

# 湖南宇晶机器股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019-039



2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨宇红、主管会计工作负责人刘令华及会计机构负责人(会计主管人员)姚燕声明：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。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险和应对措施，敬请广大投资者注意查阅，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **100000000** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	175

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宇晶股份、公司、本集团	指	湖南宇晶机器股份有限公司
《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》
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
研磨抛光机	指	研磨抛光机是一种涂上或嵌入磨料的研具对工件表面进行精密加工的数控磨床，其操作的关键是要设法得到最大的工件表面材料去除速率，同时达到所需的面形精度。
多线切割机	指	一种通过金属丝的高速往复运动，把磨料带入加工区域进行研磨，或者通过电镀钻石线将硬脆性材料进行一次同时切割为数百片或数千片薄片的一种新型切割加工方法，多线切割机是基于高精度高速低耗切割控制关键技术研发的高精度数控多线高速切割机床。
镀膜机	指	镀膜机是一种在较高真空环境下，通过蒸发和溅射两种方式对工件表面进行镀膜的装置，目前主要用于手机玻璃盖板和陶瓷盖板表面的防指纹膜、耐刮膜以及颜色膜的镀膜。
磁性材料	指	强磁性物质，指由过渡元素钴、镍及其合金等能够直接或间接产生磁性的物质。
集成电路	指	一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，把一个电路中所需要的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上。
光学玻璃	指	能改变光的传播方向，并能改变紫外线、可见光或红外线的相对光谱分布的玻璃。
单晶硅	指	硅的单晶体，具有基本完整的点阵结构的晶体。不同的方向具有不同的性质，是一种良好的半导体材料。
多晶硅	指	单质硅的一种形态。熔融的单质硅在过冷条件下凝固时，硅原子以金刚石晶格形态排列成许多晶核，如这些晶核长成晶面取向不同的晶粒，则这些晶粒结合起来，就结晶成多晶硅。
LED	指	发光二极管简称为LED。由含镓(Ga)、砷(As)、磷(P)、氮(N)等的化合物制成。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2018 年度

上年同期、上期	指	2017 年度
---------	---	---------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	宇晶股份	股票代码	002943
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南宇晶机器股份有限公司		
公司的中文简称	宇晶股份		
公司的外文名称（如有）	HUNAN YUJING MACHINERY CO.,LTD		
公司的法定代表人	杨宇红		
注册地址	益阳市长春经济开发区马良北路 341 号		
注册地址的邮政编码	413001		
办公地址	益阳市长春经济开发区马良北路 341 号		
办公地址的邮政编码	413001		
公司网址	www.yj-cn.com		
电子信箱	1999342@yj-cn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗群强	
联系地址	益阳市长春经济开发区马良北路 341 号	
电话	0737-2218141	
传真	0737-4322165	
电子信箱	1999342@yj-cn.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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914309007170286178
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	舒畅、蔡永光

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
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	吕岩、周云帆（2019 年已变更为王鹏、杨小雨）	至 2020 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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	405,134,074.49	352,845,751.32	14.82%	158,323,748.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,982,569.31	78,161,607.47	26.64%	33,114,097.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,326,309.31	76,586,166.93	-5.56%	29,560,786.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,254,016.00	105,982,847.14	-32.77%	9,298,526.71
基本每股收益（元/股）	1.280	1.04	23.08%	0.44
稀释每股收益（元/股）	1.280	1.04	23.08%	0.44
加权平均净资产收益率	27.42%	31.34%	-3.92%	16.25%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,026,661,820.16	521,203,901.96	96.98%	328,309,862.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	775,573,589.03	278,315,378.19	178.67%	220,403,770.72

## 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。

## 八、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	126,585,260.53	145,753,253.15	90,517,458.01	42,278,102.80
归属于上市公司股东的净利润	36,990,535.62	29,121,475.92	16,628,595.16	16,241,962.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,123,933.69	28,459,929.75	14,912,309.80	-7,169,863.93
经营活动产生的现金流量净额	-17,605,820.36	37,385,976.61	-13,344,733.60	64,818,593.35

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,682.34	43,589.09	1,317.30	
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）	31,717,598.18	2,786,856.34	4,229,417.90	
委托他人投资或管理资产的损益	173,652.62	228,266.07	303,848.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,894.16	-174,865.64	-352,982.76	
小计		0.00	0.00	
减：非经常性损益的所得税影响数				
减：所得税影响额	4,727,142.78	625,373.38	628,290.17	
少数股东权益影响额（税后）	15,636.20	683,031.94	0.00	

合计	26,656,260.00	1,575,440.54	3,553,310.95	--
----	---------------	--------------	--------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

##### (1) 主要业务

报告期内，公司所从事的主营业务未发生变化。公司专业从事精密数控机床设备的研发、设计、生产和销售的高新技术企业，公司致力于为下游客户提供硬脆材料切割、研磨及抛光等加工服务一体化解决方案。公司产品，广泛应用于消费电子、汽车工业、新材料、仪器仪表等领域。报告期内，公司实现营业收入 40,513.41 万元，实现归属于母公司股东的净利润 9,898.26 万元，实现基本每股收益 1.28 元。

##### (2) 主要产品及其用途

###### 1) 数控研磨抛光机

公司数控研磨抛光机主要分为：QP1135 系列曲面抛光机、13B~28B 系列双面抛光机等几大系列产品，主要应用领域为消费电子、汽车、机器人等各工业领域。报告期内，公司数控研磨抛光机实现销售收入 36,479.67 万元。销售的数控研磨抛光机为：主要应用于手机玻璃、陶瓷、蓝宝石、半导体、不锈钢等非金属材料制作的拨片零件的双面研磨和非磁性材质的 3D 精密抛光。

###### 2) 镀膜机

公司的镀膜机主要分为：光学磁控溅射镀膜机和光学电子束镀膜机两种，主要应用于手机盖板装饰膜、摄像头镀膜、光学行业、精密仪器带通滤光片、薄膜电池、微电子元件等方面。

###### 3) 线切割机及线切割机技术改造

公司多线切割机主要分为：YJXQL827A 光伏金刚石线专用多线切割机、XQL821A 蓝宝石专用金刚石线多线切割机、XQL920A/D 磁材专用多线切割机、YJXQ150C 摇摆式多线切割机、YJXQW912A 弧形片多线切割机等几大系列产品；报告期内，公司线切割机及线切割机技术改造实现销售收入 3,152.20 万元。其中 XQL916A 型、XQW916A 型、XQL821A 型、XQL850A 型多线切割机等为公司 2018 年先后开发的新产品。

#### 2、经营模式

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

**采购模式：**公司通过对供应商的综合评比质量和价格因素确定供应商，每年根据供应商的质量管理体系执行情况、管理水平、产品质量、供货能力、交期准确性、性价比等情况淘汰部分不合格的供应商，并重新开发新的供应商。通过长期合作，公司建立了稳定的供应渠道，与众多优质供应商形成良好的合作关系。

**生产模式：**公司生产模式采取“以销定产，以产订购”的模式。公司产品的定制化要求较高，下游用户需求差异性较大，产品规格与技术参数等指标需要按照用户的实际要求设计。同时，随着下游行业对精密加工的精度要求越来越高、新型材料迅速发展，要求生产商的设计人员、技术人员、工艺加工人员具备丰富的行业经验和快速解决问题的能力以便随时根据客户个性化需求调整生产方案。

公司按照客户的要求确定系统配置方案后，研究所组织人员设计出生产图纸，产品正式进入生产阶段。公司采取了零部件自主生产和外购相结合，集成装配自主生产的生产模式。

**销售模式：**公司采取直销的方式与客户签订销售合同，不存在通过经销商销售产品的情况。得知下游客户有采购意向后直接与其签订购销合同，明确产品的技术要求、交货期限、运送方式及付款条件等条款后，按照合同要求组织生产、发货、

结算、收款。直销模式有利于公司与大客户建立长期、稳定的合作关系，避免了销售中间环节，将利润空间最大化；同时通过直销模式，公司建立了有效的市场信息反馈机制，通过与客户保持一对一的沟通，及时了解客户需求和市场动态，使得产品与客户要求保持了较高的契合度，同时提高客户粘性。

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

### 3、公司所属行业的发展阶段

#### 1) 5G 通信、无线充电技术的应用带动业绩增长

随着 5G 通信、无线充电技术的应用、智能手机设计的迭代更新，智能手机盖板从前面玻璃后面金属逐渐向双面玻璃过渡，公司下游视窗防护玻璃市场需求持续增加。

#### 2) 工业化进程推动基础设备需求

中国现阶段工业化进程较慢，基础环节和设备条件还相对落后，未来上升空间巨大。通过对照“工业 4.0”对工业化发展进程的划分，中国工业中只有极少数领域处于“工业 4.0”阶段，大多数则处于“工业 3.0”的中前期阶段，甚至还有一定产业或企业处于“工业 2.0”阶段，这种工业化发展不平衡意味着未来高端智能工具消费的稳定需求。中国经济规模增长和国际地位提升相匹配的节能环保要求和新兴战略性新兴产业发展也将带来高端数控设备工具消费水平的升级需求。如智能制造、航空航天、国防工业、能源、交通和电子信息等制造领域的高精度、高效率、高性能、自动化和复杂条件下的制造需求解决方案，要在更优的单位能耗生产率下实现中国经济和制造业的可持续发展。

#### 3) 国家产业政策的支持

我国为顺应全球现代制造业升级的需求相继印发了《中国制造 2025》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2015—2017 年）》等一系列战略规划、政策措施。上述指导意见中明确指出加快高端精密数控设备与智能加工中心研发与产业化，突破多轴、多通道、高精度高档数控系统、伺服电机等主要功能部件及关键应用软件，开发和推广应用高端数控、高速、高效、柔性并具有网络通信等功能的高档数控设备、基础制造装备及集成制造系统。

数控机床作为机床行业的重要分支，属于高端制造装备，是国家培养和战略性新兴产业的重要领域，在国家工业发展过程中具有重要的战略意义。《中国制造 2025》中明确提出，“高端数控机床与基础设施装备”之具体目标：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%；数控系统标准型、智能型国内市场占有率分别达到 60%、10%，主轴、丝杠、导轨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%。高档数控机床与基础制造装备总体进入世界强国行列。

### 4、公司所处的行业地位

公司在国内多线切割机及研磨抛光机生产、研发领域处于领先地位，是国内线切割和研磨抛光设备研发生产领域的领先企业之一。公司经过近 20 年的发展积累了丰富的技术储备和客户资源，具有较高的行业地位。始终将技术突破与研发创新作为企业发展目标，由于具有较高的技术攻关能力，公司曾承担国家课题，在国内同行业中具有较强的自主创新能力。目前公司的技术研发中心共有研发和技术人员 151 人，多为行业内经验丰富的复合型人才。公司技术研发中心包括研究所和实验室两部分：研究所主要进行公司新技术、新产品的研发设计；实验室设立了中试车间，配置了包括多线切割机和研磨抛光机等主要实验设备，还配备了冷却机组、自动硅片清洗机、甩干机、超声波清洗机辅助设备等，以达到完全模拟下游行业的实际操作生产线的效果，并根据真试验结果不断地对公司产品的结构及其性能进行改良。

公司现为中国机械工业联合会会员单位、深圳市平板显示行业协会理事单位、中国触控协会理事单位、中国触控协会蓝宝石专业委员会会员单位、湖南省机床工具工业协会理事长单位、长沙市数控装备产业技术创新战略联盟理事长单位。公司注重“产、学、研”合作，与湖南大学等在精密加工技术领域具有领先优势的高校及科研院所均建立了良好的合作关系。

公司“精密高效数控多线研磨切片核心技术及系列装备项目”于 2010 年获得中华人民共和国教育部“科学技术进步奖二等奖”，“电子器件芯片加工专用多线切割装备系列化研制与产业化”项目于 2014 年获得湖南省人民政府“科学技术进步一等奖”。此外公司获湖南省科技进步奖二等奖 1 项、5 项科技成果鉴定、3 项优秀产品认定。在知识产权积累方面，2018 年度公司新申请专利 71 项，截至报告期末公司已累计拥有专利权 91 项，其中发明专利 18 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 9 项。

## 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
固定资产	无重大变化
无形资产	2018 年较上年同期增加 344.41%，主要系公司新增厂房用地。
在建工程	2018 年较上年同期增加 100%，主要系新增募投项目在建阶段。
货币资金	2018 年较上年同期增加 459.10%，主要系上市发行股份募集资金增加。
递延所得税资产	2018 年较上年同期增加 237.65%，主要系递延收益调整所得税费用增加。
其他非流动资产	2018 年较上年同期增加 1,530.06%，主要是募投项目厂房用地与设备购置的预付款。
预付账款	2018 年较上年同期减少 40.65%，主要系预付材料款减少所致。
其他应收款	2018 年较上年同期增加 59.99%，主要系主要系应收税务局即征即退款增加所致。
长期应收款	2018 年较上年同期减少 100%，主要系将一年内到期的融资租赁押金调整至一年内到期的非流动资产所致。
投资性房地产	2018 年较上年同期减少 55.77%，主要系租出厂房到期后管理层优先满足自身需要，不再打算出租，公司转为固定资产核算所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018 年，公司自上市以来，充分利用资本市场的优势，加快研发和募投项目的投入，迅速提高竞争力，进一步挖掘客户需求潜力，深化与下游客户的合作，确保公司主营业务的稳定和核心竞争力的提升。

#### 1、快速响应市场优势

公司生产设备主要应用于玻璃、蓝宝石、硅材料、磁性材料和陶瓷材料等硬脆材料的精密加工，上述材料经加工后广泛应用于消费电子产品、LED 产品、太阳能光伏设备、航空航天设备以及集成电路工业的主要或关键元器件生产。随着下游终端市场的蓬勃发展、技术升级和工艺革新速度的加快，由此对硬脆材料加工设备的工艺、精度等要求也不断变化。

公司部分高管及核心技术人员均有十多年的技术沉淀，系行业内经验丰富的专家，对硬脆材料精密加工数控机床设备的发展趋势有精确地把握。在磁性材料与光伏领域，公司准确地判断出多线切割机替代内圆切片机、金刚石线切片机替代砂浆线切片机的趋势；在手机外观与结构件加工领域，准确地判断出 3D 弧形玻璃或陶瓷替代镁铝金属后盖的趋势，及早大力发展高档精密加工数控机床设备，为将来的发展打下基础。经过十多年的发展，公司与行业内主要客户均建立了良好的合作互动关系，通过共同开发、试制升级等方式，不断提高产品的技术水平，及时应对客户对于产品的技术指标要求的变更，并及时把握下游行业技术、工艺变化趋势，从而使得公司产品能够快速响应市场并按照市场需求更新迭代。

#### 2、研发创新优势

公司自成立以来一直专注于多线切割机和研磨抛光机技术研发，积累了丰富的行业经验，通过持续的技术研发与产品创新，掌握了多项具备独创性的核心技术工艺，积累了雄厚的技术研发实力。公司系国家火炬计划益阳先进制造技术产业基地

重点企业，系湖南省“高新技术企业”。

公司“数控多线切割机核心技术开发及其产品研制项目”于 2008 年获得由中国机械工业联合会和中国机械工程学会颁发的“中国机械工业科学技术一等奖”、参与的“精密高效数控多线研磨切片核心技术及系列装备项目”于 2010 年获得中华人民共和国教育部“科学技术进步奖二等奖”、“电子器件芯片加工专用多线切割装备系列化研制与产业化项目”于 2014 年获得湖南省人民政府“科学技术进步一等奖”。此外公司获湖南省科技进步奖二等奖 1 项、5 项科技成果鉴定、3 项优秀产品认定。在知识产权积累方面，2018 年度公司新申请专利 71 项，截至报告期末公司已累计拥有专利权 91 项，其中发明专利 18 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 9 项。

公司始终将技术突破与研发创新作为企业发展目标，由于具有较高的技术攻关能力，公司曾承担国家课题，在国内同行业中具有较强的自主创新能力。目前公司的技术研发中心共有研发和技术人员 151 人，多为行业内经验丰富的复合型人才。公司技术研发中心包括研究所和实验室两部分：研究所主要进行公司新技术、新产品的研发设计；实验室设立了中试车间，配置了包括多线切割机和研磨抛光机等主要实验设备，还配备了冷却机组、自动硅片清洗机、甩干机、超声波清洗机等辅助设备，以达到完全模拟下游行业的实际操作生产线的效果，并根据真试实验结果不断地对公司产品的结构及其性能进行改良。此外，公司与湖南大学有多年的合作基础，在针对数控技术开发及应用等方面进行“产、学、研”合作的基础之上，还设立了博士研究生科研基地。未来，公司将贯彻国家方针，与湖南大学等外部院校、科研院所展开更为深入的科研技术研发，使公司在技术开发方面始终保持行业领先水平。

### 3、产品综合优势

公司现有多线钢丝切割机系列产品和高精度平面系列研磨抛光机系列产品等多种具备国际先进水平的产品，公司产品可覆盖 IC、IT 行业中如玻璃、蓝宝石、硅材料、磁性材料和陶瓷材料等硬脆材料的切割、研磨和抛光加工领域，产品线丰富。同时公司产品属于硬脆材料精密加工数控机床设备，在国内外同领域中，公司的产品优势体现在：

#### （1）产品技术优势

目前，公司多线切割机产品与国际知名企业产品相比，产品在部分技术指标上具有一定优势，尤其是公司近年成功开发的高速重载型机械主轴技术、高精密工件摇摆切割技术以及精密张力控制技术，使得线切割设备可在高速、高负载工况下长时间运行，并显著提高了切割质量和切割效率，切割加工成本也大幅降低。

#### （2）产品系列优势

公司产品具有系列化、多元化优势。公司的产品已形成针对于不同硬脆材料的切割、研磨抛光系列产品；针对单种硬脆材料，公司研发设计了适用于不同应用领域的加工精度、加工尺寸的系列化产品，实现了满足市场需求的多元化趋势。在多线切割机方面，公司攻克了 LED 衬底、单/多晶硅、水晶和磁性材料等硬脆材料切割装备的结构和功能匹配等关键技术难题，开发成功系列专用的多线切割装备，实现了多线切割机产品的专用化和系列化，其切片效率和加工精度等主要性能指标达到、部分超过了国际通用型产品，而购机及维护成本比进口设备大幅降低；在研磨抛光机方面，公司双面研磨平面的机器也已经形成了多系列、多型号机型，以适应不同材料的多种研磨抛光需求。

#### （3）产品质量性能优势

硬脆材料加工设备的性能及稳定性将决定加工工件的精密度及质量。公司生产的多线切割机和研磨抛光机作为精密加工数控机床设备，产品设计和生产过程中将由公司品质部进行性能测试，公司具备完善的品质管理体系并拥有一系列精密测量仪器与设备，其中包含小型蔡司三坐标，大型龙门式三坐标，海克斯康移动式三坐标测量仪等高精密进口检测设备，可保证对产品进行各项精度、稳定性及工艺性能的测试，全方位、动态地对设备进行综合检测和完善，以保证交付的产品性能及质量达到客户需求标准。

与国内外知名厂商相比，公司产品技术已接近或达到国际水平，并针对下游行业不断更新的工艺以及不断扩大的应用领域进行工艺及产品的研发，产品与下游行业具有更高的匹配性。公司产品凭借适用性高、质量好、稳定性强的优势，取得了客户认可，提升了公司在行业中的地位。

#### （4）性价比优势

虽然国内精密设备制造技术相对于国外企业起步晚，但经过多年的自主研发，国内企业研发、生产的大部分产品已经可以媲美国外企业。由于打破了国际企业的技术和市场垄断，产品价格大幅下降，因此国内产品具有较高的性价比优势。

#### 4、品牌优势

公司凭借可靠的产品质量、有竞争力的定价策略及完善的售后服务体系，经过十多年的发展，与客户形成了良好的合作关系，多次获得知名客户给予的优秀供应商称号。目前公司客户包括蓝思科技、欧菲光、三环集团、合力泰、比亚迪、保利协鑫、晶澳集团、正海磁材等众多国内外知名企业。客户的认可使得公司在业内形成了良好口碑从而具有较高的品牌优势。

#### 5、一体化服务优势

公司以为客户提供切割、研磨、抛光定制化的成套工艺以及相关设备为目标。公司密切联系客户，通过协会、展会、技术交流会等各种平台，以及现场沟通方式深度了解客户需求，洞悉行业发展走向，在满足客户需求的同时，与客户共同研究行业发展趋势，不断为客户提供工艺优化方案。

公司有实验室及检测场地，实验室在为公司产品进行性能及精度检测的同时，负责为客户进行来样测试及加工试验，在检验设备需求满足度的同时，也可帮助客户实现新材料或者新技术的尝试验证。公司的检测场地规模达 1,800 平方米，可实现公司新产品的性能及稳定性的综合测试，并且通过生产线的全模拟，探索材料加工工艺的最优配置，在为客户提供材料加工设备的同时，公司提供的是适用于加工企业的综合的材料加工工艺方案。在售后培训方面，公司会为客户提供设备操作的培训，帮助采购商学习机械的正确操作及维护。在售后服务方面，公司有经验丰富的售后团队，具有较快的响应速度，可在第一时间到达现场来解决客户应用中的各种突发问题。

从售前到售后，公司已形成研发以客户需求为导向，设计以行业技术创新为平台，生产以高效率、高精度为标准，售后以第一时间响应为宗旨的一系列方针措施。

#### 6、管理运营优势

公司在行业内积累了十余年的运营经验，主要管理团队自公司创立之初即加入公司，董事长及多名核心技术人员均为行业内资深专家，对行业运行规律认识深刻，在技术、生产、管理和销售方面的运营经验丰富，管理团队丰富的行业运营经验为公司今后持续、快速的发展提供有力的支撑。经验丰富的团队为公司管理运营提供了坚实的保障。良好的生产管理水平是保证公司在产品产量迅速增长的情况下，保证产品稳定性能出众的关键因素。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年来,随着我国工业转型升级和战略性新兴产业高速发展,以智能制造、绿色制造和服务型制造为代表的装备制造业已经成为国民经济的支柱产业,实现我国装备制造业由大到强的转变,已成为国家发展装备制造业的主要目标。国家政府部门相继出台了一系列政策对高端智能装备行业进行大力扶持,《中国制造 2025》、《装备制造业标准化和质量提升规划》、《智能制造发展规划》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等一系列战略规划和政策措施,为行业持续发展提供了良好的政策环境。

随着“中国制造 2025”及供给侧改革的不断深化,数控机床总体呈现趋稳向好的发展态势。2018 年,公司在董事会的领导下,积极适应市场环境,在保证业务规模稳定发展的基础上,努力提高企业经营发展质量,不断优化市场和公司产品结构,实现了公司业绩稳步增长。

#### 1、经营情况

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告,公司 2018 年实现销售收入 40,513.41 万元,较上年同期增长 14.82%,其中,研磨抛光机实现销售收入 36,479.67 万元,较上年同期增长 22.33%;线切割机及线切割技术改造实现销售收入 3,152.20 万元,较上年同期下降 26.16%。实现归属于母公司股东的净利润为 9,898.26 万元,较上年同期下降 26.64%。加权平均净资产收益率 27.42%,基本每股收益 1.28 元。

截止到 2018 年 12 月 31 日,公司资产总额 102,666.18 万元,负债总额 24,758.75 万元,归属于母公司股东权益 77,557.36 万元,公司资产负债率 24.12%,股东权益合计 77,907.43 万元。

2018 年公司现金及现金等价物净增加额 35,211.52 万元,其中经营活动产生的现金流量净额 7,125.40 万元,投资活动产生的现金流量净额-13,538.86 万元,筹资活动产生的现金流量净额 41,624.98 万元。

2018 年公司资产总额、归属于母公司股东净资产、现金及现金等价物净增加额等财务指标同比增长幅度较大,主要因为公司 2018 年 11 月份首次公开发行股票 2,500 万股,募集资金 39,827.56 万元;以及公司经营业绩上升两方面原因导致公司财务指标增长。

#### 2、科技创新

2018 年,公司继续加强对科技创新平台建设的投入力度,在原有湖南省硬脆性基片制造成套装备工程研究中心的基础上,组建了湖南省硬脆材料数控加工装备工程技术研究中心,该中心立足于硬脆材料数控加工装备领域针对我国多晶硅、单晶硅、蓝宝石、磁性材料等硬脆材料加工难题,开展共性关键技术和系列化装备研究,以智能化、精密化、高效率为发展方向,组建期内将完成蓝宝石、LED 切片、研磨及抛光设备等 9 大类系列化产品开发,建立“基片坯料切割-精密研磨-精密抛光”成套加工工艺和装备自主研发体系,建立硅材料、蓝宝石器件和磁性材料等领域数控加工工艺、装备解决方案,相关产品技术指标均达到行业领先水平,面向行业推广应用,推动硬脆材料数控加工装备向智能化、精密化、高效率方向发展。

随着公司科技创新平台投入力度的加大,公司对优秀技术人才的聚集优势更加明显,技术研发取得丰硕成果。2018 年,公司新开发 XQL916A 型、XQW916A 型、XQL821A 型、XQL850A 型、XQL1220A 型多线切割机,新开发了 QP1135E 型、QPL900A 型、曲面抛光机型,2018 年度公司新申请专利 71 项,截至报告期末公司已累计拥有专利权 91 项,其中发明专利 18 项,实用新型专利 64 项,外观设计专利 9 项。

#### 3、提供业务拓展,增强盈利能力

通过对新客户的挖掘、开发,老客户合作深入,增强其他下游行业的涉入,避免行业风险,提升现有的盈利能力。在此基础上,依托公司在研磨抛光机、多线切割机制造领域的行业经验、客户资源,以下游行业的发展为契机,进一步提高公司研磨抛光机、多线切割机的技术水平及质量优势,全面提升公司的可持续盈利水平。

#### 4、全面提升公司管理水平,提高资金使用效率

公司努力提高运营效率，加强日常管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管控风险，以期提升经营效率及盈利能力。此外，公司严格进行员工岗位的职责考核、培训教育，形成了良性的竞争机制，营造优秀的企业氛围，最大限度地激发了员工积极性，提高工作效率。通过以上措施，公司全面提升了运营效率，降低了成本，提升了公司的经营业绩。

#### 5、加快募投项目建设，合规高效使用募集资金

公司首次公开发行股票，募集资金 39,827.56 万元，董事会根据公司的战略发展规划，稳步推进募投项目建设。2018 年度，公司募投项目《智能装备生产项目》在建，合计使用募集资金 5,633.41 万元。

同时，公司董事会还根据募投项目建设进度，统筹安排项目资金支出计划，积极利用闲置募集资金进行现金管理，在保证项目建设需求与募集资金安全的同时，努力提高资金使用效率。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

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

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	405,134,074.49	100%	352,845,751.32	100%	14.82%
分行业					
消费电子行业	364,796,708.58	90.04%	298,214,386.38	84.52%	22.33%
清洁能源行业	31,522,001.26	7.78%	44,127,521.28	12.51%	-37.79%
其他	8,815,364.65	2.18%	10,503,843.66	2.97%	-16.07%
		100.00%		100.00%	14.82%
分产品					
研磨抛光机	364,796,708.58	90.04%	298,214,386.38	84.52%	22.33%
线切割机	6,932,257.60	1.71%	10,377,093.97	2.94%	-33.20%
线切割机技术改造	24,589,743.66	6.07%	33,750,427.31	9.57%	-27.14%
其他	8,815,364.65	2.18%	10,503,843.66	2.97%	-16.07%
合计		100.00%		100.00%	14.82%
分地区					
境内	403,159,780.42	99.51%	343,720,031.08	97.41%	17.29%
境外	1,974,294.07	0.49%	9,125,720.24	2.59%	-78.37%
合计		100.00%		100.00%	14.82%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
消费电子行业	364,796,708.58	215,225,087.23	41.00%	22.33%	23.60%	-0.61%
分产品						
研磨抛光机	364,796,708.58	215,225,087.23	41.00%	22.33%	23.60%	-0.61%
分地区						
境内	399,317,586.63	227,466,483.52	43.04%	17.03%	15.74%	0.64%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制造业	销售量	台套	3,175	2,741	15.83%
	生产量	台套	2,607	3,485	-25.19%
	库存量	台套	202	228	-11.40%

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

已签订的重大合同已按合同条约履行。

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
抛光研磨机	直接材料	182,227,149.68	78.94%	145,469,721.85	71.53%	25.27%
抛光研磨机	直接人工	10,275,570.40	4.45%	9,739,299.62	4.79%	5.51%
抛光研磨机	制造费用	22,722,367.37	9.84%	18,923,109.81	9.30%	20.08%
线切割机	直接材料	3,841,973.57	1.66%	5,816,566.05	2.86%	-33.95%
线切割机	直接人工	229,334.30	0.10%	433,701.52	0.21%	-47.12%
线切割机	制造费用	392,576.15	0.17%	905,241.95	0.45%	-56.63%
线切割机技术改造	直接材料	5,153,938.09	2.23%	10,072,124.12	4.95%	-48.83%
线切割机技术改造	直接人工	929,891.20	0.40%	1,456,538.39	0.72%	-36.16%
线切割机技术改造	制造费用	1,102,179.18	0.48%	2,403,048.00	1.18%	-54.13%
其他		3,965,345.90	1.72%	8,163,642.01	2.91%	-80.75%
合计		230,840,325.84	100.00%	203,382,993.32	100.00%	13.50%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

新增一家子公司湖南宇诚精密科技有限公司，新纳入合并范围的时间：2018 年 4 月 10 日，该单位年末净资产 9,057,078.61 元。合并日至年末净利润-942,921.39 元。

#### (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）	377,407,607.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	93.15%
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	蓝思科技	265,464,335.57	65.53%
2	比亚迪	76,897,795.70	18.98%

3	晶海洋半导体材料（东海）有限公司	20,478,632.55	5.05%
4	星星科技	11,560,005.85	2.85%
5	四川旭虹光电科技有限公司	3,006,837.60	0.74%
合计	--	377,407,607.27	93.15%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	48,532,506.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.12%
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	长沙惠凯	17,493,770.26	9.42%
2	益阳龙华	10,127,364.98	5.45%
3	长沙浩中	8,665,344.78	4.66%
4	湖南华美	6,871,752.48	3.70%
5	上海华通	5,374,274.33	2.89%
合计	--	48,532,506.83	26.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,576,098.90	23,386,803.88	30.74%	公司销售人员增加，导致工资福利及差旅费增加 382.4 万元；售后服务费增加 203.76 万元，业务招待费增加 96.3 万元。
管理费用	26,279,142.63	14,960,477.92	75.66%	公司于 2018 年 11 月在深交所首次公开发行股票并上市，新增上市费用 493.24 万元、咨询服务费 390.40 万元；属于管理部门的设备折旧摊销 108.68 万元，业务招待费增加 118.11 万元等。
财务费用	1,739,158.34	1,392,579.07	24.89%	商业承兑汇票贴现所致。
研发费用	19,736,887.40	14,566,949.80	35.49%	研发材料、研发人员人工投入增加所

				致。
--	--	--	--	----

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度自主研发项目有9个，有3个项目研究线切割机，6个项目研究抛光研磨机。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	88	50	76.00%
研发人员数量占比	18.80%	12.79%	6.01%
研发投入金额（元）	19,736,887.40	14,566,949.80	35.49%
研发投入占营业收入比例	4.87%	4.13%	0.74%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	431,218,688.99	489,081,776.71	-11.83%
经营活动现金流出小计	359,964,672.99	383,098,929.57	-6.04%
经营活动产生的现金流量净额	71,254,016.00	105,982,847.14	-32.77%
投资活动现金流入小计	32,186,152.62	80,608,266.07	-60.07%
投资活动现金流出小计	167,574,728.18	104,779,467.06	59.93%
投资活动产生的现金流量净额	-135,388,575.56	-24,171,200.99	-460.12%
筹资活动现金流入小计	424,413,377.45	37,587,311.37	1,029.14%
筹资活动现金流出小计	8,163,580.34	77,327,720.62	-89.44%
筹资活动产生的现金流量净额	416,249,797.11	-39,740,409.25	1,147.42%
现金及现金等价物净增加额	352,115,237.55	42,071,236.90	736.95%

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

- (1) 经营活动产生的现金流量净额:2018年较上年减少32.77%，主要原因为预收款项减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：2018年较上年增加59.93%，主要原因为募投项目的建设和购买理财产品所致。
- (3) 筹资活动产生的现金净流量净额：2018年较上年增加1,147.42%，主要原因公司首次公开发行股票募集资金所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额：2018年较上年增加736.95%，主要原因公司首次公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	173,652.62	0.15%	理财产品产生的收益	否
资产减值	5,063,167.21	4.37%	根据帐龄计提的应收帐款与其他应收款的坏帐准备	否
营业外收入	1,266,377.23	1.09%	递延收益转入	否
营业外支出	528,589.05	0.46%	对外捐赠及债务重组损失形成	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	431,778,779.17	42.06%	77,227,932.87	14.82%	27.24%	首次公开发行股票募集资金。
应收账款	186,637,591.99	18.18%	124,620,265.63	23.91%	-5.73%	
存货	156,615,333.03	15.25%	176,025,934.72	33.77%	-18.52%	
投资性房地产	3,373,345.08	0.33%	7,626,451.63	1.46%	-1.13%	
固定资产	69,509,345.73	6.77%	70,298,993.02	13.49%	-6.72%	
在建工程	36,343,339.05	3.54%		0.00%	3.54%	新增募投项目在建阶段。
短期借款	15,000,000.00	1.46%		0.00%	1.46%	新增银行贷款 1500 万。

无形资产	41,623,351.67	4.05%	9,366,025.21	1.80%	2.25%	主要系公司新增厂房用地。
递延所得税资产	9,653,646.57	0.94%	2,859,033.51	0.55%	0.39%	主要系递延收益调整所得税利得税费用增加。
其他非流动资产	59,962,194.14	5.84%	3,678,535.92	0.71%	5.13%	主要是募投项目厂房用地与设备购置的预付款。
预付账款	4,235,617.36	0.41%	7,136,395.67	1.37%	-0.96%	主要系预付材料款减少所致。
其他应收款	1,237,251.54	0.12%	773,315.57	0.15%	-0.03%	主要系应收税务局即征即退款增加所致。
长期应收款			203,000.00	0.04%	-0.04%	主要系将一年内到期的融资租赁押金调整至一年内到期的非流动资产所致。
投资性房地产	3,373,345.08	0.33%	7,626,451.63	1.46%	-1.13%	主要系租出厂房到期后管理层优先满足自身需要，不再打算出租，公司转为固定资产核算所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 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
5,900,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、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
2018 年	首次公开发行股份	39,827.56	5,633.41	5,633.41	0	0	0.00%	34,194.15	继续实施募投项目	0
合计	--	39,827.56	5,633.41	5,633.41	0	0	0.00%	34,194.15	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南宇晶机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1605号）核准，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公开发行人民币普通股股票 2,500.00 万股，发行价为每股人民币 17.61 元，共计募集资金 44,025.00 万元，扣除发行费用人民币 4,197.44 万元，实际募集资金净额为 39,827.56 万元，上述募集资金到位情况经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（众环验字〔2018〕110013 号）。截止到报告期末，尚未使用募集资金总额为 34,194.15 万元人民币。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能装备生产项目	否	19,773.56	19,773.56	5,633.41	5,633.41	28.49%			不适用	否
研发中心扩建项目	否	6,292.09	6,292.09	0	0	0.00%			不适用	否
多线切割机、研磨抛光机扩产项目	否	13,761.91	13,761.91	0	0	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,827.56	39,827.56	5,633.41	5,633.41	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	39,827.56	39,827.56	5,633.41	5,633.41	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预	项目正在实施当中，本报告期暂未实现效益。									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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 在本次募集资金到位之前,为不影响项目建设进度,本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目,截止 2018 年 11 月 30 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 3,856.55 万元,经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的专项鉴证报告(众环专字[2018]110088 号),2018 年 12 月 28 日公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金人民币 3,856.55 万元置换预先已投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2018 年 12 月 28 日公司召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高额度不超过人民币 25,000 万元部分闲置的募集资金进行现金管理,用于购买发行主体是商业银行的安全性高、流动性好的低风险理财产品,该额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用,但本报告期内暂未购买理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金 34,202.35 万元人民币(含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出)存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

公司所处行业为精密数控机床行业，主要产品多线切割机和研磨抛光机集成了现代制造技术、工艺技术、控制技术及传感技术等智能制造技术。近年来，随着国民经济的高速发展，我国机床行业市场需求发生了明显的变化。一方面，作为引领行业发展方向的数控机床，市场需求越来越大，汽车工业、消费电子、船舶工业、航空航天、国防工业、电力设备、铁路机车、工程机械产业等行业的稳步发展为数控机床提供了广阔的市场；另一方面，这些制造行业的发展对数控机床在数量上、质量上又提出了更高、更新的要求。国内目前的数控机床大多以中小企业为主，集中度较低，缺乏核心竞争力，只有少数具有核心竞争力的企业能在国内和国际市场竞争中博得一席之地。为加快促进中国制造业转型升级，推动包括数控机床在内的高端装备制造业和智能制造装备产业的快速发展，国家相关部门相继出台了《中国制造 2025》、《装备制造业标准化和质量提升规划》、《智能制造发展规划》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等一系列战略规划和政策措施，为我国数控机床行业持续、健康、快速发展提供了有力保障。

### 1、2019 年董事会重点工作

#### （1）加强市场开发与营销网络建设

目前，公司主要通过协会、展会、技术交流会等各种平台，以及现场沟通方式深度了解客户需求，洞悉行业发展走向。公司目前主要的销售模式为直销模式，公司将加强市场开拓力度，引进和培养营销人才，积极利用广告和互联网发布公司产品与产品信息，利用资本市场的品牌影响力扩大市场，积极拓展国内外市场及产品领域。

#### （2）推进研发创新，实施人才战略

公司持续推进研发创新体系建设，维护和发展壮大研发队伍，重视人才引进、加强员工培训、完善绩效考核体系，加强团队建设。

#### （3）加快推进公司信息化建设

信息化建设是公司发展的基石，公司将以信息化为手段促进组织机构优化、流程制度完善，提高管理质量与效率，以最小的资源创造最大的价值。2019 年，公司将集中各部门优势力量，对办公信息化系统（OA 系统）、企业管理信息化系统（ERP 系统）、产品设计信息化系统（PDM 系统）和企业生产过程信息化系统（MES 系统）进行优化升级，并努力实现各系统数据的互联互通和信息共享，全部推进公司信息化建设水平。通过信息化建设提升公司的行政管理效率、达到产品研发过程标

准化、企业经营决策科学化，并在此基础上，为公司产品的智能化与远程网络化管理打好基础。

#### （4）合法合规使用与存放募集资金，推动募投项目建设

2019 年，公司将根据行业发展情况和企业的实际生产经营情况，稳步推进公司募投项目的建设，通过募投项目的实施进一步推动公司主营业务，提升公司盈利能力。同时，公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律法规的规定，规范募集资金存放与使用管理，最大限度地提高资金使用效率，为公司及股东获得更多的投资回报。

#### （5）项目并购

并购是企业快速扩张的有效手段，它可以使企业规模得到迅速外延式扩张，提高企业的市场地位和长期盈利能力。公司将充分利用资本市场的优势，加大兼并力度，进一步做大做强公司的主营业务。

#### （6）产品开发

公司所处的行业为技术密集型行业，产品的技术水平直接影响公司的竞争能力，公司将在坚持主业的同时，优化产品设计方案、开发新的战略性产品，增强公司的核心竞争力。

#### （7）加强信息披露与投资者关系管理

2019 年，公司董事会将进一步提升公司信息披露质量，持续保持与投资者的顺畅沟通，客观全面的传递公司信息。信息披露方面：公司将继续严格按照监管要求以及公司制度的规定，进一步规范公司信息的报告流程、发布程序等，确保信息披露真实、准备、完整、及时。投资者关系管理方面：公司将安排专人接听投资者热线及时回复深交所“互动易”平台投资者提问，同时通过参加湖南省上市公司协会举办的投资者开放日活动、举办业绩说明会和券商研究员之间的良好沟通等多种方式，持续优化投资者关系管理工作，形成公司与投资者的良好互动。

### 2、公司可能面临的风险及应对

#### （1）市场竞争风险

目前我国已成为研磨抛光机及多线切割机的主要市场。瑞士、美国、日本的厂商凭借技术的先发优势，占据了国内高端市场的大部分份额。近年来，国内加强了对相关行业的支持力度，陆续出台政策及措施，对行业的发展做了明确的规划，因此研磨抛光机和多线切割机设备等相关行业发展迅速，但市场竞争也日趋激烈。公司将加强对行业分析研究，不断拓展公司产品结构与应用领域，加大研发投入力度，提高产品技术水平、优化产品设计方案、开发新的产品和开拓新的销售渠道，应对市场竞争风险。

#### （2）原材料价格波动风险

公司产品耗用的原材料按照类别主要可分为机械类和电器控制类。其中，机械类材料主要包括箱体、研磨盘、支架、轴承等，该类材料受钢材等基础材料价格影响较大，近年来随着钢材等材料价格上涨，公司机械类材料成本也有所上涨；电器控制类材料主要包括减速机、变频器、电机、运动控制器、PLC 等，该产品近年来随着国内企业技术水平的提高，国产品牌性能与国际品牌性能差距逐渐减小而价格较低，体现出较高的性价比，公司通过差异化的销售政策、优化产品设计方案，在保证产品质量前提下可有效降低产品成本。公司目前具有较好的市场声誉，与各供应商拥有稳定的合作关系，拥有较强的议价能力，能够以合理的价格采购原材料。总体上，公司主要以订单为基础安排采购，以成本为基础制定产品价格，从而保证合理的利润水平。另外，公司将加强内部管理，强化原材料价格敏感分析，提高原材料的利用率，减少在生产过程中浪费，降低生产成本。

#### （3）客户集中度高的风险

公司在坚持主业的同时，将通过不断丰富同行业产品种类以满足不同客户需求，同时大力拓展新客户，降低对单一客户的依赖程度。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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》规定了利润分配具体政策和利润分配的决策程序和机制，明确了实施现金分红的条件和分配比例，同时对调整现金分红政策做了规定。公司制定了《股东分红回报规划》，重视对社会公众股东的合理投资回报，以实现公司可持续发展与维护股东权益为宗旨。公司的现金分红方案符合《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所相关规定。

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：	报告期内，现金分红政策无调整、变更，条件及程序合规、透明

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

2018年度：公司拟以100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2017年度：当年度未进行利润分配。

2016年度：2017年6月29日公司召开2016年年度股东大会，审议通过了利润分配方案：公司拟以现有总股本75,000,000股为基数进行分红，向全体股东按每10股派现2.70元，合计派发现金红利20,250,000元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	10,000,000.00	98,982,569.31	10.10%	0.00	0.00%	10,000,000.00	10.10%
2017年	0.00	78,161,607.47	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	20,250,000.00	33,114,097.76	61.15%	0.00	0.00%	20,250,000.00	61.15%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	100,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	10,000,000.00
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)	10,000,000
可分配利润 (元)	98,982,569.31
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
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	
<p>根据《公司章程》规定：现金分红的具体条件和比例：公司在弥补亏损(如有)、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。因公司目前处于发展阶段，属成长期且有重大资金支出安排，公司参照《公司章程》每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司将根据实际经营情况，视情况决定是否进行中期现金分红。</p>	

## 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人杨宇红	股份锁定的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节	2018 年 11 月 09 日	公司上市之日起 3 年内	正常履行

			重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（一）公司实际控制人承诺			
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员罗群强、张国秋、张靖	股份锁定的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（二）公司董事、监事、高级管理人员承诺	2018年11月09日	公司上市之日起3年内	正常履行
	公司机构股东新疆南迦、珠峰基石	股份锁定的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（三）公司机构股东新疆南迦、珠峰基石承诺	2018年11月09日	公司上市之日起12个月内	正常履行
	在公司任职的主要发起人股东杨武民、邓湘浩	股份锁定的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（四）公司其他主要发起人股东	2018年11月09日	公司上市之日起24个月内	正常履行

			承诺			
	公司其他主要发起人股东高端元、杨辉煌、胡小辉、刘胜男、段育军、刘春陵、朱卫文	股份锁定的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（四）公司其他主要发起人股东承诺	2018年11月09日	公司上市之日起12个月内	正常履行
	公司控股股东及实际控制人杨宇红	稳定股价的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”二、关于公司上市后稳定股价预案及相应约束措施（三）控股股东、实际控制人就稳定股价措施的承诺	2018年11月09日	公司上市之日起36个月内	正常履行
	董事、高级管理人员承诺	稳定股价的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”二、关于公司上市后稳定股价预案及相应约束措施（四）董事、高级管理人员就稳定股价措施的承诺	2018年11月09日	公司上市之日起36个月内	正常履行
	持有公司总股本5%以上	持股5%以上股份股东的	详见公司股票上市公告	2018年11月09日	股票上市锁定期满后2年	正常履行

自然人杨宇红、张国秋、罗群强	持股及减持意向承诺	书”第一节重要声明与提示“之”二、持股 5%以上股份股东的持股及减持意向承诺 (一) 持股 5%以上的自然人承诺		内	
新疆南迦、珠峰基石	持股 5%以上股份股东的持股及减持意向承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”二、持股 5%以上股份股东的持股及减持意向承诺 (二) 新疆南迦、珠峰基石承诺	2018 年 11 月 09 日	股票上市锁定期满后至减持股份	正常履行
公司控股股东及实际控制人杨宇红	控股股东、实际控制人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份以及赔偿投资者的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”五、控股股东、实际控制人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份以及赔偿投资者的承诺	2018 年 11 月 09 日	长期履行	正常履行
公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及	公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”六、	2018 年 11 月 09 日	长期履行	正常履行

	发行人会计师	发行人会计师关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏赔偿投资者损失的承诺	公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及发行人会计师关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏赔偿投资者损失的承诺			
	持有公司 5% 以上股份的主要股东杨宇红、新疆南迦、珠峰基石、罗群强及张国秋，以及董事、监事、高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”八、关于减少和规范关联交易的承诺	2018 年 11 月 09 日	长期履行	正常履行
	公司全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的相关措施及承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”七、填补被摊薄即期回报的相关措施及承诺（五）公司全体董事、高级管理人员承诺	2018 年 11 月 09 日	长期履行	正常履行
	公司控股股东及实际控制人杨宇红	关于避免同业竞争的承诺	详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”九、关于避免同业竞争的承诺	2018 年 11 月 09 日	长期履行	正常履行

	公司控股股东及实际控制人杨宇红	关于公司社会保险和公积金的承诺	详见公司股票上市公告书“第一节重要声明与提示“之”九、关于公司社会保险和公积金的承诺	2018年11月09日	长期履行	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”	“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目，本年金额199,544,501.19元，上年金额162,308,558.13元；“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目，本年金额112,832,481.66元，上年金额112,092,287.84元；其他会计科目的调整对本集团财务报表无影响。

项目列报：“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报	响
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，比较数据相应调整	调减“管理费用”本年金额19,736,887.40元，上年金额14,566,949.80元，重分类至研发费用
(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整	对本集团财务报表无影响

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

## 2. 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团暂无扣缴税款手续费返还，不影响可比期间列报项目。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

新增子公司湖南宇诚精密科技有限公司纳入合并。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒畅、蔡永光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期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

公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了2018年内部控制鉴证报告，海通证券股份有限公司为公司保荐人。

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、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。

## 十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,200	0	0
合计		1,200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以促进社会和谐为己任，严格依法纳税，合法经营，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，支持教育发展、开展助残活动、慰问贫困户，捐钱捐物，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为实现“中国梦”作出应有的贡献。

### (1) 股东和债权人权益保护

股东是企业生存的根本，股东的认可和支持是促进企业良性发展的动力，保障股东权益、公平对待所有股东是公司的义务和职责。

公司一贯注重现代企业制度的建设，自上市以来，股东大会、董事会、监事会运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部控制制度体系，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权力。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益得到保障。

公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真接受各种咨询。公司还通过网上投资者交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司制定了明确的利润分配政策和上市后三年股东分红回报规划，按《公司章程》有关规定及股东大会审议方案，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，上市后三年内，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，具体每个年度的现金分红比例，由公司综合考虑公司所处行业特点、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确定。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

### (2) 员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝

聚力，实现员工与企业的共同成长。公司严格贯彻《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，持续完善和优化包括社保在内的福利制度，逐渐拓宽员工的福利范围，组织各项员工活动，公司订阅较为丰富的报刊杂志，丰富员工精神生活，加大安全生产培训力度，提供必要的劳动防护用品和保护措施为员工创造舒适、优良、安心的工作环境，增强公司凝聚力和向心力。

公司注重人才的培养，采用外训与内训相结合的方式积极开展各项培训，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

### (3) 产品生产与质量安全

公司依法诚信经营，视产品生产安全与质量安全为生命，公司自设立以来，始终注重产品生产全过程中的质量控制。公司以国家标准、行业标准为基础，根据不同产品类别，制订了更为严格的质量控制标准。报告期内，公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，未因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚。

### (4) 环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

无

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

#### （4）后续精准扶贫计划

无

### 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，2018年1月28日，益阳市环境保护局资阳分局核发了排放污染物许可证，证书编号：益资环许字第201810号。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、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	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	14,756,250	20.00%	0	0	0	0	0	14,756,250	14.76%
境内自然人持股	60,243,750	80.00%	0	0	0	0	0	60,243,750	60.24%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	75,000,000	0.00%	25,000,000	0	0	0	25,000,000	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 11 月 20 日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股，自 2018 年 11 月 29 日起在深圳证券交易所上市交易，本次公开发行股票完成后，公司总股本由 75,000,000 股增加至 100,000,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 10 月 10 日经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南宇晶机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可[2018]1605 号文核准，于 2018 年 11 月 29 日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南宇晶机器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]1605号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股，自 2018 年 11 月 29 日起在深圳证券交易所上市交易，本次公开发行股票完成后，公司总股本由 75,000,000 股增加至 100,000,000 股。本次股份变动，对公司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具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

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

## 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	2018 年 11 月 20 日	17.61 元/股	25,000,000	2018 年 11 月 29 日	25,000,000	
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《关于核准湖南宇晶机器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]1605号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股，自 2018 年 11 月 29 日起在深圳证券交易所上市交易，本次公开发行股票完成后，公司总股本由 75,000,000 股增加至 100,000,000 股。

### 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

报告期内，公司完成首次公开发行股票，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，公司总股本由 7,500 万股增加至 10,000 万股，募集资金 39,827.56 万元；其中，2500 万元计入实收资本，37327.56 万元计入资本公积（股本溢价）。公司总资产增加，资产负债率降低。

### 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	21,768	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,890	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
杨宇红	境内自然人	35.57%	35,567,000	0	35,567,000	0		0
新疆南迦股权投资有限公司	境内非国有法人	7.63%	7,631,250	0	7,631,250	0		0
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限公司）	境内非国有法人	7.13%	7,125,000	0	7,125,000	0		0
张国秋	境内自然人	4.02%	4,016,250	0	4,016,250	0		0
罗群强	境内自然人	3.92%	3,916,250	0	3,916,250	0		0
张靖	境内自然人	3.35%	3,346,875	0	3,346,875	0		0
高端元	境内自然人	3.35%	3,346,875	0	3,346,875	0		0
胡小辉	境内自然人	2.01%	2,008,125	0	2,008,125	0		0
杨辉煌	境内自然人	2.01%	2,008,125	0	2,008,125	0		0
朱卫文	境内自然人	0.67%	670,375	0	670,375	0		0
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系或一致行动说明							
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
许如美	170,000	人民币普通股	170,000
郑海立	138,800	人民币普通股	138,800
陈彩娥	114,700	人民币普通股	114,700
华元恒道（上海）投资管理有限公司	93,026	人民币普通股	93,026
高强华	92,358	人民币普通股	92,358
许赞	84,500	人民币普通股	84,500
林上智	76,800	人民币普通股	76,800
王彩霞	75,390	人民币普通股	75,390
黄成玉	69,107	人民币普通股	69,107
柳杨格	67,414	人民币普通股	67,414
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	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 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
杨宇红	中国	否
主要职业及职务	湖南宇晶机器股份有限公司董事长兼总经理、湖南省第十三届人大代表、益阳市第六届人大代表、益阳市工商联副会长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

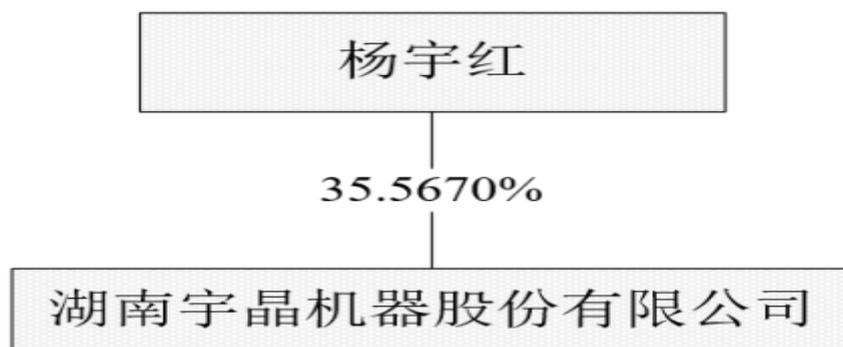
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨宇红	本人	中国	否
主要职业及职务	湖南宇晶机器股份有限公司董事长兼总经理、湖南省第十三届人大代表、益阳市第六届人大代表、益阳市工商联副会长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 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)
杨宇红	董事、董事长、总经理	现任	男	57	2012年06月15日	2021年05月28日	35,567,000				35,567,000
张国秋	董事、副总经理	现任	男	62	2012年06月15日	2021年05月28日	4,016,250				4,016,250
罗群强	董事、董事会秘书	现任	男	56	2012年06月15日	2021年05月28日	3,916,250				3,916,250
杨佳葳	董事	现任	男	31	2015年05月28日	2021年05月28日					
宋建彪	董事	现任	男	48	2017年08月01日	2021年05月28日					
张华桂	独立董事	现任	男	49	2017年04月01日	2021年05月28日					
孙倩	独立董事	现任	女	41	2017年04月01日	2021年05月28日					
钟凯文	独立董事	离任	男	34	2017年04月01日	2018年05月28日					
田迎春	独立董事	现任	男	64	2018年05月28日	2019年01月18日					
张靖	监事会主席	现任	男	41	2012年06月15日	2021年05月28日	3,346,875				3,346,875
彭超	监事	现任	女	30	2017年09月25日	2021年05月28日					
段安萍	职工监事	现任	女	45	2012年06月15日	2021年05月28日					
刘令华	财务总监	现任	女	50	2017年04月26日	2021年05月28日					
合计	--	--	--	--	--	--	46,846,375	0	0	0	46,846,375

## 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
钟凯文	独立董事	任期满离任	2018年05月28日	公司第二届董事会任期届满，不再担任公司独立董事。
田迎春	独立董事	离任	2018年05月28日	公司第三届董事会选举。

## 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

杨宇红先生，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1983年3月至1990年12月任益阳橡胶机械厂工程师职务；1991年1月至1999年6月，任益阳市高级技术学校（原益阳市第二技术学校）办工厂厂长；1999年9月至今担任宇晶机器（原宇晶有限）实际控制人。2012年6月至今，任本公司董事长、总经理。曾荣获“益阳市十大杰出青年”、“十大创新人物”等荣誉称号，其参与研发的“电子器件基片加工专用多线切割装备系列化研制与产业化”获湖南省科学技术进步一等奖。此外，截至本报告期末，杨宇红先生兼任湖南省第十三届人大代表、益阳市第六届人大代表。

张国秋先生，1957年生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，中共党员。1982年毕业于益阳橡胶机械厂技校；1983年至1998年，任益阳橡胶机械厂计划员；1998年5月参与创立宇晶有限，任职于销售部。2012年6月至今，任本公司董事、副总经理。

罗群强先生，1962年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖南广播电视大学，专科学历，机械工程师。1998年起加入宇晶有限，任职于品质部及技术部。2012年6月至今，任本公司董事、董事会秘书。

宋建彪先生，1971年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于厦门大学计划统计系，经济学博士学历。2004年至2008年，任职于深圳市创新投资集团有限公司；2008年5月至今，任职于基石资产管理股份有限公司，历任董事会秘书等，现任投资管理部总经理。2017年8月至今，任本公司董事。此外，2014年5月起至今任许昌恒源发制品股份有限公司董事；2014年9月起至今任深圳市易图资讯股份有限公司董事；2015年1月起至今任深圳市岂凡网络有限责任公司董事；2016年12月起至今任北京科蓝软件系统股份有限公司监事。

杨佳葳先生，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于康奈尔大学电子与计算机工程学院，硕士研究生学历。2010年4月加入宇晶有限，历任应用工程师、研究所副所长、研究所所长、总经理助理，现任公司研发总监。2015年5月至今，任本公司董事。

孙倩女士，1977年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中南大学商学院管理科学与工程，博士研究生学历，管理学博士，副教授。1999年7月至2003年8月，任职于湖南益阳发电有限责任公司助理工程师，2006年3月至今任职于湖南城市学院管理学院副院长。2017年4月至今，任本公司独立董事。

张华桂先生，1969年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖南财经学院会计专业，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、房地产估价师。1990年9月加入湖南益阳键轴厂，先后在该厂任车间会计、出纳、总账报表会计等。1996年6月至2000年12月任职于益阳会计师事务所，历任项目助理，项目经理；2001年1月至2003年9月任益阳中天会计师事务所审计部副主任；2003年10月至2007年6月任广西众益会计师事务所北海分所评估部主任；2007年7月至今任湖南银城税务师事务所副所长及监事，2001年1月起至今任益阳中天会计师事务所有限责任公司董事，2017年4月至今，任本公司独立董事。

田迎春先生，1955年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于复旦大学中文系，本科学历。1982年至1986年，任南京农业大学助教、讲师；1986年至1998年，任江苏文艺出版社副编审；1998年至2001年，任上海证券报记者、发行公司总经理；2001年至2002年，任人民日报社事业发展部重大项目办主任助理、中国华闻投资控股有限公司媒体事业部负责人；2002年10月至2015年2月，任证券时报社常务副社长；2015年3月至今，任深圳证券时报传媒有限公司顾问；2016年4月至今，任高升控股股份有限公司独立董事。2018年5月至今，任本公司独立董事。

张靖先生，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002 年毕业于湖南省工艺美术学院，2002 年 9 月至 2003 年 2 月任职于湖南省工艺美术学院；2003 年 2 月至 2006 年 12 月任职于广东省江门市帕加图皮具有限公司；2007 年 1 月至 2015 年 1 月任职于本公司销售部；2015 年 1 月至 2016 年 4 月任职于本公司控股子公司湖南谷为，任副总经理；2016 年 4 月至今，任本公司销售部职工、经理、多线切割机销售总监。2012 年 6 月至今，任本公司监事会主席。

彭超女士，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 4 月至 2015 年 11 月任同方国际有限公司风险控制专员；2015 年 11 月至今任基石资产管理股份有限公司投资管理专员。2017 年 9 月至今，任本公司监事。

段安萍女士，1974 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1992 年任益阳无线电三厂担任生产组长；1993 年至 1998 年任益阳宏达机器厂销售内勤；1999 年起任职宇晶有限销售内勤。2012 年 6 月至今，任本公司职工代表监事。

刘令华女士，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1991 年至 1999 年任职于益阳金鹿机械制造厂；2000 年入职宇晶有限，历任宇晶有限财务部主管会计、财务总监等职务。2017 年 4 月至今，任本公司财务总监。

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
宋建彪	基石资产管理股份有限公司（公司持股 5% 以上的股东的间接控股股东）	董事会秘书、投资管理部总经理	2008 年 05 月 13 日		是
彭超	基石资产管理股份有限公司（公司持股 5% 以上的股东的间接控股股东）	投资管理专员、高级经理	2015 年 11 月 12 日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋建彪	许昌恒源发制品股份有限公司	董事	2014 年 05 月 01 日		否
宋建彪	深圳市易图资讯股份有限公司	董事	2014 年 09 月 01 日		否
宋建彪	深圳市岂凡网络有限责任公司	董事	2015 年 01 月 01 日		否
宋建彪	北京科蓝软件系统股份有限公司	监事	2016 年 12 月 01 日		否
孙倩	湖南城市学院管理学院	副院长	2006 年 03 月 01 日		是
张华桂	湖南银城税务师事务所	副所长、监事	2007 年 07 月 01 日	2018 年 11 月 01 日	是
张华桂	益阳中天会计师事务所有限责任公司	董事	2001 年 01 月 01 日		否
田迎春	手击影像网络科技（深圳）有限公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否
田迎春	高升控股股份有限公司	独立董事	2016 年 04 月 01 日		是

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、公司董事（独立董事除外）、监事不因其担任的董事、监事职务在本公司领取薪酬。

2、独立董事津贴按照公司2017年第二次临时股东大会审议批准标准每人每年3万元，从其到任之日起，按日历月份计算，每月支付一次。除上述津贴外，无其他报酬。

3、公司职工监事未在公司领取监事津贴，按其在公司所任职务领取相应报酬；

4、公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和年终目标绩效奖金两部分组成，其中基本薪酬按月发放，年终目标绩效奖金根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素，由董事会授权公司董事会薪酬与考核委员会审核批准后发放。

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
杨宇红	董事、董事长、总经理	男	57	现任	27.68	否
张国秋	董事、副总经理	男	62	现任	21.7	否
罗群强	董事、董事会秘书	男	56	现任	21.06	否
杨佳葳	董事	男	31	现任	21.73	否
宋建彪	董事	男	48	现任	0	是
张华桂	独立董事	男	49	现任	3	是
孙倩	独立董事	女	41	现任	3	是
钟凯文	独立董事	男	34	离任	3	是
田迎春	独立董事	男	64	现任	0	是
张靖	监事会主席	男	41	现任	16.29	否
彭超	监事	女	30	现任	0	是
段安萍	职工代表监事	女	45	现任	7.68	否
刘令华	财务总监	女	50	现任	20.48	否
合计	--	--	--	--	145.62	--

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）	369
主要子公司在职员工的数量（人）	99
在职员工的数量合计（人）	468
当期领取薪酬员工总人数（人）	468

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	205
销售人员	19
技术人员	184
财务人员	9
行政人员	51
合计	468
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	101
大专	128
高中及以下	235
合计	468

## 2、薪酬政策

公司依据岗位价值、个人工作能力、工作业绩及市场价值综合确定薪酬体系，对不同级别、不同岗位的人员实行相应的工资体系。根据公司目前实施的《薪酬管理制度》，公司针对实际用工情况采用四种薪酬模式：年薪制、岗位工资制、计件和计时工资制、业务工资制。其中，对于高级管理人员，以年度为单位确定报酬，并视其经营成果发放绩效收入；对于管理职系及管理支持职系的员工，以基本工资、绩效奖金为主要组成内容，按员工工作职能和工作能力确定报酬；对于生产工人，以小时产能的劳动质量和数量为依据计算劳动报酬；对于销售业务职系的员工，以员工的业绩为依据提供报酬。

根据公司战略发展和经营目标，公司建立了以绩效为导向，以岗位职责和工作绩效为核定标准的薪酬制度。通过不断完善绩效考核制度来充分调动员工的积极性和创造性,共享公司持续发展成果。

## 3、培训计划

公司根据经营和管理的需要，制定人员培训计划，通过采取内部培训和外部培训相结合的方式组织开展培训，有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。2019年，公司将根据公司发展的实际需求，进一步加强内部和外部培训力度。通过对公司管理、销售、财务、证券等关键管理岗位人员的专业培训，全面提升公司经营管理水平；同时通过校企合作的方式，持续开展对公司技能性员工与新员工的职业技能教育。公司将以培训计划的实施为手段，不断激发员工潜能，增强员工对企业的归属感和凝聚力，从而增强企业核心竞争力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全各项内部控制制度，加强内控体系建设，规范公司运作。公司充分发挥外部董事的作用，在公司发展战略与规范运作方面保持畅通的沟通渠道；同时加强独立董事、专业委员会的监督作用，为他们现场检查与调研提供方便与支持。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会情况

报告期内，公司董事会召集召开了3次股东大会，审议了14项议案。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等法规的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。公司股东大会提案审议符合程序，同时公司聘请律师见证，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会情况

报告期内，公司董事会现有成员8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》，共计召开了董事会10次。公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和有关法律法规的规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### 3、监事和监事会情况

报告期内，公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共计召开9次监事会。公司全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席监事会并列席公司股东大会，对公司经营运作、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监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、信息披露与投资者关系管理

按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，对公司信息披露进行了规范，上市后，公司注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识，对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价可能有较大影响的信息，公司均会主动、及时、依法依规进行披露。公司设立了董事会秘书及专门的证券部门负责信息披露工作，通过接待股东来访、机构调研、回答咨询等多种方式来增强信息披露的透明度，做好投资者关系工作。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司在实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分离、相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员方面：公司已建立健全法人治理机构，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控

股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、资产方面：公司具备与生产经营有关的生产设备、辅助系统和配套设施，拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利技术的所有权和使用权，具有独立原材料采购和产品设备销售的部门及人员配备。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备了专职、独立、合规的财务人员；根据《公司法》《企业会计准则》等规定制定了财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

4、机构方面：公司已根据《公司法》、《上市公司章程指引》建立健全了股东大会、董事会、监事会及独立董事制度，同时建立了与公司业务相配套的生产经营、采购管理、销售维护、行政后勤等部门。以上机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其实际控制的其他企业机构混同情形。

5、业务方面：公司拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	93.17%	2018 年 03 月 11 日	2018 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《宇晶股份：首次公开发行股票并上市招股说明书》
2017 年年度股东大会	年度股东大会	90.49%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《宇晶股份：首次公开发行股票并上市招股说明书》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.88%	2018 年 05 月 28 日	2018 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《宇晶股份：首次公开发行股票并上市招股说明书》

#### 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
张华桂	10	10	0	0	0	否	3
孙倩	10	10	0	0	0	否	3
田迎春	6	5	0	1	0	否	1
钟凯文	4	4	0	0	0	否	1

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》、《公司章程》、《独立董事工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2018年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

审计委员会积极履行职责，充分利用专业知识对公司内部审计工作进行指导，为公司选聘审计机构发表相关意见；参与制定年审计计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展，并在认真审阅公司2018年财务报告及内部控制自我评价报告后发表审阅意见。

战略决策委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，报告期内有效引导公司及时应对市场变化，进一步明确了公司发展的战略构想，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

提名委员认真履行职责。严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责。2018年公司进行了董

事会换届选举，委员会认真研究了高层管理人员的选择标准和程序，广泛搜寻合格的高层管理人员的人选。

薪酬与考核委员会审查了公司董事及高级管理人员2018年度的日常履行职责情况及薪酬情况，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度，高级管理人员的薪酬直接与公司的经营指标挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准及相关激励约束机制，高级管理人员的聘任、考评严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，形成了有效的绩效评价及激励约束机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《湖南宇晶机器股份有限公司2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；（3）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；（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无重要缺陷；（1）公司主要会计政	重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家相关法律法规；（2）重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；（3）公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；（4）资产保管存在重大缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额巨大；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及

	策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 关联方及关联交易未按规定披露的；(4) 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； 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。	内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改； 重要缺陷：(1) 公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能；(2) 经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失；(3) 公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大；(4) 资产保管存在缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额较大；(5) 重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改； 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：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报；重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%	重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报； 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1% 一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%
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	
湖南宇晶机器股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)《内部控制鉴定报告》众环专字(2019)110024 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 09 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2019)110035 号
注册会计师姓名	舒畅、蔡永光

### 审计报告正文

湖南宇晶机器股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了湖南宇晶机器股份有限公司（以下简称“宇晶股份公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。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，公允反映了宇晶股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 1. 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，我们独立于宇晶股份公司，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。

#### 1. 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### 1、收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
如合并财务报表附注中的（五）23“收入确认方法和原则”和（七）30“营业收入和营业成本”所述，宇晶股份公司2018年度实现营业收入为40,513.41万元，较2017年度营业收入增长14.82%，主要为研磨抛光机等设备的销售、改造。这些产品完工后尚需经出厂调试、发运以及客户现场安装调试，验收合格后方能确认收入。由于收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解与销售和收款相关的内部控制，评价其设计和执行有效性；</li> <li>2. 检查主要客户合同，确认发货及验收、付款及结算和退换货等有关的条款；存在销货退回的，检查手续是否符合规定，结合原始销售凭证检查其会计处理是否正确，结合存货项目审计关注其真实性；</li> <li>3. 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</li> <li>4. 抽取宇晶股份公司获取的客户调试验收单、</li> </ol>

	<p>提单，审查验收日期、品名、数量等是否与发票、记账凭证所载信息一致；</p> <p>5. 获取宇晶股份公司产品销售运单，并与宇晶股份公司的发货单进行核对；</p> <p>6. 就本年的销售收入，选取部分销售客户向其发送询证函，询证2018年度销售额以及截至2018年12月31日的应收账款余额；</p> <p>7. 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况；</p> <p>8. 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
--	--

## 2、 应收账款减值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>如合并财务报表附注(五)10“应收款项坏账准备的确认和计提”和附注（七）2“应收票据及应收账款”所述，截至2018年12月31日，宇晶股份公司应收账款项目账面余额为20,806.45万元，坏账准备为2,142.69万元，账面价值为18,663.76万元，应收账款账面价值占宇晶股份公司资产总额的18.18%。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>1. 了解与应收账款减值相关的内部控制，评价其设计和执行有效性；</p> <p>2. 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、重大金额的判断、单独计提坏账准备的估计等；</p> <p>3. 对于单项金额重大的应收账款，检查客户的经营状态及历史回款情况、执行应收账款函证程序并检查期后回款情况、查阅律师诉讼资料等程序，评价管理层对单项金额重大的应收账款做出的会计估计的合理性；</p> <p>4. 对于按账龄组合计提坏账准备的应收账款，选取样本检查宇晶股份公司管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性、分析应收账款的账龄和客户信誉情况、执行应收账款函证程序及检查期后回款情况等，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>5. 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；</p> <p>6. 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

## 1. 其他信息

宇晶股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括宇晶股份公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和

我们的审计报告。

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

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

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

## 1. 管理层和治理层对财务报表的责任

宇晶股份公司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，管理层负责评估宇晶股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宇晶股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇晶股份公司的财务报告过程。

## 1. 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对宇晶股份公司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宇晶股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

本页无正文，为湖南宇晶机器股份有限公司审计报告（众环审字（2019）110035 号）签章页。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：舒 畅

（项目合伙人） 中国注册会计师：蔡永光

中国·武汉

二〇一九年四月九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南宇晶机器股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,778,779.17	77,227,932.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	199,544,501.19	162,308,558.13
其中：应收票据	12,906,909.20	37,688,292.50
应收账款	186,637,591.99	124,620,265.63
预付款项	4,235,617.36	7,136,395.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,237,251.54	773,315.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,615,333.03	176,025,934.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	203,000.00	
其他流动资产	8,821,228.84	3,699,725.71
流动资产合计	802,435,711.13	427,171,862.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		203,000.00
长期股权投资		
投资性房地产	3,373,345.08	7,626,451.63
固定资产	69,509,345.73	70,298,993.02
在建工程	36,343,339.05	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,623,351.67	9,366,025.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,760,886.79	
递延所得税资产	9,653,646.57	2,859,033.51
其他非流动资产	59,962,194.14	3,678,535.92
非流动资产合计	224,226,109.03	94,032,039.29
资产总计	1,026,661,820.16	521,203,901.96
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	112,832,481.66	112,092,287.84
预收款项	31,549,128.26	102,432,072.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,735,433.71	8,655,312.67
应交税费	21,389,342.22	6,908,195.88
其他应付款	5,396,101.23	859,823.88
其中：应付利息	22,300.00	
应付股利		

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,741.30	783,893.83
其他流动负债		
流动负债合计	197,103,228.38	231,731,586.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		200,741.30
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,484,249.02	10,643,105.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,484,249.02	10,843,846.64
负债合计	247,587,477.40	242,575,433.35
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	446,831,548.81	73,555,907.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,501,910.00	18,214,072.54
一般风险准备		
未分配利润	200,240,130.22	111,545,398.37
归属于母公司所有者权益合计	775,573,589.03	278,315,378.19

少数股东权益	3,500,753.73	313,090.42
所有者权益合计	779,074,342.76	278,628,468.61
负债和所有者权益总计	1,026,661,820.16	521,203,901.96

法定代表人：杨宇红

主管会计工作负责人：刘令华

会计机构负责人：姚燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	429,132,340.36	75,098,167.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	196,647,979.71	161,067,311.11
其中：应收票据	12,906,909.20	37,588,292.50
应收账款	183,741,070.51	123,479,018.61
预付款项	1,959,813.20	7,136,395.67
其他应收款	16,000,410.84	12,698,437.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,722,220.98	175,977,370.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	203,000.00	
其他流动资产	7,042,308.28	2,995,272.40
流动资产合计	799,708,073.37	434,972,953.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		203,000.00
长期股权投资	14,650,000.00	8,750,000.00
投资性房地产	314,199.36	1,199,196.66
固定资产	52,923,114.02	57,022,621.26
在建工程	36,343,339.05	
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	43,985,213.31	11,923,854.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,744,386.79	
递延所得税资产	10,042,489.99	3,205,360.44
其他非流动资产	59,673,794.14	3,678,535.92
非流动资产合计	221,676,536.66	85,982,568.59
资产总计	1,021,384,610.03	520,955,522.55
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	106,968,862.20	111,505,432.47
预收款项	31,459,259.27	102,345,427.61
应付职工薪酬	9,636,406.12	8,528,914.84
应交税费	21,176,347.09	6,704,928.94
其他应付款	5,662,326.20	600,675.55
其中：应付利息	22,300.00	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,741.30	783,893.83
其他流动负债		
流动负债合计	190,103,942.18	230,469,273.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		200,741.30
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债	50,484,249.02	10,643,105.34
非流动负债合计	50,484,249.02	10,843,846.64
负债合计	240,588,191.20	241,313,119.88
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	446,777,318.81	73,501,677.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,501,910.00	18,214,072.54
未分配利润	205,517,190.02	112,926,652.85
所有者权益合计	780,796,418.83	279,642,402.67
负债和所有者权益总计	1,021,384,610.03	520,955,522.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	405,134,074.49	352,845,751.32
其中：营业收入	405,134,074.49	352,845,751.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	320,564,321.20	266,997,612.67
其中：营业成本	230,840,325.84	203,382,993.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	6,329,540.88	2,984,733.84
销售费用	30,576,098.90	23,386,803.88
管理费用	26,279,142.63	14,960,477.92
研发费用	19,736,887.40	14,566,949.80
财务费用	1,739,158.34	1,392,579.07
其中：利息费用	1,588,956.79	1,004,297.40
利息收入	263,899.99	155,518.27
资产减值损失	5,063,167.21	6,323,074.84
加：其他收益	30,487,598.18	2,336,856.34
投资收益（损失以“-”号填列）	173,652.62	228,266.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,231,004.09	88,413,261.06
加：营业外收入	1,266,377.23	495,776.68
减：营业外支出	528,589.05	177,053.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,968,792.27	88,731,984.51
减：所得税费用	17,898,559.65	13,929,193.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,070,232.62	74,802,790.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,070,232.62	74,802,790.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	98,982,569.31	78,161,607.47
少数股东损益	-912,336.69	-3,358,816.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	98,070,232.62	74,802,790.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,982,569.31	78,161,607.47
归属于少数股东的综合收益总额	-912,336.69	-3,358,816.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.280	1.04
（二）稀释每股收益	1.280	1.04

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

法定代表人：杨宇红

主管会计工作负责人：刘令华

会计机构负责人：姚燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	402,296,157.59	352,156,162.56
减：营业成本	228,781,176.03	202,660,455.96
税金及附加	6,158,609.66	2,931,979.96

销售费用	30,319,413.79	23,386,803.88
管理费用	23,447,959.16	14,050,490.60
研发费用	17,724,941.29	13,852,751.25
财务费用	1,750,253.67	1,391,519.34
其中：利息费用	1,588,956.79	1,004,297.40
利息收入	244,219.38	149,376.03
资产减值损失	4,747,587.39	7,926,566.39
加：其他收益	30,486,497.43	2,336,856.34
投资收益（损失以“-”号填列）	173,652.62	228,266.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,026,366.65	88,520,717.59
加：营业外收入	1,216,377.23	495,776.68
减：营业外支出	508,326.09	2,031,518.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,734,417.79	86,984,976.04
减：所得税费用	17,856,043.16	12,888,774.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,878,374.63	74,096,201.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,878,374.63	74,096,201.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	102,878,374.63	74,096,201.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	356,646,144.07	482,414,172.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,705,227.42	1,519,238.17
收到其他与经营活动有关的现金	72,867,317.50	5,148,366.10
经营活动现金流入小计	431,218,688.99	489,081,776.71

购买商品、接受劳务支付的现金	246,769,625.67	303,823,961.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,275,390.98	34,135,413.62
支付的各项税费	43,786,692.98	23,197,781.96
支付其他与经营活动有关的现金	32,132,963.36	21,941,772.00
经营活动现金流出小计	359,964,672.99	383,098,929.57
经营活动产生的现金流量净额	71,254,016.00	105,982,847.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,000,000.00	80,300,000.00
取得投资收益收到的现金	173,652.62	228,266.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,500.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,186,152.62	80,608,266.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,574,728.18	24,779,467.06
投资支付的现金	32,000,000.00	80,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,574,728.18	104,779,467.06
投资活动产生的现金流量净额	-135,388,575.56	-24,171,200.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,413,377.45	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,100,000.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	36,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,587,311.37
筹资活动现金流入小计	424,413,377.45	37,587,311.37
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	394,575.00	21,294,790.37
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	2,769,005.34	2,032,930.25
筹资活动现金流出小计	8,163,580.34	77,327,720.62
筹资活动产生的现金流量净额	416,249,797.11	-39,740,409.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	352,115,237.55	42,071,236.90
加：期初现金及现金等价物余额	72,227,932.87	30,156,695.97
六、期末现金及现金等价物余额	424,343,170.42	72,227,932.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	355,729,712.55	481,780,517.03
收到的税费返还	1,705,227.42	1,519,238.17
收到其他与经营活动有关的现金	71,382,295.81	4,588,545.09
经营活动现金流入小计	428,817,235.78	487,888,300.29
购买商品、接受劳务支付的现金	238,913,579.20	303,308,196.99
支付给职工以及为职工支付的现金	34,954,682.41	33,811,339.36
支付的各项税费	43,571,647.98	23,150,179.65
支付其他与经营活动有关的现金	31,789,412.84	24,429,500.99
经营活动现金流出小计	349,229,322.43	384,699,216.99
经营活动产生的现金流量净额	79,587,913.35	103,189,083.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,000,000.00	80,300,000.00
取得投资收益收到的现金	173,652.62	228,266.07

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,500.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,186,152.62	80,608,266.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,425,298.77	22,727,857.93
投资支付的现金	37,900,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	172,325,298.77	102,727,857.93
投资活动产生的现金流量净额	-140,139,146.15	-22,119,591.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,313,377.45	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,587,311.37
筹资活动现金流入小计	420,313,377.45	37,587,311.37
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	394,575.00	21,294,790.37
支付其他与筹资活动有关的现金	2,769,005.34	2,032,930.25
筹资活动现金流出小计	8,163,580.34	77,327,720.62
筹资活动产生的现金流量净额	412,149,797.11	-39,740,409.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	351,598,564.31	41,329,082.19
加：期初现金及现金等价物余额	70,098,167.30	28,769,085.11
六、期末现金及现金等价物余额	421,696,731.61	70,098,167.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				73,555,907.28				18,214,072.54		111,545,398.37	313,090.42	278,628,468.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00				73,555,907.28				18,214,072.54		111,545,398.37	313,090.42	278,628,468.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				373,275,641.53				10,287,837.46		88,694,731.85	3,187,663.31	500,445,874.15
（一）综合收益总额											98,982,569.31	-912,336.69	98,070,232.62
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				373,275,641.53							4,100,000.00	402,375,641.53
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				373,275,641.53							4,100,000.00	402,375,641.53
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									10,287,837.46		-10,287,837.46		
1. 提取盈余公积									10,287,837.46		10,287,837.46		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				446,831,548.81				28,501,910.00		200,240,130.22	3,500,753.73	779,074,342.76

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				73,555,907.28				10,804,452.38		61,043,411.06	3,671,907.25	224,075,677.97
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	75,000,000.00				73,555,907.28			10,804,452.38		61,043,411.06	3,671,907.25	224,075,677.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,409,620.16		50,501,987.31	-3,358,816.83	54,552,790.64	
（一）综合收益总额										78,161,607.47	-3,358,816.83	74,802,790.64	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								7,409,620.16		-27,659,620.16		-20,250,000.00	
1. 提取盈余公积								7,409,620.16		-7,409,620.16			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,250,000.00		-20,250,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	75,000,000.00				73,555,907.28				18,214,072.54			111,545,398.37	313,090,278.628

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				73,501,677.28				18,214,072.54	112,926,652.85	279,642,402.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				73,501,677.28				18,214,072.54	112,926,652.85	279,642,402.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,000,000.00				373,275,641.53				10,287,837.46	92,590,537.17	501,154,016.16
（一）综合收益总额										102,878,374.63	102,878,374.63
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				373,275,641.53						398,275,641.53
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				373,275,641.53						398,275,641.53
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								10,287,837.46	-10,287,837.46		
1. 提取盈余公积								10,287,837.46	-10,287,837.46		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	100,000,000.00				446,777,318.81			28,501,910.00	205,517,190.02	780,796,418.83	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				73,501,677.28				10,804,452.38	66,490,071.39	225,796,201.05

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				73,501,677.28			10,804,452.38	66,490,071.39	225,796,201.05	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,409,620.16	46,436,581.46	53,846,201.62	
（一）综合收益总额									74,096,201.62	74,096,201.62	
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配								7,409,620.16	-27,659,620.16	-20,250,000.00	
1．提取盈余公积								7,409,620.16	-7,409,620.16		
2．对所有者（或股东）的分配									-20,250,000.00	-20,250,000.00	
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(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	75,000,000.00				73,501,677.28				18,214,072.54	112,926,652.85	279,642,402.67

### 三、公司基本情况

本公司注册地在湖南益阳市，主要业务性质是电子工业专用设备及其零配件的制造与销售。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本集团自报告期末至12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

#### (1) 会计政策变更

##### 1. 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；“固定资产清理”	“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目，本年金额199,544,501.19元，上年金额162,308,558.13元；

项目并入“固定资产”项目中列报；“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报	“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目，本年金额112,832,481.66元，上年金额112,092,287.84元；其他会计科目的调整对本集团财务报表无影响
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，比较数据相应调整	调减“管理费用”本年金额19,736,887.40元，上年金额14,566,949.80元，重分类至研发费用
(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整	对本集团财务报表无影响

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

## 2. 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团暂无扣缴税款手续费返还，不影响可比期间列报项目。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 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予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权

益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

### （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价（以下简称“中间价”）折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后,不能重分类为其他类金融资产;其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

B、持有至到期投资,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失,计入当期损益。

C、贷款和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失,计入当期损益。

D、可供出售金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利,计入当期损益。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。

### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项:

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

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项(以摊余成本后续计量的金融资产)的减值准备,按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提,计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,对单项金额不重大的金融资产,单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产,无论单项金额重大与否,仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日,判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌:如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%,或者持续下跌时间达6个月以上,则认定该可供出售金融资产已发生减值,按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按

照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团将应收账款余额 500 万元以上（含）、其他应收款余额 50 万元以上（含）的款项确认为单项金额重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、周转材料、产成品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：公司取得的存货按实际成本进行初始计量，除低值易耗品和包装物外发出均按月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

② 存货跌价准备按照单个存货项目计提

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签

订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

#### （2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### （1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

##### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原

子公司因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变,将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时,按照成本进行初始计量: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) 固定资产折旧与固定资产有关的后续支出,符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	1-5	3.17-4.95
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	4-6	1-5	15.83-24.75
办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采

用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

### (1) 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
软件安装	652,284.06		652,284.06			
在安装设备	1,251,204.76		1,251,204.76			
厂房建设	34,439,850.23		34,439,850.23			
合计	36,343,339.05		36,343,339.05			

### (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产额	其他减少额	年末余额	本年利息资本化率(%)
软件安装		1,265,852.44		613,568.38	652,284.06	
在安装设备		1,593,085.10	341,880.34		1,251,204.76	
厂房建设		34,439,850.23			34,439,850.23	
合计		37,298,787.77	341,880.34	613,568.38	36,343,339.05	

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

项 目	年 初 余额	本年增加额	本 年 摊 销 额	其 他 减 少额	年 末 余 额	其 他 减 少的原因

长期财务顾问费		3,744,386.79			3,744,386.79	
租赁费		33,000.00	16,500.00		16,500.00	
合 计		3,777,386.79	16,500.00		3,760,886.79	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

暂无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

暂无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入包括销售商品、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入确认的具体方法：

境内销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，以完成安装调试并取得客户签署的调试验收单的日期作为收入确认时点；不需要安装调试的设备、配件送达合同约定的指定地点后以取得的客户验收单的日期作为确认收入的时点。

境外销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，由公司指派技术人员调试安装完成并签署调试验收单的日期作为收入确认时点；不需要安装调试的设备，以客户取得货物提单的日期作为收入确认时点。

### （2）提供劳务收入

本集团提供受托加工劳务，将加工产品交付委托方并取得其签署的结算单当期确认收入。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、

用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

已确认的递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,515,933.22	2,777,389.98	13,701,069.52	2,055,160.43

递延收益	43,341,000.01	6,501,150.00	2,575,000.00	386,250.00
内部交易未实现利润	2,500,710.60	375,106.59	2,784,153.87	417,623.08
合计	64,357,643.83	9,653,646.57	19,060,223.39	2,859,033.51

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末数	年初数
资产减值准备	7,513,330.92	7,265,027.41
可抵扣亏损	7,564,909.79	2,851,170.86
合计	15,078,240.71	10,116,198.27

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2019	141,158.58	141,158.58	
2020	881,774.37	881,774.37	
2021	1,450,012.52	1,450,012.52	
2022	378,225.39	378,225.39	
2023	4,713,738.93		
合计	7,564,909.79	2,851,170.86	

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价

值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报	经第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过	
(2)在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，比较数据相应调整	经第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过	
(3)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整		

“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目，本期金额199,544,501.19元，上期金额162,308,558.13元；“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目，本期金额112,833,972.00元，上期金额112,092,287.84元；其他会计科目的调整对本集团财务报表无影响调减“管理费用”本期金额19,747,844.25元，上年金额14,566,949.80元，重分类至研发费用以上变化对集团财务报表没有影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售行为或者进口货物	17%，11%
消费税	无	
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

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
湖南宇晶机器股份有限公司	15.00%
湖南谷为数控机床有限公司	25.00%
包头市宇拓电子科技有限公司	25.00%
宇晶机器（长沙）有限公司	25.00%
湖南佳友电子科技有限公司	25.00%
湖南宇诚精密科技有限公司	25.00%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

2017年9月5日公司通过高新技术企业资格认证，并取得编号为GR201743000553的高新技术企业证书，有效期三年。报告期享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

### 3、其他

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第三条规定，满足下列条件的软件产品可以享受本通知规定的增值税政策：1、取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；2、取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。本集团公司生产销售的产品均符合财税〔2011〕100号相关规定，可享受嵌入式软件产品即征即退的税收优惠。

## 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	949.01	1,623.31
银行存款	424,342,221.41	72,226,309.56
其他货币资金	7,435,608.75	5,000,000.00
合计	431,778,779.17	77,227,932.87

其他说明

年末其他货币资金余额为7,435,608.75元，未列入现金及现金等价物，其中5,000,000.00元系履约保函保证金，已作质押担保；其中2,435,608.75元作为银行承兑汇票的保证金。截至期末，除前述事项外，本集团无其他已抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	0.00	0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,906,909.20	37,688,292.50
应收账款	186,637,591.99	124,620,265.63
合计	199,544,501.19	162,308,558.13

#### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,860,000.00	8,338,792.50

商业承兑票据	1,046,909.20	29,349,500.00
合计	12,906,909.20	37,688,292.50

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,524,338.37	0.00
商业承兑票据	7,139,079.15	0.00
合计	33,663,417.52	0.00

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

截至期末，本集团无已质押的应收票据

**(2) 应收账款**

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,878,640.15	3.31%	6,878,640.15	100.00%	0.00	6,878,640.15	4.87%	6,878,640.15	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,555,892.55	96.39%	13,918,300.56	6.94%	186,637,591.99	134,225,225.20	95.09%	9,604,959.57	7.16%	124,620,265.63
单项金额不重大但	630,000.	0.30%	630,000.	100.00%	0.00	50,000.	0.04%	50,000.00	100.00%	0.00

单独计提坏账准备的应收账款	00		00			00				
合计	208,064,532.70	100.00%	21,426,940.71	10.30%	186,637,591.99	141,153,865.35	100.00%	16,533,599.72	11.71%	124,620,265.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市拓力拓科技有限公司	6,878,640.15	6,878,640.15	100.00%	估计无法收回
合计	6,878,640.15	6,878,640.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	148,389,391.43	7,419,469.57	5.00%
1 至 2 年	41,963,011.65	4,196,301.17	10.00%
2 至 3 年	7,869,119.96	1,180,367.99	15.00%
3 至 4 年	1,506,079.55	451,823.87	30.00%
4 至 5 年	315,904.00	157,952.00	50.00%
5 年以上	512,385.96	512,385.96	100.00%
合计	200,555,892.55	13,918,300.56	6.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关
内部往来组合	合并范围内母子公司往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	15.00	15.00
3—4年（含4年）	30.00	30.00
4—5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,893,415.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
蓝思科技股份有限公司	67,225,006.73	32.31	4,273,035.41
惠州比亚迪电子有限公司	37,725,000.00	18.13	2,155,350.00
蓝思科技（长沙）有限公司	35,052,172.22	16.85	2,267,843.61
蓝思科技（东莞）有限公司	13,222,640.00	6.36	867,732.00
南昌欧菲光学技术有限公司	8,367,753.37	4.02	963,378.46
合计	161,592,572.32	77.67	10,527,339.48

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	3,956,838.16	93.42%	7,121,525.67	99.79%
1 至 2 年	278,779.20	6.58%		
2 至 3 年			14,870.00	0.21%
合计	4,235,617.36	--	7,136,395.67	--

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：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
上海繁枫真空科技有限公司	1,905,250.00	44.98
上海尚兆投资管理有限公司	500,000.00	11.80
山东滕州瑞特斯密封技术有限公司	384,533.48	9.08
深圳市方达研磨技术有限公司	238,800.00	5.64
上海阜瑞传动机械科技有限公司	155,778.52	3.68
合计	3,184,362.00	75.18

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	1,237,251.54	773,315.57
合计	1,237,251.54	773,315.57

### (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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

## 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
无				

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,325,501.55	100.00%	88,250.01	6.66%	1,237,251.54	832,264.81	100.00%	58,949.24	7.08%	773,315.57
合计	1,325,501.55	100.00%	88,250.01	6.66%	1,237,251.54	832,264.81	100.00%	58,949.24	7.08%	773,315.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,215,603.10	60,780.16	5.00%
1 至 2 年	27,498.45	2,749.85	10.00%
2 至 3 年			15.00%
3 至 4 年	82,400.00	24,720.00	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	1,325,501.55	88,250.01	6.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,325,501.55	88,250.01	6.66%
合计	1,325,501.55	88,250.01	6.66%

确定该组合依据的说明：

账龄组合	经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关
内部往来组合	合并范围内母子公司往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,300.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无		
---	--	--

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

## 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
无					

## 其他应收款核销说明：

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	67,160.00	100,000.00
员工备用金	168,945.82	79,197.26
其他	1,089,395.73	653,067.55
合计	1,325,501.55	832,264.81

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南梓山湖国际高尔夫俱乐部有限公司	预付充值款	100,000.00	1年以内	7.54%	5,000.00
中国石油化工益阳石油公司	预付油卡款	81,408.14	1年以内	6.14%	4,070.41
东莞市谷为光电设备有限公司	员工备用金	82,400.00	3-4年	6.22%	24,720.00
益阳市中网物流有限公司	未结算多付运费	58,050.70	1年以内	4.38%	2,902.54
湖南省曾氏企业有限公司	预付房租及物业押金	52,160.00	1年以内	3.94%	2,608.00
合计	--	374,018.84	--	28.22%	39,300.95

## 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
国家税务总局资阳分局	即征即税	402,933.68	1 年以内	2019.03.30

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,498,119.09	142,963.12	18,355,155.97	25,508,430.08	209,993.18	25,298,436.90
在产品	43,836,985.77	60,024.68	43,776,961.09	47,104,022.31	167,259.83	46,936,762.48
库存商品	97,226,843.98	4,218,384.37	93,008,459.61	106,140,339.35	3,905,409.56	102,234,929.79
周转材料	1,476,572.21	1,815.85	1,474,756.36	1,555,805.55		1,555,805.55
合计	161,038,521.05	4,423,188.02	156,615,333.03	180,308,597.29	4,282,662.57	176,025,934.72

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	209,993.18			67,030.06		142,963.12
在产品	167,259.83			107,235.15		60,024.68
库存商品	3,905,409.56	312,974.81				4,218,384.37
周转材料		1,815.85				1,815.85
合计	4,282,662.57	314,790.66		174,265.21		4,423,188.02

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(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、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	203,000.00	
合计	203,000.00	

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,821,228.84	3,425,056.71
预付租赁费		274,669.00
合计	8,821,228.84	3,699,725.71

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
无										

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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
无						

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
无				

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				203,000.00		203,000.00	
合计				203,000.00		203,000.00	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

暂未终止

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

暂未转移

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	8,727,419.60			8,727,419.60
1.期初余额	8,727,419.60			8,727,419.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,845,470.65			4,845,470.65
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,845,470.65			4,845,470.65
4.期末余额	3,881,948.95			3,881,948.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,100,967.97			1,100,967.97
2.本期增加金额	333,948.27			333,948.27
(1) 计提或摊销	333,948.27			333,948.27
3.本期减少金额	926,312.37			926,312.37
(1) 处置				
(2) 其他转出	926,312.37			926,312.37
4.期末余额	508,603.87			508,603.87
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,373,345.08			3,373,345.08
2.期初账面价值	7,626,451.63			7,626,451.63

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
长沙麓谷钰园工业厂房（出租部分）	3,059,149.72	尚在办理中

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	69,509,345.73	70,298,993.02
合计	69,509,345.73	70,298,993.02

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	53,734,837.85	42,296,062.26	3,676,477.20	5,144,992.80	104,852,370.11
2.本期增加金额	4,845,470.65	819,294.13	380,894.47	1,223,908.78	7,269,568.03
(1) 购置		477,413.79	380,894.47	1,223,908.78	2,082,217.04
(2) 在建工程转入		341,880.34			341,880.34
(3) 企业合并					

增加					
(4) 投资性房地产转入	4,845,470.65				4,845,470.65
3.本期减少金额				22,188.03	22,188.03
(1) 处置或报废				22,188.03	22,188.03
4.期末余额	58,580,308.50	43,115,356.39	4,057,371.67	6,346,713.55	112,099,750.11
二、累计折旧					
1.期初余额	11,585,923.96	16,993,170.03	2,476,950.34	3,406,447.36	34,462,491.69
2.本期增加金额	3,467,931.85	3,489,727.93	388,587.28	703,150.60	8,049,397.66
(1) 计提	2,541,619.48	3,489,727.93	388,587.28	703,150.60	7,123,085.29
(2) 投资性房地产转入	926,312.37				926,312.37
3.本期减少金额				12,370.37	12,370.37
(1) 处置或报废				12,370.37	12,370.37
4.期末余额	15,053,855.81	20,482,897.96	2,865,537.62	4,097,227.59	42,499,518.98
三、减值准备					
1.期初余额		80,300.72		10,584.68	90,885.40
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		80,300.72		10,584.68	90,885.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,526,452.69	22,552,157.71	1,191,834.05	2,238,901.28	69,509,345.73
2.期初账面价值	42,148,913.89	25,222,591.51	1,199,526.86	1,727,960.76	70,298,993.02

## (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
机器设备	3,853,037.41	1,327,471.43	80,300.72	2,445,265.26	
运输工具	32,305.57	21,720.89	10,584.68		
合计	3,885,342.98	1,349,192.32	90,885.40	2,445,265.26	

### (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
无				

### (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
无	

### (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
长沙晟华苑 2-1801 宿舍	733,108.49	尚在办理中
长沙晟华苑 3-707 宿舍	745,042.20	尚在办理中
长沙麓谷钰园工业厂房	12,236,625.61	尚在办理中
合计	13,714,776.30	

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,343,339.05	

合计	36,343,339.05
----	---------------

## (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
软件安装	652,284.06		652,284.06			
在安装设备	1,251,204.76		1,251,204.76			
厂房建设	34,439,850.23		34,439,850.23			
合计	36,343,339.05		36,343,339.05			

## (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
软件安装			1,265,852.44		613,568.38	652,284.06						
在安装设备			1,593,085.10	341,880.34		1,251,204.76						
厂房建设			34,439,850.23			34,439,850.23						
合计			37,298,787.77	341,880.34	613,568.38	36,343,339.05	--	--				--

## (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
无		

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
无						

其他说明：

## 18、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,554,991.80			1,148,362.75	11,703,354.55
2.本期增加金额	33,156,771.25			211,312.86	33,368,084.11
(1) 购置	33,156,771.25			211,312.86	33,368,084.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,711,763.05			1,359,675.61	45,071,438.66
二、累计摊销					
1.期初余额	1,563,614.11			773,715.23	2,337,329.34

2.本期增加金额	878,449.79			232,307.86	1,110,757.65
(1) 计提	878,449.79			232,307.86	1,110,757.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,442,063.90			1,006,023.09	3,448,086.99
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	41,269,699.15			353,652.52	41,623,351.67
2.期初账面价值	8,991,377.69			374,647.52	9,366,025.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

## 21、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
无								

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (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
无						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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
长期财务顾问费		3,744,386.79			3,744,386.79
租赁费		33,000.00	16,500.00		16,500.00
合计		3,777,386.79	16,500.00		3,760,886.79

其他说明

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,515,933.22	2,777,389.98	13,701,069.52	2,055,160.43
递延收益	43,341,000.01	6,501,150.00	2,575,000.00	386,250.00
内部交易未实现利润	2,500,710.60	375,106.59	2,784,153.87	417,623.08
合计	64,357,643.83	9,653,646.57	19,060,223.39	2,859,033.51

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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		9,653,646.57		2,859,033.51

## (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
资产减值准备	7,513,330.92	7,265,027.41
可抵扣亏损	7,564,909.79	2,851,170.86
合计	15,078,240.71	10,116,198.27

## (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
2019	141,158.58	141,158.58	

2020	881,774.37	881,774.37	
2021	1,450,012.52	1,450,012.52	
2022	378,225.39	378,225.39	
2023	4,713,738.93		
合计	7,564,909.79	2,851,170.86	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,137,389.26	37,600.00
预付厂房款	14,841,604.00	1,603,200.00
预付土地款	41,983,200.88	
上市费用		2,037,735.92
合计	59,962,194.14	3,678,535.92

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

短期借款分类的说明：

交行短期流贷。

### (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
无				

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

**28、衍生金融负债** 适用  不适用**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,870,000.00	
应付账款	107,962,481.66	112,092,287.84
合计	112,832,481.66	112,092,287.84

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,870,000.00	
合计	4,870,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付帐款	107,962,481.66	112,092,287.84
合计	107,962,481.66	112,092,287.84

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西省石油化工研究设计院	58,719.99	

西安市东迪晶体油化厂	108,318.00	
合计	167,037.99	--

其他说明：

无

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,958,228.26	102,401,992.61
1 年至 2 年（含 2 年）	590,900.00	30,080.00
合计	31,549,128.26	102,432,072.61

#### (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
设备订金	590,900.00	暂未发货确认收入
合计	590,900.00	--

#### (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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已结算未完工项目	0.00

其他说明：

### 31、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	8,643,024.67	36,923,632.95	34,844,037.66	10,722,619.96
二、离职后福利-设定提存计划	12,288.00	2,382,109.56	2,381,583.81	12,813.75
合计	8,655,312.67	39,305,742.51	37,225,621.47	10,735,433.71

## (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	5,698,182.61	31,065,625.35	29,713,117.40	7,050,690.56
2、职工福利费		2,168,862.82	2,168,862.82	
3、社会保险费		1,896,423.07	1,896,422.74	0.33
其中：医疗保险费		1,185,935.00	1,185,935.00	
工伤保险费		609,224.36	609,224.36	
生育保险费		101,263.71	101,263.38	0.33
4、住房公积金		669,244.00	665,444.00	3,800.00
5、工会经费和职工教育经费	2,944,842.06	1,123,477.71	400,190.70	3,668,129.07
合计	8,643,024.67	36,923,632.95	34,844,037.66	10,722,619.96

## (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	12,288.00	2,292,182.92	2,291,657.72	12,813.20
2、失业保险费		89,926.64	89,926.09	0.55
合计	12,288.00	2,382,109.56	2,381,583.81	12,813.75

其他说明：

无

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		72,681.62
企业所得税	21,176,069.51	6,624,503.24
个人所得税	60,439.02	110,208.53

城市维护建设税	23,002.73	23,182.12
教育费附加	16,430.52	16,558.65
房产税		4,836.01
印花税	104,645.41	56,225.71
残疾人就业保障金	8,755.03	
合计	21,389,342.22	6,908,195.88

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,300.00	
其他应付款	5,373,801.23	859,823.88
合计	5,396,101.23	859,823.88

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,300.00	
合计	22,300.00	

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
无		

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	665,065.00	400,784.30
个人借款	411,287.79	233,389.69
其他往来	4,297,448.44	225,649.89
合计	5,373,801.23	859,823.88

## 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
益阳市安顺物流有限公司	50,000.00	物流公司押金，在服务期
江西瑞州汽运集团桃源汽运有限公司	50,000.00	物流公司押金，在服务期
张国秋	127,000.00	个人往来
合计	227,000.00	--

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

## 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	200,741.30	783,893.83
合计	200,741.30	783,893.83

其他说明：

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

无											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

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

单位：元

无											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		200,741.30
合计		200,741.30

**(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
融资租赁借款		200,741.30
合计		200,741.30

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

无

**40、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
	0.00	0.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	

1.当期服务成本	0.00	
2.过去服务成本	0.00	
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	
4.利息净额	0.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	
	0.00	
四、其他变动	0.00	
1.结算时支付的对价	0.00	
2.已支付的福利	0.00	
五、期末余额	0.00	

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	
1、利息净额	0.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	
四、其他变动	0.00	
五、期末余额	0.00	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	
四、其他变动	0.00	
五、期末余额	0.00	

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
无			

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,643,105.34	42,650,000.00	2,808,856.32	50,484,249.02	政府产业扶持
0	0.00				
合计	10,643,105.34	42,650,000.00	2,808,856.32	50,484,249.02	--

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
1、新建10174平米厂房，购置48台加工设备，开发数控多线切割机床技术，形成年产220台的生产能力	758,139.88				423,601.56		334,538.32	与资产相关
2、形成年产200台LED基片智能高效专用切片机的生产能力	7,309,965.46				501,254.77		6,808,710.69	与资产相关
3、构建一条高精密太阳能硅片专用金刚石线多线切割机多组装配线	135,000.00				15,000.00		120,000.00	与资产相关

4、宇晶机器智能装备生产项目及基础配套设施		42,200,000.00			588,999.99		41,611,000.01	与资产相关
5、“大众创业万众创新”示范建设专项资金项目		450,000.00			60,000.00		390,000.00	与资产相关
6、线速度≥1800m/min 太阳能硅片用金刚石多线切割装备研制及产业化	2,440,000.00				1,220,000.00		1,220,000.00	与资产相关
合计	10,643,105.34	42,650,000.00			2,808,856.32		50,484,249.02	与资产相关

其他说明：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年摊销金额	其他变动	年末余额
与资产相关的政府补助					
1、新建 10174 平米厂房，购置 48 台加工设备，开发数控多线切割机床技术，形成年产 220 台的生产能力	758,139.88		423,601.56		334,538.32
2、形成年产 200 台 LED 基片智能高效专用切片机的生产能力	7,309,965.46		501,254.77		6,808,710.69
3、构建一条高精密太阳能硅片专用金刚石线多线切割机多组装配线	135,000.00		15,000.00		120,000.00
4、线速度≥1800m/min 太阳能硅片用金刚石多线切割装备研制及产业化	2,440,000.00		1,220,000.00		1,220,000.00
5、宇晶机器智能装备生产项目及基础配套设施		42,200,000.00	588,999.99		41,611,000.01
6、“大众创业万众创新”示范建设专项资金项目		450,000.00	60,000.00		390,000.00
合计	10,643,105.34	42,650,000.00	2,808,856.32		50,484,249.02

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

#### 44、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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

本公司经中国证券监督管理委员会 2018 年 10 月 10 日核准，于 2018 年 11 月 20 日向社会公众投资者发行 2500 万股 A 股股票，募集资金净额为 398,275,641.53 元，其中增加股本 25,000,000.00 元，增加资本公积 373,275,641.53 元。

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、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）	73,501,677.28	373,275,641.53		446,777,318.81
其他资本公积	54,230.00			54,230.00
合计	73,555,907.28	373,275,641.53		446,831,548.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年增加373,275,641.53元系2018年11月20日向社会公众投资者发行2500万股A股股票，募集资金净额超过股本部分。

#### 47、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：

#### 48、其他综合收益

单位：元

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

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：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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	18,214,072.54	10,287,837.46		28,501,910.00
合计	18,214,072.54	10,287,837.46		28,501,910.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 51、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	111,545,398.37	61,043,411.06
调整后期初未分配利润	111,545,398.37	61,043,411.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,982,569.31	78,161,607.47
减：提取法定盈余公积	10,287,837.46	7,409,620.16

应付普通股股利		20,250,000.00
期末未分配利润	200,240,130.22	111,545,398.37

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。

## 52、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	401,291,880.70	228,014,663.61	350,321,112.44	201,141,210.78
其他业务	3,842,193.79	2,825,662.23	2,524,638.88	2,241,782.54
合计	405,134,074.49	230,840,325.84	352,845,751.32	203,382,993.32

## 53、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	1,939,045.08	929,456.16
教育费附加	1,385,032.20	663,824.40
房产税	667,613.15	438,064.52
土地使用税	1,980,503.64	805,108.31
印花税	223,873.41	148,280.45
环境保护税	23,565.60	
残疾人保障金	109,607.80	
车船税	300.00	
合计	6,329,540.88	2,984,733.84

其他说明:

## 54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,452,113.14	4,841,399.04

办公费	258,399.28	319,984.20
差旅费	6,398,302.21	5,185,007.48
售后服务费	5,411,635.33	3,374,026.07
运输费	5,200,907.83	5,198,293.17
广告宣传费	48,222.56	37,868.93
参展费	789,024.68	632,489.82
业务费	4,158,675.16	3,195,195.51
会务费	100,032.99	113,359.21
其他	758,785.72	489,180.45
合计	30,576,098.90	23,386,803.88

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	2,738,440.25	1,651,591.19
工资及福利费	6,314,558.14	6,856,550.76
业务招待费	1,808,795.15	627,708.55
差旅费	1,611,427.62	1,064,575.12
办公费	1,423,891.27	705,608.69
咨询费	5,426,636.56	1,522,653.68
工会经费	150,041.90	456,147.00
职工教育经费	187,552.38	621,198.91
修理费	343,618.20	391,360.47
上市费用	4,932,439.30	
其他	1,341,741.86	1,063,083.55
合计	26,279,142.63	14,960,477.92

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,562,230.85	5,646,351.63
材料消耗、燃料和动力	6,841,544.56	5,831,787.51

折旧费	616,286.28	599,952.87
其他	3,716,825.71	2,488,857.79
合计	19,736,887.40	14,566,949.80

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,588,956.79	1,004,297.40
利息收入	-263,899.99	-155,518.27
汇兑损益	281,955.70	484,443.98
银行手续费	132,145.84	59,355.96
合计	1,739,158.34	1,392,579.07

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,922,641.76	2,016,803.17
二、存货跌价损失	140,525.45	4,215,386.27
七、固定资产减值损失		90,885.40
合计	5,063,167.21	6,323,074.84

其他说明：

## 59、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
递延收益摊销	2,808,856.32	2,159,856.34
博览会专项经费	2,000.00	
产业发展专项资金	300,000.00	
产业兴市暨产业扶贫三年行动专项资金	2,500,000.00	
多线切割机产业扶持资金	18,303,300.00	
工业转型升级专项资金	500,000.00	
湖南省工业企业技术改造税收增量奖补	396,000.00	

资金		
即征即退税收返还	1,772,531.11	
科技创新计划项目补助资金	200,000.00	
科技创新款		80,000.00
科技发展计划（创新平台与人才计划）项目经费	500,000.00	
纳税大户奖励金	350,000.00	
企业研发后补助财政奖补资金	578,810.00	
涉外发展服务资金		42,000.00
新型工业化考核奖励资金	200,000.00	50,000.00
制造强省专项资金	2,000,000.00	
专利资助资金	76,000.00	5,000.00
教育费附加减免	100.75	
合计	30,487,598.18	2,336,856.34

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	173,652.62	228,266.07
合计	173,652.62	228,266.07

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明：

## 62、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

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,230,000.00	450,000.00	1,230,000.00
非流动资产报废利得合计	3,008.23	43,607.62	3,008.23
其中：固定资产报废利得	3,008.23	43,607.62	3,008.23
罚款收入	30,989.00	2,160.00	30,989.00
其他	2,380.00	9.06	2,380.00
合计	1,266,377.23	495,776.68	1,266,377.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
新型工业化 考核奖励奖 金		奖励					150,000.00	与收益相关
财源建设资 金		补助					300,000.00	与收益相关
金融发展专 项资金		奖励				1,180,000.00		与收益相关
科教经费		补助				50,000.00		与收益相关
合计						1,230,000.00	450,000.00	

其他说明：

## 64、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	310,500.00		310,500.00
对外捐赠	195,500.00	122,500.00	195,500.00
滞纳金及各种罚款支出	20,262.60	2,000.00	20,262.00
其他	2,000.56	52,534.70	2,000.56
非流动资产毁损报废损失	325.89	18.53	325.89
合计	528,589.05	177,053.23	528,589.05

其他说明：

债务重组损失系截至 2018 年 11 月 30 日止，本公司应收镇江环太硅科技有限公司货款 810,500.00 元，经过协商，镇江环太硅科技有限公司最终付款 500,000.00 元，本公司自愿放弃 310,500.00 元债权，确认债务重组的损失总额为 310,500.00 元。

## 65、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	24,693,172.71	14,059,510.53
递延所得税费用	-6,794,613.06	-130,316.66
合计	17,898,559.65	13,929,193.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	115,968,792.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,395,318.84
子公司适用不同税率的影响	-471,373.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,125,550.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,178,434.73
研发支出加计扣除等调减事项产生的影响	-1,329,370.60
所得税费用	17,898,559.65

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、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	71,155,808.18	4,437,000.00
利息收入	263,899.99	155,518.27
往来款项	1,414,240.33	553,678.77

其他	33,369.00	2,169.06
合计	72,867,317.50	5,148,366.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	12,360,214.18	9,865,408.45
付现的管理费用	15,702,664.61	6,928,981.63
付现的营业外支出	508,000.20	126,499.70
票据保证金	2,435,608.75	
其他	1,126,475.62	20,882.22
履约保函保证金		5,000,000.00
合计	32,132,963.36	21,941,772.00

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
无		

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
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,587,311.37
其中：融资租赁借款		
合计		1,587,311.37

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
偿还融资租赁款	846,000.00	641,251.03
融资租赁保证金		203,000.00
上市费用	1,923,005.34	1,188,679.22
合计	2,769,005.34	2,032,930.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	98,070,232.62	74,802,790.64
加：资产减值准备	5,063,167.21	6,323,074.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,457,033.56	5,731,975.15
无形资产摊销	1,110,757.65	417,907.86
长期待摊费用摊销	16,500.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,682.34	-43,589.09
财务费用（收益以“-”号填列）	478,981.17	983,415.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-173,652.62	-228,266.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,794,613.06	-23,186.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-107,129.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,270,076.24	-112,364,966.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,995,436.55	-23,738,717.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,246,347.88	154,229,538.91
经营活动产生的现金流量净额	71,254,016.00	105,982,847.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	424,343,170.42	72,217,932.87
减：现金的期初余额	72,217,932.87	30,156,695.97
加：现金等价物的期末余额		10,000.00
减：现金等价物的期初余额	10,000.00	
现金及现金等价物净增加额	352,115,237.55	42,071,236.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	424,343,170.42	72,217,932.87
其中：库存现金	949.01	1,623.31
可随时用于支付的银行存款	424,342,221.41	72,216,309.56
二、现金等价物		10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	424,343,170.42	72,227,932.87

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 70、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	0.00	
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	0.00	
合计	0.00	--

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	0.00		
欧元	0.00		
港币	0.00		
应收账款	--	--	
其中：美元	0.00		
欧元	0.00		
港币	0.00		
长期借款	--	--	
其中：美元	0.00		
欧元	0.00		
港币	0.00		

--	--	--	--

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

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 73、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
与资产相关	2,808,856.32	递延收益摊销	2,808,856.32
与收益相关	2,000.00	博览会专项经费	2,000.00
与收益相关	300,000.00	产业发展专项资金	300,000.00
与收益相关	2,500,000.00	产业兴市暨产业扶贫三年行动专项资金	2,500,000.00
与收益相关	18,303,300.00	多线切割机产业扶持资金	18,303,300.00
与收益相关	500,000.00	工业转型升级专项资金	500,000.00
与收益相关	396,000.00	湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	396,000.00
与收益相关	1,772,531.11	即征即退税收返还	1,772,531.11
与收益相关	200,000.00	科技创新计划项目补助资金	200,000.00
与收益相关	500,000.00	科技发展计划（创新平台与人才计划）项目经费	500,000.00
与收益相关	350,000.00	纳税大户奖励金	350,000.00
与收益相关	578,810.00	企业研发后补助财政奖补资金	578,810.00
与收益相关	200,000.00	新型工业化考核奖励资金	200,000.00
与收益相关	2,000,000.00	制造强省专项资金	2,000,000.00
与收益相关	76,000.00	专利资助资金	76,000.00
与收益相关	100.75	教育费附加减免	100.75

与收益相关	30,487,598.18		30,487,598.18
-------	---------------	--	---------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

无

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：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

新增一家子公司并入合并范围。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南谷为数控机床有限公司	湖南省益阳市	益阳	精雕机的制造与销售	55.00%		设立
宇晶机器（长沙）有限公司	湖南省长沙市	长沙	机械设备、五金产品及电子产品的批发	100.00%		设立
湖南佳友电子科技有限公司	湖南省长沙市	长沙	电子产品研发	100.00%		设立
包头市宇拓电子科技有限公司	内蒙古包头市	包头	磁性材料的加工	51.00%		设立
湖南宇诚精密科技有限公司	湖南省益阳市	益阳	真空设备的研发、制造与销售	59.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南谷为数控机床有限公司	45.00%	-93,954.09		1,361,781.00
包头市宇拓电子科技有限公司	49.00%	-294,006.00		-1,436,650.67
湖南宇诚精密科技有限公司	41.00%	-524,376.60		3,575,623.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南谷为数控机床有限公司	2,329,605.69	706.62	2,330,312.31	0.00	0.00	0.00	2,556,060.83	2,182.75	2,558,243.58	19,144.40	0.00	19,144.40
包头市宇拓电子科技有限公司	421,074.67	2,839,987.77	3,261,062.44	6,193,002.58	0.00	6,193,002.58	405,387.56	3,273,735.16	3,679,122.72	6,011,050.62	0.00	6,011,050.62
湖南宇诚精密科技有限公司	14,224,266.82	824,213.73	15,048,480.55	5,991,401.94	0.00	5,991,401.94						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南谷为数控机床有限公司		-208,786.87	-208,786.87		307,692.31	-36,794.46	-36,794.46	
包头市宇拓电子科技有限公司	33,974.36	-600,012.24	-600,012.24		237,409.79	-6,624,168.41	-6,624,168.41	

湖南宇诚精密科技有限公司	3,467,401.70	-942,921.39	-942,921.39					
--------------	--------------	-------------	-------------	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
无					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据及应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2 和附注（七）4 的披露。

流动性风险

流动性风险，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。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团各期末金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析列示如下：

项目	年末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据及应付账款	112,832,481.66				112,832,481.66
其他应付款及应付利息	5,396,101.23				5,396,101.23
一年内到期的非流动负债	200,741.30				200,741.30
合计	118,429,324.19				118,429,324.19

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据及应付账款	112,092,287.84				112,092,287.84
其他应付款	859,823.88				859,823.88
长期应付款		200,741.30			200,741.30
一年内到期的非流动负债	783,893.83				783,893.83
合计	113,736,005.55	200,741.30			113,936,746.85

#### 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### A、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。

汇率风险的敏感性分析如下，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

于2018年12月31日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约3,647.39元（2017年12月31日：0元），不包括留存收益的股东权益将增加或减少约3,647.39元（2017年12月31日：0元）。

##### B、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。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为15,000,000.00元（2017年12月31日：0元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00			0.00
1.交易性金融资产	0.00			0.00
（1）债务工具投资	0.00			0.00
（2）权益工具投资	0.00			0.00
（3）衍生金融资产	0.00			0.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00			0.00
（1）债务工具投资	0.00			0.00
（2）权益工具投资	0.00			0.00
（二）可供出售金融资产	0.00			0.00
（三）投资性房地产	0.00			0.00
1.出租用的土地使用权	0.00			0.00
2.出租的建筑物	0.00			0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00			0.00
（四）生物资产	0.00			0.00
1.消耗性生物资产	0.00			0.00
2.生产性生物资产	0.00			0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00			0.00
（五）交易性金融负债	0.00			0.00
其中：发行的交易性债券	0.00			0.00
衍生金融负债	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00			0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00			0.00

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产	0.00			0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00			
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00			

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 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
湖南宇晶机器股份有限公司	湖南益阳	电子工业专用设备及其零配件的制造与销售	100000000	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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）其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗群强	董事、董事会秘书
张国秋	董事、副总经理
杨佳葳	董事、杨宇红之子
宋建彪	董事
张靖	监事、监事会主席
段安萍	职工代表监事
彭超	监事
刘令华	财务负责人
张华桂	独立董事
孙倩	独立董事
田迎春	独立董事，于 2018 年 5 月任职，2019 年 1 月离职

施炜	独立董事，于 2019 年 1 月任职
钟凯文	曾任独立董事，于 2018 年 5 月离职
肖序	曾任独立董事，于 2015 年 5 月离职
湖南银城税务师事务所有限责任公司	独立董事张华桂先生担任该公司副所长及监事并持有 15% 的股份
益阳中天会计师事务所有限责任公司	独立董事张华桂先生担任该公司董事
北京德恒（深圳）律师事务所	独立董事钟凯文先生担任该事务所合伙人
深圳市律商智讯投资顾问有限公司	独立董事钟凯文先生控制的公司
湖南城市学院	独立董事孙倩女士担任商学院副院长
湖南优德洞庭水务有限公司	张国秋先生之子张兴先生担任该公司总经理并持有 20% 的股份
湖南阳诚机电有限公司	杨宇红之侄女喻洋女士控制的公司，2017 年 4 月喻洋女士将其所持全部股份转让，于 2017 年 10 月注销
益阳诚益电子科技有限公司	张国秋先生之子张兴先生控制的公司，2019 年 1 月张兴先生
深圳市易图资讯股份有限公司	董事宋建彪担任该公司董事
深圳岂凡网络有限公司	董事宋建彪担任该公司董事
许昌恒源发制品股份有限公司	董事宋建彪担任该公司董事
深圳减字科技有限公司	董事宋建彪先生担任该公司董事
北京科蓝软件系统股份有限公司	董事宋建彪担任该公司监事
基石资产管理股份有限公司	董事宋建彪先生担任该公司董事会秘书、投资管理部总经理
新疆南迦股权投资有限公司	公司股东
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
益阳资水税务师事务所有限责任公司	独立董事张华桂先生担任该公司董事
手击影像网络科技（深圳）有限公司	独立董事田迎春先生担任该公司董事并持有 9% 的股份
深圳证券时报社有限公司	独立董事田迎春先生担任该公司董事
高升控股股份有限公司	独立董事田迎春先生担任该公司独立董事
马鞍山领峰尚成股权投资合伙企业（有限合伙）	独立董事田迎春先生持有该公司 99% 出资份额
南京江南时报传播有限公司	独立董事田迎春先生担任该公司董事
深圳市新财富多媒体经营有限公司	独立董事田迎春先生担任该公司董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南阳诚机电有限公司	铜线缆、开关电源				398,281.99

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
杨宇红	担保	40,000,000.00	40,000,000.00
杨宇红	担保	20,000,000.00	20,000,000.00
杨宇红	担保	20,000,000.00	20,000,000.00
杨宇红、罗群强、张国秋	担保	2,158,000.00	2,158,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

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
无			

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

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
无				

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张国秋	147,000.00	2018年12月01日	2018年12月31日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,515,886.30	1,315,451.64

**(8) 其他关联交易**

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
销售货款	包头市拓力拓科技有限公司	6,878,640.15	6,878,640.15	6,878,640.15	6,878,640.15

### (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
低值易耗品	包头市拓力拓科技有限公司		174.16
加工劳务	包头市拓力拓科技有限公司		237,409.79

## 7、关联方承诺

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至2018年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	0.00	
重要的对外投资	无	0.00	
重要的债务重组	无	0.00	
自然灾害	无	0.00	
外汇汇率重要变动	无	0.00	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,000,000.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

#### (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
无		

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

						利润
无						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,906,909.20	37,588,292.50
应收账款	183,741,070.51	123,479,018.61
合计	196,647,979.71	161,067,311.11

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,860,000.00	8,238,792.50
商业承兑票据	1,046,909.20	29,349,500.00
合计	12,906,909.20	37,588,292.50

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,524,338.30	0.00
商业承兑票据	7,139,079.15	0.00
合计	33,663,417.45	0.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
无	

其他说明

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,775,000.04	2.36%	4,775,000.04	100.00%		4,195,000.04	3.06%	4,195,000.04		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,147,618.00	97.64%	13,406,547.49	6.81%	183,741,070.51	132,879,581.65	96.94%	9,400,563.04	7.07%	123,479,018.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				100.00%					100.00%	
合计	201,922,618.04	100.00%	18,181,547.53	9.01%	183,741,070.51	137,074,581.69	100.00%	13,595,563.08	9.92%	123,479,018.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市宇拓电子科技有限公司	4,145,000.04	4,145,000.04	100.00%	预计无法收回
鹏南科技（厦门）有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,775,000.04	4,775,000.04	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	146,330,191.43	7,316,509.57	5.00%
1 至 2 年	41,963,011.65	4,196,301.17	10.00%
2 至 3 年	7,869,119.96	1,180,367.99	15.00%
3 至 4 年	143,436.00	43,030.80	30.00%
4 至 5 年	315,904.00	157,952.00	50.00%
5 年以上	512,385.96	512,385.96	100.00%
合计	197,134,049.00	13,406,547.49	6.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,585,984.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	计提的坏账准备年末余额
蓝思科技股份有限公司	67,225,006.73	33.29	4,273,035.41
惠州比亚迪电子有限公司	37,725,000.00	18.68	2,052,850.00
蓝思科技（长沙）有限公司	35,052,172.22	17.36	2,267,843.61
蓝思科技（东莞）有限公司	13,222,640.00	6.55	867,732.00
南昌欧菲光学技术有限公司	8,367,753.37	4.14	963,378.46
合计	161,592,572.32	80.02	10,424,839.48

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,000,410.84	12,698,437.09
合计	16,000,410.84	12,698,437.09

### (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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

无		
---	--	--

## 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
无				

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

## 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
无				

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,056,608.57	94.43%	56,197.73	5.91%	16,000,410.84	12,733,557.33	93.07%	35,120.24		12,698,437.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	948,000.00	100.00%	948,000.00	100.00%		948,000.00	6.93%	948,000.00	100.00%	
合计	17,004,608.57	100.00%	1,004,197.73	5.91%	16,000,410.84	13,681,557.33	100.00%	983,120.24	7.19%	12,698,437.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,300.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,000.00	100,000.00
员工备用金	119,637.38	79,197.26
对子公司的应收款项	15,908,152.52	13,008,152.52
其他	961,818.67	494,207.55
合计	17,004,608.57	13,681,557.33

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
宇晶机器（长沙）有限公司	往来款	14,960,152.52	1-4 年	87.98%	0.00
包头市宇拓电子科技有限公司	往来款	948,000.00	2-3 年	5.57%	948,000.00

湖南梓山湖国际高尔夫俱乐部有限公司	预付款	100,000.00	1 年以内	0.59%	5,000.00
中国石油化工益阳石油公司	预付油卡费	81,408.14	1 年以内	0.48%	4,070.41
益阳市中网物流有限公司	预付运费	58,050.70	1 年以内	0.30%	2,902.54
合计	--	16,147,611.36	--	94.96%	959,972.95

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,200,000.00	2,550,000.00	14,650,000.00	11,300,000.00	2,550,000.00	8,750,000.00
合计	17,200,000.00	2,550,000.00	14,650,000.00	11,300,000.00	2,550,000.00	8,750,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
包头市宇拓电子科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
湖南谷为数控机床有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
宇晶机器（长沙）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南佳友电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖南宇诚精密科技有限公司		5,900,000.00		5,900,000.00		
合计	11,300,000.00	5,900,000.00		17,200,000.00		2,550,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,291,880.70	228,014,663.61	350,321,112.44	201,141,210.78
其他业务	1,004,276.89	766,512.42	1,835,050.12	1,519,245.18
合计	402,296,157.59	228,781,176.03	352,156,162.56	202,660,455.96

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	173,652.62	228,266.07
合计	173,652.62	228,266.07

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,682.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,717,598.18	
委托他人投资或管理资产的损益	173,652.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,894.16	
小计		
减：非经常性损益的所得税影响数		
减：所得税影响额	4,727,142.78	
少数股东权益影响额	15,636.20	
合计	26,656,260.00	--

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	27.42%	1.280	1.280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.04%	0.94	0.94

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、经公司法定代表人签名的公司2018年年度报告文本原件；
- 5、其他备查文件
- 6、以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室

湖南宇晶机器股份有限公司

法定代表人：杨宇红

2019年4月9日

(本页无正文，为湖南宇晶机器股份有限公司 2018 年年度报告全文签章页)

湖南宇晶机器股份有限公司

法定代表人：  

2019 年 4 月 9 日