562.90	42,867,124.01
未分配利润	342,391,947.66	327,486,579.03
所有者权益合计	778,882,140.67	757,632,363.94
负债和所有者权益总计	1,385,479,054.30	1,098,956,899.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	461,566,819.42	445,668,316.87
其中：营业收入	461,566,819.42	445,668,316.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	417,416,991.41	366,918,603.38
其中：营业成本	229,781,414.18	219,764,182.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	2,991,948.12	5,995,394.83
销售费用	42,149,229.61	49,237,308.75
管理费用	40,336,665.23	34,122,441.78
研发费用	56,913,538.94	44,600,056.44
财务费用	10,438,232.34	1,342,872.18
其中：利息费用	10,956,252.09	1,384,878.02
利息收入	228,864.59	630,666.82
资产减值损失	34,805,962.99	11,856,346.99
加：其他收益	17,928,107.83	5,420,281.88
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-739,763.34	-669,246.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,338,172.50	83,500,749.23
加：营业外收入	3,354,591.93	1,297,101.72
减：营业外支出	623,800.14	79,127.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,068,964.29	84,718,723.22
减：所得税费用	7,724,609.66	9,283,569.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,344,354.63	75,435,153.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,344,354.63	75,435,153.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	50,725,149.10	75,260,007.92
少数股东损益	5,619,205.53	175,145.43
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,344,354.63	75,435,153.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,725,149.10	75,260,007.92
归属于少数股东的综合收益总额	5,619,205.53	175,145.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.30
（二）稀释每股收益	0.20	0.29

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：汤丽君

主管会计工作负责人：肖泳林

会计机构负责人：肖泳林

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	358,155,288.23	428,933,842.06
减：营业成本	181,037,696.34	208,512,370.14
税金及附加	1,940,535.91	5,913,255.40

销售费用	35,406,926.06	47,379,320.54
管理费用	36,752,899.13	32,764,698.88
研发费用	49,854,150.15	42,626,189.86
财务费用	10,461,358.29	1,150,539.81
其中：利息费用	10,608,875.09	1,262,128.02
利息收入	207,771.51	629,958.53
资产减值损失	30,829,354.87	11,856,673.24
加：其他收益	17,917,907.83	5,420,281.88
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-398,413.92	-1,006,310.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,391,861.39	83,144,766.05
加：营业外收入	2,831,286.35	1,285,101.60
减：营业外支出	236,502.83	26,096.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,986,644.91	84,403,770.78
减：所得税费用	-67,744.03	10,161,611.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,054,388.94	74,242,159.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,054,388.94	74,242,159.75
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,054,388.94	74,242,159.75
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	537,233,159.70	411,642,853.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,459,656.11	
收到其他与经营活动有关的现金	42,526,139.30	7,095,742.07
经营活动现金流入小计	581,218,955.11	418,738,595.71

购买商品、接受劳务支付的现金	215,877,356.82	134,808,861.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	191,398,948.51	138,715,019.87
支付的各项税费	62,327,931.81	60,393,452.60
支付其他与经营活动有关的现金	54,061,192.03	56,389,226.86
经营活动现金流出小计	523,665,429.17	390,306,560.69
经营活动产生的现金流量净额	57,553,525.94	28,432,035.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,257,251.63	390,946.95
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		21,421,200.00
投资活动现金流入小计	1,257,251.63	21,812,146.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,935,361.10	124,703,591.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,600,000.00	19,003,223.21
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	225,535,361.10	143,706,814.28
投资活动产生的现金流量净额	-224,278,109.47	-121,894,667.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	340,005,486.92	65,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,982,500.00	
筹资活动现金流入小计	440,987,986.92	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	154,340,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,915,299.15	24,301,160.40
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	60,381,019.64	
筹资活动现金流出小计	238,636,318.79	39,301,160.40
筹资活动产生的现金流量净额	202,351,668.13	25,698,839.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-313,997.87	3,007.38
五、现金及现金等价物净增加额	35,313,086.73	-67,760,785.33
加：期初现金及现金等价物余额	19,158,202.89	86,918,988.22
六、期末现金及现金等价物余额	54,471,289.62	19,158,202.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,843,665.11	402,454,625.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,451,353.39	7,083,033.78
经营活动现金流入小计	495,295,018.50	409,537,659.72
购买商品、接受劳务支付的现金	195,787,443.97	131,697,545.34
支付给职工以及为职工支付的现金	170,476,157.54	135,317,216.72
支付的各项税费	47,495,244.45	60,231,977.68
支付其他与经营活动有关的现金	30,229,509.21	55,210,210.55
经营活动现金流出小计	443,988,355.17	382,456,950.29
经营活动产生的现金流量净额	51,306,663.33	27,080,709.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,253,200.22	390,946.95
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		21,421,200.00
投资活动现金流入小计	1,253,200.22	21,812,146.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,083,118.35	124,619,812.83
投资支付的现金	29,600,000.00	21,400,000.00
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	224,683,118.35	146,019,812.83
投资活动产生的现金流量净额	-223,429,918.13	-124,207,665.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	340,005,486.92	65,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	97,482,500.00	
筹资活动现金流入小计	437,487,986.92	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	154,340,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,567,922.15	24,301,160.40
支付其他与筹资活动有关的现金	58,247,153.64	
筹资活动现金流出小计	236,155,075.79	39,301,160.40
筹资活动产生的现金流量净额	201,332,911.13	25,698,839.60
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	29,209,656.33	-71,428,116.85
加：期初现金及现金等价物余额	15,490,871.37	86,918,988.22
六、期末现金及现金等价物余额	44,700,527.70	15,490,871.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20	27,322,988.57	785,973,200.68
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	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20	27,322,988.57	785,973,200.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,584,580.00				-32,546,605.67	-38,270,154.88			3,205,438.89		33,576,128.79	5,619,205.53	45,539,742.42
（一）综合收益总额											50,725,149.10	5,619,205.53	56,344,354.63
（二）所有者投入和减少资本	-2,584,580.00				-32,546,605.67	-38,270,154.88							3,138,969.21
1．所有者投入的普通股	-2,584,580.00				-35,790,247.88	-38,270,154.88							-104,673.00
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					3,243,642.21								3,243,642.21
4．其他													
（三）利润分配									3,205,438.89		-17,149,020.31		-13,943,581.42
1．提取盈余公积									3,205,438.89		-3,205,438.89		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,943,581.42		-13,943,581.42
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90		362,080,555.99	32,942,194.10	831,512,943.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03		284,001,767.26		686,197,425.77
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	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03		284,001,767.26		686,197,425.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	152,172,600.00				-147,459,790.70	-15,813,101.12			7,424,215.98		44,502,659.94	27,322,988.57	99,775,774.91
（一）综合收益总额											75,260,007.92	175,145.43	75,435,153.35
（二）所有者投入和减少资本					4,712,809.30	-15,479,969.12						27,147,843.14	47,340,621.56
1．所有者投入的普通股						-15,479,969.12						27,147,843.14	42,627,812.26
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					4,712,809.30								4,712,809.30
4．其他													
（三）利润分配						-333,132.00			7,424,215.98		-30,757,347.98		-23,000,000.00
1．提取盈余公积									7,424,215.98		-7,424,215.98		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配						-333,132.00					-23,333,132.00		-23,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	152,172,600.00				-152,172,600.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	152,172,600.00				-152,172,600.00								
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20	27,322,988.57	785,973,200.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01	327,486,579.03	757,632,363.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01	327,486,579.03	757,632,363.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-2,584,580.00				-32,546,605.67	-38,270,154.88			3,205,438.89	14,905,368.63	21,249,776.73
（一）综合收益总额										32,054,388.94	32,054,388.94
（二）所有者投入和减少资本	-2,584,580.00				-32,546,605.67	-38,270,154.88					3,138,969.21
1. 所有者投入的普通股	-2,584,580.00				-35,790,247.88	-38,270,154.88					-104,673.00

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					3,243,642.21						3,243,642.21
4. 其他											
(三) 利润分配									3,205,438.89	-17,149,020.31	-13,943,581.42
1. 提取盈余公积									3,205,438.89	-3,205,438.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,943,581.42	-13,943,581.42
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90	342,391,947.66	778,882,140.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	101,448,				319,387,6	54,083,25			35,442,90	284,001	686,197,4

	400.00				06.48	6.00			8.03	,767.26	25.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	101,448,400.00				319,387,606.48	54,083,256.00			35,442,908.03	284,001,767.26	686,197,425.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	152,172,600.00				-147,459,790.70	-15,813,101.12			7,424,215.98	43,484,811.77	71,434,938.17
（一）综合收益总额										74,242,159.75	74,242,159.75
（二）所有者投入和减少资本					4,712,809.30	-15,479,969.12					20,192,778.42
1．所有者投入的普通股						-15,479,969.12					15,479,969.12
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					4,712,809.30						4,712,809.30
4．其他											
（三）利润分配						-333,132.00			7,424,215.98	-30,757,347.98	-23,000,000.00
1．提取盈余公积									7,424,215.98	-7,424,215.98	
2．对所有者（或股东）的分配						-333,132.00				-23,333,132.00	-23,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	152,172,600.00				-152,172,600.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	152,172,600.00				-152,172,600.00						
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01	327,486,579.03	757,632,363.94

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名广州市大族高精电机有限公司，成立于 2006 年 12 月 14 日。公司的统一社会信用代码：91440101795545871B。公司于 2016 年 3 月在深圳证券交易所上市。所属行业为通用设备制造业，细分行业为数控机床功能部件行业中的电主轴行业。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 25,103.642 万股，注册资本为 25,103.642 万元，注册地：广州经济技术开发区永和经济区江东路 6 号。本公司主要经营范围为：机床附件制造；轴承制造；金属切削机床制造；其他金属加工机械制造；通用设备修理；专用设备修理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电子工业专用设备制造。本公司的实际控制人为汤秀清。

本财务报表业经公司第三届董事会第十七次会议于 2019 年 4 月 12 日批准报出。

(二) 公司历史沿革

广州市昊志机电股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名广州市大族高精电机有限公司，由深圳市大族数控科技有限公司（以下简称“大族数控”）和广州市大可精密机械有限公司共同（以下简称“大可精密”）出资组建，于 2006 年 12 月 14 日成立。

公司设立时注册资本为人民币 1,600 万元，其中：大可精密以实物出资 784 万元，占注册资本的 49%；大族数控以货币出资 816 万元，占注册资本的 51%。上述注册资本业经广州海正会计师事务所有限公司“海会验字(N)第 1678 号”验资报告、广东新华会计师事务所有限公司“粤新验字(2006)第 469 号”验资报告验证。

2007 年 3 月 20 日，根据股东会决议，本公司注册资本由人民币 1,600 万元增加至 4,000 万元。增加注册资本由股东大可精密、大族数控和自然人汤秀清缴纳。其中：大可精密以实物出资 6,487,480.21 元、无形资产出资 54,720.00 元、货币资金 2,817,799.79 元，合计人民币 9,360,000.00 元；大族数控以货币出资 12,240,000.00 元；汤秀清以实物出资 938,789.00 元、货币出资 1,461,211.00 元，合计人民币 2,400,000.00 元。增资完成后，本公司的股权比例为：大族数控 51%、大可精密 43%、汤秀清 6%。广东羊城会计师事务所有限公司就上述变更事项出具了(2007)羊验字第 11368 号验资报告。

2009 年 10 月 28 日，本公司股东大族数控与自然人股东汤秀清签订股权转让协议，将其持有本公司 51%的股权以 3,230 万元转让给汤秀清。股权转让完成后，本公司的股权比例为：汤秀清 57%、大可精密 43%，汤秀清成为本公司的控股股东。

2009 年 12 月 20 日，经本公司 2009 年度临时股东会决议同意，自然人股东汤秀清将其持有本公司 3%的股权转让给雒文斌。股权转让完成后，本公司的股权比例为：汤秀清 54%、大可精密 43%、雒文斌 3%。

2010 年 3 月 1 日，自然人股东汤秀清与无锡国联卓成创业投资有限公司(以下简称“无锡国联”)签订协议，汤秀清将其持有本公司 5%的股权转让给无锡国联。股权转让完成后，本公司的股权比例为：汤秀清 49%、大可精密 43%、无锡国联 5%、雒文斌 3%。

2010 年 3 月 15 日，公司名称由“广州市大族高精电机有限公司”变更为“广州市昊志机电有限公司”。

2011 年 2 月 21 日，股东汤秀清与无锡国联签订协议，汤秀清将其持有本公司 5% 的股权转让给无锡国联。

2011 年 3 月 15 日，经本公司临时股东会决议同意，本公司股东大可精密将其持有的本公司 43% 的股权分别转让给本公司股东汤秀清、自然人汤丽君、汤秀松、任国强、史卫平、李彬。

2011 年 4 月 25 日，经本公司临时股东会决议同意，本公司股东汤秀清将其持有的本公司 7% 的股权转让给广州市昊聚企业管理有限公司(以下简称“昊聚公司”)。

2011 年 5 月 3 日，经本公司临时股东会决议同意，本公司注册资本由人民币 4,000 万元增加至 42,553,191.49 元，增加注册资本由股东昊聚公司缴纳。昊聚公司出资货币资金 7,914,893.62 元，其中 2,553,191.49 元作为注册资本，5,361,702.13 元计入资本公积。广州成鹏会计师事务所就上述变更事项出具了成鹏验字(2011)第 C070 号验资报告。

2011 年 5 月 20 日，经本公司临时股东会决议同意，本公司注册资本由人民币 42,553,191.49 元增加至 47,281,323.88 元，增加注册资本由苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)、苏州永乐九鼎投资中心(有限合伙)缴纳。苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)、苏州永乐九鼎投资中心(有限合伙)合计出资货币资金 75,000,000.00 元，其中 4,728,132.39 元作为注册资本，70,271,867.61 元计入资本公积。广州成鹏会计师事务所就上述变更事项出具了成鹏验字(2011)第 C072 号验资报告。

2011 年 7 月 6 日，根据本公司 2011 年临时股东会决议、发起人协议、公司章程的规定，本公司以立信羊城会计师事务所有限公司审计的截止 2011 年 5 月 31 日净资产人民币 197,741,218.38 元，按 1:0.37928359 的比例折股整体变更设立股份有限公司。其中：注册资本为人民币 75,000,000 元，其余 122,741,218.38 元作为资本公积。上述注册资本，立信羊城会计师事务所有限公司出具了(2011)年羊验字第 22885 号验资报告验证。

2016 年 3 月 4 日，根据本公司 2015 年 3 月 18 日召开的 2014 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]90 号文《关于核准广州市昊志机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，同意本公司发行人民币普通股（A 股）2,500 万股。本公司于 2016 年 2 月 29 日发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 7.72 元，共计募集人民币 193,000,000.00 元，扣除发行费用 25,391,000.00 元，募集净额为人民币 167,609,000.00 元，其中 25,000,000.00 元作为注册资本，142,609,000.00 元计入资本公积。上述注册资本，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2016]第 410107 号验资报告验证。

2016 年 10 月 31 日，根据本公司 2016 年 9 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会会议决议，以及第二届董事会第十八次会议审议通过的《广州市昊志机电股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司向 119 名激励对象授予 144.84 万股限制性股票，每股发行价格为 37.34 元，共计募集人民币 54,083,256.00 元，其中 1,448,400.00 元作为注册资本，52,634,856.00 元计入资本公积。上述注册资本，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2016]第 410716 号验资报告验证。截止 2016 年 12 月 31 日，贵公司变更后注册资本为 101,448,400.00 元。

2017 年 4 月 14 日，公司收到控股股东、实际控制人汤秀清先生关于调整原 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的提议，并于当日召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于取消原<关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案>》，以及调整后的《关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以截至 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 101,448,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.3 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股，转增后公司总股本变更为 253,621,000 股。2017 年 4 月 25 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了前述 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。2017 年 5 月 19 日，前述方案实施完毕。

2018 年 2 月 12 日，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律规定、公司《2016 年限制性股权激励计划（草案）》以及公司章程的有关规定，公司以调整后的回购价回购并注销前述 8 名激励对象所涉及的限制性股票激励计划已授予但未满足解锁条件的合计 101,330 股限制性股票，本次回购股票数量占 2016 年限制性股票激励计划实际授予股票总数 3,621,000 股的 2.8%。回购价格为 14.936 元/股，回购价款共计人民币 1,513,464.88 元。同时分别减少股本人民币 101,330.00 元，资本公积人民币 1,412,134.88 元。本次回购后，公司总股本将从 253,621,000 股变更为 253,519,670 股，原注册资本为人民币 253,621,000.00 元，现变更为人民币 253,519,670.00 元。

2018 年 12 月 28 日，根据公司分别于 2018 年 6 月 23 日、2018 年 7 月 11 日召开的公司第三届董事会第九次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过的了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》以及 2016 年第三次临时股东大会通过的《广州市昊志机电股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《广州市昊志机电股份有限公司 2016 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股权激励相关事宜的议案》。公司决定终止实施 2016 年限制性股票激励计划，并回购注销前述限制性股票激励计划所涉及的 117 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 2,483,250.00 股，回购价格为 14.936 元/股，回购资金总额为人民币 37,089,822.00 元。变更后公司注册资本将从 253,519,670.00 元减至 251,036,420.00 元。本次股权回购以货币形式支付激励对象回购款人民币 37,089,822.00 元，其中减少股本人民币 2,483,250.00 元，减少资本公积人民币 34,606,572.00 元。以减资后的人民币 251,036,420.00 元作为公司的实收资本（股本）。

2018 年 12 月 31 日，本公司的股权结构如下：

股东名称	股份数量(股)	持股比例（%）
有限售条件的流通股	148,626,274.00	59.21
无限售条件的流通股	102,410,146.00	40.79
合计	251,036,420.00	100.00

（三）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
湖南海捷主轴科技有限公司
东莞市显隆电机有限公司
昊志国际（香港）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的

状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。	其他方法
关联方的其他应收款。	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资**1、共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.8
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19-25
办公设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	预计使用年限
专有技术	10年	预计使用年限
商标使用权	5年	预计使用年限
电脑软件	5年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减

值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入资产改良支出、预付的研发费、光纤使用费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

按照各项长期待摊费用具体的使用期限摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付只有权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工

具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

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

2、具体原则：

公司业务收入来源于主轴、转台、机器人减速器、直线电机、零配件和维修业务，其中零配件、维修业务分为一般模式、建站模式、统包模式。公司具体的收入确认原则如下：

（1）主轴、转台、机器人减速器、直线电机业务

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

—中国境内销售

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

—中国境外销售

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

（2）零配件、维修业务

①一般模式

A.零配件销售业务

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

—中国境内销售

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

—中国境外销售

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

B.维修业务

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

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

②建站模式

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

A.维修设备销售收入

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

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

B.设备维护和保养收入

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

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

C.零配件销售收入

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

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

（3）公司不同销售模式下收入的确认方法

经销模式

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

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

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

直销模式

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

24、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补

助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

公司实际收到政府部门划拨的款项时，确认政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28、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
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 384,215,152.03 元，上期金额 444,745,055.59 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 105,895,638.17 元，上期金额 87,266,227.50 元；调增“其他应付款”本期金额 1,278,633.98 元，上期金额 294,099.62 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 56,913,538.94 元，上期金额 44,600,056.44 元，重分类至“研发费用”。
(3) 公司低值易耗品包含刀具、量具、工装夹具及其他易耗品，品种繁多，由于以前会计期间耗用金额较小，故采用“一次转销法”进行摊销。随着公司的不断发展，公司投入的各类自动化装备不断增加，生产过程中需配套使用的刀具等辅助生产工具的数量和金额均发生较大增长，为了更加合理	董事会审批	影响的报表项目：存货、营业成本，本期的影响金额为：存货增加 2,811,999.80 元、营业成本减少 2,811,999.80 元。

的对公司低值易耗品进行管理和核算，更真实、准确的反映公司的经营成果，公司拟对低值易耗品摊销方法进行变更，由“一次转销法”变更为“五五摊销法”。		
---	--	--

（1）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

（2）为更加合理的对公司低值易耗品进行管理和核算，更真实、准确的反映公司的经营成果，公司董事会同意对低值易耗品摊销方法进行变更，由“一次转销法”变更为“五五摊销法”，自 2018 年 10 月 1 日起执行。

本公司执行上述规定的主要影响如上表所示。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	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
广州市昊志机电股份有限公司	15%
湖南海捷主轴科技有限公司	25%
东莞市显隆电机有限公司	25%
昊志国际（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定缴纳企业所得税。

2017 年，本公司按照《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，申请高新技术企业资格再认定。广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2017 年 12 月 11 日颁发编号为 GR201744007774 的高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，2017-2019 年适用 15% 的优惠税率。

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	33,445.20	84,864.66
银行存款	54,437,844.42	19,073,338.23
其他货币资金	13,687,159.61	17,096,819.54
合计	68,158,449.23	36,255,022.43

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,623,095.01	17,096,801.54
信用证保证金	64,064.60	18.00
合计	13,687,159.61	17,096,819.54

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	71,079,510.50	177,349,121.61
应收账款	313,135,641.53	267,395,933.98
合计	384,215,152.03	444,745,055.59

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,491,175.72	75,200,480.37
商业承兑票据	49,588,334.78	102,148,641.24

合计	71,079,510.50	177,349,121.61
----	---------------	----------------

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,190,903.66
商业承兑票据	14,500,000.00
合计	33,690,903.66

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,106,196.40	
合计	36,106,196.40	

4)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
商业承兑票据	40,324,688.00
合计	40,324,688.00

其他说明

注：本公司本期的商业承兑汇票出票人未履约的金额为 40,324,688.00 元，其中沈阳尤尼斯智能装备有限公司（原沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司）、沈阳机床（东莞）智能装备有限公司因资金紧张未及时履约，合计未承兑的金额为 40,060,000.00 元，该部分根据账龄分析法已计提坏账准备 10,170,850.74 元；本期收到湖南巨人机床集团有限公司背书的商业承兑汇票 264,688.00 元，出票人未履约转入应收账款。公司已在追索中，该部分已计提坏账准备 8,609.64 元。

（2）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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	340,601,998.39	99.78%	27,720,364.36	8.14%	312,881,634.03	278,876,031.44	99.91%	11,480,097.46	4.12%	267,395,933.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	746,155.80	0.22%	492,148.30	65.96%	254,007.50	238,140.80	0.09%	238,140.80	100.00%	
合计	341,348,154.19	100.00%	28,212,512.66		313,135,641.53	279,017,172.24	100.00%	11,718,238.26		267,395,933.98

	154.19		12.66		41.53	,172.24		8.26		3.98
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	254,625,852.96	7,638,775.58	3.00%
1 至 2 年	38,501,086.44	3,850,108.65	10.00%
2 至 3 年	44,633,684.08	13,390,105.22	30.00%
3 年以上	2,841,374.91	2,841,374.91	100.00%
合计	340,601,998.39	27,720,364.36	

确定该组合依据的说明：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,494,274.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为143,331,923.31元，占应收账款期末余额合计数的比例为41.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为14,444,240.10元。

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：

3、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	3,191,859.91	96.90%	1,501,228.81	95.34%
1 至 2 年	102,015.12	3.10%	73,310.09	4.66%
合计	3,293,875.03	--	1,574,538.90	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 2,113,679.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 64.17%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,880,479.43	4,239,918.19
合计	13,880,479.43	4,239,918.19

(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
----	------	------

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,083,777.88	100.00%	1,203,298.45	7.98%	13,880,479.43	4,777,444.51	100.00%	537,526.32	11.25%	4,239,918.19
合计	15,083,777.88	100.00%	1,203,298.45		13,880,479.43	4,777,444.51	100.00%	537,526.32		4,239,918.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,101,415.59	393,042.47	3.00%
1 至 2 年	839,570.77	83,957.08	10.00%
2 至 3 年	594,989.46	178,496.84	30.00%
3 年以上	547,802.06	547,802.06	100.00%
合计	15,083,777.88	1,203,298.45	

确定该组合依据的说明：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 665,772.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	1,864,274.63	2,177,945.25
员工借支	188,098.63	238,972.27
保证金、押金	10,302,826.48	437,475.80
应收出口退税款	0.00	984,741.35
其他	2,728,578.14	938,309.84
合计	15,083,777.88	4,777,444.51

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
广发融资租赁（广东）有限公司	保证金	3,775,000.00	1 年以内	25.03%	113,250.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	2,900,000.00	1 年以内	19.23%	87,000.00
科学城（广州）融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	1 年以内	15.91%	72,000.00
蓝思科技（长沙）有	设备转让款	1,680,000.00	1 年以内	11.14%	50,400.00

限公司					
东莞市新中信宝物业投资有限公司	押金	478,145.48	1 年以内、1-2 年	3.17%	25,873.41
合计	--	11,233,145.48	--	74.48%	348,523.41

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：

5、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,011,696.14	5,606,517.96	56,405,178.18	42,012,992.83	3,751,112.09	38,261,880.74
在产品	81,516,032.50	695,718.70	80,820,313.80	52,579,430.29	621,237.58	51,958,192.71
库存商品	102,715,496.59	4,385,883.42	98,329,613.17	66,865,261.43	1,044,974.97	65,820,286.46
自制半成品	134,541,311.22	22,599,639.05	111,941,672.17	83,105,298.42	15,334,942.17	67,770,356.25
低值易耗品	11,458,572.45	2,416,446.97	9,042,125.48	7,238,994.04	2,453,219.82	4,785,774.22
发出商品	9,490,813.21		9,490,813.21	19,280,169.03		19,280,169.03
合计	401,733,922.11	35,704,206.10	366,029,716.01	271,082,146.04	23,205,486.63	247,876,659.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,751,112.09	3,891,025.02		2,035,619.15		5,606,517.96
在产品	621,237.58	112,619.81		38,138.69		695,718.70
库存商品	1,044,974.97	3,519,535.95		178,627.50		4,385,883.42
自制半成品	15,334,942.17	15,086,835.57		7,822,138.69		22,599,639.05
低值易耗品	2,453,219.82	1,135,150.72		1,171,923.57		2,416,446.97
合计	23,205,486.63	23,745,167.07		11,246,447.60		35,704,206.10

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及预缴的税费	10,559,175.29	579,751.76
预付租金	305,377.98	179,510.01
预付服务费	276,727.83	502,624.32
定增发行费用	216,981.13	
合计	11,358,262.23	1,261,886.09

其他说明：

留抵及预缴的税费：1、公司本报告期因新厂房-禾丰厂建设，产生大量进项税，根据国家税务总局公告 2016 年第 15 号文规定，2016 年 5 月 1 日后取得并在会计制度上按固定资产核算的不动产，以及 2016 年 5 月 1 日后发生的不动产在建工程，其进项税额应按照有关规定分 2 年从销项税额中抵扣，第一年抵扣比例为 60%，第二年抵扣比例为 40%，公司根据规定核算待抵扣进项税，同时由于本期采购设备产生待抵扣进项税，以上重分类为其他流动资产；2、本报告期公司享受 500 万以下资产一次性扣除税收政策，导致企业所得税需退税。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.17%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	358,598,172.53	281,058,978.22
合计	358,598,172.53	281,058,978.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	131,292,207.22	255,355,104.69	9,255,870.09	14,004,281.66	13,082,358.27	422,989,821.93
2.本期增加金额	4,367,267.59	200,011,259.77	567,742.52	2,124,139.81	2,856,422.14	209,926,831.83
（1）购置	4,367,267.59	91,011,259.77	567,742.52	2,124,139.81	2,856,422.14	100,926,831.83
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
售后回租		109,000,000.00				109,000,000.00
3.本期减少金额		164,191,948.58		281,224.74	378,536.32	164,851,709.64
（1）处置或报废		2,496,762.30		281,224.74	378,536.32	3,156,523.36
售后回租		161,695,186.28				161,695,186.28
4.期末余额	135,659,474.81	291,174,415.88	9,823,612.61	15,847,196.73	15,560,244.09	468,064,944.12
二、累计折旧						
1.期初余额	20,685,178.66	101,456,075.00	6,293,147.55	6,705,951.27	6,790,491.23	141,930,843.71
2.本期增加金额	6,534,320.04	30,454,578.42	868,228.51	2,032,076.37	1,853,940.61	41,743,143.95
（1）计提	6,534,320.04	30,454,578.42	868,228.51	2,032,076.37	1,853,940.61	41,743,143.95
3.本期减少金额		73,872,873.52		260,545.48	73,797.07	74,207,216.07
（1）处置或报废		1,156,653.16		260,545.48	73,797.07	1,490,995.71

售后回租		72,716,220.36				72,716,220.36
4.期末余额	27,219,498.70	58,037,779.90	7,161,376.06	8,477,482.16	8,570,634.77	109,466,771.59
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	108,439,976.11	233,136,635.98	2,662,236.55	7,369,714.57	6,989,609.32	358,598,172.53
2.期初账面价值	110,607,028.56	153,899,029.69	2,962,722.54	7,298,330.39	6,291,867.04	281,058,978.22

(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
机器设备	116,650,049.88	14,176,732.09		102,473,317.79
合计	116,650,049.88	14,176,732.09		102,473,317.79

(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

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	119,269,057.29	11,180,245.14
合计	119,269,057.29	11,180,245.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房-禾丰厂	34,467,747.26		34,467,747.26	1,553,825.05		1,553,825.05
安装调试的机器设备	80,024,294.71		80,024,294.71	4,432,885.27		4,432,885.27
安装调试的系统软件	4,732,850.10		4,732,850.10	4,314,340.66		4,314,340.66
其他在建项目	44,165.22		44,165.22	879,194.16		879,194.16
合计	119,269,057.29		119,269,057.29	11,180,245.14		11,180,245.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

新厂房-禾丰厂	318,454,200.00	1,553,825.05	32,913,922.21			34,467,747.26	10.82%	在建				募股资金及自筹资金
合计	318,454,200.00	1,553,825.05	32,913,922.21			34,467,747.26	--	--				--

(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：

10、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,094,950.00		13,101,531.92	9,014,880.82	110,502.00	71,321,864.74
2.本期增加金额				631,591.95	3,780.00	635,371.95
(1) 购置				631,591.95	3,780.00	635,371.95
(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	49,094,950.00		13,101,531.92	9,646,472.77	114,282.00	71,957,236.69
二、累计摊销						
1.期初余额	2,124,996.90		2,493,733.25	5,784,125.11	110,502.00	10,513,357.26
2.本期增加 金额	981,916.31		789,954.37	1,805,525.84	378.00	3,577,774.52
(1) 计提	981,916.31		789,954.37	1,805,525.84	378.00	3,577,774.52
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,106,913.21		3,283,687.62	7,589,650.95	110,880.00	14,091,131.78
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	45,988,036.79		9,817,844.30	2,056,821.82	3,402.00	57,866,104.91
2.期初账面 价值	46,969,953.10		10,607,798.67	3,230,755.71		60,808,507.48

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：

11、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		
高速铣削电主轴开发项目		1,336,319.76				167,745.68		1,168,574.08
木工电主轴开发项目		1,211,425.93				323,448.16		887,977.77
油气润滑系统开发项目		695,050.10				258,255.09		436,795.01
力矩电机转台开发项目		526,797.98				52,049.18		474,748.80
合计		3,769,593.77				801,498.11		2,968,095.66

其他说明：

（1）公司为快速发展，需要加快技术创新，增强自身产品竞争力，形成更多新产品、新工艺和新技术，近年加大研发投入，截止到 2018 年 12 月 31 日形成了 492 项授权专利。为更准确反映公司的财务报表资产、费用的真实情况，对满足特定条件的开发支出进行资本化。

（2）公司研发活动的特点是以成熟的市场需求与技术为依托进行开发。通过前期调研对市场需求及产品竞争力进行分析，对项目的技术可行性进行论证，对完成可行性论证的项目予以立项，进而开始前期研究工作，包括方案设计、工艺设计、图纸编制等，前期研究经过技术评审会通过后即进入试制阶段，将前期研究应用于实际生产或设计以生产出新的或具有实质性改进的产品符合开发阶段的定义，故公司以技术评审会成功通过作为研究阶段和开发阶段的划分依据。技术评审会前发生的研究费用于当期费用化（管理费用-研发费用），技术评审会后的试制阶段包括加工试制阶段和装配调试阶段，试制阶段结束后产品入库，随之项目进入评审阶段，评审通过后项目结束，从试制阶段到项目评审结束发生的开发费用满足以下五个条件的予以资本化，计入开发支出-资本支出。

- 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；
- 4)有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

（3）公司报告期内研发项目木工电主轴(GZX139)和高速铣削电主轴(GZX129)应用了已在申请发明专利的技术，此两个项目在技术可行性、具有出售意图、产品存在市场等前述五个方面均符合可予以资本化的条件，故予以资本化，并于项目达到预定可使用用途时转入无形资产。其中，木工电主轴 GZX139 开发项目于 2017 年 12 月 19 日技术评审会通过后进入开发阶段，现处于小批量生产阶段；高速铣削电主轴 GZX129 开发项目于 2017 年 12 月 11 日技术评审会通过后进入开发阶段，现主轴整体结构已完成，性能合格，试制样机已发货至客户端使用。油气润滑系统（YQ1-000）开发项目于 2018 年 4 月 20 日技术评审会通过后进入开发阶段，现处于加工试制阶段；力矩电机转台（ZDV4-000）开发项目于 2018 年 8 月 3 日技术评审会通

过后进入开发阶段，现处于加工试制阶段。

（4）公司报告期内合并研发费用金额为 59,881,634.60 元，资本化金额 2,968,095.66 元，占研发费用比为 4.96%，主要为研发人员工资（含社保、公积金）、资产折旧和摊销以及水电费等。

12、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
东莞市显隆电机 有限公司	25,289,859.89					25,289,859.89
湖南海捷主轴科 技有限公司	2,970,518.71					2,970,518.71
合计	28,260,378.60					28,260,378.60

（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
湖南海捷主轴科 技有限公司		2,970,518.71				2,970,518.71
合计		2,970,518.71				2,970,518.71

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：

本公司对因企业合并所形成的商誉，不论其是否存在减值迹象，都在每年年度终了进行减值测试，商誉减值测试说明：

1) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

2) 商誉减值测试的主要假设：

国家现行的经济政策方针无重大变化；银行信贷利率、汇率、税率无重大变化；商誉所在资产组的产权持有人所在地区的社会经济环境无重大变化；假设评估对象所涉及企业按评估基准日现有（或一般市场参与者）的管理水平继续经营，不考虑该企业将来的所有者管理水平优劣对企业未来收益的影响；商誉所在资产组的产权持有人在未来的经营期限内的财务结构、资本规模未发生重大变化；

3) 关键参数：

被投资单位名称	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率
东莞市显隆电机有限公司	5 年	6%-8%	2%	13.36%
湖南海捷主轴科技有限公司	5 年	6%-8%	2%	13.36%

4) 测试过程:

项目	东莞市显隆电机有限公司	湖南海捷主轴科技有限公司
2018年12月31日资产组或资产组组合的账面价值	110,829,738.07	10,020,543.30
2018年12月31日公司应分配的商誉账面价值	25,289,859.89	2,970,518.71
未确认的归属于少数股东的商誉价值	6,322,464.97	0
合计	142,442,062.93	12,991,062.01
可收回金额	421,297,172.65	9,979,814.69
商誉减值金额	0.00	2,970,518.71

5) 测试结果:

测试后发现东莞市显隆电机有限公司可回收金额高于资产组账面价值与全部商誉两项之和,故未计提减值准备;湖南海捷主轴科技有限公司可回收金额低于资产组账面价值与全部商誉两项之和,故全额计提减值准备。

商誉减值测试的影响

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、根据公司与五莲新科瑞鑫股权投资管理中心(有限合伙)及陈文生、周晓军、简相华、韦华才签署的《支付现金购买资产协议》,东莞显隆未来三年(2017-2019年)扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润如下:

(1) 2017 年净利润不低于 1,500 万元;

(2) 2018 年净利润不低于 1,950 万元;

(3) 2019 年净利润不低于 2,340 万元。

2、东莞显隆 2018 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润 3,880.22 万元。已达到其 2018 年的业绩承诺,同时对商誉进行减值测试,测试的可收回金额大于相关资产组的账面价值和全部商誉之和,故不需计提减值损失。

3、湖南海捷无业绩承诺,经过对其商誉进行减值测试,2018 年计提商誉减值损失 2,970,518.71 元。

其他说明

13、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
租入固定资产改良支出	223,209.02	1,476,074.10	345,418.19		1,353,864.93
工业强基研发合作	4,162,000.00		1,664,799.96		2,497,200.04

款					
田园厂光纤使用费	47,044.06		12,830.17		34,213.89
软件服务费		741,726.62	200,435.57		541,291.05
开发项目合作款		141,509.43	86,478.03		55,031.40
合计	4,432,253.08	2,359,310.15	2,309,961.92		4,481,601.31

其他说明

14、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
可抵扣亏损	33,855,323.64	5,078,298.55		
坏账准备	29,415,811.12	4,667,011.54	12,003,988.63	1,951,074.50
政府补助	47,115,039.86	7,067,255.98	32,710,934.69	4,906,640.20
应付职工薪酬	854,408.18	128,161.23	839,054.05	125,858.11
预计负债	13,462,014.86	2,313,205.97	15,491,696.65	2,502,053.25
预提费用	11,122,079.47	1,753,154.97	16,131,729.17	2,662,830.72
存货跌价准备	35,704,206.10	5,365,634.57	23,205,486.63	3,480,822.99
股权激励费用			3,362,577.78	504,386.67
合计	171,528,883.23	26,372,722.81	103,745,467.60	16,133,666.44

可抵扣亏损说明：公司本报告期享受享受 500 万以下资产一次性扣除税收政策，导致当年应纳税所得额为负数。

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,559,276.44	639,819.11	16,802,203.80	4,200,550.95
固定资产折旧时间差	70,701,314.29	11,026,351.20		
合计	73,260,590.73	11,666,170.31	16,802,203.80	4,200,550.95

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,372,722.81		16,133,666.44
递延所得税负债		11,666,170.31		4,200,550.95

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	22,202,037.25	30,254,686.18
合计	22,202,037.25	30,254,686.18

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,900,000.00	
信用借款	177,205,486.92	40,000,000.00
合计	203,105,486.92	40,000,000.00

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：

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	41,540,370.26	37,799,680.45
应付账款	64,355,267.91	49,466,547.05
合计	105,895,638.17	87,266,227.50

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,540,370.26	37,799,680.45
合计	41,540,370.26	37,799,680.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	51,095,694.37	45,672,023.98
应付设备款	13,259,573.54	3,794,523.07
合计	64,355,267.91	49,466,547.05

(3) 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：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,225,133.53	1,883,606.00

1-2 年	25,926.80	129,019.08
2-3 年	28,872.08	1,320.00
3 年以上	1,320.00	
合计	2,281,252.41	2,013,945.08

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

19、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	24,164,679.17	187,039,493.07	182,557,567.71	28,646,604.53
二、离职后福利-设定提存计划		9,816,637.35	9,816,637.35	
三、辞退福利		63,521.37	63,521.37	
合计	24,164,679.17	196,919,651.79	192,437,726.43	28,646,604.53

(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	23,183,507.75	171,923,581.34	167,615,612.19	27,491,476.90
2、职工福利费		3,868,314.06	3,868,314.06	
3、社会保险费		7,431,647.71	7,431,647.71	
其中：医疗保险费		6,334,056.69	6,334,056.69	
工伤保险费		329,707.70	329,707.70	
生育保险费		767,883.32	767,883.32	

4、住房公积金		2,172,321.42	2,172,321.42	
5、工会经费和职工教育经费	981,171.42	1,643,628.54	1,469,672.33	1,155,127.63
合计	24,164,679.17	187,039,493.07	182,557,567.71	28,646,604.53

(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		9,484,603.61	9,484,603.61	
2、失业保险费		332,033.74	332,033.74	
合计		9,816,637.35	9,816,637.35	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	619,089.84	4,228,460.40
企业所得税	9,163,719.24	12,586,456.27
个人所得税	260,930.56	366,578.67
城市维护建设税	36,851.75	299,584.44
教育费附加	22,111.05	128,175.10
地方教育费附加	14,740.70	85,813.66
土地使用税		91,644.96
印花税	16,009.86	18,125.00
合计	10,133,453.00	17,804,838.50

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,278,633.98	56,318.26
应付股利		237,781.36
其他应付款	30,624,106.26	58,666,959.26
合计	31,902,740.24	58,961,058.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,017.67	
短期借款应付利息	302,529.68	56,318.26
企业融资租赁利息	940,086.63	
合计	1,278,633.98	56,318.26

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
限制性股票股利		237,781.36
合计		237,781.36

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
应付销售保证金	750,000.00	200,000.00
应付工程、设备款	15,993,374.92	5,414,608.39
应付销售返利款	4,852,238.80	6,634,513.47
限制性股票回购义务		17,375,491.23
预提费用	6,944,961.46	9,497,215.70
其他	2,083,531.08	19,545,130.47
合计	30,624,106.26	58,666,959.26

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

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,013,333.33	
一年内到期的长期应付款	66,688,667.92	29,600,000.00
合计	71,702,001.25	29,600,000.00

其他说明：公司的长期借款为一年内到期的因支付显隆股权收购款产生的银行贷款，长期应付款包括需支付收购东莞显隆的股权收购款、一年内到期的融资租赁长期应付款。

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的政府补助	5,178,891.27	2,338,348.04
合计	5,178,891.27	2,338,348.04

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：

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,546,666.67	10,000,000.00
合计	27,546,666.67	10,000,000.00

长期借款分类的说明：1、本公司将对沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司（现名为沈阳优尼斯智能装备有限公司）的应收账款转让给中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司，由于该笔转让附有追索权，不符合《企业会计准则-金融资产转移》的相关规定，因此本公司将此笔款项作为借款；2、因支付显隆股权收购款产生的银行贷款。

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	61,762,640.32	40,000,000.00
合计	61,762,640.32	40,000,000.00

(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
应付融资租赁款	41,762,640.32	
应付股权收购款	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	61,762,640.32	40,000,000.00

其他说明：本公司的应付股权收购款为需支付的收购东莞显隆的股权收购款。

(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：

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	13,462,014.86	15,491,696.65	三包保证
合计	13,462,014.86	15,491,696.65	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、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	30,372,586.65	34,709,166.04	23,145,604.10	41,936,148.59	政府补助
未实现售后租回损益		20,021,034.08	1,770,100.11	18,250,933.97	售后回租
合计	30,372,586.65	54,730,200.12	24,915,704.21	60,187,082.56	--

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

年产 8000 台 PCB 行业高速电主轴生产线技术改造项目	600,000.00			200,000.00			400,000.00	与资产相关
高速电主轴生产线技术改造项目	699,999.82			200,000.00			499,999.82	与资产相关
数控机床关键功能部件气浮高速电主轴生产线技术改造项目	366,666.67			100,000.00			266,666.67	与资产相关
电主轴生产线扩建项目	2,750,000.00			150,000.00			2,600,000.00	与资产相关
广州市科技局 2014 广东省特支计划科技创业领军	733,333.32			40,000.08			693,333.24	与资产相关
研发中心升级扩建项目	1,420,833.33			77,499.97			1,343,333.36	与资产相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
精密高速高光洁度电主轴关键技术研究及产业化	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
国家重点研发计划 2017 年度项目专项经费-高速高精度电机性能综合测试仪	1,163,250.00	2,700,000.00		1,477,800.00			2,385,450.00	与收益相关
中央财政 2017 年工业	18,738,503.51	9,780,000.00		2,257,650.67		-1,794,630.04	24,466,222.80	与资产相关

转型升级(中国制造 2025)资金-2016 年工业强基工程项目								
广州市工业和信息化委员会数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造补助		5,000,000.00		556,689.64		-307,247.97	4,136,062.39	与资产相关
广州开发区经济和信息化局(黄埔区经济和信息化局) 2018 年工业互联网标杆奖励		2,655,000.00		508,754.47		-301,165.22	1,845,080.31	与资产相关
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局) 2017 年度广东省企业研发费补助	700,000.00			600,000.00			100,000.00	与收益相关
基于高速高精度直驱数控转台的五轴联动车铣复合加工系统研发及产业化联合申报经费		1,200,000.00		800,000.00		-400,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会具有多层密封结构电主轴的研发设计经费		150,000.00		112,500.00		-37,500.00		与收益相关
基于高性能计算的精密		800,000.00		800,000.00				与收益相关

球轴承高速电主轴关键技术研究及产业化								
2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息)		442,013.00		442,013.00				与收益相关
广州开发区黄埔区 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励		775,000.00		775,000.00				与收益相关
400000rmin 超高速气浮电主轴的研究与开发		150,000.00		150,000.00				与收益相关
2017 年度瞪羚专项扶持资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究(30%配套资金)		300,000.00		300,000.00				与收益相关
2016 年扩大生产指标奖励		1,750,000.00		1,750,000.00				与收益相关
2016 年扩产政策的设备奖励		4,000,000.00		4,000,000.00				与收益相关
2017 年先进制造业办法经营贡献奖		1,620,000.00		1,620,000.00				与收益相关
促进小微企业上规项目政府补助		10,200.00		10,200.00				与收益相关
知识产权资助资金		847,565.00	847,565.00					与收益相关
稳岗补贴		419,852.04	419,852.04					与收益相关

2017 年高企认定通过奖励		700,000.00	700,000.00					与收益相关
其他与收益相关的政府补助		409,536.00	409,536.00					与收益相关
合计	30,372,586.65	34,709,166.04	2,376,953.04	17,928,107.83		-2,840,543.23	41,936,148.59	

其他说明：

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		20,894,663.65
合计		20,894,663.65

其他说明：本公司于本报告期回购注销了 2,584,580 股限制性股票。

29、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	253,621,000.00				-2,584,580.00	-2,584,580.00	251,036,420.00

其他说明：本报告期的股本变动具体详见三、公司基本情况（二）公司历史沿革。

30、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）	168,565,238.00	6,606,219.99	35,790,247.88	139,381,210.11
其他资本公积	3,362,577.78	3,243,642.21	6,606,219.99	
合计	171,927,815.78	9,849,862.20	42,396,467.87	139,381,210.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增加 6,606,219.99 元，其他资本公积减少 6,606,219.99 元，系公司本期限制性股票回购注销视同一次性行权重分类所致。

2、本期股本溢价减少 35,790,247.88 元，系公司本期回购注销限制性股票所致。

3、其他资本公积本期增加 3,243,642.21 元，系公司本期限制性股票回购注销视同一次性行权作为股份支付增加的成本费用所致。

31、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	38,270,154.88		38,270,154.88	
合计	38,270,154.88		38,270,154.88	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期库存股的减少系本期公司将未行权的限制性股票全部回购所致。

32、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	42,867,124.01	3,205,438.89		46,072,562.90
合计	42,867,124.01	3,205,438.89		46,072,562.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本公司按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

33、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	328,504,427.20	284,001,767.26
调整后期初未分配利润	328,504,427.20	284,001,767.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,725,149.10	75,260,007.92
减：提取法定盈余公积	3,205,438.89	7,424,215.98
应付普通股股利	13,943,581.42	23,333,132.00
期末未分配利润	362,080,555.99	328,504,427.20

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

34、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	461,566,819.42	229,781,414.18	444,779,694.65	218,912,703.28
其他业务			888,622.22	851,479.13
合计	461,566,819.42	229,781,414.18	445,668,316.87	219,764,182.41

35、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	960,469.00	2,593,625.52
教育费附加	292,675.26	1,116,264.45
房产税	1,235,803.30	1,127,620.92
土地使用税	82,671.71	91,644.96
车船使用税	29,157.52	30,765.12
印花税	196,054.50	289,642.27
地方教育费附加	195,116.83	744,176.31
其他税费		1,655.28
合计	2,991,948.12	5,995,394.83

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,442,547.97	14,410,898.51
办公费	1,637,446.33	1,219,895.08
差旅费	3,671,858.10	2,642,170.95
业务招待费	2,012,858.78	1,351,082.36
运输费	1,689,215.16	1,325,826.47
业务宣传费	5,019,411.98	4,572,847.97
三包损失	6,703,148.62	13,808,806.94
折旧费	624,518.18	465,991.53
销售返利	1,882,492.63	9,062,352.01
其他	465,731.86	377,436.93
合计	42,149,229.61	49,237,308.75

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,750,703.30	18,030,541.73
办公费	2,113,516.81	1,658,558.32
差旅费	2,042,785.32	1,493,034.09
业务招待费	2,486,101.49	1,458,596.66
折旧费	2,408,301.37	2,553,535.46
无形资产摊销	2,452,265.39	2,085,741.43
中介机构费	3,774,993.82	5,203,923.60
其他	1,307,997.73	1,638,510.49
合计	40,336,665.23	34,122,441.78

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,857,019.62	26,799,317.82
材料费用	9,642,317.15	10,030,368.12
其他费用	8,414,202.17	7,770,370.50
合计	56,913,538.94	44,600,056.44

其他说明：具体内容详见本报告中第四节第二小节“3、费用”。

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,956,252.09	1,384,878.02
减：利息收入	228,864.59	630,666.82
汇兑损益	-819,811.36	190,097.76
其他	530,656.20	398,563.22
合计	10,438,232.34	1,342,872.18

其他说明：具体内容详见本报告中第四节第二小节“3、费用”。

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,160,046.54	1,268,401.90
二、存货跌价损失	14,675,397.74	10,587,945.09
三、商誉减值损失	2,970,518.71	
合计	34,805,962.99	11,856,346.99

其他说明：

41、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
年产8000台PCB行业高速电主轴生产线技术改造项目	200,000.00	200,000.00
高速电主轴生产线技术改造项目	200,000.00	200,000.04
数控机床关键功能部件气浮高速电主轴生产线技术改造项目	100,000.00	100,000.00
电主轴生产线扩建项目	150,000.00	100,000.00
2014年"广东省特支计划"科技创业领军人才	40,000.08	26,666.68
研发中心升级扩建项目	77,499.97	51,666.67
国家重点研发计划2017年度项目专项经费-高速高精度电机性能综合测试仪	1,477,800.00	232,650.00
中央财政2017年工业转型升级(中国制造2025)资金-2016年工业强基工程项目	2,257,650.67	315,948.49
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017年度广东省企业研发费补助	600,000.00	500,000.00
广州市科技创新委员会2016年广州市企业研发经费后补助专项项目		384,600.00
广东省2016年度企业研究开发省级财政补助项目计划资金		1,025,600.00
广州市2017年科技创新人才专项项目经费		150,000.00
广州市企业研发经费后补助资助		384,600.00
广东省协同创新与平台环境建设专项资金-基于广州超算的高速电主轴优化设计	800,000.00	400,000.00

应用研究及产业化		
收到广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）省级项目资金尾款		126,000.00
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）上级科技奖励配套资助		70,000.00
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）拨 2017 年科技发展专项资金		21,150.00
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）2017 年省科技发展专项资金		1,131,400.00
2018 年工业互联网标杆奖励	508,754.47	
具有多层密封结构的高速球轴承电主轴的研究与设计开发	112,500.00	
数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造政府补助	556,689.64	
基于高性能计算的精密球轴承高速电主轴关键技术研究及产业化	800,000.00	
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）	442,013.00	
广州开发区 黄埔区 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	775,000.00	
400000rmin 超高速气浮电主轴的研究与开发	150,000.00	
2017 年度瞪羚专项扶持资金	1,000,000.00	
高速大功率电主轴关键共性技术研究（30%配套资金）	300,000.00	
2016 年扩大生产指标奖励	1,750,000.00	
2016 年扩产政策的设备奖励	4,000,000.00	
2017 年先进制造业办法经营贡献奖	1,620,000.00	
促进小微企业上规项目政府补助	10,200.00	
合计	17,928,107.83	5,420,281.88

42、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
非流动资产处置损失	-739,763.34	-669,246.14
合计	-739,763.34	-669,246.14

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,376,953.04	570,627.00	2,376,953.04
盘盈利得	588,430.93	301,196.11	588,430.93
违约金、赔款收入	62,763.64	51,858.46	62,763.64
核销应付款项	139,540.94	231,180.24	139,540.94
其他	186,903.38	142,239.91	186,903.38
合计	3,354,591.93	1,297,101.72	3,354,591.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权资 助资金	广州开发区 知识产权局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	847,565.00	425,600.00	与收益相关
广州市 2017 年科技与金 融结合专项 项目经费	广州市科技 创新委员会	补助		否	否		42,300.00	与收益相关
稳岗补贴	广州市社会 保险基金管 理中	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	419,852.04		与收益相关
2017 年高企 认定通过奖 励	广州开发区 科技创新局 （黄埔科技 局）	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	700,000.00		与收益相关
其他与收 益相关的 政府补助		补助		否	否	409,536.00	102,727.00	与收益相 关
合计						2,376,953.	570,627.00	

						04		
--	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明：

44、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
对外捐赠	22,000.00	10,000.00	22,000.00
滞纳金	27,519.89		27,519.89
盘亏损失	293,555.56		293,555.56
非流动资产毁损报废损失		53,030.86	
其他	280,724.69	16,096.87	280,724.69
合计	623,800.14	79,127.73	623,800.14

其他说明：

45、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	10,498,046.67	18,345,303.24
递延所得税费用	-2,773,437.01	-9,061,733.37
合计	7,724,609.66	9,283,569.87

(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	64,068,964.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,610,344.64
子公司适用不同税率的影响	3,584,902.94
调整以前期间所得税的影响	52,685.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	975,100.31
研发费用加计扣除的影响	-6,498,423.41
所得税费用	7,724,609.66

其他说明

46、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
政府补助	34,421,061.42	6,063,977.00
活期存款利息	228,864.59	630,666.82
收回的保证金、押金	7,393,805.20	207,000.00
其他	482,408.09	194,098.25
合计	42,526,139.30	7,095,742.07

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
使用现金支付的费用	34,005,770.68	32,224,747.19
支付的保证金、押金	3,420,098.67	23,164,479.67
其他	16,635,322.68	1,000,000.00
合计	54,061,192.03	56,389,226.86

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
政府补助款		21,421,200.00
合计		21,421,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的规定，本公司本年度开始将政府补助款项都列入收到其他与经营活动有关的现金。

(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
收到售后回租融资款	100,982,500.00	
合计	100,982,500.00	

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
支付售后回租融资款	21,777,732.76	
限制性股票回购款	38,603,286.88	
合计	60,381,019.64	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	56,344,354.63	75,435,153.35
加：资产减值准备	34,805,962.99	11,856,346.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,973,043.84	29,950,665.01
无形资产摊销	3,577,774.52	2,528,118.36
长期待摊费用摊销	2,309,961.92	847,385.72
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）	739,763.34	669,246.14
财务费用（收益以“—”号填列）	11,270,249.97	1,262,128.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-10,239,056.37	-7,303,677.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	7,465,619.36	-1,758,055.98
存货的减少（增加以“—”号填列）	-132,828,454.35	-33,276,650.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	41,459,078.67	-81,505,374.29

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-568,414.79	26,239,849.56
其他	3,243,642.21	3,486,900.07
经营活动产生的现金流量净额	57,553,525.94	28,432,035.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	116,650,049.88	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	54,471,289.62	19,158,202.89
减：现金的期初余额	19,158,202.89	86,918,988.22
现金及现金等价物净增加额	35,313,086.73	-67,760,785.33

(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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,600,000.00
其中：	--
东莞市显隆电机有限公司	29,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	29,600,000.00

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	54,471,289.62	19,158,202.89
其中：库存现金	33,445.20	84,864.66
可随时用于支付的银行存款	54,437,844.42	19,073,338.23
三、期末现金及现金等价物余额	54,471,289.62	19,158,202.89

其他说明：

48、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	13,687,159.61	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	33,690,903.66	质押开具银行承兑汇票
固定资产	102,473,317.79	融资租赁抵押
无形资产	36,632,568.00	抵押借款
在建工程	34,467,747.26	抵押借款
合计	220,951,696.32	--

其他说明：

49、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	--	--	2,816,979.46
其中：美元	410,446.70	6.8632	2,816,977.79
欧元			
港币			
瑞士法郎	0.24	6.9494	1.67
应收账款	--	--	622,919.27
其中：美元	90,762.22	6.8632	622,919.27
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			184,551.45
其中：美元	26,890.00	6.8632	184,551.45

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

50、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
年产 8000 台 PCB 行业高速电主轴生产线技术改造项目	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
高速电主轴生产线技术改造项目	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
数控机床关键功能部件气浮高速电主轴生产线技术改造项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
电主轴生产线扩建项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
2014 年“广东省特支计划”科技创业领军人才	800,000.00	递延收益	40,000.08
研发中心升级扩建项目	1,550,000.00	递延收益	77,499.97
高速大功率电主轴关键共性技术研究	1,200,000.00	递延收益	
精密高速高光洁度电主轴关键技术研究及产业化	2,000,000.00	递延收益	
国家重点研发计划 2017 年度项目专项经费-高速高精度电机性能综合测试仪	4,561,200.00	递延收益	1,477,800.00
中央财政 2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金-2016 年工业强基工程项目	29,340,000.00	递延收益	2,257,650.67
广州市工业和信息化委员会数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造补助	5,000,000.00	递延收益	556,689.64

广州开发区经济和信息化局 (黄埔区经济和信息化局) 2018 年工业互联网标杆奖励	2,655,000.00	递延收益	508,754.47
知识产权资助资金	847,565.00	营业外收入	847,565.00
广州市 2017 年科技与金融结合专项项目经费		营业外收入	
稳岗补贴	419,852.04	营业外收入	419,852.04
2017 年高企认定通过奖励	700,000.00	营业外收入	700,000.00
其他与收益相关的政府补助	409,536.00	营业外收入	409,536.00
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017 年度广东省企业研发费补助	1,800,000.00	其他收益	600,000.00
广东省协同创新与平台环境建设专项资金-基于广州超算的高速电主轴优化设计应用研究及产业化	800,000.00	其他收益	800,000.00
具有多层密封结构的高速球轴承电主轴的研究与设计开发	150,000.00	其他收益	112,500.00
基于高性能计算的精密球轴承高速电主轴关键技术研究及产业化	1,200,000.00	其他收益	800,000.00
2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息)	442,013.00	其他收益	442,013.00
广州开发区 黄埔区 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	775,000.00	其他收益	775,000.00
400000rmin 超高速气浮电主轴的研究与开发	150,000.00	其他收益	150,000.00
2017 年度瞪羚专项扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高速大功率电主轴关键共性技术研究(30%配套资金)	300,000.00	其他收益	300,000.00
2016 年扩大生产指标奖励	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
2016 年扩产政策的设备奖励	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
2017 年先进制造业办法经营贡献奖	1,620,000.00	其他收益	1,620,000.00
促进小微企业上规项目政府补助	10,200.00	其他收益	10,200.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期合并范围未发生变更。

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	
湖南海捷主轴科技有限公司	长沙	长沙	主轴的生产、研发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
昊志国际（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
东莞市显隆电机有限公司	东莞	东莞	主轴的生产、研发及销售	80.00%		非同一控制下企业合并

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
东莞市显隆电机有限公司	20.00%	5,619,205.53		32,942,194.10

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
东莞市显隆电机有限公司	127,026,077.94	33,313,176.46	160,339,254.40	44,772,759.09	4,736,757.24	49,509,516.33	97,709,500.81	32,336,640.85	130,046,141.66	41,328,892.73	5,983,538.52	47,312,431.25

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
东莞市显隆电机有限公司	112,976,049.65	28,096,027.66	28,096,027.66	9,008,131.30	65,713,763.85	14,346,035.27	14,346,035.27	1,561,541.11

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险。

(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。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支

出相匹配以降低汇率风险。于2017年度及2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、瑞士法郎及日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	瑞士法郎项目	日元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	2,816,977.79	1.67	0.00	2,816,979.46
应收账款	622,919.27	0.00	0.00	622,919.27
小计	3,439,897.06	1.67	0.00	3,439,898.73
外币金融负债：				
应付账款	184,551.45	0.00	0.00	184,551.45
小计	184,551.45	0.00	0.00	184,551.45

续：

项目	期初余额			
	美元项目	瑞士法郎项目	日元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	186,669.36	1.60	0.00	186,670.96
应收账款	2,743,765.73	0.00	0.00	2,743,765.73
小计	2,930,435.09	1.60	0.00	2,930,436.69

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、瑞士法郎及日元升值或贬值5%，则公司将增加或减少利润总额162,767.36元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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、可随时变现的有价证券以及对未来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。

十一、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
汤秀清	--	--	--	36.79%	45.25%
广州市昊聚企业管理有限公司（注1）	广州市萝岗区贤江路东华街二巷2号103房	企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；场地租赁（不含仓储）。	573.50 万人民币	8.46%	

本企业的母公司情况的说明

注1：本公司控股股东汤秀清持有广州市昊聚企业管理有限公司80.09%股权，能够对其实施控制，因此，汤秀清对本公司的表决权比例为45.25%。

本企业最终控制方是汤秀清。

其他说明：

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、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
汤丽君	董事长
汤秀清	副董事长、总经理
雷群	董事、副总经理
任国强	董事、总工程师
高建明	董事
汤秀松	董事
高永如	独立董事
郑建江	独立董事
陈惠仁	独立董事
史卫平（注 1）	监事会主席、审计部负责人
汤志彬	监事会主席、职工代表监事、营销部总监
韩守磊（注 2）	监事、技研部副总监
李彬	监事
肖泳林	副总经理、财务总监、董事会秘书
马炜	副总经理
广州市昊志生物工程设备有限公司	受最终控制人控制
中国机床工具工业协会（注 3）	其他关联方
四川德恩精工科技股份有限公司	关联自然人担任董事的公司

其他说明

注1：根据2018年4月13日召开的第三届监事会第六次会议审议通过了《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》。公司监事会主席、非职工代表监事史卫平女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会主席、非职工代表监事职务，辞职后史卫平女士将不在公司担任其他职务。

注2：2018年5月10日，公司审议通过了《关于增补韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》和《关于公司第三届监事会非职工代表监事候选人韩守磊先生薪酬方案的议案》，同意选举韩守磊先生为公司第三届监事会非职工代表监事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。

注3：由于关联自然人2017年8月起不再担任其董事，本公司2018年度不再将中国机床工具工业协会纳入关联方。

4、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
中国机床工具工业协会	接受劳务			否	54,942.62
四川德恩精工科技股份有限公司	采购商品	1,191,085.78		否	

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
广州市昊志生物工程设备有限公司	提供劳务		863,254.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,344,643.54	3,369,125.62

5、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
应收账款	广州市昊志生物工程设备有限公司			51,795.28	1,553.86

(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	四川德恩精工科技股份有限公司	296,723.21	

十二、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	0.00
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	3,243,642.21

其他说明

公司本期将未行权的限制性股票全部回购注销，回购注销视同一次性行权确认股份支付3,243,642.21元。

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	布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）
可行权权益工具数量的确定依据	预计可解锁人数变动、业绩指标完成情况
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	9,358,951.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,243,642.21

其他说明

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

本公司于本报告期回购注销了以前年度发行的限制性股票，回购数量为 2,584,580 股（其中：101,330 股因离职或考核不达标等原因已不满足解锁条件回购，2,483,250 股因公司终止限制性股票激励计划回购）。

（1）终止原因

公司 2016 年 8 月推出限制性股票激励计划后，由于宏观经济、市场环境及有关政策发生了较大的变化，公司股票价格发生了较大的波动，原激励计划难以达到预期的激励效果。为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司董事会决定终止实施 2016 年限制性股票激励计划，并回购注销公司限制性股票激励计划所涉及的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计 2,483,250 股，占回购注销前公司总股本的 0.98%。

（2）回购注销数量

本次公司终止实施 2016 年限制性股票激励计划拟回购注销 117 名激励对象合计持有的已授予但尚未解锁的限制性股票合计 2,483,250 股。

（3）回购价格及定价依据

根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《2016 年限制性股票激励计划（草案）》，公司向激励对象授予限制性股票

的授予价格为 37.34 元/股；2017 年 5 月，公司实施了向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.3 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股的 2016 年度利润分派方案。2018 年 6 月，公司实施了向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.55 元的 2017 年度利润分派方案。

根据公司 2016 年限制性股票激励计划的相关规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股份、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。

因上述激励对象未解锁的限制性股票 2016 年度、2017 年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，此次激励对象的回购注销价格为 $37.34 / (1 + 1.5) = 14.936$ 元/股。

（4）资金来源

公司本次回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票涉及的回购资金总额为人民币 38,603,286.88 元（其中：1,513,464.88 元因离职或考核不达标等原因已不满足解锁条件回购款，37,089,822.00 元因公司终止限制性股票激励计划回购款），全部为公司自有资金。

（5）回购注销完成情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次限制性股票回购注销事项进行了审验并出具信会师报字[2018]第 ZC10004、信会师报字[2018]第 ZC10509 号验资报告。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司回购注销限制性股票事宜已分别于 2018 年 2 月、2018 年 12 月完成。

5、其他

十三、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

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（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。

十四、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
----	----	----------------	------------

股票和债券的发行	2019 年 1 月，本公司向特定投资者定向发行股票 32,952,669 股，发行价格为 8.24 元/股，扣除发行费用 14,474,483.65 元，募集资金净额 257,055,508.91 元。	257,055,508.91	无
重要的对外投资	2019 年 1 月 21 日，本公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟对外投资暨与 Perrot Duval Holding SA 签署<收购 Infranor Holding SA 及 Bleu Indim SA 100%股份的约束性报价>的议案》，公司拟以自有资金及依法筹措的资金受让 Perrot Duval Holding SA 公司持有的 Infranor Holding SA 和 Bleu Indim SA 的 100%股份。预计交易价格约在 3,000 万至 3,500 万瑞士法郎之间。		暂无法估计对财务状况和经营成果的影响数。 本次交易构成重大资产重组，需要取得相关部门或机构的核准、审批或备案，因此存在可能导致重组失败的风险。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,223,607.20
-----------	---------------

十五、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

本报告期未发生债务重组。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

本报告期未发生资产置换。

4、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司及子公司主要收入来自研发、生产和销售主轴、转台及其他数控机床和机器人核心功能部件及其零配件，经本公司管理层判断，本公司及子公司属于单一的业务分部。

(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

本公司及子公司主要收入来自研发、生产和销售主轴、转台及其他数控机床和机器人核心功能部件及其零配件，经本公司管理层判断，本公司及子公司属于单一的业务分部。

(4) 其他说明

5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 按产品分类的主营业务：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主轴	329,339,864.90	153,466,317.37	329,533,310.49	149,561,086.98
转台等功能部件相关业务	25,086,492.52	10,077,877.39	27,159,774.80	15,281,379.37
维修、零配件	107,140,462.00	66,237,219.42	88,086,609.36	54,070,236.93
合计	461,566,819.42	229,781,414.18	444,779,694.65	218,912,703.28

注：转台等功能部件相关业务包括转台、机器人减速器及直线电机等相关业务。

(2) 按地区分类的主营业务：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	319,626,071.81	165,745,952.01	325,635,571.72	160,613,220.15
华东地区	92,402,958.55	42,109,258.72	68,123,675.12	33,002,289.11
西南地区	6,599,598.80	3,074,461.34	3,061,835.66	1,408,024.22
华北地区	4,548,332.02	2,264,213.93	1,616,463.11	768,575.84
华中地区	6,862,078.06	2,788,808.01	17,299,559.35	8,595,330.84
东北地区	7,760,989.34	3,711,581.56	3,111,452.99	1,194,905.22
西北地区	191,647.81	70,953.68	131,162.41	49,434.85
出口	23,575,143.03	10,016,184.93	25,799,974.29	13,280,923.05
合计	461,566,819.42	229,781,414.18	444,779,694.65	218,912,703.28

(3) 对主要客户的依赖程度:

本报告期, 公司向前五名客户销售金额分别为47,273,747.77元、34,908,538.72元、19,907,468.86元、17,563,719.86元、15,668,019.85元, 占本年度销售总额的29.31%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	76,807,898.72	176,195,981.64
应收账款	256,392,900.60	228,243,246.27
合计	333,200,799.32	404,439,227.91

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,562,618.64	74,308,471.62
商业承兑票据	56,245,280.08	101,887,510.02
合计	76,807,898.72	176,195,981.64

2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,216,188.64
商业承兑票据	14,500,000.00

合计	32,716,188.64
----	---------------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,429,824.92	
合计	28,429,824.92	

4)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
商业承兑票据	40,324,688.00
合计	40,324,688.00

其他说明：具体内容详见本报告中第十一节第七小节“合并财务报表项目注释”中“2、应收票据及应收账款”。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	282,015,275.35	99.92%	25,622,374.75	9.09%	256,392,900.60	238,273,495.29	99.90%	10,030,249.02	4.21%	228,243,246.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,140.80	0.08%	238,140.80	100.00%		238,140.80	0.10%	238,140.80	100.00%	
合计	282,253,416.15	100.00%	25,860,515.55		256,392,900.60	238,511,636.09	100.00%	10,268,389.82		228,243,246.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	200,901,814.58	6,027,054.44	3.00%
1 至 2 年	33,638,401.78	3,363,840.18	10.00%
2 至 3 年	44,633,684.08	13,390,105.22	30.00%
3 年以上	2,841,374.91	2,841,374.91	100.00%
合计	282,015,275.35	25,622,374.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,592,125.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 140,880,388.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,339,793.11 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,564,445.85	3,650,321.05
合计	13,564,445.85	3,650,321.05

(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
----	------	------

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,726,135.82	100.00%	1,161,689.97	7.89%	13,564,445.85	4,150,143.16	100.00%	499,822.11	12.04%	3,650,321.05
合计	14,726,135.82	100.00%	1,161,689.97		13,564,445.85	4,150,143.16	100.00%	499,822.11		3,650,321.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,286,718.43	368,601.55	3.00%
1 至 2 年	674,870.17	67,487.02	10.00%
2 至 3 年	592,664.46	177,799.34	30.00%
3 年以上	547,802.06	547,802.06	100.00%
合计	14,102,055.12	1,161,689.97	

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其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方往来	624,080.70		
合计	624,080.70		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 661,867.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	1,864,274.63	2,177,945.25
员工借支	173,098.63	212,217.27

保证金、押金	9,369,550.00	270,450.00
关联方往来款	624,080.70	624,080.70
其他	2,695,131.86	865,449.94
合计	14,726,135.82	4,150,143.16

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
广发融资租赁(广东)有限公司	保证金	3,775,000.00	1 年以内	25.63%	113,250.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	2,900,000.00	1 年以内	19.69%	87,000.00
科学城(广州)融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	1 年以内	16.30%	72,000.00
蓝思科技(长沙)有限公司	设备转让款	1,680,000.00	1 年以内	11.41%	50,400.00
湖南海捷主轴科技有限公司	关联方往来	624,080.70	1-2 年	4.24%	
合计	--	11,379,080.70	--	77.27%	322,650.00

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

本公司无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

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南海捷主轴科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东莞市显隆电机有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
合计	90,000,000.00			90,000,000.00		

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	358,155,288.23	181,037,696.34	428,070,587.36	207,660,891.01
其他业务			863,254.70	851,479.13
合计	358,155,288.23	181,037,696.34	428,933,842.06	208,512,370.14

其他说明：

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-739,763.34	
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）	20,305,060.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	353,838.75	
减：所得税影响额	2,999,551.51	
少数股东权益影响额	-5,070.84	
合计	16,924,655.61	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.13	0.13

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

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的2018年年度报告文本
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）深交所要求的其他文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广州市昊志机电股份有限公司

法定代表人：汤丽君

2019年04月16日