

**广州弘亚数控机械股份有限公司**  
Guangzhou KDT Machinery Co.,Ltd.

**2019 年年度报告**



**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人李茂洪、主管会计工作负责人许丽君及会计机构负责人(会计主管人员)罗青声明：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。

公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的部分，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 135,279,500 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	17
第五节重要事项.....	33
第六节股份变动及股东情况 .....	62
第七节优先股相关情况 .....	69
第八节可转换公司债券相关情况 .....	70
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	71
第十节公司治理.....	78
第十一节公司债券相关情况 .....	84
第十二节 财务报告.....	85
第十三节 备查文件目录 .....	216

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、弘亚数控	指	广州弘亚数控机械股份有限公司
成都弘林	指	成都弘林机械有限公司，公司控股子公司
香港弘亚	指	弘亚数控（香港）有限公司，公司全资子公司
玛斯特智能	指	广州玛斯特智能装备有限公司，公司全资子公司
亚冠精密	指	广州亚冠精密制造有限公司，公司全资子公司，已吸收合并
丹齿精工	指	四川丹齿精工科技有限公司（原名“中车集团四川丹齿零部件有限公司”），公司全资子公司
玉石软件	指	广州玉石软件技术有限公司，公司控股子公司
锐弘机电	指	广州锐弘机电设备有限公司，公司参股子公司
赛志系统	指	广州赛志系统科技有限公司，公司参股子公司
普瑞特机械	指	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司，公司参股子公司
MUTI 2	指	MUTI 2 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MUTI 3	指	MUTI 3 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MASTERWOOD	指	MASTERWOOD S.P.A.，香港弘亚全资子公司
TEA	指	TEA S.P.A.，MASTERWOOD 控股子公司
ATIS	指	A.T.I.S. S.R.L.，TEA 全资子公司
TECNOS	指	TECNOS G.A. - S.R.L.，MASTERWOOD 全资子公司，已被 MASTERWOOD 吸收合并
封边机	指	用于对板式家具部件边缘进行封帖的加工设备，是板式家具机械的主要品种之一
裁板锯	指	用于将人造板材纵剖、横截的开料设备，是板式家具机械的主要品种之一，包括数控裁板锯、往复式裁板锯和精密裁板锯
数控钻	指	指木材工件的柔性钻孔设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成钻孔、镗铣等加工功能
多排钻	指	用于对人造板材进行钻孔的专用设备，是板式家具机械的主要品种之一；根据上料的自动化程度，分为自动多排钻和半自动多排钻
自动输送设备	指	用于传输人造板材的专用设备，作为封边机、裁板锯、数控钻等板式家具机械的单机配套设备，或作为自动化生产线联结设备，实现自动上料、下料、转向、输送等功能
加工中心	指	木工加工中心的简称，指木材工件的柔性加工设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成镗铣、钻孔、异型切割、开槽

		开榫等多种加工功能，适用于板式家具或实木家具的多样化工件加工
配件	指	装配机械的零部件，或损坏后重新安装上的零部件
自动化生产线	指	通过传送设备和控制设备将一组自动板式家具机械和辅助设备按照工艺顺序联结起来，自动完成产品全部或部分制造过程的生产系统

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	弘亚数控	股票代码	002833
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州弘亚数控机械股份有限公司		
公司的中文简称	弘亚数控		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou KDT Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	李茂洪		
注册地址	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司网址	<a href="http://www.kdtmac.com">http://www.kdtmac.com</a>		
电子信箱	investor@kdtmac.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫晨晓	颜复海
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号
电话	020-82003900	020-82003900
传真	020-82003900	020-82003900
电子信箱	investor@kdtmac.com	investor@kdtmac.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广州弘亚数控机械股份有限公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914401017955284063
--------	--------------------

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

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	海南省海口市大同路 36 号华能大厦 16 层
签字会计师姓名	李进华、郭柳艳

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

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,311,010,240.18	1,194,487,779.14	9.76%	820,460,365.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	304,356,137.00	270,384,992.74	12.56%	234,480,457.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	246,907,761.16	231,402,708.19	6.70%	207,510,009.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	352,139,422.48	300,052,170.18	17.36%	225,933,049.32
基本每股收益（元/股）	2.25	2	12.50%	1.75
稀释每股收益（元/股）	2.25	2	12.50%	1.75
加权平均净资产收益率	23.83%	25.42%	-1.59%	28.67%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,980,418,208.96	1,490,200,545.83	32.90%	1,134,149,175.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,432,241,451.48	1,157,519,573.50	23.73%	936,837,274.23

## 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	298,158,284.87	358,939,223.50	327,407,633.04	326,505,098.77
归属于上市公司股东的净利润	76,391,372.60	89,252,146.95	87,161,437.28	51,551,180.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,675,657.22	81,290,642.94	70,118,740.77	37,822,720.23
经营活动产生的现金流量净额	53,046,966.55	80,922,161.52	103,556,876.09	114,613,418.32

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	244,967.60	-225,018.20	6,990,738.87	
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）	17,204,303.71	11,367,591.68	11,159,606.97	
委托他人投资或管理资产的损益	30,712,233.27	35,596,442.50	13,547,009.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	14,101,904.02	-272,368.89		主要是信托产品公允价值变动收益。

的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	969,994.30		6,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	319,101.49	-73,803.92	-1,229,631.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,403,645.06		1,164,023.53	
减：所得税影响额	9,370,625.17	6,767,740.88	4,646,378.67	
少数股东权益影响额（税后）	137,148.44	642,817.74	20,921.20	
合计	57,448,375.84	38,982,284.55	26,970,447.38	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

公司为装备制造行业企业，专业从事板式家具机械专用设备研发、设计、生产和销售。公司自设立以来定位于从事高端板式家具生产装备的整机及机械构造设计、数控技术研发、整机总装与软件系统集成以及提供数控化、信息化家具生产线的整体解决方案。

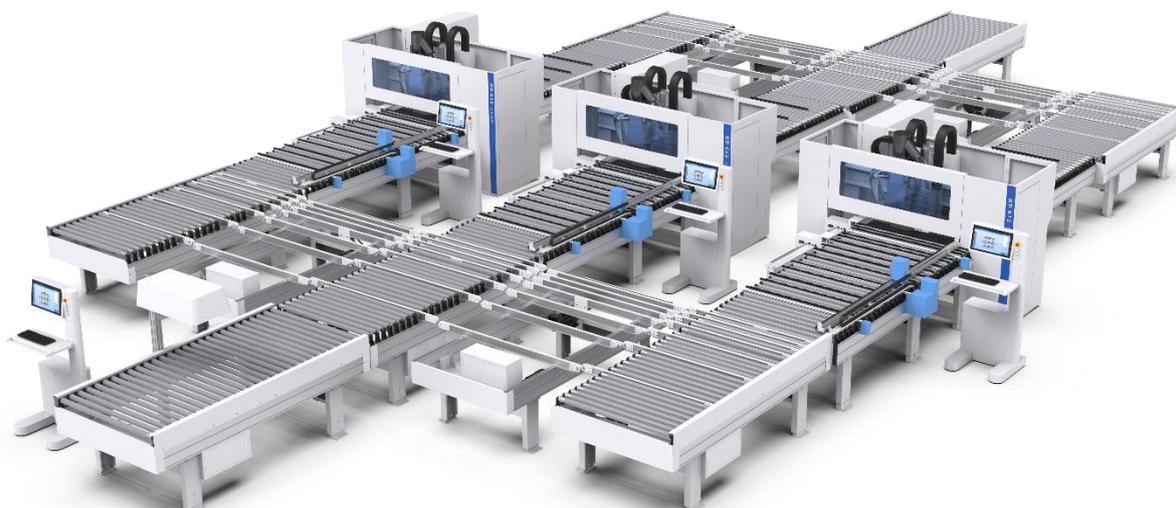
#### 2、主要产品及其用途

公司提供多系列数控板式家具机械设备和成套自动化生产线解决方案，主要为封边机系列、锯切系列、数控钻系列、加工中心系列及自动化生产设备系列等系列产品。公司产品主要应用于板式家具行业如套房家具、衣柜、橱柜、办公家具、酒店家具等的生产和制造，以及其他涉及人造板加工或使用的领域如木门、木地板的生产以及建筑装饰、会展展示、车船生产中所用人造板材的加工等。

公司坚持以市场为导向的技术创新，致力于为家具厂商提供更智能、自动化程度更高的生产设备。数控产品类型逐渐丰富，推出的智能封边机、双推手数控裁板锯、数控多排钻、六面数控钻等数控新产品已得到市场高度认可。

##### (1) 机器人数控钻智能生产线

适用于定制家具大规模小批量生产模式下的钻孔、铣型和开槽加工，利用高配机器人实现无人化上料与派送，大幅减少操作人数和车间场地面积，集中式控制系统对产线上每一件产品和每一台设备进行实时跟踪和监控，极大提高设备运转效率，显著缩短故障停机导致的减产停产。



### (2) 智能封边机:

适用于板材的高速智能封边，配备烤灯装置，预热板材，提高压贴效果。可选配双上溶胶装置，快速切换深浅两种颜色胶水。准确控制胶水温度和涂胶量，减小胶线。采用履带压料，输送速度更快，压料更稳。选配刮边夹带装置和导向轮装置，有效解决板材经过刮边后未完全脱落的封边带丝和预先打孔再封边的加工问题。PC智能控制，具备常见报警提示功能及封边带、热熔胶缺料自动提醒功能，可统计每日加工板件数量。



### (3) 双推手数控裁板锯

适用于木质板材的精确锯切，两组完全独立的推手可同步或交错运行，拼缝锯切效率高。配套KDT优化软件，优秀的叠板算法，锯切转向次数2~6次可调，达到最快切割效率，板材平均利用率达到90%以上。具备完整的操作指示和故障排除指引，可与多种锯切优化软件、条码管理软件和工厂自动化软件兼容对接。压梁升降高度自动调整，锯切效率提高25%。锯车驱动系统采用伺服控制和齿轮齿条传动，运行平稳快速。自动调整锯切行程，减少空行程时间，最大锯切速度可达120m/min，回程速度可达150m/min。切板精度可达到  $\pm 0.1\text{mm}$ 。最小夹板尺寸可实现34\*45mm，最大加工尺寸为3800\*4000mm。



### (4) 六面数控钻

适用于木质板材一次性完成六面数控打孔（铰链孔、通孔、半通孔、水平钻孔）、双面开槽、镂铣、切角等加工。普工单人操作，工作负荷小。支持扫码加工，可与多种设计拆单和管理软件对接，实现智能化无缝衔接生产。采用侧靠定位和气浮式压板，压板和钻孔同时完成，可提高定位精度，减少板材划伤。采用高速双抓手长导轨，加大行程，有效避开加工孔位，减少换手次数，大板件可一次抓取完成加工。家具厂商可根据生产产量及生产工艺选择不同的进料出料方式。



#### (5) 数控多排钻

适用于大批量家具生产的钻孔作业，一次完成四面钻孔。移动钻排和定位机构由高精度伺服驱动，工控触摸一体机控制，导入加工数据即可自动到达指定位置，快速精准，减少翻板次数以及调机时间，大幅提高钻孔效率。系统可保存多组加工数据和预设数据，快速调取。配备自动送料装置，可快速自动进板。



#### (6) PTP加工中心

适用于多种木质板材的镂铣、侧铣、钻孔、锯切等复合加工。专业版操作软件，集绘图、编程等功能于一体，与设计拆单软件完美对接。无需编程和调机，即可完成五面孔位加工、正面开槽和异型加工，双工位交替工作，不间断生产，有效提高生产效率。采用意大利HSD主轴和钻组，技术性能稳定。配置16位圆盘式伺服刀库，满足多元化加工需求。工作台采用德国施迈茨移动桥架，灵活自由组合，快速装卸板件。



### 3、经营模式

公司专业从事板式家具机械专用设备研发、生产和销售。

(1) 在研发环节，公司作为国内板式家具机械行业科技创新型代表企业，专注于板式家具机械设备自动化与数控化的研发创新与设计优化。公司凭借独立完整的产品研发体系和研发创新能力，对每一型号产品的机械结构、电气系统、控制系统、操作软件进行团队化综合设计，采用先进的刚性和振动数值模拟、3D设计动作模拟、软件仿真等设计工具，确保产品的研发和加工质量、效率及长期运行稳定性，做到技术上完全自主。

(2) 在采购环节，公司的原材料采购以成品零部件为主，采购方式有外购、外协两种方式。对于产品组装所需的标准零部件，公司主要根据生产和备货需要向供应商或从市场直接采购；对于产品组装所需的非标准零部件，公司主要通过外协加工的方式进行采购。公司负责非标准零部件的技术研发和图纸设计并提供开模，而将加工环节委托外协供应商完成，以充分借助珠江三角洲地区的机加工优势，降低产品的制造成本。为保障公司外协零部件的加工质量和技术保密，公司与主要的外协供应商签订了框架性供货合同，建立了稳定的合作关系以便进行管理。

(3) 在生产环节，主要是对板式家具机械设备总成、整机的组装和调试，对外协非标零部件和外购标准零部件进行模块化组装、调试，通过装配的有序、高效运作保障产品品质。公司不断完善各装配工序的作业指导和检验标准等工艺文件，开发各关键装配环节的装配工装、检验工装及自动检测软件，对现场装配员工的逐级全面培训，形成了高周转率、高可靠、品质可追溯的现代化装配调试技术能力。

(4) 在销售环节，公司产品销售以经销为主，依托木工机械行业成熟的经销商体系。

公司在国内外市场主要通过经销商向终端客户销售产品，少量产品直接销售给终端客户。

公司产品销售以经销模式为主，主要是基于售后服务质量和控制管理成本两方面考虑。公司专注于技术研发、生产和经销商体系建设，将销售力量主要投入到经销商体系的建设和维护，充分利用了专业经销商的客户资源、售后服务能力和服务及时性优势，有机地实现了售后服务质量和控制销售费用的两方面目标，通过与经销商多年的合作，公司与经销商建立了稳定良好的合作关系，通过发挥国内外经销商销售网络和地域优势，不断开发潜在客户，提高了公司产品的市场覆盖面和知名度，有利于公司品牌的建设和推广。

### 4、行业地位

公司作为国内板式家具机械行业中代表性企业，截止目前，公司取得了83项专利授权和48项计算机软件著作权，积极参与相关国家标准和行业标准的起草制订工作，公司主持起草的《板式家具板件加工生产线验收通则》于2017年11月1日由国家标准管理委员会发布，这也是全国第一项板式家具机械行业生产线国家标准。此外受全国人造板机械标准化技术委员会委托作为起草单位参与制修订直线封边机、数控裁板机、单面推台裁板锯和多排钻孔机等4项国家林业行业标准。通过参与相

关标准的制订，体现了公司领先的核心技术优势，进一步提升公司行业影响力，在市场竞争中树立良好的企业形象，促进行业技术水平共同发展。

公司构建了较具竞争力的经营模式。公司采用较合理的人员规模和较高的管理效率，聚焦新产品研发、整机组装和市场推广，持续提升公司产品使用功能、加工精度、质量稳定等各项指标，不断提高产品的综合竞争力；公司对产业链上游主要通过市场外购标准零部件和控制非标准关键零部件的自行研发设计并委托外协加工模式，有效提升公司产能扩张和降低产品的综合采购成本；公司对产业链下游主要通过制度化培训构建经销商体系，在国内主要家具制造市场部署了品牌经销商销售网点，产品终端用户包括索菲亚、卡诺亚衣柜、百得胜整体衣柜、皮阿诺、尚品宅配、恒林股份、金牌橱柜、顶固集创、好莱客衣柜、全友家私、黎明家具、博洛尼整体家装等知名家具企业，同时在国外市场亦部署了经销商，销售网点已覆盖了意大利、澳大利亚、俄罗斯、乌克兰等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司参股普瑞特机械。
固定资产	报告期内，公司收购亚冠精密和丹齿精工，不动产和机器设备增加。
无形资产	报告期内，公司收购丹齿精工，土地使用权增加。
在建工程	无重大变化。
投资性房地产	报告期内，将部分出租房产转为投资性房地产。
其他非流动金融资产	报告期内，公司购买信托产品。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、核心管理团队

公司核心管理团队长期从事板式家具机械行业，对产品市场和技术发展趋势了解透彻，并在多年的实际工作中积累了丰富的研发、生产、营销和管理经验，同时公司建立了完善的治理机构和有效的运营架构，始终坚持以人为本，鼓励创新和高效，从制度建设和文化建设两方面保证了核心管理团队、研发团队的稳定性，保证了全体员工的积极性和忠诚度，形成较强的凝聚力，进而保障公司持续、稳定、高效、有序地运转。

### 2、技术方面

公司作为国内板式家具机械行业科技创新型代表企业，专注于板式家具机械设备自动化与数控化的研发创新与设计优化。公司的技术起点较高，注重培养和引进国内外高素质专业人才，拥有了一支高素质的技术研发团队，技术开发实力及成果转化率持续提升。

公司的企业技术中心被认定为广东省省级企业技术中心、广州市市级企业技术中心，公司的家具专用装备工程技术研究中心被广东省科学技术厅认定为“2015年广东省工程技术研究中心”。公司形成了从市场调研、研发设计、工艺设计、流程优化、检验标准直到技术培训的立体的和持续性的技术创新和技术实现体系，使产品能够兼顾功能、精度、稳定性、生产成本和维护成本的各项指标，提高产品的综合竞争力。公司于2007年被认定为“广州市新办高新技术企业”，并于2010年、2013

年、2016年、2019年连续被认定为“高新技术企业”。

子公司MASTERWOOD是国际木工机械行业中主要从事高端数控机械研发生产的品牌公司之一，技术配套完整，拥有多项发明专利，有自行装配生产高性能核心数控组件的技术，可有效补充公司的数控加工中心及自动化联结领域的技术短板，实现成套设备供应能力。

子公司丹齿精工主要从事齿轮研制，产品覆盖汽车、化工、航空、农机、纺织、风电等行业领域，是国内汽车行业车桥弧锥齿轮、变速器齿轮、电动汽车传动件的供应商，拥有出色的精密传动零部件的设计能力和生产经验，瞄准通用精密齿轮传动和总成设计制造方向快速转型升级，实现公司部分高精度核心零部件的进口替代，在较短时间内达到公司布局精密传动零部件产业链的预期并尽快形成协同效应。

### 3、运营模式

在研发环节，公司凭借独立完整的产品研发体系和研发设计能力，自主开发板式家具机械产品的数控系统、非标零部件，并将非标零部件图纸交由外协厂商加工生产，同时，公司将结合部分关键精密零部件自主生产的模式，以加强关键零部件自制配套能力、提升整机产品精密程度；在生产环节，公司对外协非标零部件和外购标准零部件进行模块化组装、调试，通过装配的有序、高效运作保障产品品质；在销售环节，公司产品销售以经销为主，在国内外市场主要通过经销商向终端客户销售产品，少量产品直接销售给终端客户，依托木工机械行业成熟的经销商体系。

### 4、品牌与质量优势

品牌代表产品的质量信誉，公司坚持产品质量优先的品牌经营理念，经过多年经营，公司的“**KBT**”、“极东机械”品牌在行业内具备了较高的品牌认知度，树立了技术性能稳定、加工精度精准的口碑形象。公司的“**KBT**”、“极东机械”被广州工业经济联合会、广州市企业联合会和广州市企业家协会评为“2013年度最具成长性广州品牌”。公司的“**KBT**”注册商标，被广东省著名商标评审委员会认定为“2014年度广东省著名商标”，被广州市工商行政管理局认定为“2014年度广州市著名商标”。公司“**KBT**”、“极东机械”牌直线封边机被评为“2015年度广东省名牌产品”、“2018年度广东省名牌产品”。公司被广州开发区科技创新和知识产权局认定为“广州开发区第二批瞪羚企业”，被广州市工业和信息化委员会认定为“2014年广州市行业领先企业”，被广东省经济和信息化委员会认定为“2015年广东省战略性新兴产业骨干(培育)企业”。2014-2018年连续四年被广州市工商行政管理局认定为“广东省守合同重信用企业”。2018年公司获得广东省人民政府颁发的“广东省科学技术三等奖”、被广东卓越质量品牌研究院认定为“2018年广东省出口名牌企业”。2019年被广东省工业和信息化厅遴选为“广东省高成长中小企业”，获得广州市人民政府颁发的“2018年广州市总部企业”，获得“知识产权管理体系认证证书”，公司的行业地位及品牌质量为公司进一步优化产品结构和提高市场综合竞争力奠定了良好的基础。

### 5、市场与客户优势

公司从区域资源、商业信誉、售后服务能力以及对公司理念的认可等多个方面综合考虑选择经销商，公司通过多年与经销商的合作，充分发挥了专业经销商的客户资源、售后服务能力和服务及时性优势，有机地实现了售后服务质量；同时，充分利用国内外经销商销售网络和地域优势，不断发掘潜在客户，增强了产品市场推广能力。

公司产品销往国内各大家具厂商，并远销意大利、澳大利亚、俄罗斯、乌克兰等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区，产品终端用户包括索菲亚、卡诺亚衣柜、百得胜整体衣柜、皮阿诺、尚品宅配、恒林股份、金牌橱柜、顶固集创、好莱客衣柜、全友家私、黎明家具、博洛尼整体家装等知名家具企业。公司在国内各主要区域和国外重要市场建立的优质的经销商体系及丰富的客户资源，成为公司提升销售能力和提高市场份额的有力保障。

### 6、区位优势

公司位于华南经济中心广东省广州市，区位优势明显，为公司快速发展提供了有力保障。首先，原材料供应便捷、物流成本低。公司生产的板式家具制造设备的主要原材料是各类标准零部件和非标准的外协加工零部件，而广州市周边地区是木工机械零部件的主要生产基地，为公司采购各类零部件提供了便利，可节省交货时间和采购运输成本。其次，人才和信息交流便利。珠三角目前是我国家具制造业和家具机械设备制造业高度发达和高度集中的地区之一，家具制造产业链完整，产业相关的研发、生产和销售人才聚集，行业发展信息和研发技术交流方便，有利于家具设备制造业的人才引进和信息技术交流。再次，广州每年均举办广州国际木工机械展会，便于公司产品宣传和国内外客户拓展，公司可利用展会平台为公司带来稳定的订单。

### 7、良好的经营控制风险能力

公司作为以板式家具机械装备为主业的民营上市公司，资产负债率一直保持在良好水平。2017年至2019年，公司经营活

动产生的现金流量净额分别为22,593.30万元、30,005.22万元和35,213.94万元，经营活动产生的现金流量与净利润匹配，现金流情况良好。公司高度重视营运资金管理，持续优化现金流，充裕的资金为公司在市场份额和经营规模扩张、对外投资兼并、长期项目建设与资产购置、研发成果转化与创新投入等各方面提供有力保障，充分体现出公司具备良好的现金保障和抗风险能力，以及稳健的可持续发展能力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，板式家具设备行业经历了比较平稳的一年。根据国家统计局数据显示，2019年9月，房屋竣工面积增速开始全面回升，12月增速达到21%，伴随房地产竣工加速，板式家具行业需求也有所复苏。此外，国家大力提倡的精装修政策为板式家具机械行业带来了新的驱动力。2019年2月18日住建部发布的《住宅项目规范》（征求意见稿）提出了城镇新建住宅的全装修交付，十三五规划中也提出到2020年，我国新开工全装修成品住宅面积占比要达到30%。精装修和工程单为国内板式家具设备的导入提供了较好的市场基础，同时板式家具机械产业继续向数控化、柔性化、自动化等方向发展，板式家具机械产品加速向智能化方向迭代。

回顾2019年，公司加大了产品研发力度，推出了“新一代长导轨六面数控钻孔中心”、“柔性封边机”、“数控钻多机连线”、“机器人数控钻智能生产线”等高端新产品及新产线，同时加快了规划产能建设步伐，规划好了未来几年产能布局。报告期内，公司经营业绩稳步增长，实现营业总收入131,101.02万元，较上年同期增长9.76%；营业利润35,981.89万元，较上年同期增长12.28%；利润总额35,939.19万元，较上年同期增长11.24%；实现归属于上市公司股东的净利润30,435.61万元，较上年同期增长12.56%。

2019年，公司积极应对行业及市场变化，管理层围绕年初制定的战略方针：

一是专注新品研发和升级管理系统，以产品创新驱动核心竞争力的提升，升级启用新ERP系统实现更高的管理效率；

二是大力开拓市场和优化销售资源，深度培育经销商体系，开拓更多长期稳定的终端客户，深化海外经销渠道；

三是落地扩产规划，公司通过收购合并亚冠精密，获得土地厂房生产要素资源，落地“关键零部件”扩产规划；通过设立玛斯特智能，落地产品总装生产能力扩产规划，并逐步将欧洲技术结合中国制造优势实现核心竞争力进一步提升；通过并购丹齿精工，实现高精度传动零部件的自主开发能力，达到降本增效的战略意义。

四是人才激励，公司落地员工持股计划，旨在搭建更有效、完善的员工激励体系，充分调动员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，实现公司可持续发展。

### 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

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,311,010,240.18	100%	1,194,487,779.14	100%	9.76%
分行业					
专用设备	1,295,289,043.65	98.80%	1,177,102,977.53	98.54%	10.04%

其他业务	15,721,196.53	1.20%	17,384,801.61	1.46%	-9.57%
分产品					
封边机	545,122,785.35	41.58%	511,555,196.72	42.83%	6.56%
加工中心	254,854,594.35	19.44%	231,697,723.75	19.40%	9.99%
数控钻（含多排钻）	254,122,967.68	19.38%	181,202,383.10	15.17%	40.24%
裁板锯	196,321,534.87	14.97%	208,058,347.25	17.42%	-5.64%
自动输送等设备	19,721,101.42	1.50%	19,982,990.45	1.67%	-1.31%
配件	25,146,059.98	1.92%	24,606,336.26	2.06%	2.19%
其他业务	15,721,196.53	1.20%	17,384,801.61	1.46%	-9.57%
分地区					
境内地区	930,584,990.97	70.98%	823,887,859.57	68.97%	12.95%
境外地区	380,425,249.21	29.02%	370,599,919.57	31.03%	2.65%

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备	1,295,289,043.65	831,305,436.33	35.82%	10.04%	12.18%	-1.23%
分产品						
封边机	545,122,785.35	275,036,327.98	49.55%	6.56%	6.96%	-0.19%
加工中心	254,854,594.35	206,389,438.66	19.02%	9.99%	17.81%	-5.37%
数控钻（含多排钻）	254,122,967.68	189,280,559.52	25.52%	40.24%	41.65%	-0.74%
裁板锯	196,321,534.87	136,392,512.47	30.53%	-5.64%	-8.45%	2.13%
分地区						
境内地区	930,584,990.97	577,984,675.99	37.89%	12.95%	13.74%	-0.43%
境外地区	380,425,249.21	259,528,044.12	31.78%	2.65%	9.17%	-4.07%

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

□ 适用 √ 不适用

## （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减

专用设备	销售量	台/套	12,281	12,012	2.24%
	生产量	台/套	12,081	11,985	0.80%
	库存量	台/套	859	1,059	-18.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备	人工	76,088,344.69	9.09%	61,408,132.29	8.23%	23.91%
专用设备	原材料	716,131,292.35	85.51%	640,709,851.89	85.90%	11.77%
专用设备	制造费用	39,085,799.29	4.67%	38,909,641.02	5.22%	0.45%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

①公司与全资子公司弘亚数控（香港）有限公司共同出资10,000万美元设立中外合资企业广州玛斯特智能装备有限公司，于2019年2月25日取得营业执照。合资公司设立后，公司直接持有的股权比例为24%，通过弘亚数控（香港）有限公司间接持有其余76%。

②公司通过竞拍取得四川丹齿精工科技有限公司100%股权，已支付转让价款，2019年12月24日完成工商变更登记手续。

③为了收购MASTERWOOD少数股东权益，公司现金购买MUTI 3 S.R.L.100%股权，其持有MASTERWOOD S.P.A. 16.5%股权。

④公司以收购广州亚冠精密制造有限公司股权的方式取得一组资产，2019年12月吸收合并注销该公司。

⑤2019年12月，子公司MASTERWOOD S.P.A. 吸收合并注销TECNOS G.A. -S.R.L.。

#### (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）	200,918,578.69
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	42,265,691.24	3.22%
2	第二名	41,646,573.94	3.18%
3	第三名	40,395,344.73	3.08%
4	第四名	38,531,952.52	2.94%
5	第五名	38,079,016.26	2.90%
合计	--	200,918,578.69	15.33%

## 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）	174,806,320.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	40,224,366.87	5.32%
2	第二名	39,117,689.52	5.17%
3	第三名	36,286,184.27	4.80%
4	第四名	35,225,690.57	4.66%
5	第五名	23,952,389.42	3.17%
合计	--	174,806,320.65	23.11%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,084,879.15	40,764,416.46	8.15%	无重大变动。
管理费用	64,043,252.32	62,565,105.74	2.36%	无重大变动。
财务费用	-4,835,959.43	595,796.27	-911.68%	主要是利息收入和汇兑收益。

研发费用	49,596,254.99	34,121,975.64	45.35%	本期新产品研发投入增加所致。
------	---------------	---------------	--------	----------------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直非常重视新产品、新技术的研发，以市场为导向，持续推进技术升级，大力提升公司技术研发能力和自主创新能力，提高产品附加值，以不断增强公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	218	187	16.58%
研发人员数量占比	18.20%	20.28%	-2.08%
研发投入金额（元）	49,596,254.99	45,985,288.25	7.85%
研发投入占营业收入比例	3.78%	3.85%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	2,213,184.55	2,654,483.42	-16.62%
资本化研发投入占研发投入的比例	4.46%	5.77%	-1.31%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,495,782,578.48	1,341,897,651.57	11.47%
经营活动现金流出小计	1,143,643,156.00	1,041,845,481.39	9.77%
经营活动产生的现金流量净额	352,139,422.48	300,052,170.18	17.36%
投资活动现金流入小计	951,718,376.69	810,155,861.55	17.47%
投资活动现金流出小计	1,332,143,092.75	971,993,426.42	37.05%
投资活动产生的现金流量净额	-380,424,716.06	-161,837,564.87	135.10%
筹资活动现金流入小计	132,881,185.25	23,799,142.49	458.34%
筹资活动现金流出小计	65,746,851.58	115,269,669.55	-42.96%
筹资活动产生的现金流量净额	67,134,333.67	-91,470,527.06	-173.39%
现金及现金等价物净增加额	41,892,093.60	45,638,765.83	-8.21%

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

报告期内，经营活动现金流入小计同比增长11.47%，主要是本期销售增长。

报告期内，经营活动现金流出小计同比增长9.77%，主要是本期经营规模扩大，与营业收入增长匹配。

报告期内，投资活动现金流入小计同比增长17.47%，主要是本期赎回到期理财较多。

报告期内，投资活动现金流出小计同比增长37.05%，主要是本报告期支付亚冠精密、丹齿精工和MASTERWOOD股权转让款所致。

报告期内，筹资活动现金流入小计同比增长458.34%，主要是本期取得部分短期流动资金贷款及员工持股计划收到认购款。

报告期内，筹资活动现金流出小计同比下降42.96%，主要是公司支付2018年现金分红较多及回购股份所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比下降8.21%，主要是本期支付股权转让款，投资活动现金流出较多。

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	35,088,261.65	9.76%	主要是理财产品投资收益	是
公允价值变动损益	13,880,000.00	3.86%	主要是信托产品公允价值变动收益	否
资产减值	-20,285,196.48	-5.64%	主要是计提商誉减值	否
营业外收入	520,977.90	0.14%	主要是应收款项逾期利息	否
营业外支出	947,979.89	0.26%	主要是固定资产处置损失	否
其他收益	20,607,948.77	5.73%	主要是取得政府奖补资金	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	156,548,481.23	7.90%	109,820,861.06	7.37%	0.53%	无重大变动。
应收账款	57,553,698.08	2.91%	35,743,735.54	2.40%	0.51%	本期合并丹齿精工所致。

存货	246,603,304.23	12.45%	179,944,874.81	12.08%	0.37%	本期合并丹齿精工所致。
投资性房地产	116,983,311.84	5.91%	43,318,205.34	2.91%	3.00%	本期增加部分出租房产所致。
长期股权投资	32,448,708.85	1.64%	3,294,584.49	0.22%	1.42%	本期参股普瑞特机械所致。
固定资产	416,256,085.08	21.02%	140,341,398.91	9.42%	11.60%	本期合并亚冠精密和丹齿精工所致。
在建工程	22,624,894.60	1.14%	21,717,994.25	1.46%	-0.32%	无重大变动。
短期借款	123,173,383.62	6.22%			6.22%	主要是增加部分银行短期借款。
长期借款	17,256,542.02	0.87%	20,000,476.29	1.34%	-0.47%	无重大变动。
交易性金融资产	514,000,000.00	25.95%	730,966,136.06	49.07%	-23.12%	本期理财金额减少。
其他非流动金融资产	125,744,666.60	6.35%	1,550,951.59	0.10%	6.25%	本期增加信托产品投资。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	730,966,136.06				2,136,000,000.00	2,353,211,167.50	245,031.44	514,000,000.00
4.其他权益工具投资	1,550,951.59	13,880,000.00			110,320,000.00		-6,284.99	125,744,666.60
金融资产小计	732,517,087.65	13,880,000.00			2,246,320,000.00	2,353,211,167.50	238,746.45	639,744,666.60
上述合计	732,517,087.65	13,880,000.00			2,246,320,000.00	2,353,211,167.50	238,746.45	639,744,666.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为汇率变动产生的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,835,526.57	保证金
固定资产	19,037,461.97	成都弘林抵押借款、丹齿精工融资租入固定资产
无形资产	20,505,902.55	成都弘林抵押借款
合计	44,378,891.09	--

## 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
491,155,526.72	142,181,841.41	245.44%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川丹齿精工科技有限公司	精密传动零部件生产、销售	收购	107,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	齿轮	完成股权交割	0.00	0.00	否	2019年11月23日	巨潮资讯网，公告编号：2019-083、2019-093
广州亚冠精密制造有限公司	家具机械研发、生产、销售	收购	178,788,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	尚未投产	完成股权交割及吸收合	0.00	-2,860,377.27	否	2019年06月10日	巨潮资讯网，公告编号：2019-04

									并					3
广州玛斯特智能装备有限公司	家具机械研发、生产、销售	新设	139,140,068.01	100.00%	自有资金	无	50年	家具机械	完成设立	0.00	1,689,031.47	否	2019年03月02日	巨潮资讯网，公告编号：2019-016
MASTERWOOD S.P.A.	家具机械研发、生产、销售	收购	39,441,788.71	25.00%	自有资金	无	长期	家具机械	完成股权交割	0.00	-8,210,694.10	否		
合计	--	--	464,369,856.72	--	--	--	--	--	--	0.00	-9,382,039.90	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	110,320,000.00	13,880,000.00	0.00	110,320,000.00	0.00	0.00	124,200,000.00	自有资金
股票	5,539,008.86			171,198.64	5,710,207.50	234,350.80	0.00	自有资金
基金	2,427,127.20			73,832.80	2,500,960.00	-12,446.78	0.00	自有资金
合计	118,286,136.06	13,880,000.00	0.00	110,565,031.44	8,211,167.50	221,904.02	124,200,000.00	--

### 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
2016 年	公开发行 股票	30,346.96	15,530.88	32,316.84	12,974.87	12,974.87	42.76%	0	募集资金已全部使用完毕	0
合计	--	30,346.96	15,530.88	32,316.84	12,974.87	12,974.87	42.76%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司首次公开发行股票募集资金总额为 33,726.96 万元，支付 3,380 万元发行费用后，募集资金净额为 30,346.96 万元，加上银行理财产品收益 1,748.27 万元和专户存款利息收入扣除银行手续费的净额 229.03 万元，可使用募集资金为 32,324.26 万元，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司投入募集资金投资项目金额为 32,316.84 万元，结余金额 7.42 万元转入公司自有资金结算账户，用于永久性补充流动资金。首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕。										

**(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										
高端数控家具制造装备产业化建设项目	是	15,050	7,400.31	2,407.13	7,400.31	100.00%		8,618.35	是	否
高端数控家具制造装备产业化配套建设项目	是	5,325	1,862.46	41.63	1,862.46	100.00%			不适用	否
补充营运资金	否	10,000	10,000	28.04	10,000	100.00%			不适用	否
收购中车集团四川丹齿零部件有限公司项目			12,974.87	13,054.08	13,054.08	100.61%	2019 年 12 月 24 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,375	32,237.63	15,530.88	32,316.84	--	--	8,618.35	--	--
超募资金投向										
无										

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	30,375	32,237.63	15,530.88	32,316.84	--	--	8,618.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	<p>适用</p> <p>在本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会报字[2017]第 ZA10131 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。</p> <p>2017 年 2 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《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置换预先投入募集资金项目的自筹资金 4,963.93 万元，上述募集资金置换已于 2017 年 3 月 27 日完成。</p>									
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	<p>适用</p> <p>募投项目全部实施完毕后，专户银行存款结息 7.42 万元，已全部永久补充流动资金。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
收购中车集团四川丹齿零部件有限公司项目	高端数控家具制造装备产业化建设项目、高端数控家具制造装备产业化配套建设项目	12,974.87	13,054.08	13,054.08	100.61%	2019年12月24日	0	不适用	否
合计	--	12,974.87	13,054.08	13,054.08	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一)变更募集资金投资项目的原因为</p> <p>原募投项目的投入有效提升了公司的核心产品生产能力和产能。公司利用募集资金投入高端数控家具制造装备产业化建设项目及配套建设项目，有效提升了公司核心产品如封边机、裁板锯、多排钻及自动化生产线等产品的产能和产量，公司收入规模迅速扩大，经营业绩稳步提升。</p> <p>随着公司产品竞争力增强和下游市场需求的持续旺盛，公司有限的生产场地仅能着重于提升整机的总装生产能力，而对于生产关键零部件的机加工设备投入相对较小。此外，近几年定制家居市场快速发展，公司下游市场的设备需求变化较大。为适应市场需求、完善构建公司数控产品精密传动核心零部件产业链，公司拟采用收购方式迅速提升核心零部件供应能力，拟将原部分募集资金用于收购中车集团四川丹齿零部件有限公司股权。</p> <p>(二)变更募集资金投资项目履行的程序及信息披露情况</p> <p>2019年11月22日，公司分别召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投向用于收购中车集团四川丹齿零部件有限公司100%股权的议案》。同日，独立董事发表独立意见，认为本次变更部分募集资金投向履行了必要的审批程序，符合《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》等相关规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，一致同意公司变更部分募集资金投向用于收购股权事项。同日，保荐机构英大证券发表核查意见，认为本次变更部分募集资金投向事项的决策程序符合相关法律法规、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和股东合法权益的情况，对本次变更部分募集资金投向用于收购股权事项无异议。</p> <p>2019年12月9日，公司召开的2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向用于收购中车集团四川丹齿零部件有限公司100%股权的议案》，同意将尚未使用的全部募集资金（截至2019年10月31日余额为12,974.87万元）用于竞拍收购中车集团四川丹齿零部件有限公司100%股权及代偿其部分债务，募集资金不足部分由公司自有资金补足，原募集资金投资项目“高端数控家具制造装备产业化建设项目”、“高端数控家具制造装备产业化配套建设项目”不再继续投入。</p> <p>经竞拍，公司以挂牌底价10,700万元成功竞得中车集团四川丹齿零部件有限公司100%股权，与转让方中国化工装备有限公司签署了《产权交易合同》，并收到了北京产权交易所出具的《企业国有资产交易凭证》。2019年12月24日，中车集团四川丹齿零部件有限公司办理完成了本次交易相关的工商变更登记手续，并领取了换发后的</p>								

	<p>营业执照。公司收购中车集团四川丹齿零部件有限公司 100%股权及代偿其部分债务共需支付 19,590.10 万元。本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 13,054.08 万元用于投入变更后募集资金投资项目“收购中车集团四川丹齿零部件有限公司项目”，详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。</p> <p>本次变更募集资金投资项目的信息披露情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019 年 11 月 23 日刊登的《第三届董事会第十六次会议决议的公告》（公告编号：2019-080）、《第三届监事会第十一次会议决议的公告》（公告编号：2019-081）、《关于变更部分募集资金投向用于收购中车集团四川丹齿零部件有限公司 100%股权的公告》（公告编号：2019-083）、《关于公司第三届董事会第十六次会议相关事项的独立意见》、《英大证券有限责任公司关于广州弘亚数控机械股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》；2019 年 12 月 10 日刊登的《2019 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-088）；2019 年 12 月 25 日刊登的《关于变更部分募集资金投向用于收购中车集团四川丹齿零部件有限公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2019-093）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都弘林机械有限公司	子公司	木材加工机械及其零部件、电气自动化控制设备的生产、销售。	50,000,000.00	112,366,529.54	64,849,923.87	122,368,558.19	9,534,849.27	9,326,535.99

MASTERWOOD S.P.A.	子公司	家具机械研发、生产、销售。	11,588,250.00	163,247,789.86	54,782,822.40	159,104,967.48	-9,596,458.27	-8,210,694.10
-------------------	-----	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州玛斯特智能装备有限公司	设立	主要布局高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目。
MUTI 3 S.R.L.	现金收购	主要为了收购 MASTERWOOD 少数股东权益，其持有 MASTERWOOD S.P.A. 16.5% 股权。
广州亚冠精密制造有限公司	现金收购，报告期内被公司吸收合并	主要布局高精密家具机械零部件自动化生产建设项目。
四川丹齿精工科技有限公司	现金收购	主要完善构建公司数控产品精密传动核心零部件产业链。
TECNOS G.A. -S.R.L.	报告期内被子公司 MASTERWOOD S.P.A. 吸收合并	

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

本部分内容详见本年报“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务 4、行业发展趋势”。

### （二）公司发展战略

公司的发展战略定位是成为“国内领先、国际一流的家具制造装备供应商”，以自动封边机、加工中心、数控钻、数控裁板锯、等家具制造装备产品为基础核心业务，立足于自主创新并结合市场需求，应用新的数控技术和信息技术，持续开发新产品和完善现有产品，使产品性能和品质向国际先进水平看齐，为客户提供定制化的板式家具智能制造解决方案。为提升中国家具制造产业的装备水平、生产效率和产品品质作出贡献。

### （三）经营计划

公司通过多年的技术创新和市场开拓，技术制造经验和品牌服务能力已居于国内领先水平，公司将加强新产品研发，不断积累技术经验，持续创新，加大新产品开发与推广力度，提高现场生产管理水平，大力发展技术含量高、附加值较高的数控产品；同时以市场为导向，以客户需求为焦点，结合公司的自身优势，提高公司产品的市场占有率。针对研发相关的新产品，强化预先研究，及早洞察和把握市场发展趋势及时调整产品结构，从而进一步增强公司持续发展能力。为公司未来发展奠定储备技术优势和经验基础。

公司在未来的两到三年主要经营目标是：

（1）提升零部件配套自制生产能力，一方面，通过投资新建项目生产高精密家具机械零部件，有效改变公司目前过度依赖外协加工的经营模式。另一方面，通过并购快速实现产业链条向上延伸，借助丹齿精工在精密传动件领域自主研发及生产能力，实现部分精密传动件进口替代。

(2) 提升产品智能化水平, 引进 Masterwood 的先进技术并将其吸收进行国产化, 实现智能化技术创新, 以工段智能化, 从而达到整厂智能制造的发展策略。

(3) 加大信息化管理投入, 建立能满足“统一管理、分级实施”的生产信息分析与决策系统, 实现集团数据统一管理、信息高度共享和资源合理优化。

在资本市场方面, 公司将充分考虑自身在资金、技术和管理的优势和不足, 本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则, 在条件成熟时, 优先选择与公司主营业务发展相关的资产标的作为收购、兼并的对象, 进行对外投资或兼并收购, 对产业相关领域进行布局, 以此提升公司在产业链中业务、核心技术、研发和知识产权等能力, 进一步增强公司防范和抵御财务风险的能力, 提高公司的综合竞争能力。

#### (四) 可能面对的风险

##### (1) 国内市场风险

公司生产的封边机、裁板锯和数控钻等板式家具机械设备是板式家具企业的主要生产设备, 板式家具机械设备行业与板式家具行业有一定的关联性。国内宏观经济、产业政策、房地产调控以及城镇化进程的变动, 将会直接影响到下游家具行业市场需求, 进而影响到板式家具机械行业。公司2019年境内收入为93,058.50万元, 占比70.98%。如果未来宏观经济周期波动及产业政策发生变动导致下游家具行业发生不利变化, 将会直接影响对板式家具机械设备的需求, 并可能会对公司经营业绩产生不利影响。

##### (2) 国外市场风险

公司产品出口意大利、澳大利亚、俄罗斯、乌克兰等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区, 由于上述国家与我国经贸关系稳定, 公司通过积极开拓出口市场, 使得公司报告期内产品出口规模相对稳定且区域布局较为均衡。公司2019年境外收入为38,042.52万元, 占比29.02%。如果未来公司产品出口市场出现政治动荡或政策变化, 而公司无法及早预测并及时作出应对措施, 公司产品出口规模和增速将会受到不利影响。

##### (3) 行业竞争风险

随着全球一体化进程的推进, 公司产品既面临国内同行业竞争, 又面临国外同行业竞争。目前国内同行业企业数量较多而大多数企业规模较小、主要产品技术整体水平不高, 但仍有少数国内企业通过积累或引进技术, 在某些产品领域已具备了与公司相当的技术研发能力, 公司仍面临着国内同行业企业的激烈竞争压力; 同时, 公司与德国豪迈集团 (HOMAG)、意大利比雅斯集团 (BIESSE) 和意大利SCM等跨国企业在研发能力、技术水平、资本规模以及品牌影响力等方面尚存较大差距, 如果这些跨国企业进一步将相关产品的生产基地转移至中国或其他人力成本较低的国家, 将会削弱公司产品销售的性价比优势, 增加公司市场竞争压力。

##### (4) 技术研发风险

公司为国内板式家具机械设备行业的国家高新技术企业与科技创新型企业, 一直重视核心技术的突破和高端产品的开发, 组建了一支稳定、富有创新力的研究开发团队, 2019年研发投入占营业收入比例为3.78%, 目前有自动跟踪仿形控制系统等自主研发的核心技术应用于产品, 并有数控柔性封边机, 高速重型数控裁板锯, 高速六面数控钻孔中心, 五轴加工中心等项目处于研发状态中, 最近三年公司核心技术产品收入占营业收入的比例达到80%以上。报告期内核心技术人员、研发人员保持稳定, 具备持续开发新技术的能力。随着经济全球化, 国内国际市场逐渐融为一体, 技术竞争日趋激烈, 公司不仅要保持国内技术优势地位, 还需要不断努力追赶世界先进水平。如果公司在发展过程中, 出现研发方向偏离市场需求、重大项目研发失败或重要技术研发人员流失等情况, 公司产品的技术优势地位将难以持续, 进而影响公司产品的市场竞争力。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2019 年 01 月 18 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (弘亚数控: 002833 弘亚数控投资者 关系管理档案 20190118)
2019 年 03 月 13 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (弘亚数控: 002833 弘亚数控投资者 关系管理档案 20190313)
2019 年 06 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (弘亚数控: 002833 弘亚数控投资者 关系管理档案 20190628)
2019 年 12 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (弘亚数控: 002833 弘亚数控投资者 关系管理档案 20191227)

## 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

公司的利润分配将严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配政策的制定或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 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

2017年年度利润分配方案：根据公司2018年5月10日召开的2017年年度股东大会决议，公司以现金分红的方式向股东每10股派发现金股利2.40元（含税），合计派发现金股利3,247.25万元。

2018年上半年度利润分配方案：根据公司2018年9月12日召开的2018年第三次临时股东大会决议，公司以现金分红的方式向股东每10股派发现金股利3.00元（含税），合计派发现金股利4,059.06万元。

2018年年度利润分配方案：

①根据公司2019年5月20日召开的2018年度股东大会决议，公司以现金分红的方式向股东每10股派发现金股利3.00元（含税），合计派发现金股利4,026.10万元（回购专用证券账户107.81万股不参与利润分配）。

②根据公司2018年9月12日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议，2018年度公司通过集中竞价交易方式回购股份数量为840,000股，支付的总金额为人民币29,190,409.54元（不含交易费用）。

2019年年度利润分配预案：

①以本报告披露之日可参与利润分配的股本 135,279,500股为基数，每 10 股派发现金股利人民币6.00元（含税），共计派发现金 81,167,700.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增81,167,700股。本利润分配预案披露后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变化的，公司将按照未来分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则进行权益分派，相应调整利润分配总额。该预案已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，拟提交公司2019年年度股东大会审议。

②根据公司2018年9月12日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议，2019年度公司通过集中竞价交易方式回购股份数量为238,100股，支付的总金额为人民币10,811,328元（不含交易费用）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	81,167,700.00	304,356,137.00	26.67%	10,811,328.00	3.55%	91,979,028.00	30.22%
2018 年	80,851,560.00	270,384,992.74	29.90%	29,190,409.54	10.80%	110,041,969.54	40.70%
2017 年	32,472,480.00	234,480,457.26	13.85%	0.00	0.00%	32,472,480.00	13.85%

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)	6
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	135,279,500
现金分红金额 (元) (含税)	81,167,700.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	10,811,328.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	91,979,028.00
可分配利润 (元)	833,470,600.09
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>2019 年度，公司以集中竞价交易方式回购公司股票 238,100 股，成交金额为人民币 10,811,328 元。</p> <p>2019 年年度利润分配预案为：以本报告披露之日可参与利润分配的股本 135,279,500.00 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 6.00 元(含税)，共计派发现金 81,167,700.00 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 81,167,700 股。本利润分配预案披露后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变化的，公司将按照未来分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则进行权益分派，相应调整利润分配总额。</p> <p>本预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。</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
首次公开发行或再融资时所作承诺	李茂洪、刘雨华、刘风华、刘若华	股份锁定承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"九、发行人股本情况"之"（七）本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺"。	2016年12月16日	自公司股票上市之日起三十六个月内	履行完毕
	李茂洪、刘雨华、黄旭、陈大江，徐明、吴海洋、刘风华、许丽君	股份限售承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"九、发行人股本情况"之"（七）本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺"	2016年12月16日	任职期间及离职后6个月内	正常履行
	李茂洪、刘雨华、黄旭、陈大江，徐明、吴海洋、周伟华、刘风华、许丽君、周素霞	减持价格承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"九、发行人股本情况"之"（七）本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺"	2016年12月16日	锁定期满后两年内	正常履行

	李茂洪、刘雨华、刘风华、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、李明智、陈大江	避免同业竞争的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5% 以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(二)关于避免同业竞争的承诺"	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行
	李茂洪、刘雨华、刘风华、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、李明智、陈大江及全体董事、监事、高级管理人员	关于规范关联交易的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5% 以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(三)关于规范关联交易的承诺"	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行
	李茂洪、刘雨华、刘风华、陈大江、李明智、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）	关于持股 5% 以上的主要股东股份持有意向和减持意向	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5% 以上的主要股东及作为	2016 年 12 月 16 日	自公司股票上市之日起六十个月内	正常履行

			股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(四)关于持股 5%以上的主要股东股份持有意向和减持意向的承诺"			
	公司、李茂洪、公司董事(不包含独立董事)、高级管理人员	稳定股价的预案及承诺	详见招股说明书"第五节发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5%以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(五)稳定股价的预案及承诺"	2016 年 12 月 16 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	履行完毕
	公司、李茂洪、刘雨华、刘风华、公司董事、监事、高级管理人员	关于本次公开发行股票信息披露的承诺	详见招股说明书"第五节发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5%以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(六)关于本次公开发	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行

			行股票信息披露的承诺"			
	公司、公司董事和高级管理人员	关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5% 以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(七) 关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺"	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行
	公司、李茂洪、刘雨华、刘风华、公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员	未能履行承诺的约束措施	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、发行人及其实际控制人、持股 5% 以上的主要股东及作为股东的董事、监事及高级管理人员的重要承诺及其履行情况"之"(八) 未能履行承诺的约束措施"	2016 年 12 月 19 日	长期	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	陈大江	减持承诺	本公告之日起六个月内不再减持本人所持有的公司股份	2018 年 07 月 20 日	自 2018 年 7 月 20 日起六个月内	履行完毕

承诺是否按时履行	是
----------	---

## 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）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 7,611,406.08 元，“应收账款”上年年末余额 37,189,287.68 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 88,526,786.89 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 4,909,953.83 元，“应收账款”上年年末余额 23,287,480.91 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 46,201,379.34 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	董事会审批	无影响	无影响
(3) “其他应付款”项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列。其中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。比较数据相应调整。	董事会审批	“应付利息”计入“一年内到期的非流动负债”及“长期借款”“一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 1,279.11 元，“长期借款”上年年末余额增加 2,597.46 元； “其他应付款”上年年末余额减少 3,876.57 元。	无影响
(4) 在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	董事会审批	“信用减值损失”本期金额 300,007.80 元	“信用减值损失”本期金额-386,583.32 元

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

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

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	董事会审批	应收票据减少 4,909,953.83 元； 应收款项融资增加 4,909,953.83 元。	应收票据减少 4,909,953.83 元； 应收款项融资增加 4,909,953.83 元。
(2) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	董事会审批	留存收益减少 612,999.39 元； 少数股东权益增加 55,353.88 元； 应收账款减少 1,445,552.14 元； 其他应收款增加 608,033.06 元； 递延所得税资产增加 279,873.57 元。	留存收益减少 769,813.65 元； 应收账款减少 960,586.96 元； 其他应收款增加 46,685.27 元； 递延所得税资产增加 144,088.04 元。

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	109,820,861.06	货币资金	摊余成本	109,820,861.06
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	7,966,136.06	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	730,966,136.06
其他流动资产（银行理财产品）	摊余成本	723,000,000.00			
应收票据	摊余成本	7,611,406.08	应收票据	摊余成本	2,701,452.25
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,909,953.83
应收账款	摊余成本	37,189,287.68	应收账款	摊余成本	35,743,735.54
其他应收款	摊余成本	4,065,142.10	其他应收款	摊余成本	4,673,175.16
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	1,550,951.59	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,550,951.59

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	68,525,248.16	货币资金	摊余成本	68,525,248.16
应收票据	摊余成本	4,909,953.83	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,909,953.83
应收账款	摊余成本	23,287,480.91	应收账款	摊余成本	22,326,893.95
其他应收款	摊余成本	44,660,878.56	其他应收款	摊余成本	44,707,563.83
其他流动资产 (银行理财产品)	摊余成本	723,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	723,000,000.00

## (3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 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

①公司与全资子公司弘亚数控(香港)有限公司共同出资10,000万美元设立中外合资企业广州玛斯特智能装备有限公司,于2019年2月25日取得营业执照。合资公司设立后,公司直接持有的股权比例为24%,通过弘亚数控(香港)有限公司间接持有其余76%。

②公司通过竞拍取得四川丹齿精工科技有限公司100%股权,已支付转让价款,2019年12月24日完成工商变更登记手续。

③为了收购MASTERWOOD少数股东权益,公司现金购买MUTI 3 S.R.L.100%股权,其持有MASTERWOOD S.P.A. 16.5%

股权。

④公司以收购广州亚冠精密制造有限公司股权的方式取得一组资产，2019年12月吸收合并注销该公司。

⑤2019年12月，子公司MASTERWOOD S.P.A. 吸收合并注销TECNOS G.A. -S.R.L.。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	24
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	李进华、郭柳艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	BDO Italia S.p.A.
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	14.75
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	1
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	Alessandro Gallo
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	1

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

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

1、2019年4月26日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对2名离职的原激励对象已获授但尚未解除限售的0.3万股限制性股票进行回购注销。该回购注销程序于2019年7月30日完成。

2、2019年6月11日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意本期对96名激励对象的限制性股票共计51.885万股解除限售。详情请见公司于2019年6月12日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号2019-046）。

3、公司于2019年10月19日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议，2019年11月5日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，同意公司将以竞价交易方式回购的107.81万股股份用于员工持股计划，受让价格为每股17.00元/股，筹集的资金总额不超过1,832.77万元。同时审核通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购离职对象李彬彬持有的0.18万股已获授但尚未解锁的限制性股票，回购价格33.34元/股。详情请见公司于2019年8月30日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第十三次会议决议的公告》、《第三届监事会第八次会议决议的公告》（公告编号2019-062、2019-063），于2019年11月6日在巨潮资讯网披露的《2019年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号2019-077）。

4、2019年11月29日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票已于2019年11月28日全部非交易过户至“广州弘亚数控机械股份有限公司-第一期员工持股计划”专户，过户价格为17.00元/股，过户股数107.81万股，占公司总股本的0.80%。详情请见公司于2019年11月30日在巨潮资讯网披露的《第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》（公告编号2019-084）。

## 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

租赁情况说明

公司及子公司成都弘林、丹齿精工、MASTERWOOD存在部分自有闲置房产用于出租，获得租金收入；子公司王石软件、MASTERWOOD、TEA、ATIS存在租赁房产，支付租金费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

## 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	57,700	52,000	0
券商理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	14,800	0	0
信托理财产品	自有资金	11,032	11,032	
合计		86,532	63,032	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	3,500	自有资金	2018年01月22日	2019年01月20日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	161.27	161.27	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018年05月03日	2019年01月20日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	65.04	65.04	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	2,200	自有资金	2018年06月06日	2019年01月20日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	61.66	61.66	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年07月27日	2019年01月20日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	21.32	21.32	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2018年07月31日	2019年01月20日	存款、债券回购、资金	非保本浮动收益	浮动收益	31.2	31.2	全部收回		是	是	

有限公司 广州白云 支行					日	日	拆借等货币 市场工具等									
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	1,500	自有资金	2018年 08月07 日	2019年 01月20 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	29.84	29.84	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	800	自有资金	2018年 08月17 日	2019年 01月20 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	14.87	14.87	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	1,000	自有资金	2018年 08月17 日	2019年 01月10 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	17.4	17.4	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	1,200	自有资金	2018年 08月17 日	2019年 01月07 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	20.49	20.49	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	7,000	自有资金	2018年 08月17 日	2019年 01月03 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	116.5	116.5	全部收回		是	是	

中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	银行	保本	29,000	自有资金	2018年 08月31 日	2019年 03月04 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	保本浮动 收益	5.30%	789.85	789.85	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年 09月25 日	2019年 01月23 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	保本浮动 收益	4.80%	80	80	全部收回		是	是	
兴业银行 股份有限 公司广州 开发区支 行	银行	非保本浮 动收益型	2,000	自有资金	2018年 10月10 日	2019年 01月10 日	银行存款、 债券逆回 购、货币基 金等货币市 场工具等	非保本浮 动收益	4.50%	22.68	23.69	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	5,000	自有资金	2019年 01月04 日	2019年 03月05 日	债券、货币 市场工具、 同业资产等	非保本浮 动收益	4.40%	36.16	36.16	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	5,000	自有资金	2019年 01月11 日	2019年 02月11 日	债券、货币 市场工具、 同业资产等	非保本浮 动收益	4.35%	18.47	18.47	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	4,000	自有资金	2019年 01月25 日	2019年 03月01 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	16.52	16.52	全部收回		是	是	

中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	2,400	自有资金	2019年 01月28 日	2019年 06月25 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	3.95%	38.44	38.44	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	1,600	自有资金	2019年 02月12 日	2019年 06月25 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	3.95%	23.03	23.03	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	2,400	自有资金	2019年 02月12 日	2019年 03月15 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	3.70%	7.54	7.54	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	10,000	自有资金	2019年 03月05 日	2019年 05月06 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.20%	71.34	71.34	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	10,000	自有资金	2019年 03月06 日	2019年 06月04 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.35%	107.26	107.26	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山	银行	非保本浮 动收益型	6,000	自有资金	2019年 03月06 日	2019年 04月08 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.15%	22.51	22.51	全部收回		是	是	

分行																
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年03月06日	2019年09月25日	债券、货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	75.46	75.46	全部收回		是	是	
广发银行股份有限公司广州分行营业部	银行	保本浮动收益型	6,000	自有资金	2019年03月18日	2019年05月17日	货币市场工具、债券等	保本浮动收益	3.80%	37.48	37.48	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	2,500	自有资金	2019年04月04日	2019年07月04日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	26.71	26.71	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	7,000	自有资金	2019年04月11日	2019年07月11日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	73.94	73.94	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	8,000	自有资金	2019年05月08日	2019年05月14日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益	5.22	5.22	全部收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2019年05月08日	2019年06月25日	存款、债券回购、资金	非保本浮动收益	3.70%	9.73	9.73	全部收回		是	是	

有限公司 广州白云 支行					日	日	拆借等货币 市场工具等									
新时代证 券股份有 限公司	券商	本金保障 型	3,000	自有资金	2019年 06月06 日	2019年 12月09 日	债券投资、 融资融券业 务、股票质 押式回购交 易等	保本浮动 收益	4.70%	71.85	71.85	全部收回		是	是	
华夏银行 股份有限 公司广州 分行	银行	保本浮动 收益型	3,000	自有资金	2019年 06月24 日	2019年 10月28 日	定期存款	保本浮动 收益	浮动收益	39.97	39.97	全部收回		是	是	
广发银行 股份有限 公司广州 分行营业 部	银行	保本浮动 收益型	10,000	自有资金	2019年 06月26 日	2019年 09月24 日	货币市场工 具、债券等	保本浮动 收益	4.10%	101.1	101.1	全部收回		是	是	
广发银行 股份有限 公司广州 分行营业 部	银行	非保本浮 动收益型	5,000	自有资金	2019年 07月09 日	2019年 12月09 日	境内外债券 及货币市场 工具、债权 类资产、权 益类资产等	非保本浮 动收益	4.35%	91.17	91.17	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	3,500	自有资金	2019年 07月15 日	2019年 09月25 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	26.52	26.52	全部收回		是	是	
广发银行	银行	非保本浮	3,000	自有资金	2019年	2019年	境内外债券	非保本浮	4.20%	31.76	31.76	全部收回		是	是	

股份有限 公司广州 分行营业 部		动收益型			07月17 日	10月17 日	及货币市场 工具、债权 类资产、权 益类资产等	动收益								
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	4,000	自有资金	2019年 08月01 日	2019年 10月30 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.15%	40.93	40.93	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	4,000	自有资金	2019年 08月13 日	2019年 11月11 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.15%	40.93	40.93	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	2,000	自有资金	2019年 08月21 日	2019年 11月19 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.15%	20.47	20.47	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州白云 支行	银行	非保本浮 动收益型	2,000	自有资金	2019年 09月12 日	2019年 12月12 日	存款、债券 回购、资金 拆借等货币 市场工具等	非保本浮 动收益	浮动收益	20.1	20.1	全部收回		是	是	
成都农村 商业银行 股份有限 公司眉山 分行	银行	非保本浮 动收益型	10,000	自有资金	2019年 09月24 日	2020年 03月23 日	债券、货币 市场工具等	非保本浮 动收益	4.35%	215.71		未到期		是	是	

成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	9,000	自有资金	2019年09月25日	2020年03月23日	债券、货币市场工具等	非保本浮动收益	4.35%	193.07		未到期		是	是	
广发银行股份有限公司广州分行营业部	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年10月17日	2020年02月17日	国债、地方政府债、金融债等	非保本浮动收益	4.20%	70.77		未到期		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	封闭式非保本浮动收益型	6,000	自有资金	2019年11月01日	2020年03月23日	国债、银行存款、债券回购等	非保本浮动收益	4.40%	103.43		未到期		是	是	
广发银行股份有限公司广州分行营业部	银行	非保本浮动收益型	7,000	自有资金	2019年11月13日	2020年03月23日	国债、地方政府债、金融债等	非保本浮动收益	4.35%	109.29		未到期		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	封闭式非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2019年11月21日	2020年02月24日	国债、银行存款、债券回购等	非保本浮动收益	4.35%	33.97		未到期		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	4,000	自有资金	2019年12月09日		债券、货币市场工具等	非保本浮动收益	3.90%			未到期		是	是	

分行																
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2019年12月09日	2019年12月31日	债券、货币市场工具等	非保本浮动收益	3.90%				全部收回	是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	4,000	自有资金	2019年12月17日		存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益				未到期	是	是	
中国民生银行股份有限公司广州白云支行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2019年12月20日		存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具等	非保本浮动收益	浮动收益				未到期	是	是	
兴业银行股份有限公司广州开发区支行	银行	保本开放型	3,700	闲置募集资金	2018年09月30日	2019年01月02日	银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具等	保本浮动收益	4.00%	38.12	38.12	全部收回	是	是		
中国民生银行股份有限公司广州分行	银行	保障客户本金	5,000	闲置募集资金	2018年11月06日	2019年05月23日	类固定收益产品	保本浮动收益	4.65%	126.12	126.12	全部收回	是	是		
中国民生银行股份有限公司	银行	保障客户本金	5,900	闲置募集资金	2018年11月23日	2019年07月04日	同创系列产品	保本浮动收益	4.65%	167.62	167.62	全部收回	是	是		

广州分行																
兴业银行 股份有限公司广州 开发区支行	银行	保本开放 型	3,700	闲置募集 资金	2019 年 01 月 04 日	2019 年 04 月 04 日	银行存款、 债券逆回 购、货币基 金等货币市 场工具等	保本浮动 收益	3.70%	33.76	33.76	全部收回		是	是	
兴业银行 股份有限公司广州 开发区支行	银行	保本浮动 收益型	3,700	闲置募集 资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 07 月 08 日	与利率、汇 率、指数等 波动挂钩或 与某实体信 用情况挂钩 的结构性存 款	保本浮动 收益	3.80%	35.05	35.05	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	闲置募集 资金	2019 年 05 月 24 日	2019 年 07 月 03 日	与利率挂钩 的结构性存 款	保本浮动 收益	3.55%	19.45	19.45	全部收回		是	是	
中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	银行	保本浮动 收益型	10,900	闲置募集 资金	2019 年 07 月 09 日	2019 年 08 月 19 日	与利率挂钩 的结构性存 款	保本浮动 收益	3.50%	42.85	42.85	全部收回		是	是	
兴业银行 股份有限公司广州 开发区支行	银行	保本浮动 收益型	3,700	闲置募集 资金	2019 年 07 月 10 日	2019 年 09 月 09 日	与利率、汇 率、指数等 波动挂钩或 与某实体信 用情况挂钩 的结构性存 款	保本浮动 收益	3.60%	22.26	22.26	全部收回		是	是	

中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	银行	保本浮动 收益型	11,000	闲置募集 资金	2019年 08月20 日	2019年 09月30 日	与利率挂 钩的结构性 存款	保本浮动 收益	3.60%	44.48	44.48	全部收回		是	是	
兴业银行 股份有限 公司广州 开发区支 行	银行	保本浮动 收益型	3,800	闲置募集 资金	2019年 09月09 日	2019年 11月08 日	与利率、汇 率、指数等 波动挂钩或 与某实体信 用情况挂钩 的结构性存 款	保本浮动 收益	3.45%	21.55	21.55	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	200	自有资金	2019年 03月15 日		货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	浮动收益	4.45	4.45	每月分派 收益		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	100	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 03月26 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	3.00%	0.09	0.09	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	600	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 05月09 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	3.00%	2.71	2.71	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	500	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 06月12 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	3.00%	3.66	3.66	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	1,100	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 06月13 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	3.00%	8.14	8.14	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海	银行	非保本浮 动收益型	100	自有资金	2019年 03月15	2019年 07月17	货币市场工 具、固定收	非保本浮 动收益	浮动收益	1.02	1.02	全部收回		是	是	

誉城支行					日	日	益证券等									
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	200	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 09月18 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	浮动收益	3.04	3.04	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	300	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 10月16 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	浮动收益	5.23	5.23	全部收回		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	100	自有资金	2019年 03月15 日	2019年 12月02 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	浮动收益	2.12	2.12	全部收回		是	是	
中国银行 广州开发 区分行	银行	保证收益 型	400	自有资金	2019年 08月19 日	2019年 09月23 日	国债、中央 银行票据、 金融债等	保本浮动 收益	2.90%	1.11	1.11	全部收回		是	是	
中国银行 广州开发 区分行	银行	保证收益 型	400	自有资金	2019年 09月25 日	2019年 10月16 日	国债、中央 银行票据、 金融债等	保本浮动 收益	2.40%	0.55	0.55	全部收回		是	是	
中国银行 广州开发 区分行	银行	保证收益 型	600	自有资金	2019年 12月26 日	2020年 01月09 日	国债、中央 银行票据、 金融债等	保本浮动 收益	2.00%	0.46		未到期		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	100	自有资金	2019年 07月25 日	2020年 01月14 日	货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	3.85%	1.82		未到期		是	是	
中国银行 广州中海 誉城支行	银行	非保本浮 动收益型	100	自有资金	2019年 12月03 日		货币市场工 具、固定收 益证券等	非保本浮 动收益	2.90%	0.1	0.1	每月分派 收益		是	是	
平安信托 有限责任 公司	信托投资 公司	非保本浮 动收益型	1,212	自有资金	2019年1 月14日	2022年1 月14日	昊志机电 (300503) 的定向增发	非保本浮 动收益	浮动收益			未到期		是	是	

公司							股票									
平安信托 有限责任 公司	信托投资 公司	非保本浮 动收益型	9,820	自有资金	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 14 日	昊志机电 (300503) 的定向增发 股票	非保本浮 动收益	浮动收益			未到期		是	是	
合计			298,332	--	--	--	--	--	--	3,798.73	3,071.22	--		--	--	--

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，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《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规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，本年度公司遵守《公司章程》及相关制度规定进行了利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益，帮助因病、因祸事件遇到困难职工。

公司注重产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

公司在追求经济效益的同时非常注重环境保护和节能降耗，公司把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

# 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	77,809,200	57.52%				-873,975	-873,975	76,935,225	56.87%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	77,623,200	57.38%				-855,975	-855,975	76,767,225	56.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	77,623,200	57.38%				-855,975	-855,975	76,767,225	56.75%
4、外资持股	186,000	0.14%				-18,000	-18,000	168,000	0.12%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	186,000	0.14%				-18,000	-18,000	168,000	0.12%
二、无限售条件股份	57,475,100	42.48%				870,975	870,975	58,346,075	43.13%
1、人民币普通股	57,475,100	42.48%				870,975	870,975	58,346,075	43.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	135,284,300	100.00%				-3,000	-3,000	135,281,300	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年1月，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董监高667,875股高管锁定股进行解锁。

(2) 2019年7月，公司回购离职原限制性股票激励对象3,000股。

(3) 2019年7月，2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除，LEE YONGWOO、莫晨晓、

许丽君合计120,000股限制性股票解锁，同时增加120,000股高管锁定股。除上述董监高外，核心管理人员、核心技术（业务）人员合计428,850股限制性股票解锁。

（4）2019年7月，董事李彬彬辞职，其750股流通股转为高管锁定股。

（5）2019年12月，董事、副总经理陈大江增持300,000股公司股份，增加225,000股高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年4月26日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象曾国锋、邹奇已获授但尚未解除限售的合计0.3万股限制性股票进行回购注销。

2019年5月20日，2018年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销曾国锋、邹奇持有的已授权但尚未解禁的限制性股票0.3万股。

2019年6月11日，公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对96名激励对象在第二个解除限售期54.885万股限制性股票进行解除限售。

2019年10月20日，公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象李彬彬已获授但尚未解除限售的0.18万股限制性股票进行回购注销。

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

1、公司2018年8月27日召开的第三届董事会第三次会议和2018年9月12日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，2018年9月28日公司披露了《关于调整回购股份价格上限的公告》。公司使用不低于人民币4,000万元，不超过人民币10,000万元的自有资金，通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份价格不超过人民币51.70元/股，回购股份期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月内。

2、2019年4月8日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于确定回购股份用途暨回购股份实施完成的议案》，根据2018年第三次临时股东大会的授权，公司董事会决定本次回购股份已实施完成，并确定公司本次回购的股份将用于股权激励或员工持股计划，若公司在披露回购结果暨股份变动公告后三年内，回购的股份未能全部用于实施前述用途的，则余留的回购股份将依法予以注销。截至2019年4月8日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,078,100股，累计回购股份占公司总股本的比例为0.80%，总成交金额为人民币40,001,737.54元（不含交易费用），最高成交价为46.90元/股，最低成交价为33.40元/股。其中本报告期，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股票238,100股，回购股份占公司总股份0.18%，成交金额为人民币10,811,328元（不含交易费用），最高成交价为46.90元/股，最低成交价为41.79元/股。

3、2019年11月28日，回购专用证券账户所持有的公司股票全部非交易过户至“广州弘亚数控机械股份有限公司-第一期员工持股计划”专户，过户价格为17.00元/股，过户股数107.81万股，占公司总股本的0.80%。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司期初股本为135,284,300股，回购离职原激励对象4,800股限制性股票，其中3,000股于2019年7月完成回购注销程序，1800股于2020年1月完成回购注销程序（2019年12月28日完成验资），本报告期相关财务数据指标计算以账面股本135,279,500股为准，非财务数据指标以135,281,300股为准。

因本次股本变动较小，基本每股收益和稀释每股收益变动前后均为2.25元，归属于公司普通股股东的每股净资产变动前后均为10.59元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈大江	4,200,000	225,000	591,000	3,834,000	高管锁定股	2019年1月，59.10万股高管锁定股解锁； 2019年12月，增持30万股，增持部分的75%即22.5万股转为高管锁定股。
许丽君	337,500	45,000	101,250	281,250	高管锁定股 23.625万股，股权激励限售股 4.5万股	2019年1月，5.625万股高管锁定股解锁； 2019年7月5日，4.5万股限制性股票解锁后全部转为高管锁定股。
徐明	37,500		9,375	28,125	高管锁定股	2019年1月，9375股高管锁定股解锁。
LEE YANGWOO(中文名：李良雨)	150,000	60,000	60,000	150,000	高管锁定股9万股，股权激励限售股6万股	2019年7月5日，6万股限制性股票解锁后全部转为高管锁定股。
黄旭	22,500		5,625	16,875	高管锁定股	2019年1月，5626股高管锁定股解锁
吴海洋	22,500		5,625	16,875	高管锁定股	2019年1月，5625股高管锁定股解锁。
莫晨晓	41,250	15,000	15,000	41,250	高管锁定股 26,250股，股权	2019年7月5日，1.5万股限制性

					激励限售股 15,000 股	股票解锁后全部 转为高管锁定 股。
李彬彬	2,250	750		3,000	高管锁定股 1200 股，股权激励限 售股 1,800 股	2019 年 7 月离 职，全部股份锁 定。
李茂洪	54,450,000			54,450,000	首发前限售股	2020 年 1 月 15 日
刘雨华	15,590,000			15,590,000	首发前限售股	2020 年 1 月 15 日
刘风华	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2020 年 1 月 15 日
刘若华	50,000			50,000	首发前限售股	2020 年 1 月 15 日
核心管理人员、 核心技术（业务） 人员	905,700		431,850	473,850	股权激励限售股	2019 年 7 月 5 日
合计	77,809,200	345,750	1,219,725	76,935,225	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 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	7,226	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	6,622	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
李茂洪	境内自然人	40.25%	54,450,000		54,450,000	0	质押	15,150,000
刘雨华	境内自然人	11.52%	15,590,000		15,590,000	0	质押	811,000
李明智	境内自然人	4.99%	6,750,000		0	6,750,000	质押	4,725,000
陈大江	境内自然人	3.78%	5,112,000	300,000	3,834,000	1,278,000		
周伟华	境内自然人	3.29%	4,455,000	-995,000	0	4,455,000	质押	3,000,000
广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.57%	3,473,700	-4,026,300	0	3,473,700		
吉富创业投资股份有限公司	境内非国有法人	1.65%	2,230,000	2,230,000	0	2,230,000		
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.60%	2,159,243	2,159,243	0	2,159,243		
刘风华	境内自然人	1.48%	2,000,000		2,000,000	0		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.02%	1,381,797	236,000	0	1,381,797		
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	李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华是刘雨华的哥哥。李茂洪、刘雨华、刘风华为一致行动人。李明智为广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李明智	6,750,000	人民币普通股	6,750,000					
周伟华	4,455,000	人民币普通股	4,455,000					
广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）	3,473,700	人民币普通股	3,473,700					
吉富创业投资股份有限公司	2,230,000	人民币普通股	2,230,000					
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	2,159,243	人民币普通股	2,159,243					
挪威中央银行—自有资金	1,381,797	人民币普通股	1,381,797					

中国建设银行股份有限公司 —中欧价值发现股票型证券投资 投资基金	1,300,898	人民币普通股	1,300,898
张威	1,278,400	人民币普通股	1,278,400
陈大江	1,278,000	人民币普通股	1,278,000
中国工商银行股份有限公司 —中欧潜力价值灵活配置混 合型证券投资基金	1,240,605	人民币普通股	1,240,605
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	李明智为广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。公司未知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

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
李茂洪	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，李茂洪持有德恩精工 4,792,000 股股份，持股比例 3.27%。	

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
李茂洪	本人	中国	否
刘雨华	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
刘风华	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

主要职业及职务	李茂洪担任本公司董事长、总经理；刘雨华担任董事；刘风华担任副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李茂洪	董事长、 总经理	现任	男	50	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	54,450,00 0	0	0		54,450,00 0
LEE YANG WOO(中 文名:李 良雨)	董事、副 总经理	现任	男	51	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	200,000	0	0		200,000
陈大江	董事、副 总经理	现任	男	41	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	4,812,000	300,000	0		5,112,000
刘雨华	董事	现任	女	49	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	15,590,00 0	0	0		15,590,00 0
黄旭	董事	现任	男	34	2015年 06月20 日	2021年 06月20 日	22,500	0	0		22,500
李彬彬	董事	离任	男	35	2012年 06月20 日	2019年 07月29 日	3,000	0	0		3,000
向旭家	独立董事	现任	男	50	2016年 08月12 日	2021年 06月20 日	0	0	0		0
伊松林	独立董事	现任	男	49	2018年 06月21 日	2021年 06月20 日	0	0	0		0
彭朝辉	独立董事	现任	男	49	2018年 06月21 日	2021年 06月20 日	0	0	0		0
徐明	监事	现任	男	73	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	37,500	0	0		37,500

吴海洋	监事	现任	男	35	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	22,500	0	0	22,500
麦明月	监事	现任	女	34	2015年 06月20 日	2021年 06月20 日	0	0	0	0
刘风华	副总经理	现任	男	51	2015年 06月20 日	2021年 06月20 日	2,000,000	0	0	2,000,000
许丽君	财务负责人	现任	女	45	2012年 06月20 日	2021年 06月20 日	375,000	0	0	375,000
莫晨晓	副总经理、 董事会秘书	现任	男	36	2015年 06月20 日	2021年 06月20 日	55,000	0	0	55,000
合计	--	--	--	--	--	--	77,567,500	300,000	0	77,867,500

## 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
李彬彬	董事	离任	2019年07月29日	个人原因离任。

## 三、任职情况

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

### （一）公司现任董事简历：

1、李茂洪先生，董事长、总经理，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，木材加工专业本科学历，工商管理硕士学位，工程师职称。曾任职于中国林业机械广州公司、广州市金林通贸易有限公司。2006年11月创办弘亚有限，现任本公司董事长、总经理。

2、刘雨华女士，董事，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，林产化工专业本科学历，会计师职称。曾任职于中国科学院植物研究所、中国林业机械广州公司、广州市金林通贸易有限公司。2009年10月起就职于弘亚有限，现任本公司董事。

3、陈大江先生，董事、副总经理，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，林业与木工机械专业本科学历。曾任职于广州市极东机械设备有限公司。2006年11月起就职于弘亚有限，现任本公司董事、副总经理职务。

4、LEE YANG WOO(中文名：李良雨)先生，董事、副总经理，1968年出生，韩国国籍，高中学历。曾任职于韩国极东精密株式会社、韩国韩成机械公司。2008年5月起就职于弘亚有限，现任本公司董事、副总经理。

5、黄旭先生，董事，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任职于东莞塘厦永新电机厂。2006年11月起就职于弘亚有限，2015年6月起任本公司董事。

6、向旭家先生，独立董事，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾任职于重庆无线电厂、广东番禺骏昇科技有限公司、广东外语外贸大学附属学校、重庆国信通信有限公司、国浩律师集团（深圳）事务所、北京德恒律师事

务所深圳分所、富德生命人寿保险股份有限公司、生命保险资产管理有限公司，2015年12月至今就职于广东维摩律师事务所。2016年8月起任本公司独立董事。

7、彭朝辉先生，独立董事，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，企业管理专业本科学历，MBA工商管理硕士，中国注册会计师。曾任职于汕头市金龙（集团）有限公司、汕头证券股份有限公司、汕头市商业银行股份有限公司。2002年11月起至今任职于汕头市金正会计事务所，现任合伙人。2018年6月起任本公司独立董事。

8、伊松林先生，独立董事，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，木材科学与技术专业，博士研究生学历，教授职称。1995年至今就职于北京林业大学。2018年6月起任本公司独立董事。

## （二）公司现任监事简历：

1、徐明先生，监事会主席，1946年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，高级经济师职称。曾任职于青岛木工机械制造总公司，2006年11月起就职于弘亚有限。现任本公司监事会主席。

2、吴海洋先生，职工代表监事，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，机械设计制造及其自动化专业本科学历，2008年7月起就职于弘亚有限。现任本公司监事。

3、麦明月女士，监事，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任职于上海南方讯典通信技术有限公司，2010年11月起就职于弘亚有限，现任本公司监事。

## （三）公司现任高级管理人员简历：

公司的总经理为李茂洪，副总经理为陈大江、LEE YANG WOO(中文名：李良雨)、刘风华、莫晨晓，财务负责人为许丽君，董事会秘书为莫晨晓。

1、李茂洪先生：本公司总经理，简历详见本小节“（一）公司现任董事简历”。

2、陈大江先生，本公司副总经理，简历详见本小节“（一）公司现任董事简历”。

3、LEE YANG WOO(中文名：李良雨)先生，本公司副总经理，简历详见本小节“（一）公司现任董事简历”。

4、刘风华先生，副总经理，1968年出生，中国国籍，具有美国居留权。1991年毕业于清华大学现代应用物理系，1997至1999年在美国新墨西哥大学学习并获得电子工程硕士学位。曾任职于北京市辐射技术中心、美国劳伦斯伯克利国家实验室、美国热电集团公司、美国贝克休斯石油公司、广州方时仪器有限公司。2010年7月起就职于弘亚有限。现任本公司副总经理、总工程师、研发中心负责人。

5、许丽君女士，财务负责人，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，会计学专业本科学历。曾任职于广州劲马动力设备企业集团公司、金利来（中国）服饰皮具有限公司、广东华景新城房地产有限公司、广东声丽电子有限公司。2010年11月起就职于弘亚有限。现任本公司财务负责人。

6、莫晨晓先生，副总经理、董事会秘书，1983年出生，中国国籍，无境外居留权，国际经济与贸易专业本科学历。曾任职于广州市穗美信息咨询服务有限公司、广东贤才科教服务中心有限公司、北京汉鼎盛世咨询服务有限公司广州分公司。2013年7月起就职于本公司。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
李茂洪	新兴县甘力水力发电有限公司	董事	2008年03月12日		否
李茂洪	新兴县濠江水力发电有限公司	董事	2009年06月23日		否
李茂洪	新兴县绿江水力发电有限公司	董事	2009年06月23日		否

李茂洪	西双版纳仲德农林科技开发有限公司	董事长	2014年04月28日		否
李茂洪	成都弘林机械有限公司	监事	2017年04月27日		否
李茂洪	四川德恩精工科技股份有限公司	监事	2017年05月16日		否
李茂洪	广州鼎惠创业投资有限公司	执行董事	2018年01月19日		否
李茂洪	广西华晟木业有限公司	董事长	2018年02月08日		否
李茂洪	广西三威林产工业有限公司	董事	2018年03月20日		否
李茂洪	广州玛斯特智能装备有限公司	董事长兼经理	2019年02月25日		否
LEE YANGWOO (中文名: 李良雨)	广州玛斯特智能装备有限公司	董事	2019年02月25日		否
刘雨华	广州楷德机械有限公司	执行董事兼经理	2016年08月10日		否
刘雨华	广州鼎惠创业投资有限公司	经理	2018年01月19日		否
陈大江	成都弘林机械有限公司	董事	2014年12月10日		否
陈大江	成都弘林机械有限公司	总经理	2017年04月27日		否
向旭家	融捷股份有限公司	独立董事	2016年06月01日	2019年11月10日	是
向旭家	广东维摩律师事务所	执行合伙人	2016年07月08日		是
向旭家	东莞怡合达自动化股份有限公司	独立董事	2017年06月14日		是
向旭家	矽电半导体设备(深圳)股份有限公司	独立董事	2019年12月18日		是
彭朝辉	汕头市金正会计事务所	合伙人	2018年06月21日		是
彭朝辉	山西广和山水文化传播股份有限公司	副总经理、董事	2018年08月31日		是
伊松林	北京林业大学	教授	1995年09月01日		是

			日		
刘风华	广州方时仪器有限公司	监事	2008年09月25日		否
刘风华	弘亚数控（香港）有限公司	董事	2017年06月27日		否
刘风华	广州王石软件技术有限公司	经理	2018年01月18日		否
刘风华	MASTERWOOD S.P.A.	董事会主席	2018年04月10日		否
刘风华	MUTI 2 S.R.L.	唯一董事	2018年04月06日		否
刘风华	广州玛斯特智能装备有限公司	副董事长	2019年02月25日		否
刘风华	MUTI 3 S.R.L.	唯一董事	2019年06月11日		否
许丽君	成都弘林机械有限公司	董事	2017年04月27日		否
许丽君	广西华晟木业有限公司	董事	2018年02月08日		否
许丽君	四川丹齿精工科技有限公司	董事	2019年12月24日		否
黄旭	成都弘林机械有限公司	董事	2017年04月27日		否

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、决策程序

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，确定其年度奖金和奖惩方式。

##### 2、确定依据

公司实施绩效考核制度，根据公司的经营状况和个人贡献，对公司董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，根据考核结果及薪酬方案确定报酬总额。

##### 3、实际支付情况

公司董事在公司担任管理职务者，按照所担任的管理职务领取薪酬，未担任管理职务的董事，不在公司领取薪酬。公司按月支付董事、监事、高级管理人员薪酬，且年终对其进行绩效考核支付年终奖金。独立董事每年津贴为6万元人民币（税前）。

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
李茂洪	董事长、总经理	男	50	现任	60.3	否
LEE YANG WOO(中文名: 李良雨)	董事、副总经理	男	51	现任	57.29	否
陈大江	董事、副总经理	男	41	现任	56.75	否
刘雨华	董事	女	49	现任	1.91	否
黄旭	董事	男	34	现任	41.13	否
李彬彬	董事	男	35	离任		否
向旭家	独立董事	男	50	现任	5.61	否
伊松林	独立董事	男	49	现任	5.61	否
彭朝辉	独立董事	男	49	现任	5.61	否
徐明	监事	男	73	现任	20.45	否
吴海洋	监事	男	35	现任	38.27	否
麦明月	监事	女	34	现任	18.47	否
刘风华	副总经理	男	51	现任	59.77	否
许丽君	财务负责人	女	45	现任	44.66	否
莫晨晓	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	42.5	否
合计	--	--	--	--	458.35	--

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）	680
主要子公司在职员工的数量（人）	518
在职员工的数量合计（人）	1,198
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,198
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	126
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	765

销售人员	62
技术人员	218
财务人员	31
行政人员	122
合计	1,198
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	178
大专	298
中专/高中	454
高中以下	268
合计	1,198

## 2、薪酬政策

公司严格遵照《劳动法》等国家有关法规，建立合理的薪酬管理体系，严格执行相关政策，切实保障员工的切实利益公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司所签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。

本着充分发挥激励作用，调动员工积极性的原则，公司实行岗位等级薪酬制，根据各岗位所承担工作的特性及对员工学历、工作年限、工作能力等不同，将岗位划分为不同的级别和档位享受相应的薪酬待遇。

## 3、培训计划

公司十分注重员工培训，自上而下构建了完善的培训体系，积极寻求各种有效的培训资源，定期组织各项专业培训，加强与员工沟通交流，进一步提升员工的专业技术和整体素质，促进员工和企业共同发展。2019年，我们推进了以下几个方面的培训：

1、新员工入职培训：对新员工进行有关公司概况、管理制度、产品知识以及工作内容的培训，让新员工尽快进入岗位角色，融入新的环境。

2、岗位专业技能培训：公司重视研发人员的创新能力素质培养，定期邀请北京林业大学、华南农业大学等高校教授到公司进行板式家具机械的专题培训，组织研发人员到国内外知名企业考察学习，进行技术交流，拓展研发人员思维，提高创新能力和专业知识技能。

3、管理能力提升培训：公司针对各层管理人员进行管理能力提升培训，全面提升管理人员的管理创新能力和自身综合素质，激发员工活力，实现企业的高效能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2019年度，公司股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程规定的职权及议事规则独立有效运作，进一步完善公司治理结构，健全内部管理，规范公司运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司整体运行，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理准则及规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照法律、法规、公司章程和《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

#### 2、控股股东与公司

公司具有独立完整的自主经营能力，控股股东与公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，亦不存在同业竞争的情况。控股股东尊重公司财务的独立性，不存在干预公司的财务、会计活动。公司董事会、监事会及其他内部机构依法独立运作，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东对董事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情形。

#### 3、董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各董事严格按照法律、法规、公司章程和《董事会议事规则》的规定，出席董事会会议和列席股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司及股东的最大权益。

#### 4、监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各监事严格按照法律、法规、公司章程和《监事会议事规则》的规定，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司严格按照公正透明的绩效评价标准和程序，对董事、监事和经理人员的进行绩效评价，董事会、监事会能够及时向股东大会报告董事、监事履行职责的情况、绩效评价结果及其薪酬情况，报请股东大会决定；高级管理人员的聘任严格遵循相关法律法规及《公司章程》的规定，报酬与公司绩效和个人业绩挂钩，确保人员稳定。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重和维持相关利益者的合法权益，秉承“造一流产品、创国际名牌”的经营理念，保障职工的合法权利，实现股东利益最大化，与利益相关者积极合作，共同推动公司的健康、持续地发展，承担起企业应尽的社会责任。

#### 7、内部审计

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

#### 8、信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、公司章程和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司治理、股东权益等信息，保障投资者的信息获取、收益享有、参与公司重大决策和选择管理者等多方面的权利，确保所有股东有平等的机会获得信息并及时回答投资者的咨询。

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

### 1、业务独立

公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，专注于数控板式家具机械设备的研发、制造和销售。公司主营业务收入和营业利润不存在依赖于股东及其他关联方的情形，也不存在受制于股东及其他关联方的情形；公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘和任职，不存在股东干预公司股东大会和董事会已做出的人事任免决定的情况。公司拥有经营所需的各类专业人员，建立了独立的薪酬与考核体系。公司的总经理、副总经理、财务负责人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。

### 3、资产完整

公司整体变更为股份有限公司，承继了弘亚有限所有的资产和负债。公司具备与生产经营有关的独立完整的研发、采购、生产、销售体系及设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权；亦不存在以公司资产、权益或信用为各股东的债务提供担保，以及资产、资金被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等议事、决策、监督机构和由总经理负责的管理层，严格按照公司制定的议事规则和工作细则履行各自的职责，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东和适应自身经营发展需要的组织结构，各部门职能明确，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公等情形，不存在股东单位及其他关联方或个人干预公司机构设置的情况。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立独立的财务核算体系，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度，在银行独立开设账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

综上所述，公司资产完整，在业务、人员、财务、机构等方面与股东及关联方相互独立，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.99%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2019-010
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.03%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

						.com.cn),《2018 年年度股东大会决议公告》,公告编号:2019-039
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.10%	2019 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 14 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),《2019 年第二次临时股东大会决议公告》,公告编号:2019-057
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.62%	2019 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 06 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),《2019 年第三次临时股东大会决议公告》,公告编号:2019-077
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.33%	2019 年 12 月 09 日	2019 年 12 月 10 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),《2019 年第四次临时股东大会决议公告》,公告编号:2019-088

## 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
向旭家	11	8	3	0	0	否	5
伊松林	11	6	5	0	0	否	5
彭朝辉	11	8	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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，公司独立董事对公司的未来发展规划、规范运作、重大事项等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务。对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立意见，履行了独立董事职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

战略发展委员会根据《公司法》、《公司章程》及公司《董事会战略委员会工作细则》等有关规定积极履行职责。针对外部形势变化，委员们进行了交流沟通。

### 2、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定积极履行职责。报告期内，审计委员会审议了公司审计报告及财务报表、利润分配预案等事项，内部审计部门在审计委员会领导下开展了2019年度内部控制体系建设的评价工作、完成了2019年度各项专项审计和《内部审计制度》规定的日常审计工作。

### 3、薪酬与考核委员会

根据《公司法》、《公司章程》及公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》积极履行职责。报告期内，对公司《薪酬管理制度》进行了修订，同时依照高级管理人员薪酬与考核方案，根据2019年度的工作情况，对公司高级管理人员的工作业绩进行了考核评定。

### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》及其他相关规定，保持与股东及公司相关部门的沟通，积极履行职责。

## 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

公司遵照《劳动法》等国家有关法规，本着使公司薪酬水平对外具有竞争力、对内具有公平性的原则，制定了《绩效考核管理制度》和《薪酬与激励管理制度》，并结合公司生产经营特点形成《职级及薪酬结构明细表》。公司任职的高级管理人员实行年薪制协议工资制，薪酬分为基本年薪和绩效工资，基本年薪按月发放；绩效工资依据考评结果发放，根据公司年度经营情况实际支付金额会有所浮动。由董事会薪酬与考核委员会依据《绩效考核管理制度》考核兑现。董事会薪酬与考核

委员会组织公司高级管理人员进行了年度述职与考评。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019 年度内部控制评价报告》	
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	出现以下情形之一，构成对应的缺陷（其他相同）：重大缺陷：1、公司内部控制环境无效；2、公司董事、监事、高级管理人员舞弊；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员会和内部审计机构对控制的监督无效。重要缺陷：1、公司内部控制环境不完善；2、公司关键管理人员舞弊；3、对于期末财务报告过程的控制无效；4、公司内部审计职能无效。一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。	重大缺陷：1、企业决策程序不科学；2、违反国家法律、法规；3、管理人员或技术人员纷纷流失；4、媒体负面新闻频现；5、内部控制评价的结果特别是重大缺陷和要未得到整改；6、重要业务缺乏制度控制或系统性失效。重要缺陷：内部控制中存在的其失效。重要缺陷：内部控制中存在的其严重程度不足以引起董事会和管理层关注的一项或多控制缺陷组合。关注的一项或多控制缺陷组合。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：1、错报>资产总额的 0.5%；2、错报>营业收入总额的 1%。重要缺陷：1、资产总额的 0.20%<错报<资产总额的 0.5%；2、营业收入总额的 0.5%<错报<营业收入总额的 1%。一般缺陷：1、错报<资产总额 0.20%；2、错报<营业收入总额的 0.5%。	重大缺陷：1、错报>资产总额的 0.5%；2、错报>营业收入总额的 1%。重要缺陷：1、资产总额的 0.20%<错报<资产总额的 0.5%；2、营业收入总额的 0.5%<错报<营业收入总额的 1%。一般缺陷：1、错报<资产总额 0.20%；2、错报<营业收入总额的 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

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZA11671 号
注册会计师姓名	李进华、郭柳艳

审计报告正文

广州弘亚数控机械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州弘亚数控机械股份有限公司（以下简称“弘亚数控公司”或“公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了弘亚数控公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于弘亚数控公司，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。

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>弘亚数控公司收入确认政策详情请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（二十四）所述。</p> <p>2019年度，弘亚数控公司销售商品确认的主营业务收入为人民币129,528.90万元，由于收入是公司的关键业绩指标之一，产品销售收入的发生和完整，会对公司的经营成果产生很大影响，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，我们将弘亚数控公司的收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）评价弘亚数控公司销售与收款内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>（2）结合公司所处行业特点，对财务、销售等部门员工进行访谈，了解公司不同销售模式下的收入确认方式。检查收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则规定，前后期是否一致。</p> <p>（3）获取销售台账，检查销售合同、销售发票、出库单与会计记录是否一致。</p> <p>（4）对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，确认是否存在异常。</p> <p>（5）对主要客户执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款、预收账款余额；对未回函的客户实施替代审计程序。</p> <p>（6）检查主要客户期后回款情况。</p>

	(7) 对收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。
<b>(二) 商誉减值</b>	
<p>2019年12月31日，弘亚数控公司合并财务报表商誉原值为人民币11,865.04万元，减值准备为人民币4,416.49万元，净值为人民币7,448.55万元。根据企业会计准则相关规定，管理层须至少每年年度终了对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以5-8年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉减值过程涉及重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。因此，我们将合并财务报表中商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 评估管理层的重大判断和关键假设的合理性和减值测试方法的适当性。</p> <p>(3) 评估管理层聘任的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(4) 评估管理层对相关资产组的确定是否恰当。</p> <p>(5) 对比行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p>(6) 将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及同行业公司同期历史数据进行比较，评价编制折现现金流预测中所采用的关键假设及判断。</p> <p>(7) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响，考虑关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。</p> <p>(8) 对比上一年度的预测和本年度的业绩，评估管理层预测的可靠性和准确性。</p> <p>(9) 邀请内部评估专家评价管理层所采用的假设和方法。</p> <p>(10) 复核商誉减值计提金额是否正确及是否履行审批程序。</p>

#### 四、其他信息

弘亚数控公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括弘亚数控公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估弘亚数控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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督弘亚数控公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对弘亚数控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弘亚数控公司不能持续经营。

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

（六）就弘亚数控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。

**立信会计师事务所**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：李进华**  
**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：郭柳艳**

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州弘亚数控机械股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	156,548,481.23	109,820,861.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	514,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,966,136.06
衍生金融资产		
应收票据	2,562,474.20	7,611,406.08
应收账款	57,553,698.08	37,189,287.68
应收款项融资	26,245,858.99	
预付款项	8,695,335.05	7,590,366.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,761,671.43	4,065,142.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	246,603,304.23	179,944,874.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,125,942.44	727,954,862.13
流动资产合计	1,040,096,765.65	1,082,142,936.23

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,550,951.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,448,708.85	3,294,584.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	125,744,666.60	
投资性房地产	116,983,311.84	43,318,205.34
固定资产	416,256,085.08	140,341,398.91
在建工程	22,624,894.60	21,717,994.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,534,581.69	73,014,171.86
开发支出	1,540,933.37	3,134,760.93
商誉	74,485,451.56	83,633,035.90
长期待摊费用	59,118.40	
递延所得税资产	8,964,586.49	7,477,505.27
其他非流动资产	16,679,104.83	30,575,001.06
非流动资产合计	940,321,443.31	408,057,609.60
资产总计	1,980,418,208.96	1,490,200,545.83
流动负债：		
短期借款	123,173,383.62	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	138,438,190.97	88,526,786.89

预收款项	87,062,710.54	59,350,359.47
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,351,939.68	22,944,726.28
应交税费	15,212,493.36	13,167,289.00
其他应付款	32,757,819.17	41,781,514.38
其中：应付利息		3,876.57
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,345,866.40	10,389,966.45
其他流动负债	1,500,000.00	
流动负债合计	439,842,403.74	236,160,642.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,256,542.02	19,997,878.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,014,968.83	12,339,863.56
预计负债	2,468,426.50	3,916,563.89
递延收益	26,166,448.64	8,192,520.52
递延所得税负债	24,348,443.26	13,582,694.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,254,829.25	58,029,520.93
负债合计	521,097,232.99	294,190,163.40
所有者权益：		
股本	135,279,500.00	135,284,300.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,656,447.97	359,064,945.22
减：库存股	15,430,762.50	60,199,954.54
其他综合收益	13,057,396.24	10,557,980.15
专项储备	15,979,544.31	12,595,154.81
盈余公积	130,228,725.37	97,811,733.91
一般风险准备		
未分配利润	833,470,600.09	602,405,413.95
归属于母公司所有者权益合计	1,432,241,451.48	1,157,519,573.50
少数股东权益	27,079,524.49	38,490,808.93
所有者权益合计	1,459,320,975.97	1,196,010,382.43
负债和所有者权益总计	1,980,418,208.96	1,490,200,545.83

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：罗青

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,089,055.14	68,525,248.16
交易性金融资产	510,000,000.00	
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		4,909,953.83
应收账款	24,591,293.84	23,287,480.91
应收款项融资	20,395,285.37	
预付款项	791,257.74	3,377,869.31
其他应收款	105,059,399.91	44,660,878.56
其中：应收利息		32,785.11
应收股利		
存货	124,294,240.22	106,219,228.51
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,064,511.85	723,697,531.69
流动资产合计	805,285,044.07	974,678,190.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	468,176,018.85	162,815,881.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	124,200,000.00	
投资性房地产	111,229,973.67	37,011,828.45
固定资产	222,449,530.46	114,247,292.54
在建工程	936,661.40	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,881,900.89	13,824,993.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,617,810.35	3,886,336.14
其他非流动资产	16,598,944.83	18,526,498.83
非流动资产合计	964,090,840.45	350,312,830.29
资产总计	1,769,375,884.52	1,324,991,021.26
流动负债：		
短期借款	75,099,687.50	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	70,313,261.62	46,201,379.34
预收款项	67,143,140.76	44,548,876.90
合同负债		
应付职工薪酬	16,258,086.51	12,955,686.37
应交税费	9,296,043.45	9,699,864.17
其他应付款	21,662,735.47	37,043,287.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	259,772,955.31	150,449,094.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,956,448.64	8,192,520.52
递延所得税负债	6,688,631.61	2,209,087.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,645,080.25	10,401,608.04
负债合计	290,418,035.56	160,850,702.79
所有者权益：		
股本	135,279,500.00	135,284,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	345,248,064.35	359,064,945.22
减：库存股	15,430,762.50	60,199,954.54
其他综合收益		

专项储备	14,095,810.55	11,274,368.63
盈余公积	130,228,725.37	97,811,733.91
未分配利润	869,536,511.19	620,904,925.25
所有者权益合计	1,478,957,848.96	1,164,140,318.47
负债和所有者权益总计	1,769,375,884.52	1,324,991,021.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,311,010,240.18	1,194,487,779.14
其中：营业收入	1,311,010,240.18	1,194,487,779.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,001,173,424.83	894,776,911.98
其中：营业成本	837,512,720.11	745,884,845.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,772,277.69	10,844,771.92
销售费用	44,084,879.15	40,764,416.46
管理费用	64,043,252.32	62,565,105.74
研发费用	49,596,254.99	34,121,975.64
财务费用	-4,835,959.43	595,796.27
其中：利息费用	1,921,582.03	345,874.75
利息收入	4,253,014.66	896,835.25
加：其他收益	20,607,948.77	8,445,794.70
投资收益（损失以“-”号填 列）	35,088,261.65	35,123,786.64

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,154,124.36	-529,816.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,880,000.00	-265,542.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-300,007.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,285,196.48	-22,566,424.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	991,071.08	23,216.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	359,818,892.57	320,471,698.00
加：营业外收入	520,977.90	3,010,448.69
减：营业外支出	947,979.89	410,690.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	359,391,890.58	323,071,456.26
减：所得税费用	52,894,662.47	50,007,909.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	306,497,228.11	273,063,546.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	306,497,228.11	273,063,546.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	304,356,137.00	270,384,992.74
2.少数股东损益	2,141,091.11	2,678,553.95
六、其他综合收益的税后净额	2,499,416.09	10,580,262.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,499,416.09	10,580,262.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,499,416.09	10,580,262.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,499,416.09	10,580,262.40
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	308,996,644.20	283,643,809.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,855,553.09	280,965,255.14
归属于少数股东的综合收益总额	2,141,091.11	2,678,553.95
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.25	2
(二) 稀释每股收益	2.25	2

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：罗青

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,053,346,615.56	971,241,463.33
减：营业成本	643,975,789.88	591,463,623.59
税金及附加	8,478,057.31	9,358,140.53
销售费用	13,654,881.32	10,257,323.15
管理费用	34,333,821.33	37,216,938.60
研发费用	42,741,478.31	32,072,864.87
财务费用	-955,723.55	-1,071,016.84
其中：利息费用	1,042,892.66	9,674.70
利息收入	2,896,691.28	1,652,194.39
加：其他收益	16,713,356.31	6,517,672.53
投资收益（损失以“-”号填列）	35,505,568.21	35,086,568.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,085,007.85	-496,369.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,880,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	386,583.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		312,851.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	991,071.08	607.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	378,594,889.88	333,861,289.57
加：营业外收入	36,646.99	2,515,397.17
减：营业外支出	738,826.56	58,522.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,892,710.31	336,318,163.90
减：所得税费用	52,952,981.99	47,667,072.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	324,939,728.32	288,651,091.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	324,939,728.32	288,651,091.18

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	324,939,728.32	288,651,091.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,452,181,205.43	1,325,990,443.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,873,134.66	424,258.77
收到其他与经营活动有关的现金	34,728,238.39	15,482,948.98
经营活动现金流入小计	1,495,782,578.48	1,341,897,651.57
购买商品、接受劳务支付的现金	852,473,949.95	779,422,449.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	140,037,943.72	110,343,061.69
支付的各项税费	94,053,943.51	104,904,726.60
支付其他与经营活动有关的现金	57,077,318.82	47,175,243.25
经营活动现金流出小计	1,143,643,156.00	1,041,845,481.39
经营活动产生的现金流量净额	352,139,422.48	300,052,170.18
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	913,435,483.42	774,323,637.68
取得投资收益收到的现金	30,712,233.27	35,660,429.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,317,660.00	171,794.69
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	5,253,000.00	
投资活动现金流入小计	951,718,376.69	810,155,861.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,855,122.48	55,912,673.31
投资支付的现金	839,677,105.95	794,750,000.00
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	287,495,094.59	106,988,300.26
支付其他与投资活动有关的现金	100,115,769.73	14,342,452.85
投资活动现金流出小计	1,332,143,092.75	971,993,426.42
投资活动产生的现金流量净额	-380,424,716.06	-161,837,564.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,327,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	114,553,485.25	21,799,142.49
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	132,881,185.25	23,799,142.49
偿还债务支付的现金	12,066,389.23	9,864,468.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,720,520.35	73,365,620.29
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	10,959,942.00	32,039,580.50
筹资活动现金流出小计	65,746,851.58	115,269,669.55
筹资活动产生的现金流量净额	67,134,333.67	-91,470,527.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,043,053.51	-1,105,312.42
五、现金及现金等价物净增加额	41,892,093.60	45,638,765.83
加：期初现金及现金等价物余额	109,820,861.06	64,182,095.23

六、期末现金及现金等价物余额	151,712,954.66	109,820,861.06
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,171,833,473.20	1,094,819,347.38
收到的税费返还	7,667,439.98	354.94
收到其他与经营活动有关的现金	31,147,996.47	14,091,236.90
经营活动现金流入小计	1,210,648,909.65	1,108,910,939.22
购买商品、接受劳务支付的现金	676,249,256.10	641,798,750.44
支付给职工以及为职工支付的现金	79,475,423.46	66,778,210.19
支付的各项税费	90,570,320.57	95,475,018.66
支付其他与经营活动有关的现金	26,074,943.91	19,432,359.36
经营活动现金流出小计	872,369,944.04	823,484,338.65
经营活动产生的现金流量净额	338,278,965.61	285,426,600.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	866,000,000.00	771,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,420,560.36	35,582,938.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,317,000.00	107,880.00
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	52,392,338.72	6,814,115.05
投资活动现金流入小计	952,129,899.08	813,504,933.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,632,258.31	27,047,115.25
投资支付的现金	763,320,000.00	907,453,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	480,056,042.37	5,083,750.00
支付其他与投资活动有关的现金	108,828,043.16	45,877,080.00
投资活动现金流出小计	1,385,836,343.84	985,461,695.25
投资活动产生的现金流量净额	-433,706,444.76	-171,956,761.81
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	18,327,700.00	
取得借款收到的现金	75,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	93,327,700.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,160,101.18	73,067,444.70
支付其他与筹资活动有关的现金	10,959,942.00	32,039,580.50
筹资活动现金流出小计	52,120,043.18	105,107,025.20
筹资活动产生的现金流量净额	41,207,656.82	-103,107,025.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-216,370.69	-674,733.29
五、现金及现金等价物净增加额	-54,436,193.02	9,688,080.27
加：期初现金及现金等价物余额	68,525,248.16	58,837,167.89
六、期末现金及现金等价物余额	14,089,055.14	68,525,248.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54	10,557,980.15	12,595,154.81	97,811,733.91		602,405,413.95		1,157,519,350.35	38,490,808.93	1,196,010,159.28
加：会计政策变更									-76,981.37		-536,018.03		-612,999.40	55,353.89	-557,645.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54	10,557,980.15	12,595,154.81	97,734,752.54		601,869,405.92		1,156,906,350.95	38,546,162.88	1,195,452,513.83

额	84,30 0.00				4,945. 22	,954.5 4	,980.1 5	,154.8 1	,752.5 4		9,395. 92		906,57 4.10	,162.8 2	452,73 6.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,80 0.00				-39,40 8,497. 25	-44,76 9,192. 04	2,499, 416.09	3,384, 389.50	32,493 ,972.8 3		231,60 1,204. 17		275,33 4,877. 38	-11,46 6,638. 33	263,86 8,239. 05
(一)综合收益总额											304,35 6,137. 00		304,35 6,137. 00	2,141, 091.11	306,49 7,228. 11
(二)所有者投入和减少资本	-4,80 0.00				-39,40 8,497. 25	-44,76 9,192. 04							5,355, 894.79	-12,93 9,559. 53	-7,583, 664.74
1. 所有者投入的普通股	-4,80 0.00				-140,0 88.00								-144,8 88.00		-144,8 88.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-13,67 6,792. 87	-44,76 9,192. 04							31,092 ,399.1 7		31,092 ,399.1 7
4. 其他					-25,59 1,616. 38								-25,59 1,616. 38	-12,93 9,559. 53	-38,53 1,175. 91
(三)利润分配									32,493 ,972.8 3		-72,75 4,932. 83		-40,26 0,960. 00	-769,5 00.00	-41,03 0,460. 00
1. 提取盈余公积									32,493 ,972.8 3		-32,49 3,972. 83				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,26 0,960. 00		-40,26 0,960. 00	-769,5 00.00	-41,03 0,460. 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															



其他														
二、本年期初余额	135,314,000.00			341,801,291.15	52,851,560.00	-22,282.25	9,700,590.21	68,946,624.79		433,948,610.33		936,837,274.23	16,751,936.95	953,589,211.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-29,700.00			17,263,654.07	7,348,394.54	10,580,262.40	2,894,564.60	28,865,109.12		168,456,803.62		220,682,299.27	21,738,871.98	242,421,171.25
（一）综合收益总额						10,580,262.40				270,384,992.74		280,965,255.14	2,678,553.95	283,643,809.09
（二）所有者投入和减少资本	-29,700.00			17,263,654.07	7,348,394.54							9,885,559.53		9,885,559.53
1. 所有者投入的普通股	-29,700.00			-814,071.96								-843,771.96		-843,771.96
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				18,077,726.03	7,348,394.54							10,729,331.49		10,729,331.49
4. 其他														
（三）利润分配								28,865,109.12		-101,928,189.12		-73,063,080.00		-73,063,080.00
1. 提取盈余公积								28,865,109.12		-28,865,109.12				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他										-73,063,080.00		-73,063,080.00		-73,063,080.00
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54		11,274,368.63	97,734,752.54	620,212,092.97		1,163,370,504.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,800.00				-13,816,880.87	-44,769,192.04		2,821,441.92	32,493,972.83	249,324,418.22		315,587,344.14
（一）综合收益总额										324,939,728.32		324,939,728.32
（二）所有者投入和减少资本	-4,800.00				-13,816,880.87	-44,769,192.04						30,947,511.17
1. 所有者投入的普通股	-4,800.00				-140,088.00							-144,888.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-13,676,792.87	-44,769,192.04						31,092,399.17
4. 其他												
（三）利润分配									32,493,972.83	-72,754,932.83		-40,260,960.00
1. 提取盈余公积									32,493,972.83	-32,493,972.83		
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,260,960.00		-40,260,960.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,821,441.92				2,821,441.92
1. 本期提取								2,857,925.40				2,857,925.40
2. 本期使用								36,483.48				36,483.48
(六) 其他										-2,860,377.27		-2,860,377.27
四、本期期末余额	135,279,500.00				345,248,064.35	15,430,762.50		14,095,810.55	130,228,725.37	869,536,511.19		1,478,957,848.96

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,314,000.00				341,801,291.15	52,851,560.00		8,902,804.48	68,946,624.79	434,182,023.19		936,295,183.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,314,000.00				341,801,291.15	52,851,560.00		8,902,804.48	68,946,624.79	434,182,023.19		936,295,183.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-29,700.00				17,263,654.07	7,348,394.54		2,371,564.15	28,865,109.12	186,722,902.06		227,845,134.86
(一) 综合收益										288,651.09		288,651.09

总额										91.18		1.18
(二)所有者投入和减少资本	-29,700.00				17,263,654.07	7,348,394.54						9,885,559.53
1. 所有者投入的普通股	-29,700.00				-814,071.96							-843,771.96
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					18,077,726.03	7,348,394.54						10,729,331.49
4. 其他												
(三)利润分配									28,865,109.12	-101,928,189.12		-73,063,080.00
1. 提取盈余公积									28,865,109.12	-28,865,109.12		
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,063,080.00		-73,063,080.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备									2,371,564.15			2,371,564.15
1. 本期提取									2,415,568			2,415,568.6

								.60				0
2. 本期使用								44,004.45				44,004.45
(六) 其他												
四、本期期末余额	135,284,300.00				359,064,945.22	60,199,954.54		11,274,368.63	97,811,733.91	620,904,925.25		1,164,140,318.47

### 三、公司基本情况

广州弘亚数控机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广州弘亚机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2012年7月16日在广州市工商行政管理局登记注册。2016年11月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州弘亚数控机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2753号）核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,336万股，公司股票已于2016年12月28日在深圳证券交易所中小板挂牌交易，股票代码：002833，股票简称：弘亚数控。

截至2019年12月31日止，公司注册资本135,279,500.00元，股份总数13,527.95万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码914401017955284063；法定代表人：李茂洪；注册地址：广州市黄埔区云埔工业区云开路3号。

本公司属专用设备制造业，经营范围：木材加工机械制造；金属结构制造；工业自动化控制系统装置制造；通用机械设备销售；电子产品批发；软件开发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；自有房地产经营活动。

本公司主要产品有KE-368封边机、KE-468封边机、KE-468J封边机、WD-328封边机、KS-829P数控裁板锯、KS-829CP数控裁板锯、KS-832CP数控裁板锯、KS-132C精密裁板锯、KD-612数控钻孔中心、KD-612S数控钻孔中心、DN-612数控钻孔中心及KN-2408DE加工中心、KP-3013加工中心等。

李茂洪、刘雨华、刘风华为本公司的共同实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月27日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	成都弘林机械有限公司
2	弘亚数控（香港）有限公司
3	广州玉石软件技术有限公司
4	MUTI 2 S.R.L.
5	MASTERWOOD S.P.A.
6	TEA S.P.A.
7	A.T.I.S. S.R.L.
8	MUTI 3 S.R.L.
9	四川丹齿精工科技有限公司
10	广州玛斯特智能装备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，财务状况良好。自报告期末起12个月持续经营能力不存在疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“10、金融工具”、“19、固定资产”、“22、无形资产”、“28、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、17 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（当月首日汇率，若遇节假日选用上月最后一个工作日汇率）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的

差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据及应收款项融资
-----------------

确定组合的依据：
----------

组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。本公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失,故预期信用损失率为零。

(2) 应收账款	
确定组合的依据:	
机械设备客户组合	本组合以逾期天数作为信用风险特征
零配件客户组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
其他客户组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
内部应收款项组合	纳入合并财务报表范围的内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
机械设备客户组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,以逾期天数与违约损失率对照表为基础,计算预期信用损失;
零配件客户组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,以应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,为基础计算预期信用损失;
其他客户组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,以应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,为基础计算预期信用损失;
内部应收款项组合	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备,但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下,对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

(3) 其他应收款	
确定组合的依据:	
款项性质组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项。

母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备,但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下,对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。除纳入合并财务报表范围的内部应收款项外,对于其他划分为组合的其他应收款,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

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

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

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

## 2) 应收款项坏账准备:

## ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额前5名的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

## ② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合1	本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关, 各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中: 账龄在1年以内的应收款项, 发生坏账损失较小; 1-2年的次之; 3年以上较大。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

## 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	账龄在3年以上且金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的20%-100%计提坏账准备

## ④ 本公司对纳入合并财务报表范围的内部应收款项不计提坏账准备。

## 3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具”。

### 13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注“五、10. 金融工具”。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、半成品、发出商品、在产品、委托加工物资、包装物等。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物均采用一次转销法摊销。

### 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

### 17、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## (2) 初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	2.71-6.33

机械设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
交通运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
融资租入固定资产				
其中：机械设备		10	5	9.50

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 20、在建工程

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

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权权属证书载明的年限
软件	3年	预计使用年限
专有技术	5年	预计使用年限
商标	10年	预计使用年限
专利	10年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括融资租赁咨询服务费。

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**(2) 摊销年限**

项 目	摊销年限	依据
融资租赁咨询服务费	3	合同约定的服务年限

**25、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

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

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法****26、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

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

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

**(2) 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 27、股份支付

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

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

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## 28、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）销售商品收入确认的一般原则

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

### （2）具体原则

#### 1) 商品销售

公司产品销售以经销为主，直销为辅，即公司主要通过经销商销售产品，少量产品直接销售给终端客户。在经销模式下，公司将产品卖断给各区域经销商；在直销模式下，公司直接将产品销售给终端客户。

公司产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售又分为自营出口销售和委托出口销售。

境内销售收入和境外销售收入的确认标准及收入确认时间如下：

#### ①境内销售

公司生产环节主要为板式家具机械设备功能总成、整机的组装和调试，产品出厂前进行了整机调试并经严格检验，产品抵达最终用户后仅需进行简单安装即可投入使用。历史情况表明，公司未发生过在产品验收过程中因重大安装调试不合格、重大质量纠纷使得最终用户拒绝验收而导致退货的情形。公司境内销售在同时符合下列条件时，于货物发出并经签收后确认收入，但对个别零部件客户则依约定，于发出货物并经客户验收入库或经客户生产领用后与公司完成书面决算确认时确认收入。

- i. 公司与客户已签订有效的产品购销合同或订单，有明确的产品销售数量和金额，收入能够可靠的计量；

- ii. 已根据销售协议将产品发送至约定的交货地点，产品所有权上的主要风险和报酬已转移至购买方；
- iii. 公司对售出产品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有实施有效控制；
- iv. 已收讫货款或预计可以收回货款；
- v. 销售产品的成本可以可靠计量。

#### ②境外销售

公司境外销售在同时符合下列条件时确认收入。

- i. 公司与客户已签订有效的产品购销合同或订单，有明确的产品销售数量和金额，收入能够可靠的计量；
- ii. 已根据销售协议发出货物且报关离境；
- iii. 已收讫货款或预计可以收回货款；
- iv. 销售产品的成本可以可靠计量。

#### ③境外生产并销往境外的商品于货物发出并经签收后确认收入。

#### 2) 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

#### 3) 定制软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

### (3) 提供劳务收入

本公司提供劳务的收入，于劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

### (4) 确认让渡资产使用权收入的依据

在与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

### (2) 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

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

### (2) 安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）规定计提、使用安全生产费。安全生产费提取标准为以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- 4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- 5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

### (3) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### (4) 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

### 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

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 7,611,406.08 元，“应收账款”上年年末余额 37,189,287.68 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 88,526,786.89 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 4,909,953.83 元，“应收账款”上年年末余额 23,287,480.91 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 46,201,379.34 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	董事会审批	无影响	无影响
(3) “其他应付款”项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列。其中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。比较数据相应调整。	董事会审批	“应付利息”计入“一年内到期的非流动负债”及“长期借款”“一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 1,279.11 元，“长期借款”上年年末余额增加 2,597.46 元； “其他应付款”上年年末余额减少 3,876.57 元。	无影响
(4) 在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	董事会审批	“信用减值损失”本期金额 300,007.80 元	“信用减值损失”本期金额-386,583.32 元

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会

计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

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

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因 <sup>□</sup>	审批程序 <sup>□</sup>	受影响的报表项目名称和金额 <sup>□</sup>	
		合并 <sup>□</sup>	母公司 <sup>□</sup>
（1）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）” <sup>□</sup>	董事会审批 <sup>□</sup>	应收票据减少 4,909,953.83 元； + 应收款项融资增加 4,909,953.83 元。 <sup>□</sup>	应收票据减少 4,909,953.83 元； + 应收款项融资增加 4,909,953.83 元。 <sup>□</sup>
（2）对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。 <sup>□</sup>	董事会审批 <sup>□</sup>	留存收益减少 612,999.39 元； + 少数股东权益增加 55,353.88 元； + 应收账款减少 1,445,552.14 元； + 其他应收款增加 608,033.06 元； + 递延所得税资产增加 279,873.57 元。 <sup>□</sup>	留存收益减少 769,813.65 元； + 应收账款减少 960,586.96 元； + 其他应收款增加 46,685.27 元； + 递延所得税资产增加 144,088.04 元。 <sup>□</sup>

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	109,820,861.06	货币资金	摊余成本	109,820,861.06
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	7,966,136.06	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	730,966,136.06
其他流动资产（银行理财产品）	摊余成本	723,000,000.00			
应收票据	摊余成本	7,611,406.08	应收票据	摊余成本	2,701,452.25
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,909,953.83
应收账款	摊余成本	37,189,287.68	应收账款	摊余成本	35,743,735.54
其他应收款	摊余成本	4,065,142.10	其他应收款	摊余成本	4,673,175.16
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,550,951.59	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,550,951.59

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	68,525,248.16	货币资金	摊余成本	68,525,248.16
应收票据	摊余成本	4,909,953.83	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,909,953.83
应收账款	摊余成本	23,287,480.91	应收账款	摊余成本	22,326,893.95
其他应收款	摊余成本	44,660,878.56	其他应收款	摊余成本	44,707,563.83
其他流动资产 (银行理财产品)	摊余成本	723,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	723,000,000.00

## (3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,820,861.06	109,820,861.06	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		730,966,136.06	730,966,136.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,966,136.06		-7,966,136.06
衍生金融资产			
应收票据	7,611,406.08	2,701,452.25	-4,909,953.83
应收账款	37,189,287.68	35,743,735.54	-1,445,552.14
应收款项融资		4,909,953.83	4,909,953.83
预付款项	7,590,366.31	7,590,366.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,065,142.10	4,673,175.16	608,033.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	179,944,874.81	179,944,874.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	727,954,862.13	4,954,862.13	-723,000,000.00
流动资产合计	1,082,142,936.23	1,081,305,417.15	-837,519.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,550,951.59		-1,550,951.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,294,584.49	3,294,584.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,550,951.59	1,550,951.59
投资性房地产	43,318,205.34	43,318,205.34	

固定资产	140,341,398.91	140,341,398.91	
在建工程	21,717,994.25	21,717,994.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,014,171.86	73,014,171.86	
开发支出	3,134,760.93	3,134,760.93	
商誉	83,633,035.90	83,633,035.90	
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,477,505.27	7,757,378.84	279,873.57
其他非流动资产	30,575,001.06	30,575,001.06	
非流动资产合计	408,057,609.60	408,337,483.17	279,873.57
资产总计	1,490,200,545.83	1,489,642,900.32	-557,645.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	88,526,786.89	88,526,786.89	
预收款项	59,350,359.47	59,350,359.47	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,944,726.28	22,944,726.28	
应交税费	13,167,289.00	13,167,289.00	
其他应付款	41,781,514.38	41,777,637.81	-3,876.57
其中：应付利息	3,876.57		-3,876.57
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,389,966.45	10,391,245.56	1,279.11
其他流动负债			
流动负债合计	236,160,642.47	236,158,045.01	-2,597.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	19,997,878.83	20,000,476.29	2,597.46
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	12,339,863.56	12,339,863.56	
预计负债	3,916,563.89	3,916,563.89	
递延收益	8,192,520.52	8,192,520.52	
递延所得税负债	13,582,694.13	13,582,694.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,029,520.93	58,032,118.39	2,597.46
负债合计	294,190,163.40	294,190,163.40	
所有者权益：			
股本	135,284,300.00	135,284,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,064,945.22	359,064,945.22	
减：库存股	60,199,954.54	60,199,954.54	
其他综合收益	10,557,980.15	10,557,980.15	
专项储备	12,595,154.81	12,595,154.81	
盈余公积	97,811,733.91	97,734,752.54	-76,981.37
一般风险准备			
未分配利润	602,405,413.95	601,869,395.92	-536,018.03

归属于母公司所有者权益合计	1,157,519,573.50	1,156,906,574.10	-612,999.40
少数股东权益	38,490,808.93	38,546,162.82	55,353.89
所有者权益合计	1,196,010,382.43	1,195,452,736.92	-557,645.51
负债和所有者权益总计	1,490,200,545.83	1,489,642,900.32	-557,645.51

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	68,525,248.16	68,525,248.16	
交易性金融资产		723,000,000.00	723,000,000.00
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	4,909,953.83		-4,909,953.83
应收账款	23,287,480.91	22,326,893.95	-960,586.96
应收款项融资		4,909,953.83	4,909,953.83
预付款项	3,377,869.31	3,377,869.31	
其他应收款	44,660,878.56	44,707,563.83	46,685.27
其中：应收利息	32,785.11	32,785.11	
应收股利			
存货	106,219,228.51	106,219,228.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	723,697,531.69	697,531.69	-723,000,000.00
流动资产合计	974,678,190.97	973,764,289.28	-913,901.69
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	162,815,881.00	162,815,881.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,011,828.45	37,011,828.45	
固定资产	114,247,292.54	114,247,292.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,824,993.33	13,824,993.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,886,336.14	4,030,424.18	144,088.04
其他非流动资产	18,526,498.83	18,526,498.83	
非流动资产合计	350,312,830.29	350,456,918.33	144,088.04
资产总计	1,324,991,021.26	1,324,221,207.61	-769,813.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	46,201,379.34	46,201,379.34	
预收款项	44,548,876.90	44,548,876.90	
合同负债			
应付职工薪酬	12,955,686.37	12,955,686.37	
应交税费	9,699,864.17	9,699,864.17	
其他应付款	37,043,287.97	37,043,287.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	150,449,094.75	150,449,094.75	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,192,520.52	8,192,520.52	
递延所得税负债	2,209,087.52	2,209,087.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,401,608.04	10,401,608.04	
负债合计	160,850,702.79	160,850,702.79	
所有者权益：			
股本	135,284,300.00	135,284,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,064,945.22	359,064,945.22	
减：库存股	60,199,954.54	60,199,954.54	
其他综合收益			
专项储备	11,274,368.63	11,274,368.63	
盈余公积	97,811,733.91	97,734,752.54	-76,981.37
未分配利润	620,904,925.25	620,212,092.97	-692,832.28
所有者权益合计	1,164,140,318.47	1,163,370,504.82	-769,813.65
负债和所有者权益总计	1,324,991,021.26	1,324,221,207.61	-769,813.65

调整情况说明

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%、17%、16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27.9%、25%、17%、16.5%、15%
房产税	房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	12%、1.2%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州弘亚数控机械股份有限公司	15%
成都弘林机械有限公司	15%
弘亚数控（香港）有限公司	16.5%
广州王石软件技术有限公司	15%
MUTI 2 S.R.L.	27.9%
MASTERWOOD S.P.A.	27.9%
TEA S.P.A.	17%
A.T.I.S. S.R.L.	17%
MUTI 3 S.R.L.	27.9%
四川丹齿精工科技有限公司	15%
广州玛斯特智能装备有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

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）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（2019年4月1日后13%）的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之母公司及控股子公司广州王石软件技术有限公司享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

#### （2）企业所得税

1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于公布广东省2019年高新技术企业名单的

通知》（粤科函高字【2020】177号），本公司之母公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201944006707，自2019年1月1日至2021年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。

2) 根据四川省科学技术厅《关于公布四川省2017年有效高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司成都弘林机械有限公司被认定为高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR2017510007887，企业所得税按15%的税率计缴。

3) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于公布广东省2019年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字【2020】177号），本公司之子公司广州王石软件技术有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201944007075，自2019年1月1日至2021年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。

4) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）规定，本公司之子公司四川丹齿精工科技有限公司享受15%的西部大开发企业所得税优惠税率，自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%的税率计缴。

### 3、其他

注1: 弘亚数控(香港)有限公司, 注册地香港特别行政区。按照香港税法, 其适用的利得税(企业所得税)税率为16.5%。

注2: MUTI 2 S.R.L.、MUTI 3 S.R.L.及MASTERWOOD S.P.A., 注册地意大利共和国。按照意大利税法, 其适用的企业所得税税率为27.9%。

注3: TEA S.P.A.及A.T.I.S. S.R.L., 注册地圣马力诺共和国。按照圣马力诺税法, 其适用的企业所得税税率为17%。

## 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	49,048.75	34,440.29
银行存款	151,618,006.23	108,553,651.86
其他货币资金	4,881,426.25	1,232,768.91
合计	156,548,481.23	109,820,861.06
其中：存放在境外的款项总额	32,826,515.58	38,768,453.02

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	4,835,526.57	
合计	4,835,526.57	

注：截至2019年12月31日，本公司使用受限的货币资金为人民币4,835,526.57元，其中本公司之子公司广州玛斯特智能装备有限公司与广州市规划和自然资源局签订的国有建设用地使用权出让合同银行保函保证金及利息4,834,726.57元；ETC业务保证金800.00元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	514,000,000.00	730,966,136.06
其中：		
银行理财产品	514,000,000.00	723,000,000.00
权益工具投资		7,966,136.06
其中：		
合计	514,000,000.00	730,966,136.06

其他说明：

期初余额权益工具投资系本公司之境外子公司MASTERWOOD S.P.A.投资股票5,539,008.86元，投资基金2,427,127.20元。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,562,474.20	2,701,452.25
合计	2,562,474.20	2,701,452.25

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,704,313.00	100.00%	141,838.80		2,562,474.20	2,843,633.95	100.00%	142,181.70		2,701,452.25
其中：										
商业承兑汇票	2,704,313.00	100.00%	141,838.80	5.24%	2,562,474.20	2,843,633.95	100.00%	142,181.70	5.00%	2,701,452.25
合计	2,704,313.00	100.00%	141,838.80		2,562,474.20	2,843,633.95	100.00%	142,181.70		2,701,452.25

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,704,313.00	141,838.80	5.24%
合计	2,704,313.00	141,838.80	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	142,181.70		107,316.77		106,973.87	141,838.80
合计	142,181.70		107,316.77		106,973.87	141,838.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已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
商业承兑票据		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未到期商业承兑汇票人民币 1,500,000.00 元已背书给本公司供应商，该等已背书给供应商但未到期的商业承兑汇票及相对应的应付账款均未终止确认，主要系管理层认为票据所有权之信贷风险尚未实质转移。该等未到期应收票据期限为一年以内。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	23,416.7	35.82%	5,708.80	24.38%	17,707.94	28,056.00	66.46%	6,125,392	21.83%	21,930,612.

备的应收账款	49.09		7.59		1.50	4.56		.09		47
其中:										
按单项计提坏账准备	23,416,749.09	35.82%	5,708,807.59	24.38%	17,707,941.50	28,056.004.56	66.46%	6,125,392.09	21.83%	21,930,612.47
按组合计提坏账准备的应收账款	41,963,698.28	64.18%	2,117,941.70	5.05%	39,845,756.58	14,156.632.78	33.54%	343,509.71	2.43%	13,813,123.07
其中:										
机械设备客户组合	16,314,141.38	24.95%	385,846.07	2.37%	15,928,295.31	14,109.832.78	33.43%	342,573.71	2.43%	13,767,259.07
零配件客户组合	25,649,556.90	39.23%	1,732,095.63	6.75%	23,917,461.27					
其他客户组合						46,800.00	0.11%	936.00	2.00%	45,864.00
合计	65,380,447.37	100.00%	7,826,749.29		57,553,698.08	42,212.637.34	100.00%	6,468,901.80		35,743,735.54

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东先达数控机械有限公司	12,653,157.00	1,265,315.70	10.00%	金额重大
NOVIN CHOOB AND SANAT ASIA COMPANY	1,841,224.00	184,122.40	10.00%	国际贸易管制
CNC TEAM NEDERLAND B.V.	1,414,323.28	372,725.10	26.35%	回款时间较长
ITA SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSC IA SP.K.	849,869.19	84,986.92	10.00%	回款时间较长
EUROMAC LTD	598,452.76	598,452.76	100.00%	预计无法收回
索菲亚家居(浙江)有限公司	550,670.00	55,067.00	10.00%	客户付款审批流程较长
WELLEX INTERNATIONAL MACHINERY CO.	550,353.44	550,353.44	100.00%	预计无法收回
AC IHRACAT ITHALAT VE PAZARLAMA LTD.STI.	531,124.34	151,793.23	28.58%	回款时间较长

其余 87 家单位	4,427,575.08	2,445,991.04	55.24%	客户付款审批流程较长、回款时间较长、预计无法全额收回
合计	23,416,749.09	5,708,807.59	--	--

按组合计提坏账准备：机械设备客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	14,369,136.58	287,382.73	2.00%
逾期 1-90 天	1,525,355.51	45,760.67	3.00%
逾期 91-365 天	208,181.24	10,409.06	5.00%
逾期 365 天以上	211,468.05	42,293.61	20.00%
合计	16,314,141.38	385,846.07	--

按组合计提坏账准备：零配件客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,718,086.69	1,264,174.01	5.33%
1 至 2 年	824,931.81	85,710.43	10.39%
2 至 3 年	312,096.49	58,686.32	18.80%
3 至 4 年	449,074.64	123,408.70	27.48%
4 至 5 年	288,943.18	143,692.08	49.73%
5 年以上	56,424.09	56,424.09	100.00%
合计	25,649,556.90	1,732,095.63	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,105,070.73
1 年以内	58,105,070.73
1 至 2 年	2,199,566.58
2 至 3 年	615,289.05
3 年以上	4,460,521.01
3 至 4 年	505,644.87

4 至 5 年	347,878.45
5 年以上	3,606,997.69
合计	65,380,447.37

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,125,392.09	551,128.85	967,713.35			5,708,807.59
按组合计提坏账准备	343,509.71	42,336.36			1,732,095.63	2,117,941.70
合计	6,468,901.80	593,465.21	967,713.35		1,732,095.63	7,826,749.29

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
NOVIN CHOOB AND SANAT ASIA COMPANY	444,135.00	银行回款
NEW T.L.G S.R.L	247,189.95	银行回款
广东先达数控机械有限公司	203,716.36	银行回款
WELLEX INTERNATIONAL MACHINERY CO.	2,239.30	银行回款
EUROMAC LTD	2,435.01	银行回款
合计	899,715.62	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东先达数控机械有限公司	12,653,157.00	19.35%	1,265,315.70
诸城市曙光车桥有限责任公司	7,147,021.25	10.93%	380,936.23
柳州五菱汽车工业有限公司山东分公司	2,999,073.20	4.59%	159,850.60

成都市林丰竹木机械设备有限公司	2,795,802.00	4.28%	55,916.04
广东轻出塑胶制品有限公司	2,669,052.00	4.08%	53,381.04
合计	28,264,105.45	43.23%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,245,858.99	4,909,953.83
合计	26,245,858.99	4,909,953.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,909,953.83	47,419,750.93	30,478,061.77	4,394,216.00	26,245,858.99	
其中：银行承兑汇票	4,909,953.83	47,419,750.93	30,478,061.77	4,394,216.00	26,245,858.99	
合计	4,909,953.83	47,419,750.93	30,478,061.77	4,394,216.00	26,245,858.99	

注1：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑票据不存在重大信用风险，不会因出票方违约而产生重大损失。

注2：其他变动金额系非同一控制下企业合并影响金额。

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

适用  不适用

其他说明：

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款项融资。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,100,600.00	
合计	4,100,600.00	

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

## 6、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	8,372,952.66	96.29%	7,570,558.22	99.74%
1 至 2 年	302,843.64	3.48%	19,808.09	0.26%
2 至 3 年	19,538.75	0.23%		
合计	8,695,335.05	--	7,590,366.31	--

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：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 6,496,150.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 74.71%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,761,671.43	4,673,175.16
合计	9,761,671.43	4,673,175.16

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	6,552,377.04	952,978.41
往来款	1,400,000.00	
应收补贴款	949,992.93	1,775,475.17
备用金	151,097.21	
其他	1,597,311.52	2,642,284.21
合计	10,650,778.70	5,370,737.79

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	132,591.50		564,971.13	697,562.63
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	96,810.71		687,042.95	783,853.66
本期转回			2,280.95	2,280.95
本期核销			686,942.95	686,942.95
其他变动	21,036.67		75,878.21	96,914.88
2019年12月31日余额	250,438.88		638,668.39	889,107.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	8,962,310.48
1年以内	8,962,310.48
1至2年	419,922.11
2至3年	12,602.52
3年以上	1,255,943.59
4至5年	67,250.00
5年以上	1,188,693.59
合计	10,650,778.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	564,971.13	687,042.95	2,280.95	686,942.95	75,878.21	638,668.39
按组合计提坏账准备	132,591.50	96,810.71			21,036.67	250,438.88
合计	697,562.63	783,853.66	2,280.95	686,942.95	96,914.88	889,107.27

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	686,942.95

本期无重要的其他应收款核销情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东润丰建设有限公司	押金、保证金	4,927,000.00	1 年以内	46.26%	98,540.00
广州锐弘机电设备有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内	13.14%	70,000.00
厦门星原融资租赁公司	押金、保证金	634,200.00	1 年以内	5.95%	6,342.00
CAUZIONI SU LOCAZIONI	押金、保证金	403,636.89	5 年以上	3.79%	8,072.74
CREDITO RIMBORSO DA IRAP D.L. 201/2011	应收补贴款	359,731.83	5 年以上	3.38%	359,731.83
合计	--	7,724,568.72	--	72.52%	542,686.57

## 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
TAX OFFICE	增值税返还	665,071.62	1 年以内、1-2 年、5 年以上	
SOCIAL SECURITY	社保返还	284,921.32	1 年以内、1-2 年	
合计		949,992.94		

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,389,102.45	552,966.95	58,836,135.50	60,117,063.59	1,278,414.08	58,838,649.51
在产品	30,172,224.62	2,672,371.87	27,499,852.75	8,604,160.30		8,604,160.30
库存商品	62,177,317.19	5,027,232.34	57,150,084.85	50,803,453.31	346,036.35	50,457,416.96
发出商品	55,507,428.73	3,568,439.60	51,938,989.13	24,258,423.30		24,258,423.30
半成品	45,478,763.45	6,868,191.99	38,610,571.46	43,775,007.70	6,896,140.06	36,878,867.64
委托加工物资	8,126,018.64		8,126,018.64	866,198.87		866,198.87
低值易耗品	4,411,698.70		4,411,698.70			
包装物	29,953.20		29,953.20	41,158.23		41,158.23
合计	265,292,506.98	18,689,202.75	246,603,304.23	188,465,465.30	8,520,590.49	179,944,874.81

## (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	1,278,414.08			725,447.13		552,966.95
在产品			2,672,371.87			2,672,371.87
库存商品	346,036.35		4,682,598.25	1,402.26		5,027,232.34
发出商品			3,568,439.60			3,568,439.60
半成品	6,896,140.06			27,948.07		6,868,191.99
合计	8,520,590.49		10,923,409.72	754,797.46		18,689,202.75

注1：存货跌价准备本期增加金额-其他10,923,409.72元，系非同一控制下企业合并四川丹齿精工科技有限公司影响金额。

注2：期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,036,153.84	4,641,205.38
银行理财产品	6,000,000.00	

预缴税金	1,089,788.60	313,656.75
合计	18,125,942.44	4,954,862.13

其他说明：

银行理财产品系保本保证收益型银行理财产品。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州锐弘 机电设备 有限公司	1,578,031 .00			-11,749.0 3						1,566,281 .97	
广州赛志 系统科技 有限公司	1,716,553 .49			-339,685. 76						1,376,867 .73	
佛山市顺 德区普瑞 特机械制 造有限公 司		25,000,00 0.00		4,505,559 .15						29,505,55 9.15	
小计	3,294,584 .49	25,000,00 0.00		4,154,124 .36						32,448,70 8.85	
合计	3,294,584 .49	25,000,00 0.00		4,154,124 .36						32,448,70 8.85	

其他说明

本公司本期以增资入股的方式对佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司投资2,500万元，增资后持股比例为25%。

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
MASTERWOOD DEUTSCHLAND GMBH	19,538.75	19,618.25
CO.B.A.L.M. S.R.L.	1,525,127.85	1,531,333.34

平安信托·汇安 1026 号单一资金信托产品	124,200,000.00	
合计	125,744,666.60	1,550,951.59

其他说明：

注1：本公司之子公司MASTERWOOD S.P.A.持有境外非上市公司MASTERWOOD DEUTSCHLAND GMBH10%股权，本公司对该项权益工具投资以账面净资产\*持股比例确定其公允价值。

注2：本公司之子公司MASTERWOOD S.P.A.持有境外非上市公司CO.B.A.L.M. S.R.L.30%股权，MASTERWOOD S.P.A.未向其派出董事且不参与其正常生产经营活动，本公司对该项权益工具投资以账面净资产\*持股比例确定其公允价值。

注3：2019年1月本公司投资平安信托·汇安1026号单一资金信托产品，投资成本为110,320,000.00元，预计存续期限为3年，该笔信托产品用于认购标的青岛昌戎投资管理合伙企业的财产份额。根据中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字【2020】第OKMQZ0131号资产评估报告，该项资金信托产品于2019年12月31日的公允价值为12,420.00万元。

## 12、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				
1.期初余额	49,481,534.97			49,481,534.97
2.本期增加金额	76,711,042.69			76,711,042.69
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	76,711,042.69			76,711,042.69
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	126,192,577.66			126,192,577.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,163,329.63			6,163,329.63
2.本期增加金额	3,045,936.19			3,045,936.19
(1) 计提或摊销	2,155,791.67			2,155,791.67
(2) 固定资产转入	890,144.52			890,144.52

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,209,265.82			9,209,265.82
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	116,983,311.84			116,983,311.84
2.期初账面价值	43,318,205.34			43,318,205.34

## (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

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	416,256,085.08	140,341,398.91
合计	416,256,085.08	140,341,398.91

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备	其他设备	融资租入	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	122,410,710.27	62,300,292.79	8,826,026.00	13,041,612.67	3,573,428.56		210,152,070.29
2.本期增加金额	265,996,216.58	249,933,279.23	4,252,660.86	2,915,541.75	473,072.67	4,327,429.40	527,898,200.49
(1) 购置	323,089.02	24,827,629.24	2,240,501.60	1,079,907.68	473,681.60		28,944,809.14
(2) 在建工程转入	28,058,559.25	4,371,253.27					32,429,812.52
(3) 企业合并增加	237,613,348.73	220,822,128.80	2,195,114.53	1,867,627.16		4,327,429.40	466,825,648.62
(4) 其他（外币报表折算）	1,219.58	-87,732.08	-182,955.27	-31,993.09	-608.93		-302,069.79
3.本期减少金额	77,938,267.94	1,728,254.30	1,989,845.96	62,244.01			81,718,612.21
(1) 处置或报废	1,227,225.25	1,728,254.30	1,989,845.96	62,244.01			5,007,569.52
(2) 转入投资性房地产	76,711,042.69						76,711,042.69
4.期末余额	310,468,658.91	310,505,317.72	11,088,840.90	15,894,910.41	4,046,501.23	4,327,429.40	656,331,658.57
二、累计折旧							
1.期初余额	18,212,024.20	32,851,455.01	4,716,516.70	11,265,639.31	2,765,036.16		69,810,671.38
2.本期增加金额	29,936,849.27	131,146,799.36	2,810,403.78	1,617,102.20	114,271.67	637,910.82	166,263,337.10
(1) 计提	6,262,179.46	4,544,848.21	1,294,939.72	678,966.66	130,788.87		12,911,722.92
(2) 企业合并增加	23,675,254.12	126,682,255.35	1,597,517.88	969,844.44		637,910.82	153,562,782.61
(3) 其他（外币报表折算）	-584.31	-80,304.20	-82,053.82	-31,708.90	-16,517.20		-211,168.43
3.本期减少金额	1,001,978.02	921,110.52	1,885,157.09	59,222.76			3,867,468.39
(1) 处置或报废	111,833.50	921,110.52	1,885,157.09	59,222.76			2,977,323.87
(2) 转入投资性房地产	890,144.52						890,144.52
4.期末余额	47,146,895.45	163,077,143.85	5,641,763.39	12,823,518.75	2,879,307.83	637,910.82	232,206,540.09

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额		7,392,927.45	96,274.65	286,280.72		93,550.58	7,869,033.40
(1) 计提							
(2) 企业合并增加		7,392,927.45	96,274.65	286,280.72		93,550.58	7,869,033.40
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		7,392,927.45	96,274.65	286,280.72		93,550.58	7,869,033.40
四、账面价值							
1.期末账面价值	263,321,763.46	140,035,246.42	5,350,802.86	2,785,110.94	1,167,193.40	3,595,968.00	416,256,085.08
2.期初账面价值	104,198,686.07	29,448,837.78	4,109,509.30	1,775,973.36	808,392.40		140,341,398.91

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,327,429.40	637,910.82	93,550.58	3,595,968.00
合计	4,327,429.40	637,910.82	93,550.58	3,595,968.00

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,624,894.60	21,717,994.25
合计	22,624,894.60	21,717,994.25

### (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

高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目	13,000,955.08		13,000,955.08			
高精密家具机械零部件自动化生产建设项目	936,661.40		936,661.40			
数控机械产业化建设项目-一期基建项目	8,687,278.12		8,687,278.12	18,700,752.97		18,700,752.97
8米龙门铣				3,017,241.28		3,017,241.28
合计	22,624,894.60		22,624,894.60	21,717,994.25		21,717,994.25

## (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
高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目	200,000,000.00		13,000,955.08			13,000,955.08	6.50%	10.00%				其他
高精密家具机械零部件自动化生产建设项目	49,270,000.00		936,661.40			936,661.40	1.90%	5.00%				其他
数控机械产业化建设项目-一期基建项目	40,600,000.00	18,700,752.97	18,045,084.40	28,058,559.25		8,687,278.12	90.51%	95.00%				其他
8米龙门铣	3,500,000.00	3,017,241.28	65,998.17	3,083,239.45		0.00	88.09%	100.00%				其他

空压机	100,000.00		98,956.67	98,956.67			98.96%	100.00%			其他
车间电气设备	32,000.00		27,797.14	27,797.14			86.87%	100.00%			其他
废气治理设备	1,292,000.00		1,161,260.01	1,161,260.01			89.88%	100.00%			其他
合计	294,794,000.00	21,717,94.25	33,336,712.87	32,429,812.52		22,624,894.60	--	--			--

## 15、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	专有技术	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	37,722,714.88	30,091,166.73		2,941,385.71	6,965,090.84	10,709,080.00	88,429,438.16
2.本期增加金额	49,835,695.08	1,297,373.00		9,335,105.67	2,210,742.58		62,678,916.33
(1) 购置	33,145,400.00	1,282,433.00		2,164,279.69			36,592,112.69
(2) 内部研发					2,213,184.55		2,213,184.55
(3) 企业合并增加	16,690,295.08			7,170,441.04			23,860,736.12
(4) 其他（外币报表折算）		14,940.00		384.94	-2,441.97		12,882.97
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	87,558,409.96	31,388,539.73		12,276,491.38	9,175,833.42	10,709,080.00	151,108,354.49
二、累计摊销							
1.期初余额	3,504,253.32	2,256,837.50		2,189,492.14	6,661,502.34	803,181.00	15,415,266.30
2.本期增	4,842,968.39	3,009,116.68		1,252,879.91	982,633.52	1,070,908.00	11,158,506.50

加金额							
(1) 计提	1,142,873.31	3,009,116.68		701,059.24	1,000,989.72	1,070,908.00	6,924,946.95
(2) 企业合并增加	3,700,095.08			553,341.04			4,253,436.12
(3) 其他(外币报表折算)				-1,520.37	-18,356.20		-19,876.57
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	8,347,221.71	5,265,954.18		3,442,372.05	7,644,135.86	1,874,089.00	26,573,772.80
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	79,211,188.25	26,122,585.55		8,834,119.33	1,531,697.56	8,834,991.00	124,534,581.69
2.期初账面价值	34,218,461.56	27,834,329.23		751,893.57	303,588.50	9,905,899.00	73,014,171.86

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 6.07%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究开发新产品	3,134,760.93	619,356.99			2,213,184.55			1,540,933.37
合计	3,134,760.93	619,356.99			2,213,184.55			1,540,933.37

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
MASTERWOOD S.P.A. (一级商誉)	92,398,661.09		3,030,142.24			95,428,803.33
MASTERWOOD S.P.A. (二级商誉)	8,568,733.68		-34,723.50			8,534,010.18
广州王石软件技术有限公司	5,790,563.31					5,790,563.31
四川丹齿精工科技有限公司		8,896,990.86				8,896,990.86
合计	106,757,958.08	8,896,990.86	2,995,418.74			118,650,367.68

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
MASTERWOOD S.P.A. (一级商誉)	23,124,922.18	18,051,563.77				41,176,485.95
MASTERWOOD S.P.A. (二级商誉)		2,988,430.17				2,988,430.17
广州王石软件技						

术有限公司						
四川丹齿精工科技 有限公司						
合计	23,124,922.18	21,039,993.94				44,164,916.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) MASTERWOOD S.P.A. (一级商誉)

本公司之子公司弘亚数控(香港)有限公司收购MASTERWOOD S.P.A.75%股权形成的商誉及相关资产组分别由MASTERWOOD S.P.A.和下属子公司TECNOS G.A. -S.R.L.、TEA S.P.A.以及孙公司A.T.I.S. S.R.L.相关资产组成, TECNOS G.A. -S.R.L.主要为MASTERWOOD S.P.A.设计配套软件等, TEA S.P.A.以及其子公司A.T.I.S. S.R.L.主要为MASTERWOOD S.P.A.提供配套电柜、组装机械等服务。该商誉由收购MASTERWOOD S.P.A.75%股权形成, 商誉根据收购日各资产组可辨认资产公允价值进行合理分摊。截止2019年12月31日, 商誉所在各资产组的账面价值(含商誉)合计16,979.63万元, 各资产组账面价值(含商誉)明细如下(金额单位人民币万元):

项目	资产组1 Masterwood	资产组2 Tecnos	资产组3 Tea	资产组4 Atis	合计
一、母公司商誉资产组					
1、固定资产	508.87	10.20	20.84	9.64	549.55
2、无形资产	3,670.71	1.17			3,671.88
3、母公司商誉	9,415.97	23.85	55.35	47.71	9,542.88
小计	13,595.54	35.22	76.19	57.35	13,764.31
二、少数股东商誉	3,138.65	7.95	36.90	31.81	3,215.31
三、商誉资产组账面价值合计	16,734.20	43.18	113.09	89.16	16,979.63

(2) MASTERWOOD S.P.A. (二级商誉)

在本公司之子公司弘亚数控(香港)有限公司收购MASTERWOOD S.P.A.之前, MASTERWOOD S.P.A.对外收购TECNOS G.A. -S.R.L.及TEA S.P.A.公司分别形成商誉753.45万元和99.95万元。相关资产组均是唯一的, 不需要在不同的资产组之间进行分摊。截止2019年12月31日, 商誉所在资产组账面价值(含商誉)合计910.60万元, 其明细如下(金额单位人民币万元):

科目名称	资产组1 Tecnos	资产组2 Tea	合计
一、母公司商誉资产组			
1、固定资产	10.20	20.84	31.04
2、无形资产	1.17		1.17
3、母公司商誉	753.45	99.95	853.40
小计	764.82	120.79	885.61
二、少数股东商誉		24.99	24.99
三、商誉资产组账面价值合计	764.82	145.78	910.60

(3) 广州王石软件技术有限公司

本公司收购广州王石软件技术有限公司57.25%股权形成的商誉相关资产组是唯一的, 不需要在不同的资产组之间进行分摊。截止2019年12月31日, 该资产组账面价值(含商誉)为1,027.00万元, 其明细如下(金额单位人民币万元):

科目类别及名称	在合并报表的账面价值
<b>一、固定资产</b>	<b>14.34</b>
<b>二、无形资产</b>	1.21
<b>三、商誉</b>	
1、账面原值	579.06
2、减值准备	
小计	579.06
<b>母公司商誉资产组合计</b>	<b>594.61</b>
少数股东商誉	432.39
<b>商誉资产组合计</b>	<b>1,027.00</b>

注：弘亚数控合并报表对收购王石软件57.25%股权形成的商誉账面值为579.06万元，调整为100%商誉账面值为1,011.45万元。

#### (4) 四川丹齿精工科技有限公司

本公司收购四川丹齿精工科技有限公司100%股权形成的商誉相关资产组是唯一的，不需要在不同的资产组之间进行分摊。截止2019年12月31日，该资产组账面价值（含商誉）为14,756.19万元，其明细如下（金额单位人民币万元）：

科目类别及名称	在合并报表的账面价值
<b>一、固定资产</b>	<b>12,282.98</b>
<b>二、无形资产</b>	1,577.60
<b>三、长期待摊费用</b>	5.91
<b>四、商誉</b>	
1、账面原值	889.70
2、减值准备	
小计	889.70
<b>商誉资产组合计</b>	<b>14,756.19</b>

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：

#### (1) 商誉减值测试过程

##### ① MASTERWOOD S.P.A.

资产负债表日，本公司依据《企业会计准则》的相关规定对商誉进行了减值测试，商誉减值测试时的资产组划分与商誉初始确认时保持一致。为确保商誉减值测试的准确性及合理性，本公司特聘请具有证券资格的中威正信（北京）资产评估有限公司对MASTERWOOD S.P.A.截至2019年12月31日止商誉进行减值测试项目涉及的资产组可收回价值进行了评估。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的Masterwood S.P.A.资产组组合可回收价值资产评估报告》（中威正信估报字（2020）第1032号），截至2019年12月31日止，MASTERWOOD S.P.A.商誉及相关资产组中各资产组预计未来现金流量的现值（可回收价值）如下表：

单位：人民币万元

项目	资产组1	资产组2	资产组3	资产组4	合计

	Masterwood	Tecnos	Tea	Atis	
资产组预计未来净现金流量现值	11,244	469	142	177	12,032.00

## A. MASTERWOOD S.P.A. (一级商誉) 商誉减值测试过程如下:

单位: 人民币万元

项目	资产组1 Masterwood	资产组2 Tecnos	资产组3 Tea	资产组4 Atis	合计
母公司直接持股比例	75%	75%	60%	60%	
少数股权比例	25%	25%	40%	40%	
2018年4月1日资产组收购日公允价值	4,842.12	11.85	28.58	24.61	4,907.16
商誉分摊比率	98.67%	0.25%	0.58%	0.50%	100.00%
分摊后商誉	9,415.96	23.86	55.35	47.71	9,542.88
调整后的商誉总价值(包含归属于少数股东的商誉)	12,554.61	31.81	92.25	79.52	12,758.19
加: 2019年12月31日资产组账面金额	4,179.58	11.37	20.84	9.64	4,221.43
其中: 固定资产账面金额	508.87	10.20	20.84	9.64	549.55
无形资产账面金额	3,670.71	1.17			3,671.88
包含商誉的资产组账面金额	16,734.20	43.18	113.09	89.16	16,979.63
2019年12月31日资产组可收回金额	11,244.00	469.00	142.00	177.00	12,032.00
商誉减值金额	5,490.20				5,490.20
归属于母公司的商誉减值金额	4,117.65				4,117.65

## B. MASTERWOOD S.P.A. (二级商誉) 商誉减值测试过程如下:

单位: 人民币万元

项目	资产组1 Tecnos	资产组2 Tea	合计
MASTERWOOD S.P.A.直接持股比例	100%	80%	
少数股权比例		20%	
母公司商誉	753.45	99.95	853.40
调整后的商誉总价值(包含归属于少数股东的商誉)	753.45	124.94	878.39
加: 2019年12月31日资产组账面金额	11.37	20.84	32.21

其中：固定资产账面金额	10.20	20.84	31.04
无形资产账面金额	1.17		1.17
包含商誉的资产组账面金额	764.82	145.78	910.60
2019年12月31日资产组可收回金额	469.00	142.00	611.00
商誉减值金额	295.82	3.78	299.60
归属于母公司的商誉减值金额	295.82	3.03	298.84

### ②广州王石软件技术有限公司

资产负债表日，本公司依据《企业会计准则》的相关规定对商誉进行了减值测试，商誉减值测试时的资产组划分与商誉初始确认时保持一致。为确保商誉减值测试的准确性及合理性，本公司特聘请具有证券资格的中威正信（北京）资产评估有限公司对广州王石软件技术有限公司截至2019年12月31日止商誉进行减值测试项目涉及的资产组可收回价值进行了评估。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的广州王石软件技术有限公司资产组可回收价值资产评估报告》（中威正信估报字（2020）第1034号），截至2019年12月31日止，广州王石软件技术有限公司商誉及相关资产组在评估基准日的预计未来现金流量现值（可回收价值）为1,169.00万元。

广州王石软件技术有限公司商誉减值测试过程如下：

单位：人民币万元

项目	王石软件
母公司直接持股比例	57.25%
少数股权比例	42.75%
商誉金额	579.06
调整后的商誉总价值（包含归属于少数股东的商誉）	1,011.45
加：2019年12月31日资产组账面金额	15.55
其中：固定资产账面金额	14.34
无形资产账面金额	1.21
包含商誉的资产组账面金额	1,027.00
2019年12月31日资产组可收回金额	1,169.00
商誉减值金额	
归属于母公司的商誉减值金额	

### ③四川丹齿精工科技有限公司

资产负债表日，本公司依据《企业会计准则》的相关规定对商誉进行了减值测试，商誉减值测试时的资产组划分与商誉初始确认时保持一致。为确保商誉减值测试的准确性及合理性，本公司特聘请具有证券资格的中威正信（北京）资产评估有限公司对四川丹齿精工科技有限公司截至2019年12月31日止商誉进行减值测试项目涉及的资产组可收回价值进行了评估。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的四川丹齿精工科技有限公司资产组可回收价值资产评估报告》（中威正信估报字（2020）第1033号），截至2019年12月31日止，四川丹齿精工科技有限公司商誉及相关资产组在评估基准日的预计未来现金流量现值（可回收价值）为15,556.00万元。

四川丹齿精工科技有限公司商誉减值测试过程如下：

单位：人民币万元

项目	丹齿精工
母公司直接持股比例	100.00%
少数股权比例	
商誉金额	889.70
调整后的商誉总价值（包含归属于少数股东的商誉）	889.70
加：2019年12月31日资产组账面金额	13,866.49
其中：固定资产账面金额	12,282.98
无形资产账面金额	1,577.60
长期待摊费用账面金额	5.91
包含商誉的资产组账面金额	14,756.19
2019年12月31日资产组可收回金额	15,556.00
商誉减值金额	
归属于母公司的商誉减值金额	

## （2）重要假设

①企业作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。企业经营者负责并有能力担当责任；企业合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力；

②企业所处社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；

③现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；

④税收政策除社会公众已知变化外，无其他重大变化；

⑤无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响。

## (3) 关键参数

## ①MASTERWOOD S. P. A.

单位	关键参数												折现率（加权平均资本成本 WACC）
	预测期	预测期增长率					稳定期增长率	息税前利润率					
		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	
MASTERWOOD S.P.A.	2020 年-2024 年（5 年）	0.50%	12.61%	11.71%	10.63%	6.61%	0.00%	-5.83%	1.61%	5.36%	7.13%	7.36%	10.81%
TECNOS G.A.-S.R.L.	2020 年-2024 年（5 年）	69.14%	8.71%	8.10%	7.36%	4.58%	0.00%	14.30%	15.39%	15.44%	15.51%	15.41%	14.08%
TEA S.P.A.	2020 年-2024 年（5 年）	13.87%	8.49%	7.87%	7.12%	4.45%	0.00%	4.88%	4.48%	4.22%	3.93%	3.84%	10.25%
A.T.I.S. S.R.L.	2020 年-2024 年（5 年）	0.50%	12.61%	11.71%	10.63%	6.61%	0.00%	4.95%	4.94%	4.92%	4.92%	4.91%	11.14%

## ②广州王石软件技术有限公司

单位	关键参数												折现率（加权平均资本成本 WACC）
	预测期	预测期增长率					稳定期增长率	息税前利润率					
		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	
广州王石软件技术有限公司	2020 年-2024 年（5 年）	3.13%	15.74%	12.85%	8.48%	2.47%	0.00%	24.07%	25.75%	26.35%	28.34%	28.12%	13.57%

## ③四川丹齿精工科技有限公司

单位	关键参数

	预测期	预测期增长率								稳定期 增长率	息税前利润率							折现率(加 权平均资 本成本 WACC)	
		2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年		2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年		2027年
四川丹 齿精工 科技有 限公司	2020年 -2027 年 (8年)	12.18%	15.43%	11.77%	13.04%	14.70%	13.43%	10.33%	4.20%	0.00%	8.54%	13.19%	16.23%	17.05%	18.09%	18.40%	18.26%	17.05%	10.68%

#### 商誉减值测试的影响

##### (1) MASTERWOOD S.P.A. (一级商誉)

根据中威正信(北京)资产评估有限公司《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的Masterwood S.P.A资产组组合可回收价值资产评估报告》(中威正信估报字(2020)第1032号)的评估结果,经测试,本期本公司对收购MASTERWOOD S.P.A.时形成的商誉计提商誉减值准备1,805.16万元。

##### (2) MASTERWOOD S.P.A. (二级商誉)

根据中威正信(北京)资产评估有限公司《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的Masterwood S.P.A资产组组合可回收价值资产评估报告》(中威正信估报字(2020)第1032号)的评估结果,经测试,本期MASTERWOOD S.P.A.(二级商誉)计提商誉减值准备298.84万元。

##### (3) 广州王石软件技术有限公司

根据中威正信(北京)资产评估有限公司出具的《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的广州王石软件技术有限公司资产组可回收价值资产评估报告》(中威正信估报字(2020)第1034号)的评估结果,经测试,本期本公司因收购广州王石软件技术有限公司形成的商誉不存在减值。

##### (4) 四川丹齿精工科技有限公司

根据中威正信(北京)资产评估有限公司出具的《广州弘亚数控机械股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的四川丹齿精工科技有限公司资产组可回收价值资产评估报告》(中威正信估报字(2020)第1033号)的评估结果,经测试,本期本公司因收购四川丹齿精工科技有限公司形成的商誉不存在减值。

本公司对评估机构及评估人员的独立性,评估报告的评估假设、评估参数、评估依据等进行了复核,未识别出异常情况。

## 18、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
融资租赁手续费及咨询服务费		59,118.40			59,118.40
合计		59,118.40			59,118.40

其他说明

本期增加金额系非同一控制下企业合并影响金额。

## 19、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	12,062,418.31	3,024,612.87	11,946,413.90	2,940,581.84
内部交易未实现利润	144,091.08	24,391.16	1,424,932.96	304,114.94
交易性金融资产公允价值变动			265,542.35	74,086.32
股权激励费用	11,848,383.87	1,777,257.58	16,490,730.20	2,473,609.53
递延收益	23,956,448.64	3,593,467.30	8,192,520.52	1,228,878.08
预提费用	2,270,277.70	544,857.58	3,067,117.21	736,108.13
合计	50,281,619.60	8,964,586.49	41,387,257.14	7,757,378.84

## (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	87,975,765.77	17,659,811.65	40,765,615.09	11,373,606.61
固定资产折旧	30,710,877.42	4,606,631.61	14,727,250.10	2,209,087.52
其他非流动金融资产公允价值变动	13,880,000.00	2,082,000.00		
合计	132,566,643.19	24,348,443.26	55,492,865.19	13,582,694.13

## (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		8,964,586.49		7,757,378.84
递延所得税负债		24,348,443.26		13,582,694.13

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,711,749.77	39,978,028.59
可抵扣亏损	98,667,791.90	6,309,217.43
合计	186,379,541.67	46,287,246.02

## (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 年			
2020 年			
2021 年		1,681,480.65	本期弥补亏损 1,681,480.65 元
2022 年	1,542,872.47		企业合并增加可弥补亏损 1,542,872.47 元
2023 年	7,309,353.56	4,627,736.78	本期弥补亏损 1,104,995.24 元，企业合并增加可弥补亏损 3,786,612.02 元
2024 年	89,815,565.87		企业合并增加可弥补亏损 81,039,011.93 元
合计	98,667,791.90	6,309,217.43	--

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件费	133,888.00	

预付设备费	1,215,140.00	473,922.00
预付购房款	15,330,076.83	15,330,076.83
收购股权意向金		11,771,002.23
股权保证金		3,000,000.00
合计	16,679,104.83	30,575,001.06

## 21、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	28,044,696.12	
信用借款	75,099,687.50	
担保借款	20,029,000.00	
合计	123,173,383.62	

短期借款分类的说明：

#### (1) 信用借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
中信银行股份有限公司广州黄埔支行	25,033,229.16	2019/7/29	2020/7/29	人民币	4.35	
	25,033,229.17	2019/8/28	2020/8/28			
	25,033,229.17	2019/10/31	2020/10/31			
合计	75,099,687.50					

#### (2) 担保借款

借款银行	借款本金	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
北京银行股份有限公司双秀支行	20,029,000.00	2019/6/27	2020/6/27	人民币	4.35	
合计	20,029,000.00					

注：该项担保借款由中国化工装备有限公司作为借款保证人，向债权人北京银行提供连带责任保证担保，担保范围为该笔借款合同项下北京银行的全部债权，包括主债权本金及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权和担保权益的费用等其他款项。该笔借款已于2020年1月2日提前归还，并解除了中国化工装备有限公司与北京银行双秀支行的担保关系。

#### (3) 抵押借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
成都农村商业银行大邑支行	10,015,962.90	2019/6/26	2020/6/25	人民币	4.785	
	8,012,770.32	2019/7/26	2020/7/25			
	6,009,577.74	2019/9/23	2020/9/22			
	4,006,385.16	2019/10/28	2020/10/27			

借款银行	借款金额	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率 (%)	备注
合计	28,044,696.12					

注：抵押物情况详见附注七、（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	131,941,497.78	87,724,183.95
1-2 年	2,724,552.59	276,156.97
2-3 年	477,843.95	299,297.23
3 年以上	3,294,296.65	227,148.74
合计	138,438,190.97	88,526,786.89

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ENGINEERING SPA	550,070.52	未结算
合计	550,070.52	--

其他说明：

应付账款期末余额较上期增长56.38%，主要原因系本期非同一控制下企业合并四川丹齿精工科技有限公司影响所致。

## 23、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,957,493.51	58,613,509.06
1 至 2 年	18,357,614.06	662,178.09
2 至 3 年	508,835.53	25,249.24
3 至 4 年	25,371.11	

4 至 5 年		2,496.23
5 年以上	213,396.33	46,926.85
合计	87,062,710.54	59,350,359.47

**(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
全友家私有限公司	17,643,300.00	未达到合同的结算条件
合计	17,643,300.00	--

**24、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	19,882,803.99	124,688,914.52	118,413,210.24	26,158,508.27
二、离职后福利-设定提存计划	3,061,922.29	20,648,316.80	21,516,807.68	2,193,431.41
三、辞退福利		120,574.63	120,574.63	
合计	22,944,726.28	145,457,805.95	140,050,592.55	28,351,939.68

**(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	17,033,545.08	115,045,075.95	110,308,783.51	21,769,837.52
2、职工福利费		2,086,690.66	2,086,690.66	
3、社会保险费	34,755.70	4,390,020.75	4,414,921.10	9,855.35
其中：医疗保险费	10,099.48	3,301,276.31	3,301,520.44	9,855.35
工伤保险费	24,656.22	667,391.96	692,048.18	
生育保险费		421,352.48	421,352.48	
4、住房公积金		1,376,731.00	1,376,731.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,814,503.21	1,790,396.16	226,083.97	4,378,815.40
合计	19,882,803.99	124,688,914.52	118,413,210.24	26,158,508.27

## (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	3,061,922.29	20,513,827.29	21,382,318.17	2,193,431.41
2、失业保险费		134,489.51	134,489.51	
合计	3,061,922.29	20,648,316.80	21,516,807.68	2,193,431.41

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,667,804.47	503,405.65
企业所得税	10,115,737.17	9,974,480.16
个人所得税	2,121,711.51	2,295,879.96
城市维护建设税	138,508.19	178,760.16
房产税	42,657.66	28,560.69
教育费附加	99,175.66	127,778.32
印花税	26,500.51	15,668.30
其他	398.19	42,755.76
合计	15,212,493.36	13,167,289.00

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,757,819.17	41,777,637.81
合计	32,757,819.17	41,777,637.81

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,106,070.01	6,259,724.00
应付暂收款	1,135,012.70	3,840,968.43
限制性股票回购义务	15,430,762.50	31,009,545.00

往来款	5,432,404.62	
其他	2,653,569.34	667,400.38
合计	32,757,819.17	41,777,637.81

## 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
谢丛丽	1,605,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
胡传梅	1,605,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
LEE YANG WOO	1,605,000.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
许丽君	1,203,750.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
程祥才	1,203,750.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
彭玲	577,800.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
蒋秀琴	505,575.00	尚未解锁的限制性股票回购义务
北京光瑞经曼技术服务有限公司	530,000.00	往来款
合计	8,835,875.00	--

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,489,281.78	10,389,966.45
一年内到期的长期应付款	856,584.62	
一年内到期的长期借款利息		1,279.11
合计	13,345,866.40	10,391,245.56

其他说明：

一年内到期的长期应付款系一年内到期的应付融资租赁款。

## 28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
背书商业承兑汇票支付的应付账款	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	17,256,542.02	19,997,878.83
长期借款利息		2,597.46
合计	17,256,542.02	20,000,476.29

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款银行	借款余额 (人民币金额)	借款余额 (原币金额)	币种	借款 起始日	借款终止日	年利率 (%)
Malatestiana	67,084.81	8,583.56	欧元	2016/2/11	2021/2/11	1.75
Malatestiana	32,507.01	4,159.30	欧元	2016/6/1	2021/6/1	1.75
Rimini Banca	67,175.86	8,595.21	欧元	2016/1/29	2021/1/28	2.25
Unicredit	7,033,950.00	900,000.00	欧元	2018/5/15	2023/6/30	0.70
Monte dei paschi di siena	1,547,318.63	197,980.76	欧元	2016/10/20	2021/12/31	1.10
Monte dei paschi di siena	2,605,166.88	333,333.36	欧元	2018/7/12	2021/12/31	0.40
Banca popolare di emilia romagna	5,903,338.83	755,337.32	欧元	2019/4/3	2021/6/4	0.95
合 计	17,256,542.02	2,207,989.51				

## 30、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
离职后福利	11,014,968.83	12,339,863.56
合计	11,014,968.83	12,339,863.56

其他说明：

长期应付职工薪酬期末余额系本公司之子公司MASTERWOOD S.P.A.根据意大利当地政策计提的职工离职后福利。

## 31、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,468,426.50	3,916,563.89	
合计	2,468,426.50	3,916,563.89	--

### 32、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	8,192,520.52	22,070,300.00	4,096,371.88	26,166,448.64	项目补助
合计	8,192,520.52	22,070,300.00	4,096,371.88	26,166,448.64	--

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
扩大内需专项资金（智能控制家具制造装备产业升级技术改造项目-机电设备）	2,165,353.42			393,700.92			1,771,652.50	与资产相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励（设备奖励）	858,704.29			132,033.46			726,670.83	与资产相关
家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目补助资金	963,462.81			131,868.15			831,594.66	与资产相关
企业技术中心升级改造项目补助	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2014 年广东特支计划科技创业领军项目补助	800,000.00			800,000.00				与收益相关

高端数控家具制造装备产业化配套建设项目	1,550,000.00						1,550,000.00	与收益相关
直线封边机标准项目起草经费	80,000.00						80,000.00	与收益相关
"高端数控家具制造装备产业化配套建设项目"配套奖励	775,000.00						775,000.00	与收益相关
"企业技术中心升级改造项目"配套资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2018 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金		5,695,300.00		1,156,853.26			4,538,446.74	与资产相关
2018 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金(区级部分)		2,959,900.00		497,213.47			2,462,686.53	与资产相关
2019 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金省级		3,583,100.00		418,292.49			3,164,807.51	与资产相关
2019 年家具柔性自动化		1,775,700.00		176,951.99			1,598,748.01	与资产相关

生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金(区级部分)								
2019年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金市级		766,300.00		89,458.14			676,841.86	与资产相关
广州开发区创新创业领军人才项目启动资金和项目资助(一期)		4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
2018年省科技创新战略专项资金(科技孵化育成体系建设等领域)项目资金		1,000,000.00				300,000.00	700,000.00	与收益相关
国家林业和草原局行业标准制定经费		80,000.00					80,000.00	与收益相关
高精度高可靠性汽车用变速器齿轮创新研制项目资金补助		1,260,000.00					1,260,000.00	与资产相关
电动汽车高速低噪音大扭矩传动齿轮研发项目专项资金		950,000.00					950,000.00	与资产相关

合计	8,192,520.52	22,070,300.00	3,796,371.88	300,000.00	26,166,448.64
----	--------------	---------------	--------------	------------	---------------

其他说明：

注1：本期其他变动金额系支付项目合作承担单位广东省智能制造研究所的项目经费300,000.00元。

注2：高精度高可靠性汽车用变速器齿轮的创新研制项目及电动汽车高速低噪音大扭矩传动齿轮的研发项目系非同一控制下企业合并增加。

### 33、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	135,284,300.00				-4,800.00	-4,800.00	135,279,500.00

其他说明：

注1：根据本公司《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》、2019年4月26日第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年5月20日召开的2018年年度股东大会决议及修改后的章程规定，由本公司向原激励对象曾国锋、邹奇按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票3,000.00股（每股面值人民币1元），本公司减少注册资本人民币3,000.00元，变更后本公司注册资本减少至人民币135,281,300.00元。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年6月19日出具的信会师报字[2019]第ZA15012号《验资报告》审验。

注2：根据本公司《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》、2019年10月19日第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年11月5日召开的2019年第三次临时股东大会决议及修改后的章程规定，由本公司向原激励对象李彬彬按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1,800.00股（每股面值人民币1元），本公司减少注册资本人民币1,800.00元，变更后本公司注册资本减少至人民币135,279,500.00元。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月28日出具的信会师报字[2019]第ZA15914号《验资报告》审验。

### 34、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）	342,574,215.02	12,639,591.00	47,405,741.92	307,808,064.10
其他资本公积	16,490,730.20	7,997,244.67	12,639,591.00	11,848,383.87
合计	359,064,945.22	20,636,835.67	60,045,332.92	319,656,447.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据本公司2019年6月11日第三届董事会第十一次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可解除限售的限制性股票数量为54.8850万股，同时结转等待期内确认的其他资本公积 11,888,091.00元至资本溢价（股本溢价）；根据本公司2019年12月23日第三届董事会第十七次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计12人，可解除限售的限制性股票数量为2.25万股，同时结转等待期内确认的其他资本公积 751,500.00 元至资本溢价（股本溢价）。

注2: 根据本公司《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》、2019年4月26日第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年5月20日2018年年度股东大会决议及修改后的章程规定, 本公司向原激励对象曾国锋、邹奇按授予价格加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.30万股(每股面值人民币1元), 其中: 以26.948元/股回购曾国锋持有的0.18万股, 以33.413元/股回购邹奇持有的0.12万股, 减少实收资本(股本)人民币3,000.00元, 减少资本公积(股本溢价)人民币83,478.00元, 利息支出人民币2,124.00元计入财务费用。

注3: 根据本公司《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》、2019年10月19日第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会决议及修改后的章程规定, 本公司向原激励对象李彬彬以授予价格加上银行同期存款利息合计33.34元/股回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.18万股, 减少实收资本(股本)人民币1,800.00元, 减少资本公积(股本溢价)人民币56,610.00元, 利息支出人民币1,602.00元计入财务费用。

注4: 根据本公司2019年10月19日第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等议案, 本公司于2019年11月18日收到员工持股计划认购款18,327,700.00元, 2019年11月28日通过非交易过户等法律法规允许的方式将公司回购专用证券账户所持有的107.81万股公司股份过户至员工持股计划专户, 过户价格为17.00元/股, 减少资本公积(股本溢价)人民币21,674,037.54元, 减少库存股40,001,737.54元。

注5: 本公司购买子公司MASTERWOOD剩余25%少数股东股权, 因购买该少数股权支付的对价与按照新增持股比例计算应享有MASTERWOOD自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(股本溢价), 减少资本公积(股本溢价)人民币26,591,616.38元。

注6: 其他资本公积本期增加7,997,244.67元系确认的以权益结算的股份支付成本。

### 35、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	31,009,545.00		15,578,782.50	15,430,762.50
回购股份	29,190,409.54	10,811,328.00	40,001,737.54	
合计	60,199,954.54	10,811,328.00	55,580,520.04	15,430,762.50

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1: 根据本公司2018年8月27日召开的第三届董事会第三次会议和2018年9月12日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》, 公司拟实施股份回购, 并将回购的股份用于公司股权激励计划、员工持股计划或注销减少公司注册资本等。公司本次回购股份资金总额不低于4,000.00万元, 不超过10,000.00万元, 在回购股份价格上限52元/股, 回购资金上限10,000万元的条件下, 预计回购股份数量上限为1,923,076股, 约占公司公告日已发行总股本的1.42%。回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内, 具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。根据公司《2018年半年度利润分配预案的议案》, 公司对回购股份的价格进行相应调整, 回购价格上限由52.00元/股调整为51.70元/股。截至2019年12月31日, 公司累计回购股份107.81万股, 总成交金额为人民币40,001,737.54元, 其中本年度回购股份238,100股, 成交金额为人民币10,811,328.00元, 增加库存股10,811,328.00元。

注2: 根据本公司2019年4月26日第三届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 符合解除限售条件的激励对象共计96人, 可解除限售的限制性股票数量为54.8850万股, 冲销相应回购义务14,681,737.5元; 根据2019年12月23日第三届董事会第十七次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》, 符合解除限售条件的激励对象共计12人, 可解除限售的限制性股票数量为2.25万股, 冲销相应回购义务749,025.00元。

注3: 本期部分激励对象因个人原因离职, 根据《广州弘亚数控机械股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》

的相关规定，上述人员已不符合激励条件，故本公司对上述人员合计持有的0.48万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销处理，冲销相应回购义务148,020.00元。

注4: 根据本公司2019年10月19日第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司《第一期员工持股计划（草案）》及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等议案，本公司于2019年11月18日收到员工持股计划认购款18,327,700.00元，2019年11月28日通过非交易过户等法律法规允许的方式将公司回购专用证券账户所持有的107.81万股公司股份过户至员工持股计划专户，过户价格为17.00元/股，减少资本公积（股本溢价）人民币21,674,037.54元，减少库存股40,001,737.54元。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,557,980.15	2,499,416.09				2,499,416.09	13,057,396.24
外币财务报表折算差额	10,557,980.15	2,499,416.09				2,499,416.09	13,057,396.24
其他综合收益合计	10,557,980.15	2,499,416.09				2,499,416.09	13,057,396.24

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,595,154.81	3,420,872.98	36,483.48	15,979,544.31
合计	12,595,154.81	3,420,872.98	36,483.48	15,979,544.31

### 38、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	97,734,752.54	32,493,972.83		130,228,725.37
合计	97,734,752.54	32,493,972.83		130,228,725.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加数系根据实现的净利润按10%之比例计提所致。

### 39、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	602,405,413.95	433,948,610.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-536,018.03	
调整后期初未分配利润	601,869,395.92	433,948,610.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,356,137.00	270,384,992.74
减：提取法定盈余公积	32,493,972.83	28,865,109.12
应付普通股股利	40,260,960.00	73,063,080.00
期末未分配利润	833,470,600.09	602,405,413.95

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 536,018.03 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。

### 40、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	1,295,289,043.65	831,305,436.33	1,177,102,977.53	741,027,625.20
其他业务	15,721,196.53	6,207,283.78	17,384,801.61	4,857,220.75
合计	1,311,010,240.18	837,512,720.11	1,194,487,779.14	745,884,845.95

是否已执行新收入准则

 是  否

### 41、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	3,853,628.97	4,541,670.47
教育费附加	2,646,624.87	3,247,864.36
房产税	2,437,692.79	1,635,025.43
土地使用税	1,107,696.19	1,009,101.00

车船使用税	40,735.76	12,355.00
印花税	574,883.24	279,236.04
其他税种	111,015.87	119,519.62
合计	10,772,277.69	10,844,771.92

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,961,407.75	11,931,095.73
办公差旅通讯费	2,376,326.10	2,620,635.92
业务招待费	961,409.66	1,326,486.33
广告业务宣传费	601,743.60	1,156,308.93
展览费	6,415,187.78	4,057,568.93
运输装卸检验费	3,611,129.56	2,137,896.78
销售代理费	9,615,986.71	10,591,930.50
售后服务费	8,197,949.17	5,689,029.15
股权激励费用	174,063.50	
其他费用	1,169,675.32	1,253,464.19
合计	44,084,879.15	40,764,416.46

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,949,154.17	17,803,729.19
折旧摊销	11,125,149.06	8,802,777.87
办公差旅通讯费	2,945,473.34	3,962,700.72
业务招待费	2,006,038.21	1,137,353.51
中介机构费用	4,635,390.77	4,791,761.31
股权激励费用	7,130,793.04	18,077,726.03
修理费	4,075,500.42	1,412,804.36
其他费用	8,175,753.31	6,576,252.75
合计	64,043,252.32	62,565,105.74

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	26,689,318.18	22,305,226.16
材料费	16,257,509.66	7,245,404.18
其他	6,649,427.15	4,571,345.30
合计	49,596,254.99	34,121,975.64

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,921,582.03	345,874.75
减：利息收入	4,253,014.66	896,835.25
汇兑损益	-3,363,867.21	688,933.65
手续费	859,340.41	457,823.12
合计	-4,835,959.43	595,796.27

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,204,303.71	7,624,359.00
代扣个人所得税手续费	4,643.23	90,872.22
圣马力诺税收抵免优惠	3,399,001.83	
意大利研发投资税收抵免		730,563.48
合计	20,607,948.77	8,445,794.70

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,154,124.36	-529,816.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	221,904.02	
银行理财产品投资收益	30,712,233.27	35,596,442.50
其他		63,986.69

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		-6,826.54
合计	35,088,261.65	35,123,786.64

#### 48、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
交易性金融资产		-265,542.35
其他非流动金融资产（信托产品）	13,880,000.00	
合计	13,880,000.00	-265,542.35

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-781,572.71	
应收票据坏账损失	107,316.77	
应收账款坏账损失	374,248.14	
合计	-300,007.80	

#### 50、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-873,394.24
二、存货跌价损失	754,797.46	1,431,891.67
十三、商誉减值损失	-21,039,993.94	-23,124,922.18
合计	-20,285,196.48	-22,566,424.75

#### 51、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
处置固定资产净损益	991,071.08	23,216.60
合计	991,071.08	23,216.60

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,921,796.98	
罚款(索赔)净收入	447,397.84		447,397.84
报废固定资产净收益	175.68		175.68
其他	73,404.38	88,651.71	73,404.38
合计	520,977.90	3,010,448.69	520,977.90

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
2017年广州 市黄埔区广 州开发区促 进先进制造 业发展办法 奖励(经营贡 献奖)	广州开发区 经济和信息 化局(黄埔区 工业和信息 化局)	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,960,000.00	与收益相关
2016年度高 新技术企业 认定通过奖 励资金	广州市科技 创新委员会、 广州市天河 区科技和信 息化局、广州 开发区科技 创新和知识 产权局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		520,000.00	与收益相关
广州市黄埔 区、广州开 发区质量强 区奖励(资助 资金)	广州市黄埔 区市场和质 量监督管理局 (广州开发 区市场和质 量监督管理局)	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	广州市人力 资源和社会 保障局、广州 市财政局、广 州市发展和	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		75,296.98	与收益相关

	改革委员会、广州市工业和信息化委员会、大邑县人力资源和社会保障局							
2017 年度广东省科学技术奖励专项资金	广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
知识产权专利资助费用	广州市知识产权局、广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		16,500.00	与收益相关
合计							2,921,796.98	

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	60,000.00	200,000.00
非流动资产毁损报废损失	746,279.16	248,234.80	746,279.16
赔偿支出		55,805.00	
其他	1,700.73	46,650.63	1,700.73
合计	947,979.89	410,690.43	947,979.89

### 54、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	51,342,431.45	50,772,663.49
递延所得税费用	1,552,231.02	-764,753.92
合计	52,894,662.47	50,007,909.57

**(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	359,391,890.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,908,783.59
子公司适用不同税率的影响	-279,014.26
非应税收入的影响	-799,585.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	764,287.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-417,971.38
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	5,377,412.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-54,935.80
加计扣除的影响	-4,895,532.99
境外子公司按所在地适用税法的影响	-708,780.51
所得税费用	52,894,662.47

**55、其他综合收益**

详见附注 36。

**56、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
政府补助款	28,053,276.11	11,138,883.99
利息收入	4,253,014.66	896,835.25
收到保证金及押金	1,153,852.96	3,101,242.00
收到往来款	771,972.98	
收到其他	496,121.68	345,987.74
合计	34,728,238.39	15,482,948.98

**(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
----	-------	-------

支付办公费、中介机构费、通讯修理费	11,519,869.09	10,739,114.26
支付销售代理费	9,750,587.28	15,415,169.40
支付交通差旅运输费	8,859,319.06	4,283,237.12
支付售后服务费	8,197,949.17	5,689,029.15
支付展览及广告宣传费	6,935,555.68	4,920,051.64
支付业务招待费	2,967,447.87	2,463,839.84
支付绿化费用	1,187,251.86	456,867.55
支付保证金及押金	924,182.21	647,831.65
支付水电及临时接电费用	901,886.23	1,018,435.50
支付租赁费	673,739.29	428,918.16
捐赠支出	200,000.00	60,000.00
支付其他	4,959,531.08	1,052,748.98
合计	57,077,318.82	47,175,243.25

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到佛山普瑞特退回的投资款定金	3,000,000.00	
收工程施工方保证金	2,253,000.00	
合计	5,253,000.00	

### (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
代丹齿偿还债务及借款	88,901,043.16	
支付广东润丰建设有限公司履约保证金	4,927,000.00	
与工程相关的银行保函保证金及利息	4,834,726.57	
退工程施工方保证金	1,453,000.00	
付收购 MASTERWOOD S.P.A.25%股权意向金		11,342,452.85
付佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司投资款定金		3,000,000.00
合计	100,115,769.73	14,342,452.85

## (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
收到中国证券登记结算有限责任公司退回保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## (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
回购公司股份	10,959,942.00	30,039,496.54
付中国证券登记结算有限责任公司自派保证金		2,000,000.00
支付股权登记费		83.96
合计	10,959,942.00	32,039,580.50

## 57、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	306,497,228.11	273,063,546.69
加：资产减值准备	20,585,204.28	22,566,424.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,067,514.59	12,774,416.49
无形资产摊销	6,924,946.95	4,627,321.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-991,071.08	-23,216.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	746,103.48	248,234.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,880,000.00	265,542.35
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,442,285.18	1,034,808.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,088,261.65	-35,123,786.64

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,207,207.65	-4,899,794.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,759,438.67	12,680,104.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,187,791.87	-79,017,407.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,189,320.36	-29,662,243.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	71,163,290.02	90,643,502.34
其他	11,381,634.17	30,874,716.32
经营活动产生的现金流量净额	352,139,422.48	300,052,170.18
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	151,712,954.66	109,820,861.06
减：现金的期初余额	109,820,861.06	26,182,095.23
减：现金等价物的期初余额		38,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	41,892,093.60	45,638,765.83

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	310,788,000.00
其中：	--
四川丹齿精工科技有限公司	107,000,000.00
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	25,000,000.00
广州亚冠精密制造有限公司	178,788,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,292,905.41
其中：	--
四川丹齿精工科技有限公司	22,792,905.41
广州亚冠精密制造有限公司	500,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	287,495,094.59

**(3) 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	151,712,954.66	109,820,861.06
其中：库存现金	49,048.75	34,440.29
可随时用于支付的银行存款	151,617,206.23	108,553,651.86
可随时用于支付的其他货币资金	46,699.68	1,232,768.91
三、期末现金及现金等价物余额	151,712,954.66	109,820,861.06

**58、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

**59、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	4,835,526.57	保证金
固定资产	19,037,461.97	抵押借款、融资租入固定资产
无形资产	20,505,902.55	抵押借款
合计	44,378,891.09	--

**60、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	--	--	120,205,845.04
其中：美元	13,028,616.04	6.9762	90,890,231.22
欧元	3,686,294.88	7.8155	28,810,237.63
港币	4,259.13	0.8958	3,815.33
英镑	54,239.60	9.1501	496,297.76
罗马尼亚列伊	3,220.99	1.6340	5,263.10
应收票据			2,153,656.14
其中：欧元	275,562.17	7.8155	2,153,656.14
应收账款	--	--	18,339,355.81

其中：美元	65,670.00	6.9762	458,127.05
欧元	2,287,918.72	7.8155	17,881,228.76
港币			
其他应收款			1,899,321.95
其中：欧元	243,019.89	7.8155	1,899,321.95
应付账款			28,240,874.94
其中：欧元	3,613,444.43	7.8155	28,240,874.94
其他应付款			3,075,669.65
其中：欧元	389,809.50	7.8155	3,046,556.15
港币	32,500.00	0.8958	29,113.50
应付职工薪酬			7,309,214.33
其中：欧元	935,220.31	7.8155	7,309,214.33
应交税费			5,539,263.08
其中：欧元	624,287.90	7.8155	4,879,122.08
港币	736,929.00	0.8958	660,141.00
一年内到期非流动负债			12,489,281.78
其中：欧元	1,598,014.43	7.8155	12,489,281.78
长期借款	--	--	17,256,542.02
其中：美元			
欧元	2,207,989.51	7.8155	17,256,542.02
港币			
长期应付职工薪酬			11,014,968.83
其中：欧元	1,409,374.81	7.8155	11,014,968.83

(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

本公司境外经营实体详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 61、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
与资产相关的政府补助	17,981,448.64	递延收益	2,996,371.88

与收益相关的政府补助	14,207,931.83	其他收益	14,207,931.83
合计	32,189,380.47		17,204,303.71

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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
中车集团四川丹齿零部件有限公司	2019年12月19日	107,000,000.00	100.00%	现金购买	2019年12月31日	本次合并于2019年12月24日办妥工商变更登记手续，鉴于2019年12月24日至12月31日净资产变动较小，本公司确定的购买日为2019年12月31日。	0.00	0.00

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川丹齿精工科技有限公司
--现金	107,000,000.00
合并成本合计	107,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	98,103,009.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,896,990.86

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	四川丹齿精工科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	263,820,993.02	210,445,589.95
货币资金	22,792,905.41	22,792,905.41
应收款项	34,165,198.96	34,165,198.96
存货	52,715,840.09	48,182,680.59
固定资产	134,415,356.42	94,352,780.21
无形资产	19,607,300.00	10,827,632.64
其他流动资产	65,273.74	65,273.74
长期待摊费用	59,118.40	59,118.40
负债：	165,717,983.88	157,711,673.42
借款	20,029,000.00	20,029,000.00
应付款项	135,472,673.42	135,472,673.42
递延所得税负债	8,006,310.46	
递延收益	2,210,000.00	2,210,000.00
净资产	98,103,009.14	52,733,916.53
取得的净资产	98,103,009.14	52,733,916.53

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**2、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**3、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：

- 1) 2019年度，本公司以收购广州亚冠精密制造有限公司股权的方式取得一组资产，2019年12月吸收合并注销该公司。
- 2) 2019年12月，本公司之子公司MASTERWOOD S.P.A. 吸收合并注销TECNOS G.A. -S.R.L.。
- 3) 本公司与全资子公司弘亚数控（香港）有限公司共同出资10,000万美元设立中外合资企业广州玛斯特智能装备有限

公司，于2019年2月25日取得营业执照。合资公司设立后，本公司直接持有的股权比例为24%，通过弘亚数控（香港）有限公司间接持有其余76%，截止2019年12月31日，已完成首次出资2,000万美元。

## 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	
成都弘林机械有限公司	成都市	成都市	工业制造	66.00%		设立
弘亚数控（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
广州王石软件技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	57.25%		非同一控制下
MUTI 2 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下
MASTERWOOD S.P.A.	意大利	意大利	工业制造		100.00%	非同一控制下
TEA S.P.A.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下
A.T.I.S. S.R.L.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下
MUTI 3 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下
四川丹齿精工科技有限公司	眉山市	眉山市	工业制造	100.00%		非同一控制下
广州玛斯特智能装备有限公司	广州	广州	工业制造	24.00%	76.00%	设立

#### (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
成都弘林机械有限公司	34.00%	3,171,022.24		21,735,945.59

#### (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
成都弘林机械有限公司	23,557,752.92	88,808,776.62	112,366,529.54	47,516,605.67		47,516,605.67	22,975,021.53	70,794,220.71	93,769,242.24	39,120,469.03		39,120,469.03

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
成都弘林机械有限公司	122,368,558.19	9,326,535.99	9,326,535.99	22,535,594.69	75,793,596.97	3,665,273.33	3,665,273.33	7,616,324.02

## 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

本报告期，公司以现金收购MASTERWOOD S.P.A.少数股东权益，持股比例由75%变为100%。

### (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

	MASTERWOOD S.P.A.
--现金	38,531,175.91
购买成本/处置对价合计	38,531,175.91
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,939,559.53
差额	-25,591,616.38
其中：调整资本公积	-25,591,616.38

## 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	
广州锐弘机电设备有限公司	广州市	广州市	工业制造	35.00%		权益法
佛山市顺德区普	佛山市	佛山市	工业制造	25.00%		权益法

瑞特机械制造有限公司					
------------	--	--	--	--	--

## (2) 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
	广州锐弘机电设备有限公司	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	广州锐弘机电设备有限公司
流动资产	9,625,387.30	116,845,607.88	5,701,390.78
非流动资产	4,154,530.48	2,851,619.15	4,688,609.31
资产合计	13,779,917.78	119,697,227.03	10,390,000.09
流动负债	9,304,826.44	46,741,411.26	5,588,544.17
非流动负债			292,795.92
负债合计	9,304,826.44	46,741,411.26	5,881,340.09
归属于母公司股东权益	4,475,091.34	72,955,815.77	4,508,660.00
按持股比例计算的净资产份额	1,566,281.97	18,238,953.94	1,578,031.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,566,281.97	29,505,559.15	1,578,031.00
营业收入	18,500,985.40	127,747,998.80	5,768,144.40
净利润	-33,568.66	18,022,236.60	-1,418,198.57
综合收益总额	-33,568.66	18,022,236.60	-1,418,198.57

## (3) 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：	--	--
投资账面价值合计	1,376,867.73	1,716,553.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-339,685.76	-33,446.51
--综合收益总额	-339,685.76	-33,446.51

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司董事会办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司大部分客户主要采用款到发货的销售政策，仅给予个别信用良好的客户一定的赊销限额。公司通过对该部分客户信用评级的监控，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司管理层认为，本公司所承担的信用风险较低、可控。针对赊销客户单独进行应收账款账龄分析和总额控制来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）市场风险

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

#### 1、汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元及港元计价的金融资产和金融负债，期末有关外币货币性项目的余额情况详见本附注七、（六十）。

#### 2、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。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

### （三）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、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）交易性金融资产		514,000,000.00		514,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		514,000,000.00		514,000,000.00
（二）应收款项融资		26,245,858.99		26,245,858.99

(三)其他非流动金融资产			125,744,666.60	125,744,666.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			125,744,666.60	125,744,666.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			125,744,666.60	125,744,666.60
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		540,245,858.99	125,744,666.60	665,990,525.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

公司持有的交易性金融资产为非保本浮动收益型理财产品，期限均为6个月以内，期末公允价值依据资产负债表日持有份额确定。

公司持有的应收款项融资均为应收票据，期限6个月，公司管理该类金融资产的业务模式为背书、贴现或到期承兑，期末公允价值依据票面金额确定。

## 3、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

公司持有的其他非流动金融资产公允价值为125,744,666.60元，其中：

(1) 根据中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字【2020】第OKMQZ0131号资产评估报告，对公司持有的平安信托·汇安1026号单一资金信托产品采用成本法进行评估（其中涉及的股票价值采用市场法进行评估），本公司持有的资金信托产品于2019年12月31日的公允价值为人民币124,200,000.00元。

(2) 本公司之子公司MASTERWOOD S.P.A.持有的境外非上市公司权益投资，本公司对该项权益工具投资以账面净资产\*持股比例确定其公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司股东李茂洪、刘雨华、刘风华合计持有本公司7,204万股股份，合计持股比例为53.25%。李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华与刘雨华为兄妹关系，三人于2016年10月28日签订《一致行动人协议》，约定在行使股东权利时采取一致行动。李茂洪为公司法定代表人、董事长并兼任总经理，刘雨华为公司董事，刘风华为公司副总经理。李茂洪、刘雨华、刘风华为公司的共同实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
广州赛志系统科技有限公司	本公司持有其 35% 股权
广州锐弘机电设备有限公司	本公司持有其 35% 的股权
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	本公司持有其 25% 的股权

### 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
李明智	直接或间接持有本公司 5% 以上的股份
广州市诺信数字测控设备有限公司	李明智实施重大影响的公司

### 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
广州锐弘机电设备有限公司	采购配件	18,476,888.06			5,760,230.60
广州赛志系统科技有限公司	采购技术服务				283,018.86
广州市诺信数字测控设备有限公司	采购水力	19,189.04			28,765.10
合计		18,496,077.10			6,072,014.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州赛志系统科技有限公司	销售货物	1,570,411.91	13,224.14
广州赛志系统科技有限公司	物业管理费	2,264.16	943.40
广州市诺信数字测控设备有限公司	销售电力	361,613.62	286,576.89
广州锐弘机电设备有限公司	服务费	566.04	
合计		1,570,411.91	300,744.43

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州赛志系统科技有限公司	房屋	8,228.52	3,428.55
合计		8,228.52	3,428.55

**(3) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,583,455.16	3,580,569.81

**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
应收账款	广州赛志系统科技有限公司	106,740.07	2,134.80		
其他应收款	广州锐弘机电设备有限公司	1,400,000.00	70,000.00		

**(2) 应付项目**

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州锐弘机电设备有限公司	267,967.98	306,272.45
其他应付款	广州锐弘机电设备有限公司	80,000.00	80,000.00

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 股

公司本期授予的各项权益工具总额	1,078,100.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	571,350.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,689,142.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,997,244.67

其他说明

1、2017年3月28日，本公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”）、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。激励计划拟向激励对象授予限制性股票数量为200万股，涉及的标的股票来源为本公司向激励对象定向发行的A股普通股。首次授予190.80万股，预留9.20万股。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件，限制性股票可在以下时间解除限售：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

（1）公司未发生如下任一情形：

- ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ②最近一个会计年度财务会计报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ③上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- ④法律法规规定不得试行股权激励的；
- ⑤中国证监会认定的其他情形。

（2）激励对象未发生如下任一情形：

- ①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- ②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- ③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；  
⑥中国证监会认定的其他情形。

(3) 公司层面业绩考核要求

激励计划的解除限售考核年度为2017-2019年三个会计年度，每个会计年度考核一次授予各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2017年净利润增长率不低于35%；
第二个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2018年净利润增长率不低于50%；
第三个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2019年净利润增长率不低于65%；

注：上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

(4) 个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度=标准系数\*个人当年计划解除限售额度。

激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果 (S)	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$
标准系数	1.0		0.6	0

3、根据本公司2017年6月6日第二届董事会第十八次会议通过的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本公司首次授予101名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为186.50万股（每股面值1元），授予价格为26.75元/股，授予日为2017年6月6日。

4、根据本公司2017年11月1日第二届董事会第二十三次会议通过的《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司授予15名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为8.90万股（每股面值1元），授予价格为33.29元/股，授予日为2017年11月1日。

5、根据本公司2018年6月5日第二届董事会第三十次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计100人，可解除限售的限制性股票数量为74.48万股；本公司2018年12月18日第三届董事会第六次会议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计14人，可解除限售的限制性股票数量为3.2万股。

6、根据本公司2017年12月11日第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2018年2月12日第二届董事会第二十七次会议审议通过的《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》、2018年3月6日第一次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》，原激励对象邓月娟、杨静因个人原因离职，由本公司向原激励对象邓月娟、杨静按授予价格加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.20万股（每股面值人民币1元）。

7、根据本公司2018年8月27日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销限制性股票的议案》、2018年9月12日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象苏都满、刘景及罗稳存因个人原因离职，由本公司向原激励对象苏都满、刘景及罗稳存按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.77万股（每股面值人民币1元）。

8、根据本公司2019年4月26日第三届董事会第十次会议、2019年5月20日2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象曾国锋、邹奇因个人原因离职，由本公司向原激励对象曾国锋、邹奇按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.3万股（每股面值人民币1元）。

9、根据本公司2019年10月19日召开的第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会通过的

《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象李彬彬因个人原因离职，由本公司向原激励对象李彬彬按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.18万股（每股面值人民币1元）。

10、根据本公司2019年6月11日第三届董事会第十一次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可解除限售的限制性股票数量为54.8850万股，根据本公司2019年12月23日第三届董事会第十七次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计12人，可解除限售的限制性股票数量为2.25万股。截至2019年12月31日，激励对象拥有的已授予但尚未解锁的限制性股票为57.135万股。

11、本公司2018年8月27日召开第三届董事会第三次会议、2018年9月12日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》。截至2019年12月31日，累计回购股份107.81万股，本次回购的股份将用于股权激励或员工持股计划。

本公司2019年10月19日召开第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第一期员工持股计划，本公司于2019年11月18日收到员工持股计划认购款18,327,700.00元，本公司于2019年11月28日通过非交易过户等法律法规允许的方式将回购专用证券账户所持有的107.81万股公司过户至员工持股计划，受让价格为17.00元/股。

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月开始分期解除限售，锁定期最长24个月。本员工持股计划设置业绩考核目标。具体如下：

第一批解除限售时点：自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满12个月，解锁限售比例为本员工持股计划项下所持有的标的股票总数的50%。

第二批解除限售时点：自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满24个月，解锁限售比例为本员工持股计划项下所持有的标的股票总数的50%。

#### （1）公司层面业绩考核要求

①以2016-2018年营业收入均值为基数，2019年营业收入增长率不低于42%，出售第一批解除限售时点的股票获得的资金归全体持有人所有。

②以2016-2018年营业收入均值为基数，2020年营业收入增长率不低于60%，出售第二批解除限售时点的股票获得的资金归全体持有人所有。

若考核期内公司层面业绩考核要求未达成，该考核期对应批次的标的股票在锁定期届满后出售所获得的资金归属于公司，公司应以持有人所持份额对应的原始出资额与所持份额出售获得对应的资金孰低值返还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。

#### （2）个人层面绩效考核要求

员工个人绩效考核结果与其所在业务单元经营结果及个人企业文化评估结果挂钩，个人绩效考核由公司人力资源部负责组织评价。如个人绩效考核未达到考核期设定值的，该考核期对应批次的标的股票在锁定期届满后出售所获得的资金归属于公司，公司应以持有人所持份额对应的原始出资额与所持份额出售获得对应的资金孰低值返还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

## 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

本公司无应予披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应予披露的重要或有事项。

#### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	81,167,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	81,167,700.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1) 根据本公司2020年1月15日第三届董事会第十八次会议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本公司拟公开发行可转换本公司A股股票的可转换债券，债券募集资金总额不超过 55,000 万元人民币，扣除发行费用后将投资于“高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目”、“高精精密家具机械零部件自动化生产建设项目”及“补充流动资金”。

2) 自新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）发生以来，公司密切关注新冠疫情动态，积极采取防控措施做好生产经营管理，严格按照所在地复工复产的规定要求，合理安排物资采购和生产任务，确保公司生产经营有序开展。公司及国内子公司已于2020年2月中旬开始复工复产，截至目前国内公司已全面复工，各项业务正常开展。境外子公司意大利 MASTERWOOD S.P.A. 不处于所在国发生新冠疫情的重点区域，目前正配合所在国政府做好疫情的防控，采取远程办公开展各项工作。公司后续将密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止报告日，本公司尚未发现本次新冠疫情对公司产生重大不利影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：境内业务分部及境外业务分部。

本公司的2个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内业务分部	境外业务分部	分部间抵销	合计
资产总额	2,064,752,071.48	325,358,562.74	-409,692,425.27	1,980,418,208.96
负债总额	416,083,377.27	118,656,543.01	-13,642,687.29	521,097,232.99
营业收入	1,154,776,214.80	187,653,421.36	-31,419,395.98	1,311,010,240.18
营业成本	718,373,896.46	150,904,266.49	-31,765,442.84	837,512,720.11
利润总额	386,735,491.84	-27,689,648.12	346,046.86	359,391,890.58

## 2、其他

截至2019年12月31日，本公司股东李茂洪累计质押其持有的本公司股份1,515万股；本公司股东刘雨华累计质押其持有的本公司股份81.1万股。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,130,180.00	57.66%	1,513,018.00	10.00%	13,617,162.00	21,172,258.60	86.37%	2,117,225.86	10.00%	19,055,032.74
其中：										
按单项计提坏账准备	15,130,180.00	57.66%	1,513,018.00	10.00%	13,617,162.00	21,172,258.60	86.37%	2,117,225.86	10.00%	19,055,032.74
按组合计提坏账准备的应收账款	11,108,350.30	42.34%	134,218.46	1.21%	10,974,131.84	3,340,879.20	13.63%	69,017.99	2.07%	3,271,861.21
其中：										

机械设备客户组合	6,661,684.81	25.39%	134,218.46	2.01%	6,527,466.35	3,340,879.20	13.63%	69,017.99	2.07%	3,271,861.21
内部应收款项组合	4,446,665.49	16.95%			4,446,665.49					
合计	26,238,530.30	100.00%	1,647,236.46		24,591,293.84	24,513,137.80	100.00%	2,186,243.85		22,326,893.95

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东先达数控机械有限公司	12,653,157.00	1,265,315.70	10.00%	金额重大
NOVIN CHOOB AND SANAT ASIA COMPANY	1,841,224.00	184,122.40	10.00%	国际贸易管制
索菲亚家居(浙江)有限公司	550,670.00	55,067.00	10.00%	客户付款审批流程较长
索菲亚家居股份有限公司	44,949.00	4,494.90	10.00%	客户付款审批流程较长
河南恒大索菲亚家居有限责任公司	40,180.00	4,018.00	10.00%	客户付款审批流程较长
合计	15,130,180.00	1,513,018.00	--	--

按组合计提坏账准备: 机械设备客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	6,563,208.78	131,264.18	2.00%
逾期 1-90 天	98,476.03	2,954.28	3.00%
逾期 91-365 天			
逾期 365 天以上			
合计	6,661,684.81	134,218.46	--

按组合计提坏账准备: 内部应收款项组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
Masterwood S.p.A	4,081,387.36		
成都弘林机械有限公司	43,594.66		

A.T.I.S. Srl	321,683.47		
合计	4,446,665.49		--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,238,530.30
1 年以内	26,238,530.30
合计	26,238,530.30

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,117,225.86	59,085.00	663,292.86			1,513,018.00
按组合计提坏账准备	69,017.99	65,200.47				134,218.46
合计	2,186,243.85	124,285.47	663,292.86			1,647,236.46

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
广东先达数控机械有限公司	203,716.36	银行回款
NOVIN CHOOB AND SANAT ASIA COMPANY	444,135.00	银行回款
合计	647,851.36	--

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东先达数控机械有限公司	12,653,157.00	48.22%	1,265,315.70
Masterwood S.p.A	4,081,387.36	15.55%	

成都市林丰竹木机械设备有限公司	2,767,290.00	10.55%	55,345.80
广东轻出塑胶制品有限公司	2,669,052.00	10.17%	53,381.04
NOVIN CHOOB AND SANAT ASIA COMPANY	1,841,224.00	7.02%	184,122.40
合计	24,012,110.36	91.51%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		32,785.11
其他应收款	105,059,399.91	44,674,778.72
合计	105,059,399.91	44,707,563.83

### (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
委托贷款		32,305.56
借款利息		479.55
合计		32,785.11

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,027,000.00	50,000.00
往来款	1,400,000.00	43,264,060.00
内部往来	98,279,901.54	
其他	533,712.62	1,389,508.90

合计	105,240,614.16	44,703,568.90
----	----------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	28,790.18			28,790.18
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	152,424.07			152,424.07
2019 年 12 月 31 日余额	181,214.25			181,214.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	95,811,755.78
1 年以内	95,811,755.78
1 至 2 年	9,398,858.38
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	20,000.00
4 至 5 年	20,000.00
合计	105,240,614.16

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	28,790.18	152,424.07				181,214.25
合计	28,790.18	152,424.07				181,214.25

## 4) 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
四川丹齿精工科技有限公司	内部往来	88,901,043.16	内部往来	84.47%	
弘亚数控（香港）有限公司	内部往来	9,378,858.38	内部往来	8.91%	
广东润丰建设有限公司	押金、保证金	4,927,000.00	1 年以内	4.68%	98,540.00
广州锐弘机电设备有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内	1.33%	70,000.00
广州环亚化妆品科技有限公司	押金、保证金	50,000.00	1 年以内	0.05%	1,000.00
合计	--	104,656,901.54	--	99.44%	169,540.00

## 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	435,727,310.00		435,727,310.00	161,237,850.00		161,237,850.00
对联营、合营企业投资	32,448,708.85		32,448,708.85	1,578,031.00		1,578,031.00
合计	468,176,018.85		468,176,018.85	162,815,881.00		162,815,881.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都弘林机械有限公司	33,000,000.00					33,000,000.00	
弘亚数控（香港）有限公司	121,654,100.00	135,232,500.00				256,886,600.00	
广州王石软件技术有限公司	6,583,750.00					6,583,750.00	
广州亚冠精密		178,788,000.00			178,788,000.00		

制造有限公司		0						
四川丹齿精工 科技有限公司		107,000,000.0 0					107,000,000.00	
广州玛斯特智 能装备有限公 司		32,256,960.00					32,256,960.00	
合计	161,237,850.0 0	453,277,460.0 0					178,788,000.00	435,727,310.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州锐弘 机电设备 有限公司	1,578,031 .00			-11,749.0 3						1,566,281 .97	
佛山市顺 德区普瑞 特机械制 造有限公 司		25,000,00 0.00		4,505,559 .15						29,505,55 9.15	
广州赛志 系统科技 有限公司		1,785,670 .00		-408,802. 27						1,376,867 .73	
小计	1,578,031 .00	26,785,67 0.00		4,085,007 .85						32,448,70 8.85	
合计	1,578,031 .00	26,785,67 0.00		4,085,007 .85						32,448,70 8.85	

## 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	1,046,921,407.90	640,843,294.28	965,434,414.16	588,567,991.97

其他业务	6,425,207.66	3,132,495.60	5,807,049.17	2,895,631.62
合计	1,053,346,615.56	643,975,789.88	971,241,463.33	591,463,623.59

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,030,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,085,007.85	-496,369.50
银行理财产品投资收益	30,390,060.36	35,582,938.39
合计	35,505,568.21	35,086,568.89

## 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	244,967.60	
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）	17,204,303.71	
委托他人投资或管理资产的损益	30,712,233.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,101,904.02	主要是信托产品公允价值变动收益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	969,994.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	319,101.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,403,645.06	
减：所得税影响额	9,370,625.17	
少数股东权益影响额	137,148.44	

合计	57,448,375.84	--
----	---------------	----

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	23.83%	2.25	2.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.33%	1.83	1.83

## 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。