广州市昊志机电股份有限公司

2019 年年度报告

2020-026

2020 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，可能存在下游行业需求的不确定性带来的经营风险、行业竞争加剧的风险、存货账面价值较大的风险、应收账款及应收票据无法及时收回的风险、短期偿债压力较大较高及流动性风险、商誉减值风险、海外业务整合及经营不及预期的风险、国际化经营风险、新型冠状病毒疫情带来的不确定性风险，敬请广大投资者注意投资风险，详情请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的展望中可能面临的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、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 18
第五节重要事项 38
第六节股份变动及股东情况 80
第七节优先股相关情况 89
第八节可转换公司债券相关情况 90
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 91
第十节公司治理 99
第十一节公司债券相关情况 105
第十二节财务报告 106
第十三节备查文件目录 237

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
苏州分公司	指	广州市昊志机电股份有限公司苏州分公司
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
昊志香港	指	昊志国际（香港）有限公司
Infranor 集团	指	Infranor Holding SA ，或者 Infranor Holding SA 及下属 11 家子公司
Bleu Indim	指	Bleu Indim SA
广民投	指	广州民营投资股份有限公司
昊聚公司	指	安阳市昊聚企业管理有限公司(原名"广州市昊聚企业管理有限公司")
昊志生物	指	广州市昊志生物科技有限公司，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，以方便生产、出货和贴装，是印刷电路板生产必不可少的关键设备
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	张宁、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	351,514,016.29	461,566,819.42	-23.84%	445,668,316.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	-155,074,052.99	50,725,149.10	-405.71%	75,260,007.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-176,454,709.81	33,800,493.49	-622.05%	70,206,066.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,719,662.40	57,553,525.94	-156.85%	28,432,035.02
基本每股收益（元/股）	-0.55	0.20	-375.00%	0.30
稀释每股收益（元/股）	-0.55	0.20	-375.00%	0.29
加权平均净资产收益率	-16.30%	6.59%	-22.89%	10.52%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,805,109,449.69	1,464,983,585.61	23.22%	1,169,081,795.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	889,784,221.24	798,570,749.00	11.42%	758,650,212.11

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

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.5461

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	79,580,329.73	105,973,563.88	75,513,106.46	90,447,016.22
归属于上市公司股东的净利润	2,186,029.59	10,280,389.85	935,776.53	-168,476,248.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,055,479.46	3,211,929.89	-2,060,965.67	-176,550,194.57
经营活动产生的现金流量净额	-80,681,709.21	-17,395,410.98	-17,676,144.88	83,033,602.67

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-103,118.83	-739,763.34	-669,246.14	
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）	27,270,252.95	20,305,060.87	5,990,908.88	
债务重组损益	-3,040,265.99	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,056,725.92	353,838.75	647,346.99	

减：所得税影响额	3,777,299.55	2,999,551.51	907,220.62	
少数股东权益影响额（税后）	25,637.68	-5,070.84	7,847.94	
合计	21,380,656.82	16,924,655.61	5,053,941.17	--

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

（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。

报告期内，公司主要从事的业务包括数控机床核心功能部件、机器人核心功能部件和高速风机及配套控制系统的研发、生产、销售和配套维修服务。主要产品包括各类主轴、转台、机器人减速器、直线电机和高速风机等，公司主要产品情况如下：

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、空气静压转台和液静压转台等几大系列产品。主要配套于各类数控机床，如加工中心、钻攻中心和磨床等，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。公司力矩电机转台（四轴转台）于2017年被广东省高新技术企业协会认定为“广东省高新技术产品”。

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、摆线针轮行星减速器和机器人关节模组。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。公司谐波减速器应用于机械手臂，具有高精度、使用寿命长、体积小，重量轻，传动平稳、承载力大，扭动刚性大，振动小，耐冲击等特征；公司机器人关节模组有助于降低协作机器人制造难度，能够满足协作机器人模块化、标准化、小型化的要求。

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。

4、高速风机产品

高速风机（高速离心式空气压缩机）基于公司现有产品的相关技术延伸而来，主要应用于燃料电池汽车领域。目前，公司相关产品还处于研发阶段。

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司的研发设计涉及关键技术自主研发、合作开发两个方面：

（1）自主研发：公司设有技研部和工艺课，作为专门的研发职能部门，统筹整个公司的技术研发，并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，设置了专业研发小组。公司根据客户的需求进行开发，布局新的产品领域并进行前瞻性研究，还致力于现有产品性能的持续升级，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，巩固公司的产品领先优势。

公司已形成先进的研发体系，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。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）合作开发：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”合作以及企业间合作，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。2019年度公司先后与哈尔滨工业大学、湖南大学、广东省智能制造研究所、德国弗劳恩霍夫协会LBF研究所等大专院校、专业机构和企业建立了良好的合作关系。

2、采购模式

公司的采购模式主要包括自主采购和指定采购。在进行自主采购时，采购部将按照公司的生产计划、采购制度和流程，向市场直接进行采购，采购价格按市场价格确定；指定采购主要针对客户的特定需求进行，公司在进行指定采购时按客户的具体要求，在充分进行价格评估的基础上，采购相关的原材料及零部件。

3、生产模式

公司采取“以销定产、安全库存”相结合的生产模式。营销部根据客户订单及预估未来市场需求，制定并下达销售产品内部订单，物控计划课根据库存、在制数量并与相关部门沟通后制定并下达生产计划。生产运营部根据计划安排组织生产。其中，公司自主设计的专用非标零件，基本实现自主生产，部分工序委托外部单位加工，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。

4、销售模式

公司产品销售以直销为主、经销为辅。公司客户主要包括机床制造商、机床终端用户和工业机器人相关厂商。

在主机配套市场上，公司通过专业展会展示公司产品，不断提升公司产品的品牌美誉度和在行业内的影响力，同时通过营销和技术人员与客户进行深入交流，充分挖掘和满足客户需求。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，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。

公司在国内外均建有代理销售体系，全面开发和拓展国内市场；此外，公司收购的Infranor集团在瑞士、德国、法国、西班牙、意大利、美国、英国和中国等国家均设有子公司，并且在众多新兴市场国家拥有合作伙伴，建立了遍布全球的营销渠道，并积累了丰富的客户资源和良好的市场口碑，公司正在逐步利用Infranor集团的营销资源，加快公司业务在海外市场的开拓。

报告期内，公司主要的经营模式未发生重大变化。

（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和工业机器人功能部件行业。

面对国际贸易摩擦不断升级，全球经济下行压力加大的复杂局面，2019年我国机床工具行业和工业机器人行业的运行总

体呈下行趋势。据国统局统计数据显示，在机床工具领域，全行业全年营业收入同比降低2.7%，其中金属切削机床同比下降17%（数控金属切削机床产量同比下降27.2%），利润总额同比降低23.8%；在工业机器人领域，2016年至2018年期间中国工业机器人产量分别为7.24万台、13.11万台和14.76万台，年均复合增长率高达42.80%，但是，国内工业机器人的产销量从2018年9月开始下降，直至2019年10月才出现正增长。

对于公司而言，2019年是充满艰辛与挑战的一年，受3C领域主要用户订单下降、市场竞争异常激烈等因素综合影响，2019年，公司实现营业收入35,151.40万元，较上年同期下降23.84%；实现利润总额-18,239.22万元，同比下降384.68%；实现归属于上市公司股东的净利润为-15,507.41万元，每股收益-0.55元，加权平均净资产收益率-16.30%。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点

机床工具行业作为装备制造业的重要支撑，为国民经济各领域提供工作母机，是国家综合实力和国家强盛的重要标志之一，具有基础性和战略性地位，从“一五规划”到“十三五规划”，国家一直鼓励和支持数控机床产业的发展，并将重点攻克高档数控系统、功能部件及刀具等关键共性技术列为国家政策鼓励发展和扶持的重点对象。2019年，全球经济增长放缓以及中美经济贸易摩擦等均对国内经济发展造成一定负面影响，在一定程度上抑制了国内固定资产投资的动力，我国机床工具产业2019年呈现市场需求总量呈现下降态势。根据国家统计局和相关行业协会统计数据显示，2019年机床工具行业运行总体呈下行趋势，收入、利润、产量、产值等主要经济指标普遍同比下降，行业运行承受较大压力。

工业机器人和数控机床作为国家大力支持的重要战略性新兴产业，虽然2019年均处于行业发展的下行周期中，但是随着工业和信息化部5G商用牌照的推进和发放，5G的商用将带来大规模工业应用的普及，将会刺激3C消费电子、PCB等行业发展，加之3C产品正朝着多样化、个性化方向发展趋势，整个3C行业也将面临着前所未有的发展机遇，数控机床和工业机器人行业均将受益，进而带动对于工业机器人和数控机床核心功能部件的需求。

（五）公司所处的行业地位

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。公司在寻求内生发展的同时进行外延式发展，公司于2020年1月完成对瑞士集团的收购，获得其成熟的伺服电机、伺服驱动及数控系统等运动控制相关核心技术，完善了公司产品序列，并较大程度提升了公司的研发实力。目前，公司已经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设计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。

公司现为中国机械工业企业管理协会会员单位、中国机床工具工业协会会员、中国电子电路行业协会理事单位、广东省制造业协会第二届理事会会员单位、广东省机械工业质量管理协会会员、广东省机械行业协会会员、深圳市机械行业协会机床工具专业委员会会员、广州工业机器人制造和产业联盟理事单位。公司还拥有省级企业技术中心、广东省电主轴工程实验室、博士后创新实践基地等研发创新平台，具备行业领先的自主研发能力和技术研发优势。

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	本报告期下降 64.09%，主要系本报告期公司参股的广州民营投资股份有限公司亏损，公允价值下降所致。
固定资产	本报告期增长 33.59%，主要系前期处于安装调试状态的机器设备本报告期转固所

	致。
无形资产	本报告期增长 1.90%，主要系本报告期公司自行开发的专有技术达到条件转入无形资产，以及购置办公软件完成验收所致。
在建工程	本报告期下降 4.95%，主要系前期处于安装调试状态的机器设备本报告期转固所致。
货币资金	本报告期增长 422.17%，主要系本报告期公司完成非公开发行股票募集资金，以及为收购 Infranor 集团及 Bleu Indim 股份而筹集资金（相关款项已于 2020 年 1 月支付）所致。
应收票据	本报告期下降 32.90%，主要系本报告期根据新金融工具准则，将用于贴现、背书的票据转到应收款项融资所致。
应收款项融资	本报告期增长 100.00%，主要系本报告期根据新金融工具准则，将用于贴现、背书的票据转到应收款项融资所致。
预付款项	本报告期增长 86.91%，主要系本报告期预付的费用增加所致。
其他应收款	本报告期下降 49.00%，主要系本报告期部分融资租赁业务结束，融资租赁保证金减少所致。
其他流动资产	本报告期下降 86.37%，主要系本报告期初待抵扣、待认证的增值税进项税已经认证抵扣，以及期初挂账的应退企业所得税已经正常退税所致。
可供出售金融资产	本报告期下降 100.00%，主要系本报告期执行新金融工具准则，将对广民投的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具），转到其他权益工具投资所致。
其他权益工具投资	本报告期增长 100.00%，主要系本报告期执行新金融工具准则，将对广民投的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具），转到其他权益工具投资所致。
其他非流动金融资产	本报告期增长 100.00%，主要系本报告期沈阳机床股份有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司债务重组后，部分应收账款纳入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致。
长期待摊费用	本报告期下降 50.14%，主要系本报告期长期待摊费用逐渐摊销所致。
递延所得税资产	本报告期增长 137.22%，主要系本报告期计提了大额的减值，以及本年度亏损所致。
短期借款	本报告期增长 66.14%，主要系本报告期公司根据经营需要，借入的银行贷款增加所致。
应付票据	本报告期下降 71.11%，主要系本报告期票据到期后正常兑付所致。
预收款项	本报告期增长 56.19%，主要系本报告期预收的货款有所增加所致。
应付职工薪酬	本报告期下降 39.40%，主要系本报告期公司员工人数减少，职工薪酬相应减少所致。
应交税费	本报告期下降 47.51%，主要系本报告期企业所得税下降所致。
其他应付款	本报告期增长 288.23%，主要系本报告期借入非金融企业贷款所致。
应付利息	本报告期下降 100.00%，主要系本报告期根据新金融工具准则，将按照合同约定未到期，但根据权责发生制预提的利息重分类至一年内到期的非流动负债、短期借款所致。
一年内到期的非流动负债	本报告期增长 51.91%，主要系本报告期一年内到期的应付融资租赁款增加所致。

递延收益	本报告期增长 86.96%，主要系本报告期开展融资租赁业务，未实现售后租回损益增加所致。
资本公积	本报告期增长 160.78%，主要系本报告期公司完成了非公开发行股票所致。
其他综合收益	本报告期下降 100.00%，主要系本报告期执行新金融工具准则，核算其他权益工具投资公允价值变动所致。
未分配利润	本报告期下降 45.65%，主要系本报告期亏损所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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，此外，同时，公司收购瑞士集团后，可充分利用其在运动控制领域的先进技术和研发经验，推动公司自身研发水平和产品性能的升级。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”和“广东省电主轴工程实验室”等研发平台，与哈尔滨工业大学、湖南大学、广东省智能制造研究所、德国弗劳恩霍夫协会LBF研究所等大专院校、专业机构和企业建立了良好的合作关系，有效的地提升了公司技术研发的理论水平和前沿技术的储备。此外，公司研发实力雄厚，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。

报告期内，公司被评为“国家知识产权示范企业”、“2019年广东省制造业500强”，取得了“广州市市长质量奖”并成为“广东省级企业工业设计中心”、“广东高档数控机床及关键功能部件创新中心”、“广东省民营企业创新产业化示范基地-主轴创新产业化基地”。

截至2019年12月31日，公司及子公司合计拥有493项授权专利，其中发明专利73项，实用新型专利407项，外观设计专利13项。报告期内公司新增授权发明专利17项、实用新型专利28项和外观设计专利1项。情况如下：

新增授权专利明细					
序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	专利权人
1	一种电主轴轴芯检测装置	201610514909.8	2019/1/29	发明	昊志机电
2	一种二级齿轮传动减速装置	201610580863.X	2019/3/22	发明	昊志机电
3	一种集合有电机的中空型谐波减速器	201610669434.X	2019/5/24	发明	昊志机电
4	一种具有真空吸功能的转台装置	201610912326.0	2019/7/12	发明	昊志机电
5	一种挠性联轴器	201611028530.2	2019/2/19	发明	昊志机电
6	空气拉刀机构	201611265605.9	2019/5/24	发明	昊志机电
7	一种永磁直线电机次级结构及其灌封工装和灌封工艺	201710587698.5	2019/9/13	发明	昊志机电
8	一种磨床头架结构	201710773466.9	2019/10/18	发明	昊志机电

9	一种气幕排污的车床主轴系统	201710923750.X	2019/12/17	发明	昊志机电
10	一种具有双重动气压气封系统的电主轴	201710931662.4	2019/10/18	发明	昊志机电
11	一种直线电机的磁钢安装设备及磁钢安装机	201711132475.6	2019/8/9	发明	昊志机电
12	一种RV减速器用可调心曲柄轴	201711269523.6	2019/11/15	发明	昊志机电
13	一种立式车铣复合加工中心头架装置	201711308841.9	2019/8/9	发明	昊志机电
14	一种基于针轮齿修形量获得摆线轮齿形的方法	201711311499.8	2019/8/9	发明	昊志机电
15	一种砂轮杆换刀组件	201711332740.5	2019/7/12	发明	昊志机电
16	一种高密封性直联主轴	201711332741.X	2019/8/9	发明	昊志机电
17	一种防转动电主轴	201821094358.5	2019/4/26	实用新型	昊志机电
18	一种主轴的密封结构	201821151502.4	2019/4/26	实用新型	昊志机电
19	一种同步测量电机的反电动势系数和齿槽转矩的装置	201821194761.5	2019/2/15	实用新型	昊志机电
20	一种电主轴	201821225700.0	2019/4/26	实用新型	昊志机电
21	一种应用于高速切削的刀柄	201821225815.X	2019/4/26	实用新型	昊志机电
22	一种卧式主轴后端防水结构	201821352167.4	2019/8/9	实用新型	昊志机电
23	一种具有热伸长监测的主轴结构以及热伸长补偿装置	201821460091.7	2019/7/12	实用新型	昊志机电
24	一种主轴拉刀机构的防转结构	201821460079.6	2019/7/12	实用新型	昊志机电
25	一种气动手指装置	201821563747.8	2019/7/12	实用新型	昊志机电
26	一种卧式主轴的密封结构	201821630396.8	2019/8/9	实用新型	昊志机电
27	一种气动手指气缸	201821706640.4	2019/11/15	实用新型	昊志机电
28	一种高速主轴用气密封结构	201821706637.2	2019/9/13	实用新型	昊志机电
29	一种可调整轴线高度的机床工作台	201821742266.3	2019/8/9	实用新型	昊志机电
30	一种加工中心机械主轴的油气润滑结构	201821800059.9	2019/9/13	实用新型	昊志机电
31	一种气浮电主轴	201821838192.3	2019/9/13	实用新型	昊志机电
32	一种卧式主轴密封结构	201821886198.8	2019/9/13	实用新型	昊志机电
33	一种车床电主轴	201821961894.0	2019/9/13	实用新型	昊志机电
34	一种电主轴防护装置及车床装置	201821992764.3	2019/9/13	实用新型	昊志机电
35	一种液体静压转台结构	201822027231.8	2019/10/18	实用新型	昊志机电
36	一种具有防水及排水结构的箱体式电主轴	201822040639.9	2019/10/18	实用新型	昊志机电
37	一种减振拉刀机构及主轴结构	201822100893.3	2019/10/18	实用新型	昊志机电
38	多功能滚珠高速电主轴	201930227289.4	2019/11/15	外观设计	昊志机电

39	高速高精度激光位移动态偏摆测试仪	201510776167.1	2019/1/29	发明	东莞显隆
40	一种高速电主轴防尘结构	201821022355.0	2019/4/5	实用新型	东莞显隆
41	一种高速电主轴的开刀限位机构	201821131368.1	2019/4/5	实用新型	东莞显隆
42	一种高精度低能耗的高速气浮式电主轴	201821213565.8	2019/5/10	实用新型	东莞显隆
43	一种高速电主轴感应装置	201821574730.2	2019/7/26	实用新型	东莞显隆
44	一种高速铣削刀柄式电主轴	201822098873.7	2019/11/5	实用新型	东莞显隆
45	一种高效平磨切槽工装	201920291784.6	2019/11/5	实用新型	东莞显隆
46	一种CNC铣床的旋转式快速定位工装	201920291785.0	2019/11/5	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、工业机器人、高速风机等领域，产品品种系列齐全，此外，通过收购瑞士Infranor集团公司的核心功能部件产品线进一步拓展至数控系统、伺服电机、伺服驱动器等运动控制领域核心产品，公司基于现有产品进行系统性研发和有效组合，提升了公司服务高端装备制造业的广度和深度。完善的产品序列和更广泛的下游应用领域可有效的地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、高速风机等，目前，部分产品已实现批量销售。

3、精密制造优势

公司拥有一大批精密制造设备和检测设备，经过十几年的积极探索，公司通过掌握一系列先进的工艺手段不断对设备生产线优化设计，积累了丰富的高精密制造加工经验；公司深度执行ISO质量管控体系，并搭建国际一流的检测设备能力保障工艺参数，使公司产品跻身世界一流精密制造工业水平。同时，公司以MES、SAP、WMS、5G通迅为核心组建了智能化无人生产车间信息系统，作为广东省5G智能化示范性工厂深受业界好评，在工业化信息化道路上持续寻求精益运营的模式。

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。此外，公司收购的Infranor集团瑞士、德国、法国、西班牙、意大利、美国、英国等国家均设有子公司，并且在众多新兴市场国家拥有合作伙伴，在全球数控系统、伺服电机、伺服驱动器等领域具备一定的知名度，公司将借助Infranor集团遍布全球的营销网络不断拓展海外销售渠道。

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、车床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。

6、资本优势

公司于2016年3月在深圳证券交易所创业板上市，相比国内其他竞争对手有较好的资本运作平台，为未来收购兼并、再融资投资项目打下了较好的资本平台。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年国际环境复杂，贸易摩擦等不确定因素给全球经济发展带来阻碍。面对复杂多变的国内外经济形势，公司管理层严格遵照法律、法规及监管部门的各项规章制度，认真履行职责，并按照公司年度经营计划，积极贯彻实施董事会战略部署，开展各项经营管理工作。

报告期内，公司实现营业收入35,151.40万元，同比下降23.84%；实现利润总额-18,239.22万元，同比下降384.68%；实现归属于上市公司股东的净利润为-15,507.41万元，同比下降405.71%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-17,645.47万元，同比下降622.05%；报告期末，公司资产总额为180,510.94万元，较年初增长23.22%。

2019年度主要经营情况回顾：

（一）营业收入较上年下降，净利润大幅下滑

2019年，受机床工具行业市场需求波动性收缩，固定资产投资动力下降，以及消费电子行业持续低迷等影响，公司实现营业收入35,151.40万元，较上年下降23.84%，其中主轴、转台及直线电机及减速器等功能部件相关业务和维修及零配件业务收入、其他业务收入占营业收入的比重分别为74.33%、1.82%、23.78%和0.07%，各业务板块的经营情况具体分析如下：

1、本报告期，公司高速加工中心及钻攻中心等主轴的销售额有一定的增长，但数控雕铣机主轴、PCB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26,128.59万元，较上年下降20.66%。

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641.18万元，其中主要是转台相关业务，机器人减速器、直线电机销售收入较小。

3、本报告期，公司产品相关的零配件及维修业务、机加工耗材业务实现营业收入8,358.57万元，较上年下降21.98%，占营业收入比重为23.78%。

4、面对复杂的市场环境和市场竞争，公司采取了降低产品价格等一系列措施，导致公司产品毛利率较上年有所下降。

同时，因部分客户受宏观经济和行业因素影响，经营业绩不佳以及存在破产重整的情况，公司预计部分应收账款回收存在风险，经评估后，报告期内公司共计提了8,005.17万元信用减值损失。其中（1）沈阳机床股份有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司破产重整需豁免无法收回的坏账2,843.10万元；（2）深圳市远洋翔瑞机械有限公司应收账款余额为7,657.61万元，计提坏账余额6,126.09万元。此外，受行业需求以及部分客户未按订单提货等因素影响，公司部分存货存在减值迹象，公司按照相关会计政策计提存货跌价准备，产生资产减值损失8,208.33万元。

在管理费用方面，2019年度，因收购瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA100%股份发生的境内外中介机构费用较大，导致报告期内管理费用大幅增加。在财务费用方面，为满足公司业务发展需要，公司2019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。上述情况综合导致归属于母公司股东的净利润较上年下降405.71%。

（二）技术研发方面

报告期内，公司坚持以自主创新为核心，结合市场需求，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。报告期内，公司新开发了“超精密自动换刀气浮主轴”、“动力铣削系列小主轴”，完成了“重大仪器专项的测功机的研发与试制”，并在“外驱加工中心主轴抗振性方面和皮带轮噪音技术方面取得突破”。2019年，公司研发投入5,421.81万元，占营业收入的15.42%，较上年同期下降9.46%。截至报告期末，公司研发人员约247人，已取得493项授权专利，其中发明专利73项。

在机器人减速器、直线电机、高速风机等新产品领域方面，公司的技术研发已取得显著进展。

在减速器方面，公司已取得7项发明专利、5项实用新型专利，并有12项发明专利、5项实用新型专利正在申请过程中（其

中10项发明专利处于实质审查阶段）。目前，公司的谐波减速器主要技术指标可达到国际领先品牌的水平，并已开始实现批量销售。公司机器人减速器还获得高工机器人颁发的“2019年十佳客户信赖品牌”。在直线电机方面，公司已取得2项发明专利和9项实用新型专利，并有9项发明专利正在申请过程中（其中7项处于实质审查阶段）。

在高速风机方面，公司已申报了7项发明专利，并已取得受理通知书。报告期内，公司开发了燃料电池压缩机样机、磁悬浮和气悬浮曝气鼓风机样机，并已通过公司内部调试核验。同时，公司搭建了一套燃料电池压缩机综合性能测试平台，能够实现自动化测试。

（三）市场营销方面

报告期内，公司立足细分领域，制定相应的销售策略。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，通过参加展会和研讨会，以及网络、杂志宣传等方式加强公司品牌推广。报告期内，公司对售后服务人员开展任职资格认证，不断提升售后服务能力和客户满意度。

（四）非公开发行股票完成，募投项目稳步建设中

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号）核准，公司向特定对象非公开发行32,952,669股股份，发行价格为8.24元/股，募集资金总额为人民币271,529,992.56元，扣除发行费用人民币14,474,483.65元后，募集资金净额为人民币257,055,508.91元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月29日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2019]第ZC10009号《验资报告》，确认募集资金到账。公司本次非公开发行股票募集资金将用于禾丰智能制造基地建设项目和补充流动资金。

截至目前，公司募投项目“禾丰智能制造基地建设项目”正在建设中。

（五）优化组织架构，成立高速风机事业部和维修事业部

为适应公司发展和战略布局的需要，优化公司管理，更好的服务于客户，确保公司战略目标的实现，公司分别于2019年1月21日和2019年10月25日，召开第三届董事会第十五次会议和第三届董事会第二十三次会议，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“高速风机事业部”和“维修事业部”，其中“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，目前公司相关产品正在研发阶段；“维修事业部”主要负责公司主轴、转台维修以及各类零配件的销售、维修业务。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

（六）积极推动公司外延式发展

2019年度，公司拟以全资子公司昊志国际（香港）有限公司收购瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA 100%股份，于2020年1月完成资产交割，公司的整体战略布局正在逐步落实。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

通过本次并购，公司可充分利用Infranor集团在伺服电机、伺服驱动、数控系统等领域的先进技术和经验，推动公司电机、主轴、转台、减速器等产品的研发和性能升级，并通过与Infranor集团的运动控制产品的系统性研发和有效组合，提升公司向装备制造商提供核心功能部件产品和个性化解决方案的服务能力，提升公司业务的核心竞争力。未来，公司将继续加强对Infranor集团的业务整合，以充分发挥协同效应，提升公司业务的整体竞争力和盈利能力。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 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	351,514,016.29	100%	461,566,819.42	100%	-23.84%
分行业					
通用设备制造	351,514,016.29	100.00%	461,566,819.42	100.00%	-23.84%
分产品					
主轴	261,285,891.25	74.33%	329,339,864.90	71.35%	-20.66%
转台等功能部件相关业务	6,411,796.78	1.82%	25,086,492.52	5.44%	-74.44%
维修、零配件	83,585,745.52	23.78%	107,140,462.00	23.21%	-21.98%
其他业务收入	230,582.74	0.07%	0.00	0.00%	100.00%
分地区					
华南地区	228,761,878.54	65.08%	319,626,071.81	69.25%	-28.43%
华东地区	86,887,502.51	24.72%	92,402,958.55	20.02%	-5.97%
西南地区	6,775,500.29	1.93%	6,599,598.80	1.43%	2.67%
华北地区	1,423,219.66	0.40%	4,548,332.02	0.99%	-68.71%
华中地区	14,598,521.74	4.15%	6,862,078.06	1.49%	112.74%
东北地区	341,272.26	0.10%	7,760,989.34	1.68%	-95.60%
西北地区	659,045.07	0.19%	191,647.81	0.04%	243.88%
出口	12,067,076.22	3.43%	23,575,143.03	5.11%	-48.81%

说明：1、报告期内，公司除继续巩固在华南地区的销售外，持续加大对华中、西北等地区的推广，其中华中和西北地区销售收入较上年增长较大。

2、公司在华北地区、东北地区和出口销售额都较上年下降超过 30%，主要是受客户需求下降以及市场竞争加剧所致；

3、公司在华南地区的营业收入包含其他业务收入 230,582.74 元。

（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

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	351,514,016.29	215,671,627.08	38.64%	-23.84%	-6.14%	-11.57%
分产品						
主轴	261,285,891.25	155,297,773.77	40.56%	-20.66%	1.19%	-12.84%
维修、零配件	83,585,745.52	55,072,060.18	34.11%	-21.98%	-16.86%	-4.06%
分地区						
华南地区	228,761,878.54	144,021,337.28	37.04%	-28.43%	-13.11%	-11.10%
华东地区	86,887,502.51	53,591,598.97	38.32%	-5.97%	27.27%	-16.11%

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	2019 年	2018 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	支	36,036	45,426	-20.67%
	生产量	支	42,309	53,880	-21.48%
	库存量	支	20,608	18,254	12.90%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（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	2019 年		2018 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	92,825,068.29	43.04%	90,878,549.31	39.55%	2.14%
通用设备制造业	直接人工	65,672,010.45	30.45%	73,139,424.13	31.83%	-10.21%
通用设备制造业	制造费用	57,174,548.34	26.51%	65,763,440.74	28.62%	-13.06%
通用设备制造业	合计	215,671,627.08	100.00%	229,781,414.18	100.00%	-6.14%

说明：上表系公司的主营业务成本结构。由于本报告期内产量减少，导致本报告期制造费用下降，同时由于高速铣削类和钻攻中心类主轴销量增加，其所耗用的材料有所增加，导致材料成本增加。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

湖南海捷主轴科技有限公司已于2019年6月25日注销，本报告期将湖南海捷主轴科技有限公司2019年1月1日至2019年6月25日的利润表及现金流量表纳入合并报表。

（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）	96,166,414.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.36%
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	39,415,632.81	11.21%
2	第二名	22,592,874.38	6.44%
3	第三名	13,911,547.10	3.96%
4	第四名	11,570,423.35	3.29%
5	第五名	8,675,936.45	2.47%
合计	--	96,166,414.09	27.36%

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在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）	57,619,644.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.58%
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	0.00%

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	15,651,833.76	12.11%
2	第二名	12,522,907.17	9.69%

3	第三名	10,926,398.64	8.45%
4	第四名	9,825,521.46	7.60%
5	第五名	8,692,983.22	6.73%
合计	--	57,619,644.25	44.58%

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

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,989,873.11	42,149,229.61	-2.75%	
管理费用	63,083,693.01	40,336,665.23	56.39%	主要系收购 Infranor 集团及 Bleu Indim 股份，本报告期的中介机构费增加。
财务费用	23,399,177.11	10,438,232.34	124.17%	主要系本报告期以银行借款、融资租赁等方式筹集的有息负债金额较大所致。
研发费用	51,086,727.14	56,913,538.94	-10.24%	

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

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	247	403	291
研发人员数量占比	18.36%	20.72%	16.18%
研发投入金额（元）	54,218,117.03	59,881,634.60	44,600,056.44
研发投入占营业收入比例	15.42%	12.97%	10.01%
研发支出资本化的金额（元）	3,131,389.89	2,968,095.66	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	5.78%	4.96%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	-2.09%	5.27%	0.00%

说明：报告期末，公司研发人员较上年有所减少，主要原因是受下游市场需求低迷影响，2019 年度公司部分入职时间较短的研发人员发生离职，加之公司采取了优化人员结构、控制人力成本的措施。报告期内，公司主要研发人员未发生重大变化。

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	345,308,207.85	581,218,955.11	-40.59%
经营活动现金流出小计	378,027,870.25	523,665,429.17	-27.81%
经营活动产生的现金流量净额	-32,719,662.40	57,553,525.94	-156.85%
投资活动现金流入小计	210,813.20	1,257,251.63	-83.23%
投资活动现金流出小计	123,520,941.60	225,535,361.10	-45.23%
投资活动产生的现金流量净额	-123,310,128.40	-224,278,109.47	45.02%
筹资活动现金流入小计	916,927,105.53	440,987,986.92	107.93%
筹资活动现金流出小计	462,562,119.97	238,636,318.79	93.84%
筹资活动产生的现金流量净额	454,364,985.56	202,351,668.13	124.54%
现金及现金等价物净增加额	298,419,012.24	35,313,086.73	745.07%

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下降40.59%，主要系受下游市场需求低迷影响，营业收入下降以及回款金额下降所致；

经营活动现金流出较上年同期下降27.81%，主要系本报告期材料采购、人员工资支出同比减少所致；

投资活动现金流入较上年同期下降83.23%，主要系本报告期处置资产收回的现金减少所致；

投资活动现金流出较上年同期下降45.23%，主要系本报告期购买机器设备同比减少所致；

筹资活动现金流入较上年同期增长107.93%，主要系本报告期公司完成了非公开发行股票，以及借入银行贷款、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93.84%，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

本报告期公司实现的归属于母公司股东的净利润为-155,074,052.99 元，主要是本报告期发生信用减值损失-80,051,703.97 元，资产减值损失-82,083,295.61 元，扣除此影响，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不存在重大差

异。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-162,134,999.58	88.89%	1、受行业需求以及部分客户未按订单提货等因素影响，公司部分存货存在减值迹象，公司按照相关会计政策计提存货跌价准备，产生资产减值损失 8,208.33 万元；2、因部分客户受宏观经济和行业因素影响，经营业绩不佳以及存在破产重整的情况，公司预计部分应收账款回收存在风险，经评估后，报告期内公司共计提了 8,005.17 万元信用减值损失。	否
营业外收入	1,575,131.06	-0.86%		否
营业外支出	3,572,418.69	-1.96%	主要系 2019 年度债务重组损失较大所致。2019 年度，根据沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司的重整计划，公司通过豁免债务和修改剩余债权还款期限的条件，豁免沈阳机床股份有限公司债务 10,470,646.25 元（重整计划确认债权 15,710,512.50 元）、豁免沈阳优尼斯智能装备有限公司债务 17,960,363.77 元（重整计划确认债权 19,601,886.63 元），剩余债权经评估公允价值为 11,473,831.08 元，公司合计确认债务重组损失 3,040,265.99 元。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	355,903,108.49	19.72%	68,158,449.23	4.65%	15.07%	本报告期期末余额比期初比重增长 15.07%，主要系本报告期公司完成非公开发行股票募集资金，以及为收购 Infranor 集团及 Bleu Indim 股份而筹集资金（相关款项已于 2020 年 1 月支付）所致。
应收账款	241,877,070.34	13.40%	313,135,641.53	21.37%	-7.97%	本报告期期末余额比期初比重下降 7.97%，主要系本报告期销售收入下降，应收账款余额同比减少，以及计提大额的坏账准备所致。
存货	336,428,011.47	18.64%	366,029,716.01	24.99%	-6.35%	本报告期期末余额比期初比重下降 6.35%，受行业需求以及部分客户未按订单提货等因素影响，计提大额的存货跌价准备所致。
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	479,051,907.21	26.54%	358,598,172.53	24.48%	2.06%	本报告期期末余额比期初比重增长 2.06%，主要系前期处于安装调试状态的机器设备本报告期转固所致。
在建工程	113,359,771.99	6.28%	119,269,057.29	8.14%	-1.86%	本报告期期末余额比期初比重下降 1.86%，主要系前期处于安装调试状态的机器设备本报告期转固所致。
短期借款	337,434,767.59	18.69%	203,408,016.60	13.88%	4.81%	本报告期期末余额比期初比重增长 4.81%，主要系根据公司经营需要，借入的银行贷款增加所致。
长期借款	20,033,333.33	1.11%	27,546,666.67	1.88%	-0.77%	本报告期期末余额比期初比重下降 0.77%，主要系沈阳机床股份有限公司重整，转让给中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司的 1,000 万元应收账款不再确认为长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00						11,473,831.08	11,473,831.08
4.其他权益工具投资	1,000,000.00	-640,944.43	-640,944.43					359,055.57
金融资产小计	1,000,000.00	-640,944.43	-640,944.43	0.00	0.00	0.00	11,473,831.08	11,832,886.65
应收款项融资	21,491,175.72						8,550,418.04	30,041,593.76
上述合计	22,491,175.72	-640,944.43	-640,944.43	0.00	0.00	0.00	20,024,249.12	41,874,480.41
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

本报告期内，根据沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司的重整计划，本公司通过豁免债务和修改剩余债权还款期限的条件，豁免沈阳机床股份有限公司债务10,470,646.25元、豁免沈阳优尼斯智能装备有限公司债务17,960,363.77元，剩余债权经评估公允价值为11,473,831.08元，公司根据新金融工具准则，将该部分应收账款金额转至其他非流动金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

本报告期内，根据沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司的重整计划，本公司通过豁免债务和修改剩余债权还款期限的条件，豁免沈阳机床股份有限公司债务10,470,646.25元、豁免沈阳优尼斯智能装备有限公司债务17,960,363.77元，剩余债权经评估公允价值为11,473,831.08元，公司根据新金融工具准则，将该部分应收账款金额转至其他非流动金融资产。计量方法由历史成本法转为公允价值计量，计量属性发生变动对本报告期损益没有影响。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,012,806.63	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、诉讼冻结资金
应收票据	358,904.00	质押开具银行承兑汇票
固定资产	296,514,711.34	融资租赁抵押
无形资产	45,006,120.48	抵押借款
应收款项融资	10,860,736.51	质押开具银行承兑汇票
在建工程	81,215,039.58	抵押借款

应收账款	90,417,000.00	质押借款
合计	527,385,318.54	--

说明：在建工程和无形资产受限系因公司在2018年度就“禾丰智能制造基地建设项目”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》，截至目前公司尚未开始借款。

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
58,099,319.70	32,913,922.21	76.52%

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	46,747,292.32	81,215,039.58	募集资金和自筹资金		0.00	0.00	仍在建设期		
禾丰智能制造基地（二期）	自建	是	通用设备	11,352,027.38	11,352,027.38	自有资金		0.00	0.00	仍在建设期		
合计	--	--	--	58,099,319.70	92,567,066.96	--	--	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

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	非公开发行	25,705.55	12,692.4	12,692.4	0	0	0.00%	8,048.82	公司尚未使用的募集资金部分存储在公司开立的募集资金专户，将继续投入项目建设。部分已根据公司董事会的相关决议用于暂时补充流动资金，未来归还后将继续投入项目建设。	0
合计	--	25,705.55	12,692.4	12,692.4	0	0	0.00%	8,048.82	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、本次非公开发行股票募集资金基本情况经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308 号）核准，公司向特定对象非公开发行 32,952,669 股股份，发行价格为 8.24 元/股，募集资金总额为人民币 27,153.00 元，扣除发行费用人民币 1,447.45 元后，募集资金净额为人民币 25,705.55 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 1 月 29 日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2019]第 ZC10009 号《验资报告》，确认募集资金到账。为规范公司募集资金管理、保护投资者权益，公司与保荐机构、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。 2、截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 12,692.40 万元（含前期置换金额人民币 5,274.87 万元）。公司尚未使用的募集资金部分存储在公司开立的募集资金专户，将继续投入项目建设，部分已根据公司董事会的相关决议用于暂时补充流动资金，未来归还后将继续投入项目建设。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、中国证监会相关法律法规，以及公司《募集资金管理制度》等规定和要求管理募集资金专项账户，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，公司募集资金存放与使用合法合规，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在变相改变募集资金投向、损害公司及全体股东利益的情形。									

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
禾丰智能制造基地建设项目	否	65,000	20,705.55	7,691.29	7,691.29	37.15%		0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	5,000	5,000	5,001.11	5,001.11	100.02%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	25,705.55	12,692.4	12,692.4	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否									不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	70,000	25,705.55	12,692.4	12,692.4	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2019 年 12 月 6 日召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据募投项目实施的实际情况，对“禾丰智能制造基地建设项目”的建设进度进行优化调整，项目达到预定可使用状态的日期延长至 2021 年 12 月。调整的原因为：2018 年，国家颁布了新的设计规范和标准，如《建筑设计防火规范（2018 年修订版）》（2018 年 10 月 1 日实施）、《防烟排烟系统技术标准》（2018 年 8 月 1 日实施）等，公司“禾丰智能制造基地建设项目”的施工图相应需根据要求进行调整，导致项目的设计及施工时间有所延迟。同时，因受中美贸易摩擦、下游需求放缓，以及汽车、3C 等行业设备投资力度下降等因素影响，公司的经营业绩有所波动，但高端装备制造业是受国家大力支持和鼓励的行业，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和工业机器人行业带来良好的发展机遇，行业总体发展前景向好，因此，经审慎研究后公司决定拟继续建设实施“禾丰智能制造基地建设项目”，并对该项目建设进度进行优化调整。目前，禾丰厂智能制造基地建设项目仍在建设期，未产生经济效益。										

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，募集资金投资项目未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在募集资金实际到位之前，公司已利用自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，截至 2019 年 1 月 29 日，公司利用自筹资金先期实际投入禾丰智能制造基地建设项目金额为 5,274.87 万元。公司于第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票的募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 5,274.87 万元。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，缓解流动资金的需求压力，维护公司和股东的利益，公司根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，于 2019 年 7 月 25 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用

及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金部分存储在公司开立的募集资金专户，将继续投入项目建设。部分已根据公司董事会的相关决议用于暂时补充流动资金，未来归还后将继续投入项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、中国证监会相关法律法规，以及公司《募集资金管理制度》等规定和要求管理募集资金专项账户，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，公司募集资金存放与使用合法合规，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在变相改变募集资金投向、损害公司及全体股东利益的情形。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	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	188,205,640.31	137,446,935.56	106,239,319.06	30,338,723.73	26,617,197.49

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

详见本报告第十二节“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）公司的发展战略

公司是国内领先的主轴制造商，致力于为中高档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、伺服驱动、伺服电机、数控系统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。

（二）行业发展前景

1、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战略意义。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》，该计划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，推动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。在政策的大力支持下，我国高端装备制造业将迎来发展的重大机遇。

2、在数控机床方面，2019年我国机床工具行业运行总体上呈下行趋势，收入、利润、产量、产值等主要经济指标普遍呈现同比下降态势。根据国家统计局的数据，2019年我国机床工具行业完成营业收入同比降低2.7%，实现利润总额同比降低23.8%。2019年金属加工机床工具行业运行面临诸多下行压力，但总体上仍将保持需求结构持续升级的态势，同时，得益于我国企业增长模式从劳动力密集型持续向资本密集型和技术密集型转变，机床需求将持续增长，在稳定国内需求和合理扩大有效投资的预期下，为机床工具行业带来了新的发展机遇，驱动行业朝着数字化、网络化、智能化的方向发展。

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，随着5G时代的来临，消费电子将进入新的创新周期，据FMI预测，2020年，全球消费电子（包括消费电子、可穿戴设备和智能家居设备三大类产品）市场规模有望达到2.98万亿美元。消费电子行业的复苏，将带动上游机床以及核心部件的市场需求增长。

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。

3、在工业机器人方面，随着劳动力成本逐年提高，人口红利逐步消失，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”）发布《全球机器人2019——工业机器人》报告显示，全球机器人2018年销售额再创新高，达到165亿美元，2018年全球装机量为42.2万台，比上年增长6%。2019年，工业机器人市场呈下行趋势，但GGII研究显示2019年上半年中国市场DELTA和协作机器人的销量逆市上扬，增速分别超过30%和20%。根据IFR的数据，从每万人使用工业机器人的数量来看，韩国以每万人使用710台工业机器人位居榜首，新加坡以每万人使用658台工业机器人紧随其后，中国每万人使用97台工业机器人，略高于亚洲的平均指标（每万人使用75台工业机器人），欧洲的平均指标为每万人使用106台工业机器人，美洲的平均指标则为每万人使用91台工业机器人。考虑到制造业的柔性需求、人口红利的衰竭、新兴市场的涌现、创新技术的发展以及应用领域的拓展等多方面因素，预计工业机器人市场仍有良好发展前景。根据IFR预计，到2020年国内工业机器人市场规模将进一步扩大到93.5亿美元。

4、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。

（三）公司2020年工作重点

1、强化营销团队建设和市场开拓

全面加强营销团队建设，完善公司品牌识别体系。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，并不断开拓大中型终端客户群，树立主轴、转台和机器人减速器等细分领域标杆客户，稳步提升公司产品在国内市场的占有率；在国际市场方面，逐步完善产品的国际市场营销体系，重点开拓印度、欧洲、东南亚、美国和以色列客户，同步在印度、韩国、越南、以色列及美国等国家建立销售渠道，发展代理及授权服务中心；此外，Infranor集团在瑞士、德国、法国、西班牙、意大利、美国、英国等国家均设有子公司，并且在众多新兴市场国家拥有合作伙伴，公司将借助其遍布全球的营销网络，加快公司产品在海外市场的业务开拓。

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，充分利用Infranor集团在运动控制领域的先进技术和研发经验，推动公司自身研发水平和产品性能的升级，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，牙雕机主轴的技术完善与实现批量量产、燃料电机压缩机和内圆磨床电主轴的开发；加紧创新项目的推进，实现技术成果转化，全面提升仿真能力及实施模块化规范，持续进行成本优化等工作。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，丰富完善人才甄选流程与量化评估能力，为公司持续健康发展奠定基础；强化多层级培训，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。完善任职资格标准，建立评价体系，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、业务与资源整合

公司于2020年1月完成对瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA100%股份的收购，通过该交易，公司的核心功能部件产品线将拓展至数控系统、伺服电机、伺服驱动器等运动控制领域核心产品，公司将通过现有产品与Infranor集团运动控制产品的系统性研发和有效组合，提升公司服务高端装备制造业的广度和深度，提升公司向装备制造商提供核心功能部件产品系统化解决方案的服务能力。昊志机电将逐步整合境内外业务中的技术、渠道、客户、品牌等，逐步实现伺服电机及伺服驱动在国内的产业化以及实现公司现有产品在海外市场销售的增长，充分发挥境内外业务的协同效应，提升公司盈利能力。

5、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。

6、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、下游行业需求的不确定性带来的经营风险

2019年，受中美贸易摩擦、宏观经济不稳定等因素影响，我国汽车、3C电子等行业需求放缓，导致对数控机床、工业机器人及其核心功能部件的需求有所下降。根据国家统计局的数据，在机床工具领域，全行业全年营业收入同比降低2.7%，其中金属切削机床同比下降17%（数控金属切削机床产量同比下降27.2%），利润总额同比降低23.8%；在工业机器人领域，2016年至2018年期间中国工业机器人产量分别为7.24万台、13.11万台和14.76万台，年均复合增长率高达42.80%，但是，国内工业机器人的产销量从2018年9月开始下降，直至2019年10月才出现正增长。如果未来数控机床及工业机器人下游行业需求持续低迷、应用领域不能持续扩大，则对其核心功能部件的需求量也将降低，公司将面临下游行业需求的不确定性带来的经营风险。

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。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。

此外，公司已经布局的转台、减速器、伺服系统等产品技术含量和进入门槛均较高，但是，细分行业内均有国际大型厂商参与竞争，公司面临来自全球范围内同行业企业的竞争，与国际大型厂商相比，公司在企业规模和市场份额方面还相对较小，如果公司不能正确判断和把握市场动态和行业发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在竞争优势逐步减弱的风险。此外，国际大型厂商如果采取较为激进的竞争策略，公司在未来可能将面临更加激烈的竞争风险。

3、存货账面价值较大的风险

截止2019年12月31日，公司存货的账面价值为33,642.80万元，占公司资产总额的比重为18.64%，账面价值较大。2019年度，公司确认存货跌价损失8,208.33万元，对公司的经营业绩造成了较大不利影响。未来，公司仍可能面临因市场发生不利变化、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积压及跌价风险。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、应收账款及应收票据无法及时收回的风险

截止2019年12月31日，公司应收账款余额为31,689.54万元，应收账款余额较大，其中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44.55%，对第一大欠款客户深圳市远洋翔瑞机械有限公司的应收账款余额为7,657.61万元，占公司期末应收账款余额的比重为24.16%，占比较高。2019年度，公司重要客户的应收账款出现大额减值，其中对沈阳机床及其子公司沈阳优尼斯智能装备有限公司的应收账款因其实施破产重整而核销2,843.10万元，对深圳市远洋翔瑞机械有限公司的应收账款因其经营恶化而单项计提减值准备6,126.09万元，2019年合计形成坏账损失8,005.17万元，严重影响了公司的经营业绩。除应收账款外，截至2019年末，公司的应收商业承兑汇票账面价值为4,769.24万元，金额较大，该等商业承兑汇票仅以企业信用为基础。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和应收票据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。

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。此外，公司将加大对沈阳机床事项的持续跟踪，并及时履行信息披露义务。

5、短期偿债压力较大及流动性风险

截止2019年12月31日，公司的资产负债率为48.59%，其中流动负债金额约为66,617.25万元，短期偿债压力大，且公司运营对资金需求量较大，再加上受行业波动等因素影响，公司的应收账款回款较慢，公司面临较大的流动性风险。

对此，公司将加强货款催收，确保公司的应收账款和应收票据按期回收；继续加强业务开拓和成本控制，着力提升公司的整体盈利能力，提升公司自身的现金流量水平，积极防范偿债风险，确保到期债务按期归还。同时，公司将综合运用票据结算、银行借款和融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

6、商誉减值风险

截止2019年12月31日，公司商誉的账面价值为25,289,859.89元，均来自于非同一控制下合并东莞显隆。东莞显隆2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润2,645.19万元，已达到其2019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。未来，如东莞显隆经营业绩出现下滑，将导致商誉减值风险，进而对公司业绩造成不利影响。

此外，公司于2020年1月通过全资子公司昊志国际（香港）有限公司收购了瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA100％股份（以下简称“重组项目”），该重组项目属于非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》规定，重组项目支付的成本与取得的可辨认净资产公允价值之间的差额将确认为商誉，商誉需在未来每年年度终了进行减值测试。如果重组项目未能较好地实现预期收益，则本次重组形成的商誉将存在减值风险，进而存在对上市公司的经营业绩造成一定程度不利影响的风险。

对此，公司将继续加强下属公司的后续整合和管理工作，深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，发挥整合协同效应，激发增长新动能。同时通过信息化系统的集团化应用和数据对接，建设集团化风险控制体系，最大限度地降低商誉减值风险。

7、海外业务整合及经营不及预期的风险

公司已经于2020年1月完成了对瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA的收购，Infranor集团是欧洲知名的工业自动化解决方案提供商，其在运动控制领域拥有较强的研发实力和技术水平、较为丰富的行业应用经验、较为完善的产品组合，以及广泛的销售和技术服务网络。公司直接获得了Infranor集团在数控系统、伺服驱动和伺服电机等领域的产品、技术、品牌、渠道和团队，进一步丰富了公司的产品线，拓宽了公司的下游市场领域。由于Infranor集团主要经营主体位于境外，其适用的监管法规、会计税收制度等外部经营环境，以及其在发展过程中形成的管理模式、经营特点和企业文化，与上市公司境内主体均存在一定差异。根据上市公司规划，Infranor集团仍将保持其经营实体存续并在其原管理团队管理下运营。为更好发挥境内外的协同效应，公司在财务管理、研发和技术、客户资源、业务拓展、企业文化等方面进行融合，上市公司尚需投入更多

资源与其进行协同与融合，这对公司的运营及管理能力提出了更高的要求。如果公司无法建立具备国际化经营能力的管理团队以及有效的管理机制，Infranor集团相关业务、人员等各方面的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。

8、国际化经营风险

收购瑞士Infranor集团及Bleu Indim SA后，公司在海外的业务涉及瑞士、西班牙、法国、德国、英国、意大利和美国等多个国家和地区，上述国家或地区的法律法规、会计税收制度、商业惯例、管理制度、企业文化等经营管理环境方面与国内存在较大差异。此外，近年来世界经济复苏缓慢，国际贸易保护主义抬头，贸易摩擦及贸易壁垒日趋严重，如果未来国际政治、经济、法律及其他政策等因素发生不利变化，可能对公司在相关国家和地区的业务拓展及经营造成不利影响。

9、新型冠状病毒疫情带来的不确定性风险

针对新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和蔓延，公司积极响应并严格执行国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，配合国家疫情防控工作。同时，公司利用自身核心技术配合研发口罩机，开发出具有自主知识产权的超声波焊接系统等核心部件，相关产品具有环保、智能、高效和美观等优势，替代了传统人工焊接，有效提高了生产效率。公司因在口罩机研制中作出贡献，于2020年3月9日收到广州工业机器人制造和应用产业联盟向公司发出的感谢函，于2020年3月19日进入工业和信息化部办公厅公布的“新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第四批）”。但是，公司主要产品的生产、销售等均受到疫情的不利影响，主要体现在：第一，公司积极响应当地政府的延迟复工政策要求，推迟了员工返岗时间；第二，按照当地政府规定复工后，受各地防疫措施的限制，仍有部分员工无法按时返岗工作，对公司及时恢复生产带来一定不利影响；第三，公司物流配送周期受到部分地区交通管控措施的影响而相应有所延长；第四，公司供应商及客户受到疫情影响而导致复工复产时间有所延迟，公司业务相应受到一定影响；第五，公司在瑞士、法国、西班牙、意大利等国家的业务因疫情影响而暂时性停止生产，正常业务开展受到较大不利影响。

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
2019 年 04 月 26 日	其他	其他	http://rs.p5w.net/
2019 年 05 月 22 日	其他	其他	http://rs.p5w.net/

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

分配预案的股本基数（股）	283,989,089
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0.00
可分配利润（元）	151,377,753.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事的通知》、《上市公司监管指引 3 号——上市公司现金分红》、《广州市昊志机电股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）以及公司《未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》的相关规定，公司现金分红的具体条件为“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”。 因公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润为负，且公司以现金收购 Infranor Holding SA 及 Bleu Indim SA 100%股份的重大资产重组事项已于 2020 年 1 月完成了交割手续，以及受新型冠状病毒疫情影响，国内外经济环境波动剧烈，公司预计 2020 年度日常经营对资金需求较大。公司结合当前经营情况和未来发展规划，为满足日常经营和长远发展，保障公司中长期发展战略的顺利实施，增强公司抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，从而更好的维护全体股东的长远利益，公司董事会拟定 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

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、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。

2、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：以截至2019年4月13日公司股本总数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。2019年6月10日，公司2018年年度利润分配方案实施完毕。

3、2019年利润分配情况：公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了公司2019年度利润分配预案：公司2019年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

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
2019 年	0.00	-155,074,052.99	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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%

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	控股股东、实际控制人汤秀清	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	1、截至本承诺签署之日，本人控制的其他企业均未直接或间接从事与昊志机电及其控股子公司主营业务相同或相似的业务。本人直接或间接持有昊志机电股份期间，本人及本人控制的其他企业保证不以任何形式从事任何与昊志机电及其控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，并保证不通过任何方式直接或间接控制任何与昊志机电及其控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。自承诺函签署之日起，如昊志机电及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与昊志机电及其控股子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的	2019 年 05 月 08 日	长期	正在履行中，未发生违反承诺的情况。

			业务，并保证不通过任何方式直接或间接控制任何与昊志机电及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。在本人与昊志机电存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如因违反上述承诺导致昊志机电及其控股子公司损失的，本人将向昊志机电赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。2、本人及本人控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与昊志机电及其控股子公司之间的关联交易，对于昊志机电及其控股子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由昊志机电及其控股子公司与独立第三方进行。本人及本人控制或影响的其他企业将不以任何方式违法违规占用昊志机电及其控股子公司的资金、资产，亦不要求昊志机电及其控股子公司为本人及本人控制或影响的其他企业进行违规担保。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人将与昊志机电依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程等文件的有关规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格依照公允、合理的市场价格进行确定，保证关联交易价格具有公允性，保证不通过关联交易损害昊志机电及其中小股东的合法权益。本人在昊志机电权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的其他企业的关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在权力机构审议通过后方可执行。本人承诺，若违反上述承诺，将承担因此而给昊志机电及其股东造成的一切损失。			
	控股股东、实际控制人汤秀清	其他承诺	1、关于不存在内幕交易、不存在不得参与重组情形的承诺：本人不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情况，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与重大资产重组的情形。2、关于信息披露及申报文件的真实性、准确性和完整性的承诺：本次交易的披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；承诺人已就本次交易及时向上市公司提供本次交易相关信息，且提供的有关文件、资料等信息真实、准确、完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并保证在本次	2019 年 05 月 08 日	至重大资产购买实施完毕	该项承诺已于 2020 年 1 月 10 日履行完毕，未发生违反承诺的情况。

			交易完成前，承诺人将继续依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定履行本项承诺；如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。3、关于本次重大资产重组的原则性意见：本人不可撤销地承诺将出席上市公司审议本次重大资产购买的股东大会，并且将根据适用的法律法规在股东大会上投票赞成关于批准本次重大资产购买的相关议案。			
	控股股东、实际控制人汤秀清	其他承诺	1、关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺：（1）保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）如违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。2、关于保持上市公司独立性的承诺：保证上市公司人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立，保证昊志机电在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。	2019 年 05 月 08 日	长期	正在履行中，未发生违反承诺的情况。
	安阳市昊聚企业管理有限公司,控股股东、实际控制人汤秀清、公司全体董事、高管	其他承诺	1、昊聚公司和汤秀清承诺：自上市公司审议本次重大资产购买事项的首次董事会决议公告之日起至本次重大资产购买实施完毕期间，本人/本公司不存在减持所持昊志机电股票的计划。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人/本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。2、公司全体董事、高管承诺：本人承诺，自昊志机电通过本次交易的首次董事会决议公告日起至实施完毕期间，如本人拟减持昊志机电股份的，本人届时将严格按照有关法律法规及深圳证券交易所之相关规定操作。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 05 月 08 日	至重大资产购买实施完毕	该项承诺已于 2020 年 1 月 10 日履行完毕，未发生违反承诺的情况。
	上市公司及其董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1、关于草案披露信息真实、准确、完整的声明：本公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员保证《广州市昊志机电股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要的内容真实、准确、完整，对本报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将	2019 年 05 月 08 日	至重大资产购买实施完毕	该项承诺已于 2020 年 1 月 10 日履行完毕，未发生违反承诺的情况。

			暂停转让在该上市公司拥有权益的股份。根据《证券法》等相关法律、法规的规定，本次交易相关事项完成后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责。因本次交易引致的投资风险，由投资者自行负责。2、关于本次交易符合重大资产购买条件的声明：本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定：（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）不会导致上市公司不符合股票上市条件；（3）所涉及的资产定价公允，不存在损害上市公司和股东合法权益的情形；（4）所涉及的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；（5）有利于上市公司增强持续经营能力，不存在可能导致上市公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形；（6）有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；（7）有利于上市公司形成或者保持健全有效的法人治理结构。根据《重组管理办法》第十二条、第十四条的规定，本次交易购买的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占上市公司同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 50%以上，本次交易达到重大资产重组的认定标准。3、关于提供的信息真实、准确、完整的承诺：本人及昊志机电保证为本次交易所披露或提供的文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本人已就本次交易及时向上市公司提供本次交易相关信息，且提供的有关文件、资料等信息真实、准确、完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并保证在本次交易完成前，承诺人将继续依照相关法律、法规、规章、以及中国证监会和深圳证券交易所的有关规定履行本项承诺。本人及昊志机电已向为本次交易提供估值、法律及财务顾问等专业服务的中介机构提供了公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人及昊志机电保证：本人及昊志机电所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或			

			者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，并给昊志机电股东特别是中小投资者造成损失的，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	上市公司	其他承诺	1、关于填补本次重组摊薄上市公司即期回报具体措施的承诺：（1）加快本次标的公司的资源整合，提高整体盈利能力；（2）提高经营管理和内部控制水平，完善员工激励机制，提升经营效率；（3）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障；（4）完善利润分配制度，强化投资者回报机制。如发现违反本承诺情形的，公司将制定改正措施，并积极落实相关措施。公司将采取有效措施保护全体投资者特别是中小投资者，并保证本承诺的措施得到有效地遵守。2、关于保持上市公司独立性的承诺：本次交易完成后，本公司将按照包括但不限于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件的要求，确保本公司及其下属公司独立于本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，积极促使本公司及下属公司在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。如因违反上述承诺，并给本公司股东特别是中小投资者造成损失的，本公司将依法承担相应的法律责任。	2019 年 05 月 08 日	长期	承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
	上市公司	其他承诺	1、关于不存在内幕交易、不存在不得参与重组情形的承诺：本公司不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情况，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条不得参与重大资产重组的情形。2、关于不存在重大违法违规行为的承诺：本公司严格遵守国家各项法律、法规、规章及规范性文件等的规定，最近三年不存在因经营违法违规受到有关主管部门刑事处罚或重大行政处罚的情形，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁；截至本承诺函出具之日，本公司不存在因涉嫌犯罪	2019 年 05 月 08 日	至重大资产购买实施完毕	该项承诺已于 2020 年 1 月 10 日履行完毕，未发生违反承诺的情况。

			被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。上述承诺内容真实、完整、准确，不存在虚假记载、误导性陈述，不存在重大遗漏。本公司完全了解作出虚假声明可能导致的后果，并愿承担一切因此产生的法律后果。3、关于诉讼、仲裁事项的承诺：本公司最近三年不存在因经营违法违规受到有关主管部门刑事处罚或重大行政处罚的情形，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁。截至本承诺函出具之日，本公司不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。			
	上市公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺：（1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；（2）本人承诺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；（3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（4）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（5）本人承诺未来由董事会或者薪酬与考核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；（6）如公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；（7）作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其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。	2019 年 05 月 08 日	长期	承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
	上市公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、关于不存在内幕交易、不存在不得参与重组情形的承诺：本人不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情况，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条不得参与重大资产重组的情形。	2019 年 05 月 08 日	至重大资产购买实施完毕	该项承诺已于 2020 年 1 月 10 日履行完毕，未发生违反承诺的情况。

			2、关于不存在重大违法违规行为的承诺：（1）本人严格遵守国家各项法律、法规和规范性文件等的规定，最近三十六个月内不存在受到过中国证券监督管理委员会的行政处罚的情形，最近十二个月内不存在受到过深圳证券交易所公开谴责的情形；（2）本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；（3）本人不存在《中华人民共和国公司法》（以下简称"《公司法》"）第一百四十六条所列示的情形，不存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为；上述承诺内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述，不存在重大遗漏。本人完全了解作出虚假声明可能导致的后果，并愿承担一切因此产生的法律后果。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人汤秀清	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安阳市昊聚企业管理有限公司股权；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。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月、长期	第 1 和第 4 项承诺已履行完毕，其他承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。

			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。			
	安阳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。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	第 1 项承诺已履行完毕，其他承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。
	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	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	第 1 项承诺已履行完毕，其他承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。

			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。			
	马炜、汤志彬、肖泳林、任国强	股份限售承诺	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持有的昊聚公司股权；2、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%；3、离职后半年内，不转让本人所持有的昊聚公司股权。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴昊志机电。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起 36 个月	第 1 项承诺已履行完毕，其他承诺正在履行中。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	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	报告期内正常履行中，并已于 2020 年 2 月 21 日履行完毕。未发生违反承诺的情况。

	管理合伙企业（有限合伙）、玄元(横琴)股权投资有限公司－玄元横琴 4 号私募投资基金					
	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	第 3 项已履行完毕，其他承诺正在履行中。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限自动延长 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。	该项承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。

	公司、控股股东及实际控制人、董事(不含独立董事)和高级管理人员	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，最后由董事（不含独立董事）和高级管理人员增持。	2016 年 02 月 24 日	自昊志机电股票上市之日起三年。	该项承诺已履行完毕。未发生违反承诺的情况。
	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	该项承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。
	控股股东、实际控制人汤秀清	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	该项承诺正在履行中。未发生违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人汤秀清	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。	2018 年 02 月 05 日	在增持期间及增持计划完成后六个月内	该项承诺已履行完毕。未发生违反承诺的情况。
	东莞显隆原股东五莲	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	2017 年 08 月 25	自承诺之日起	已履行完毕，2017、2018 和

	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		元；2019 年净利润不低于 2,340 万元。	日	至 2019 年 12 月 31 日	2019 年净利润承诺均已达成。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其原因做出说明

√ 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	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	2,340	2,647.65	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《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。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《东莞市显隆电机有限公司2019年度审计报告》（信会师报字[2020]第ZC10266号），东莞显隆2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润2,645.19万元，已达到其业绩承诺的业绩指标。

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2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润2,645.19万元。已达到其2019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，并已于2019年6月完成了注销，公司减少商誉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十二节第七小节“合并财务报表项目注释”中“15、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

（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）财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示；"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示；比较数据相应调整；将“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）	董事会审批	相关列报影响详见注 1

进行摊销的部分，不再归类为流动负债，仍然在“递延收益”填列。		
（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。①非交易性的可供出售权益工具投资指定为"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产"。②将部分"应收款项"重分类至"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）"③将"应付利息"重分类至"短期借款"和"一年内到期的非流动负债"。	董事会审批	相关列报影响详见注 2
（3）财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	董事会审批	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响
（4）财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号--债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	董事会审批	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响

注1：此项会计政策变更采用追溯调整法，公司2018年12月31日财务报表的主要影响如下：

合并

列报项目	原账面价值	列报项目	调整后账面价值
应收票据及应收账款	384,215,152.03	应收票据	71,079,510.50
		应收账款	313,135,641.53
应付票据及应付账款	105,895,638.17	应付票据	41,540,370.26
		应付账款	64,355,267.91
递延收益	60,187,082.56	递延收益	65,365,973.83
其他流动负债	5,178,891.27	其他流动负债	0.00

母公司

列报项目	原账面价值	列报项目	调整后账面价值
应收票据及应收账款	333,200,799.32	应收票据	76,807,898.72
		应收账款	256,392,900.60
应付票据及应付账款	100,066,695.52	应付票据	39,162,145.87
		应付账款	60,904,549.65

递延收益	60,187,082.56	递延收益	65,365,973.83
其他流动负债	5,178,891.27	其他流动负债	0.00

注2：2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

合并

原金融工具准则			**新金融工具准则**		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	71,079,510.50	应收票据	摊余成本	49,588,334.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,491,175.72
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00
短期借款	摊余成本	203,105,486.92	短期借款	摊余成本	203,408,016.60
其他应付款		31,902,740.24	其他应付款		30,624,106.26
一年内到期的非流动负债		71,702,001.25	一年内到期的非流动负债		72,678,105.55

母公司

原金融工具准则			**新金融工具准则**		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	76,807,898.72	应收票据	摊余成本	56,245,280.08
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,562,618.64
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00
短期借款	摊余成本	203,105,486.92	短期借款	摊余成本	203,408,016.60
其他应付款		30,823,336.35	其他应付款		29,544,702.37
一年内到期的非流动负债		70,040,882.85	一年内到期的非流动负债		71,016,987.15

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	68,158,449.23	68,158,449.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	71,079,510.50	49,588,334.78	-21,491,175.72
应收账款	313,135,641.53	313,135,641.53	
应收款项融资		21,491,175.72	21,491,175.72
预付款项	3,293,875.03	3,293,875.03	
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	13,880,479.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	366,029,716.01	366,029,716.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,358,262.23	11,358,262.23	
流动资产合计	846,935,933.96	846,935,933.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	358,598,172.53	358,598,172.53	
在建工程	119,269,057.29	119,269,057.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,866,104.91	57,866,104.91	
开发支出	2,968,095.66	2,968,095.66	
商誉	25,289,859.89	25,289,859.89	
长期待摊费用	4,481,601.31	4,481,601.31	
递延所得税资产	26,372,722.81	26,372,722.81	
其他非流动资产	22,202,037.25	22,202,037.25	
非流动资产合计	618,047,651.65	618,047,651.65	
资产总计	1,464,983,585.61	1,464,983,585.61	
流动负债：			
短期借款	203,105,486.92	203,408,016.60	302,529.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,540,370.26	41,540,370.26	
应付账款	64,355,267.91	64,355,267.91	
预收款项	2,281,252.41	2,281,252.41	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,646,604.53	28,646,604.53	
应交税费	10,133,453.00	10,133,453.00	
其他应付款	31,902,740.24	30,624,106.26	-1,278,633.98
其中：应付利息	1,278,633.98		
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	71,702,001.25	72,678,105.55	976,104.30
其他流动负债			-5,178,891.27
流动负债合计	453,667,176.52	453,667,176.52	-5,178,891.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,546,666.67	27,546,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,762,640.32	61,762,640.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债	13,462,014.86	13,462,014.86	
递延收益	65,365,973.83	65,365,973.83	5,178,891.27
递延所得税负债	11,666,170.31	11,666,170.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	179,803,465.99	179,803,465.99	5,178,891.27
负债合计	633,470,642.51	633,470,642.51	
所有者权益：			
股本	251,036,420.00	251,036,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	139,381,210.11	139,381,210.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90	
一般风险准备			
未分配利润	362,080,555.99	362,080,555.99	
归属于母公司所有者权益合计	798,570,749.00	798,570,749.00	
少数股东权益	32,942,194.10	32,942,194.10	
所有者权益合计	831,512,943.10	831,512,943.10	
负债和所有者权益总计	1,464,983,585.61	1,464,983,585.61	

调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	54,967,588.64	54,967,588.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,807,898.72	56,245,280.08	-20,562,618.64
应收账款	256,392,900.60	256,392,900.60	
应收款项融资		20,562,618.64	20,562,618.64
预付款项	3,264,680.01	3,264,680.01	
其他应收款	13,564,445.85	13,564,445.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	319,190,786.54	319,190,786.54	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,358,262.23	11,358,262.23	
流动资产合计	735,546,562.59	735,546,562.59	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
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	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	330,763,433.46	330,763,433.46	
在建工程	116,850,307.38	116,850,307.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,794,369.69	57,794,369.69	
开发支出	2,968,095.66	2,968,095.66	
商誉			
长期待摊费用	4,481,601.31	4,481,601.31	
递延所得税资产	24,787,166.01	24,787,166.01	
其他非流动资产	21,287,518.20	21,287,518.20	
非流动资产合计	649,932,491.71	649,932,491.71	
资产总计	1,385,479,054.30	1,385,479,054.30	
流动负债：			
短期借款	203,105,486.92	203,408,016.60	302,529.68
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	39,162,145.87	39,162,145.87	
应付账款	60,904,549.65	60,904,549.65	
预收款项	2,004,149.34	2,004,149.34	
合同负债			
应付职工薪酬	25,229,207.24	25,229,207.24	
应交税费	260,446.66	260,446.66	
其他应付款	30,823,336.35	29,544,702.37	-1,278,633.98
其中：应付利息	1,278,633.98		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,040,882.85	71,016,987.15	976,104.30
其他流动负债			-5,178,891.27
流动负债合计	431,530,204.88	431,530,204.88	-5,178,891.27
非流动负债：			
长期借款	27,546,666.67	27,546,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,657,624.72	61,657,624.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,522,977.48	10,522,977.48	
递延收益	65,365,973.83	65,365,973.83	5,178,891.27
递延所得税负债	9,973,466.05	9,973,466.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	175,066,708.75	175,066,708.75	5,178,891.27
负债合计	606,596,913.63	606,596,913.63	
所有者权益：			
股本	251,036,420.00	251,036,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	139,381,210.11	139,381,210.11	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90	
未分配利润	342,391,947.66	342,391,947.66	
所有者权益合计	778,882,140.67	778,882,140.67	
负债和所有者权益总计	1,385,479,054.30	1,385,479,054.30	

调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

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

湖南海捷主轴科技有限公司已于2019年6月25日注销，本报告期将湖南海捷主轴科技有限公司2019年1月1日至2019年6月25日的利润表及现金流量表纳入合并报表。

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
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宁、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	张宁 1 年，陈丽萍 2 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、本年度，公司因重大资产重组事项，聘请了南京证券为本次重大资产重组的独立财务顾问；聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）所为本次重大资产重组的尽职调查机构；聘请了北京市康达律师事务所为本次重大资产重组的律师相关费用已支付完毕。

2、本年度，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019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，等待北京知识产权法院安排开庭日期。	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锋科技股份有限公司侵害公司实用新型专利权（专利号：ZL201320740692.4）。	1,600	否	公司收到广州知识产权法院作出的（2016）粤 73 民初 2500 号民事判决书，判决驳回公司全部诉讼请求。公司就广州知识产权法院作出的判决向广东省高级人民法院提起上诉，二审案件已开庭审理，待判决（仲裁裁决）。	该诉讼对公司本期利润无影响，对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）、《关于诉讼案件的进展公告》（公告编号：2019-045、2019-092）

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：ZL201320740692.4）。	1,035	否	公司收到广州知识产权法院作出的（2017）粤 73 民初 323 号民事判决书，判决驳回公司全部诉讼请求。公司就广州知识产权法院作出的判决向广东省高级人民法院提起上诉，二审案件已开庭审理，待判决（仲裁裁决）。	该诉讼对公司本期利润无影响，对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）、《关于诉讼案件的进展公告》（公告编号：2019-045、2019-096）
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：ZL201020686433.4）。	100	否	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）粤 73 民初 617 号民事判决，并驳回公司起诉，该案件已结案。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。北京知识产权法院判决驳回公司诉讼请求。公司向最高人民法院提起上诉，）法院审理后判决驳回上诉，维持原判。该判决为终审判决	该诉讼为终审判决，执行该判决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、2019-095）
公司诉沈阳机床股份有限公司及其 6 家关联公司买卖合同纠纷。	6,177.42	否	沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司因被法院裁定破产重整，公司已向法院申请撤回起诉并向其申报债权；其他 5 家关联公司因双方达成和解，公司已向法院申请撤回。	（1）沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划中的《清偿方案确认书》清偿公司债务。公司已对沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公	--	2019 年 08 月 22 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：2019-084、2019-094）

				司不能收回的货款计提了坏账并予以核销，其中本期计提的坏账准备对本期利润总额的影响金额为1,835.05 万元，债务重组对本期利润总额的影响金额304.03 万元。因债权清偿存在不确定性，对公司期后利润的影响存在不确定性。公司将持续关注沈阳机床及其关联公司向公司偿还债务的情况。			

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5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。	98.54	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。公司已全额计提坏账损失对公司本期利润不影响。	已申请强制执行，其中43.45 万元因对方破产停止执行，公司已申报债权。		
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，并承担案件诉讼费用。	1.28	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。已全额计提坏账损失，该事项不会对公司构成重大影响。	对方宣告破产后公司部分债权已按照债权分配方案获得受偿。		

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。	254.65	否	公司提起诉讼后，对方提出管辖权异议。2018 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，已下达调解书。	公司已全额计提坏账损失，并对未收回部分进行了核销。该事项不会对公司构成重大影响。	因对方未履行调解书约定，已向法院已申请强制执行。公司变卖了查封的设备，收回 11.06 万元(不含税)，因未发现有其他可供执行的财产，终结执行。		
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。公司已于近日收到法院出具的判决书，判决驳回对方全部诉讼请求。对方提起上诉，二审案件已开庭审理，待判决（仲裁裁决）。	该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。	公司已全额计提坏账损失。该事项不会对公司构成重大影响。	已向法院已申请强制执行。但因未发现有可供执行的财产，终结执行。		
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。	71.5	否	已开庭审理，并与对方达成和解。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方已按约定向公司支付部分款项。		
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。	143.4	否	已开庭审理，并与对方达成和解。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方已付清款项。		

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。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方已付清款项。		
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。	2.94	否	已下达仲裁调解书，并已生效。	该事项不会对公司构成影响。	对方已付清款项。		
公司被1家公司起诉买卖合同纠纷。	30.79	否	已下达判决（仲裁裁决），并已生效。	该事项不会对公司构成重大影响。	公司已按裁决书付清款项。		
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。	29.57	否	已下达判决（仲裁裁决），并已生效。	公司已全额计提坏账损失。该事项不会对公司构成重大影响。	已申请强制执行。但因未发现有可供执行的财产，终结执行终结。		
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。	24.26	否	已下达判决（仲裁裁决），并已生效。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方已付清款项。		
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。	41.48	否	已下达判决（仲裁裁决），并已生效。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方已付清款项。		

公司被1家公司起诉买卖合同纠纷。	255.28	否	公司向对方提起反诉，案件已下达判决（仲裁裁决）。裁定驳回公司反仲裁请求，并裁定公司支付对方货款及承担相应的仲裁、保全等费用。	该事项不会对公司构成重大影响。	对方申请冻结了公司243.14万元银行存款，目前尚未被执行。公司将就该判决（仲裁裁决）结果进行评估并考虑可采取的进一步措施。		
公司诉2家公司买卖合同纠纷案，请求判决/裁决继续履行合同。	231.12	否	双方达成和解，双方不再继续履行原合同，公司申请撤诉。	该事项不会对公司构成重大影响。	无		
东莞显隆诉1家公司买卖合同纠纷案，请求判决/裁决支付货款及逾期付款利息。	20.18	否	已下达判决（仲裁裁决）并生效。判决对方支付货款及逾期付款利息等。	该事项不会对东莞显隆构成重大影响。	已申请强制执行。但因未发现有可供执行的财产，终结执行。		
东莞显隆诉5家公司买卖合同纠纷案，请求判决/裁决支付货款及逾期付款利息。	44.18	否	已下达判决（仲裁裁决）并生效。判决对方支付货款及逾期付款利息等。	该事项不会对公司或东莞显隆构成重大影响。	待执行判决（仲裁裁决）。		
东莞显隆诉2家公司买卖合同纠纷案，请求判决/裁决支付货款及逾期付款利息。	49.26	否	法院已受理案件，待开庭审理、判决（仲裁裁决）。	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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

①公司于2019年6月20日与广东南粤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3,000万元，租期为36个月，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2019年6月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

②公司于2019年6月28日与海通恒信国际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100元购回该部分租赁物所有权，具体内容详见公司于2019年7月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

③公司于2019年8月7日与广东耀达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3,000万元，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2019年8月8日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

④公司于2019年8月26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3,000万元，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2019年8月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

⑤公司于2019年12月9日与广东耀达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2,000万元，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2019年12月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

⑥公司因生产经营需求，存在租赁员工宿舍、办公用房等情况，不存在单个项目为公司带来的损益额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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
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、韦华才	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	交易双方参双方考评估值协商确定	8,000	否	无	公司已向交易对方支付了交易价款 6,000 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。
昊志机电	中建三局第三建设工程有限责任公司	禾丰智能智造基地建设项目	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	中建三局第三建设工程有限责任公司	禾丰智能智造基地建设项目（二期）	2019 年 03 月 15 日			/		投标报价书	16,095.92	否	无	合同正在履行中。		/
昊志机电	中国工商银行股份有限公司广州天平架支	项目贷款	2018 年 09 月 12 日			/		交易双方协商确定	23,000	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

	行												网披露的《关于公司向银行申请中长期项目贷款的公告》。
昊志机电	Perrot Duval Holding SA	Infranor Holding SA 和 Bleu Indim SA 的 100%股权	2019 年 05 月 08 日			/		交易双方协商确定	22,146.04	否	无	截至 2020 年 1 月公司本次股份购买事项已完成了资产交割手续，Infranor 集团及 Bleu Indim 的所有权已经转移至公司全资子公司昊志国际（香港）有限公司，合同已履行完毕。		详见公司于 2019 年 5 月 9 日在巨潮资讯网披露的相关公告。
昊志机电	广东南粤融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2019 年 06 月 20 日			/		交易双方协商确定	3,000	否	无	交易对方已向公司支付租赁物购买价款，合同正	2019 年 06 月 26 日	详见公司于 2019 年 6 月 26 日在巨潮资讯网披露

											在履行中。		的《关于公司开展融资租赁业务的进展公告》
昊志机电	海通恒信国际租赁股份有限公司	公司自有的机器设备	2019 年 06 月 28 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价款，合同正在履行中。	2019 年 07 月 02 日	详见公司于 2019 年 7 月 2 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	广东耀达融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2019 年 08 月 07 日			/		交易双方协商确定	3,000	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。	2019 年 08 月 08 日	详见公司于 2019 年 8 月 8 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	科学城（广州）融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2019 年 08 月 26 日			/		交易双方协商确定	3,000	否	无	合同正在履行中。	2019 年 08 月 27 日	详见公司于 2019 年 8 月 27 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	广东耀达融资租赁有限公司	公司自有的机器设备	2019 年 12 月 09 日			/		交易双方协商确定	2,000	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。	2019 年 12 月 10 日	详见公司于 2019 年 12 月 10 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》

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，公司积极履行信息披露的责任和义务，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，通过中国证监会指定的信息披露网站进行信息披露事项，确保所有投资者和债权人公平地获取公司信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、参加上市公司集体接待日等多种方式，保持与投资者和债权人的沟通，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

（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，尊重和维护员工的个人权益；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，承担对客户的责任，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；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。目前该扶贫计划尚未开展。

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

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、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》和《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》，同意公司注册资本由253,519,670元变更为251,036,420元，并对《公司章程》相应条款进行修订。公司已完成上述工商变更手续，并于2019年1月7日在巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记并取得换发营业执照的公告》。

公司分别于2019年2月20日、2019年4月12日和2019年5月7日召开第三届董事会第十六次会议、第三届董事会第十七次会

议和2018年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订公司章程及办理工商变更登记的议案》和《关于增加公司经营场所及修订<公司章程>的议案》，鉴于公司2017年度非公开发行股票完成后注册资本增加，同意公司注册资本由251,036,420元变更为283,989,089元；同意公司增加经营场所“广州开发区田园西路41号”，并对《公司章程》相应条款进行修订。公司已完成上述工商变更手续，并于2019年5月18日在巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记并取得换发营业执照的公告》。

2、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科技有限公司。2019年7月，公司收到长沙市市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》【（高新）登记内注核字〔2019〕第10704号】，准予湖南海捷主轴科技有限公司注销登记公司。湖南海捷主轴科技有限公司注销登记已办理完毕。具体内容详见公司于2019年7月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

3、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 DuvalHolding 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、4月10日和5月6日，公司在巨潮资讯网披露了《关于拟收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA100%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，公司及聘请的中介机构将根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的规定，有序推进本次重大资产重组事项。

公司分别于2019年5月8日、6月24日和7月10日召开了第三届董事会第十九次会议、第三届董事会第二十次会议和2019年第一次临时股东大会审议了《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与交易对方签署<股份购买协议>以及其他交易文件的议案》等相关议案。

公司分别于2019年8月3日、8月17日和12月19日在巨潮资讯网披露了《关于重大资产重组的进展公告》，公司已经获得广东省商务厅出具的《企业境外投资证书》（境外投资证第N4400201900425、N4400201900426）和广东省发展和改革委员会出具的《境外投资项目备案通知书》（粤发改外资函【2019】2999号），广东省商务厅和广东省发展和改革委员会均对公司本次重大资产重组事项所涉境外投资事项予以备案；同时，公司已办理完毕本次交易相关外汇登记手续，并已收到中国工商银行广州天平架支行出具的《业务登记凭证》。

公司分别于2020年1月7日和1月10日在巨潮资讯网披露了《关于重大资产重组进展情况的公告》以及《重大资产购买实施情况报告书》，截至2020年1月公司本次重大资产重组事项完成了资产交割手续，Infranor集团及Bleu Indim 的所有权已经转移至公司全资子公司昊志国际（香港）有限公司。

4、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《关于调整公司组织架构的议案》，公司增设了“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，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。

5、经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1308号）核准，公司于2019年2月11日完成了2017年度创业板非公开发行股票事宜，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。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，具体内容详见公司于2019年2月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《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》。

6、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）披露的相关公告。截至目前，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。

7、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《关于确定募集资金专户并授权董事长签订三方监管协议的议案》。为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，公司分别在中国工商银行股份有限公司广州天平架支行和招商银行股份有限公司广州林和路支行设立了募集资金专用账户用于存放募集资金，并与保荐机构南京证券股份有限公司及二家银行分别签署《募集资金三方监管协议》。具体内容详见公司于2019年2月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》。

8、鉴于公司部分股东持有的首发前限售股的限售期限届满，公司向深圳证券交易所申请解除共计145,904,827股首发前限售股，本次申请解除限售的股份占公司总股本的51.38%；其中，实际可上市流通的数量为47,997,769股，占公司总股本的16.90%。上述首发前限售股可上市流通日为2019年3月19日。具体内容详见公司于2019年3月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

9、公司分别于2019年4月12日和7月25日，召开第三届董事会第十七次会议和第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于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，融资租赁交易的总金额合计不超过人民币23,000万元。

公司已分别与广东南粤融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁股份有限公司、广东耀达融资租赁有限公司和科学城（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13,900万元。具体内容详见公司于2019年4月16日、6月26日、7月2日、7月26日、8月8日、8月27日和12月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

10、公司分别于2019年4月12日和2019年5月7日，召开第三届董事会第十七次会议和2018年年度股东大会，审议通过了《关于向相关金融机构申请综合授信额度的议案》，同意公司及子公司相关金融机构申请不超过人民币60,000万的综合授信额度。具体内容详见公司于2019年4月16日和2019年5月8日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

11、公司2018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0.36元（含税）本次权益分派股权登记日为：2019年6月6日，除权除息日为：2019年6月10日。公司2018年度权益分派方案已于2019年6月10日实施完成。具体内容详见公司于2019年5月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018年年度权益分派实施公告》。

12、2019年7月25日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至2020年2月17日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的5,000万元归还至公司募集资金专户，具体内容详见公司分别于2019年7月26日和2020年2月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

13、2019年10月25日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，公司增设了“维修事业部”，主要负责公司主轴、转台维修；以及各类零配件的销售、维修业务，具体内容详见公司于2019年10月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

14、2019年12月6日，公司召开第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的公告》，鉴于2018年国家颁布了新的设计规范和标准，如《建筑设计防火规范（2018年修订版）》（2018年10月1日实施）、《防烟排烟系统技术标准》（2018年8月1日实施）等，公司“禾丰智能制造基地建设项目”的施工图相应需根据要求进行调整，导致项目的设计及施工时间有所延迟。同时，因受中美贸易摩擦、下游需求放缓，以及汽车、3C等行业设备投资力度下降等因素影响，公司的经营业绩有所波动，但高端装备制造业是受国家大力支持和鼓励的行业，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和工业机器人行业带来良好的发展机遇，行业总体发展前景向好，因此，经审慎研究后公司决定拟继续建设实施“禾丰智能制造基地建

设项目”，并对该项目建设进度进行优化调整，项目达到预定可使用状态的日期延长至2021年12月。

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	148,626,274	59.21%	32,952,669	0	0	-52,583,033	-19,630,364	128,995,910	45.42%
3、其他内资持股	148,626,274	59.21%	32,952,669	0	0	-52,583,033	-19,630,364	128,995,910	45.42%
其中：境内法人持股	21,228,750	8.46%	32,952,669	0	0	-21,228,750	11,723,919	32,952,669	11.60%
境内自然人持股	127,397,524	50.75%	0	0	0	-31,354,283	-31,354,283	96,043,241	33.82%
二、无限售条件股份	102,410,146	40.79%	0	0	0	52,583,033	52,583,033	154,993,179	54.58%
1、人民币普通股	102,410,146	40.79%	0	0	0	52,583,033	52,583,033	154,993,179	54.58%
三、股份总数	251,036,420	100.00%	32,952,669	0	0	0	32,952,669	283,989,089	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司于2019年2月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《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》，公司完成了2017年度创业板非公开发行事宜，本次非公开发行新增股份32,952,669股，上述新增股份已于2019年2月20日在深圳证券交易所创业板上市，限售期自新增股份上市首日起算12个月。公司本次非公开发行完成后，公司总股本由251,036,420股变更为283,989,089股。

2、报告期内，肖泳林先生、雷群先生、马炜先生高管锁定股增加157,051股；任国强先生、史卫平女士、韩守磊先生高管锁定股减少342,314股。

3、根据公司于2019年3月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，公司董事汤秀清先生、汤丽君女士和汤秀松先生，以及公司股东安阳市昊聚企业管理有限公司合计持有的145,904,827股首发前限售股限售期满，其中93,507,057股为高管锁定股，52,397,770股为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

非公开发行股票批准情况

公司分别于2017年9月5日、2017年9月25日，召开第三届董事会第三次会议和2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2017年度创业板非公开发行股票方案的议案》、《关于<公司2017年度创业板非公开发行股票预案>的议案》等议案，同意公司非公开发行股票事宜。

公司于2018年8月20日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。

公司分别于2018年9月4日、2018年9月20日，召开第三届董事会第十一次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司2017年度创业板非公开发行股票方案股东大会决议有效期的议案》、《关于延长公司2017年度创业板非公开发行股票股东大会对董事会授权有效期的议案》等议案，同意公司2017年度创业板非公开发行股票决议有效期和授权有效期延期至2019年9月19日。

2019年2月11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了本次非公开发行股票的股份登记事宜，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。本次非公开发行完成后，公司总股本由251,036,420股变更为283,989,089股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年2月11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了32,952,669股非公开发行股票的股份登记事宜，公司股份总数由251,036,420股变更为283,989,089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，公司非公开发行股票32,952,669股，本次非公开发行完成后公司总股本由251,036,420股变更为283,989,089股，对相关指标影响如下：

指标	2019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
基本每股收益	-0.62	-0.55	0.20	0.18
稀释每股收益	-0.62	-0.55	0.20	0.18
归属上市公司股东的每股净资产	2019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
	3.54	3.13	3.18	2.81

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
汤秀清	91,985,434	69,275,092	91,985,434	69,275,092	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	20,367,450	27,156,600	20,367,450	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%。
安阳市昊聚企业管理有限公司	21,228,750	0	21,228,750	0	/	首发前限售股已于 2019 年 3 月 19 日解除限售。
汤秀松	6,678,112	5,008,584	6,678,112	5,008,584	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%。
任国强	946,279	0	236,570	709,709	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%。
史卫平	510,375	0	104,325	406,050	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	75,000	0	0	75,000	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%。
雷群	18,187	63,657	0	81,844	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%。
肖泳林	18,862	66,019	0	84,881	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%。
马炜	3,000	27,375	0	30,375	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%。
韩守磊	5,675	0	1,419	4,256	高管锁定	任职期间每年转让的股份不

					股	超过其所持有公司股份总数的 25%。
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	0	13,705,097	0	13,705,097	首发后限售股	首发后限售股已于 2020 年 2 月 21 日解除限售。
玄元（横琴）股权投资有限公司－玄元横琴 4 号私募投资基金	0	6,067,961	0	6,067,961	首发后限售股	首发后限售股已于 2020 年 2 月 21 日解除限售。
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）	0	13,179,611	0	13,179,611	首发后限售股	首发后限售股已于 2020 年 2 月 21 日解除限售。
合计	148,626,274	127,760,846	147,391,210	128,995,910	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A 股）	2019 年 01 月 22 日	8.24	32,952,669	2019 年 02 月 20 日	32,952,669	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市昊志机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1308号）核准，公司非公开发行股票共计人民币普通股（A股）股票32,952,669股。本次新增股份后，公司总股本由251,036,420股变更为283,989,089股。本次新增股份于2019年2月11日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股份登记申请受理确认书（业务单号：101000007624），并已于2019年2月20日在深圳证券交易所上市。

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）公司分别于2017年9月5日、2017年9月25日，召开第三届董事会第三次会议和2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2017年度创业板非公开发行股票方案的议案》、《关于<公司2017年度创业板非公开发行股票预案>的议案》等议案，同意公司非公开发行股票事宜。

公司于2018年8月20日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。

公司分别于2018年9月4日、2018年9月20日，召开第三届董事会第十一次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司2017年度创业板非公开发行股票方案股东大会决议有效期的议案》、《关于延长公司2017年度创业板非公开发行股票股东大会对董事会授权有效期的议案》等议案，同意公司2017年度创业板非公开发行股票决议有效期和授权有效期延期至2019年9月19日。

2019年2月11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了本次非公开发行股票的股份登记事宜，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。公司本次非公开发行完成后，公司总股本由251,036,420股变更为283,989,089股。

（2）报告期末，公司合并报表总资产为180,510.94万元，同比增长23.22%，资产负债率为48.59%。

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	12,640	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,063	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	32.52%	92,366,790	0	69,275,092	23,091,698	质押	71,771,100
汤丽君	境内自然人	9.56%	27,156,600	0	20,367,450	6,789,150	质押	15,767,500
安阳市昊聚企业管理有限公司	境内非国有法人	7.48%	21,228,750	0	0	21,228,750		
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	其他	4.83%	13,705,097	13,705,097	13,705,097	0		

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）	其他	4.64%	13,179,611	13,179,611	13,179,611	0		
汤秀松	境内自然人	2.35%	6,678,112	0.00	5,008,584	1,669,528		
玄元（横琴）股权投资有限公司－玄元横琴 4 号私募投资基金	其他	2.14%	6,067,961	6,067,961	6,067,961	0		
陈嘉明	境内自然人	1.22%	3,476,000	976,000	0	3,476,000		
雒文斌	境内自然人	0.99%	2,818,850	-400,000	0	2,818,850		
无锡国联卓成创业投资有限公司	境内非国有法人	0.89%	2,513,900	-672,350	0	2,513,900		
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）	不适用。							
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，并为昊聚公司的执行董事和法定代表人；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
汤秀清	23,091,698	人民币普通股	23,091,698
安阳市昊聚企业管理有限公司	21,228,750	人民币普通股	21,228,750
汤丽君	6,789,150	人民币普通股	6,789,150
陈嘉明	3,476,000	人民币普通股	3,476,000
雒文斌	2,818,850	人民币普通股	2,818,850
无锡国联卓成创业投资有限公司	2,513,900	人民币普通股	2,513,900
金晓丽	1,830,050	人民币普通股	1,830,050
汤秀松	1,669,528	人民币普通股	1,669,528
周大千	1,480,000	人民币普通股	1,480,000

余蓉	1,467,035	人民币普通股	1,467,035
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	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，并为昊聚公司的执行董事和法定代表人；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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东安阳市昊聚企业管理有限公司通过普通证券账户持有公司股份 6,500,000 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 14,728,750 股，实际合计持有公司股份 21,228,750 股。		

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 月至今先后担任昊聚公司董事长和执行董事；2017 年 5 月至 2019 年 9 月兼任德恩精工董事；2018 年 2 月起至今任昊志控股执行董事；2018 年 2 月至今先后担任昊志影像执行董事和董事长。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	报告期内，汤秀清先生持有四川德恩精工科技股份有限公司 3,000,000 股股份，占德恩精工总股本的 2.05%。		

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

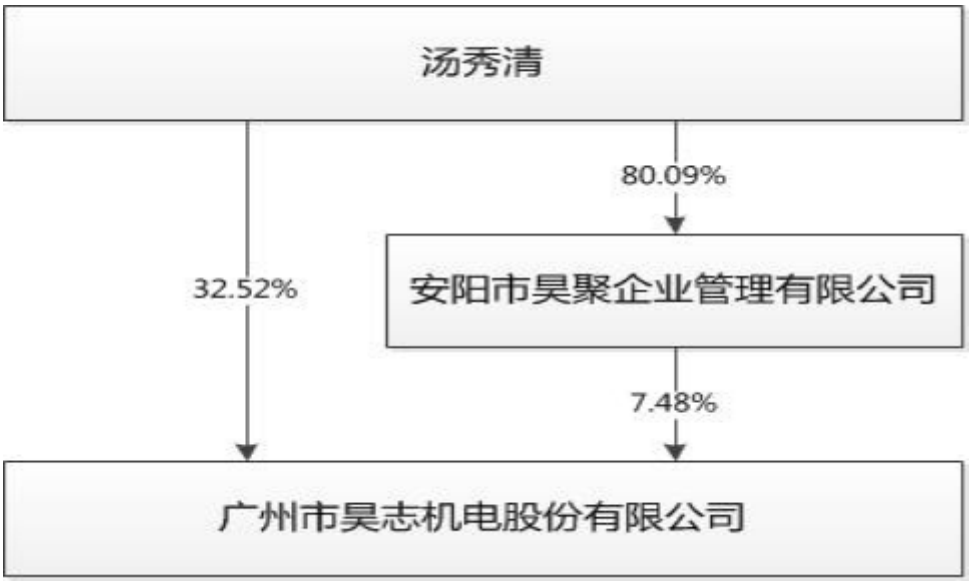
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤秀清	本人	中国	否
主要职业及职务	汤秀清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 12 月出生，毕业于香港国际商学院，工商管理硕士（EMBA）。汤秀清先生于 2000 年及 2005 年先后创立了广州市永大可塑胶五金有限公司和广州市大可精密机械有限公司，先后从事贸易及电主轴的研发、生产、销售及维修，具有丰富的企业管理经验。2006 年 12 月本公司成立后，大可精密所经营全部电主轴相关业务陆续投入公司经营。汤秀清先生自公司成立以来，一直担任公司副董事长、总经理，并自 2009 年受让大族数控所持公司 51%股权后，成为公司控股股东和实际控制人。2011 年 2 月至今先后担任昊聚公司董事长和执行董事；2017 年 5 月至 2019 年 9 月兼任德恩精工董事；2018 年 2 月起至今任昊志控股执行董事；2018 年 2 月至今先后担任昊志影像执行董事和董事长。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



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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

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	51	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	47	2011 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 24 日	92,366,790	0	0	0	92,366,790
汤秀松	董事	现任	男	49	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	43	2017 年 01 月 12 日	2020 年 07 月 24 日	109,125	0	0	0	109,125
任国强	董事、总工程师	现任	男	64	2011 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 24 日	946,279	0	0	0	946,279
高建明	董事	现任	男	54	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	52	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	53	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	66	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 24 日	0	0	0	0	0
汤志彬	监事会主席、职工代表监事、营销部总监	现任	男	47	2015 年 02 月 28 日	2020 年 07 月 24 日	0	0	0	0	0

韩守磊	监事、机器人事业部总经理	现任	男	44	2018 年 05 月 10 日	2020 年 07 月 24 日	5,675	0	0	0	5,675
李彬	监事、维修事业部总经理	现任	男	49	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 24 日	100,000	0	0	0	100,000
肖泳林	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	男	41	2011 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 24 日	113,175	0	0	0	113,175
马炜	副总经理	离任	男	43	2011 年 07 月 23 日	2020 年 03 月 06 日	40,500	0	0	0	40,500
合计	--	--	--	--	--	--	127,516,256	0	0	0	127,516,256

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
马炜	副总经理	离任	2020 年 03 月 06 日	马炜先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后马炜先生将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。汤丽君女士现任本公司董事长。

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月至今先后担任昊聚公司董事长和执行董事；2017年5月至2019年9月兼任德恩精工董事；2018年2月起至今任昊志控股执行董事；2018年2月至今先后担任昊志影像执行董事和董事长。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，2018年1月至2019年6月担任公司全资子公司湖南海捷执行董事兼总经理，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。

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，博士学历。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；2008年6月至今，任广东卓成投资有限公司经理；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；2011年6月至今，任广州米方股权投资基金管理有限公司监事；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、总经理和北京优翔国际旅行股份有限公司董事；2016年1月至今，任北京名仕优翔投资管理有限公司董事；2016年至今，任上海大华财务管理咨询有限公司监事；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；2017年5月至今，任致保科技（上海）有限公司董事。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，博士学历，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月至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2020年1月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2017年1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2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3月至2003年6月，任广东华业律师事务所律师、合伙人；2004年7月至2006年12月，任广东省晟典律师事务所律师、合伙人；2006年12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,2001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，现任维修事业部总经理，2017年7月起至今担任本公司监事。

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月起至今担任本公司监事。

（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月至2019年12月兼任昊聚公司董事；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月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月至2019年12月任昊聚公司董事；2011年7月起2020年3月6日任公司副总经理。2020年3月6日，马炜先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后马炜先生将不在公司担任任何职务。

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	安阳市昊聚企业管理有限公司	监事	2011 年 02 月 22 日		否
汤秀清	安阳市昊聚企业管理有限公司	董事长	2011 年 02 月 22 日	2019 年 12 月 31 日	否
汤秀清	安阳市昊聚企业管理有限公司	执行董事	2019 年 12 月 31 日		否
汤秀松	安阳市昊聚企业管理有限公司	经理	2011 年 05 月 01 日		是
肖泳林	安阳市昊聚企业管理有限公司	董事	2017 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 31 日	否
马炜	安阳市昊聚企业管理有限公司	董事	2011 年 05 月 01 日	2019 年 12 月 31 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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否

		担任的职务			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	2019 年 09 月 16 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	2020 年 01 月 13 日	否
汤秀清	广州市昊志影像科技有限公司	董事长	2020 年 01 月 13 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	广州市昊志生物科技有限公司	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
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	董事长、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
高建明	致保科技（上海）有限公司	董事	2017 年 05 月 18 日		否
高建明	上海大华财务管理咨询有限公司	监事	2016 年 07 月 08 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	2020 年 01 月 16 日	是
高永如	江苏利民纸品包装股份有限公司	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	广州市昊志生物科技有限公司	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
在其他单位任职情况的说明	（1）公司董事、副总经理雷群先生自 2017 年 10 月 30 日至今在公司控股子公司东莞市昱隆电机有限公司担任董事长职务；（2）公司副总经理、董事会秘书、财务总监肖泳林先生自 2017 年 10 月 30 日至今在公司				

	控股子公司东莞市显隆电机有限公司担任董事职务；（3）公司监事会主席、职工代表监事、营销部总监汤志彬先生自 2018 年 6 月 6 日至今在公司控股子公司东莞市显隆电机有限公司担任监事职务；（4）公司董事、总工程师任国强先生自 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 6 月 25 日在公司全资子公司湖南海捷主轴科技有限公司担任执行董事、总经理职务（注：湖南海捷主轴科技有限公司已于 2019 年 6 月 25 日经长沙市市场监督管理局核准予以注销）；（5）公司董事长汤丽君女士自 2017 年 6 月 8 日至今在公司全资子公司昊志国际（香港）有限公司担任董事职务。

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	51	现任	14.7	否
汤秀清	副董事长、总经理	男	47	现任	12.54	否
汤秀松	董事	男	49	现任	0	是
雷群	董事、副总经理	男	43	现任	51.91	否
任国强	董事	男	64	现任	21.04	否
高建明	董事	男	54	现任	0	否
高永如	独立董事	男	52	现任	7.14	否
郑建江	独立董事	男	53	现任	7.14	否
陈惠仁	独立董事	男	66	现任	7.14	否
汤志彬	职工代表监事	男	47	现任	25.43	否
李彬	监事	男	44	现任	23.31	否
韩守磊	监事	男	49	现任	33.37	否
肖泳林	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	41	现任	42.31	否

马炜	副总经理	男	43	离任	24.43	否
合计	--	--	--	--	270.46	--

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）	1,108
主要子公司在职员工的数量（人）	237
在职员工的数量合计（人）	1,345
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,395
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	774
销售人员	113
技术人员	247
财务人员	14
行政人员	111
管理人员	86
合计	1,345
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	47
本科	219
大专	296
高中及以下	783
合计	1,345

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，公司通过与市场薪酬数据对比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，根据业绩完成情况，结合员工考核绩效发放月度、季度、年度激励奖金。

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。

3、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。

2019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和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、销售人员培训等。为提升组织能力，公司试点开展了个别部门的组织能力调研分析，并制定针对性的组织能力提升方案，增强员工的业务技能，通过组织拓展训练，开拓员工创新思维，促进相互交流和团队融合。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。

2020年公司将基于任职资格标准，完善各职位族的必修课体系，并着重于课程内容质量的升级打造，为员工技能的提升提供更加体系化的内部学习资源，营造良好的学习氛围，逐步升级为更能支撑公司业务发展的培训体系。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，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

第十节公司治理

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，公司召开了年度股东大会和临时股东大会各1次，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体系及自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及其控制的其他关联企业，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》等开展工作，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、募集资金使用、对外投资暨重大资产重组等事项进行了审议并作出决议。

公司董事会下设有发展战略委员会、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

公司已建立较为完善公正、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

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系及自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及其控制的其他关联企业，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	52.40%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2018 年年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.41%	2019 年 07 月 10 日	2019 年 07 月 11 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019

					年第一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	10	0	10	0	0	否	2
郑建江	10	0	10	0	0	否	2
陈惠仁	10	0	10	0	0	否	2

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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《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，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，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、部分募投项目延期、募集资金使用和对外投资暨重大资产重组等事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。同时，公司独立董事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，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东特别是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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、提名委员会。报告期内，各专业委员会在公司章程及工作细则范围内，切实履行职责，为董事会决策提供专业支持。

1、审计委员会

公司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》的有关规定积极履行职责，提高公司内部控制能力，健全内部控制制度，完善内部控制程序，切实有效地监督了公司的外部审计，高质高效的完成审计工作。报告期内，公司共召开了8次审计委员会，就公司的内部审计、内部控制、定期报告（年度报告、季报、中期报告）、募集资金使用和对外投资暨重大资产重组等事项等进行了审阅，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

公司提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《提名委员会工作细则》的有关规定行使提名权、建议权，不断完善公司法人治理结构，增强董事、高级管理人员选举程序的科学性、民主性，优化董事会、高管层的组成人员结构。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，并通过建立、完善高级管理人员的业绩考核与评价体系，制订科学、有效的薪酬管理制度，实施公司的人才开发与利用战略，对公司薪酬管理执行过程中的相关情况提出建议性意见等，切实履行了勤勉尽责义务。报告期内，公司共召开了1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进行了审议并提出合理的建议。

4、发展战略委员会

公司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，并根据公司发展需要，对公司发展规划和战略进行科学决策，研究、制订、规划公司长期发展战略，有效指导经营层开展相关经营活动。报告期内，公司共召开了8次发展战略委员会，对公司开展融资租赁业务、调整公司组织架构、部分募投项目延期和对外投资暨重大资产重组等事项进行了审议，并为公司发展战略的有效实施提供强有力的支持。

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

报告期内，公司已建立并不断完善高级管理人员的考评机制。建立了《董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等相关制度；实行公司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，以及基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度；并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（工作能力、履职情况、责任目标完成情况等）进行考评、确定并发放薪酬。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断完善内部管理，使公司持续、稳定、健康的发展。

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	2020 年 04 月 25 日	
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《2019 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%≤财务错报＜营业收入的 5%；一般缺陷：财务错	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：人民币 200 万元≤直接财产损失金额＜人

	报＜营业收入的 2%。	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 2019 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	2020 年 04 月 25 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《2019 年度内部控制鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZC10262 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

第十一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

第十二节财务报告

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	2020 年 04 月 23 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[2020]第 ZC10260 号
注册会计师姓名	张宁、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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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）应收账款的可回收性	
如财务报表附注“七（3）应收账款”所述，于2019年12月31日，昊志机电合并财务报表中应收账款原值316,895,435.42元，坏账准备为75,018,365.08元。 昊志机电管理层在确定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收回性为关键审计事项。	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、复核评估机构出具的资产减值评估报告，复核评估报告的假设、依据和数据是否合理、准确； 4、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； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行核对； 6、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	
如财务报表附注“七（7）存货”所述，于 2019年12月31	审计应对：

日，昊志机电合并财务报表中存货金额为452,628,965.19元，存货跌价准备为116,200,953.72元，账面价值为336,428,011.47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2019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。	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）评估营运资金的充分性	
如财务报表附注“十（3）流动性风险”所述，昊志机电已确认截至2019年12月31日年度的流动负债金额为666,172,507.61元，短期偿债压力大。 管理层编制了未来12个月的现金流量预测，认为公司通过实施一系列措施可以获得足够的资金来源以保证于2019年12月31日起的至少12个月可以满足生产经营，偿还到期债务以及资本性支出所需的资金需求。 由于编制现金流预测及有关营运资金的应对计划涉及对公司未来经营和财务安排的重大假设，需要管理层做出重大判断，因此，我们将评估营运资金的充分性识别为关键审计事项。	审计应对： 1、了解管理层编制的未来12个月现金流预测中有关经营活动现金流量所采用的关键假设； 2、审阅期后财务报表数据，将实现数据与预算数据进行比对分析； 3、获取昊志机电期后已取得订单，抽查期后经营业务支持性文件，包括销售合同或订单、已发货情况、销售回款，了解未交付订单的生产计划，结合历史相关数据进行分析，评估昊志机电预测营运资金充足的合理性； 4、获取资产负债表日金融机构授信情况表和管理层编制的融资计划，选取样本进行走访确认，对资产负债表日后取得的贷款融资，通过检查贷款协议及审查融资的条款，确保相关财务影响已恰当纳入现金流量预测。

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2019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，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（包括披露）、结构和内容，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。

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：张宁（项目合伙人）**

中国注册会计师：陈丽萍

中国•上海 **2020年4月23日**

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市昊志机电股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	355,903,108.49	68,158,449.23
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,692,443.16	71,079,510.50
应收账款	241,877,070.34	313,135,641.53
应收款项融资	30,041,593.76	
预付款项	6,156,428.58	3,293,875.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,078,594.37	13,880,479.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	336,428,011.47	366,029,716.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,547,749.96	11,358,262.23
流动资产合计	1,026,725,000.13	846,935,933.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	359,055.57	
其他非流动金融资产	11,473,831.08	
投资性房地产		
固定资产	479,051,907.21	358,598,172.53
在建工程	113,359,771.99	119,269,057.29

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,967,582.35	57,866,104.91
开发支出	3,568,184.90	2,968,095.66
商誉	25,289,859.89	25,289,859.89
长期待摊费用	2,234,342.20	4,481,601.31
递延所得税资产	62,560,725.40	26,372,722.81
其他非流动资产	21,519,188.97	22,202,037.25
非流动资产合计	778,384,449.56	618,047,651.65
资产总计	1,805,109,449.69	1,464,983,585.61
流动负债：		
短期借款	337,434,767.59	203,105,486.92
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,000,532.35	41,540,370.26
应付账款	57,715,511.29	64,355,267.91
预收款项	3,563,062.19	2,281,252.41
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,359,275.95	28,646,604.53
应交税费	5,318,673.66	10,133,453.00
其他应付款	123,856,766.54	31,902,740.24
其中：应付利息		1,278,633.98
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	108,923,918.04	71,702,001.25
其他流动负债		
流动负债合计	666,172,507.61	453,667,176.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,033,333.33	27,546,666.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,627,298.09	61,762,640.32
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,707,907.52	13,462,014.86
递延收益	122,210,191.81	65,365,973.83
递延所得税负债	10,308,356.49	11,666,170.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,887,087.24	179,803,465.99
负债合计	877,059,594.85	633,470,642.51
所有者权益：		
股本	283,989,089.00	251,036,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,484,050.02	139,381,210.11
减：库存股		
其他综合收益	-544,376.90	
专项储备		
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90
一般风险准备		
未分配利润	196,782,896.22	362,080,555.99
归属于母公司所有者权益合计	889,784,221.24	798,570,749.00
少数股东权益	38,265,633.60	32,942,194.10
所有者权益合计	928,049,854.84	831,512,943.10

负债和所有者权益总计	1,805,109,449.69	1,464,983,585.61

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,052,206.98	54,967,588.64
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,327,802.23	76,807,898.72
应收账款	172,788,684.70	256,392,900.60
应收款项融资	21,183,756.81	
预付款项	5,446,530.93	3,264,680.01
其他应收款	247,052,487.11	13,564,445.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	284,851,084.51	319,190,786.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,547,749.96	11,358,262.23
流动资产合计	898,250,303.23	735,546,562.59
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,008,643.00	90,000,000.00
其他权益工具投资	359,055.57	
其他非流动金融资产	11,473,831.08	

投资性房地产		
固定资产	451,988,846.96	330,763,433.46
在建工程	112,547,131.48	116,850,307.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,904,866.06	57,794,369.69
开发支出	3,568,184.90	2,968,095.66
商誉		
长期待摊费用	2,234,342.20	4,481,601.31
递延所得税资产	60,314,311.03	24,787,166.01
其他非流动资产	5,601,000.97	21,287,518.20
非流动资产合计	787,000,213.25	649,932,491.71
资产总计	1,685,250,516.48	1,385,479,054.30
流动负债：		
短期借款	334,431,843.75	203,105,486.92
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,537,783.51	39,162,145.87
应付账款	43,426,860.13	60,904,549.65
预收款项	3,470,898.49	2,004,149.34
合同负债		
应付职工薪酬	14,173,020.36	25,229,207.24
应交税费	201,223.85	260,446.66
其他应付款	121,127,530.90	30,823,336.35
其中：应付利息		1,278,633.98
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	108,923,918.04	70,040,882.85
其他流动负债		
流动负债合计	634,293,079.03	431,530,204.88
非流动负债：		

长期借款	20,033,333.33	27,546,666.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,627,298.09	61,657,624.72
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,858,985.22	10,522,977.48
递延收益	122,210,191.81	65,365,973.83
递延所得税负债	8,848,976.22	9,973,466.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,578,784.67	175,066,708.75
负债合计	840,871,863.70	606,596,913.63
所有者权益：		
股本	283,989,089.00	251,036,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,484,050.02	139,381,210.11
减：库存股		
其他综合收益	-544,802.77	
专项储备		
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90
未分配利润	151,377,753.63	342,391,947.66
所有者权益合计	844,378,652.78	778,882,140.67
负债和所有者权益总计	1,685,250,516.48	1,385,479,054.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	351,514,016.29	461,566,819.42
其中：营业收入	351,514,016.29	461,566,819.42
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	396,954,779.53	382,611,028.42
其中：营业成本	215,671,627.08	229,781,414.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,723,682.08	2,991,948.12
销售费用	40,989,873.11	42,149,229.61
管理费用	63,083,693.01	40,336,665.23
研发费用	51,086,727.14	56,913,538.94
财务费用	23,399,177.11	10,438,232.34
其中：利息费用	25,999,447.48	10,956,252.09
利息收入	708,522.98	228,864.59
加：其他收益	27,284,000.51	17,928,107.83
投资收益（损失以“一”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-80,051,703.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,083,295.61	-34,805,962.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-103,118.83	-739,763.34

三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-180,394,881.14	61,338,172.50
加：营业外收入	1,575,131.06	3,354,591.93
减：营业外支出	3,572,418.69	623,800.14
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-182,392,168.77	64,068,964.29
减：所得税费用	-32,641,555.28	7,724,609.66
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-149,750,613.49	56,344,354.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-149,750,613.49	56,344,354.63
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-155,074,052.99	50,725,149.10
2.少数股东损益	5,323,439.50	5,619,205.53
六、其他综合收益的税后净额	-544,376.90	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-544,376.90	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-544,802.77	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-544,802.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	425.87	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	425.87	
9.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	-150,294,990.39	56,344,354.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-155,618,429.89	50,725,149.10
归属于少数股东的综合收益总额	5,323,439.50	5,619,205.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.55	0.20
（二）稀释每股收益	-0.55	0.20

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

法定代表人：汤丽君　　主管会计工作负责人：肖泳林　　会计机构负责人：肖泳林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	249,183,526.75	358,155,288.23
减：营业成本	174,030,214.19	181,037,696.34
税金及附加	1,806,771.86	1,940,535.91
销售费用	31,404,153.71	35,406,926.06
管理费用	59,278,232.03	36,752,899.13
研发费用	43,999,343.14	49,854,150.15
财务费用	23,167,052.94	10,461,358.29
其中：利息费用	25,769,450.61	10,608,875.09
利息收入	666,852.72	207,771.51
加：其他收益	27,173,211.04	17,917,907.83
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,841,013.56	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-77,272,466.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,766,454.27	-30,829,354.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-99,992.07	-398,413.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-215,308,956.19	29,391,861.39
加：营业外收入	1,476,342.25	2,831,286.35
减：营业外支出	3,513,466.50	236,502.83
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-217,346,080.44	31,986,644.91
减：所得税费用	-36,555,493.19	-67,744.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-180,790,587.25	32,054,388.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-180,790,587.25	32,054,388.94
（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	-544,802.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-544,802.77	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-544,802.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-181,335,390.02	32,054,388.94
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	291,424,671.39	537,233,159.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,198,228.11	1,459,656.11
收到其他与经营活动有关的现金	49,685,308.35	42,526,139.30
经营活动现金流入小计	345,308,207.85	581,218,955.11
购买商品、接受劳务支付的现金	122,033,981.47	215,877,356.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	176,046,454.77	191,398,948.51
支付的各项税费	34,076,665.98	62,327,931.81
支付其他与经营活动有关的现金	45,870,768.03	54,061,192.03
经营活动现金流出小计	378,027,870.25	523,665,429.17
经营活动产生的现金流量净额	-32,719,662.40	57,553,525.94
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	210,813.20	1,257,251.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	210,813.20	1,257,251.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,602,753.60	195,935,361.10
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	20,000,000.00	29,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,918,188.00	

投资活动现金流出小计	123,520,941.60	225,535,361.10
投资活动产生的现金流量净额	-123,310,128.40	-224,278,109.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	271,538,635.57	
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	516,458,469.96	340,005,486.92
收到其他与筹资活动有关的现金	128,930,000.00	100,982,500.00
筹资活动现金流入小计	916,927,105.53	440,987,986.92
偿还债务支付的现金	327,077,290.22	154,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,446,139.92	23,915,299.15
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	99,038,689.83	60,381,019.64
筹资活动现金流出小计	462,562,119.97	238,636,318.79
筹资活动产生的现金流量净额	454,364,985.56	202,351,668.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	83,817.48	-313,997.87
五、现金及现金等价物净增加额	298,419,012.24	35,313,086.73
加：期初现金及现金等价物余额	54,471,289.62	19,158,202.89
六、期末现金及现金等价物余额	352,890,301.86	54,471,289.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	229,734,939.17	452,843,665.11
收到的税费返还	4,198,228.11	
收到其他与经营活动有关的现金	48,106,613.39	42,451,353.39
经营活动现金流入小计	282,039,780.67	495,295,018.50
购买商品、接受劳务支付的现金	104,989,264.85	195,787,443.97
支付给职工以及为职工支付的现金	153,057,252.91	170,476,157.54
支付的各项税费	16,595,536.26	47,495,244.45

支付其他与经营活动有关的现金	281,016,177.93	30,229,509.21
经营活动现金流出小计	555,658,231.95	443,988,355.17
经营活动产生的现金流量净额	-273,618,451.28	51,306,663.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,459,914.96	
取得投资收益收到的现金	101,486.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,813.20	1,253,200.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,772,214.16	1,253,200.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,381,208.82	195,083,118.35
投资支付的现金	25,000,000.00	29,600,000.00
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	110,381,208.82	224,683,118.35
投资活动产生的现金流量净额	-104,608,994.66	-223,429,918.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	271,529,992.56	
取得借款收到的现金	513,458,469.96	340,005,486.92
收到其他与筹资活动有关的现金	128,930,000.00	97,482,500.00
筹资活动现金流入小计	913,918,462.52	437,487,986.92
偿还债务支付的现金	327,077,290.22	154,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,219,066.89	23,567,922.15
支付其他与筹资活动有关的现金	97,672,555.83	58,247,153.64
筹资活动现金流出小计	460,968,912.94	236,155,075.79
筹资活动产生的现金流量净额	452,949,549.58	201,332,911.13
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	74,722,103.64	29,209,656.33
加：期初现金及现金等价物余额	44,700,527.70	15,490,871.37
六、期末现金及现金等价物余额	119,422,631.34	44,700,527.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90		362,080,555.99		798,570,749.00	32,942,194.10	831,512,943.10
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	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90		362,080,555.99		798,570,749.00	32,942,194.10	831,512,943.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,952,669.00				224,102,839.91		-544,376.90				-165,297,659.77		91,213,472.24	5,323,439.50	96,536,911.74
（一）综合收益总额							-544,376.90				-155,074,052.99		-155,618,429.89	5,323,439.50	-150,294,990.39
（二）所有者投入和减少资本	32,952,669.00				224,102,839.91								257,055,508.91		257,055,508.91
1．所有者投入的普通股	32,952,669.00				224,102,839.91								257,055,508.91		257,055,508.91
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计															

入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-10,223,606.78		-10,223,606.78		-10,223,606.78
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-10,223,606.78		-10,223,606.78		-10,223,606.78
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	283,989,089.00				363,484,050.02		-544,376.90		46,072,562.90		196,782,896.22		889,784,221.24	38,265,633.60	928,049,854.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	253,621,000.00				171,927,815.78	38,270,154.88			42,867,124.01		328,504,427.20		758,650,212.11	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		758,650,212.11	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		39,920,536.89	5,619,205.53	45,539,742.42
（一）综合收益总额											50,725,149.10		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		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		-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		3,243,642.21

4．其他															
（三）利润分配									3,205,438.89		-17,149,020.31		-13,943,581.42		-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		-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．其他综合收益结转留存收益															
6．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		798,570,749.00	32,942,194.10	831,512,943.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90	342,391,947.66		778,882,140.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	251,036,420.00				139,381,210.11				46,072,562.90	342,391,947.66		778,882,140.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,952,669.00				224,102,839.91		-544,802.77			-191,014,194.03		65,496,512.11
（一）综合收益总额							-544,802.77			-180,790,587.25		-181,335,390.02
（二）所有者投入和减少资本	32,952,669.00				224,102,839.91							257,055,508.91
1．所有者投入的普通股	32,952,669.00				224,102,839.91							257,055,508.91
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-10,223,606.78		-10,223,606.78
1．提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,223,606.78		-10,223,606.78
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	283,989,089.00				363,484,050.02		-544,802.77		46,072,562.90	151,377,753.63		844,378,652.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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．其他综合收益结转留存收益												
6．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

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2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数283,989,089股，注册资本为283,989,089元，注册地：广州经济技术开发区永和经济区江东街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二十六次会议于2020年4月23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，本公司名称由“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》，本公司向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名激励对象已授于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）。

2019年1月29日，根据昊志机电召开的2017年第三次临时股东大会和2018年第二次临时股东大会的决议规定，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]1308号文《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》的核准，同意昊志机电非公开发行不超过5,000万股新股。昊志机电实际向特定投资者定价发行人民币普通股（A股）32,952,669股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.24元，共计募集人民币271,529,992.56元。经此发行，注册资本变更为人民币283,989,089.00元。

截至2019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（%）
无限售条件的流通股	154,993,179	54.58
有限售条件的流通股	128,995,910	45.42
合计	283,989,089	100.00

（三）合并财务报表范围

截至2019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
东莞市显隆电机有限公司
昊志国际（香港）有限公司
湖南海捷主轴科技有限公司（注1）

注1：湖南海捷主轴科技有限公司已于2019年6月25日注销，本报告期将湖南海捷主轴科技有限公司2019年1月1日至2019年6月25日的利润表及现金流量表纳入合并报表。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款金额在100万元以上(含100万元)、其他应收款金额在10万元以上(含10万元)。

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

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合1	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。
组合2	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。
组合3	关联方的其他应收款。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法
组合3	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合2	个别认定法
组合3	不计提

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

3）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、存货

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。

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。

11、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。

12、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（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。

13、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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（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。

14、在建工程

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。

15、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。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

（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。

（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。

17、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

18、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。

19、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。

20、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。

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。

21、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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。

22、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。

23、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、清偿负债同时进行时，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。

24、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。

25、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。

26、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

27、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）财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示；"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示；比较数据相应调整；将“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不再归类为流动负债，仍然在“递延收益”填列。	董事会审批	相关列报影响详见注 1
（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量	董事会审批	相关列报影响详见注 2

与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。①非交易性的可供出售权益工具投资指定为"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产"。②将部分"应收款项"重分类至"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）"③将"应付利息"重分类至"短期借款"和"一年内到期的非流动负债"。		
（3）财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	董事会审批	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响
（4）财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号--债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	董事会审批	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响

注1：此项会计政策变更采用追溯调整法，公司2018年12月31日财务报表的主要影响如下：

合并

列报项目	原账面价值	列报项目	调整后账面价值
应收票据及应收账款	384,215,152.03	应收票据	71,079,510.50
		应收账款	313,135,641.53
应付票据及应付账款	105,895,638.17	应付票据	41,540,370.26
		应付账款	64,355,267.91
递延收益	60,187,082.56	递延收益	65,365,973.83
其他流动负债	5,178,891.27	其他流动负债	0.00

母公司

列报项目	原账面价值	列报项目	调整后账面价值
应收票据及应收账款	333,200,799.32	应收票据	76,807,898.72
		应收账款	256,392,900.60
应付票据及应付账款	100,066,695.52	应付票据	39,162,145.87
		应付账款	60,904,549.65
递延收益	60,187,082.56	递延收益	65,365,973.83
其他流动负债	5,178,891.27	其他流动负债	0.00

注2：2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	71,079,510.50	应收票据	摊余成本	49,588,334.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,491,175.72
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00
短期借款	摊余成本	203,105,486.92	短期借款	摊余成本	203,408,016.60
其他应付款		31,902,740.24	其他应付款		30,624,106.26
一年内到期的非流动负债		71,702,001.25	一年内到期的非流动负债		72,678,105.55

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	76,807,898.72	应收票据	摊余成本	56,245,280.08
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,562,618.64
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00
短期借款	摊余成本	203,105,486.92	短期借款	摊余成本	203,408,016.60
其他应付款		30,823,336.35	其他应付款		29,544,702.37
一年内到期的非流动负债		70,040,882.85	一年内到期的非流动负债		71,016,987.15

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	68,158,449.23	68,158,449.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	71,079,510.50	49,588,334.78	-21,491,175.72
应收账款	313,135,641.53	313,135,641.53	
应收款项融资		21,491,175.72	21,491,175.72
预付款项	3,293,875.03	3,293,875.03	
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	13,880,479.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	366,029,716.01	366,029,716.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,358,262.23	11,358,262.23	
流动资产合计	846,935,933.96	846,935,933.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	358,598,172.53	358,598,172.53	
在建工程	119,269,057.29	119,269,057.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,866,104.91	57,866,104.91	
开发支出	2,968,095.66	2,968,095.66	
商誉	25,289,859.89	25,289,859.89	
长期待摊费用	4,481,601.31	4,481,601.31	
递延所得税资产	26,372,722.81	26,372,722.81	
其他非流动资产	22,202,037.25	22,202,037.25	
非流动资产合计	618,047,651.65	618,047,651.65	
资产总计	1,464,983,585.61	1,464,983,585.61	
流动负债：			
短期借款	203,105,486.92	203,408,016.60	302,529.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,540,370.26	41,540,370.26	
应付账款	64,355,267.91	64,355,267.91	
预收款项	2,281,252.41	2,281,252.41	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	28,646,604.53	28,646,604.53	
应交税费	10,133,453.00	10,133,453.00	
其他应付款	31,902,740.24	30,624,106.26	-1,278,633.98
其中：应付利息	1,278,633.98		
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	71,702,001.25	72,678,105.55	976,104.30
其他流动负债			-5,178,891.27
流动负债合计	453,667,176.52	453,667,176.52	-5,178,891.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,546,666.67	27,546,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,762,640.32	61,762,640.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债	13,462,014.86	13,462,014.86	
递延收益	65,365,973.83	65,365,973.83	5,178,891.27
递延所得税负债	11,666,170.31	11,666,170.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	179,803,465.99	179,803,465.99	5,178,891.27
负债合计	633,470,642.51	633,470,642.51	
所有者权益：			
股本	251,036,420.00	251,036,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	139,381,210.11	139,381,210.11	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90	
一般风险准备			
未分配利润	362,080,555.99	362,080,555.99	
归属于母公司所有者权益合计	798,570,749.00	798,570,749.00	
少数股东权益	32,942,194.10	32,942,194.10	
所有者权益合计	831,512,943.10	831,512,943.10	
负债和所有者权益总计	1,464,983,585.61	1,464,983,585.61	

调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	54,967,588.64	54,967,588.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,807,898.72	56,245,280.08	-20,562,618.64
应收账款	256,392,900.60	256,392,900.60	
应收款项融资		20,562,618.64	20,562,618.64
预付款项	3,264,680.01	3,264,680.01	
其他应收款	13,564,445.85	13,564,445.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	319,190,786.54	319,190,786.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	11,358,262.23	11,358,262.23	
流动资产合计	735,546,562.59	735,546,562.59	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
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	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	330,763,433.46	330,763,433.46	
在建工程	116,850,307.38	116,850,307.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,794,369.69	57,794,369.69	
开发支出	2,968,095.66	2,968,095.66	
商誉			
长期待摊费用	4,481,601.31	4,481,601.31	
递延所得税资产	24,787,166.01	24,787,166.01	
其他非流动资产	21,287,518.20	21,287,518.20	
非流动资产合计	649,932,491.71	649,932,491.71	
资产总计	1,385,479,054.30	1,385,479,054.30	
流动负债：			
短期借款	203,105,486.92	203,408,016.60	302,529.68
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,162,145.87	39,162,145.87	
应付账款	60,904,549.65	60,904,549.65	

预收款项	2,004,149.34	2,004,149.34	
合同负债			
应付职工薪酬	25,229,207.24	25,229,207.24	
应交税费	260,446.66	260,446.66	
其他应付款	30,823,336.35	29,544,702.37	-1,278,633.98
其中：应付利息	1,278,633.98		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,040,882.85	71,016,987.15	976,104.30
其他流动负债			-5,178,891.27
流动负债合计	431,530,204.88	431,530,204.88	-5,178,891.27
非流动负债：			
长期借款	27,546,666.67	27,546,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,657,624.72	61,657,624.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,522,977.48	10,522,977.48	
递延收益	65,365,973.83	65,365,973.83	5,178,891.27
递延所得税负债	9,973,466.05	9,973,466.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	175,066,708.75	175,066,708.75	5,178,891.27
负债合计	606,596,913.63	606,596,913.63	
所有者权益：			
股本	251,036,420.00	251,036,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	139,381,210.11	139,381,210.11	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	46,072,562.90	46,072,562.90	
未分配利润	342,391,947.66	342,391,947.66	
所有者权益合计	778,882,140.67	778,882,140.67	
负债和所有者权益总计	1,385,479,054.30	1,385,479,054.30	

调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的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%
东莞市显隆电机有限公司	15%
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。

2019年，本公司子公司东莞市显隆电机有限公司按照《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，申请高新技术企业资格认定。广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局向东莞市显隆电机有限公司颁发编号为GR201944002433的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2019-2021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	33,596.30	33,445.20
银行存款	355,288,139.86	54,437,844.42
其他货币资金	581,372.33	13,687,159.61
合计	355,903,108.49	68,158,449.23
其中：存放在境外的款项总额	70,863.24	

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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	581,091.56	13,623,095.01
信用证保证金	280.77	64,064.60
诉讼冻结资金	2,431,434.30	
合计	3,012,806.63	13,687,159.61

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	49,167,467.17	49,588,334.78
坏账准备	-1,475,024.01	
合计	47,692,443.16	49,588,334.78

单位： 元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	49,167,467.17	100.00%	1,475,024.01	3.00%	47,692,443.16	49,588,334.78	100.00%	0.00	0.00%	49,588,334.78
其中：										
商业承兑汇票	49,167,467.17	100.00%	1,475,024.01	3.00%	47,692,443.16	49,588,334.78	100.00%			49,588,334.78
合计	49,167,467.17	100.00%	1,475,024.01	3.00%	47,692,443.16	49,588,334.78	100.00%	0.00	0.00%	49,588,334.78

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄组合的商业承兑汇票	49,167,467.17	1,475,024.01	3.00%
合计	49,167,467.17	1,475,024.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	0.00	1,475,024.01				1,475,024.01

合计		1,475,024.01				1,475,024.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,860,736.51
商业承兑票据	358,904.00
合计	11,219,640.51

注：期末公司已质押的应收票据含重分类至应收款项融资的应收票据。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,758,271.30	
商业承兑票据	1,088,228.40	
合计	28,846,499.70	

注：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含重分类到应收款项融资的应收票据。

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	31,304,933.09
合计	31,304,933.09

其他说明

本公司本期的商业承兑汇票出票人未履约的金额为31,304,933.09元，主要系深圳市远洋翔瑞机械有限公司资金紧张，无法履约，合计未承兑的金额为30,000,000.00元，广东大群数控机床有限公司背书给公司的978,678.37元商承因出票人资金紧张无法履约，公司将未履约部分转入应收账款。

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	80,402,356.90	25.37%	65,087,127.35	80.95%	15,315,229.55	746,155.80	0.22%	492,148.30	65.96%	254,007.50
其中：										
单项金额大于100万元	78,136,147.75		62,820,918.20		15,315,229.55					
单项金额小于100万元	2,266,209.15		2,266,209.15							
按组合计提坏账准备的应收账款	236,493,078.52	74.63%	9,931,237.73	4.20%	226,561,840.79	340,601,998.39	99.78%	27,720,364.36	8.14%	312,881,634.03
其中：										
账龄组合	236,493,078.52		9,931,237.73		226,561,840.79					
合计	316,895,435.42	100.00%	75,018,365.08		241,877,070.34	341,348,154.19	100.00%	28,212,512.66		313,135,641.53

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市远洋翔瑞机械有限公司	76,576,147.75	61,260,918.20	80.00%	经营恶化，预计部分无法收回
深圳市华信精密设备有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100.00%	预计无法收回
河南钧鼎电子科技发展股份有限公司	238,140.80	238,140.80	100.00%	预计无法收回
深圳市鹏程大友电子有	342,043.35	342,043.35	100.00%	预计无法收回

限公司				
深圳市长丰数控设备有限公司	197,900.00	197,900.00	100.00%	预计无法收回
深圳市鼎泰智能装备股份有限公司	43,200.00	43,200.00	100.00%	预计无法收回
济南精雕钟表有限公司	12,280.00	12,280.00	100.00%	预计无法收回
蚌埠新晋拓智能科技有限公司	470,000.00	470,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市创造机电有限公司	47,500.00	47,500.00	100.00%	预计无法收回
安徽鑫鹏智能科技有限公司	260,700.00	260,700.00	100.00%	预计无法收回
深圳市鼎泰智能装备股份有限公司	43,200.00	43,200.00	100.00%	预计无法收回
沧州高科宝数控设备有限公司	188,615.00	188,615.00	100.00%	预计无法收回
东莞市振江数控机械有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	预计无法收回
醴陵市铂林光电有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
珠海聚锐电子科技有限公司	54,630.00	54,630.00	100.00%	预计无法收回
合计	80,402,356.90	65,087,127.35	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	236,493,078.52	9,931,237.73	4.20%
合计	236,493,078.52	9,931,237.73	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	206,650,337.24
1 至 2 年	76,165,441.63
2 至 3 年	33,841,515.75
3 年以上	238,140.80
4 至 5 年	238,140.80
合计	316,895,435.42

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	492,148.30	64,594,979.05				65,087,127.35
账龄组合	27,720,364.36	13,778,015.90	517.70	31,567,660.23		9,931,237.73
合计	28,212,512.66	78,372,994.95	517.70	31,567,660.23		75,018,365.08

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
实际核销的应收账款	31,567,660.23

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
苏州一合光学有限	货款	2,435,898.07	经诉讼无可执行财	董事会审批	否

公司			产		
苏州卓诠光电科技有限公司	货款	321,252.14	公司破产	董事会审批	否
东莞市皓威数控机械制造有限公司	货款	200,100.00	经诉讼无可执行财产	董事会审批	否
沈阳机床股份有限公司	货款	10,470,646.25	债务重组	董事会审批	否
沈阳优尼斯智能装备有限公司	货款	17,960,363.77	债务重组	董事会审批	否
东莞市品升电子有限公司	货款	179,400.00	经诉讼无可执行财产	董事会审批	否
合计	--	31,567,660.23	--	--	--

应收账款核销说明：

公司本次核销的应收账款，主要系根据沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司的重整计划，本公司对于无法收回债权，予以核销，其中沈阳机床股份有限公司核销应收账款10,470,646.25元（重整计划确认债权15,710,512.50元）、沈阳优尼斯智能装备有限公司核销应收账款17,960,363.77元（重整计划确认债权19,601,886.63元）。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	76,576,147.75	24.16%	61,260,918.20
第二名	25,844,546.00	8.16%	775,336.38
第三名	22,369,750.43	7.06%	671,092.51
第四名	8,357,000.00	2.64%	250,710.00
第五名	8,016,850.00	2.53%	240,505.50
合计	141,164,294.18	44.55%	

（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：

4、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收票据	30,041,593.76	21,491,175.72
合计	30,041,593.76	21,491,175.72

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	21,491,175.72	101,993,056.25	93,442,638.21		30,041,593.76	
合计	21,491,175.72	101,993,056.25	93,442,638.21		30,041,593.76	

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

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

5、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	6,138,710.30	99.71%	3,191,859.91	96.90%
1 至 2 年	17,718.28	0.29%	102,015.12	3.10%
合计	6,156,428.58	--	3,293,875.03	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,943,594.31	31.57
第二名	978,200.00	15.89
第三名	923,076.92	14.99
第四名	609,340.74	9.90
第五名	316,350.00	5.14
合计	4,770,561.97	77.49

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,078,594.37	13,880,479.43
合计	7,078,594.37	13,880,479.43

（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：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	2,030,966.86	1,864,274.63
员工借支	132,678.20	188,098.63
保证金、押金	5,522,802.16	10,302,826.48
其他	799,130.62	2,728,578.14
合计	8,485,577.84	15,083,777.88

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,203,298.45			1,203,298.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	203,685.02			203,685.02
2019 年 12 月 31 日余额	1,406,983.47			1,406,983.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,861,943.34
1 至 2 年	5,447,866.95
2 至 3 年	527,755.83
3 年以上	648,011.72
3 至 4 年	292,668.16
4 至 5 年	223,243.56
5 年以上	132,100.00
合计	8,485,577.84

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,203,298.45	203,685.02				1,406,983.47
合计	1,203,298.45	203,685.02				1,406,983.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,400,000.00	1-2 年	28.28%	240,000.00
第二名	保证金	2,175,000.00	1-2 年	25.63%	217,500.00
第三名	押金	619,896.16	1 年以内、1-2 年	7.31%	52,067.07
第四名	员工购房计划	156,000.00	1 年以内	1.84%	4,680.00
第五名	员工购房计划	148,000.00	1 年以内	1.74%	4,440.00
合计	--	5,498,896.16	--	64.80%	518,687.07

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：

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	63,113,147.15	11,754,540.39	51,358,606.76	62,011,696.14	5,606,517.96	56,405,178.18
在产品	85,021,064.66	1,128,257.94	83,892,806.72	81,516,032.50	695,718.70	80,820,313.80
库存商品	132,617,462.05	41,727,258.89	90,890,203.16	102,715,496.59	4,385,883.42	98,329,613.17
发出商品	19,943,956.62		19,943,956.62	9,490,813.21		9,490,813.21
自制半成品	131,866,328.01	58,311,667.38	73,554,660.63	134,541,311.22	22,599,639.05	111,941,672.17
低值易耗品	20,067,006.70	3,279,229.12	16,787,777.58	11,458,572.45	2,416,446.97	9,042,125.48
合计	452,628,965.19	116,200,953.72	336,428,011.47	401,733,922.11	35,704,206.10	366,029,716.01

（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	5,606,517.96	7,291,434.86		1,143,412.43		11,754,540.39
在产品	695,718.70	453,525.29		20,986.05		1,128,257.94
库存商品	4,385,883.42	39,065,182.00		1,723,806.53		41,727,258.89
自制半成品	22,599,639.05	38,723,719.57		3,011,691.24		58,311,667.38
低值易耗品	2,416,446.97	1,177,618.12		314,835.97		3,279,229.12
合计	35,704,206.10	86,711,479.84		6,214,732.22		116,200,953.72

（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：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	157,272.89	305,377.98
预付服务费	317,199.54	276,727.83
留抵及预缴的税费	1,073,277.53	10,559,175.29
定增发行费用		216,981.13
合计	1,547,749.96	11,358,262.23

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	359,055.57	1,000,000.00
合计	359,055.57	1,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州民营投资股份有限公司			640,944.43		非交易性股权投资	

其他说明：

10、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,473,831.08	
合计	11,473,831.08	

其他说明：

沈阳机床股份有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司债务重组后，公司根据新金融工具准则将其纳入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，因为债权为长期债权，因此列报为“其他非流动金融资产”。

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,051,907.21	358,598,172.53
合计	479,051,907.21	358,598,172.53

（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	135,659,474.81	291,174,415.88	9,823,612.61	15,847,196.73	15,560,244.09	468,064,944.12
2.本期增加金额	2,575,043.41	253,337,350.74	168,725.68	2,223,232.50	5,476,545.73	263,780,898.06
（1）购置	2,575,043.41	115,471,922.11	168,725.68	1,088,661.13	5,476,545.73	124,780,898.06
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）售后回租		137,865,428.63		1,134,571.37		139,000,000.00
3.本期减少金额		109,053,163.91	166,000.00	2,681,627.91	174,538.11	112,075,329.93
（1）处置或报废		6,867,590.36	166,000.00	363,199.49	174,538.11	7,571,327.96
（2）售后回租		102,185,573.55		2,318,428.42		104,504,001.97
4.期末余额	138,234,518.22	435,458,602.71	9,826,338.29	15,388,801.32	20,862,251.71	619,770,512.25
二、累计折旧						
1.期初余额	27,219,498.70	58,037,779.90	7,161,376.06	8,477,482.16	8,570,634.77	109,466,771.59
2.本期增加金	6,749,953.98	47,450,542.45	809,477.55	2,167,629.53	2,368,374.85	59,545,978.36

额						
（1）计提	6,749,953.98	47,450,542.45	809,477.55	2,167,629.53	2,368,374.85	59,545,978.36
3.本期减少金额		26,294,514.27	159,360.00	1,707,246.68	133,023.96	28,294,144.91
（1）处置或报废		6,622,000.99	159,360.00	343,010.98	133,023.96	7,257,395.93
（2）售后回租		19,672,513.28		1,364,235.70		21,036,748.98
4.期末余额	33,969,452.68	79,193,808.08	7,811,493.61	8,937,865.01	10,805,985.66	140,718,605.04
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	104,265,065.54	356,264,794.63	2,014,844.68	6,450,936.31	10,056,266.05	479,051,907.21
2.期初账面价值	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）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	218,438,489.57	27,022,625.34		191,415,864.23
办公设备	1,135,086.42	301,304.85		833,781.57

合计	219,573,575.99	27,323,930.19		192,249,645.80

（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
房屋建筑物	2,961,498.54
合计	2,961,498.54

（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

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,359,771.99	119,269,057.29
合计	113,359,771.99	119,269,057.29

（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
禾丰智能制造基地建设项目	81,215,039.58		81,215,039.58	34,467,747.26		34,467,747.26
禾丰智能制造基地建设项目（二期）	11,352,027.38		11,352,027.38			
安装调试的机器	16,314,168.34		16,314,168.34	80,024,294.71		80,024,294.71

设备						
安装调试的系统软件	4,464,743.59		4,464,743.59	4,732,850.10		4,732,850.10
其他在建项目	13,793.10		13,793.10	44,165.22		44,165.22
合计	113,359,771.99		113,359,771.99	119,269,057.29		119,269,057.29

（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
禾丰智能制造基地建设项目	318,454,200.00	34,467,747.26	46,747,292.32			81,215,039.58	25.50%	土建施工				募股资金及自筹资金
禾丰智能制造基地建设项目（二期）	161,000,000.00		11,352,027.38			11,352,027.38	7.05%	土建施工				自筹资金
合计	479,454,200.00	34,467,747.26	58,099,319.70			92,567,066.96	--	--				--

（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：

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,094,950.00		13,101,531.92	9,646,472.77	114,282.00	71,957,236.69
2.本期增加金额			2,531,300.65	2,241,776.69		4,773,077.34
（1）购置				2,241,776.69		2,241,776.69
（2）内部研发			2,531,300.65			2,531,300.65
（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		15,632,832.57	11,888,249.46	114,282.00	76,730,314.03
二、累计摊销						
1.期初余额	3,106,913.21		3,283,687.62	7,589,650.95	110,880.00	14,091,131.78
2.本期增加金额	981,916.31		1,303,784.75	1,385,142.84	756.00	3,671,599.90
（1）计提	981,916.31		1,303,784.75	1,385,142.84	756.00	3,671,599.90
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	4,088,829.52		4,587,472.37	8,974,793.79	111,636.00	17,762,731.68
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	45,006,120.48		11,045,360.20	2,913,455.67	2,646.00	58,967,582.35
2.期初账面价值	45,988,036.79		9,817,844.30	2,056,821.82	3,402.00	57,866,104.91

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 3.30%。

（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：

14、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		
木工电主轴开发项目	887,977.77				887,977.77			
高速铣削电主轴开发项目	1,168,574.08				1,168,574.08			
力矩电机转台开发项目	474,748.80				474,748.80			
油气润滑系统开发项目	436,795.01	411,908.63				848,703.64		
气浮高速电主轴项目		1,814,282.31						1,814,282.31
一种滚珠高速电主轴项目		1,574,194.20				43,370.76		1,530,823.44

R 快换模块项目		160,763.85				114,678.74		46,085.11
气浮精密电主轴项目		237,371.71				168,181.74		69,189.97
永磁直线电机初级项目		107,804.07						107,804.07
合计	2,968,095.66	4,306,324.77			2,531,300.65	1,174,934.88		3,568,184.90

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2019年12月31日公司及子公司共形成了493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气浮高速电主轴（QF34）、滚珠高速电主轴(GZ50)、快换模块（KH01）、气浮精密电主轴（QFX27）和永磁直线电机初级（LMFP7C-000）已在申请发明专利的技术，此五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，气浮高速电主轴（QF34）开发项目于2018年4月12日技术评审会通过后进入开发阶段，现仍处于装配调试阶段；高速铣削电主轴GZ60开发项目于2019年4月8日技术评审会通过后进入开发阶段，现处于装配调试，优化结构中阶段。快换模块（KH01）开发项目于2019年9月130日技术评审会通过后进入开发阶段，现夹具整体结构设计已完成，试制样机已发货至客户端使用；气浮精密电主轴（QFX27）开发项目于2018年7月3日技术评审会通过后进入开发阶段，现试制样机已发货至客户端使用，进入可小批量生产阶段；永磁直线电机初级（LMFP7C-000）开发项目于2018年9月27日技术评审会通过后进入开发阶段，现现试制样机已发货至客户端使用，进入可小批量生产阶段.

（4）公司报告期内合并研发费用金额为54,218,117.03元，资本化金额3,131,389.89元，占研发费用比为5.78%，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。

15、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
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	0.00
合计	28,260,378.60				2,970,518.71	25,289,859.89

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东莞市显隆电机有限公司						
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后利率。

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，不考虑该等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	5.06%-8%	2%	13.13%

4）测试过程：

项目	东莞市显隆电机有限公司
2019年12月31日资产组或资产组组合的账面价值	135,548,689.70
2019年12月31日公司应分配的商誉账面价值	25,289,859.89

未确认的归属于少数股东的商誉价值	6,322,464.97
合计	167,161,014.56
可收回金额	290,013,150.60
商誉减值金额	0.00

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之和，故未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

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（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2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润2,645.19万元，已达到其业绩承诺中所要求的2,340万元，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，不需计提减值损失。

其他说明

16、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
固定资产改良支出	1,353,864.93	137,170.59	343,011.36		1,148,024.16
工业强基研发合作款	2,497,200.04		1,664,799.96		832,400.08
田园厂光纤使用费	34,213.89		12,830.16		21,383.73
软件服务费	541,291.05	207,899.06	524,517.44		224,672.67
开发项目合作款	55,031.40		47,169.84		7,861.56
合计	4,481,601.31	345,069.65	2,592,328.76		2,234,342.20

其他说明

17、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	129,893,333.13	19,483,999.97	33,855,323.64	5,078,298.55
坏账准备	77,900,372.56	11,685,055.89	29,415,811.12	4,667,011.54
政府补助	57,104,260.46	8,565,639.07	47,115,039.86	7,067,255.98

应付职工薪酬	287,876.26	43,181.44	854,408.18	128,161.23
预计负债	10,707,907.52	1,606,186.13	13,462,014.86	2,313,205.97
预提费用	23,676,781.33	3,551,517.20	11,122,079.47	1,753,154.97
存货跌价准备	116,200,953.72	17,430,143.06	35,704,206.10	5,365,634.57
其他权益工具投资公允价值变动	640,944.43	96,141.66		
其他非流动资产公允价值变动	659,073.23	98,860.98		
合计	417,071,502.64	62,560,725.40	171,528,883.23	26,372,722.81

（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	2,233,230.42	334,984.56	2,559,276.44	639,819.11
固定资产折旧时间差	66,489,146.21	9,973,371.93	70,701,314.29	11,026,351.20
合计	68,722,376.63	10,308,356.49	73,260,590.73	11,666,170.31

（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		62,560,725.40		26,372,722.81
递延所得税负债		10,308,356.49		11,666,170.31

（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：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	5,601,000.97	22,202,037.25
股权收购保证金	15,918,188.00	
合计	21,519,188.97	22,202,037.25

其他说明：

股权收购保证金为公司收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份向托管账户支付的终止费保证金以及向交易对方Perrot Duval Holding SA支付的融资保证金，上述款项于2020年1月6日转为Infranor集团和Bleu Indim股份购买款。

19、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	67,500,000.00	25,900,000.00
抵押借款	75,000,000.00	
信用借款	194,500,000.00	177,205,486.92
应计利息	434,767.59	302,529.68
合计	337,434,767.59	203,408,016.60

短期借款分类的说明：

本报告期执行新金融工具准则，根据规定将按照合同约定未到期，但根据权责发生制预提的短期借款应付利息重分类至短期借款。

（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：

20、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	8,226,642.03	
银行承兑汇票	3,773,890.32	41,540,370.26
合计	12,000,532.35	41,540,370.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	47,853,207.30	51,095,694.37
应付设备款	9,862,303.99	13,259,573.54
合计	57,715,511.29	64,355,267.91

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

本公司无账龄超过一年的重要应付账款

22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,436,376.38	2,225,133.53
1-2 年	114,504.81	25,926.80
2-3 年		28,872.08
3 年以上	12,181.00	1,320.00
合计	3,563,062.19	2,281,252.41

（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：

23、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	28,646,604.53	158,205,543.74	169,492,872.32	17,359,275.95
二、离职后福利-设定提存计划		9,676,422.43	9,676,422.43	
合计	28,646,604.53	167,881,966.17	179,169,294.75	17,359,275.95

（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	27,491,476.90	141,660,689.09	152,136,181.12	17,015,984.87
2、职工福利费		4,366,873.72	4,366,873.72	
3、社会保险费		9,255,219.08	9,255,219.08	
其中：医疗保险费		8,287,966.31	8,287,966.31	
工伤保险费		200,572.51	200,572.51	
生育保险费		766,680.25	766,680.25	
4、住房公积金		2,156,252.00	2,156,252.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,155,127.63	766,509.85	1,578,346.40	343,291.08
合计	28,646,604.53	158,205,543.74	169,492,872.32	17,359,275.95

（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		9,359,007.56	9,359,007.56	
2、失业保险费		317,414.87	317,414.87	
合计		9,676,422.43	9,676,422.43	

其他说明：

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	960,587.75	619,089.84
企业所得税	4,012,279.35	9,163,719.24
个人所得税	204,348.42	260,930.56
城市维护建设税	62,026.57	36,851.75
教育费附加	37,215.94	22,111.05
地方教育费附加	24,810.63	14,740.70
印花税	17,405.00	16,009.86
合计	5,318,673.66	10,133,453.00

其他说明：

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	123,856,766.54	30,624,106.26
合计	123,856,766.54	30,624,106.26

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业融资租赁利息		

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：

本报告期执行新金融工具准则，根据规定将按照合同约定未到期，但根据权责发生制预提的应付利息重分类至短期借款、一年内到期的非流动负债。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非金融企业借款	60,000,000.00	
应付销售保证金	550,000.00	750,000.00
应付工程、设备款	38,386,475.32	15,993,374.92
应付销售返利款	3,606,518.19	4,852,238.80
预提费用	20,070,263.14	6,944,961.46
其他	1,243,509.89	2,083,531.08
合计	123,856,766.54	30,624,106.26

说明：非金融企业借款为公司因运营需要向广东省中保资本管理有限公司借款 6,000 万元人民币，借款期限 3 个月。

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

本公司无账龄超过一年的重要其他应付款项。

26、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	8,054,069.12	5,049,351.00
一年内到期的长期应付款	100,869,848.92	67,628,754.55

合计	108,923,918.04	72,678,105.55

其他说明：

公司的长期借款为一年内到期的因支付东莞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。

27、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	20,033,333.33	27,546,666.67
合计	20,033,333.33	27,546,666.67

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1,000万元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，因此本公司之前年度将此笔款项作为借款，本报告期沈阳机床股份有限公司进行重整，鉴于重整后被中国信达资产管理股份有限公司（辽宁省）分公司追索该笔应收账款的可能性极小，本期满足金融资产终止确认的条件，因此不再认定为借款；

2、因支付东莞显隆股权收购款产生的银行贷款。

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,627,298.09	61,762,640.32
合计	47,627,298.09	61,762,640.32

（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	47,627,298.09	41,762,640.32
应付股权收购款		20,000,000.00
合计	47,627,298.09	61,762,640.32

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额

1年以内	88,089,662.36
1至2年	44,405,813.60
2至3年	6,351,664.16
3年以上	
合计	138,847,140.12

（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：

29、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	10,707,907.52	13,462,014.86	三包保证
合计	10,707,907.52	13,462,014.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	47,115,039.86	37,259,473.55	27,270,252.95	57,104,260.46	收到政府补助
未实现售后租回损益	18,250,933.97	55,532,747.01	8,677,749.63	65,105,931.35	售后回租
合计	65,365,973.83	92,792,220.56	35,948,002.58	122,210,191.81	--

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	600,000.00			200,000.04			399,999.96	与资产相关

项目								
高速电主轴生产线技术改造项目	699,999.82			200,000.04			499,999.78	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	366,666.66			99,999.96			266,666.70	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			255,352.31			944,647.69	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			355,533.85			1,644,466.15	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	2,850,750.00	4,744,800.00		4,105,800.00			3,489,750.00	与收益相关
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 广东特支计划科技创业领军	733,333.32			40,000.13			693,333.19	与资产相关
研发中心升级扩建项目	1,420,833.33			77,499.96			1,343,333.37	与资产相关
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	26,766,400.84			3,747,817.17			23,018,583.67	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	400,000.00			399,999.96			0.04	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	37,500.00			37,500.00				与收益相关
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	4,443,310.36			440,125.44			4,003,184.92	与资产相关
2018 年工业互联网标杆奖励	2,146,245.53	2,655,000.00		1,766,921.35			3,034,324.18	与资产相关
广州市财政局国库支付分局基于智能装备的电主轴及其关键部件生产线技术改造补助		5,000,000.00		852,643.47			4,147,356.53	与资产相关
广东省焊接技术研究院(广东省中乌研究院)转来高精度数控机床用高碳高铬超高速旋转轴联合申报项目经费		360,000.00					360,000.00	与资产相关
广州开发区科技创新局(黄埔科技局)高精度、高可靠性的智能机器人用谐波减速机关键技术研究经费		8,160,000.00		2,266,666.70			5,893,333.30	与收益相关
广州市财政局国库支付分局工业机器人及其关键功能部件生产线技术改造		4,690,000.00		24,719.02			4,665,280.98	与资产相关
400000r/min 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 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助		429,700.00		429,700.00				与收益相关

资金								
发明专利年费资助费		12,000.00		12,000.00				与收益相关
知识产权资助费用		24,545.00		24,545.00				与收益相关
2017 年广州市企业研发后补助专题市级财政补助资金		429,700.00		429,700.00				与收益相关
2019 年广州市"中国制造 2025"产业发展资金（降低中小微企业融资成本专题）补助		530,000.00		530,000.00				与收益相关
大功率、大扭矩精密钻攻中心电主轴关键技术研究与产业化		1,600,000.00		1,600,000.00				与收益相关
上市再融资奖励		271,529.00		271,529.00				与收益相关
专利优秀奖奖励		300,000.00		300,000.00				与收益相关
广州市科技与金融结合专项补助		27,700.00		27,700.00				与收益相关
知识产权资助		22,545.00		22,545.00				与收益相关
2018 年度瞪羚专项扶持资金		1,050,000.00		1,050,000.00				与收益相关
科技项目配套资助（余款）（广东省电主轴工程技术研究中心）		1,500,000.00		1,500,000.00				与收益相关
知识产权示范企业配套项目资金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
发明专利年费资助费		22,500.00		22,500.00				与收益相关
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化		500,000.00		500,000.00				与收益相关
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		150,000.00				与收益相关

专利优秀奖奖励区配套资助		210,000.00		210,000.00				与收益相关
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化区配套资助		250,000.00		250,000.00				与收益相关
广州市知识产权行政保护重点企业资助		50,000.00		50,000.00				与收益相关
2018 年度科技保险专项资助		13,850.00		13,850.00				与收益相关
2018 年度广州市市长质量奖		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
2019 年外经贸发展专项资金进口贴息		1,133,217.00		1,133,217.00				与收益相关
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）		37,800.00		37,800.00				与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目		250,000.00		250,000.00				与收益相关
2018 年度广州市市长质量奖-区配套资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
2018 年度稳岗补贴		175,647.55		175,647.55				与收益相关
2017 年高新技术企业认定通过奖励-市级补助		150,000.00		150,000.00				与收益相关
2015 年清洁生产复审项目		30,000.00		30,000.00				与收益相关
一种气浮高速电主轴专利奖		100,000.00		100,000.00				与收益相关
中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）		24,840.00		24,840.00				与收益相关
2018 年度东莞市		2,000.00		2,000.00				与收益相关

发明专利资助项目								
广州市博士后创新实践基地资助		100,000.00	100,000.00					与收益相关
2019 年民营及中小企业新招用人才社保补贴		2,100.00	2,100.00					与收益相关
合计	47,115,039.86	37,259,473.55	102,100.00	27,168,152.95			57,104,260.46	

其他说明：

31、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	251,036,420.00	32,952,669.00				32,952,669.00	283,989,089.00

其他说明：

本期股本增加系公司发行股票所致，具体详见三、公司基本情况（二）公司历史沿革。

32、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）	139,381,210.11	224,102,839.91		363,484,050.02
合计	139,381,210.11	224,102,839.91		363,484,050.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系本公司2019年1月发行股票的溢价所致，具体详见三、公司基本情况（二）公司历史沿革。

33、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-640,944.43			-96,141.66	-544,802.77		-544,802.77
其他权益工具投资公允价值变动		-640,944.43			-96,141.66	-544,802.77		-544,802.77
二、将重分类进损益的其他综合收益		425.87				425.87		425.87
外币财务报表折算差额		425.87				425.87		425.87
其他综合收益合计		-640,518.56			-96,141.66	-544,376.90		-544,376.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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	46,072,562.90			46,072,562.90
合计	46,072,562.90			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：

36、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	362,080,555.99	328,504,427.20
调整后期初未分配利润	362,080,555.99	328,504,427.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-155,074,052.99	50,725,149.10
减：提取法定盈余公积		3,205,438.89
应付普通股股利	10,223,606.78	13,943,581.42
期末未分配利润	196,782,896.22	362,080,555.99

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、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	351,283,433.55	215,451,315.38	461,566,819.42	229,781,414.18
其他业务	230,582.74	220,311.70		
合计	351,514,016.29	215,671,627.08	461,566,819.42	229,781,414.18

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	351,283,433.55	461,566,819.42
其中：主轴	261,285,891.25	329,339,864.90
转台、直线电机、减速器等功能部件	6,411,796.78	25,086,492.52
维修、零配件	83,585,745.52	107,140,462.00
其他业务收入	230,582.74	
其中：租金收入	230,582.74	
合计	351,514,016.29	461,566,819.42

38、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	541,630.30	960,469.00
教育费附加	307,922.48	292,675.26
房产税	1,260,592.64	1,235,803.30
印花税	255,646.70	196,054.50
地方教育费附加	205,281.32	195,116.83
城镇土地使用税	123,230.00	82,671.71
车船税	29,378.64	29,157.52
合计	2,723,682.08	2,991,948.12

其他说明：

39、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,918,527.24	18,442,547.97
办公费	1,986,274.89	1,637,446.33
差旅费	3,872,920.31	3,671,858.10
业务招待费	1,793,293.74	2,012,858.78
运输费	1,521,490.56	1,689,215.16
业务宣传费	6,730,602.64	5,019,411.98
三包损失	3,164,830.09	6,703,148.62
折旧费	662,623.24	624,518.18
销售返利	5,028,093.97	1,882,492.63
其他	311,216.43	465,731.86
合计	40,989,873.11	42,149,229.61

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、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,829,878.41	23,750,703.30
办公费	2,246,847.50	2,113,516.81
差旅费	2,190,730.29	2,042,785.32
业务招待费	2,825,430.41	2,486,101.49
折旧费	2,481,800.21	2,408,301.37
无形资产摊销	2,470,355.19	2,452,265.39
中介机构费	28,298,802.78	3,774,993.82
其他	1,739,848.22	1,307,997.73
合计	63,083,693.01	40,336,665.23

其他说明：

具体内容详见本报告中第四节第二小节“3、费用”。

41、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,239,687.09	38,857,019.62
材料费用	4,943,567.33	9,642,317.15
其他费用	10,903,472.72	8,414,202.17
合计	51,086,727.14	56,913,538.94

其他说明：

具体内容详见本报告中第四节第二小节“3、费用”。

42、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,999,447.48	10,956,252.09
减：利息收入	708,522.98	228,864.59
汇兑损益	-2,369,559.34	-819,811.36
其他	477,811.95	530,656.20
合计	23,399,177.11	10,438,232.34

其他说明：

具体内容详见本报告中第四节第二小节“3、费用”。

43、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,168,152.95	17,928,107.83
残疾人就业保障金返还	108,789.47	
代扣税费手续费返还	7,058.09	
合计	27,284,000.51	17,928,107.83

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
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	4,105,800.00	1,477,800.00	与收益相关
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	3,747,817.17	2,257,650.67	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
广州开发区科技创新局（黄埔科技局）高精度、高可靠性的智能机器人用谐波减速机关键技术研究经费	2,266,666.70		与收益相关
2018 年工业互联网标杆奖励	1,766,921.35	508,754.47	与资产相关
大功率、大扭矩精密钻攻中心电主轴关键技术研究与产业化	1,600,000.00		与收益相关
科技项目配套资助（余款）)（广东省电主轴工程技术研究中心）	1,500,000.00		与收益相关
2019 年外经贸发展专项资金进口贴息	1,133,217.00		与收益相关
2018 年度瞪羚专项扶持资金	1,050,000.00		与收益相关
2018 年度广州市市长质量奖	1,000,000.00		与收益相关
2018 年度广州市市长质量奖-区配套资金	1,000,000.00		与收益相关
广州市财政局国库支付分局基于智能装备的电主轴及其关键部件生产线技术改造补助	852,643.47		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	600,000.00	600,000.00	与收益相关
2019 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（降低中小微企业融资成本专题）补助	530,000.00		与收益相关
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化	500,000.00		与收益相关
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	440,125.44	556,689.64	与资产相关
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助资金	429,700.00		与收益相关
2017 年广州市企业研发后补助专题市级财政补助资金	429,700.00		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	399,999.96	800,000.00	与收益相关
精密高速高光洁度电主轴关键技术研究及产业化	355,533.85		与资产相关
专利优秀奖奖励	300,000.00		与收益相关
上市再融资奖励	271,529.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高速大功率电主轴关键共性技术研究	255,352.31		与资产相关
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化区配套资助	250,000.00		与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	250,000.00		与收益相关
专利优秀奖奖励区配套资助	210,000.00		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	200,000.04	200,000.00	与资产相关
高速电主轴生产线技术改造项目	200,000.04	200,000.00	与资产相关
2018 年度稳岗补贴	175,647.55		与收益相关
电主轴生产线扩建项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
400000r/min 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
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		与收益相关
2017 年高新校技术企业认定通过奖励-市级补助	150,000.00		与收益相关
知识产权示范企业配套项目资金	100,000.00		与收益相关
一种气浮高速电主轴专利奖	100,000.00		与收益相关
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	99,999.96	100,000.00	与资产相关
研发中心升级扩建项目	77,499.96	77,499.97	与资产相关
广州市知识产权行政保护重点企业资助	50,000.00		与收益相关
广州市科技局 2014 广东特支计划科技创业领军	40,000.13	40,000.08	与资产相关
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）	37,800.00		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	37,500.00	112,500.00	与收益相关
2015 年清洁生产复审项目	30,000.00		与收益相关
广州市科技与金融结合专项补助	27,700.00		与收益相关
中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）	24,840.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
广州市财政局国库支付分局工业机器人及其关键功能部件生产线技术改造	24,719.02		与资产相关
知识产权资助费用	24,545.00		与收益相关
知识产权资助	22,545.00		与收益相关
发明专利年费资助费	22,500.00		与收益相关
2018 年度科技保险专项资助	13,850.00		与收益相关
发明专利年费资助费	12,000.00		与收益相关
2018 年度东莞市发明专利资助项目	2,000.00		与收益相关
2016 年扩产政策的设备奖励		4,000,000.00	与收益相关
2016 年扩大生产指标奖励		1,750,000.00	与收益相关
2017 年先进制造业办法经营贡献奖		1,620,000.00	与收益相关
2017 年度瞪羚专项扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
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	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	与收益相关
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）		442,013.00	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	与收益相关
促进小微企业上规项目		10,200.00	与收益相关
合计	27,168,152.95	17,928,107.83	

44、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-203,685.02	
应收票据坏账损失	-1,475,024.01	
应收账款坏账损失	-78,372,994.94	
合计	-80,051,703.97	

其他说明：

本报告期执行新金融工具准则，将金融资产的减值计入信用减值损失。

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,160,046.54
二、存货跌价损失	-82,083,295.61	-14,675,397.74
十三、商誉减值损失		-2,970,518.71
合计	-82,083,295.61	-34,805,962.99

其他说明：

本报告期受行业需求以及部分客户未按订单提货等因素影响，公司部分存货存在减值迹象，导致计提的存货跌价损失较上年大幅增加。

46、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	-103,118.83	-739,763.34
合计	-103,118.83	-739,763.34

47、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	102,100.00	2,376,953.04	102,100.00
盘盈利得	794,367.98	588,430.93	794,367.98
违约金、赔款收入	89,973.67	62,763.64	89,973.67
核销应付款项	353,151.82	139,540.94	353,151.82
其他	235,537.59	186,903.38	235,537.59
合计	1,575,131.06	3,354,591.93	1,575,131.06

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
广州市博士后创新实践基地资助	广州市黄埔区人力资源和社会保障局	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
广州市黄埔区 2019 年民营及中小企业新招用人才社保补贴	广州市黄埔区人力资源和社会保障局	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	2,100.00		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	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
稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	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		419,852.04	与收益相关
其他与收益相关的政府补助		补助		否	否		409,536.00	与收益相关
合计						102,100.00	2,376,953.04	

其他说明：

48、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	3,040,265.99		3,040,265.99
对外捐赠	13,000.00	22,000.00	13,000.00
滞纳金及罚款支出	610.00	27,519.89	610.00
盘亏损失	52,321.65	293,555.56	52,321.65
其他	466,221.05	280,724.69	466,221.05
合计	3,572,418.69	623,800.14	3,572,418.69

其他说明：

49、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	4,808,119.47	10,498,046.67
递延所得税费用	-37,449,674.75	-2,773,437.01
合计	-32,641,555.28	7,724,609.66

（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	-182,392,168.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,358,825.32
调整以前期间所得税的影响	-578,456.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	454,526.75
研发费用加计扣除	-5,158,800.19
所得税费用	-32,641,555.28

其他说明

50、费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	118,597,682.87	179,217,979.74

产成品及在产品存货变动	-41,185,157.81	-116,210,124.96
职工薪酬费用	167,881,966.17	196,919,651.79
折旧费和摊销费用	56,032,091.35	45,847,165.79
支付的租金	3,262,626.53	2,920,374.10
财务费用	23,399,177.11	10,438,232.34
其他费用	66,242,711.23	60,485,801.50
合计	394,231,097.45	379,619,080.30

51、其他综合收益

详见附注七、合并报表项目注释 34、其他综合收益。

52、 每股收益

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-155,074,052.99	50,725,149.10
本公司发行在外普通股的加权平均数	281,243,033	251,036,420
基本每股收益	-0.55	0.20
其中：持续经营基本每股收益	-0.55	0.20
终止经营基本每股收益		

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-155,074,052.99	50,725,149.10
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	281,243,033	251,036,420
稀释每股收益	-0.55	0.20
其中：持续经营稀释每股收益	-0.55	0.20
终止经营稀释每股收益		

53、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	37,375,321.11	34,421,061.42
活期存款利息	708,522.98	228,864.59
往来款及其他	11,601,464.26	7,876,213.29
合计	49,685,308.35	42,526,139.30

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	43,275,811.06	34,005,770.68
往来款及其他	2,594,956.97	20,055,421.35
合计	45,870,768.03	54,061,192.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购保证金	15,918,188.00	
合计	15,918,188.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

股权收购保证金为公司收购Infranor Holding SA及Bleu Indim SA 100%股份向托管账户支付的终止费保证金以及向交易对方Perrot Duval Holding SA支付的融资保证金，上述款项于2020年1月6日转为Infranor集团和Bleu Indim股份购买款。

（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
售后回租融资款	128,930,000.00	100,982,500.00
合计	128,930,000.00	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
售后回租融资款	84,564,206.18	21,777,732.76
回购股份		38,603,286.88
定增发行费用	14,474,483.65	
合计	99,038,689.83	60,381,019.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	-149,750,613.49	56,344,354.63
加：资产减值准备	162,134,999.58	34,805,962.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,538,025.82	39,973,043.84
无形资产摊销	2,915,351.26	3,577,774.52
长期待摊费用摊销	2,592,328.76	2,309,961.92
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）	103,118.83	739,763.34
财务费用（收益以“－”号填列）	25,916,055.87	11,270,249.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-36,188,002.59	-10,239,056.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,357,813.82	7,465,619.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-52,769,329.98	-132,828,454.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,062,802.84	41,459,078.67

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,790,979.80	-568,414.79
其他		3,243,642.21
经营活动产生的现金流量净额	-32,719,662.40	57,553,525.94
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	139,000,000.00	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	352,890,301.86	54,471,289.62
减：现金的期初余额	54,471,289.62	19,158,202.89
现金及现金等价物净增加额	298,419,012.24	35,313,086.73

（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	20,000,000.00
其中：	--
东莞市显隆电机有限公司	20,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

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	352,890,301.86	54,471,289.62
其中：库存现金	33,596.30	33,445.20
可随时用于支付的银行存款	352,856,705.56	54,437,844.42
三、期末现金及现金等价物余额	352,890,301.86	54,471,289.62

其他说明：

55、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	3,012,806.63	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、诉讼冻结资金
应收票据	358,904.00	质押开具银行承兑汇票
固定资产	296,514,711.34	融资租赁抵押、借款抵押
无形资产	45,006,120.48	抵押借款
应收款项融资	10,860,736.51	质押开具银行承兑汇票
在建工程	81,215,039.58	抵押借款
应收账款	90,417,000.00	质押借款
合计	527,385,318.54	--

其他说明：

在建工程和无形资产受限系因公司在2018年度就“禾丰智能制造基地建设项目”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》，截至目前公司尚未开始借款。

56、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	--	--	226,907,202.41
其中：美元	308,735.71	6.9762	2,153,802.06
欧元			
港币			
瑞士法郎	31,203,615.31	7.2028	224,753,400.35
应收账款	--	--	2,297,632.61
其中：美元	329,353.03	6.9762	2,297,632.61

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,402,379.85
其中：瑞士法郎	168,000.00	7.2028	1,210,070.40
日元	49,812,899.00	0. 064086	3,192,309.45

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

57、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
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	3,747,817.17
2018 年工业互联网标杆奖励	5,310,000.00	递延收益	1,766,921.35
广州市工业和信息化局（黄埔区经济和信息化局）数控机床关键部件高速电主轴生产线技术改造政府补助	5,000,000.00	递延收益	440,125.44
广州市财政局国库支付分局基于智能装备的电主轴及其关键部件生产线技术改造补助	5,000,000.00	递延收益	852,643.47
广州市财政局国库支付分局工业机器人及其关键功能部件生产线技术改造	4,690,000.00	递延收益	24,719.02
电主轴生产线扩建项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
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	200,000.04
高速电主轴生产线技术改造项目	2,000,000.00	递延收益	200,000.04
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	355,533.85
研发中心升级扩建项目	1,550,000.00	递延收益	77,499.96
高速大功率电主轴关键共性技术研究	1,200,000.00	递延收益	255,352.31

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	99,999.96
广州市科技局 2014 广东特支计划科技创业领军	800,000.00	递延收益	40,000.13
广东省焊接技术研究院（广东省中乌研究院）转来高精度数控机床用高碳高铬超高速旋转轴联合申报项目经费	360,000.00	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	9,306,000.00	其他收益	4,105,800.00
广州开发区科技创新局（黄埔科技局）高精度、高可靠性的智能机器人用谐波减速机关键技术研究经费	8,160,000.00	其他收益	2,266,666.70
2017 年度广东省企业研发费补助	1,800,000.00	其他收益	600,000.00
大功率、大扭矩精密钻攻中心电主轴关键技术研究与产业化	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
科技项目配套资助（余款））（广东省电主轴工程技术研究中心）	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
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	其他收益	399,999.96
2019 年外经贸发展专项资金进口贴息	1,133,217.00	其他收益	1,133,217.00
2018 年度瞪羚专项扶持资金	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
2018 年度广州市市长质量奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度广州市市长质量奖-区配套资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（降低中小微企业融资成本专题）补助	530,000.00	其他收益	530,000.00
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助资金	429,700.00	其他收益	429,700.00
2017 年广州市企业研发后补助专题市级财政补助资金	429,700.00	其他收益	429,700.00
专利优秀奖奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
上市再融资奖励	271,529.00	其他收益	271,529.00
一种滚珠高速电主轴专利技术产业化区配套资助	250,000.00	其他收益	250,000.00
企业技术中心创新能力建设项目	250,000.00	其他收益	250,000.00
专利优秀奖奖励区配套资助	210,000.00	其他收益	210,000.00
2018 年度稳岗补贴	175,647.55	其他收益	175,647.55
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	其他收益	37,500.00
400000r/min 超高速气浮电主轴的研究与开发	150,000.00	其他收益	150,000.00
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	150,000.00

2017 年高新技术企业认定通过奖励-市级补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
知识产权示范企业配套项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
一种气浮高速电主轴专利奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
广州市博士后创新实践基地资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
广州市知识产权行政保护重点企业资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）	37,800.00	其他收益	37,800.00
2015 年清洁生产复审项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
广州市科技与金融结合专项补助	27,700.00	其他收益	27,700.00
中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓国际市场）	24,840.00	其他收益	24,840.00
知识产权资助费用	24,545.00	其他收益	24,545.00
知识产权资助	22,545.00	其他收益	22,545.00
发明专利年费资助费	22,500.00	其他收益	22,500.00
2018 年度科技保险专项资助	13,850.00	其他收益	13,850.00
发明专利年费资助费	12,000.00	其他收益	12,000.00
2019 年民营及中小企业新招用人才社保补贴	2,100.00	营业外收入	2,100.00
2018 年度东莞市发明专利资助项目	2,000.00	其他收益	2,000.00

（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、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

本报告期本公司未发生非同一控制的企业合并。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

本报告期本公司未发生同一控制下的企业合并。

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

本报告期本公司未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

本报告期本公司未发生处置子公司的情况。

5、其他原因的合并范围变动

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

湖南海捷主轴科技有限公司已于2019年6月25日注销，本报告期将湖南海捷主轴科技有限公司2019年1月1日至2019年6月25日的利润表及现金流量表纳入合并报表。

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	
昊志国际（香港）	香港	香港	贸易	100.00%		新设

有限公司						
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%	5,323,439.50		38,265,633.60

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	157,776,456.16	30,429,184.15	188,205,640.31	46,450,402.18	4,308,302.57	50,758,704.75	127,026,077.94	33,313,176.46	160,339,254.40	44,772,759.09	4,736,757.24	49,509,516.33

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	106,239,319.06	26,617,197.49	26,617,197.49	331,600.84	112,976,049.65	28,096,027.66	28,096,027.66	9,008,131.30

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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。

1.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。

2.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2018年度及2019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	2,153,802.06	224,753,400.35	0.00	226,907,202.41
应收账款	2,297,632.61	0.00	0.00	2,297,632.61
小计	4,451,434.67	224,753,400.35	0.00	229,204,835.02
外币金融负债：				
应付账款	0.00	1,210,070.40	3,192,309.45	4,402,379.85
小计	0.00	1,210,070.40	3,192,309.45	4,402,379.85

续：

项目	上年年末余额

	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

于2019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11,240,122.76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。

3.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。

鉴于本公司截止至2019年12月31日的流动负债金额较大，短期偿债压力大，面临较大的流动性风险，本公司针对此情况的应对措施如下：

1、公司将加强货款催收，确保公司的应收账款和应收票据按期回收；继续加强业务开拓和成本控制，着力提升公司的整体盈利能力，提升公司自身的现金流量水平，积极防范偿债风险，确保到期债务按期归还。

2、公司将综合运用票据结算、银行借款和融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			11,473,831.08	11,473,831.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,473,831.08	11,473,831.08

（1）债务工具投资			11,473,831.08	11,473,831.08
（二）其他债权投资			30,041,593.76	30,041,593.76
（三）其他权益工具投资			359,055.57	359,055.57
持续以公允价值计量的资产总额			41,874,480.41	41,874,480.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	359,055.57	成本法	流动性折价	无
债务工具投资	41,515,424.84	现金流量折现法	折现率	0-10%

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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
应收款项融资		30,041,593.76								30,041,593.76	
其他权益工具投资		1,000,000.00			-640,944.43					359,055.57	
其他非流动金融资产		11,473,831.08								11,473,831.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,473,831.08								11,473,831.08	

债务工具投资		11,473,831.08								11,473,831.08	
合计		42,515,424.84			-640,944.43					41,874,480.41	

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
汤秀清	--	--	--	32.52%	40.00%
安阳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	7.48%	

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安阳市昊聚企业管理有限公司（原名“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40.00%。

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
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
广州市昊志生物工程设备有限公司	受实际控制人控制
广州市昊志影像科技有限公司	受实际控制人控制
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
汤志彬	监事会主席、职工代表监事、营销部总监
韩守磊	监事、机器人事业部总经理
李彬	监事、维修事业部总经理
肖泳林	副总经理、财务总监、董事会秘书
马炜	副总经理

其他说明

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
四川德恩精工科技股份有限公司	采购商品	560,685.95		否	1,191,085.78

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
广州市昊志影像科技有限公司	销售商品	123,131.95	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州市昊志影像科技有限公司	厂房及配套附属设施	230,582.74	0.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（4）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	2,704,601.89	3,344,643.54

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

（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	287,568.34	296,723.21
预收账款	广州市昊志影像科技有限公司	8,950.11	

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

截至资产负债表日，本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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要的或有事项。

（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
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。本次收购已于 2020 年 1 月 6 日交割，交易价格为 33,403,776 瑞士法郎。	截止至 2019 年 12 月 31 日，Infranor Holding SA 和 Bleu Indim SA 资产总额合计 3,136.09 万瑞士法郎，净资产 989.67 万瑞士法郎。2019 年度营业收入 3,659.56 万瑞士法郎，净利润 93.58 万瑞士法郎。（未经审计）	无

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2020年4月23日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，公司拟定2019年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司未分配利润结转以后年度分配。

3、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎疫情于2020年年初在全国爆发，相关防控工作在全国范围内持续进行。疫情期间，本公司在国内市场与口罩机相关的产品需求受疫情拉动增长，与主轴及相关配件的产品需求因疫情原因受到抑制，管理层预计疫情过后受到抑制的产品需求会得以释放。

本公司将密切关注此次疫情发展情况，评估其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，截至本财务报表批准报出日，本公司尚未发现重大影响。

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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

（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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、债务重组

2019年度，根据沈阳机床股份有限公司和沈阳优尼斯智能装备有限公司的重整计划，本公司通过豁免债务和修改剩余债权还款期限的条件，豁免沈阳机床股份有限公司债务10,470,646.25元（重整计划确认债权15,710,512.50元）、豁免沈阳优尼斯智能装备有限公司债务17,960,363.77元（重整计划确认债权19,601,886.63元），剩余债权经评估公允价值为11,473,831.08元，本公司合计确认债务重组损失3,040,265.99元。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本报告期未发生非货币性资产交换。

（2）其他资产置换

本报告期未发生其他资产置换。

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	261,285,891.25	155,297,773.77	329,339,864.90	153,466,317.37
转台等功能部件相关业务	6,411,796.78	5,081,481.43	25,086,492.52	10,077,877.39
维修、零配件	83,585,745.52	55,072,060.18	107,140,462.00	66,237,219.42
合计	351,283,433.55	215,451,315.38	461,566,819.42	229,781,414.18

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	228,531,295.80	143,801,025.58	319,626,071.81	165,745,952.01
华东地区	86,887,502.51	53,591,598.97	92,402,958.55	42,109,258.72
西南地区	6,775,500.29	2,642,440.93	6,599,598.80	3,074,461.34
华北地区	1,423,219.66	805,615.87	4,548,332.02	2,264,213.93
华中地区	14,598,521.74	9,094,851.20	6,862,078.06	2,788,808.01
东北地区	341,272.26	415,010.54	7,760,989.34	3,711,581.56
西北地区	659,045.07	420,335.48	191,647.81	70,953.68
出口	12,067,076.22	4,680,436.81	23,575,143.03	10,016,184.93
合计	351,283,433.55	215,451,315.38	461,566,819.42	229,781,414.18

（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39,415,632.81元、22,592,874.38元、13,911,547.10元、11,570,423.35元、8,675,936.45元，占本年度销售总额的27.36%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	78,374,288.55	32.33%	63,059,059.00	80.46%	15,315,229.55	238,140.80	0.08%	238,140.80	100.00%	
其中：										
单项金额大于100万元	78,136,147.75		62,820,918.20		15,315,229.55					
单项金额小于100万元	238,140.80		238,140.80							
按组合计提坏账准备的应收账款	164,056,369.74	67.67%	6,582,914.59	4.01%	157,473,455.15	282,015,275.35	99.92%	25,622,374.75	9.09%	256,392,900.60
其中：										
账龄组合	164,056,369.74		6,582,914.59		157,473,455.15					
合计	242,430,658.29	100.00%	69,641,973.59		172,788,684.70	282,253,416.15	100.00%	25,860,515.55		256,392,900.60

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市远洋翔瑞机械有限公司	76,576,147.75	61,260,918.20	80.00%	经营恶化，预计部分无法收回
深圳市华信精密设备有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100.00%	预计无法收回
河南钧鼎电子科技发展股份有限公司	238,140.80	238,140.80	100.00%	预计无法收回
合计	78,374,288.55	63,059,059.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	164,056,369.74	6,582,914.59	4.01%
合计	164,056,369.74	6,582,914.59	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,951,796.81
1 至 2 年	60,758,827.93
2 至 3 年	32,481,892.75
3 年以上	238,140.80
4 至 5 年	238,140.80
合计	242,430,658.29

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	238,140.80	62,820,918.20				63,059,059.00
账龄组合	25,622,374.75	12,348,282.37	517.70	31,388,260.23		6,582,914.59

合计	25,860,515.55	75,169,200.57	517.70	31,388,260.23		69,641,973.59

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
实际核销的应收账款	31,388,260.23

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
苏州一合光学有限公司	货款	2,435,898.07	经诉讼无可执行财产	董事会审批	否
苏州卓诠光电科技有限公司	货款	321,252.14	公司破产	董事会审批	否
东莞市皓威数控机械制造有限公司	货款	200,100.00	经诉讼无可执行财产	董事会审批	否
沈阳机床股份有限公司	货款	10,470,646.25	债务重组	董事会审批	否
沈阳优尼斯智能装备有限公司	货款	17,960,363.77	债务重组	董事会审批	否
合计	--	31,388,260.23	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	76,576,147.75	31.59%	61,260,918.20
第二名	25,844,546.00	10.66%	775,336.38
第三名	12,078,753.40	4.98%	362,362.60
第四名	8,016,850.00	3.31%	240,505.50
第五名	6,893,814.75	2.84%	543,310.52
合计	129,410,111.90	53.38%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		20,562,618.64
商业承兑汇票	45,245,156.94	56,245,280.08
小计	45,245,156.94	76,807,898.72
减：坏账准备	1,917,354.71	
合计	43,327,802.23	76,807,898.72

（2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,276,446.51
商业承兑汇票	
合计	9,276,446.51

注：期末公司已质押的应收票据含重分类至应收款项融资的应收票据。

（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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,366,113.05	
商业承兑汇票	55,000.00	
合计	21,421,113.05	

注：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含重分类到应收款项融资的应收票据。

（4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	31,094,995.32
合计	31,094,995.32

3、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	247,052,487.11	13,564,445.85
合计	247,052,487.11	13,564,445.85

（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

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房计划	2,030,966.86	1,864,274.63
员工借支	99,448.20	173,098.63
保证金、押金	4,846,500.00	9,369,550.00
关联方往来（合并范围）	240,655,042.33	624,080.70
其他	768,130.62	2,695,131.86
合计	248,400,088.01	14,726,135.82

2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	248,400,088.01	100.00	1,347,600.90	0.54	247,052,487.11
其中：					
账龄组合	7,745,045.68		1,347,600.90		6,397,444.78
关联方组合	240,655,042.33				240,655,042.33
合计	248,400,088.01	100.00	1,347,600.90		247,052,487.11

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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项	14,726,135.82	100.00	1,161,689.97	7.89	13,564,445.85
合计	14,726,135.82	100.00	1,161,689.97		13,564,445.85

3）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,161,689.97			1,161,689.97
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	185,910.93			185,910.93
2019 年 12 月 31 日余额	1,347,600.90			1,347,600.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	242,307,404.99
1 至 2 年	4,916,915.47
2 至 3 年	527,755.83
3 年以上	648,011.72
3 至 4 年	292,668.16
4 至 5 年	223,243.56
5 年以上	132,100.00
合计	248,400,088.01

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,161,689.97	185,910.93				1,347,600.90
合计	1,161,689.97	185,910.93				1,347,600.90

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

5）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：

6）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
第一名	关联方往来款	240,655,042.33	1 年以内	96.88%	
第二名	保证金	2,400,000.00	1-2 年	0.97%	240,000.00
第三名	保证金	2,175,000.00	1-2 年	0.88%	217,500.00
第四名	员工购房计划	156,000.00	1 年以内	0.06%	4,680.00
第五名	员工购房计划	148,000.00	1 年以内	0.06%	4,440.00
合计	--	245,534,042.33	--	98.85%	466,620.00

4、 应收款项融资

（1）应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	21,183,756.81
应收账款	
合计	21,183,756.81

（2）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	20,562,618.64	78,675,123.49	78,053,985.32		21,183,756.81	
合计	20,562,618.64	78,675,123.49	78,053,985.32		21,183,756.81	

5、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	80,008,643.00		80,008,643.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	80,008,643.00		80,008,643.00	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市显隆电机有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
湖南海捷主轴科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
昊志国际（香港）有限公司		8,643.00				8,643.00	
合计	90,000,000.00	8,643.00	10,000,000.00			80,008,643.00	

6、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	248,952,944.01	173,809,902.49	358,155,288.23	181,037,696.34
其他业务	230,582.74	220,311.70		
合计	249,183,526.75	174,030,214.19	358,155,288.23	181,037,696.34

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	248,952,944.01	358,155,288.23
其中：主轴	190,062,833.75	255,391,029.96
转台等功能部件相关业务	6,411,796.78	27,159,774.80
维修、零配件	52,478,313.48	75,604,483.47
其他业务收入	230,582.74	

其中：租金收入	230,582.74	
合计	249,183,526.75	358,155,288.23

7、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,942,499.56	
债权投资在持有期间取得的利息收入	101,486.00	
合计	-2,841,013.56	

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	-103,118.83	
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）	27,270,252.95	
债务重组损益	-3,040,265.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,056,725.92	
减：所得税影响额	3,777,299.55	
少数股东权益影响额	25,637.68	
合计	21,380,656.82	--

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	16.30%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司	-18.54%	-0.63	-0.63

普通股股东的净利润			

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	36,255,022.43	68,158,449.23	355,903,108.49
应收票据	177,349,121.61	71,079,510.50	47,692,443.16
应收账款	267,395,933.98	313,135,641.53	241,877,070.34
应收款项融资	不适用	不适用	30,041,593.76
预付款项	1,574,538.90	3,293,875.03	6,156,428.58
其他应收款	4,239,918.19	13,880,479.43	7,078,594.37
存货	247,876,659.41	366,029,716.01	336,428,011.47
其他流动资产	1,261,886.09	11,358,262.23	1,547,749.96
流动资产合计	735,953,080.61	846,935,933.96	1,026,725,000.13
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	不适用
其他权益工具投资	不适用	不适用	359,055.57
其他非流动金融资产	不适用	不适用	11,473,831.08
固定资产	281,058,978.22	358,598,172.53	479,051,907.21

在建工程	11,180,245.14	119,269,057.29	113,359,771.99
无形资产	60,808,507.48	57,866,104.91	58,967,582.35
开发支出		2,968,095.66	3,568,184.90
商誉	28,260,378.60	25,289,859.89	25,289,859.89
长期待摊费用	4,432,253.08	4,481,601.31	2,234,342.20
递延所得税资产	16,133,666.44	26,372,722.81	62,560,725.40
其他非流动资产	30,254,686.18	22,202,037.25	21,519,188.97
非流动资产合计	433,128,715.14	618,047,651.65	778,384,449.56
资产总计	1,169,081,795.75	1,464,983,585.61	1,805,109,449.69
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	203,105,486.92	337,434,767.59
应付票据	37,799,680.45	41,540,370.26	12,000,532.35
应付账款	49,466,547.05	64,355,267.91	57,715,511.29
预收款项	2,013,945.08	2,281,252.41	3,563,062.19
应付职工薪酬	24,164,679.17	28,646,604.53	17,359,275.95
应交税费	17,804,838.50	10,133,453.00	5,318,673.66
其他应付款	58,961,058.88	31,902,740.24	123,856,766.54
一年内到期的非流动负债	29,600,000.00	71,702,001.25	108,923,918.04
流动负债合计	259,810,749.13	453,667,176.52	666,172,507.61
非流动负债：			
长期借款	10,000,000.00	27,546,666.67	20,033,333.33
长期应付款	40,000,000.00	61,762,640.32	47,627,298.09
预计负债	15,491,696.65	13,462,014.86	10,707,907.52
递延收益	32,710,934.69	65,365,973.83	122,210,191.81
递延所得税负债	4,200,550.95	11,666,170.31	10,308,356.49
其他非流动负债	20,894,663.65		
非流动负债合计	123,297,845.94	179,803,465.99	210,887,087.24
负债合计	383,108,595.07	633,470,642.51	877,059,594.85
所有者权益：			
股本	253,621,000.00	251,036,420.00	283,989,089.00
资本公积	171,927,815.78	139,381,210.11	363,484,050.02
减：库存股	38,270,154.88		

其他综合收益			-544,376.90
盈余公积	42,867,124.01	46,072,562.90	46,072,562.90
未分配利润	328,504,427.20	362,080,555.99	196,782,896.22
归属于母公司所有者权益合计	758,650,212.11	798,570,749.00	889,784,221.24
少数股东权益	27,322,988.57	32,942,194.10	38,265,633.60
所有者权益合计	785,973,200.68	831,512,943.10	928,049,854.84
负债和所有者权益总计	1,169,081,795.75	1,464,983,585.61	1,805,109,449.69

第十三节备查文件目录

（一）载有法定代表人签名的2019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

2020年04月25日