

# 安徽省捷甬达智能机器股份有限公司

(安徽省芜湖县新芜经济开发区 379 号 2 幢)

## 公开转让说明书

(反馈回复版)

主办券商

**华福证券**  
HUIFU SECURITIES

华福证券有限责任公司

二零一八年 九月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

本公司的挂牌公开转让的申请尚未得到全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准。本公开转让说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### （一）政策支持的不确定性

数控机床行业作为国民经济发展过程中的战略基础产业获得了国家一系列的扶持政策，比如《十三五国家战略性新兴产业发展规划》、《贯彻实施质量发展纲要2016年行动计划》、《十三五”国家科技创新规划的通知》、《中国制造2025》等，为企业带来了技术、研发和资金上的支持。若未来产业政策或扶持政策发生变化，可能对整个行业产生政策风险。

### （二）宏观经济的不确定性

数控机床的应用领域集中于工业制造业领域，如汽车、航空航天、电力设备、通讯设备、电子制造、国防军工等。上述行业的活跃程度与宏观经济形势紧密相关，当宏观经济处于上升阶段时，固定资产投资增加；当宏观经济进入下行周期或我国经济增长增速显著放缓时，下游行业固定资产投资需求将直接影响数控机床的需求量。因此，若宏观经济出现周期性波动，则可能对数控机床行业的发展带来影响。

### （三）原材料价格波动风险

机床产品的成本主要为生产原材料，原材料主要包括主轴、丝杆、数控系统以及功能性零部件等。目前国内数控系统和功能部件主要依赖进口，据中国机床工具工业协会统计，国内的数控系统有95%以上是需要进口的，自给率不到5%，国产的数控系统不到两成。所以若国外数控系统提价或者其他原材料价格的波动都会对机床产品毛利率产生较大影响。

### （四）公司不享受高新技术企业税收优惠

母公司安徽捷甬达于2016年12月5日取得编号为“GR201634000965”的高新技术企业证书，有效期为三年。报告期内，因为公司营业收入增长较快，2016年度、2017年度母公司安徽捷甬达研发投入占营业收入的比例分别为1.74%和

1.38%，低于“最近一年销售收入在 5000 万元~2 亿元（含）的企业，比例不低于 4%”的要求，故报告期内，母公司安徽捷甬达均按照 25%计提企业所得税。母公司安徽捷甬达的高新技术企业资质存在无法存续的风险。

### （五）供应商集中风险

2016 年、2017 年和 2018 年 1-3 月，公司对前五大供应商的采购占比分别为 62.71%、60.99%和 61.71%，供应商集中度较高。如未来与主要供应商的合作发生变化，会对公司经营业绩水平造成一定影响。

### （六）主要经营场所风险

公司的重要子公司深圳市拓智者科技有限公司租赁了关联方深圳市捷甬达实业有限公司的厂房作为其实际的主要经营场所，租赁面积 8800 平方米，上述厂房土地的产权性质为集体土地，无法办理房产证，因此面临被搬迁的风险。

### （七）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵。公司于 2018 年 3 月整体变更为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规则和制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

### （八）经销商方式销售占比较高的风险

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司经销方式销售产品的比例分别为 50.55%、45.16%和 63.86%，经销方式是公司目前最主要的销售方式。采用经销方式的优势是可以帮助公司迅速增加产品的销售渠道，扩大市场；而经销方式的劣势则是销售毛利率较低，且不容易掌握终端客户。因此，由于公司经销方式占比较高，如果公司重要经销商不继续与公司合作，或是转向竞争对手，则将对

公司的经营业绩造成一定的影响。

### （九）应收账款余额较大的风险

截至 2016 年末、2017 年末及 2018 年 3 月末，公司应收账款账面价值分别为 26,180,332.42 元、28,857,447.50 元和 29,005,021.06 元，占营业收入（年化）的比重分别为 15.81%、12.36%和 16.58%，占总资产的比重分别为 21.05%、26.43%和 25.45%，占比较高。报告期内，公司制定了完备的应收账款管理制度，回款情况良好，截至 2018 年 3 月 31 日，公司有 97.75%的应收账款账龄为 1 年以内。但是由于公司应收账款的规模较大如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现坏账损失，对公司的经营产生负面影响。

### （十）存货余额较大的风险

2016 年末、2017 年末和 2018 年 3 月末，公司存货账面价值分别为 25,505,091.65 元、34,958,165.76 元和 41,440,740.91 元，占对应期末总资产的比重分别为 20.51%、32.02%和 36.37%，报告期内存货增长较快，虽然目前公司的存货基本状态良好，但是由于公司存货的规模较大如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现跌价迹象，对公司的经营产生负面影响。

### （十一）外销业务风险

2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-3 月，公司实现的境外销售收入分别是 12,542,047.86 元、12,860,912.24 元和 2,756,070.94 元，占主营业务收入比例分别为 7.70%、5.60%和 6.42%，占比较小，发生的汇兑损益分别为-100,929.40 元、75,281.20 元和 73,104.64 元，境外销售主要采取美元结算，对同期利润的影响较小。公司的外销产品的主要国家和地区与我国的外交关系良好，未出现明显的贸易保护主义。未来期间，随着公司的成长，公司外销业务规模可能会进一步增加，届时如果人民币汇率发生重大波动，或者国际贸易形势发生重大变化，可能对公司的经营产生不利影响。

## 目录

声明	2
重大事项提示	3
目录	6
释义	8
第一节 基本情况	10
一、公司概况	10
二、股份代码、简称、挂牌日期	11
三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量	11
四、股权结构图	13
五、主要股东及实际控制人情况	13
六、历史沿革	18
七、公司控股子公司基本情况	28
八、公司资产重组情况	30
九、董事、监事、高级管理人员基本情况	33
十、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	35
十一、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名	37
第二节 公司业务	40
一、公司主营业务与主要产品的情况	40
二、公司内部组织结构及主要业务流程	44
三、与公司业务相关的关键资源要素	50
四、公司主营业务相关情况	70
五、公司的商业模式	81
六、公司所处行业情况	83
七、业务收入占公司 10%以上子公司的业务情况	98
第三节 公司治理	101
一、公司治理机构的建立健全及运行情况	101
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估	105
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况	107
四、公司独立性	108
五、公司同业竞争情况	110
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况	111
七、董事、监事、高级管理人员的具体情况	112
第四节 公司财务	117
一、最近两年及一期经审计的财务报表	117
二、财务报表的编制基础	139
三、遵循企业会计准则的声明	139
四、公司主要会计政策及会计估计	139
五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明	161
六、税项	163
七、报告期内利润形成的有关情况	164
八、报告期公司主要资产情况	181

九、报告期主要负债情况 .....	198
十、报告期股东权益情况 .....	206
十一、主要财务指标 .....	208
十二、关联方与关联交易 .....	215
十三、需要提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	226
十四、报告期内资产评估情况 .....	226
十五、股利分配政策和近两年一期的分配情况 .....	227
十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	230
十七、特有风险提示 .....	234
<b>第五节有关声明</b> .....	<b>238</b>
一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明 .....	238
二、主办券商声明 .....	239
三、律师事务所声明 .....	240
四、会计师事务所声明 .....	241
五、评估机构声明 .....	242
<b>第六节附件</b> .....	<b>243</b>

## 释义

在本说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

捷甬达、本公司、公司、股份公司	指	安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
捷甬达有限、有限公司、安徽捷甬达	指	安徽省捷甬达智能机器有限公司
拓智者、深圳拓智者、子公司	指	深圳市拓智者科技有限公司
香港捷甬达	指	捷甬达（香港）精密机械有限公司
深圳捷甬达	指	深圳市捷甬达实业有限公司
甬新徽		芜湖市甬新徽企业管理合伙企业（有限合伙）
本说明书	指	《安徽省捷甬达智能机器股份有限公司公开转让说明书》
主办券商	指	华福证券有限责任公司
律师事务所	指	江苏世纪同仁律师事务所
会计师事务所、立信中联会所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
华信众合评估	指	北京华信众合资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《安徽省捷甬达智能机器股份有限公司章程》
最近两年一期，报告期	指	2016年、2017年及2018年1-3月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
K3/ERP系统	指	K3/ERP制造系统是企业管理的工具。K3/ERP制造系统包括销售管理系统、计划管理系统、采购管理系统、车间管理系统、仓存管理系统（包括E-仓存系统）、存货核算系统、成本管

		理系统和集团分销系统等共八个子系统，跟踪企业（包括集团内部的）从销售计划到成本分析的生产经营全过程，综合反映企业日常生产经营活动存货、价值流转的物流和资金流循环流动轨迹，累积企业管理决策所需要的管理和控制信息，从而帮助企业将生产经营过程运作升华为完善的“数据→信息→决策→控制→考核”流程，达到全面企业管理的水平。
X、Y、Z轴	指	机床的三个进给轴,根据笛卡尔坐标系确定关系,系统上显示的机床坐标就反映了这三个轴的实际位置,在铣床中,面对铣床,x轴是左右移动,y轴是前后移动,z轴是上下移动。
PLC	指	PLC控制系统，Programmable Logic Controller，可编程逻辑控制器。该系统是专为工业生产设计的一种数字运算操作电子装置，它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算，顺序控制，定时，计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。是工业控制的核心部分。

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：安徽省捷甬达智能机器股份有限公司

法定代表人：施东

公司住所：安徽省芜湖县新芜经济开发区 379 号 2 幢

邮政编码：241000

注册资本：人民币 40,940,000 元

有限公司成立日期：2011 年 10 月 11 日

股份公司成立日期：2018 年 3 月 8 日

统一社会信用代码：91340221584553521W

董事会秘书：毛益飞

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定，安徽捷甬达业务所处行业属于 C34 大类“通用设备制造业”。根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业为“通用设备制造业”大类下的“金属切削机床制造”，行业代码为 C3421。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属切削机床制造（C3421）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为工业机械（12101511）。

联系电话：0551-63633067

传真电话：0551-63653208

经营范围：铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其它机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修，机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：金属切削机床的研发、生产和销售。

## 二、股份代码、简称、挂牌日期

股份代码：【】

股票简称：捷甬达

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：40,940,000 股

挂牌日期：【】月【】日

转让方式：集合竞价转让

## 三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《公司章程》第二十五条规定，若公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。公司股票若不在依法设立的证券交易场所公开转让的，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份。股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在登记存管机构（如有）办理登记过户手续。股东的股份转让行为违反了股东做出的股份转让限制约束承诺的，转让行为无效，受让方自始即不享有该次转让股份所对应的股东权利；第二十六条规定，公司董事、监

事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

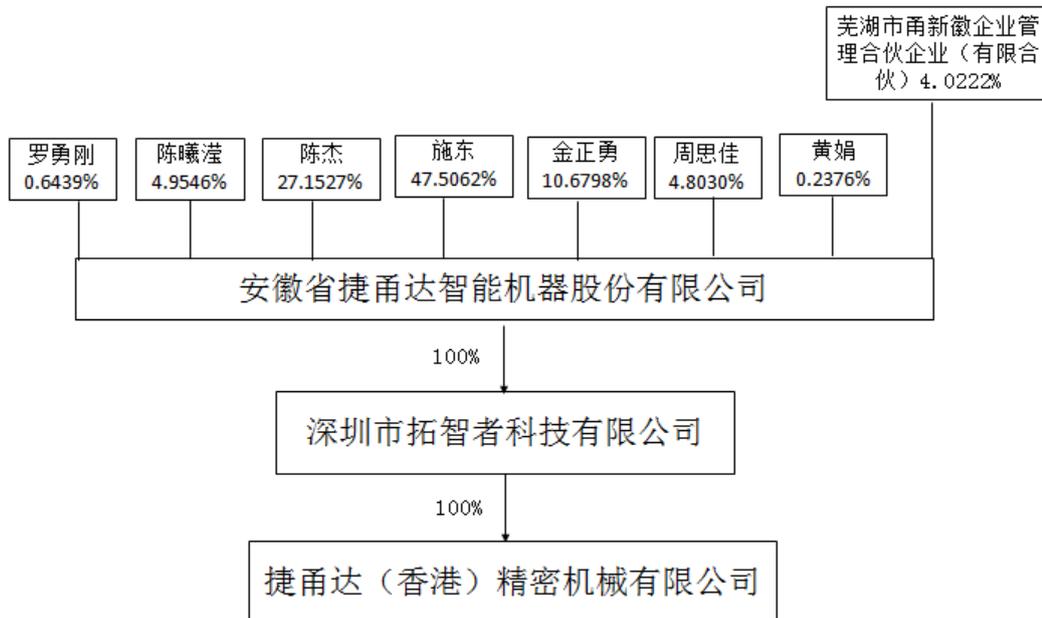
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

根据上述法律法规及规范性文件的规定，公司本次挂牌时，可转让股份情况如下：

序号	股东	是否为控股股东、实际控制人	挂牌前持股数量 (股)	本次可公开转 让股份数量 (股)
1	施东	控股股东、实际控制人	19,449,040	0
2	陈杰	否	11,116,320	0
3	金正勇	否	4,372,320	0
4	陈曦滢	否	2,028,400	0
5	周思佳	否	1,966,360	0
6	罗勇刚	否	263,600	0
7	黄娟	否	97,280	0
8	甬新徽	否	1,646,680	0
合计			<b>40,940,000</b>	0

截至本说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 四、股权结构图



公司及其股东不存在私募投资基金管理人或私募投资基金的情形，且不存在申请挂牌并同时发行股票的情形。其他公司股东均不存在法律法规、《公司章程》规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题；公司股东的人数、住所符合《公司法》及《公司章程》的规定，不存在不适合担任股东的情形，股东适格。

## 五、主要股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东及实际控制人基本情况

施东直接持有公司 47.5062%的股份，为公司的控股股东，同时施东担任公司的董事长、总经理，在公司的生产经营决策中起着重要作用，对公司形成实质控制，为公司的实际控制人。

#### 1、控股股东及实际控制人基本情况

施东，女，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年7月，毕业于上海理工大学；1984年7月至1988年，担任无锡压缩机股份有限公司技术员；1988年至1994年，担任深圳电火花设备有限公司部门经理；1994年至1995年11月，担任深圳市创世达机械贸易有限公司经理；1995年11

月至 2011 年 12 月，担任深圳捷甬达董事；2011 年 12 月至今，担任深圳捷甬达董事长，其中 2012 年 3 月至 2014 年 11 月，兼任深圳捷甬达总经理；2011 年 9 月至 2016 年 4 月，担任捷甬达有限执行董事；2016 年 4 月至 2018 年 2 月，担任捷甬达有限董事长、总经理；2018 年 2 月至今，担任捷甬达董事长、总经理、财务总监。此外，2016 年 7 月至今，担任拓智者执行董事。

## 2、控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，2016 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 22 日，捷甬达有限为深圳捷甬达的全资子公司，其中 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 1 月 11 日，施东持有深圳捷甬达 44.246%的股份，2016 年 1 月 11 日经过股权转让，施东持有深圳捷甬达 48.6226%的股份，深圳捷甬达的其他股东持有的股份较为分散且未签订一致行动人协议，未能对公司形成实质有效的控制，同时施东担任深圳捷甬达的董事长，对深圳捷甬达的生产经营决策起着重要作用，为深圳捷甬达的实际控制人。故报告期内，2016 年 1 月至 2016 年 4 月 22 日，捷甬达有限的控股股东为深圳捷甬达，实际控制人为施东。

2016 年 4 月 22 日，经捷甬达有限股东同意，深圳捷甬达将其持有的捷甬达有限 100%的股权转让给自然人施东、陈杰、金正勇、陈曦滢、周思佳、罗勇刚、黄娟，其中施东持有捷甬达有限 48.6226%的股份，2017 年 10 月 28 日，公司部分股东增资，施东持有的捷甬达有限的股份降为 47.5062%，捷甬达有限的其他股东持有的股份较为分散且未签订一致行动人协议，未能对公司形成实质有效的控制，同时施东担任捷甬达有限的董事长、总经理，对捷甬达有限的生产经营决策起着重要作用，为公司的实际控制人。故 2016 年 4 月 22 日至今，公司的控股股东、实际控制人为施东。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

### （二）其他股东基本情况

陈杰，男，1946年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1970年毕业于太原重型机械学院；1970年至1987年，历任内蒙古呼和浩特机床附件厂副科长、车间主任兼党支部书记；1987年至1995年11月，历任深圳广源机床有限

公司副经理、经理；1995年11月至2009年3月，担任深圳捷甬达董事长、党支部书记；2009年3月至2011年12月，担任深圳捷甬达董事、党支部书记；2011年12月至2014年11月，担任深圳捷甬达业务顾问；2014年11月至今，担任深圳捷甬达监事、党支部书记；2016年4月至2018年2月，担任捷甬达有限监事；2018年2月至今，担任捷甬达监事会主席；此外，2016年7月至今，担任拓智者监事。

金正勇，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月毕业于无锡轻工业学院；1994年8月至1995年1月，任职常州国棉二厂；1995年2月至1995年12月，担任深圳市创世达机械贸易有限公司业务员；1995年12月至2009年3月，任职深圳捷甬达；2009年3月至今，担任深圳捷甬达董事，其中2014年11月至今兼任深圳捷甬达总经理；2016年4月至2018年2月，担任捷甬达有限的董事；2018年2月至今，担任捷甬达董事；此外，2016年7月至今，担任拓智者总经理。

黄娟，女，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年6月毕业于中南林业科技大学；2008年7月至2016年1月，任职深圳捷甬达；2016年1月至今，担任深圳捷甬达董事；2016年4月至2018年2月，担任捷甬达有限董事；2018年2月至今，担任捷甬达董事。

罗勇刚，男，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年7月毕业于沈阳工业大学；1990年7月至2003年，担任南通机床厂工程师；2003年至2011年12月，担任深圳捷甬达技术经理；2011年12月至2017年12月，担任深圳捷甬达董事；2018年1月至今，担任江苏思维福特机械科技股份有限公司工程师。

陈曦滢，女，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2000年7月毕业于中央民族大学，获得学士学位；2013年9月毕业于香港科技大学，获得硕士学位。2000年7月至2003年1月，担任美商联特利有限公司（北京）办事处行政部行政助理；2003年3月至2006年4月，担任沃尔玛全球采办海外总部人力资源部人力资源主任；2006年5月至2012年12月，担任渣打银行（中国）有限公司深圳分行人力资源部高级经理；2013年1月至2015年2月，自由职业；2015年3月至2016年8月，担任美亚保险（香港）有限公司人力资源部高级经理；2016年9月至今，自由职业。

周思佳，女，1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2014年10月毕业于英国帝国理工大学，获得硕士学位；2015年11月毕业于多伦多大学，获得硕士学位；2015年12月至2016年6月，自由职业；2016年7月至今，担任汇丰银行（中国）有限公司数字银行部项目经理。

#### 甬新徽基本情况：

项目	基本情况
名称	芜湖市甬新徽企业管理合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017年10月11日
主要经营场所	芜湖县湾沚镇安徽新芜经济开发区经二路379号01幢
执行事务合伙人	黄娟
类型	有限合伙企业
经营范围	企业管理咨询及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
统一社会信用代码	91340221MA2PHAT59B
私募投资基金/管理人备案情况	不属于私募投资基金、不属于私募投资基金管理人

#### 甬新徽出资结构为：

出资人名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
黄娟	货币	32.828	12.6912%
施永华	货币	19.532	7.5510%
雷东	货币	15.3680	5.9412%
孔令伟	货币	15.00	5.7989%
王明	货币	14.344	5.5453%
石云	货币	13.70	5.2963%
毛益飞	货币	11.872	4.5896%
陈飞	货币	11.252	4.3500%
陈志平	货币	10.564	4.0840%
向林	货币	10.00	3.8659%
黄志华	货币	9.6560	3.7329%
梁水益	货币	8.00	3.0928%
孙小棠	货币	8.00	3.0928%
姜峰	货币	8.00	3.0928%
陶锐	货币	8.00	3.0928%
郑新胜	货币	7.2360	2.7974%
吴毅军	货币	6.996	2.7046%
肖敏英	货币	6.00	2.3196%
向霞波	货币	6.00	2.3196%

李晓竹	货币	6.00	2.3196%
湛贝贝	货币	6.00	2.3196%
杨纪村	货币	6.00	2.3196%
黄年国	货币	5.20	2.0103%
陈抒韬	货币	4.50	1.7397%
孔祥东	货币	1.8800	0.7268%
张继龙	货币	1.5240	0.5892%
田飞	货币	1.3080	0.5057%
廖兰	货币	1.2520	0.4840%
叶佐常	货币	1.2360	0.4778%
黄立志	货币	0.7920	0.3062%
曾正银	货币	0.6280	0.2428%
合计	-	258.668	100%

### （三）公司股份是否存在质押或其他争议事项

公司股东所持公司股份不存在质押等转让限制情形，且不存在股权纠纷或潜在纠纷等争议事项。

### （四）前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系

序号	股东	持股数量（股）	持股比例
1	施东	19,449,040	47.5062%
2	陈杰	11,116,320	27.1527%
3	金正勇	4,372,320	10.6798%
4	陈曦滢	2,028,400	4.9546%
5	周思佳	1,966,360	4.8030%
6	罗勇刚	263,600	0.6439%
7	黄娟	97,280	0.2376%
8	甬新徽	1,646,680	4.0222%
	合计	40,940,000	100.00%

陈杰与陈曦滢系父女关系，施东与周思佳系母女关系，黄娟同时为甬新徽的出资人之一，陈杰与甬新徽的出资之一陈抒韬系叔侄关系，其他股东之间无关联关系。

## 六、历史沿革

### （一）2011年10月，有限公司成立

安徽省捷甬达智能机器有限公司成立于2011年10月，系由法人股东深圳市捷甬达实业有限公司出资设立的有限责任公司，注册资本1000万元人民币，均为货币出资。2011年9月27日，法定代表人施东签署的《安徽省捷甬达智能机器有限公司章程》第三章第四条规定，公司注册资本1000万元人民币，由股东分两期于2013年9月27日之前缴足，第1期出资300万元于2011年9月28日之前缴足。

2011年10月10日，芜湖恒盛会计师事务所出具的编号为芜恒会验字(2011)第412号验资报告验证，截至2011年9月28日止，贵公司（筹）已收到深圳市捷甬达实业有限公司首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币叁佰万元整，均以货币出资。

捷甬达有限设立时的出资结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
深圳捷甬达	货币	1000	100.00%	300	30.00%
<b>合计</b>	-	<b>1000</b>	<b>100%</b>	<b>300</b>	<b>30.00%</b>

2011年10月11日，捷甬达有限经芜湖县工商局核准登记成立，并取得注册号为340221000033719的《企业法人营业执照》。

### （二）2012年12月，有限公司第一次实缴资本变更

2012年12月18日，芜湖恒盛会计师事务所出具的编号为芜恒会验字(2012)第307号验资报告验证，截至2012年12月17日止，公司已收到深圳捷甬达缴纳的第二期出资柒佰万元整，公司新增实收资本人民币柒佰万元整，均以货币出资。

本次实缴资本变更后，捷甬达有限的出资结构变更为：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
------	------	---------------	------------	---------------	------------

深圳捷甬达	货币	1000	100.00%	1000	100.00%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>

2012年12月18日，捷甬达有限经芜湖县工商局核准变更，并取得注册号为340221000033719的《企业法人营业执照》。

### （三）2016年4月，有限公司第一次股权转让

2016年4月22日，捷甬达有限临时股东会决定，同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的48.6226%的股权（出资额为4,862,260元）作价5,460,441.88元转让给施东；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的27.9033%的股权（出资额为2,790,330元）作价3,133,611.69元转让给陈杰；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的10.9308%的股权（出资额为1,093,080元）作价1,227,556.69元转让给金正勇；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的5.071%的股权（出资额为507,100元）作价569,486.22元转让给陈曦滢；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的4.869%的股权（出资额为486,900元）作价546,801.11元转让给周思佳；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的0.659%的股权（出资额为65,900元）作价74,007.38元转让给罗勇刚；同意深圳捷甬达将其持有捷甬达有限的1.9443%的股权（出资额为194,430元）作价218,349.84元转让给黄娟。

本次股权转让系当事人之间的真实意思表示，股权转让价格为1.123元/股，公司的股权转让价格系根据公司当时的每股净资产、公司的经营模式、公司的发展前景以及转让双方对公司的认可度综合协商定价，双方签署了股权转让协议，并经股东会决议确认。本次股权转让已经依法办理工商变更备案登记，转让行为合法、有效。

同日，深圳捷甬达分别与施东、陈杰、金正勇、陈曦滢、周思佳、罗勇刚、黄娟签订了股权转让协议。

本次变更后，捷甬达有限的出资结构为：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
施东	货币	486.226	48.6226%	486.226	48.6226%
陈杰	货币	279.033	27.9033%	279.033	27.9033%

金正勇	货币	109.308	10.9308%	109.308	10.9308%
陈曦滢	货币	50.710	5.0710%	50.710	5.0710%
周思佳	货币	48.690	4.8690%	48.690	4.8690%
罗勇刚	货币	6.590	0.6590%	6.590	0.6590%
黄娟	货币	19.443	1.9443%	19.443	1.9443%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>

本次黄娟持有的公司股份存在替他人代持股份的情形，其中替雷东代持 0.3842%的股权（出资额为 3.842 万元）、替陈志平代持 0.2641%股权（出资额为 2.641 万元）、替张继龙代持 0.0381%股权（出资额为 0.381 万元）、替王明代持 0.1086%股权（出资额为 1.086 万元）、替施永华代持 0.2070%股权（出资额为 2.070 万元）、替陈飞代持 0.0313%股权（出资额为 0.313 万元）、替毛益飞代持 0.0468%股权（出资额为 0.468 万元）、替石云代持 0.0925%股权（出资额为 0.925 万元）、替廖兰代持 0.0313%的股权（出资额为 0.313 万元）、替黄志华代持 0.0414%的股权（出资额为 0.414 万元）、替黄立志代持 0.0198%股权（出资额为 0.198 万元）、替曾正银代持 0.0157%的股权（出资额为 0.157 万元）、替吴毅军代持 0.0499%股权（出资额为 0.499 万元）、替田飞代持 0.0327%股权（出资额为 0.327 万元）、替关小林代持 0.0157%股权（出资额为 0.157 万元）、替付民代持 0.0313%的股权（出资额为 0.313 万元）、替叶佐常代持 0.0309%的股权（出资额为 0.309 万元）、替郑新胜代持 0.0309%股权（出资额为 0.309 万元）、替黄年国代持 0.13%股权（出资额为 1.3 万元）、替孔祥东代持 0.047%股权（出资额为 0.47 万元）、替李敏（李敏离职后，其被代持的股权转给了周思佳）代持 0.0469%股权（出资额为 0.469 万元）。

本次股权转让发生时，深圳捷甬达的股权结构为：施东直接持有深圳捷甬达 48.6226%的股权、陈杰直接持有深圳捷甬达 27.9033%的股权、金正勇直接持有深圳捷甬达 10.9308%的股权、陈曦滢直接持有深圳捷甬达 5.071%的股权、周思佳直接持有深圳捷甬达 4.869%的股权、罗勇刚直接持有深圳捷甬达 0.659%的股权、黄娟刚直接持有深圳捷甬达 1.9443%的股权。代持发生时，上述被代持人员均为深圳捷甬达的员工，由于上述员工的持股比例较小且比较分散，遂由黄娟统一代持并管理。此外，代持发生时，该类员工亦为深圳捷甬达的股东，其所持深圳捷甬达的股份亦由黄娟统一代持，各员工所持深圳捷甬达的股权比例与持有的

安徽捷甬达的股权比例一致。本次股权转让中，上述员工的资金来源是深圳捷甬达的利润分配，出于支付上的便利，深圳捷甬达把分配给上述员工股东的资金统一支付给黄娟，再由黄娟将股权转让的价款支付给转让方。

2016年6月29日，捷甬达有限经芜湖县市场监督管理局核准变更，并取得统一社会信用代码为91340221584553521W的《企业法人营业执照》。

#### **（四）2017年8月，有限公司第二次股权转让**

2017年8月13日，捷甬达有限临时股东会决定，同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.3842%股权（出资额为3.842万元）作价3.842万元转让给雷东；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.2641%股权（出资额为2.641万元）作价2.641万元转让给陈志平；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0381%股权（出资额为0.381万元）作价0.381万元转让给张继龙；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.1086%股权（出资额为1.086万元）作价1.086万元转让给王明；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.2070%股权（出资额为2.070万元）作价2.070万元转让给施永华；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0313%股权（出资额为0.313万元）作价0.313万元转让给陈飞；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0468%股权（出资额为0.468万元）作价0.468万元转让给毛益飞；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0925%股权（出资额为0.925万元）作价0.925万元转让给石云；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0313%股权（出资额为0.313万元）作价0.313万元转让给廖兰；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0414%股权（出资额为0.414万元）作价0.414万元转让给黄志华；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0198%股权（出资额为0.198万元）作价0.198万元转让给黄立志；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0157%股权（出资额为0.157万元）作价0.157万元转让给曾正银；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0499%股权（出资额为0.499万元）作价0.499万元转让给吴毅军；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0327%股权（出资额为0.327万元）作价0.327万元转让给田飞；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0157%股权（出资额为0.157万元）作价0.157万元转让给关小林；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0313%股权（出资额为0.313万元）作价0.313万元转让给付民；同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.0309%股权（出

资额为 0.309 万元) 作价 0.309 万元转让给叶佐常; 同意黄娟将其持有的捷甬达有限的 0.0309% 股权 ( 出资额为 0.309 万元) 作价 0.309 万元转让给郑新胜; 同意黄娟将其持有的捷甬达有限的 0.13% 股权 ( 出资额为 1.3 万元) 作价 1.3 万元转让给黄年国; 同意黄娟将其持有的捷甬达有限的 0.047% 股权 ( 出资额为 0.47 万元) 作价 0.47 万元转让给孔祥东; 同意黄娟将其持有的捷甬达有限的 0.0469% 股权 ( 出资额为 0.469 万元) 作价 0.469 万元转让给周思佳。

2017 年 8 月 26 日, 黄娟分别与雷东、陈志平、张继龙、王明、施永华、陈飞、毛益飞、石云、廖兰、黄志华、黄立志、曾正银、吴毅军、田飞、关小林、付民、叶佐常、郑新胜、黄年国、孔祥东、周思佳签订了股权转让协议。

本次股权转让实质系代持股份的还原, 股权转让的作价均未实际支付。根据公司的实际控制人施东出具的情况说明, 本次的股权转让协议以及股东会决议由公司经办人员拟定, 内容存在疏忽, 在股权转让的作价方面存在与实际情况不一致的情形, 本次股权转让实质系把黄娟的代持股份还原给实际持有人, 相关的股权转让价格未实际支付, 通过本次还原, 公司的股权清晰, 不存在股权代持情况, 本人所述情况属实并愿意为此承担法律责任。本次股权转让的双方亦对情况说明进行了签字确认。

本次变更后, 有限公司的出资结构如下:

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
施东	货币	486.226	48.6226%	486.226	48.6226%
陈杰	货币	279.033	27.9033%	279.033	27.9033%
金正勇	货币	109.308	10.9308%	109.308	10.9308%
陈曦滢	货币	50.710	5.0710%	50.710	5.0710%
周思佳	货币	49.159	4.9159%	49.159	4.9159%
罗勇刚	货币	6.590	0.6590%	6.590	0.6590%
黄娟	货币	2.4819	0.24819%	2.4819	0.24819%
雷东	货币	3.842	0.3842%	3.842	0.3842%
陈志平	货币	2.641	0.2641%	2.641	0.2641%
张继龙	货币	0.381	0.0381%	0.381	0.0381%
王明	货币	1.086	0.1086%	1.086	0.1086%
施永华	货币	2.070	0.2070%	2.070	0.2070%
陈飞	货币	0.313	0.0313%	0.313	0.0313%
毛益飞	货币	0.468	0.0468%	0.468	0.0468%

石云	货币	0.925	0.0925%	0.925	0.0925%
廖兰	货币	0.313	0.0313%	0.313	0.0313%
黄志华	货币	0.414	0.0414%	0.414	0.0414%
黄立志	货币	0.198	0.0198%	0.198	0.0198%
曾正银	货币	0.157	0.0157%	0.157	0.0157%
吴毅军	货币	0.499	0.0499%	0.499	0.0499%
田飞	货币	0.327	0.0327%	0.327	0.0327%
关小林	货币	0.157	0.0157%	0.157	0.0157%
付民	货币	0.313	0.0313%	0.313	0.0313%
叶佐常	货币	0.309	0.0309%	0.309	0.0309%
郑新胜	货币	0.309	0.0309%	0.309	0.0309%
黄年国	货币	1.3	0.13%	1.3	0.13%
孔祥东	货币	0.47	0.047%	0.47	0.047%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>

2017年9月27日，捷甬达有限经芜湖县市场监督管理局核准变更，并取得统一社会信用代码为91340221584553521W的《企业法人营业执照》。

#### （五）2017年10月，有限公司第三次股权转让

2017年10月12日，捷甬达有限的临时股东会决定，同意黄娟将其持有的捷甬达有限的0.005%的股权（出资额为0.05万元）作价0.05万元转让给甬新徽；同意陈杰将其持有的捷甬达有限的0.1125%的股权（出资额为1.125万元）作价1.125万元转让给甬新徽；同意雷东将其持有的捷甬达有限的0.3842%股权（出资额为3.842万元）作价3.842万元转让给甬新徽；同意陈志平将其持有的捷甬达有限的0.2641%股权（出资额为2.641万元）作价2.641万元转让给甬新徽；同意张继龙将其持有的捷甬达有限的0.0381%股权（出资额为0.381万元）作价0.381万元转让给甬新徽；同意王明将其持有的捷甬达有限的0.1086%股权（出资额为1.086万元）作价1.086万元转让给甬新徽；同意施永华将其持有的捷甬达有限的0.2070%股权（出资额为2.070万元）作价2.070万元转让给甬新徽；同意陈飞将其持有的捷甬达有限的0.0313%股权（出资额为0.313万元）作价0.313万元转让给甬新徽；同意毛益飞将其持有的捷甬达有限的0.0468%股权（出资额为0.468万元）作价0.468万元转让给甬新徽；同意石云将其持有的捷甬达有限的0.0925%股权（出资额为0.925万元）作价0.925万元转让给甬新徽；同意廖兰将其持有的捷甬达有限的0.0313%股权（出资额为0.313万元）作价0.313万

元转让给甬新徽；同意黄志华将其持有的捷甬达有限的 0.0414% 股权（出资额为 0.414 万元）作价 0.414 万元转让给甬新徽；同意黄立志将其持有的捷甬达有限的 0.0198% 股权（出资额为 0.198 万元）作价 0.198 万元转让给甬新徽；同意曾正银将其持有的捷甬达有限的 0.0157% 股权（出资额为 0.157 万元）作价 0.157 万元转让给甬新徽；同意吴毅军将其持有的捷甬达有限的 0.0499% 股权（出资额为 0.499 万元）作价 0.499 万元转让给甬新徽；同意田飞将其持有的捷甬达有限的 0.0327% 股权（出资额为 0.327 万元）作价 0.327 万元转让给甬新徽；同意关小林将其持有的捷甬达有限的 0.0157% 股权（出资额为 0.157 万元）作价 0.157 万元转让给甬新徽；同意付民将其持有的捷甬达有限的 0.0313% 股权（出资额为 0.313 万元）作价 0.313 万元转让给甬新徽；同意叶佐常将其持有的捷甬达有限的 0.0309% 股权（出资额为 0.309 万元）作价 0.309 万元转让给甬新徽；同意郑新胜将其持有的捷甬达有限的 0.0309% 股权（出资额为 0.309 万元）作价 0.309 万元转让给甬新徽；同意黄年国将其持有的捷甬达有限的 0.13% 股权（出资额为 1.3 万元）作价 1.3 万元转让给甬新徽；同意孔祥东将其持有的捷甬达有限的 0.047% 股权（出资额为 0.47 万元）作价 0.47 万元转让给甬新徽。

同日，黄娟、陈杰、雷东、陈志平、张继龙、王明、施永华、陈飞、毛益飞、石云、廖兰、黄志华、黄立志、曾正银、吴毅军、田飞、关小林、付民、叶佐常、郑新胜、黄年国、孔祥东分别与甬新徽签订了股权转让协议。

2017 年 10 月 12 日，甬新徽的出资结构如下：

出资人名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	首次出资额 (万元)	首次出资比 例
黄娟	货币	0.2972	0.2830%	0.05	0.0476%
陈杰	货币	6.6862	6.3679%	1.125	1.0714%
雷东	货币	22.8341	21.7468%	3.842	3.6590%
陈志平	货币	15.6962	14.9488%	2.641	2.5152%
张继龙	货币	2.2644	2.1566%	0.381	0.3629%
王明	货币	6.4544	6.1470%	1.086	1.0343%
施永华	货币	12.3026	11.7168%	2.070	1.9714%
陈飞	货币	1.8602	1.7716%	0.313	0.2981%
毛益飞	货币	2.7815	2.6490%	0.468	0.4457%
石云	货币	5.4975	5.2357%	0.925	0.8810%
廖兰	货币	1.8602	1.7716%	0.313	0.2981%

黄志华	货币	2.4605	2.3433%	0.414	0.3943%
黄立志	货币	1.1768	1.1208%	0.198	0.1886%
曾正银	货币	0.9331	0.8887%	0.157	0.1495%
吴毅军	货币	2.9657	2.8245%	0.499	0.4752%
田飞	货币	1.9435	1.8510%	0.327	0.3114%
关小林	货币	0.9331	0.8887%	0.157	0.1495%
付民	货币	1.8602	1.7716%	0.313	0.2981%
叶佐常	货币	1.8365	1.7490%	0.309	0.2943%
郑新胜	货币	1.8365	1.7490%	0.309	0.2943%
黄年国	货币	7.7263	7.3584%	1.3	1.2381%
孔祥东	货币	2.7933	2.6603%	0.47	0.4476%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>105</b>	<b>100%</b>	<b>17.6670</b>	<b>16.8257%</b>

本次股权转让后，捷甬达有限的出资结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
施东	货币	486.226	48.6226%	486.226	48.6226%
陈杰	货币	277.908	27.7908%	277.908	27.7908%
金正勇	货币	109.308	10.9308%	109.308	10.9308%
陈曦滢	货币	50.710	5.0710%	50.710	5.0710%
周思佳	货币	49.159	4.9159%	49.159	4.9159%
罗勇刚	货币	6.5900	0.6590%	6.590	0.6590%
黄娟	货币	2.4320	0.2432%	2.4320	0.2432%
甬新徽	货币	17.667	1.7667%	17.667	1.7667%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>

2017年10月25日，捷甬达有限经芜湖县市场监督管理局核准变更，并取得统一社会信用代码为91340221584553521W的《企业法人营业执照》。

#### (六) 2017年10月，有限公司第一次增资

2017年10月25日，捷甬达有限临时股东会决议，同意本公司注册资本由1000万元增资至4000万元，新增货币资金3000万元，由原股东按股权比例认缴。

2017年11月10日，芜湖振诚会计师事务所有限公司出具了编号为芜振会验字(2017)第046号的验资报告验证，截至2017年10月31日止，贵公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币叁仟万元整，其中施东货币增资1458.6780万元，股东陈杰货币增资833.7240万元，股东金正勇货币

增资 327.9240 万元，股东陈曦滢货币增资 152.1300 万元，股东周思佳货币增资 147.4770 万元，股东罗勇刚货币增资 19.7700 万元，股东黄娟货币增资 7.2960 万元，股东甬新徽货币增资 53.0010 万元。

本次增资后，捷甬达有限的出资结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
施东	货币	1944.904	48.6226%	1944.904	48.6226%
陈杰	货币	1111.632	27.7908%	1111.632	27.7908%
金正勇	货币	437.232	10.9308%	437.232	10.9308%
陈曦滢	货币	202.840	5.0710%	202.840	5.0710%
周思佳	货币	196.636	4.9159%	196.636	4.9159%
罗勇刚	货币	26.360	0.6590%	26.360	0.6590%
黄娟	货币	9.728	0.2432%	9.728	0.2432%
甬新徽	货币	70.668	1.7667%	70.668	1.7667%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4000</b>	<b>100%</b>	<b>4000</b>	<b>100%</b>

2017 年 10 月 27 日，捷甬达有限经芜湖县市场监督管理局核准变更，并取得统一社会信用代码为 91340221584553521W 的《企业法人营业执照》。

### （七）2017 年 10 月，有限公司第二次增资

2017 年 10 月 28 日，捷甬达有限临时股东决议，同意公司注册资本由 4000 万元增资至 4094 万元，同意甬新徽货币出资 188 万元，其中 94 万元计入注册资本，其余 94 万元计入资本公积。

本次增资价格为 2 元/股，系根据公司当时的每股净资产、公司的发展前景、业务模式等综合定价。

2017 年 11 月 10 日，芜湖振诚会计师事务所有限公司出具了编号为芜振会验字（2017）第 047 号的验资报告验证，截至 2017 年 10 月 31 日止，贵公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币玖拾肆万元整，其中甬新徽货币增资 188 万元，94 万元计入注册资本，其余 94 万元计入资本公积。

本次增资后，捷甬达有限的出资结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额	认缴出资比	实缴出资额	实缴出资比
------	------	-------	-------	-------	-------

		(万元)	例	(万元)	例
施东	货币	1944.904	47.5062%	1944.904	47.5062%
陈杰	货币	1111.632	27.1527%	1111.632	27.1527%
金正勇	货币	437.232	10.6798%	437.232	10.6798%
陈曦滢	货币	202.840	4.9546%	202.840	4.9546%
周思佳	货币	196.636	4.8030%	196.636	4.8030%
罗勇刚	货币	26.360	0.6439%	26.360	0.6439%
黄娟	货币	9.728	0.2376%	9.728	0.2376%
甬新徽	货币	164.668	4.0222%	164.668	4.0222%
<b>合计</b>	-	<b>4094</b>	<b>100%</b>	<b>4094</b>	<b>100%</b>

2017年10月30日，捷甬达有限经芜湖县市场监督管理局核准变更，并取得统一社会信用代码为91340221584553521W的《企业法人营业执照》。

#### (八) 2018年3月，捷甬达有限整体变更设立股份公司

根据立信中联会所于2017年12月18日出具的编号为立信中联审字[2017]D-0470号《审计报告》，截止2017年10月31日，捷甬达经审计的净资产值为41,109,880.95元人民币。

根据华信众合评估于2017年12月20日出具的华信众合评报字(2017)第1141号《评估报告》，采用资产基础法评估，截至2017年10月31日，公司经评估的净资产为5,392.14万元。

捷甬达2017年12月20日临时股东会决议，决定以捷甬达截至2017年10月31日经审计的净资产41,109,880.95元为依据，按1:0.9959的比例折合股份公司的股本40,940,000股，每股面值1元，计40,940,000元，余额169,880.95元计入股份公司的资本公积。折股后，捷甬达注册资本为人民币40,940,000元，股份总数为40,940,000股，每股面值为人民币一元，全部为普通股。

2017年12月21日，捷甬达全体股东签署了《安徽省捷甬达智能机器股份有限公司发起人协议书》，同意共同作为发起人，将有限公司整体变更为股份公司。

2018年2月5日，立信中联会所为本次整体变更出具了编号立信中联验字(2018)D-0020号的《验资报告》。

2018年3月8日，捷甬达完成工商变更登记并取得了芜湖市工商行政管理

局颁发的统一社会信用代码为 91340221584553521W 的《营业执照》。

本次整体变更后，各股东的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	出资方式	持股比例
施东	19,449,040	净资产折股	47.5062%
陈杰	11,116,320	净资产折股	27.1527%
金正勇	4,372,320	净资产折股	10.6798%
陈曦滢	2,028,400	净资产折股	4.9546%
周思佳	1,966,360	净资产折股	4.8030%
罗勇刚	263,600	净资产折股	0.6439%
黄娟	97,280	净资产折股	0.2376%
甬新徽	1,646,680	净资产折股	4.0222%
合计		<b>40,940,000</b>	<b>100.00%</b>

## 七、公司控股子公司基本情况

### （一）深圳市拓智者科技有限公司

#### 1、拓智者基本情况

名称：深圳市拓智者科技有限公司

住所：深圳市龙岗区平湖街道平湖社区富民工业区 64 栋 A2、B、C、D

有限公司成立日期：2016 年 07 月 04 日

法定代表人：施东

注册资本：1600.000000 万人民币

统一社会信用代码：91440300MA5DFTKW8K

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：国内贸易、货物及技术进出口。铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其他机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。

股东：安徽省捷甬达智能机器有限公司

董事监事高管：施东任执行董事、金正勇任总经理、陈杰任监事。

报告期内，拓智者的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2018.3.31 /2018年1-3月	2017.12.31 /2017年度	2016.12.31 /2016年度
营业收入	31,389,870.53	142,691,332.01	13,933,677.69
营业成本	25,396,517.67	117,148,674.13	11,671,131.12
净利润	203,208.69	2,744,277.26	-1,157.32
资产总额	64,527,384.90	59,727,550.85	17,229,566.44
负债总额	45,581,056.27	40,984,430.91	15,630,723.76
所有者权益总额	18,946,328.63	18,743,119.94	1,598,842.68

## (2) 拓智者的设立及股权变动情况

### ①2016年7月，拓智者登记设立

2016年7月4日，股东安徽省捷甬达智能机器有限公司通过了深圳市拓智者科技有限公司的章程，根据章程规定，股东安徽省捷甬达智能机器有限公司投资设立深圳市拓智者科技有限公司，注册资本1600万元，公司住所：深圳市龙岗区平湖街道办富民工业区64栋；公司经营范围：铣床、磨床、电加工床、数控机床及其他机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、国内贸易、货物及技术进出口；公司经营期限为50年。

同日，深圳市市场监督管理局核发了统一社会信用代码为91440300MA5DFTKW8K的《营业执照》。

拓智者设立时的出资结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资比 例	实缴出资额 (万元)	实缴出资比 例
捷甬达有限	货币	1600	100.00%	1600	100.00%
合计	-	1600	100%	1600	100%

## (二) 捷甬达（香港）精密机械有限公司

香港捷甬达为一家注册地址在香港的有限责任公司，成立时间为2010年1月12日，注册资本100万港元，实缴资本5,000美元，公司编号1410395，董事

为施东、周勇，设立时的股东为深圳捷甬达，设立的时候取得了编号为商境外投资证第 4403200900152 号的企业境外投资证书。

2018 年 2 月，深圳捷甬达决定，将其持有的香港捷甬达的股权转让给拓智者。同日，深圳捷甬达与拓智者签订了股权转让协议。2018 年 2 月 26 日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具了境外投资证第 N4403201800111 号的企业境外投资证书。2018 年 3 月 18 日，香港捷甬达的股权变更完成了变更登记。。

报告期内，香港捷甬达的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2018.3.31 /2018年1-3月	2017.12.31 /2017年1-12月	2016.12.31 /2016年度
营业收入		275,963.73	
营业成本		268,219.97	
净利润	-18,353.68	-19,871.14	-12,134.70
资产总额	63,416.33	87,366.36	157,949.87
负债总额	179,318.80	184,915.15	235,627.52
所有者权益总额	-115,902.47	-97,548.79	-77,677.65

## 八、公司资产重组情况

报告期内，深圳捷甬达的经营范围包含“铣床、磨床、电加工机床、数控机床、其他类机床及机床零配件、数控装置的生产、上门维修(以上不含限制项目)”，其与捷甬达存在经营范围上的重合，深圳捷甬达与捷甬达的实际控制人均为施东，为同一控制下的关联方，涉及同业竞争。此外，报告期内，捷甬达及子公司与深圳捷甬达存在贸易往来，存在关联交易。

为了满足公司业务独立经营的需要、解决同业竞争、减少关联交易，同时本着有利于公司主营业务长远发展的考虑，报告期内，公司实际控制人决定将深圳捷甬达的相关资产、人员等重组到公司的子公司拓智者，同时变更深圳捷甬达的经营范围为自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。本次

资产重组后，深圳捷甬达不再从事金属切削机床的相关业务，与安徽捷甬达不存在业务上的分工协作情况。通过此次资产重组，增强了公司资产、业务、人员、财务的独立性，消除了同业竞争情形，降低了与深圳捷甬达的关联交易。具体重组情况如下：

#### 1、深圳捷甬达的基本情况

名称：深圳市捷甬达实业有限公司

住所：深圳市龙岗区平湖街道平湖社区富民工业区 64 栋 A1

有限公司成立日期：1995 年 12 月 11 日

法定代表人：施东

注册资本：300.000000 万人民币

统一社会信用代码：914403001923978571

公司类型：有限责任公司

经营范围：自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。

董事监事高管：施东担任董事长、黄娟担任董事、金正勇担任董事、总经理、陈杰担任监事。

#### 股东情况：

股东名称	出资方式	出资额 (万元)	出资比例
施东	货币	145.8678	48.6226%
陈杰	货币	83.7099	27.9033%
金正勇	货币	32.7924	10.9308%
陈曦滢	货币	15.213	5.0710%
周思佳	货币	14.7477	4.9159%
罗勇刚	货币	1.977	0.6590%
黄娟	货币	0.7446	0.2482%
雷东	货币	1.1526	0.3842%
陈志平	货币	0.7923	0.2641%
张继龙	货币	0.1143	0.0381%
王明	货币	0.3258	0.1086%
施永华	货币	0.621	0.2070%
陈飞	货币	0.0939	0.0313%
毛益飞	货币	0.1404	0.0468%
石云	货币	0.2775	0.0925%
廖兰	货币	0.0939	0.0313%

黄志华	货币	0.1242	0.0414%
黄立志	货币	0.0594	0.0198%
曾正银	货币	0.0471	0.0157%
吴毅军	货币	0.1497	0.0499%
田飞	货币	0.0981	0.0327%
关小林	货币	0.0471	0.0157%
付民	货币	0.0939	0.0313%
叶佐常	货币	0.0927	0.0309%
郑新胜	货币	0.0927	0.0309%
黄年国	货币	0.39	0.13%
孔祥东	货币	0.141	0.047%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>100%</b>

深圳捷甬达的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2017.11.30 /2017年1-11月	2016.12.31 /2016年度
营业收入	78,961,708.07	132,863,961.17
营业成本	68,321,613.04	109,985,086.60
净利润	-891,977.12	2,630,719.17
资产总额	38,571,310.85	99,667,709.08
负债总额	20,591,145.06	44,545,566.17
所有者权益总额	17,980,165.79	55,122,142.91

## 2、本次业务合并的审议程序

2016年12月，捷甬达有限临时股东会决定，同意《关于子公司深圳市拓智者科技有限公司吸收合并深圳市捷甬达实业有限公司业务的议案》，主要内容为：因公司业务发展的需要，公司子公司深圳市拓智者科技有限公司（以下简称“深圳拓智者”）拟吸收合并深圳市捷甬达实业有限公司（以下简称“深圳捷甬达”）相关业务和资产。具体合并方案如下：由深圳拓智者租赁深圳捷甬达的生产经营场所即富民工业区64栋A2、B、C、D，作为深圳拓智者办公和生产用房，双方签订租赁协议；由深圳拓智者购入深圳捷甬达相关办公设备和生产设备等资产，

双方签订资产购入协议；由深圳拓智者承接深圳捷甬达的新业务，原由深圳捷甬达发生的业务和相关的债权债务由其自行负责承担；原深圳捷甬达的员工和深圳捷甬达分批解除劳动合同，并分批和深圳拓智者签订劳动合同。同意《关于授权深圳市拓智者科技有限公司董事办理相关业务合并事项的议案》，主要内容为：深圳拓智者合并深圳捷甬达相关业务的事项，包括租赁合同、资产购入合同的制定签署等一系列事项，交由深圳拓智者董事办理。

2016年12月，深圳捷甬达临时股东会决定，同意《关于深圳市拓智者科技有限公司吸收合并公司业务的议案》，主要内容为：因公司业务发展需要，将由深圳市拓智者科技有限公司（以下简称“深圳拓智者”）吸收合并公司相关业务和资产。具体合并方案如下：由深圳拓智者租赁公司的生产经营场所即富民工业区64栋A2、B、C、D，作为深圳拓智者办公和生产用房，双方签订租赁协议；由深圳拓智者购入公司相关办公设备和生产设备等资产，双方签订资产购入协议；由深圳拓智者承接公司的新业务。原由公司发生的业务和相关的债权债务由公司自行负责承担；原公司的员工和公司分批解除劳动合同，并分批和深圳拓智者签订劳动合同。同意《关于授权公司董事会办理相关业务合并事项的议案》，主要内容为：深圳拓智者合并公司相关业务的事项，包括租赁合同、资产购入合同的制定签署等一系列事项，交由公司董事会办理。

2016年12月，拓智者的股东决定，同意《关于公司吸收合并深圳市捷甬达实业有限公司业务的议案》、同意《关于授权深圳市拓智者科技有限公司董事办理相关业务合并事项的议案》。

## 九、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事会成员

本公司现任董事基本情况如下：

姓名	任职	任期
施东	董事长	2018年2月5日至2021年2月4日
黄娟	董事	2018年2月5日至2021年2月4日
金正勇	董事	2018年2月5日至2021年2月4日
毛益飞	董事	2018年2月5日至2021年2月4日

陶锐	董事	2018年2月5日至2021年2月4日
----	----	---------------------

本公司董事会由5名董事组成，设董事长1名。5名董事都由股东大会选举产生，每届任期三年，董事任期届满可连选连任。董事简历如下：

**施东**，请参见本节之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

**黄娟**，请参见本节之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（二）其他股东基本情况”。

**金正勇**，请参见本节之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（二）其他股东基本情况”。

**毛益飞**，男，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年6月毕业于南京工程学院；2005年7月至2011年，担任深圳捷甬达技术中心经理；2012年1月至2018年2月，担任捷甬达有限技术中心经理；2018年2月至今，担任捷甬达董事、副总经理、董事会秘书、技术中心经理。

**陶锐**，男，1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月至2000年，担任昆明台正精密机械有限公司机修部班长；2000年至2002年，任职台湾大立机器工业股份有限公司（佛山）营销事业部；2002年至2011年10月，担任深圳捷甬达售后服务部主任；2011年10月至2018年2月，担任捷甬达有限总经理助理、客服经理；2018年2月至今，担任捷甬达总经理助理、客服经理、董事。

## （二）监事会成员

本公司现任监事基本情况如下：

姓名	任职	任期
陈杰	监事会主席	2018年2月5日至2021年2月4日
雷东	监事	2018年2月5日至2021年2月4日
卫世梅	职工监事	2018年2月5日至2021年2月4日

本公司监事会由3名监事组成，其中卫世梅为职工代表监事，陈杰、雷东为股东代表监事。监事会设主席1人，由全体监事过半数选举产生。监事每届任期三年，任期届满，可连选连任。监事简历如下：

陈杰，请参见本节之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（二）其他股东基本情况”。

雷东，男，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，四级车工。1997年7月至2000年9月，担任昆明台正精密机械有限公司装配工；2000年10月至2017年10月，历任深圳捷甬达维修工、普机生产主任、数控部部长；2017年10月至今，担任拓智者品管部经理；2018年2月至今，担任捷甬达监事。

卫世梅，女，1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年6月毕业于安徽城市管理职业学院；2011年7月至2012年1月，担任美馨医疗器材（芜湖）有限公司财务部出纳；2012年2月至2018年2月，担任捷甬达有限财务部会计；2018年2月至今，担任捷甬达财务部会计、职工监事。

### （三）高级管理人员

本公司现任高级管理人员基本情况如下：

姓名	任职	任期
施东	总经理、财务总监	2018年2月5日至2021年2月4日
毛益飞	副总经理、董事会秘书	2018年2月5日至2021年2月4日

高级管理人员简历如下：

施东，请参见本节之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

毛益飞，请参见本节之“九、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

## 十、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

捷甬达最近两年一期主要会计数据及财务指标情况：

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	11,394.75	10,918.98	12,435.57
股东权益合计（万元）	4,497.69	4,438.10	5,774.26

归属于申请挂牌公司股东权益合计 (万元)	4,497.69	4,438.10	5,774.26
每股净资产(元)	1.10	1.08	5.77
归属于申请挂牌公司股东的每股净 资产(元)	1.10	1.08	5.77
资产负债率(%)	<b>60.53</b>	<b>59.35</b>	<b>53.57</b>
流动比率(倍)	1.27	1.28	1.53
速动比率(倍)	0.67	0.74	1.10
项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业收入(万元)	4,373.88	23,340.15	16,560.43
净利润(万元)	59.60	932.54	185.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润 (万元)	59.60	932.54	185.52
扣除非经常性损益后的净利润(万 元)	40.95	569.20	-120.61
归属于申请挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润(万元)	40.95	569.20	-120.61
毛利率(%)	<b>19.88</b>	<b>21.09</b>	<b>19.54</b>
净资产收益率(%)	<b>1.33</b>	<b>16.52</b>	<b>3.03</b>
扣除非经常性损益后的净资产收益 率(%)	<b>0.92</b>	<b>10.08</b>	<b>-1.97</b>
基本每股收益(元/股)	0.01	0.62	0.19
扣除非经常性损益的每股收益(元/ 股)	0.01	0.38	-0.12
应收账款周转率(次)	6.05	8.48	6.46
存货周转率(次)	3.67	6.09	5.33
经营活动产生的现金流量净额(万 元)	-191.69	228.39	1,435.56
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	0.06	1.44

1、每股净资产=股东权益÷期末股本

2、归属于母公司股东的每股净资产=归属于母公司的股东权益÷期末股本

3、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

4、流动比率=流动资产÷流动负债

5、速动比率=(流动资产-存货)÷流动负债

6、加权平均净资产收益率(ROE)=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0)其中：P为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0为期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数

- 7、基本每股收益=归属于母公司股东的净利润÷发行在外普通股加权平均数
- 8、扣除非经常性损益的每股收益=归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润÷期末股本总额
- 9、应收账款周转率=当期营业收入/(应收账款期初余额+应收账款期末余额)/2)
- 10、存货周转率=当期营业成本/((存货期初余额+存货期末余额)/2)
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金净流量÷期末股本

## 十一、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名

### (一) 主办券商

机构名称：华福证券有限责任公司

法定代表人：黄金琳

住所：福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 楼

联系电话：021-51917686

传真：021-68630058

经办人员：杨晓进、孙唯一、赖靖瑜

### (二) 律师事务所

机构名称：江苏世纪同仁律师事务所

负责人：王凡

住所：南京市白下区中山东路 532-2 号金蝶科技园 D 栋 5 楼

联系电话：025-86633108

传真：025-83329335

经办人员：王长平、李梦舒

### (三) 会计师事务所

机构名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：李金才

住所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6975 号金融贸易中心南区  
1 栋 1 门 5017 室-11

联系电话：025-84782777

传真：025-84782700

经办人员：江小三、汤贵宝

#### （四）资产评估机构

机构名称：北京华信众合资产评估有限公司

法定代表人：杨奕

地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼 B 座 20 层东区 2005  
室

联系电话：025-83379279

传真：025-83379279

经办人员：肖胜、夏石

#### （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：戴文桂

地址：北京市海淀区地锦路 5 号 1 幢 401

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### （六）证券交易所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务与主要产品的情况

#### (一) 主营业务情况

##### 1、捷甬达的主营业务

捷甬达成立于 2011 年 10 月 11 日。根据公司目前持有的《营业执照》，公司的经营范围：铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其它机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修，机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

捷甬达的主营业务为金属切削机床的研发、生产和销售。目前，公司的产品系列包括立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、数控雕铣机、数控车床、火花机、普通机床、机器人等八大系列产品。公司具有多年的产品研发、生产和销售的行业经验，公司的产品在市场上具有一定竞争力。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

##### 2、拓智者的主营业务

公司存在一家全资子公司—拓智者，该公司注册资本 1600 万元，成立于 2016 年 7 月 4 日。根据公司目前持有的《营业执照》，其经营范围：国内贸易、货物及技术进出口。铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其他机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。主营业务为金属切削机床的研发、生产和销售。拓智者 2016 年、2017 年、2018 年 1-3 月业务收入占公司合并报表业务收入的比例分别 5.75%、48.03%、66.33%。

报告期内，子公司的主营业务未发生变化。

报告期内，公司及其子公司均有销售八大系列产品。但是在生产方面，捷甬达不生产八大系列产品中的火花机。在销售区域方面，拓智者主要销往华南地区，捷甬达主要销往除华南地区之外的地区。

## （二）主要产品情况

本公司及其子公司的主要产品系列包括立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、数控雕铣机、数控车床、火花机、普通机床、机器人等八大系列产品。主要产品具体情况如下：

产品名称	产品举例	产品简介
立式加工中心系列——零件加工专用加工中心		该产品以快速刚性铣削加工为设计出发点，关键功能部件采用品质较高的进口优质配件，为零部件量产、高加工精度、高加工效率提供保证。该产品的钣金及护罩采用迷宫设计，以达到多重防护，提升精度保持性；刀库采用多重防护报警功能，减少换刀故障。另外，该产品通过高效排屑、快速进给、主轴高转速功能等模块化组合，满足了客户不同加工需求的个性化选择。
立式加工中心系列——模具加工专用加工中心		模具加工专用加工中心具有VMC540~VMC1890的立式加工中心产品线，硬轨、线轨产品机型线较为齐全，还具有主轴皮带连接、主轴直连、主轴高转速、齿轮箱、主轴中心出水等多种模块配置，可供客户不同的加工需求。该系列适用于汽车、摩托车、航空航天、机械、电机、仪器仪表等行业的阀类、凸轮、形状复杂的模型及复杂的型腔和表面等零件的加工和五金模、塑胶模具加工。
龙门加工中心系列-定樑龙门加工中心		该产品采用超重承载机体结构设计，能够增强其加工能力。其主要适用于加工大型箱体类、复杂曲面模具、大型异形、板类零件。在汽车车体模具、引擎盖模具、大型显示屏及其它大型精密零件加工行业，该产品具有较好的应用效果。

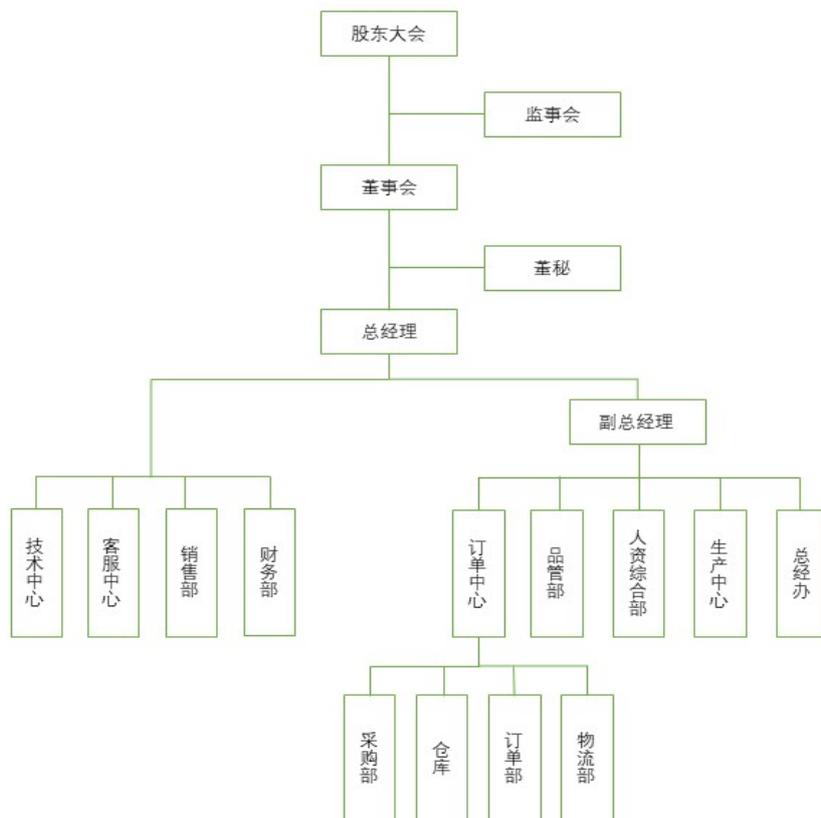
<p>卧式加工中 心系列</p>		<p>该系列产品采用高精密切盘定位数控分度工作台，配合大跨距底座，高性能液压系统，使得该系列产品具有整体刚性好、切削力大、行程大、性价比高的特点。</p>
<p>数控雕铣机 系列——精 密数控雕铣 机</p>		<p>该产品采用横梁立柱龙门架设计和24000~40000转电主轴，实现各类高光雕铣。设备经过有限元分析结构设计优化，整体刚性较好，能够保证加工产品具有较好的光洁度。广泛应用于一次性完成精密模具模仁粗精加工，模具紫铜电极、铝件产品批量加工、鞋模制造治具加工以及钟表眼镜行业。</p>
<p>数控车床系 列——车铣 复合数控车 床</p>		<p>车铣复合中心（带Y轴）配置新一代21TB-H系统及配套的伺服驱动器和电机，提高零件加工效率，可实现小型盘类、轴类零件的平面铣削、钻孔攻丝、铣槽等铣削加工工序。该产品具有车削、铣削以及镗削等复合功能，可广泛应用于3C产品、自动化专机配件、电子、机械、汽车等领域的加工。</p>
<p>机器人系列 ——焊接机 器人</p>		<p>焊接机器人能够在提高定位精度的同时，提高轨迹精度，满焊不易歪斜、不易脱焊；系统可同时控制8-10个轴，有2-4个轴可用于变位机或者机器人地轨的自动控制。该产品适用于1.5-1.6mm钢板焊接。</p>

<p>火花机系列 ——ZNC/C NC 镜面火 花机</p>		<p>该产品通过电机放电，适用于复杂曲面零部件的加工、精密接插件和精密零部件的精细加工，用于解决复杂异型的加工问题，也可实现大面积高光洁度均一面的加工和小面积 PIKA 面的均一面加工。</p>
<p>普通机床系 列 ——JOINT- VA 系列</p>		<p>该产品采用二次精密铲刮装配工艺，以确保精密等级；采用优质台湾原装铣头及日本 NSK P4 精密级主轴轴承（主轴跳动：0.003mm）。该产品具有精度高、操作方便的特点，适合精密电子机械、精密电子器件、磨具配件等精密零件的孔、槽、边框的加工。</p>
<p>普通机床系 列 ——4KJ-B “小精灵” 智能铣床</p>		<p>铣床配置数控系统、滚珠丝杠、伺服电机和驱动，实现两轴、三轴自动编程加工的功能，提升加工零件批量生产的效率和精度一致性。而且产品采用公司与台湾新代合作开发的 400A 数控铣系统，手动简易操作自动编程，可大幅提升铣床加工效率。</p>
<p>普通机床系 列 ——JOINT 平面磨床系 列</p>		<p>该产品采用工作台左右、前后移动，主轴上下移动的结构，采用台湾高精度磨床主轴、精密滚珠丝杠和高质量树脂砂铸件，实现精密的平面磨削性能。该产品可以覆盖中小型模具或零件的精密平面磨削要求。</p>

## 二、公司内部组织结构及主要业务流程

### （一）组织结构图

#### 1、公司内部组织结构



#### 2、主要职能部门的职责

（1）总经办：负责公司重大事件处理，公司文件管理，科技项目申报，沟通公司内外关系，处理公司重要来宾的日常接待工作，公司重要活动的组织。

（2）人资综合部：负责公司人员的招聘与配置，薪酬与激励体系的建立、管理和执行，公司人事档案管理工作。负责公司的总务后勤保障工作。

（3）生产中心：根据技术中心下发的生产标准，编制生产工艺，管理车间的生产工作，优化工作效率；根据订单中心下达的订单跟踪卡，编制生产计划，负责设备的加工、制造工作。

（4）品管部：负责建立品质管理体系，研究品质控制方针并贯彻落实公司质量方针和质量目标，承担企业产品的来料品质检验、产品终监，供应商品质管理，产品投入市场后的品质反馈意见收集与分析，组织产品质量和标准的持续改

善进步。

(5) 订单中心：订单中心下分订单部、仓库、采购部和物流部。订单部接订单后核价评审，通过后，出合同评审单，下发采购部、生产中心、技术中心、采购部根据原材料库存情况和客户订单情况进行交货期和特殊技术评审，同时跟进产品的及时生产和交付；采购部编制采购计划，组织原材料、机电电气设备以及辅助材料的采购；物流部负责包装货物，订车发货；仓库负责收货及配发物料给生产中心。

(6) 财务部：负责建立和完善财务管理规章制度，进行有效的内部控制；负责公司账务核算；负责审核各种应付账款的合法性，密切跟进各项应收账款回笼；负责公司费用预算和成本预算控制的监控管理；负责对公司税收进行整体筹划与管理，按时编制财务报表，完成税务申报工作。

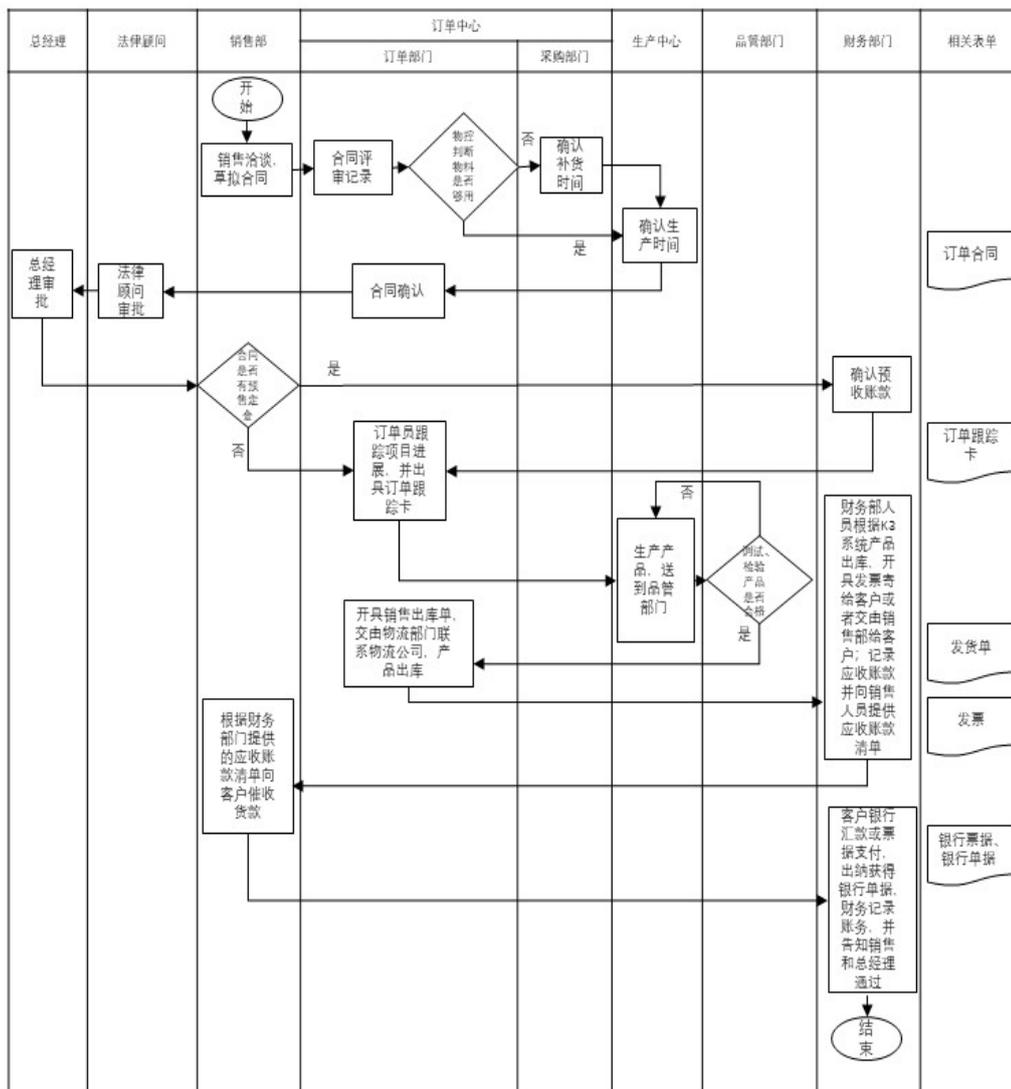
(7) 销售部：制定和实施产品推广计划和销售计划；沟通反馈客户的需求，与技术部门协作制定公司新品研发方向或具体研发项目；及时获取产品销售信息，分析、规划市场的拓展，以及销售产品的监督与评估。

(8) 客服中心：负责送机调试、维修、保养，以及客户设备应用中的技术支持；负责收集反馈客户需求信息，组织产品故障分析，提出产品改进意见。

(9) 技术中心：组织技术人员开展产品研发工作；组织市场调研和市场信息的分析，提出产品研发方向与项目；对客户的设备使用难题提供应用解决方案；为客户提供样品制作服务；为客户提供编程、夹具、自动化、机器人等生产效率提升方案和产品。

## (二) 公司主要的业务流程

### 1、销售流程图及说明



#### 销售流程说明:

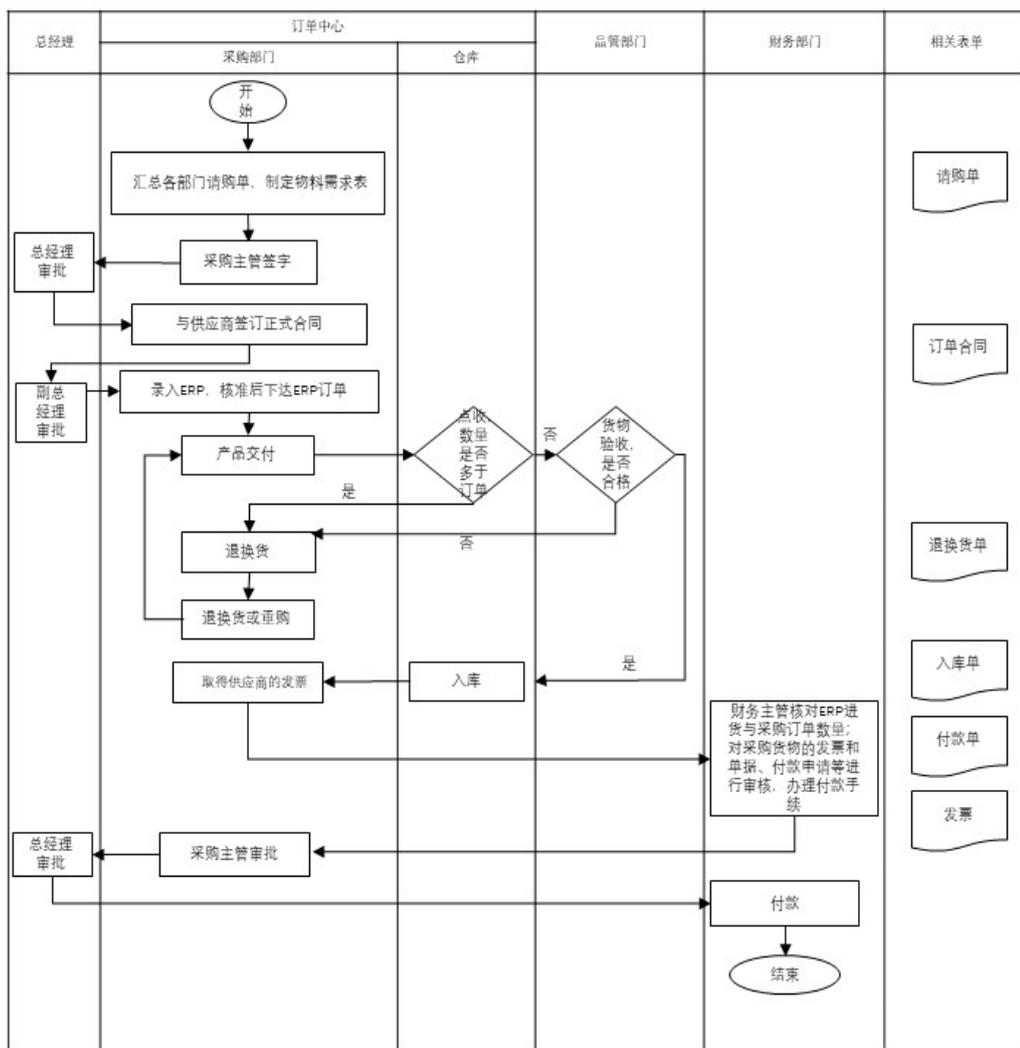
(1) 销售部经过业务洽谈，草拟合同发订单部；由订单员编制合同评审记录表；物控确认需采购的物料，采购部门确认所缺物料到货时间，生产部门确认生产完成时间；最后，订单部确认合同内容（包括技术问题、价格、交货周期、付款条件、付款方式等），如果是有特殊要求的订单，必须交由技术中心确认需要改变的物料；业务员修正合同，确认后合同后交由法律顾问和总经理审批后盖章。

(2) 合同签订后，先收取订单定金的由财务部确认一笔预收账款，如未先收取定金的订单直接由订单部跟单员跟踪订单进度，并出具订单跟踪卡。

(3) 生产中心根据订单生产产品，完成检测调试和样品试制后，部门内部质检员必须先自行进行质量检测，合格后再交由品管部复检，检测结果为合格的产品方可入库。订单部跟单员在出货前三天通知业务员收取发货前的货款，向财务确认货款到账后，开具销售出库单，通知物流部门联系物流公司出货。

(4) 财务部根据 K3 系统了解订单出货情况，向客户开具发票；财务部记录应收账款，每月初出具应收账款清单发送给销售人员，由销售人员向客户催款。客户银行汇款或支付票据，出纳获得银行单据，财务记录账务。

2、采购流程图及说明



采购流程说明：

(1) 每月下旬订单部根据订单情况和市场预测，提供下月产品需求表，采购部制定次月的物料需求表，如果新增订单超过预定量，则由采购填写物料补充需求表。物料需求表和补充需求表经采购主管签字后，交总经理审批，采购按照

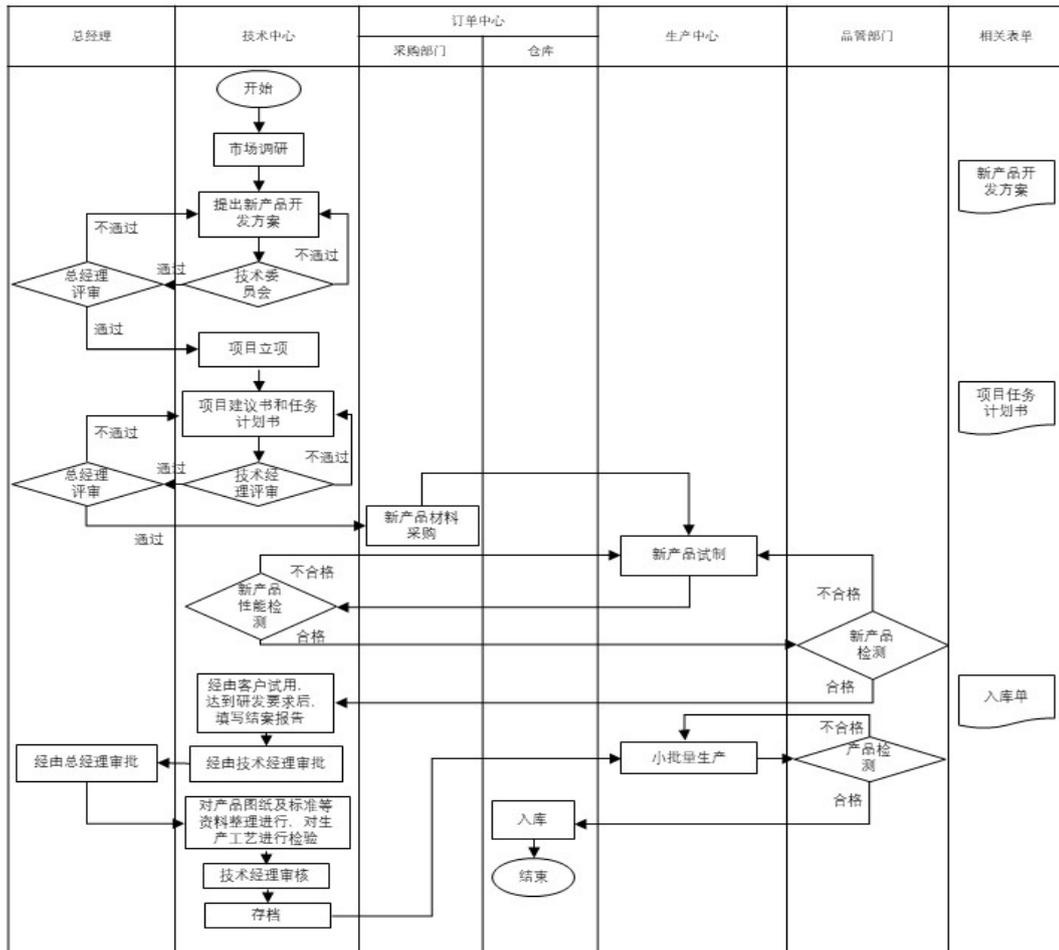
审批过的定稿进行材料采购。易耗品、工具、非产品物料的采购，由各部门将请购单交采购部汇总，由采购主管和总经理审批后，采购部人员进行仓库资料盘点，对缺料部分制定采购合同，与供应商签订合同。

(2) 采购员将采购合同内容录入 ERP 系统，核准后下达收货单。

(3) 物料收到后，采购员通知仓管员收料，仓库管理员根据 ERP 收货单清点物料，如有数量异常报采购员处理，如果一致，则交由品管部进行质检，将不合格品向采购部报告，并单独存放即时做好退换货的申请，合格品则交由品管部复检，合格品入库。货物验收后，采购部人员获取供应商的发票。

(4) 财务部主管对采购货物的发票、单据和付款申请单进行审核，校对 ERP 系统材料入库情况与采购合同，确保一致，如果不一致，出具差异清单报副总经理处理，同时抄送总经理。确认无误后办理付款手续。经由采购部主管和总经理审批签字后，财务向供应商付款。

### 3、研发流程图



### 研发流程说明：

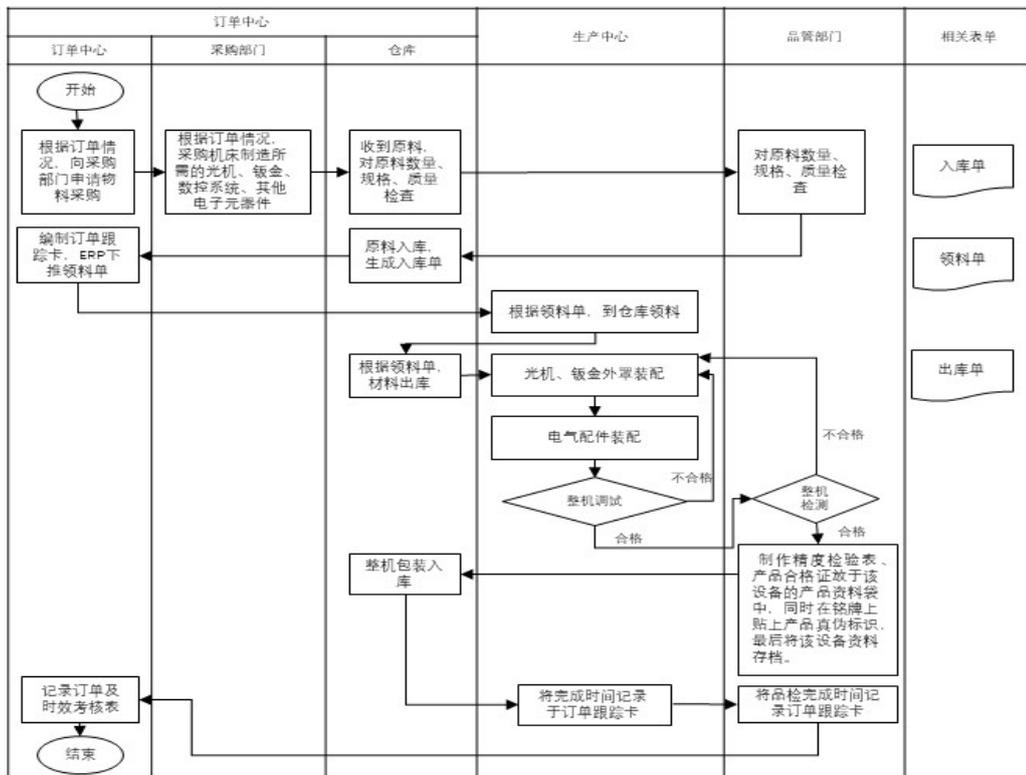
(1) 公司的技术中心通过市场调研，或者根据销售部、客服部提出市场需求，提出新产品开发方案，经由技术委员会评审和总经理同意后，项目立项。项目立项后，研发人员编制项目建议书和任务计划书（包括设计方案、图纸等）交技术经理审核确认，交总经理的审批同意，项目正式开始实施。

(2) 技术中心提供新产品物料清单，由采购部采购新产品所需物料，交由生产中心试制。

(3) 试制完成后，技术中心检测各类性能，符合新品研发要求后，交由品管部门进行检测。检测合格后，销售给客户试用，技术中心进行质量跟踪，3个月以后，产品性能稳定并达到研发要求的产品交由技术中心填写结案报告：出具图纸、生产工艺要求和质量检测标准等文件，交给技术经理审批后存档并下发生产中心和品管部门，并且协助获取销售订单。

(4) 生产中心进行小批量生产，合格产品入库、销售。

### 4、生产流程图及说明



### 生产流程说明：

(1) 订单部根据订单情况向采购部申请物料采购，采购部采购光机、钣金、

数控系统、配件、其他电子元器件等。

(2) 原材料入库后，由仓库主管和品管部门进行数量、规格以及质量的检查，合格方可入库。

(3) 订单部编制订单跟踪卡，ERP 下推领料单递交生产中心，生产中心审核过后到仓库领用材料，一般一次性领用一台机器生产的全部材料。生产中心首先将光机、钣金外罩装配，然后装配配件、油、水电路、电控箱，最后进行整机调试。生产中心将调试合格品交给品管部门进行整机检测，检测合格后，品管部制作精度检验表、产品合格证放于入库设备的产品资料袋中，同时在铭牌上贴上产品真伪标识，将该设备资料存档。最终合格产成品包装入库。

(4) 生产中心记录生产完成时间，品管部门记录检验完成时间，订单中心记录订单及时效考核表。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要产品使用的主要技术

##### 1、传动部件温升补偿技术

在机床使用中部件负重高速摩擦移动，产生热量，造成丝杠、铸件、主轴的延伸，从而产生机床定位精度误差，影响加工精度的问题。公司在控制系统中设置温升误差自动补偿的程序：在一定外界温度和一定负载的条件下，通过温度传感器测量丝杆主定位端的温度、丝杆伸长量与运行时间的关系，再通过算法拟合出丝杆伸长量与运行时间、丝杆温度和外界环境温度之间的函数关系，最后通过机床使用时间，间接得出丝杆伸长量，通过偏移坐标原点的方法进行补偿，进而提升精度，使 1270（即 x 轴 1200 毫米，y 轴行程 700 毫米）及以上大规格立式加工中心和龙门加工中心机型的加工精度偏差可控制在一定的范围内，其精度等级取得较大的提升。

##### 2、关键部件防护技术

由于数控切削机床使用过程中容易出现轴承进水、X Y 轴进渣、主轴换道进渣、刀柄污渍等问题，公司设计轴承防护套、XY 轴多层防护设计和换刀吹气保护解决。轴承防护套由橡胶制成，具有密封作用。XY 轴多层防护设计包括三种：

(1) 金属挡片加风琴护罩：能够阻挡轻切削的情况下产生的小颗粒，可用于轴

程 4 米以上的机床；（2）金属挡片加金属护罩：金属护罩具有坚固耐用特性，并且能够阻挡较大铁屑；（3）金属挡片加风琴护罩加金属护罩，适用于防护等级要求较高的行业，例如：石墨加工行业。石墨容易与金属发生氧化反应从而损害部件，该 XY 轴多层防护设计能够较好解决该问题。换刀吹气保护：在主轴换刀的同时，增加吹气功能，去除刀上残留的铁屑和污渍。

### 3、刀库防撞刀技术

由于数控铣削机床使用过程中容易出现刀库撞刀的问题，公司通过设置多级感应检测系统，包括一级测验——双计数设置，防止乱刀，二级测验——感应测验，确定换刀位置；PLC 设置刀套检测预警功能，在发生乱刀情况时，数控界面会显示报警，无法操作；对感应开关、电机等电气元件增设防水、防渣、防干扰的防护；控制电路设置电磁防干扰功能，保障传输信号稳定。

### 4、三轴精度检测与改善技术

由于机器传动件存在一定误差，公司结合丝杠、丝母直线度装配检测工艺、三轴电机负载检测技术、激光镭射等精密仪器检测，对设备丝杠、轴承装配精度进行监测修正，在系统中设置反向间隙螺补等优化参数，使得机器的加工精度和耐用性得以保证。

### 5、有限元分析设计机械结构刚性技术

机床整体的刚性会影响机床的变形程度，所以在机床设计上，公司借助有限元分析技术来提高机床的刚性。首先，对 X、Y、Z 轴、及其对应的 A、B、C 旋转轴和 U、V、W 伸缩轴、底座、立柱、主轴箱、滑鞍和工作台进行宏观分析，其次，对铸件进行合理布局，保证铸件外在合理性。通过有限元分析软件，分析各界面受力状态下的变化，加强筋和壁厚结构、铸件结构的改进，保证机身整体高刚性特性。同时，通过有限元分析技术对龙门铸件进行重量分析，优化龙门铸件内部筋条细节的布局，保证铸件高刚性、高动态性能。

### 6、机身组件精密制造技术

捷甬达在采用了较高精密的进口设备和较高品质的树脂砂铸件的基础上，对铸件进行了充分的时效处理——通过声波震动、电磁使得残余应力释放加快，清除铸件内部残余应力，一定程度上保证铸件的稳定性，从而确保铸件品质。

## （二）无形资产情况

### 1、土地使用权

公司及其子公司拥有的土地使用权具体情况如下表所示：

序号	证书编号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	用途	土地使用者	取得时间	取得方式	终止日期	抵押情况
1	芜国用(2012)第001301号	安徽新芜经济开发区	40000.00	工业 工地	捷甬达有限	2012.08.10	出让	2058.03.10	是 (详见附注1)
2	皖(2018)芜湖市不动产权第0002755号	芜湖县安徽新芜经济开发区内,新芜大道以东,芜湖君禾电线电缆有限公司以北	2764.90	工业 用地	捷甬达	2018.05.11	出让	2068.04.16	否

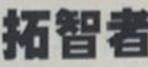
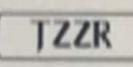
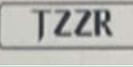
附注 1：2016 年 2 月 22 日，捷甬达有限与芜湖扬子农村商业银行签订《最高额抵押合同》（340208076720160000709），将名下“芜国用（2012）第 001301 号”土地抵押给芜湖扬子农村商业银行，最高抵押余额为 540 万元。

### 2、商标

#### （1）已获得的商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司共拥有 14 项注册商标权，具体为：

序号	商标	注册号	类别	申请日期	专用期限	商标权人	取得方式
1	<b>JOINTPRO</b>	17621142	7	2015.08.07	2016.09.28 -2026.09.2 7	捷甬达	受让 取得
2	<b>精铂</b>	17621099	7	2015.08.07	2016.09.28 -2026.09.2	捷甬达	受让 取得

					7		
3		11899936	7	2012.12.17	2014.07.07 -2024.07.0 6	捷甬达	受让 取得
4		10591591	7	2012.03.09	2013.05.21 -2023.05.2 0	捷甬达	受让 取得
5		10591592	7	2012-03-09	2014.09.07 -2024.09.0 6	捷甬达	受让 取得
6	<b>永旭</b>	6539092	7	2008-01-30	2010.03.28 -2020.03.2 7	捷甬达	受让 取得
7	<b>锐地</b>	4808579	7	2005-08-01	2018.06.07 -2028.06.0 6	捷甬达	受让 取得
8	<b>RATEE</b>	4808578	7	2005-08-01	2018.06.07 -2028.06.0 6	捷甬达	受让 取得
9	捷甬達	1685739	7	2000-10-16	2011.12.21 -2021.12.2 0	捷甬达	受让 取得
10	<b>Giont</b>	1554880	7	1999-12-21	2011.04.14 -2021.04.1 3	捷甬达	受让 取得
11		1191314	7	1997-05-26	2018.07.14 -2028.07.1 3	捷甬达	受让 取得
12		21940337	7	2016-11-17	2018.01.07 -2028.01.0 6	拓智者	原始 取得
13		21940317	7	2016-11-17	2018.01.07 -2028.01.0 6	拓智者	原始 取得
14		21940032	9	2016-11-17	2018.01.07 -2028.01.0	拓智者	原始 取得

6

## (2) 正在申请的商标

序号	商标	注册号	类别	注册人	申请日期	商标状态
1		29496102	7	捷甬达有限	2018-03-08	正在申请中

## 3、专利

## (1) 已经获得的实用新型专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司共有 13 项实用新型专利，具体内容如下表：

序号	名称	专利证书号	申请日期	授权日期	专利权人	取得方式
1	在线精度测量仪器	201520907089X	2015-11-13	2016-05-18	捷甬达有限	受让取得
2	自动对中夹具	2015208557598	2015-10-29	2016-04-27	捷甬达有限	受让取得
3	一种高精度快动平口钳	201420560045X	2014-09-26	2015-02-18	捷甬达有限	原始取得
4	一种浮动支撑装置	2014205600549	2014-09-26	2015-02-25	捷甬达有限	原始取得
5	一种盘式刀具冷却装置	2013206237492	2013-10-10	2014-04-02	捷甬达有限	原始取得
6	一种圆盘刀库	2013206240090	2013-10-10	2014-04-02	捷甬达有限	原始取得

7	一种机床加工用冷却装置	2013205715552	2013-09-13	2014-04-02	捷甬达有限	原始取得
8	一种数控机床基座	2017213595086	2017-10-20	2018-3-23	拓智者	原始取得
9	一种用于快速调节流量的气管接头	2017213579454	2017-10-20	2018-3-30	拓智者	原始取得
10	贵金属加工切削收集装置	2017213579153	2017-10-20	2018-3-29	拓智者	原始取得
11	快速夹爪	2017213579153	2017-10-11	2018-4-16	拓智者	原始取得
12	一种用于旋柄式开关快速安装的支架	2017213922463	2017-10-25	2018-3-26	拓智者	原始取得
13	装夹锁紧装置	2017213073777	2017-10-11	2018-3-22	拓智者	原始取得

## (2) 已经获得的发明专利

截至本公开转让说明书签署之日,公司及其子公司共有 9 项发明专利,具体内容如下表:

序号	名称	专利证书号	申请日期	授权日期	申请人	取得方式
1	一种机床温升补偿方法	2016102377567	2016-04-18	2018-03-13	捷甬达有限	原始取得
2	一种数控机床温度补偿系统	2016102376530	2016-04-18	2018-05-22	捷甬达有限	原始取得
3	一种基于误差适应的数控机床温度补偿方	2016102361200	2016-04-18	2018-05-22	捷甬达有限	原始取得

	法					
4	一种自冷却立式刀具	2014105028431	2014-09-26	2016-06-08	捷甬达有限	原始取得
5	一种快动台虎钳	2014105028450	2014-09-26	2016-03-09	捷甬达有限	原始取得
6	一种数控机床的附加主轴装卸支架	2013105357468	2013-11-01	2016-03-09	捷甬达有限	原始取得
7	一种浮动支撑机构	2013105260439	2013-10-30	2016-08-17	捷甬达有限	原始取得
8	一种图形交互式数控加工方法及装置	2013104157483	2013-09-12	2015-12-02	捷甬达有限	原始取得
9	数控机床动态刚性的测定方法	2012102823682	2012-08-09	2015-01-28	捷甬达有限	受让取得

### (3) 已经获得外观设计专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司共有 1 项外观设计专利，具体内容如下表：

序号	名称	专利证书号	申请日	授权日期	申请人	取得方式
1	数控金属切削机床	2013304092174	2013-08-27	2014-03-12	捷甬达有限	受让取得

### (4) 正在申请但未获得的发明专利

截至本公开转让说明书签署之日，本公司及其子公司已经申请但还未取得的发明专利权共 13 项，具体内容如下表：

序号	名称	专利证书号	申请日	申请人
1	一种基于温度值分析的机床运动补偿系统	2017104924784	2017-06-26	捷甬达有限
2	一种基于平均温差分析的机床运动补偿方法	2017104924835	2017-06-26	捷甬达有限

3	一种基于分时间温度检测的机床运动补偿系统	2017104924854	2017-06-26	捷甬达有限
4	一种基于多机床温差分析的机床运动补偿系统	2017104924873	2017-06-26	捷甬达有限
5	一种基于温度检测的机床运动补偿方法	2017104924905	2017-06-26	捷甬达有限
6	一种基于时间分析的机床运动补偿方法	2017104970528	2017-06-26	捷甬达有限
7	一种基于工作时间的机床位移补偿方法和系统	2017101873901	2017-03-27	捷甬达有限
8	一种基于校准体积的机床位移补偿方法和系统	201710187394X	2017-03-27	捷甬达有限
9	一种基于温度区间的机床位移补偿精度调节方法和系统	2017101874073	2017-03-27	捷甬达有限
10	一种基于温度校准的机床位移补偿方法和系统	2017101874162	2017-03-27	捷甬达有限
11	一种基于形变体积的机床位移补偿系统和方法	2017101875432	2017-03-27	捷甬达有限
12	一种参考误差的机床温差补偿系统	2016102376545	2016-04-18	捷甬达有限
13	一种基于温差的机床运动补偿方法	2016102378767	2016-04-18	捷甬达有限

#### 4、域名

截至本公开转让说明书签署之日，本公司使用 ahjoint.com 的域名，注册日期为 2016 年 05 月 31 日，到期时间为 2019 年 05 月 31 日。

#### （三）公司取得的主要资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司及子公司拥有的业务许可资质如下：

公司及其子公司的主营业务为金属切削机床的研发、生产和销售。主营业务在工商的核定的经营范围之内，公司及其子公司的主营业务不属于法律或行政法规规定的特许经营行业，

无需取得特许经营权。公司及其子公司依法存续，具备经营业务的全部资质、许可，公司经营合法合规。

公司及其子公司所具有的资质证书如下：

序号	证书名称	发证机关	证书所有	证书编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	捷甬达有限	GR201634000965	2016-12-05	三年
2	质量管理体系认证证书	北京中联天润认证中心	捷甬达有限	10116Q12871ROS	2016-04-27	三年
3	质量管理体系认证证书	中国质量认证中心	拓智者	00117Q311003R0M/4403	2017-12-11	三年
4	报关单位注册登记证书	中华人民共和国深圳海关	拓智者	4403160ZWT	2016-08-03	长期

#### （四）公司主要固定资产情况

截至报告期，公司及子公司的固定资产净值为 18,952,151.00 元，主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他，这些固定资产均尚在使用年限内，固定资产具体情况如下：

项目	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
房屋建筑物	23,184,703.77	6,284,430.93	16,900,272.84	72.89%
机器设备	4,948,279.31	3,261,569.56	1,686,709.75	34.09%
运输设备	297,370.51	194,558.23	102,812.28	34.57%
电子设备	798,384.93	724,107.09	74,277.84	9.30%
办公设备及其他	971,709.96	783,631.67	188,078.29	19.36%
<b>合计</b>	<b>30,200,448.48</b>	<b>11,248,297.48</b>	<b>18,952,151.00</b>	<b>62.75%</b>

1、公司与子公司拥有的房屋所有权情况如下表所示：

序号	房产证号	房屋坐落位置	建筑面积（m <sup>2</sup> ）	共有情况	用途	登记时间	所有权人	抵押情况
1	芜县字第 2012013332 号	芜湖县湾沚镇安徽新芜经济开发区	3682.76	单独所有	综合（食堂、办公）	2012-09-18	捷甬达有限	有（详见附注 1）

		经二路 379 号 01 幢						
2	芜县字第 2012013333 号	芜湖县湾沚镇安徽新芜经济开发区经二路 379 号 02 幢	13205.43	单独所有	工业	2012-09-18	捷甬达有限	有 (详见附注 1)
3	皖(2018)芜湖县不动产权第 0004766 号	芜湖县湾沚镇安徽新芜经济开发区经二路 379 号	1028.14	单独所有	工业	2018-7-26	捷甬达	无

附注 1：2016 年 2 月 22 日，捷甬达有限与芜湖扬子农村商业银行签订《最高额抵押合同》（340208076720160000708），将名下“芜县字第 2012013332 号”和“芜县字第 2012013333 号”房产抵押给芜湖扬子农村商业银行，最高抵押余额为 1893 万元。

## 2、主要生产设备

截至报告期，公司及其子公司主要机器设备（净值 50000 元以上）情况如下表所示：

序号	设备名称	数量	权属人	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）
1	QD 通用桥式起重机	1	捷甬达	256,410.26	131,944.15	124,466.11
2	起重行车	2	捷甬达	128,205.13	69,017.28	59,187.85
3	变压器	1	捷甬达	133,000.00	73,704.40	59,295.60
4	6 吨叉车	1	捷甬达	124,786.32	69,152.3	55,634.02
5	加工中心 VMC850-01	1	捷甬达	168,304.47	87,939.06	80,365.41
6	激光检测机	1	捷甬达	169,301.36	6,252.12	163,049.24
7	VMC850 五轴加工中心	1	拓智者	519,642.28	267,712.33	251,929.95
8	机器人	1	拓智者	178,726.30	39,617.57	139,108.73
9	5 吨柴油液力传动叉车	1	拓智者	138,034.18	27,321.45	110,712.73
10	激光检测仪	1	拓智者	172,649.58	106,611.74	66,037.84

## 3、运输工具情况

截至报告期，公司及子公司拥有的运输工具情况如下表所示：

序号	车辆型号	车辆类型	车牌号码	登记日期	权属人
1	波罗牌 SVW7164KSD	小型轿车	皖 BJ5668	2011-11-28	捷甬达有限
2	江淮牌 HFC6500A3C7F	小型普通客车	皖 BJH786	2012-02-21	捷甬达有限
4	江铃牌 JX1061TG24	中型普通货车	粤 BJ1285	2014-07-18	拓智者

## （五）公司员工情况

### 1、员工基本情况及变化

截至 2018 年 5 月 31 日，捷甬达及其子公司的员工共计 215 人，具体情况如下：

#### （1）岗位构成

岗位	人数	所占比例
技术中心	15	6.98%
财务部	9	4.19%
销售部	38	17.67%
品管部	8	3.72%
总经办	11	5.12%
订单中心	24	11.16%
生产中心	63	29.30%
客服中心	30	13.95%
人资综合	17	7.91%
<b>合计</b>	<b>215</b>	<b>100.00%</b>

#### （2）学历构成

学历	人数	所占比例
研究生	1	0.47%
本科	30	13.95%
大专	66	30.70%
中专	52	24.19%

高中及以下	66	30.70%
<b>合计</b>	<b>215</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 年龄构成

年龄段	人数(人)	比例(%)
30(含)岁以下	102	47.44%
31-40(含)岁	75	34.88%
41-50(含)岁	27	12.56%
50岁以上	11	5.12%
<b>合计</b>	<b>215</b>	<b>100.00%</b>

## (4) 工龄构成

工龄(月)	人数	所占比例
1年以下	56	26.05%
1-2年	30	13.95%
2-3年	4	1.86%
3年以上	125	58.14%
<b>合计</b>	<b>215</b>	<b>100.00%</b>

## 2、核心技术人员情况简介

公司的核心技术人员基本情况如下：

## (1) 核心技术人员基本情况

毛益飞，男，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年6月毕业于南京工程学院；2005年7月至2011年，担任深圳捷甬达技术中心经理；2012年1月至2018年2月，担任捷甬达有限技术中心经理；2018年2月至今，担任捷甬达董事、副总经理、董事会秘书、技术中心经理。

杨纪村，男，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年6月毕业于安徽机电职业技术学院；2011年11月至今，担任捷甬达技术中心技术员。

石云，女，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月毕业于中国矿业大学；2004年7月至2016年11月，担任深圳捷甬达技术中心技术员；2016年12月至今，担任拓智者技术中心技术员。

郑新胜，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年7月毕业于广东白云职业技术学院；2005年7月至2016年10月，担任深圳捷甬达技术中心技术员；2016年11月至今，担任拓智者技术中心技术员。

## (2) 核心技术人员持有公司的股份情况

序号	名称	职务或身份	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	持股比例	备注
1	毛益飞	董事、副总经理、 董事会秘书	-	75,575	0.1846%	通过甬新徽间接持有公司 0.1846% 的股份
2	杨纪村	核心技术人员	-	38,197	0.0933%	通过甬新徽间接持有公司 0.0933% 的股份
3	石云	核心技术人员	-	83,191	0.2032%	通过甬新徽间接持有公司 0.2032% 的股份
4	郑新胜	核心技术人员	-	46,017	0.1124%	通过甬新徽间接持有公司 0.1124% 的股份

## (3) 核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队稳定，未发生重大不利变化。

## 3、劳动员工情况

### (1) 捷甬达用工情况

截至2018年5月31日，捷甬达共有员工62人，公司与其中58名员工签订了《劳动合同书》，与2名退休员工签订了《返聘协议》，另外2名员工因为刚入职，正在履行相关的入职手续，暂未签订劳动合同。截至本公开转让说明书出具之日，该两位员工已经完成了相关的入职流程，与公司签订了《劳动合同书》。

根据芜湖县人力资源和社会保障局于2018年4月24日出具的《证明》，捷甬达依法办理社会保险登记（社保编号：500328），不存在拖欠、不足额缴纳社会保险金及其他违反社会保险方面法律、法规的行为。截至2018年5月31日，公司为56名员工缴纳了社会保险。未购买社保的员工中：3人为新入职员工，

公司将在其转正后为其补缴社保；1人自愿放弃购买社保，并且已经签订了自愿放弃书；2人为退休返聘人员。

根据芜湖市住房公积金管理中心芜湖县管理部于2018年4月24日出具的《证明》，捷甬达自2012年4月至《证明》出具之日止，按时正常缴存，无违反《住房公积金管理条例》情况，期间未受到该中心的行政处罚。截至2018年5月31日，公司为56名员工缴纳了公积金。未缴纳公积金的员工中：3人因新入职员工，公司将在其转正后为其缴纳公积金；1人自愿放弃购买公积金，并且已经签订了自愿放弃书；2人为退休返聘人员。

## （2）拓智者用工情况

截至2018年5月31日，拓智者共有员工153人，公司与151员工签订了《劳动合同书》。其中，2名员工因为刚入职，正在履行相关的入职手续，暂未签订劳动合同。截至本公开转让说明书出具之日，该两位员工已经完成了相关的入职流程，与公司签订了《劳动合同书》。

根据深圳市社会保险基金管理局于2018年6月28日打印的拓智者（单位社保编号：20045984）2017年12月社会保险费缴交明细表，公司按照规定为员工缴纳社会保险。并且根据2018年7月10日深圳市社会保险基金管理局出具的《证明》，拓智者在2016年10月1日至2018年5月22日期间无因违反社会保险法律、法规或者规章而被该局行政处罚的记录。

根据深圳市住房公积金管理中心于2018年6月05日出具的《证明》，公司按照国家法律法规的规定为公司151名员工缴纳了公积金。未缴纳公积金的员工中：2人为新入职员工，公司将在其转正后为其缴纳公积金。

## （六）公司及其子公司生产经营场所情况

捷甬达自有经营场所位于安徽省芜湖县新芜经济开发区379号2幢。一期厂房：已竣工的综合楼面积为3682.76 m<sup>2</sup>，已竣工的车间面积为13205.43 m<sup>2</sup>。房产证号分别为“芜县字第2012013332号”和“芜县字第2012013333号”。

公司及其子公司租赁的经营场所情况如下：

序号	承租方	租赁方式	出租方	地址	建筑面积	年租金（元）	租赁期限
----	-----	------	-----	----	------	--------	------

1	捷甬达	经营租赁	新芜经济开发区管委会	芜湖县阳光新城 8 幢 11-15 层、1601、1602 室（共 32 套）	1600 m <sup>2</sup>	115200	2018.06.01-2020.5.31
2	拓智者	经营租赁	深圳市捷甬达实业有限公司	富民工业区 64 栋 A2、B、C、D	8800 m <sup>2</sup>	1584000	2018.07.05-2019.07.04

2003 年平湖村民委员会（甲方）和深圳捷甬达（乙方）签订了《合作建厂协议书》，项目合作期限自 2003 年 1 月至 2055 年 1 月，深圳捷甬达租赁平湖村民委员会位于龙岗区平湖富民工业区第二期的集体土地，深圳捷甬达在该集体土地上建造厂房。上述厂房未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，无法办理房产证。

根据深圳捷甬达与平湖村民委员会签署的协议，该厂的使用范围仅限于工业用途，不得挪作他用；合约期间，该厂区建筑物归甲乙双方共同所有，合约期满厂区建筑物归甲方所有；在合约期内，甲方保证厂房由乙方使用，如甲方提前终止协议，将赔偿乙方由此造成的建厂投资等一切经济损失；如因甲方原因导致乙方无法使用该厂，则甲方赔偿由此给乙方造成的厂房投资等经济损失，如因政府行为导致乙方无法使用该厂，则甲方有责任代表合作双方利益向政府要求应有的赔偿。

根据协议的说明，上述厂房在租赁期内没有改变用途的计划，也不会要求深圳捷甬达在租赁期内搬迁，同时上述厂房近期亦没有列入拆迁计划，不会影响公司的实际经营。深圳拓智者、深圳捷甬达的实际控制人以及法定代表人均为施东。深圳捷甬达已经与深圳拓智者续签了一年的租赁合同，时间为 2018 年 7 月 5 日至 2019 年 7 月 4 日，深圳捷甬达亦取得了出租方的转租同意函。在集体土地上建造厂房且无法办理房产证的情况在当地较为普遍，同时公司也在积极的寻找新的规划用地，此外公司实际控制人施东作出承诺，若因公司租赁房屋产权瑕疵导致公司受到主管建设与规划部门的处罚，或因产权瑕疵导致该部分房屋被拆除、生产经营中断以及企业搬迁造成公司损失，施东将补偿公司因罚款、被迫拆除、生产中断及企业搬迁所造成的全部损失，确保公司不会因此遭受任何损失。

## （七）公司研发情况

### 1、公司的研发机构设置

公司设有独立的技术中心。技术中心的主要职责是：组织技术人员开展产品研发工作；组织市场调研和市场信息的分析，提出产品研发方向与项目；对客户的设备使用难题提供应用解决方案；为客户提供样品制作服务；为客户提供编程、夹具、自动化、机器人等生产效率提升方案和产品。

### 2、公司研发机构的人员情况

公司及子公司研发人员共计 15 人。核心技术人員详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（五）公司员工情况”。

### 3、研发投入情况

年份	研发费用总额	公司营业收入	占公司营业收入的比例
2018 年 1-3 月	956,236.06	43,738,802.08	2.19%
2017 年度	4,015,285.19	233,401,460.60	1.72%
2016 年度	3,185,361.85	165,604,323.34	1.92%

### 4、目前的研发情况

序号	项目名称	项目简介	项目进度
1	六关节机器人离线编程系统	捷甬达与南京工程学院合作开发六关节机器人离线编程系统。满足六关节机器人离线编程。	正在执行
2	工业 AGV 小车系统	拓智者与香港中文大学合作开发工业 AGV 小车搬运系统。满足自动化车间自动搬运工作。	正在执行
3	BTMC-0814 轻型龙门加工中心开发	该项目目标是替代大型线轨机型，优势：机床承重增加，变型度减小，精度保持性高；Y 轴行程增加，可以做大模具、大框架的铝制品；可配高速机械主轴和电主轴，提升加工零件光洁度和钻孔效率，可提升大模具加工精度。成	正在执行

		本比原来的龙门和立加机大幅下降，客户的使用范围扩大。	
4	BTMC-1016 高速龙门加工中心开发	该项目旨在开发轻型龙门系列，目标是替代大型线轨机型，优势：机床承重增加，变型度减小，精度保持性高；Y 轴行程增加，可以做大模具、大框架的铝制品。	正在执行

## （八）环境保护情况

根据环境保护部令第 31 号《企业事业单位环境信息公开办法》（2015 年 1 月 1 日起施行）第七条第一款规定，设区的市级人民政府环境保护主管部门应当于每年 3 月底前确定本行政区域内重点排污单位名录，并通过政府网站、报刊、广播、电视等便于公众知晓的方式公布。根据芜湖县环境保护局网站（<http://hbj.wuhu.gov.cn/>）公告栏公示的《2018 年芜湖市重点排污单位名单》，《芜湖市 2017 年重点排污单位名单（91 家）》《2016 年芜湖市重点排污单位名录（67 家）》中，捷甬达均未被列入重点排污单位公开名录。根据深圳市人居环境委员会网站（<http://www.szhec.gov.cn>）公告栏公示的《深圳市 2018 年重点排污单位名录》，拓智者未被列入重点排污单位公开名录。另外，根据环境保护部《关于 2017 年第一季度主要污染物排放严重超标的国家重点监控企业名单的公告》（公告 2017 年第 28 号）和环境保护部办公厅《关于印发 2016 年国家重点监控企业名单的通知》（环办[2015]116 号），捷甬达及拓智者在报告期内未被环境保护监管部门列入各年度国家重点监控企业名录。综上，公司及其子公司不属于重污染企业。

芜湖县环境保护局于 2012 年 2 月 22 日出具了编号为环行审[2012]2 号的《关于安徽省捷甬达智能机器有限公司数控机床制造项目环境影响报告表的批复》，主要内容如下：同意捷甬达在安徽新芜经济开发区建设年产 1000 台线轨加工中心系列产品、1000 台硬轨加工中心系列产品、120 台龙门加工中心系列产品、1000 台钻削中心系列产品、600 台数控车床系列产品、8000 台精密铣床系列产品、5 万件机床配件项目，该项目不含电镀、喷涂供需；项目须实行雨污分流、清污分流；项目无生产性废气排放，食堂油烟须配套建设油烟净化器，处理达标后外排，

油烟排放执行《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）中相关标准；厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中3类限值要求；项目应严格执行“三同时”制度；项目建成后须向我局提出试生产申请，经批准同意后，方可进行试生产。芜湖县环境保护局于2012年9月28日出具了编号为环验[2012]32号的验收意见，主要内容如下：安徽捷甬达的数控机床制造项目，建设项目前期履行了环境影响评价和审批手续，建设过程中环保设施和措施基本按照环评文件和批复要求落实，执行了环保“三同时”制度，经县环境监测站现场检查和监测，厂界噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中3类限值要求，同意该项目通过环境保护竣工环保验收。

根据《深圳市人居环境委关于明确过渡期内建设项目环境保护设施竣工验收相关事宜的通知》（深人环[2017]454号），根据最新修订《深圳经济特区建设项目环境保护管理条例》，深圳市取消了建设项目环保设施竣工验收的行政许可。按照《关于<深圳经济特区环境保护条例>和<深圳经济特区建设项目环境保护条例>实施的指导意见》（深人环[2017]356号）的规定以及建设市区一体化审批平台的要求，深圳市人居环境委员会拟在审批平台中增加建设单位自行公开验收报告和结果的功能，目前该功能尚在开发中。深圳市人居环境委员会于2018年6月11日出具《建设项目竣工环境保护验收监测报告表》，验收意见如下：深圳市拓智者科技有限公司新建项目选址不在深圳市规定的基本生态控制线范围内，不在水源保护区。项目符合产业政策、总体规划，符合清洁生产要求。项目生活污水、废气、噪声等经治理后，各类污染物均能稳定达标排放，各类固体废物均妥善处理处置，对周围环境的负面影响能够得到有效控制，因此，从环境保护角度分析，拓智者项目的建设是可行的。根据《深圳市拓智者科技有限公司新建项目自行验收意见》，2017年8月5日，拓智者组织召开拓智者新建项目竣工环保设施验收现场检查会。验收小组由属地政府（深圳市龙岗区环境保护和水务局）、工程建设单位（深圳市宝天曼环保科技有限公司）、环评单位（江西鑫环科创环保科技有限公司）、监测单位（深圳市二轻环联检测技术有限公司）组成。验收小组现场查阅并核实了本项目建设运营期环保工作落实情况。经认真研究讨论形成检查意见，并提出整改要求，截止2018年6月25日，拓智者已完成验收小组提出的全部整改内容，经公司自查，认为项目符合环保验收条件，项目实施过程中按照环评

及其批复要求落实了相关环保措施，建立了相应的环保管理制度，“三废”排放达到国家相关排放标准。目前，项目已完成建设项目环境保护设施竣工验收，正式投入生产。

根据环保部 2017 年 6 月 19 日颁发实施的《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》规定：

“第二条国家根据排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者污染物产生量、排放量和环境危害程度，实行排污许可重点管理和简化管理。

第三条现有企业事业单位和其他生产经营者应当按照本名录的规定，在实施时限内申请排污许可证。”

经过核对了该名录涉及的行业，因为捷甬达及其子公司的生产环节不涉及电镀喷漆，不属于名录规定的行业，所以不需要办理排污许可证。

### （九）消防情况

2015 年 1 月 9 日，安徽捷甬达一车间、综合楼建设项目进行了竣工验收消防备案，备案号 340000WYS150000445。

2018 年 7 月 11 日，安徽捷甬达二车间（钣金车间）建设项目进行了工程竣工验收消防备案，备案号 340000WSJ180004687。

2005 年 1 月 7 日，深圳市公安局龙岗分局下发《深圳市公安局龙岗分局消防大队建设工程消防验收意见书》（深公消建验[2005]BK024 号），说明：深圳捷甬达 1 栋厂房、1 栋宿舍和综合楼工程项目验收合格，在消防安全方面具备使用条件。

2010 年 11 月 28 日，深圳捷甬达二期厂房（64 栋 C 厂房）进行了竣工验收消防备案，备案号 440000WYS100072109。

### （十）质量管理情况

根据芜湖县市场监督管理局于 2018 年 4 月 24 日出具的《证明》，捷甬达自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 24 日，无因违反工商行政管理、食品药品、质量技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚记录，因此，捷甬达在报告期内的生产经营及产品符合有关技术标准和质量的要求。

根据深圳市市场和质量监督管理委员会于 2018 年 5 月 29 日出具的《违法违规记录证明》（深市监信证[2018]002054 号），拓智者自成立之日（2016 年 7 月 4 日）至 2018 年 5 月 22 日，没有违反市场和质量（包括工商、质量监督、食品药品、医疗器械、知识产权和价格检查等）监督管理有关法律法规的记录。

### （十一）安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》及《安全生产许可证条例》规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可证制度”。鉴于公司及其子公司的主营业务均不在上述要求范围内，因此不需要取得安全生产许可证。

在内部安全生产管理上，公司已制定并严格遵守《生产过程控制管理规定》，通过对生产和服务提供的过程进行有效控制，保障生产过程中设备的管理和生产现场的安全管理。

根据芜湖县安全生产监督管理局于 2018 年 4 月 27 日出具的《证明》，捷甬达自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 27 日，未因重大违法行为受到行政处罚，目前不存在尚未了结的行政调查、监管或处罚案件。

根据龙岗区安全生产监督管理局于 2018 年 5 月 11 日出具的《安全生产证明表》，拓智者自 2016 年 7 月 4 日至 2018 年 5 月 8 日，未因违反安全生产法律法规而受到龙岗区安全生产监督管理局的行政处罚，该局也未接到有关拓智者发生安全事故的报告。

### （十二）税务缴纳情况

根据芜湖县地方税务局 2018 年 4 月开具的《证明》，在该部门监管及查询权限范围内，自 2016 年 1 月 1 日至证明出具日，捷甬达依法申报并足额缴纳应缴税款，不存在重大违法违规行为或行政处罚，目前不存在尚未了解的行政调查、监管或处罚案件。根据芜湖县国家税务局第二税源管理局 2018 年 4 月开具的《证明》，在该部门监管及查询权限范围内，自 2016 年 1 月 1 日至证明出具日，捷甬达依法申报并足额缴纳应缴税款，不存在重大违法违规行为或行政处罚，目前不存在尚未了解的行政调查、监管或处罚案件。

根据深圳市龙岗区国家税务局平湖税务分局于 2018 年 5 月 2 日开具的《深

圳市国家税务局税务违法记录证明》（深国税证（2018）第 20985 号、深国税证（2018）第 20987 号、深国税证（2018）第 20989 号），拓智者自设立税务登记之日（2016 年 7 月 4 日）至 2018 年 5 月 31 日未被发现有重大税务违法记录。根据深圳市龙岗区地方税务局于 2018 年 5 月出具的《证明》，自 2016 年 1 月 1 日至证明出具日，深圳拓智者在地税部门不存在税务违法违章记录。

#### 四、公司主营业务相关情况

##### （一）报告期内公司主营业务收入构成情况

单位：元、%

营业收入	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	42,864,057.62	98.00%	229,530,104.02	98.34%	162,792,145.34	98.30%
其他业务收入	874,744.46	2.00%	3,871,356.58	1.66%	2,812,178.00	1.70%
合计	43,738,802.08	100%	233,401,460.60	100%	165,604,323.34	100%

##### （二）报告期内公司主要产品的销售规模、销售收入情况

本公司主营业务收入来源为金属切削机床的销售，其中包括数控类机床和普通类机床。数控机床是在计算机帮助下使用数字技术控制的机床，它能自动加工出所需零件的形状与尺寸。与普通机床相比，数控机床具有自动化程度高、加工精度高、质量稳定、适应性强等特点。

报告期内，本公司合并报表口径的主营业务收入构成、主要产品收入构成如下：

单位：元、%

产品种类	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
普通类机床	13,531,244.02	31.57%	64,018,753.69	27.89%	55,228,821.56	33.93%
数控类机床	29,332,813.60	68.43%	165,511,350.33	72.11%	107,563,323.78	66.07%
合计	42,864,057.62	100.00%	229,530,104.02	100.00%	162,792,145.34	100.00%

### （三）报告期内成本占比情况及各期向前五名供应商采购情况

#### 1、成本构成及占比情况

报告期内公司主营业务成本的构成情况如下表所示：

单位：元、%

产品种类	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
普通类机床	10,993,705.32	31.93%	51,457,002.74	28.27%	45,180,003.30	34.22%
数控类机床	23,439,077.09	68.07%	130,582,111.44	71.73%	86,867,189.92	65.78%
合计	<b>34,432,782.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>182,039,114.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>132,047,193.22</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、报告期内公司向主要供应商采购情况

报告期内，公司建立了完善的供应商管理制度，按照成本、质量、交货期等因素对供应商每年进行考核评价和资格评定。与合格的供应商建立了长期良好的合作关系。报告期内，原材料大部分在国内采购取得。

报告期内，公司向前五大供应商具体的采购情况如下表所示：

单位：元、%

年度	供应商名称	采购金额	占公司总采购的比例	是否存在关联交易
2018年1-3月	云南森筑承智能设备有限公司 <sup>注</sup>	10,016,100.83	25.54%	是
	北京发那科机电有限公司	5,943,485.50	15.16%	否
	云南锦润数控机械制造有限责任公司	5,074,877.52	12.94%	否
	兴东机电设备（深圳）有限公司	1,666,803.42	4.25%	否
	云南润霖精密机械制造有限责任公司	1,500,700.85	3.83%	否
	总计	<b>24,201,968.12</b>	<b>61.71%</b>	
2017年度	云南森筑承智能设备有限公司 <sup>注</sup>	40,200,102.42	22.02%	是
	北京发那科机电有限公司	28,325,594.87	15.52%	否
	云南锦润数控机械制造有限责任公司	22,245,858.25	12.19%	否

	昆明筑迪科技有限公司	14,311,879.49	7.84%	否
	德大机械(昆山)有限公司	6,234,205.18	3.42%	否
	<b>总计</b>	<b>111,317,640.21</b>	<b>60.99%</b>	
2016 年度	云南森筑承智能设备有限公司 <sup>注</sup>	36,695,528.19	29.21%	是
	北京发那科机电有限公司	17,570,659.79	13.99%	否
	云南锦润数控机械制造有限责任公司	16,118,855.50	12.83%	否
	兴东机电设备（深圳）有限公司	4,531,179.46	3.61%	否
	威海海国贸易有限公司	3,861,348.77	3.07%	否
	<b>总计</b>	<b>78,777,571.71</b>	<b>62.71%</b>	

注：云南森筑承智能设备有限公司为云南正成工精密机械有限公司、云南台正数控机床有限公司、昆明台工精密机械有限公司、昆明台联精密机械有限公司和重庆台正精密机械有限公司等五家公司的最终控制方。报告期内，公司控股股东、实际控制人施东的配偶周勇曾担任云南正成工精密机械有限公司执行董事，目前已经不再担任。公司对上述供应商的具体采购金额详见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“十二、关联方与关联交易”。

报告期内，2016 年、2017 年及 2018 年 1-3 月，公司对前五大供应商的采购额合计占总采购额的比例分别为 62.71%、60.99%、61.71%，所占比重较高，公司存在一定的供应商集中度较高的风险。

公司根据《采购管理规定》规范编制请购单和物控表文件，规范实施采购流程，同时具备相对严格的供应商管理体系——通过对供应商提供的样品进行测试，并对其价格、供货效率等因素综合考虑，开发供应商，确保采购质量和渠道稳定。

#### （四）公司产品的客户及报告期内各期向前五名客户的销售情况

报告期内，公司向前五大客户具体的销售情况如下表所示：

单位：元、%

年度	客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例	是否存在关联交易
----	------	------	------------	----------

2018年1-3月	朝阳宏泰机电有限公司	3,918,000.00	8.96%	否
	深圳市捷赢机械有限公司	3,172,985.68	7.25%	是
	佛山市乔威机械设备有限公司	1,517,232.49	3.47%	否
	宁波海曙环捷精密机械有限公司	1,474,033.33	3.37%	是
	深圳市嘉速机械有限公司	1,357,473.50	3.10%	否
	<b>总计</b>	<b>11,439,725.00</b>	<b>26.15%</b>	
2017年度	深圳市捷赢机械有限公司	20,688,206.04	8.86%	是
	平安国际融资租赁有限公司	8,223,076.92	3.52%	否
	中山教育科技股份有限公司	7,507,094.02	3.22%	否
	宁波海曙环捷精密机械有限公司	7,034,012.97	3.01%	是
	佛山市乔威机械设备有限公司	6,423,361.54	2.75%	否
	<b>总计</b>	<b>49,875,751.49</b>	<b>21.37%</b>	
2016年度	深圳市捷赢机械有限公司	6,672,226.81	4.03%	是
	佛山市乔威机械设备有限公司	6,279,351.47	3.79%	否
	平安国际融资租赁有限公司	5,811,538.46	3.51%	否
	海通恒信国际租赁股份有限公司	4,294,871.79	2.59%	否
	宁波海曙环捷精密机械有限公司	3,847,546.54	2.32%	是
	<b>总计</b>	<b>26,905,535.07</b>	<b>16.25%</b>	

报告期内，2016年、2017年及2018年1-3月，公司对前五大客户的销售额合计占营业收入的比例分别为16.25%、21.37%、26.15%，所占比重较低，公司不存在客户集中的风险。

公司还将继续加强业务人员的业务能力，积极参加海内外机床展会扩大自身品牌影响力、开拓新客户。

报告期内，宁波海曙环捷精密机械有限公司为捷甬达的联营企业，深圳市捷赢机械有限公司为深圳捷甬达的联营企业。目前，捷甬达和深圳捷甬达已对外转让上述两家联营企业的所有股权。

### （五）对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，本公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。

#### 1、销售合同

报告期内，捷甬达与经销商签订的对公司持续经营具有影响的重大销售协议如下：

序号	客户名称	合同性质	内容	履行情况
1	宁波海曙环捷精密机械有限公司	长期协议	数控产品、普机产品	正在履行
2	石家庄风起商贸有限公司	长期协议	数控产品、普机产品	正在履行
3	合肥合捷机床数控设备有限公司	长期协议	数控产品、普机产品	履行完毕
4	朝阳宏泰机电有限公司	长期协议	数控产品、普机产品	正在履行
5	吉林省百兆精密机械有限公司	长期协议	数控产品、普机产品	正在履行
6	苏州哈工乔德智能装备有限公司	长期协议	数控产品、普机产品、配件	正在履行
7	南京振泽机电设备有限公司	长期协议	数控产品、普机产品、配件	履行完毕

报告期内，捷甬达与非经销商签订的对公司持续经营具有影响的重大销售合同如下：

序号	客户名称	合同性质	内容	累计发生交易金额 (元)	履行情况
1	中山昊天模具制品有限公司	2016.09.27	加工中心	1300000	执行完毕
2	天津市瑞德盛机械制造股份有限公司	2017.09.15	加工中心	1100000	执行完毕
3	靖江市东达新能源科技有限公司	2017.02.10	加工中心	854500	执行完毕
4	广东省高级技工学校	2016.08.16	加工中心	830000	执行完毕
5	天津市瑞德盛机械制造股份有限公司	2017.08.22	加工中心	800000	执行完毕

6	岭南师范学院	2016.5.20	加工中心	766000	执行完毕
7	甘肃鑫兰石数控机械设 备有限公司	2017.8.18	加工中心	660000	执行完毕
8	芜湖晨源机械制造有限公司	2017.06.08	加工中心	640000	执行完毕
9	嘉兴润阳机械有限公司	2018.4.19	VMC850B 、 VMC1060	587000	正在执行
10	马鞍山南实科技有限公 司	2018.4.23	龙门 BTMC-10 16	568000	正在执行
11	苏州土鑫精工有限公司	2017.08.15	加工中心	536000	执行完毕
12	杭州巨波机械有限公司	2018.05.15	VMC1580	500000	正在执行

报告期内，拓智者与经销商签订的对公司持续经营具有影响的重大销售协议

如下：

序号	购买方	销售内容	合同性质	履行情况
1	深圳市捷赢机械 有限公司	铣床系列，加工中心系 统，磨床系列，火花机 系列等	长期协议	正在执行
2	厦门鑫群鸿机电 设备有限公司	铣床，磨床，雕铣机， 加工中心	长期协议	正在执行
3	东莞市旭晖机械 有限公司	铣床，加工中心，磨床	长期协议	正在执行
4	东莞市捷甬机械 有限公司	铣床，加工中心	长期协议	正在执行

报告期内，拓智者与非经销商签订的对公司持续经营具有影响的重大合同

情况如下：

序号	购买方	销售内容	已经发生金 额（元）	签订日期	履行情况
1	佛山市庆鸿金机械有 限公司	V850/850HHT-36 0M	2100000.00	2017-03-01	执行完毕
2	佛山市华智达机械实 业有限公司	BTMC-1225/BTM C-1803	1850000.00	2017-11-07	执行完毕
3	深圳市源兴隆不锈钢 有限公司	850l/v85/600/1890 /3e	1710000.00	2017-11-08	执行完毕
4	桂林通辉机床设备有 限公司	V85*6	1680000.00	2017-07-13	正在执行
5	广东百廷五金配件科	BTMC-1220、	1500000.00	2018-6-4	正在执行

	技有限公司	BTMC-1325			
6	中山市昊天模型制品有限公司	CM860、850EL、V85	1260000.00	2018-02-08	正在执行
7	深圳市利和兴股份有限公司	V85*4	1180000.00	2017-09-14	执行完毕

## 2、采购合同

报告期内，对捷甬达持续经营有影响的重大采购协议如下：

序号	供货方	采购内容	合同性质	履行情况
1	云南正成工精密机械有限公司	光机	长期供货协议	正在执行
2	昆明台工精密机械有限公司	光机	长期供货协议	正在执行
3	云南锦润数控机械制造有限公司	铣床身及配件	长期供货协议	正在执行
4	马鞍山成宏机械制造有限公司	钣金件	长期供货协议	正在执行
5	重庆台正精密机械有限公司	光机	长期供货协议	正在执行
6	南京俊程钣金有限公司	钣金件	长期供货协议	结束
7	临清市百司特有限公司	磨床及配件	长期供货协议	正在执行

报告期内，对拓智者持续经营有影响的重大采购合同及协议如下：

序号	供货方	采购内容	已经发生金额 (元)	合同性质	履行情况
1	云南正成工精密机械有限公司	加工中心光机	-	长期供货协议	正在履行
2	昆明台工精密机械有限公司	加工中心光机	-	长期供货协议	正在履行
3	北京发那科机电有限公司	加工中心系统	1240000	采购合同	履行完毕
4	北京发那科机电有限公司	加工中心系统	1124000	采购合同	履行完毕
5	昆明台联精密机械有限公司	数控雕铣机、光机	-	长期供货协议	正在履行

## 3、借款合同

报告期内，公司及其子公司的借款合同情况如下：

序号	贷款人	借款人	合同名称/合同编号	金额(万元)	贷款期限	履行情况
----	-----	-----	-----------	--------	------	------

1	芜湖扬子农村商业银行	捷甬达有限	《委托贷款合同》 营业部小巨人 2015 年委 贷字第 019 号	200	2015/04/23-2018/0 4/23	履行完毕
2	芜湖扬子农村商业银行	捷甬达有限	《流动资金借款合同》 0767141220160020	600	2016/03/01-2017/0 3/01	履行完毕
3	芜湖扬子农村商业银行	捷甬达有限	《流动资金借款合同》 0767091220170062	600	2017/09/11-2018/0 9/11	正在履行
4	中国银行深圳布吉支行	拓智者	《中小企业业务授信额 度协议》 2017 圳中银布额协字第 7000016 号	800	2017/06/15-2018-0 6/15	正在履行 (详见附注 1)
5	中国农业银行股份有限公司深圳龙岗支行	拓智者	《最高额综合授信合 同》81200201800006240	1000	2018/05/02-2019/0 5/01	正在履行
7	中国银行深圳布吉支行	拓智者	《中小企业业务授信额 度协议》 2018 圳中银布额协字第 7000046 号	1000	2018/05/31-2019/0 5/31	正在履行

附注 1：2017 年 11 月 29 日，拓智者根据《中小企业业务授信额度协议》2017 圳中银布额协字第 7000016 号向中国银行深圳布吉支行借款 450 万，合同编号为：2017 圳中银布小借字第 000086 号，贷款期限：2017.11.29-2018.11.29，因此，《中小企业业务授信额度协议》2017 圳中银布额协字第 7000016 号尚未履行完毕。

#### 4、保证合同

报告期内，公司及其子公司正在履行的担保合同情况如下：

序号	保证人	被保证方	债权人	合同编号	主合同编号	保证方式	金额 (万元)	保证期间	履行情况
1	施东、周勇	捷甬达有限	芜湖扬子农村商业银行	《保证合同》 34020807672016 0000732	《流动资金借款合同》 0767141220 160020	连带责任保证	600	2017/03/02- 2019/03/02	履行完毕
2	深圳捷甬达	捷甬达有限	芜湖扬子农村商业银行	《保证合同》 34020807672016 0000733	《流动资金借款合同》 0767141220 160020	连带责任保证	600	2017/03/02- 2019/03/02	履行完毕
3	深圳捷甬达	捷甬达有限	芜湖扬子农村	《最高额保证合同》	《流动资金借款合同》	连带责任保证	600	2018/09/12- 2020/09/12	执行中

			商业银 行	34020807672017 0000172	0767091220 170062				
4	施东	捷甬达 有限	芜湖扬 子农村 商业银 行	《最高额保证合 同》 34020807672017 0000171	《流动资金 借款合同》 0767091220 170062	连带责 任保证	600	2018/09/12- 2020/09/12	执行 中
5	深圳捷 甬达	拓智者	中国银 行深圳 布吉支 行	《中小企业业务 最高额保证合 同》2017 圳中银 布小保字第 000016 号	《中小企业 业务授信额 度协议》 2017 圳中 银布额协字 第 7000016 号	连带责 任保证	800	2018/06/15- 2020/06/15	执行 中（详 见附 注 1）
6	施东	拓智者	中国银 行深圳 布吉支 行	《中小企业业务 最高额保证合 同》2017 圳中银 布小保字第 000016A 号	《中小企业 业务授信额 度协议》 2017 圳中 银布额协字 第 7000016 号	连带责 任保证	800	2018/6/15-2 020/6/15	执行 中（详 见附 注 1）
7	捷甬达 有限	拓智者	中国银 行深圳 布吉支 行	《中小企业业务 最高额保证合 同》2017 圳中银 布小保字第 000016B 号	《中小企业 业务授信额 度协议》 2017 圳中 银布额协字 第 7000016 号	连带责 任保证	800	2018/6/15-2 020/6/15	执行 中（详 见附 注 1）
8	施东	拓智者	中国农 业银行 股份有 限公司 深圳龙 岗支行	《最高额保证合 同》 81100520180000 442	《最高额综 合授信合 同》 8120020180 0006240	连带责 任保证	1000	2018/05/02- 2019/05/01	执行 中
9	安徽捷 甬达有 限	拓智者	中国银 行深圳 布吉支 行	《中小企业业务 最高额保证合 同》2018 圳中银 布小保字第 000046B 号	《中小企业 业务授信额 度协议》 2018 圳中 银布额协字 第 7000046 号	连带责 任	1000	2019/05/31- 2021/05/31	执行 中
10	深圳捷 甬达	拓智者	中国银 行深圳 布吉支 行	《中小企业业务 最高额保证合 同》2018 圳中银 布小保字第	《中小企业 业务授信额 度协议》 2018 圳中	连带责 任	1000	2019/05/31- 2021/05/31	执行 中

				000046A 号	银布额协字第 7000046 号				
11	施东	拓智者	中国银行深圳布吉支行	《中小企业业务最高额保证合同》2018 圳中银布小保字第 000046 号	《中小企业业务授信额度协议》2018 圳中银布额协字第 7000046 号	连带责任	1000	2019/05/31-2021/05/31	执行中

附注：2017 年 11 月 29 日，拓智者根据《中小企业业务授信额度协议》2017 圳中银布额协字第 7000016 号向中国银行深圳布吉支行借款 450 万，合同编号为：2017 圳中银布小借字第 000086 号，贷款期限：2017.11.29-2018.11.29，因此，《中小企业业务最高额保证合同》2017 圳中银布小保字第 000016 号、《中小企业业务最高额保证合同》2017 圳中银布小保字第 000016A 号和《中小企业业务最高额保证合同》2017 圳中银布小保字第 000016B 号尚未履行完毕。

## 5、抵押合同

报告期内，公司及其子公司履行的抵押合同情况如下：

序号	抵押权人	抵押人	合同编号	主合同编号	被担保最高偿权额（万元）	议定价值（万元）	抵押期限	抵押物	履行情况
1	芜湖扬子农村商业银行	捷甬达有限	最高额抵押合同 340208076720 160000709	《流动资金借款合同》 0767141220 160020； 《流动资金借款合同》 0767091220 170062	540	-	2016/02/22- 2019/02/22	芜国用（2012）第 001301 号土	执行中
2	芜湖扬子农村商业银行	捷甬达有限	最高抵押合同 340208076720 160000708	《流动资金借款合同》 0767141220 160020； 《流动资金借款合同》 0767091220 170062	1893	-	2016/02/22- 2019/02/22	芜县字第 2012013 332 号房 产；芜县 字第 2012013 333 号房 产	执行中
3	中国银行	施东	《中小企业业	《中小企业	392.8674	392.8674	2017/06/15-	深房地	正在

	深圳布吉支行		务最高额保证合同》2017圳中银布小抵字第000016号	业务授信额度协议》2017圳中银布额协字第7000016号			2018/06/15	字6000589号	履行（详见附注1）
4	中国银行深圳布吉支行	周勇、陈杰	《中小企业业务最高额保证合同》2017圳中银布小抵字第000086号	《中小企业业务授信额度协议》2017圳中银布额协字第7000016号	800	443.9927	2017/06/15-2018/06/15	深房地字第6001586号	正在履行（详见附注1）
5	中国农业银行股份有限公司深圳龙岗支行	施东	《最高额抵押合同》8110062018000478	《最高额综合授信合同》8120020180006240	1000	14366226.00	2018/05/02-2019/05/02	深房地字第4000332054号	正在履行
6	中国银行深圳布吉支行	周勇、陈杰	《中小企业业务最高额保证合同》2018圳中银布小抵字第000046号	《中小企业业务授信额度协议》2018圳中银布额协字第7000046号	1000	-	2018/05/31-2019/05/31	深房地字第6001586号	正在履行

附注：2017年11月29日，拓智者根据《中小企业业务授信额度协议》2017圳中银布额协字第7000016号向中国银行深圳布吉支行借款450万，合同编号为：2017圳中银布小借字第000086号，贷款期限：2017.11.29-2018.11.29，因此，《中小企业业务最高额保证合同》2017圳中银布小抵字第000016号和《中小企业业务最高额保证合同》2017圳中银布小抵字第000086号尚未履行完毕。

## 6、质押合同

报告期内，公司及其子公司履行的质押合同情况如下：

序号	质权人	抵押人	合同编号	主合同编号	被担保最高偿权额（万元）	质押期限	抵押物	履行情况
1	中国银行深圳布吉支行	拓智者	《中小企业业务最高额保证合同》2017圳中银布小质字	《中小企业业务授信额度协议》2017圳中	800	2017/06/15-2018/06/15	应收账款（自本合同生效起2年	正在履行（详见附

			第 000016 号	银布额协字第 7000016 号			内拓智者所产生的所有应收账款)	注 1)
2	中国银行深圳布吉支行	拓智者	《中小企业业务最高额保证合同》2018 圳中银布小质字第 000046 号	《中小企业业务授信额度协议》2018 圳中银布额协字第 7000046 号	1000	2018/05/31-2019/05/31	应收账款(自本合同生效起 2 年内拓智者所产生的所有应收账款)	正在履行

附注：2017 年 11 月 29 日，拓智者根据《中小企业业务授信额度协议》2017 圳中银布额协字第 7000016 号向中国银行深圳布吉支行借款 450 万，合同编号为：2017 圳中银布小借字第 000086 号，贷款期限：2017.11.29-2018.11.29，因此，《中小企业业务最高额保证合同》2017 圳中银布小质字第 000016 号尚未履行完毕。

## 五、公司的商业模式

捷甬达主营业务为金属切削机床的研发设计、生产及销售。公司有立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、数控雕铣机、数控车床、火花机系列、普通机床系列、机器人八大系列产品。公司收入来源主要为金属切削车床销售及其售后服务。

### （一）销售模式

在渠道建设方面，公司凭借多年优质的服务和品质保障，积累了稳定的客户资源。同时，积极参与市场调研及产品推广，获取机床市场消费需求趋势。目前，公司的销售模式为直销模式、经销模式和居间模式相结合。

1、直销模式是指公司的销售人员上门推销、通过老客户介绍和根据公司官网客户留言等渠道直接与客户建立合作关系。公司在签订销售合同后，根据合同约定的交货时间安排生产，生产完毕后调试检验合格即交付客户。公司客服部门售后服务人员负责公司客户的技术咨询、售后维护、售后回访等服务，提高客户的满意度，维护客户关系。

2、经销模式是指公司与经销商之间的合作模式，即经销商先与终端客户签

订合同取得订单后，再与公司签订合同，公司按照订单生产产品，一般情况下将产品直接发给终端客户，少数情况下由经销商自提。

3、居间模式是指居间商为本公司引荐客户，本公司与客户直接签订合同，公司再向居间商支付报酬，该模式下，居间商一般不存在库存或退货情况。

公司这种复合型的销售体系既保证了对重点客户的服务品质，又提高了对新兴市场的渗透能力。

## （二）生产模式

在公司的日常生产环节中有以下两种生产模式：

1、实行以销定产的模式，根据客户订单情况进行产品设计和生产装配。该模式下，首先，销售部与客户洽谈，了解客户需求。如有特殊订单，订单部门还需先反馈至技术中心，再反馈至采购部门和生产中心，最后与客户落实具体参数规格和交货时间。获得客户确认后，报总经理审批后签订合同。销售部下发出货通知单，经由总经理审批后，由订单部跟踪订单一直到交付客户，采购部安排缺料的采购，生产中心安排生产，经品管部检验合格的产品入库，由物流部安排发货。

2、另一种情况是订单部根据产品在市场上的销售情况，结合市场调研等诸多因素，对市场需求进行预判，合理确定公司主要产品每月的需求量，报总经理审批后，采购备料。在原料到位后，订单部下达备货单，生产中心生产产品，合格产品入库后，待客户真实需求确认后，按需发货。

## （三）采购模式

公司设有专门的采购部门，根据《采购管理规定》规范编制请购单和物控表文件，规范实施采购流程，同时具备相对严格的供应商管理体系。公司通过对供应商提供的样品进行测试，并对其价格、供货效率等因素综合考虑，开发供应商，确保采购质量和渠道稳定。公司原材料大部分在国内采购取得，以诚信和协作精神，与供应商建立了长期良好的合作关系，从而确保采购渠道的稳定并合理控制原材料的采购成本。本公司采购部门将根据审批后的原材料采购计划和原材料采购质量标准进行原材料的采购。公司的品管部门则会在采购部门完成原材料的采购之后，严格按照质量检验标准和公司有关规定，根据原材料的不同，完成采购原材料的入库验收，并每月进行来料质量的数据统计与分析，对来料质量问题与

供应商沟通解决办法，并进行跟踪直至完全解决。

#### **（四）研发模式**

公司产品研发由技术中心负责。研发模式分为两种。

1、研发中心通过了解客户需求设计初步方案，与客户进行技术沟通。方案得到客户认可后，再进行方案报价、议价、签订销售合同及技术协议等，尽可能为客户提供高技术含量的优质产品及服务。

2、公司研发中心通过市场调研、客户订单等不同形式收集数据，根据市场需求，进行新产品的研发和对现有产品进行更新或升级。

#### **（五）盈利模式**

公司自成立以来立足于机床加工行业，通过直销、经销和居间的模式销售给客户。公司依托时间较长的技术积淀，凭借较为灵活的运营体系，为客户提供品质优良的产品和完善的售后服务，满足客户差异化的需求，为客户创造价值，并以此实现公司的盈利。公司还不断增加科研投入，提升产品应用性能，使其更贴合客户需求，以稳定与客户的合作关系，提升公司品牌的美誉度。

## **六、公司所处行业情况**

### **（一）公司所处行业分类情况**

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，安徽捷甬达业务所处行业属于C34大类“通用设备制造业”。根据国家统计局2011年8月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业为“通用设备制造业”大类下的“金属切削机床制造”，行业代码为C3421。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属切削机床制造（C3421）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为工业机械（12101511）。

### **（二）行业的监管部门和相关产业扶持政策**

#### **1、行业的主管部门及监管体系**

国家对机床行业的管理主要是由国家发展和改革委员会及中华人民共和国

工业和信息化部依据市场化原则进行管理，没有特殊限制。国家发改委主要负责组织拟订综合性产业政策，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题。工业和信息化部主要负责研究提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；组织领导和协调振兴装备制造业，组织编制国家重大技术装备规划，协调相关政策等。国家质量监督检验检疫总局对数控机床行业的产品质量进行监督。

在行业自律组织方面，中国机床工具工业协会是以中国机床工具工业的制造企业为主体，由有关企业或企业集团、科研设计单位、院校和团体自愿组成，不以营利为目的，不受地区、部门隶属关系和所有制限制的全国性行业组织。其以维护全行业共同利益、促进行业发展为宗旨，在政府、国内外同行业企业和用户之间发挥桥梁、纽带和中介组织作用，在国内同行业企业间发挥自律性协调作用。主要任务是调查研究机床工具行业的现状及发展方向，向政府反映行业、企业的要求；接受政府部门委托，提出行业发展规划建议；推进行业自主创新，转变发展方式，提高产业整体素质；促进行业技术标准的贯彻实施，提高行业产品质量和管理水平；促进国内外经贸技术交流，开展多种形式的国际合作；通过自律，规范行业行为，促进企业公平竞争；举办国际、国内机床展览会等。

## 2、相关扶持政策

序号	文件名称	颁布时间	主要内容
1	《中国制造 2025》	2015	国务院印发的《中国制造 2025》指出数控机床和基础制造装备是装备制造业的“工作母机”，一个国家的机床行业技术水平和产品质量，是衡量其装备制造业发展水平的重要标志。《中国制造 2025》要求重点开发精密、高速、高效、柔性数控机床与基础制造装备及集成制造系统。数控机床和基础制造装备行业之所以被列为中国制造业的战略必争领域之一的主要原因是，其对于一国制造业尤其是装备制造业的国际分工中的位置具有“锚定”作用：数控机床和基础制造装备是制造业价值生成的基础和产业跃升的支点，是基础制造能力构成的核心，唯有拥有坚实的基础制造能力，才有可能生产出先进的装备产品，从而实现高价值产品的生产。

2	《十三五国家战略性新兴产业发展规划》	2016	《十三五国家战略性新兴产业发展规划》计划到 2020 年，战略性新兴产业发展要实现“产业规模持续壮大，成为经济社会发展的新动力”的目标。战略性新兴产业包括新一代信息技术、高端制造、生物、绿色低碳、数字创意等，形成 5 个产值规模 10 万亿元级的新支柱，并在更广领域形成大批跨界融合的新增长点，平均每年带动新增就业 100 万人以上。并且本着该目标，新兴产业将顺应制造业智能化、绿色化、服务化、国际化发展趋势，围绕“中国制造 2025”战略实施，加快突破关键技术与核心部件，推进重大装备与系统的工程应用和产业化，促进产业链协调发展，塑造中国制造新形象，带动制造业水平全面提升。力争到 2020 年，高端装备与新材料产业产值规模超过 12 万亿元。
3	《贯彻实施质量发展纲要 2016 年行动计划》	2016	积极推动质量技术创新。围绕汽车、高档数控机床、轨道交通装备、大型成套技术装备等重点领域，开展质量攻关，攻克一批影响质量提升的关键共性质量技术。
4	《“十三五”国家科技创新规划的通知》	2016	规划要求增强农业、制造业、战略性新兴产业等的创新能力。其中，关于制造业创新能力建设重点包括装备制造：机械基础零部件、基础工艺、高端仪器仪表、先进实用农机装备、煤机装备、海洋技术装备等设计、实验及检测，制造信息化、快速制造和再制造。

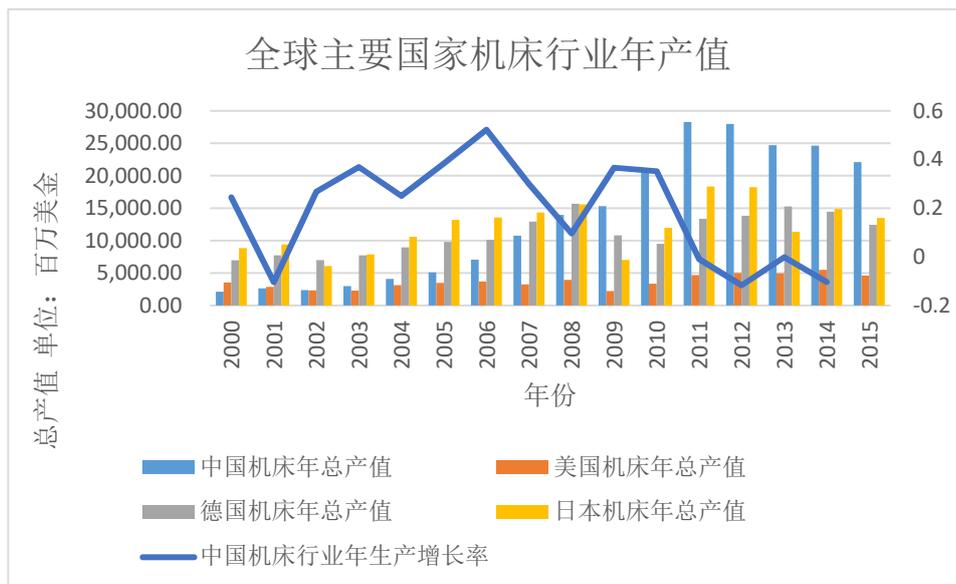
### （三）行业发展现状

机床是将金属毛坯加工成机器零件的机器，是制造机器的机器，亦称工作母机或工具机。数控机床是数字控制机床（Computer Numerical Control, CNC）的简称，是一种装有程序控制系统的自动化机床，该系统能逻辑地处理具有控制编码或其他符号编码指令规定的程序，并将其译码，从而使机床动作并加工零件。简而言之，数控机床就是在计算机帮助下使用数字技术控制的机床，它能自动加工出所需零件的形状与尺寸。

与普通机床相比，数控机床具有自动化程度高、加工精度高、质量稳定、适应性强等特点。按工艺用途、机床形态、控制方式、性能及联动轴数不同，可对数控机床进行如下分类：

分类方式	类型
按工艺用途	金属切削数控机床、金属成型数控机床、特种加工数控机床
按机床形态	卧式加工机床、立式加工机床、龙门加工机床
按控制方式	开环控制数控机床、半闭环控制数控机床、全闭环控制数控机床
按性能	低档数控机床、中档数控机床、高档数控机床
按联动轴数	两轴联动数控机床、三轴联动数控机床、多轴联动数控机床

数控机床作为机床行业的重要分支，属于高端制造装备，是国家培育和发展战略性新兴产业的重要领域。数控机床的水平、品种和生产能力反映了国家的技术、经济综合国力。



(数据来源: wind 资料整理)

中国机床的年总产值从 2000 年至 2015 年，发展较快，已经逐步赶超原来的世界机床主要生产国：美国、德国和日本，成为世界最大机床生产国。但是目前，美、德、日仍然是在数控机床科研、设计、制作和应用上技术最先进、经验最多的国家，中国在技术上仍然存在差距。美国的哈斯自动化公司是全球最大的数控机床制造商之一，拥有近百个型号的 CNC 立式和卧式加工中心、CNC 车床、转台和分度器，致力于打造精确度更高、重复性更好、经久耐用且价格合理的机床产

品。德国的瓦德里希堡公司，作为大型龙门加工中心，其机、电、液、气、光、刀具、测量、数控系统等各种功能部件在质量、性能上居世界前列。日本则以精密仪器见长。

与发达国家相比，我国仍然面临着“大而不强”、产业结构不合理、自主创新能力不足等多项挑战。生产上我国主要以中低端产品为主，80%高端数控机床需要依赖于进口。而且，新产品开发能力和制造周期还满足不了国内用户需要，零部件制造精度和整机精度的保持性、可靠性尚需改善，尤其是在与大型机床配套的数控系统和功能部件（如刀库、滚珠丝杠、线性导轨、两坐标铣头等部件头等部件），还需要境外厂家配套满足。



（数据来源：wind 资料整理）

但是随着政策的支持和推进，中国的数控机床技术也在逐步提高，尤其是中高档装备水平迅速提升。目前，高速龙门五轴加工中心等 20 多类产品基本达到国际先进水平，具备替代进口产品的水平；精密卧式加工中心拥有自主知识产权和柔性制造系统核心技术；高速、复合等高档数控加工中心已完成阶段性研发；多通道、多轴联动等高性能数控系统系列产品打破国外技术垄断，主要技术指标已基本达到国际主流高档数控系统的水平，实现了为多种高速、精密数控机床配套。另外，高档数控系统在重点军工企业实现小批量应用，开发的标准型数控系统实现了批量生产，国内市场占有率从 10% 提高到 25%。

#### （四）行业发展趋势

《中国制造 2025》规划中明确提出“高端数控机床与基础设施装备”的目标——到 2020 年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过 70%；数控系统标准型、智能型国内市场占有率分别达到 60%、10%，主轴、丝杠、导轨等中高档功能部件国内市场占有率达到 50%；到 2025 年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过 80%。高档数控机床与基础制造装备总体进入世界强国行列。《十三五国家战略性新兴产业发展规划》中明确提出“战略性新兴产业包括新一代信息技术、高端制造、生物、绿色低碳、数字创意等，形成 5 个产值规模 10 万亿元级的新支柱，并在更广领域形成大批跨界融合的新增长点，平均每年带动新增就业 100 万人以上”。根据上述目标，我国的数控机床将往开发“更精密、更高速、更高效、更智能化、规模更大”的方向发展。

### 1、高速化、高精度化

速度和精度是数控机床的两个重要指标，直接关系到产品的质量、档次和在市场上的竞争能力。由于国防、航空、航天等数控机床的下游行业有着高速发展的需求，所以对数控机床的速度和精度要求越来越高。数控机床的高速化主要体现在主轴转速、进给率、运算速度及换刀速度等指标的提升；高精度化也已经不局限于静态的几何精度，而更多地表现为 CNC 系统控制精度、误差补偿技术精度及网格解码器检查和加工中心运动轨迹精度等方面的提高。

### 2、高可靠性

数控机床的可靠性较大程度上取决于数控系统各伺服驱动单元的可靠性。数控系统将利用大规模或超大规模的专用及混合式集成电路，采用更高集成度的电路芯片，以减少元器件的数量，提高可靠性。通过硬件功能软件化，适应各种控制功能的要求，同时通过硬件结构的模块化、标准化、通用化及系列化，提高硬件的生产批量和质量。

### 3、智能化

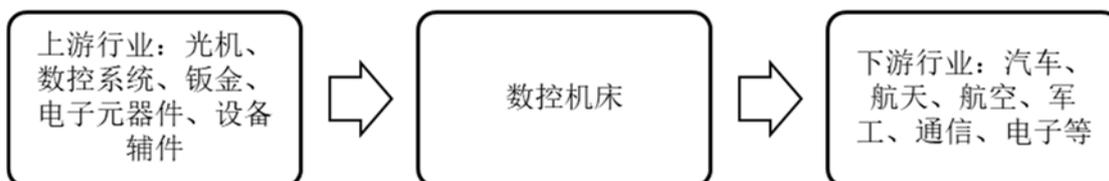
由于智能化能够使数控机床在加工过程中保持稳定的工作状态，同时也提高数控机床的使用寿命和设备的生产效率，数控系统也将向智能化方向发展。未来数控机床将具有加工过程的自适应控制、负载自动识别、工艺参数自生成、运动参数动态补偿、智能诊断、智能监控等功能。在整个工作状态中，系统随时对数控机床本身以及与其相连的各种设备进行自我诊断，一旦出现故障，立即进行故

障报警，及时进行故障排除，并自动进行相应的保护。

#### 4、多功能化

为了满足不断提高的生产率和加工精度的要求，数控机床的多功能需求应运而生。数控机床将配有自动换刀机构的各类加工中心，能在同一台机床上同时实现铣削、镗削、钻削、车削、铰孔、扩孔、攻螺纹等多种工序加工。数控机床还可采用多主轴、多面体切削，同时对一个零件的不同部位进行不同方式的切削加工。采用了多CPU结构和分级中断控制方式的数控系统还可在一台机床上同时进行零件加工和程序编制，实现所谓的“前台加工，后台编辑”。

### （五）行业产业链分析



数控机床的上游产业主要是光机、数控系统和功能部件（主轴、铣头、丝杠等）。光机、钣金等机床部件的生产在国内发展已经较为成熟，主要从国内采购。而中高档数控系统和核心功能部件的目前主要依赖进口，但国产市场份额呈增长趋势，所以总体上其市场结构和价格保持稳定。目前，整个上游市场已经较为成熟，供应稳定。

#### （1）数控系统

数控系统是数控机床的核心，现代数控装置均采用CNC(Computer Numerical Control)形式，这种CNC装置一般使用多个微处理器，以程序化的软件形式实现数控功能，因此又称软件数控（Software NC）。该领域的供应商包括日本三菱、日本发那科、德国西门子、台湾新代数控系统、台湾宝元系统、华中数控系统等品牌。控制系统的核心技术掌握在日本三菱、日本法那科、德国西门子这几家大的控制系统供应商手中，国有厂商的市场份额很小，整个行业对国外控制系统都存在较大的依赖性。国产中档数控系统国内市场占有率只有35%，高档数控系统95%以上依靠进口。目前国内所用的数控系统主要为日本三菱系统、日本发那科系统、德国西门子系统。

## （2）主轴

主轴分为高转速主轴（20,000转及以上）和普通主轴（16,000转及以下）。国外高转速主轴一般采用机械式电主轴，主要品牌为西门子、飞马等，国内高转速电主轴主要生产厂商为昊志。同时，也为国内机床生产厂商主要采用的品牌。普通主轴的国内机床生产厂商主要采用台湾品牌如罗翌、睿莹、丹铨等，其中睿莹主轴在国内市场占比较高。国产主轴主要运用在低转速机型上面，且市场占有率较低。

## （3）丝杆线轨

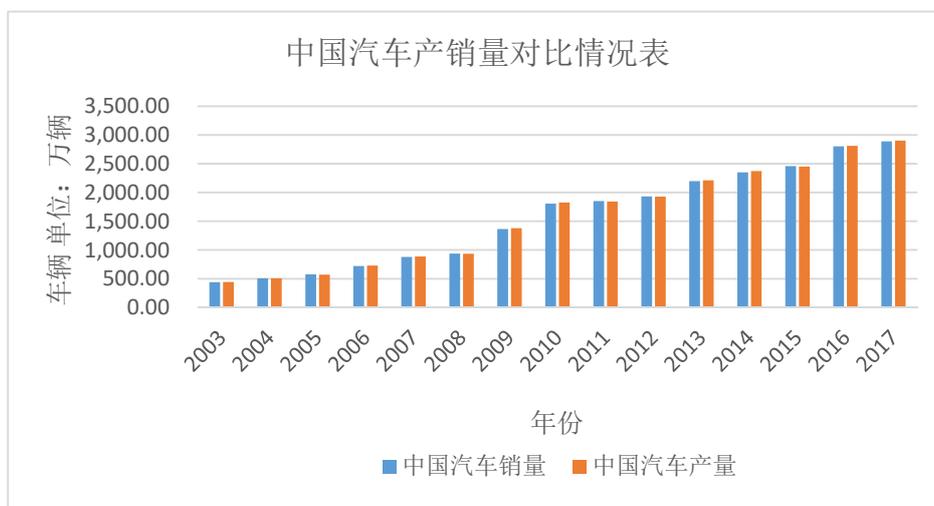
丝杆线轨目前国外品牌主要是力士乐、英那、THK；台湾品牌主要为银泰、上银。

## （4）刀库

国外机床生产厂商几乎自主生产、自主装配刀库（例如：德玛吉、发那科、尼古拉斯），极少部分流通市场。目前国内机床生产厂家大部分采购台湾品牌的刀库。

数控机床的下游涉及产业较多，主要包括汽车、船舶、军工、轨道交通、航天航空、电子通讯设备、模具等。军工、轨道交通和航天航空、模具高速发展的需求以及国家政策的支持，下游将带动上游，使得对高端数控机床的需求不断增长。

## （1）汽车行业

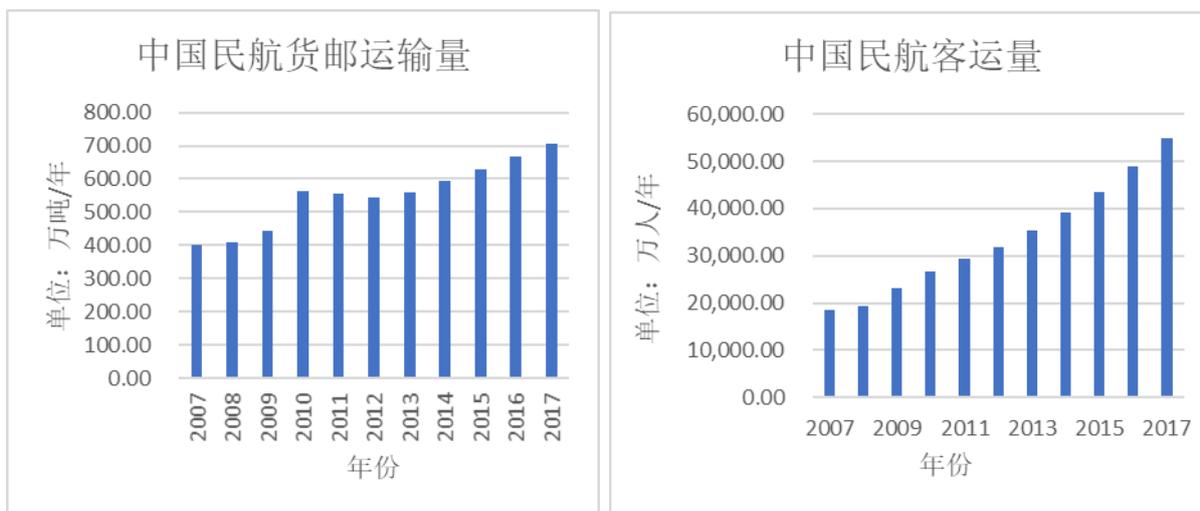


随着全球分工体系的确立和汽车制造产业的转移,我国汽车工业把握住这一历史机遇并实现跨越式的发展,现已成为全球汽车工业体系的重要组成部分。从2003年至2017年,中国汽车产销量都大幅提高,产销量均已超过2500万辆,不仅具有强大的生产力,还有广大的市场需求。

而且随着特斯拉、比亚迪“秦”等新能源汽车陆续上市并得到市场的广泛认可,新能源汽车同传统动力汽车都有着高速发展的需求,对高精密大型机床的需求量也随之上升。尤其是汽车制造中的革新技术,“汽车涡轮增压”,其所需的小叶轮片加工、汽车轮毂的整体加工,以及汽车刹车盘都需要高速立式加工中心,而且汽车轮毂的整体铸造和直接产品加工还需要立式五轴数控机床、龙门五轴加工中心来提高其安全性能。

## (2) 航天航空

目前,全球航空业回暖,客运量货运量持续上涨,中国更是发展迅速。十年间,中国民航货邮运输量由400万吨/年增长到700万吨/年,中国民航客运量由不到20,000万人/年,快速增长到超过50,000万人/年。因此,国内市场仍然具有较大潜力,有继续增长的趋势,尤其是航天航空行业的需求。而且,中国与美国贸易战刚刚打响。中国运营的一半商用客机都是波音生产的,随着中国客运量和货运量加速增长,对于航天航空的高速发展迫在眉睫,这将有利于带动机床需求量。航空航天领域需要购置大批高速、高精、复合数控机床、五轴加工中心以及大型龙门加工中心等关键制造设备。



(数据来源: wind数据)

如C919大飞机项目,总投入达2,000亿元,其中用于制造能力建设方面的投

资预计为300亿元。其对高端机床要求极高，需要精密、高速、能够处理异形复杂的加工，而且现代高效刀具也是机床必备。

### （3）城市轨道交通

中国城市轨道交通从2010年到2017年发展迅速，从1500公里左右发展到5000公里左右。根据2017年正式发布的《全国城市市政基础设施规划建设“十三五”规划》，我国首次针对城市市政基础设施制定的五年规划。以2020年为时间点的“十三五”期间，我国将实施城市路网加密、轨道交通、综合管廊、黑臭水体治理、排水防涝设施、海绵城市建设等12项市政基础设施重点工程。规划提出，超大城市和特大城市应积极建设城市轨道网络，符合条件的大城市应当结合城市发展和交通要求因地制宜建设城市轨道交通系统，“十三五”期间共新增城市轨道交通运营里程3000公里以上。



（数据来源：wind数据）

城市轨道交通的大规模建设和规划，必将带动机床加工的需求增加。以高速和提速、重载为重点的中国铁路建设与改造已经步入了发展的快车道。轨道交通对机床的需求也是多方位的：一个是机车（电力机车和电传动内燃机车）和车辆制造，另一个是车轮和车轴制造机日常维护，以及轨道加工和高速铁路轨枕加工等。轨道交通的发展既需要通用数控机床，也需要专用数控机床。

### （4）模具行业

近年来我国模具产业实现了快速增长，我国模具行业销售总额从2009年的980亿元上升到2016年的1,840亿元，年复合增长率达到9.58%。但目前我国以大型、精密、复杂模具为主要代表的高技术含量模具自给率还较低，大部分仍然

依靠进口，2009年至今，我国每年进口模具均为20亿美元左右，多为高档精密模具。但2013年至2016年我国每年进口模具在不断地减少，一定程度上说明我国模具行业经过结构调整，模具产品也正在朝高附加值、高水平方向迈进。

2009-2016年我国模具进出口情况



(数据来源：中国产业信息网)

随着模具行业的工业调整，模具的性能、精度等标准也将持续提高，模具行业对高端数控机床的需求将会增加。在模具加工过程中，需要使用的机床包括数控铣床、高精度加工中心、精密磨床等，并且其对机床的要求高，要求机床保持高动态精度、高刚性和高可靠性。

## (六) 行业壁垒分析

### 1、技术研发和设计能力壁垒

技术研发和设计能力是数控机床行业的最主要壁垒。数控机床是集计算机、机械装配、自动化等多种技术于一体的综合工业产品，主要是由控制系统、伺服系统、检测系统、机械传动系统、机床本体及其他辅助系统组成。世界机床技术朝着高速化、高精度化、功能复合化、控制智能化等方向发展。因此，要求制造企业具备较高的技术开发和集成能力，以及较强的技术创新能力和丰富的行业经验。

### 2、资金壁垒

机床行业属于资金密集型行业，前期，机床设备的生产和技术开发等均需要大量的资金，同时需要大量流动资金作储备。由于机床的研发周期较长，所以后期仍然需要大量的研发资金投入。而且资金的投入和产品的产出存在周期性，待产品进入量产阶段后，生产过程中需要购买各种高精密度的设备，特别是制造中

高端数控机床产品，需要资金的持续性投入。

### 3、技术人才壁垒

数控机床设备是航空航天、汽车、船舶和轨道交通等行业的基础，是工作之母，对智能化、高端化、自动集成化的要求较高，对产品技术以及人才的要求较高。既需要各类高层次的研发人才，也需要各类高层次的技术人才。而且数控机床设备行业人才的培养周期较长，一般对高级技工的培训周期达到5-10年。产品生产技术和装配经验也需要积累，从而形成了较高的技术人才壁垒。

### 4、营销网络及品牌壁垒

正常情况下，数控机床的使用寿命可以达到10年左右，所以客户对数控机床的质量及性能的稳定性有较高的要求，取得客户的认可也是需要较长的时间。所以被客户尤其是新客户接受的生产厂商，往往需要较高的知名度。

## （七）行业风险特征

### 1、政策支持的不确定性

数控机床行业作为国民经济发展过程中的战略基础产业获得了国家一系列的扶持政策，比如《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《国家数控机床产业发展专项规划》、《中国制造2025》等，为企业带来了技术、研发和资金上的支持。若未来产业政策或扶持政策发生变化，可能对整个行业产生政策风险。

### 2、宏观经济的不确定性

数控机床的应用领域集中于工业制造业领域，如汽车、航空航天、电力设备、通讯设备、电子制造、国防军工等。上述行业的活跃程度与宏观经济形势紧密相关，当宏观经济处于上升阶段时，固定资产投资增加；当宏观经济进入下行周期或我国经济增长增速显著放缓时，下游行业固定资产投资需求将直接影响数控机床的需求量。因此，若宏观经济出现周期性波动，则可能对数控机床行业的发展带来影响。

### 3、原材料价格的波动

机床产品的成本主要为生产原材料，原材料主要包括主轴、丝杆、数控系统

以及功能性零部件等。目前国内数控系统和功能部件主要依赖进口，据中国机床工具工业协会统计，目前国内的数控系统有90%以上是需要进口的，自给率不到5%，国产的数控系统不到两成。所以若国外数控系统提价或者其他原材料价格的波动都会对机床产品毛利率产生较大影响。

## （八）公司的主要竞争对手及竞争格局

### 1、公司主要竞争对手分析

公司主要竞争对手为海德曼智能装备股份有限公司、江苏盛鸿智能科技股份有限公司、福建省嘉泰数控机械有限公司、浙江永力达数控科技股份有限公司等。

#### （1）海德曼智能装备股份有限公司

海德曼智能装备股份有限公司成立于1993年03月17日，位于浙江省玉环市区，是一家集生产和科研为一体，一条龙流水线作业的企业。公司主要产品包括普及型数控车床及简易自动化、高端精密数控车床及车铣复合中心、成套自动化制造单元，产品在市场具备较强竞争力，销售网点遍布全国，是全国重点数控机床企业。

#### （2）江苏盛鸿智能科技股份有限公司

江苏盛鸿智能科技股份有限公司成立于2009年，总部位于江苏省昆山市，是一家集研发、生产、销售及服务为一体的专业数控机床制造高新技术企业。公司主要产品包括高速钻铣攻牙机、高速加工中心机、重切削加工中心机、高速精雕机、高光机、数控车床、龙门加工中心机等机型的整机和光机，产品可广泛应用于模具制造、3C、汽车、通信、电子、军工等多个行业领域。主要产品在业界具有一定的知名度，其中“乔鸿”品牌产品广受市场的认可和客户的青睐，在长三角和珠三角地区，公司是较有竞争力的供应商之一。

#### （3）福建省嘉泰数控机械有限公司

福建省嘉泰数控机械有限公司成立于2011年07月12日，位于福建省泉州市，是一家专业从事自动化、智能化精密加工设备的研发、生产、销售和服务的高新技术企业。主要提供高速精密CNC加工中心机为主的各类高档数控机床等先进智能数控装备。其产品渗透到机械加工各个方面，目前主要面向航空航天、

消费电子、通讯、汽车制造、轨道交通、船舶制造、风能发电、医疗器械、五金及工装模具等行业。

#### (4) 浙江永力达数控科技股份有限公司

浙江永力达数控科技股份有限公司成立于 2002 年 07 月 11 日，位于浙江省衢州市经济开发区，是一家专业生产加工中心、数控立式车床、钻削中心、数控铣床等产品的国家高新技术企业，也是大陆机床行业首家赴台投资企业。公司拥有专业的技术人才，较为雄厚的技术力量，完善的售后服务，公司生产的加工中心、钻削中心、数控立车、数控铣床销往海内外，具备一定竞争力。

## 2、公司竞争优势及劣势

### (1) 公司竞争优势

**品牌优势**——安徽捷甬达已经在金属切削机床行业深耕多年，经验丰富，拥有完善的品质管理体系，已获得 ISO 质量认证。公司更是以优质的品质被列入广东最畅销产品，被评为“中国铣床行业十大著名品牌”，获得业界的认可。目前，品牌包括：捷甬达、捷特、锐地和永旭。产品覆盖包括立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、数控雕铣机、数控车床、火花机系列、普通机床系列、机器人八大系列。

**技术优势**——公司及其子公司拥有发明专利、实用新型专利共 22 项。核心技术包括加工中心关键部件防护技术、刀库防撞刀技术、传动部件温升补偿技术、三轴精度检测与改善技术、加工性能数据调整改善技术等，以及快速为客户定制改型产品的技术。

**客户优势**——由于公司较有竞争力的制造技术、可靠的质量、个性化生产能力、应用技术支持以及多年来积累的业内认可，每年新增客户量较为可观。

**服务优势**——公司推行全方位一站式服务的理念，在全国 53 个城市设有网点，为客户提供成套设备、解决方案，拥有技术支持中心和完备的售后服务体系。由于其较为完善的服务，也使得公司品牌更加深入人心，拥有较多稳定合作的客户。

### (2) 公司竞争劣势

生产规模较小——尽管公司在市场上已经拥有一定的品牌效应和客户资源，但与行业内的大型国企相比，生产规模还相对较小，生产能力受到很大限制。随着客户对公司产品需求量的增长，公司需扩大生产规模，以抵御激烈竞争，巩固自身优势。

融资渠道单一——目前，公司融资渠道较为单一，主要依靠公司向银行借款。公司产品有一定的制造周期，需要大量的流动资金，而数控机床的研发也需要公司注入大量的资金，所以紧靠单一的融资渠道，难以满足中小企业未来发展的需求。

### （九）公司未来发展规划

公司将继续实施“技术领先、品质领先、服务领先”的三领先战略，立足于已有的捷甬达优质品牌优势，捷甬达稳固的供应链，加强发展公司快速提供特制产品的研发生产力，发展高精、高速、复合数控机床的快速研发生产力，发展机器人自动化项目，培育客户应用技术服务的服务队伍和业务拓展。

#### 1、特制产品的快速研发供货能力

目前中国产品数控化率为 60%，捷甬达产品数控化率达 70%。数控装备制造行业竞争异常激烈，集中表现于三种竞争方式：价格竞争、赊账竞争、技术竞争。而捷甬达一直都以技术竞争为定位。为了进一步提高捷甬达产品的技术竞争力，公司已经向供应链的前端延伸，建立了数控光机供应链，1270 大立加、小龙门 1016 已经完成试制投放市场检验，并且计划在 2018 年末形成月产 10-15 台的小批量生产能力。同时公司将尝试建立加工中心模块式研发模型和研发队伍，模块化铸件零部件制造供应链，以适应市场需求，通过模块组合快速完成特制化加工中心产品的研发生产力，打造捷甬达在国内加工中心领域特制产品的强劲技术优势。

#### 2、高精高速、复合数控机床

随着科技不断进步，市场需求向高精、高效发展，例如：手机表面原来要经过打磨处理，现在这个工序被省却，要求一次加工光洁度达到打磨的效果；很多模具和零件加工都省却了人工打磨修复的工序，要求设备本身的加工性能大幅提高。因此，公司正在向高速、高精、复合化的技术发展，争取走在行业内产品技术的前列。

### 3、机器人自动化项目

随着互联网、金融等新兴行业的快速发展，年轻劳动力进入制造业领域的数量急剧下降，数控设备操机人员紧缺现象已经显现，在未来将日趋严重，因此数控设备自动化上下料、自动化维护管理等将成为装备制造业的发展方向。公司已经开始向现有客户群体提供工装夹具及自动化改造等，提高生产效率，解决客户用工难问题。

### 4、应用服务

现有研发团队增加一个专门针对客户应用的项目组，针对客户产品工装、加工工艺、编程等提供服务，解决客户招人难的问题。提高客户的忠诚度。

## 七、业务收入占公司 10%以上子公司的业务情况

目前业务收入占公司 10%以上的子公司为：拓智者。

### （一）主营业务及主要产品

子公司拓智者的主营业务情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“一、公司主营业务与主要产品的情况”之“（一）主营业务情况”之“2、拓智者的主营业务”。

子公司拓智者的主要产品情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“一、公司主营业务与主要产品的情况”之“（二）主要产品情况”。

### （二）与业务相关的关键资源要素

#### 1、产品的核心技术

子公司拓智者核心技术与捷甬达相同，情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、公司关键资源要素”之“（一）主要产品使用的主要技术”。

#### 2、主要资产情况

##### （1）无形资产

子公司拓智者的无形资产情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（二）无形资产情况”。

## (2) 固定资产

拓智者的固定资产情况：

单位：元

项目	账面原 值	累计折旧	账面净值	成新 率
机器设 备	3,428,277.16	2,518,853.36	909,423.80	26.53%
运输设 备	81,220.51	34,711.62	46,508.89	57.26%
电子设 备	592,505.26	554,933.31	37,571.95	6.34%
办公及 其他	646,343.06	504,695.04	141,648.02	21.92%
<b>总计</b>	<b>4,748,345.99</b>	<b>3,613,193.33</b>	<b>1,135,152.66</b>	<b>23.91%</b>

其他情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（四）公司主要固定资产情况”。

## (3) 资质情况

子公司拓智者的资质情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（三）公司取得的主要资质情况”。

## (4) 员工情况

子公司拓智者的员工情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（五）公司员工情况”之“3、劳动用工情况”之“（2）拓智者用工情况”。

## (三) 业务收入情况

单位：元、%

拓智者	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

主营业务收入	30,133,662.44	96.00%	137,704,679.56	96.51%	13,596,345.36	97.58%
其他业务收入	1,256,208.09	4.00%	4,986,652.45	3.49%	337,332.33	2.42%
总计	<b>31,389,870.53</b>	<b>100%</b>	<b>142,691,332.01</b>	<b>100%</b>	<b>13,933,677.69</b>	<b>100%</b>

#### （四）子公司的商业模式

子公司拓智者与母公司商业模式相同，详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司的商业模式”。

#### （五）子公司所处行业

子公司拓智者所处行业与母公司相同，详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“六、公司所处行业情况”之“（一）公司所处行业分类情况”。

## 第三节公司治理

### 一、公司治理机构的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了《安徽省捷甬达智能机器有限公司章程》，并就此逐步建立公司治理结构。有限公司设立之初，公司未设监事会，设立了1名监事。在增加注册资本、变更经营范围、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定召开股东会，并形成相应的股东会决议。公司发展初期由于规模相对较小，机构设置简单，在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情形，但是，这些并不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。公司变更为股份有限公司后，在公司与中介机构的共同努力下，公司股东大会、董事会和监事会制度逐步健全与完善，公司已建立了比较科学和规范的法人治理制度。

股份公司成立以来，公司根据有关法律、法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等规则和制度。公司严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责，公司经营管理规范、有序。股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会和管理层均依照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自权利义务，无重大违法违规情况发生。

#### （一）股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

##### 1、股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》的规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（一）决定公司的经营方针和投资计划；（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（三）审议批准董事会的报告；（四）审议批准监事会报告；（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（六）审议批准公司的利润分配方案和弥

补亏损方案；(七)对公司增加或者减少注册资本作出决议；(八)对发行公司债券作出决议；(九)对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；(十)修改本章程；(十一)对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；(十二)审议批准第三十八条规定的担保事项；(十三)审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%或者涉及金额达到或超过 3000 万元人民币的事项；(十四)审议批准变更募集资金用途事项；(十五)审议股权激励计划；(十六)审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：(一)公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 30%或者涉及金额达到或超过 1000 万元人民币以后提供的任何担保；(二)公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%或者涉及金额达到或超过 1000 万元人民币以后提供的任何担保；(三)为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；(四)单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%或者涉及金额达到或超过 1000 万元人民币的担保；(五)对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。除此之外的对外担保，股东大会授权董事会审议、批准。若持有代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会请求将前述事项提交股东大会审议，应提交股东大会审议通过。

2018 年 2 月 5 日，公司召开创立大会，审议通过了《关于〈股份公司筹办情况及筹办费用开支情况的报告〉的议案》、《关于〈安徽省捷甬达智能机器股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举股份公司第一届监事会（非职工代表监事）成员的议案》、《关于授权董事会办理股份公司工商变更登记等事宜的议案》、《股东大会议事规则》等议案。2018 年 6 月 15 日，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份的议案》、《关于授权董事会办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份相关事宜的议案》、《关于公司股票挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》、《关于确认报告期内管理交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案。2018 年 7 月 3 日，公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改公

司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案。上述股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

## 2、董事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，董事会行使下列职权：(一)召集股东大会，并向股东大会报告工作；(二)执行股东大会的决议；(三)决定公司的经营计划和投资方案；(四)制订公司的年度财务预算方案、决算方案；(五)制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；(六)制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；(七)拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；(八)在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；(九)决定公司内部管理机构的设置；(十)聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；(十一)制订公司的基本管理制度；(十二)制订本章程的修改方案；(十三)向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；(十四)听取公司经理的工作汇报并检查经理的工作；(十五)管理公司信息披露事项；(十六)法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

2018年2月5日，公司召开一届一次董事会，同意选举施东为公司董事长、总经理、财务负责人，任期三年，同意选举毛益飞为公司副总经理、董事会秘书，审议通过了《关于公司内部管理及职能机构的设置方案》等议案。2018年5月31日，公司召开一届二次董事会，审议通过了《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股份的议案》、《关于公司股票挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》、《关于确认报告期内关联交易的议案》、《关于董事会对公司治理机制及执行情况评估的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》等议案。2018年6月18日，

公司召开一届三次董事会，审议通过了《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案。上述董事会会议的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。现董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

### 3、监事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，监事会行使下列职权：(一)应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；(二)检查公司财务；(三)对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；(四)当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；(五)提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；(六)向股东大会提出提案；(七)依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；(八)发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。(九)法律、法规、规范性文件及公司章程规定的其他职权。

2018年2月5日，公司召开一届一次监事会，主要内容为：同意选举陈杰为公司第一届监事会主席等。公司召开监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责。自公司职工大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，职工监事按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

#### (二) 投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责情况

公司股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构。截至公开转让说明书出具之日，公司共8位股东，其中7位为自然人股东，1位为合伙企业。施东直接

持有公司 47.5062%的股份，为公司的控股股东，同时施东担任公司的董事长、总经理，在公司的生产经营决策中起着重要作用，对公司形成实质控制，为公司的实际控制人。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，设董事长1人。5名董事都由股东大会选举或更换，每届任期为三年，任期届满，可以连选连任；董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。公司的董事会成员的构成充分反映了各股东方的意愿。

公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中2人为股东代表，由出席股东大会的股东依照《公司章程》所规定选举产生；1人为职工代表，由公司职工代表大会选举产生。监事会设主席1人，由全体监事过半数选举产生。

公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合公司实际发展情况和治理需要，公司各投资者均能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。

## 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

### （一）董事会对公司治理机制的讨论

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 1. 投资者关系管理

《公司章程》第九章专门规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理的工作内容、投资者关系管理工作中公司依法向投资者披露的信息事项、公司与投资者沟通和协商的主要方式等。

## 2. 纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十五条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应将争议提交有管辖权的人民法院按通过诉讼方式解决。

## 3、关联股东及董事回避制度

《公司章程》第七十五条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。该关联交易事项由出席会议的非关联股东投票表决，过半数的有效表决权同意该关联交易事项即为通过；如该交易事项属特别决议范围，应由三分之二以上有效表决权通过。参与股东大会的股东均与审议的交易事项存在关联关系的，全体股东无需回避。审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的过半数通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过。关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

《公司章程》第一百一十四条规定，董事会审议关联交易事项时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强和规范公司的资金管理，防范和杜绝大股东及关联方占用公司资金的

行为发生，签署了“关于控股股东、实际控制人不占用挂牌公司资金及对外担保的声明”，对防范资金占用原则、防范资金占用措施与具体规定、责任追究及处罚等内容作出了规定。

此外，股份公司还制订了《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》以及《对外投资管理制度》等内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，已初步形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

股份公司成立后，在《公司章程》中对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定，公司同时配套制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》及《对外担保管理制度》等内部管理制度，建立了包括销售与收款管理制度、采购与付款管理制度、生产管理制度、存货管理制度等在内的一系列较完备的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况

### （一）公司违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及子公司不存在违法违规及受处罚情况。

## （二）控股股东及实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内，控股股东及实际控制人施东不存在违法违规及受处罚情况。

## （三）报告期内公司及子公司的诉讼、仲裁情况

原告捷甬达有限诉被告天津招鑫源夹具装备有限公司企业借贷纠纷一案，安徽省芜湖县法院于 2016 年 1 月 11 日立案后，依法适用普通程序，公开开庭进行了审理，并于 2016 年 9 月 20 日作出了编号为（2016）皖 0221 民初 95 号的民事判决：被告天津招鑫源夹具装备有限公司于判决生效后的十五日内付给原告捷甬达有限借款人民币 557500 元整，并自 2015 年 1 月 1 日始按同期银行贷款利率给付延期履行给原告造成的利息损失至判决确定的给付之日止；如果被告未按本判决指定期间履行金钱给付义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。该案目前正在强制执行阶段。上述案件公司为原告且已经胜诉，属于借贷纠纷案件，不会对公司生产经营产生实质不利影响。

除此之外，报告期内不存在其他的诉讼、仲裁情况。

## 四、公司独立性

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产独立情况

公司拥有独立完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。公司目前与业务和经营相关的设备、商标及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

## （二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，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。

## （三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规的规定，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立帐户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。

## （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，设置了符合自身经营特点、独立完整的职能部门，公司目前下设技术中心、客服中心、销售部、财务部、订单中心、品管部、人资综合部、生产中心、总经办等部门。

该等职能部门按照《公司章程》及公司内部管理制度的规定独立运行，不存在与股东及关联方之间混合经营、合署办公等机构混同的情形，也不存在股东及关联方干预公司机构独立运作的情形。

## （五）业务独立情况

公司主营业务为金属切削机床的研发、生产及销售。公司已经形成了从研发、采购、生产到销售的完整经营模式。公司以较先进的生产设备为基础，充分利用自身生产技术团队的优势，能够根据客户的具体需求进行设备的定制化设计、生产，并安排专门人员为客户提供技术咨询、安装调试和维修等服务。公司已建立较为完善的生产、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作

系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

## 五、公司同业竞争情况

### （一）同业竞争情况说明

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东及实际控制人施东，除捷甬达及子公司外，还投资了深圳捷甬达以及深圳盛世源资产管理有限公司，深圳捷甬达、深圳盛世源资产管理有限公司与捷甬达不存在同业竞争情况。深圳捷甬达的基本情况详见“第一节基本情况”之“八、公司资产重组情况”之“1、深圳捷甬达的基本情况”。

深圳盛世源资产管理有限公司的基本情况如下：

名称：深圳盛世源资产管理有限公司

住所：深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心 4 号楼 1102

公司成立日期：2009 年 11 月 19 日

法定代表人：陶欣

注册资本：1000.000000 万人民币

统一社会信用代码：91440300697121290E

公司类型：有限责任公司

经营范围：受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）

股东：陶欣持股 70%、张霞持股 20%、施东持股 5%、黄彦冰持股 5%

董事监事高管：董事为陶欣、施东、何锡丽，监事为刘素玲，总经理为陶欣。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司的控股股东、实际控制人施东于 2018 年 6 月出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与捷甬达相竞争的业务，并未拥有从事与捷甬达产生同业竞争企业的任何股份、股权或

在任何竞争企业有任何权益。本人控制（或与他人共同控制）下的其他企业未从事与公司相竞争的业务，本人承诺将促使该等企业避免以任何方式直接或间接从事与捷甬达相竞争的业务。

2、本人不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与捷甬达相竞争的业务，不会直接或间接对捷甬达的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为捷甬达的竞争企业提供任何业务上的帮助。

3、本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与捷甬达经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知捷甬达，并将该商业机会让予捷甬达。

4、如因本人违反本承诺函而给捷甬达造成损失的，本人同意全额赔偿捷甬达因此遭受的所有损失。

5、本承诺函在本人担任捷甬达控股股东及实际控制人期间持续有效，受中国法律管辖，对本人具有约束力。”

## **六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况**

### **1、关联方资金拆借**

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在关联方资金占用情况。报告期内，关联方资金往来情况详见“第四节公司财务”之“十二、关联方与关联交易”之“（二）关联交易情况”之“2、偶发性关联交易”。

### **2、关联担保**

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。报告期内，关联方担保情况详见“第四节公司财务”之“十二、关联方与关联交易”之“（二）关联交易情况”之“2、偶发性关联交易”。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，规范公司的对外担保行为，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易决策制度》和《对外担保管理办法》。

## 七、董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

序号	名称	职务或身份	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	持股比例	备注
1	施东	董事长、总经理、财务负责人	19,449,040	-	47.5062%	-
2	金正勇	董事	4,372,320	-	10.6798%	
3	黄娟	董事	97,280	208,984	0.7481%	通过甬新徽间接持有公司0.5105%的股份
4	毛益飞	董事、副总经理、董事会秘书	-	75,575	0.1846%	通过甬新徽间接持有公司0.1846%的股份
5	陶锐	董事		50,928	0.1244%	通过甬新徽间接持有公司 0.1244%的股份
6	陈杰	监事会主席	11,116,320		27.1527%	
7	雷东	监事		97,833	0.2390%	通过甬新徽间接持有公司0.2390%股份
8	卫世梅	职工监事				
合计			<b>35,034,960</b>	<b>433,320</b>	<b>86.6348%</b>	

此外，施东的女儿周思佳持有公司 4.8030%的股份，陈杰的女儿陈曦滢持有公司 4.9546%的股份，卫世梅的配偶姜峰通过甬新徽间接持有公司 0.1244%的股份。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的重要协议或承诺

#### 1、重要协议

公司根据国家有关规定，与在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订了《劳动合同》，除上述劳动合同外，公司没有与董事、监事、高级管理人员签订诸如借款等协议。

#### 2、重要承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，具体情况详见本节之“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”；同时，公司的实际控制人出具了《不存在股权代持的承诺》、《不进行资金占用的承诺》、《不进行违规对外担保的承诺》等。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

序号	名称	职务或身份	在其他单位任职情况
1	施东	董事长、总经理、财务负责人	担任深圳捷甬达董事长，担任拓智者执行董事，担任香港捷甬达董事，担任深圳盛世源资产管理有限公司董事
2	金正勇	董事	担任深圳捷甬达董事、总经理，担任拓智者总经理
3	黄娟	董事	担任深圳捷甬达董事，担任甬新徽执行事务合伙人
4	毛益飞	董事、副总经理、董事会秘书	-
5	陶锐	董事	-
6	陈杰	监事会主席	担任深圳捷甬达监事，担任拓智者监事
7	雷东	监事	-
8	卫世梅	职工监事	-

### （六）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下，不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

姓名	职务	对外投资公司名称	持股比例	经营范围
施东	董事长、 总经理、 财务负责人	深圳捷甬达	48.6226%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。
		深圳盛世源资产管理有限公司	5%	受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）
金正勇	董事	深圳捷甬达	10.9308%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。
陶锐	董事	甬新徽	3.0928%	企业管理咨询及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
毛益飞	董事、副 总经理、 董事会 秘书	甬新徽	4.5896%	企业管理咨询及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
		深圳捷甬达	0.0468%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。
黄娟	董事	深圳捷甬达	0.2482%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。
		甬新徽	12.6912%	企业管理咨询及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
陈杰	监事会 主席	深圳捷甬达	27.9033%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。
雷东	监事	甬新徽	5.9412%	企业管理咨询及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
		深圳捷甬达	0.3842%	自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。

(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责

## 的情况

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### （八）董事、监事、高级管理人员最近两年一期变动情况

#### 1、最近两年一期董事变动情况

2016年1月1日至2016年4月21日，施东任捷甬达有限执行董事。

2016年4月22日，捷甬达有限的临时股东会决定，同意选举施东、金正勇、黄娟为公司董事。同日，公司董事会决定，同意选举施东为公司董事长。

2018年2月5日，股份公司的第一次股东大会决定，同意选举施东、金正勇、黄娟、毛益飞、陶锐为公司董事，组成公司第一届董事会，任期三年；同日，公司第一届董事会第一次会议决定，同意选举施东为公司董事长，任期三年。

此后，公司的董事未发生变动。

#### 2、最近两年一期公司监事变动情况

2016年1月1日至2016年4月21日，陈雅非任捷甬达有限监事。

2016年4月22日，捷甬达有限的临时股东会决定，同意选举陈杰为公司监事，同意免去陈雅非的公司监事职务。

2018年2月5日，捷甬达第一次股东大会决定，同意选举陈杰、雷东为股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事卫世梅，组成第一届监事会，任期三年。同日，第一届监事会第一次会议决定，同意选举陈杰为公司的监事会主席，任期三年。

此后，公司的监事未发生变动。

#### 3、最近两年一期公司高级管理人员变动情况

2016年1月1日至2016年4月21日，捷甬达有限未设置高级管理人员职务。

2016年4月22日，捷甬达有限的董事会决定，同意聘任施东为公司总经理。

2018年2月5日，第一届董事会第一次会议决定，同意聘任施东为公司总经理、财务负责人，同意聘任毛益飞为公司副总经理、董事会秘书，任期三年。

此后，公司的高级管理人员未发生变动。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期经审计的财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司聘请了具有证券期货从业资格的立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年度、2017 年度以及 2018 年 1-3 月的财务报表进行了审计,并出具了编号为立信中联审字[2018]D-0802 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 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”)编制财务报表。

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

##### 3、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	合并期间	成立日期
深圳市拓智者科技有限公司	1,600	100%	100%	2016、2017、2018 年 1-3 月的资产负债表和利润表	2016 年 07 月 04 日
捷甬达(香港)精密机械有限公司	100(港元)	100%	100%	2016、2017、2018 年 1-3 月的资产负债表和利润表	2010 年 1 月 12 日

深圳市捷甬达实业有限公司	300.00	-	-	2016年的资产负债表和利润表、2017年1-11月利润表	1995年12月11日
苏州市捷甬达精密机械有限公司	330.00	100.00%	100.00%	2016年的资产负债表和利润表、2017年1-6月利润表	2010年2月3日

### (1) 本报告期发生的同一控制下企业合并

2018年3月,关联方深圳市捷甬达实业有限公司将其持有的捷甬达(香港)精密机械有限公司100.00%的股权按资产净值转让给了深圳市拓智者科技有限公司,即捷甬达(香港)精密机械有限公司为安徽捷甬达公司的孙子公司,纳入报表合并范围。

### (2) 其他原因的合并范围变动

本次申报报表纳入合并范围内的公司有深圳市拓智者科技有限公司、深圳市捷甬达实业有限公司、苏州市捷甬达精密机械有限公司、捷甬达(香港)精密机械有限公司。

深圳市拓智者科技有限公司为安徽捷甬达公司的全资子公司。

深圳市捷甬达实业有限公司曾为安徽捷甬达公司的母公司,于2016年将其持有的安徽捷甬达公司的股权转让给了深圳市捷甬达公司的7位自然人股东;另深圳市拓智者科技有限公司在2017年11月底全部承接了深圳市捷甬达实业有限公司的人员、资产和业务资源等,构成同一控制下业务合并,申报期内将深圳市捷甬达实业有限公司2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表以及2017年1-11月的利润表纳入合并范围。

苏州市捷甬达精密机械有限公司曾为深圳市捷甬达实业有限公司的全资子公司,公司于2017年注销,申报期内将其2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表以及2017年1-6月的利润表纳入合并范围。

捷甬达(香港)精密机械有限公司曾为深圳市捷甬达实业有限公司的全资子公司,深圳捷甬达实业有限公司于2018年3月将其持有的捷甬达(香港)精密机械有限公司100.00%股权转让给深圳市拓智者科技有限公司,即捷甬达(香港)精密机械有限公司为安徽捷甬达公司的孙子公司,纳入报表合并范围。

### (3) 同一控制下业务合并的认定过程和会计处理

#### ①收购深圳捷甬达业务的具体过程

深圳捷甬达与捷甬达的实际控制人均为施东，为同一控制下的关联方，涉及同业竞争。深圳捷甬达的股权结构和财务数据参见公开转让说明书第一节之“八、公司资产重组情况”。此外，报告期内，捷甬达及子公司与深圳捷甬达存在贸易往来，存在关联交易。为了满足公司业务独立经营的需要、解决同业竞争、减少关联交易，同时本着有利于公司主营业务长远发展的考虑，报告期内，公司实际控制人决定将深圳捷甬达的相关资产、人员等重组到公司的子公司拓智者，同时变更深圳捷甬达的经营范围为自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。通过此次资产重组，增强了公司资产、业务、人员、财务的独立性，消除了同业竞争情形。

## ② “同一控制下的业务合并”之准则依据

《企业会计准则第 20 号——企业合并》第三条规定“涉及业务的合并比照本准则规定处理。”业务是指企业内部某些生产经营活动或资产的组合，该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，但不构成独立法人资格的部分。比如，企业的分公司、不具有独立法人资格的分部等。

《2010 企业会计准则讲解》规定：“构成企业合并至少包括两层含义：一是取得对另一方或多个企业（或业务）的控制权；二是所合并的企业必须构成业务。业务是指企业内部某些生产经营活动或资产负债的组合，该组合具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入。有关资产、负债的组合要形成一项业务，通常应具备以下要素：（1）投入，指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成生产能力的机器设备等其他长期资产的投入；（2）加工处理过程，指具有一定的管理能力、运营过程，能够组织投入形成产出；（3）产出，如生产出产成品，或是通过为其他部门提供服务来降低企业整体的运行成本等其他带来经济利益的方式，该组合能够独立计算其成本费用或所产生的收入，直接为投资者等提供股利、更低的成本或其他经济利益等形式的回报。”

## ③资产重组构成“同一控制下的业务合并”的认定过程

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《2010 企业会计准则讲解》，深圳捷甬达从事的金属切削机床的生产经营活动及其经营资产负债的组合构成

一项业务。这些资产负债的组合同时具备以下要素：其一、组合中包括了公司生产所需的存货、机器设备、及必要的劳动力，同时还包含相关商标及专利，因此该组合具备投入能力。其二、资产收购之前该组合能够有效进行管理、具备产供销各项经营职能，即具备生产能力。其三、该组合生产出的金属切削机床可对外直接销售，给投资者等带来稳定的经济利益，故具备产出能力。

综上所述，深圳捷甬达从事的金属切削机床的生产经营活动及其经营资产负债的组合构成一项业务。

#### ④认定为同一控制下合并的依据

公司的实际控制人施东持有深圳捷甬达 48.62%的股份，报告期内为深圳捷甬达的实际控制人。因此深圳捷甬达和公司均为同一实际控制人施东所控制，公司收购深圳捷甬达业务的会计处理构成同一控制下的业务合并。

#### ⑤“同一控制下的业务合并”的会计处理

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》第三条的规定：“涉及业务的合并比照本准则规定处理”，因此，深圳捷甬达的业务合并比照企业合并进行会计处理。

根据《企业会计准则讲解（2010）》：“对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。”公司视同业务合并与合并后的报告主体在以前期间一直存在，从合并报告期的期初将其与深圳捷甬达金属切削机床业务相关的资产、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；在编制比较报表时，将深圳捷甬达金属切削机床业务的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价）。

#### ⑥合并日的确定

合并日确认为 2017 年 11 月 30 日，根据《〈企业会计准则第 20 号——企业合并〉应用指南》规定：同时满足下列条件的，通常可认为实现了控制权的转移：

- i 企业合并合同或协议已获股东大会等通过。
- ii 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- iii 参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续。

iv 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。

v 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

合并日的判断：2016 年 12 月，捷甬达有限临时股东会决定，同意《关于子公司深圳市拓智者科技有限公司吸收合并深圳市捷甬达实业有限公司业务的议案》，截至 2017 年 11 月 30 日，合并方已经支付了大部分合并价款，被合并方的资产、人员等均已转移至合并方，合并方已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。因此，将合并日定为 2017 年 11 月 30 日。

综上，2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-3 月的财务报表中，公司已将相应主体纳入合并报表。

### （三）最近两年及一期经审计的财务报表

#### 1、合并财务报表

##### （1）合并资产负债表

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,180,581.58	9,773,386.95	14,937,279.89
应收票据	784,200.00	1,627,280.00	245,265.91
应收账款	29,005,021.06	28,857,447.50	26,180,332.42
预付账款	8,474,346.72	6,462,559.43	18,699,641.68
其他应收款	1,025,630.20	932,165.90	4,749,849.47
存货	41,440,740.91	34,958,165.76	25,505,091.65
其他流动资产	8,832.44	52,126.77	1,277,331.77
<b>流动资产合计</b>	<b>87,919,352.91</b>	<b>82,663,132.31</b>	<b>91,594,792.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资			325,257.16
固定资产	18,952,151.00	19,396,968.24	24,088,904.62
无形资产	5,508,379.61	5,615,775.93	5,755,587.78
递延所得税资产	1,567,644.25	1,513,959.74	2,591,181.40
<b>非流动资产合计</b>	<b>26,028,174.86</b>	<b>26,526,703.91</b>	<b>32,760,930.96</b>
<b>资产总计</b>	<b>113,947,527.77</b>	<b>109,189,836.22</b>	<b>124,355,723.75</b>
<b>负债和所有者权益</b>			

<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	11,000,000.00
应付票据			1,200,000.00
应付账款	36,618,211.41	37,226,677.38	33,007,285.41
预收款项	4,544,647.62	3,306,361.04	2,607,011.09
应付职工薪酬	2,945,872.36	2,927,289.68	2,592,410.32
应交税费	2,146,237.37	2,313,410.63	2,852,956.24
应付利息	29,196.11	29,196.11	56,277.90
应付股利			5,130,353.90
其他应付款	4,769,141.42	878,582.16	54,865.76
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债	1,913,595.01	2,117,354.37	1,494,527.62
<b>流动负债合计</b>	<b>68,966,901.30</b>	<b>64,798,871.37</b>	<b>59,995,688.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			6,615,404.25
专项应付款	3,733.54	10,000.00	2,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,733.54</b>	<b>10,000.00</b>	<b>6,617,404.25</b>
<b>负债合计</b>	<b>68,970,634.84</b>	<b>64,808,871.37</b>	<b>66,613,092.49</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	40,940,000.00	40,940,000.00	10,000,000.00
资本公积	169,880.95	2,374,457.05	50,535,879.95
盈余公积	55,736.82	55,736.82	
未分配利润	3,811,275.16	1,010,770.98	-2,793,248.69
<b>归属于公司所有者权益合计</b>	<b>44,976,892.93</b>	<b>44,380,964.85</b>	<b>57,742,631.26</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>44,976,892.93</b>	<b>44,380,964.85</b>	<b>57,742,631.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>113,947,527.77</b>	<b>109,189,836.22</b>	<b>124,355,723.75</b>

## (2) 合并利润表

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
<b>一、营业收入</b>	<b>43,738,802.08</b>	<b>233,401,460.60</b>	<b>165,604,323.34</b>
减：营业成本	35,042,454.55	184,166,740.57	133,238,768.05
营业税金及附加	444,690.37	2,024,394.78	1,716,758.83
销售费用	4,458,768.09	21,539,273.59	16,762,961.12
管理费用	2,879,536.32	13,479,676.38	10,915,572.34
财务费用	331,449.04	1,102,964.70	777,675.42
资产减值损失	36,091.16	476,024.74	977,287.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”			

号填列)			
投资收益（损失以“-”号填列）		189,742.84	-84,098.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		189,742.84	-90,253.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,787.65	-147,836.89	3,109.00
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>598,600.20</b>	<b>10,654,291.79</b>	<b>1,134,310.56</b>
加：营业外收入	220,300.00	1,039,410.99	2,028,824.50
减：营业外支出		11,104.32	10,728.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>818,900.20</b>	<b>11,682,598.46</b>	<b>3,152,407.03</b>
减：所得税费用	222,972.12	2,357,235.72	1,297,256.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>595,928.08</b>	<b>9,325,362.74</b>	<b>1,855,150.55</b>
（一）按经营持续性分类：			
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	595,928.08	9,325,362.74	1,855,150.55
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
归属于公司所有者的净利润	595,928.08	9,325,362.74	1,855,150.55
少数股东损益			
<b>五、其他综合收益</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>595,928.08</b>	<b>9,325,362.74</b>	<b>1,855,150.55</b>
归属于公司所有者的综合收益总额	595,928.08	9,325,362.74	1,855,150.55
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.01	0.62	0.19
（二）稀释每股收益	0.01	0.62	0.19

## (3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	27,179,556.11	166,709,704.30	121,312,719.94
收到的税费返还		4,571.51	
收到其他与经营活动有关的现金	343,811.62	7,290,006.42	5,584,271.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>27,523,367.73</b>	<b>174,004,282.23</b>	<b>126,896,991.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	19,411,611.38	122,880,111.20	76,397,300.72
支付给职工以及为职工支付的现金	5,463,800.09	23,793,042.15	20,595,827.12
支付的各项税费	2,266,097.08	9,997,464.91	6,842,513.59
支付其他与经营活动有关的现金	2,298,710.41	15,049,781.43	8,705,710.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>29,440,218.96</b>	<b>171,720,399.69</b>	<b>112,541,351.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,916,851.23</b>	<b>2,283,882.54</b>	<b>14,355,639.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		245,000.00	200,000.00
取得投资收益收到的现金			6,155.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			106,192.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>245,000.00</b>	<b>312,347.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,000.00	106,437.00	869,807.61
投资支付的现金		200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,093,042.43	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>399,000.00</b>	<b>2,399,479.43</b>	<b>869,807.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-399,000.00</b>	<b>-2,154,479.43</b>	<b>-557,460.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		31,880,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>51,880,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金		14,327,548.28	13,314,595.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,774.99	27,576,615.39	13,074,352.50
支付其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>247,774.99</b>	<b>54,904,163.67</b>	<b>26,388,948.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-247,774.99</b>	<b>-3,024,163.67</b>	<b>-10,388,948.25</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,179.15	-46,257.38	7,316.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,592,805.37</b>	<b>-2,941,017.94</b>	<b>3,416,547.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额	9,773,386.95	12,714,404.89	9,297,857.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,180,581.58</b>	<b>9,773,386.95</b>	<b>12,714,404.89</b>

## (4) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2018年1-3月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
上年年末余额	40,940,000.00	2,374,457.05			55,736.82		1,010,770.98	44,380,964.85
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
本年年初余额	40,940,000.00	2,374,457.05			55,736.82		1,010,770.98	44,380,964.85
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,204,576.1					2,800,504.18	595,928.08
(一)综合收益总额							595,928.08	595,928.08
(二)所有者投入和减少资本								
1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转		-2,270,119.05					2,270,119.05	
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他		-2,270,119.05					2,270,119.05	
(五)专项储备								

1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他		65,542.95					-65,542.95	
<b>本期期末余额</b>	<b>40,940,000.00</b>	<b>169,880.95</b>			<b>55,736.82</b>		<b>3,811,275.16</b>	<b>44,976,892.93</b>

## 合并所有者权益变动表（续）

项目	2017 年度							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
<b>上年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>50,535,879.95</b>					<b>-2,793,248.69</b>	<b>57,742,631.26</b>
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
<b>本年年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>50,535,879.95</b>					<b>-2,793,248.69</b>	<b>57,742,631.26</b>
<b>本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>30,940,000.00</b>	<b>-48,161,422.90</b>			<b>55,736.82</b>		<b>3,804,019.67</b>	<b>-13,361,666.41</b>
(一)综合收益总额							9,325,362.74	9,325,362.74
(二)所有者投入和减少资本	30,940,000.00	2,440,000.00						33,380,000.00
1.股东投入的普通股	30,940,000.00	940,000.00						31,880,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他		1,500,000.00						1,500,000.00
(三)利润分配					55,736.82		-55,736.82	
1.提取盈余公积					55,736.82		-55,736.82	
2.对所有者（或股东）的分配								

3.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他		-50,601,422.90					-5,465,606.25	-56,067,029.15
<b>本期期末余额</b>	<b>40,940,000.00</b>	<b>2,374,457.05</b>			<b>55,736.82</b>		<b>1,010,770.98</b>	<b>44,380,964.85</b>

## 合并所有者权益变动表（续）

项目	2016年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
上年年末余额	10,000,000.00	53,343,443.65					-4,648,399.24	58,695,044.41
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
本年年初余额	10,000,000.00	53,343,443.65					-4,648,399.24	58,695,044.41
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,807,563.70					1,855,150.55	-952,413.15
(一)综合收益总额							1,855,150.55	1,855,150.55
(二)所有者投入和减少资本								

1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他			-2,807,563.70					-2,807,563.70
<b>本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>50,535,879.95</b>					<b>-2,793,248.69</b>	<b>57,742,631.26</b>

## 2、母公司财务报表

## (1) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	884,372.37	4,650,123.00	2,195,225.64
应收票据	474,200.00	499,000.00	58,536.00
应收账款	10,143,521.88	9,663,660.03	7,086,798.41
预付账款	1,800,384.00	2,972,347.74	2,975,351.01
其他应收款	738,280.14	677,869.61	711,769.10
存货	12,604,437.19	11,072,911.72	6,995,042.12
其他流动资产	5,530.23		245,063.96
<b>流动资产合计</b>	<b>26,650,725.81</b>	<b>29,535,912.10</b>	<b>20,267,786.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	16,000,000.00	16,000,000.00	1,652,330.92
固定资产	17,816,998.34	18,239,369.04	19,400,164.57
无形资产	5,508,379.61	5,615,775.93	5,755,587.78
长期待摊费用			
递延所得税资产	437,279.93	454,391.83	1,045,563.07
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,762,657.88</b>	<b>40,309,536.80</b>	<b>27,853,646.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>66,413,383.69</b>	<b>69,845,448.90</b>	<b>48,121,432.58</b>
<b>负债和所有者权益</b>			
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应付票据			1,200,000.00
应付账款	12,741,383.63	17,179,086.47	30,554,942.70
预收款项	2,146,799.32	1,374,221.41	135,940.00
应付职工薪酬	520,322.56	506,704.20	347,225.43
应交税费	546,175.39	517,752.90	255,083.78
应付利息	13,777.78	13,777.78	15,662.78
其他应付款	240,392.85	520,545.18	2,976,711.01
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债	46,944.12	56,111.84	111,710.72
<b>流动负债合计</b>	<b>24,255,795.65</b>	<b>28,168,199.78</b>	<b>41,597,276.42</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款			2,000,000.00
专项应付款	3,733.54	10,000.00	2,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,733.54</b>	<b>10,000.00</b>	<b>2,002,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>24,259,529.19</b>	<b>28,178,199.78</b>	<b>43,599,276.42</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本	40,940,000.00	40,940,000.00	10,000,000.00
资本公积	169,880.95	2,440,000.00	
盈余公积	55,736.82	55,736.82	
未分配利润	988,236.73	-1,768,487.70	-5,477,843.84
<b>所有者权益合计</b>	<b>42,153,854.50</b>	<b>41,667,249.12</b>	<b>4,522,156.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>66,413,383.69</b>	<b>69,845,448.90</b>	<b>48,121,432.58</b>

## (2) 母公司利润表

单位：元

	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	14,768,975.61	69,744,435.56	48,551,053.92
减：营业成本	12,060,835.40	56,572,562.43	41,183,544.04
营业税金及附加	263,669.80	1,101,322.23	892,590.60
销售费用	1,031,036.02	4,072,091.88	2,717,115.22
管理费用	875,944.16	3,247,372.26	2,859,190.61
财务费用	120,254.13	273,625.94	427,953.29
资产减值损失	34,767.74	106,186.97	48,775.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		192,669.08	-92,531.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		192,669.08	-92,531.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,758.52		
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	436,226.88	4,563,942.93	329,353.14
加：营业外收入	220,300.00	596,176.00	850,472.00
减：营业外支出		1,104.32	16,167.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	656,526.88	5,159,014.61	1,163,658.06
减：所得税费用	169,921.50	1,393,921.65	446,072.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	486,605.38	3,765,092.96	717,585.82
五、其他综合收益			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额	486,605.38	3,765,092.96	717,585.82

## (3) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,660,670.72	35,875,496.47	21,664,427.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	300,442.35	6,439,846.60	4,007,517.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>5,961,113.07</b>	<b>42,315,343.07</b>	<b>25,671,945.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,880,375.85	44,779,636.14	20,550,581.51
支付给职工以及为职工支付的现金	1,403,408.37	4,467,916.78	3,601,303.66
支付的各项税费	1,024,817.26	3,254,744.26	2,306,335.56
支付其他与经营活动有关的现金	897,637.22	3,367,709.27	2,976,519.15
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,206,238.70</b>	<b>55,870,006.45</b>	<b>29,434,739.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,245,125.63</b>	<b>-13,554,663.38</b>	<b>-3,762,794.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		245,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>245,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,000.00	229,097.31	17,098.00
投资支付的现金		14,400,000.00	1,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>399,000.00</b>	<b>14,629,097.31</b>	<b>1,617,098.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-399,000.00</b>	<b>-14,384,097.31</b>	<b>-1,617,098.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		31,880,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>37,880,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,625.00	286,341.95	435,303.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>121,625.00</b>	<b>6,286,341.95</b>	<b>435,303.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-121,625.00</b>	<b>31,593,658.05</b>	<b>5,564,696.66</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,765,750.63</b>	<b>3,654,897.36</b>	<b>184,803.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,650,123.00	995,225.64	810,421.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>884,372.37</b>	<b>4,650,123.00</b>	<b>995,225.64</b>

## (4) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2018年1-3月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
上年年末余额	40,940,000.00	2,440,000.00			55,736.82		-1,768,487.70	41,667,249.12
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
本年初余额	40,940,000.00	2,440,000.00			55,736.82		-1,768,487.70	41,667,249.12
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,270,119.05					2,756,724.43	486,605.38
(一)综合收益总额							486,605.38	486,605.38
(二)所有者投入和减少资本								
1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转		-2,270,119.05					2,270,119.05	
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								

3.盈余公积弥补亏损								
4.其他		-2,270,119.05					2,270,119.05	
(五)专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他								
<b>本期期末余额</b>	<b>40,940,000.00</b>	<b>169,880.95</b>			<b>55,736.82</b>		<b>988,236.73</b>	<b>42,153,854.50</b>

## 母公司所有者权益变动表（续）

项目	2017年度							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
上年年末余额	10,000,000.00						-5,477,843.84	4,522,156.16
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
<b>本年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>						<b>-5,477,843.84</b>	<b>4,522,156.16</b>
<b>本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>30,940,000.00</b>	<b>2,440,000.00</b>			<b>55,736.82</b>		<b>3,709,356.14</b>	<b>37,145,092.96</b>
(一)综合收益总额							3,765,092.96	3,765,092.96
(二)所有者投入和减少资本	30,940,000.00	2,440,000.00						33,380,000.00
1.股东投入的普通股	30,940,000.00	2,440,000.00						33,380,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								

(三)利润分配					55,736.82		-55,736.82	
1.提取盈余公积					55,736.82		-55,736.82	
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转					-			
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备				-	-			
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他								
<b>本期期末余额</b>	<b>40,940,000.00</b>	<b>2,440,000.00</b>			<b>55,736.82</b>		<b>-1,768,487.70</b>	<b>41,667,249.12</b>

母公司所有者权益变动表（续）

项目	2016年度							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
上年年末余额	10,000,000.00						-6,195,429.66	3,804,570.34
会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
<b>本年年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>						<b>-6,195,429.66</b>	<b>3,804,570.34</b>

<b>本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							<b>717,585.82</b>	<b>717,585.82</b>
(一)综合收益总额							717,585.82	717,585.82
(二)所有者投入和减少资本								
1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或实收资本)								
2.盈余公积转增资本(或实收资本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(六)其他								
<b>本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>						<b>-5,477,843.84</b>	<b>4,522,156.16</b>

## 二、财务报表的编制基础

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”)编制财务报表。

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年3月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年1-3月、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策参见附注四(十)、附注四(十二)、附注四(十三)和附注四(十七)。

### (一) 会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### (二) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### (三) 企业合并

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得

对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## **2、非同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### **（四）合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

##### **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。

### （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。

## 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长期股权投资

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。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

## （六）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融资产和金融负债的核算

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### （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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；  
 (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

## (七) 应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占总额 10%以上应收账款或 100 万以上其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### 2、按组合计提坏账准备应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
特定性质组合	员工备用金、保证金、押金、退税组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
特定性质组合	不计提坏账准备

#### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	30.00	30.00
3—4年（含4年）	50.00	50.00
4—5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽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	有充分的客观证据表明其发生了减值
-------------	------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （八）存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、原材料、发出商品、在产品等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### ①存货可变现净值的确定依据

A. 库存商品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。

B. 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；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### ②存货跌价准备的计提方法

A. 本公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

B. 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

C. 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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## （九）长期股权投资

### 1、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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。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。

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (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，除非投资符合持有待售的条件。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。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （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。

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，处置后的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；处置后的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。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	5-8	5%	19.00-11.88

电子设备	5	5%	19.00
办公及其他	5	5%	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十一）在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **（十二）无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **（1）初始计量**

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用寿命（月）	依据
土地使用权	557	合同权利

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十三）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### **（十四）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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **（十五）职工薪酬**

### **1、短期薪酬**

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，按照公允价值计量。

## 2、辞退福利

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。

## 3、离职后福利

### 设定提存计划

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

## （十六）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （十七）收入

### 1、一般原则

（1）销售商品收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入：对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期成本。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## **2、收入确认的具体方法**

### **(1) 商品销售收入**

本公司销售的产品主要包括铣床、加工中心、雕铣机、磨床、火花机、机器人等。对于加工中心等需要安装调试的产品，在产品发出并经过安装调试完毕后按照约定金额确认销售收入；对于不需安装调试的产品、原材料及配件销售，是在货物发出经客户签收后确认收入。

### **(2) 维修服务收入**

本公司提供的产品维修服务，维修期限一般 1-2 天，本公司在维修完成经客户验收合格后，按照约定金额确认收入。

## **(十八) 政府补助**

### **1、分类**

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。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **2、会计处理**

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### **3、递延所得税资产减值**

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

## **(二十) 租赁**

### **1、分类**

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

### **2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：**

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### **3、经营租赁的会计处理方法**

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。

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。

#### 4、融资租赁的会计处理方法

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。

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。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）关于会计政策变更

1、财政部于 2017 年 4 月 8 日发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017] 13 号），本公司执行该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	对 2017 年度影响金额	对 2016 年度影响金额
对于 2017 年 5 月 28 日之后持	财会	持续经营	9,325,362.74	1,855,150.55

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2017 年度影响金额	对 2016 年度影响金额
<p>有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；</p> <p>修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报需进行相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>	[2017] 13 号	净利润		

2、财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017] 15 号），适用于 2017 年 1 月 1 日起新增的政府补助，本公司执行该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	对 2017 年度影响金额	对 2016 年度影响金额
在利润表新增“其他收益”项目	财会 [2017] 15 号	其他收益	--	--
<p>与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益，不再计入营业外收入。政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配。</p> <p>2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则，无需对可比期间的比较数据进行调整。</p>	财会 [2017] 15 号	其他收益	--	--
		营业外收入	--	--

3、2017年12月，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），本公司执行该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	对2017年度影响金额	对2016年度影响金额
在利润表中新增“资产处置收益”项目	财会[2017]30号	资产处置收益	-147,836.89	3,109.00
修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。 对可比期间的比较数据需进行相应的调整。	财会[2017]30号	营业外收入		-3,109.00
		营业外支出	-147,836.89	

## （二）关于会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## （三）关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入扣除当期允许抵扣的应税成本的差额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	税率
安徽省捷甬达智能机器股份有限公司	25%

深圳市拓智者科技有限公司	25%
深圳市捷甬达实业有限公司	25%
苏州市捷甬达精密机械有限公司	25%
捷甬达（香港）精密机械有限公司	16.5%

## 2、税收优惠及批文

本公司不存在相关税收优惠。

## 七、报告期内利润形成的有关情况

### （一）收入的确认方法

公司的收入主要是销售商品收入，收入确认方法如下：

#### 1、一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

#### 2、收入确认的具体方法

##### （1）商品销售收入

本公司销售的产品主要包括铣床、加工中心、雕铣机、磨床、火花机、机器人等。对于加工中心等需要安装调试的产品，在产品发出并经过安装调试完毕后按照约定金额确认销售收入；对于不需安装调试的产品、原材料及配件销售，是在货物发出经客户签收后确认收入。

公司的销售分为直销、经销、居间销售三种模式。其中，直销模式下，公司直接与客户签订合同，并安排发货，由客户签收后确认收入；经销和居间销售模式下，一般由公司安排运输，并直接将产品发送至最终客户处，并由最终客户签收后确认收入，少数情况下由经销商自行安排运输。

针对外销，公司采用 FOB 成交方式，完成报关并将货物转运到船上即完成货物风险及控制权的转移，同时收入成本金额能够可靠计量，相关经济利益也能流入企业。公司根据报关单和承运人签发的货运提单确认收入。

##### （2）维修服务收入

本公司提供的产品维修服务，维修期限一般1-2天，本公司在维修完成经客户验收合格后，按照约定金额确认收入。

公司收入确认方法符合《企业会计准则》的相关规定、符合行业惯例。

## （二）营业收入的主要结构

### 1、营业收入的总体情况

公司所处行业为金属切削机床制造业，主营业务为高品质模具加工机床、机械加工专用机床设备的研发、生产、销售。服务报告期内，公司营业收入的主要结构分布如下：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
主营业务收入	42,864,057.62	229,530,104.02	162,792,145.34
其他业务收入	874,744.46	3,871,356.58	2,812,178.00
营业收入合计	43,738,802.08	233,401,460.60	165,604,323.34
主营业务收入占比	98.00%	98.34%	98.30%

公司的主营业务收入系机床设备的销售收入，其他业务收入系销售配件和提供维修服务的收入。2016年度、2017年度和2018年1-3月，公司营业收入分别为165,604,323.34元、233,401,460.60元和43,738,802.08元，2017年营业收入较2016年增加40.94%，2018年1-3月营业收入占2017年全年的18.74%，年化收入下降25.04%，主要是因为公司业务具有一定季节性，第一季度由于春节长假的关系营业收入相对较少。总体来看，公司报告期内营业收入呈上升趋势。报告期内主营业务收入占营业收入的比重均在98%以上，主营业务明确。

### 2、按产品类别划分的营业收入明细

单位：元

产品	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
主营业务收入						
普通类机床	13,531,244.02	30.94%	64,018,753.69	27.43%	55,228,821.56	33.35%
数控类机床	29,332,813.60	67.06%	165,511,350.33	70.91%	107,563,323.78	64.95%
其他业务收入						
维修及服务	310,774.92	0.71%	1,164,796.92	0.50%	1,122,250.53	0.68%

配件销售	563,969.54	1.29%	2,706,559.66	1.16%	1,689,927.47	1.02%
合计	43,738,802.08	100%	233,401,460.60	100%	165,604,323.34	100%

报告期内，公司主营业务未发生变化，主要从事高品质模具加工机床、机械加工专用机床设备的研发、生产、销售。加工机床设备主要包括普通类机床和数控类机床两大类，其中，普通类机床包括铣床、磨床、火花机等产品，数控类机床包括加工中心、雕铣机、数控车床等产品。报告期内，数控类机床销售占营业收入约70.00%，是营业收入的主要来源之一，普通类机床收入约占营业收入的30%左右。

公司的其他业务收入系向客户提供维修及服务而获得的收入，以及零星发生的销售配件获得的收入。报告期内，公司的其他业务收入仅占营业收入的2.00%左右。

综上所述，2016年度、2017年度和2018年1-3月公司主营业务收入占营业收入的比重均在98%以上，公司主营业务明确且构成稳定。

公司2017年度收入大幅上升主要系销量的增加，特别是数控机床销量的增加所致，2017年度共销售各类机床3102台（件、套），2016年度共销售各类机床2589台（件、套），销售数量增加了19.81%，且数控类机床的销售数量增加了239台（套），相应营业收入增加57,948,026.55元。营业收入增加与销量增加相关，公司收入增长合理。

### 3、按销售区域划分的主营业务收入明细

单位：元

地区	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
华东	13,907,364.10	32.45%	57,166,938.58	24.91%	41,596,216.41	25.55%
华南	17,378,471.31	40.54%	129,394,087.40	56.37%	86,419,273.29	53.09%
华北	2,743,467.52	6.40%	8,650,374.36	3.77%	4,778,448.42	2.94%
华中	679,487.18	1.59%	11,819,790.59	5.15%	8,565,431.62	5.26%
东北	4,473,555.55	10.44%	7,553,440.17	3.29%	4,038,210.65	2.48%
西北	177,521.37	0.41%	956,410.26	0.42%	554,188.03	0.34%
西南	748,119.65	1.75%	1,128,150.43	0.49%	4,298,329.06	2.64%
外销	2,756,070.94	6.42%	12,860,912.24	5.60%	12,542,047.86	7.70%
合计	42,864,057.62	100.00%	229,530,104.02	100.00%	162,792,145.34	100.00%

报告期内，从主营业务收入分销售区域来看，占比最高的是华东和华南区域。公司2017年度销售收入较2016年度大幅上升，系外销增加318,864.4元，增幅2.54%；内销增加66,419,094.3元，增幅44.21%，其中华东区域增加15,570,722.17元，华南区域增加42,974,814.11元。随着公司发展壮大，客户群体不断扩大，其他各个销售区域如华北、东北等地占比有所上升，公司产品市场从主要集中于华东、华南地区向全国范围扩展。

报告期内，公司外销产品销售地区如下：

单位：元

国家或地区	2018年1-3月	2017年度	2016年度
印度	1,736,788.64	6,585,922.36	6,175,238.78
土耳其	324,157.62	1,981,669.92	3,296,888.83
印度尼西亚	695,124.68	702,302.75	660,693.65
乌克兰		992,203.68	
乌兹别克斯坦		598,899.73	344,640.96
其他国家或地区		1,999,913.80	2,064,585.64
其中：美国		395,454.00	
合计	2,756,070.94	12,860,912.24	12,542,047.86

报告期内公司主要出口国为：印度、土耳其、印度尼西亚等地，上述主要出口国2016年度、2017年度、2018年1-3月收入占当期外销收入的比重分别为：80.79%、69.83%、100.00%。公司的出口货物与内销货物一致，主要是铣床、磨床、雕铣机、加工中心等。公司定价根据客户的产品配置要求，考虑各项成本、客户合作时间、回款情况后进行定价。

公司的外销客户来源主要为：（1）通过外贸网络平台，与有意向的客户跟踪联系；（2）通过举办展会直接接触有意向的客户，进行业务的拓展。公司海外销售的信用政策一般为60天，公司的主要结算方式为：收到客户预付的电汇或者信用证后再安排发货，根据合同约定的回款期限收回款项。报告期各期均未发生过坏账情况，截止2018年3月31日，外销应收账款余额为121.57万元，账龄均在一年以内。

报告期内公司外销收入占比较小，截至目前，公司的外销产品的主要目的地与我国的外交关系良好，未出现明显的贸易保护主义，公司的产品具有一定的出口竞争优势，人民币汇率变动以及我国外贸退税政策对公司持续经营不会产生重大不利影响。

#### 4、按销售模式划分的主营业务收入明细

单位：元

销售模式	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
经销	27,374,019.93	63.86%	103,659,545.10	45.16%	82,292,283.86	50.55%
居间商经销	10,940,335.06	25.52%	80,066,195.10	34.88%	60,549,118.65	37.19%
直销	4,549,702.63	10.62%	45,804,363.82	19.96%	19,950,742.83	12.26%
<b>合计</b>	<b>42,864,057.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>229,530,104.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>162,792,145.34</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司存在经销、居间商经销和直销三种销售模式，其中，2016年、2017年和2018年1-3月份经销方式销售收入的占比分别为50.55%、45.16%和63.86%，是公司最主要的销售方式。

直销方式下，公司与客户直接签订销售合同，开具发票，结算货款；经销方式下，公司与经销商签订合同，开具发票，结算货款；居间销售方式下，公司与居间商签订居间服务协议，约定所涉及的机器型号，最终客户，以及价格和费用比率，再与最终客户签订销售合同，并办理发票和结算，居间商则开具居间服务发票，并根据居间协议与公司结算居间服务费。

三种销售方式下收入均以客户签收或安装调试完成后确认，对于经销方式的销售，一般情况下由公司安排产品的运输，将产品发送至最终客户处，并由最终客户进行验收。公司与客户办理结算时按照产品种类不同制定不同的信用政策，对于普通类机床，一般要求收到全款后发货；对于数控类机床，一般情况下经销方式销售政策为客户签订销售订单后先预付30%的货款，公司安排发货之前，再预付40%货款，产品验收后分6个月支付剩余的30%货款。公司根据客户的验收单据确认收入，并结转成本。

#### 5、生产成本分析

##### (1) 报告期内生产成本构成如下：

单位：元

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	36,291,059.28	94.26%	182,032,618.41	94.43%	125,960,822.04	93.89%
直接人工	687,084.76	1.78%	3,727,618.43	1.93%	2,835,781.49	2.11%
制造费用	1,522,962.21	3.96%	7,019,383.33	3.64%	5,362,301.10	4.00%
<b>合计</b>	<b>38,501,106.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>192,779,620.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>134,158,904.63</b>	<b>100.00%</b>

生产成本中直接材料所占比例较大，2016年、2017年和2018年1-3月占比分别为93.89%、94.43%和94.26%，报告期公司材料成本在生产成本中的占比较高，系生产成本的主要构成，与公司所处行业基本相符。

公司直接材料主要包括数控系统、光机、钣金、主轴、刀库等。报告期内，公司同主要供应商保持良好的合作关系，原材料价格稳定。报告期内直接工人的占比从2.11%下降至1.78%，主要是因为公司产量增加，产能利用率上升，因此直接人工占比略有下降。

### (2) 成本的归集、分配、结转方法

公司将生产成本区分为直接材料、直接人工和制造费用。采用品种法进行成本核算。公司直接材料按所生产的产品直接领用归集到各品种产品中。直接人工成本按生产人员职工薪酬的每月实际计提数进行归集中。制造费用按费用类别进行辅助登记，期末制造费用全部结转至对应车间的生产成本；售出商品按月末一次加权平均法对商品成本进行结转。

### (3) 报告期内存货变动、采购总额及营业成本之间的勾稽关系

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
存货期初余额	34,958,165.76	25,505,091.65	24,465,173.18
加：本期材料采购金额	39,217,692.43	182,525,948.34	125,624,802.01
加：本期直接人工	687,084.76	3,727,618.43	2,835,781.49
加：本期制造费用	1,522,962.21	7,019,383.33	5,362,301.10
减：存货期末余额	41,440,740.91	34,958,165.76	25,505,091.65

减：其他领用	512,381.84	1,780,761.81	735,772.91
等于：本期主营业务产品销售成本	34,432,782.41	182,039,114.18	132,047,193.22
<b>项目</b>	<b>2018年1-3月</b>	<b>2017年度</b>	<b>2016年度</b>
本期主营业务成本	34,432,782.41	182,039,114.18	132,047,193.22
减：进项税转出金额			
等于：本期主营业务产品销售成本	34,432,782.41	182,039,114.18	132,047,193.22

公司报告期存货采购按实际成本法计价，存货发出时的成本按加权平均法核算，报告期存货计价方法未发生变化，公司存货的计价方法正确。报告期内，公司成本归集、分配、结转准确，不存在通过成本调整业绩的情形；公司成本构成与可比公司相比不存在异常情况；公司营业成本和期间费用的各组成项目的划分归集合规，公司报告期内收入、成本的配比关系合理。公司采购真实发生，营业成本真实、完整。

### （三）毛利的构成与毛利率的变动情况

#### 1、毛利的总体情况

报告期内，公司营业收入与毛利的构成与变动情况如下：

单位：元

项目	业务类别	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
2018年1-3月	主营业务收入	42,864,057.62	34,432,782.41	8,431,275.21	19.67%
	其他业务收入	874,744.46	609,672.14	265,072.32	30.30%
	<b>合计</b>	<b>43,738,802.08</b>	<b>35,042,454.55</b>	<b>8,696,347.53</b>	<b>19.88%</b>
2017年度	主营业务收入	229,530,104.02	182,039,114.18	47,490,989.84	20.69%
	其他业务收入	3,871,356.58	2,127,626.39	1,743,730.19	45.04%
	<b>合计</b>	<b>233,401,460.60</b>	<b>184,166,740.57</b>	<b>49,234,720.03</b>	<b>21.09%</b>
2016年度	主营业务收入	162,792,145.34	132,047,193.22	30,744,952.12	18.89%
	其他业务收入	2,812,178.00	1,191,574.83	1,620,603.17	57.63%
	<b>合计</b>	<b>165,604,323.34</b>	<b>133,238,768.05</b>	<b>32,365,555.29</b>	<b>19.54%</b>

2016年度、2017年度及2018年1-3月，公司的毛利总额分别为32,365,555.29元、49,234,720.03元和8,696,347.53元。2017年毛利总额较2016年增加52.12%，2018年1-3月毛利总额占2017年毛利总额的17.66%。2018年1-3月的收入占2017年全年的比例较低，是因为公司的生产经营具有一定的季节性，第一季度由于包含了春节假期，销售收入收到了一定的影响，总体看来，公司的毛利水平呈上升趋势。

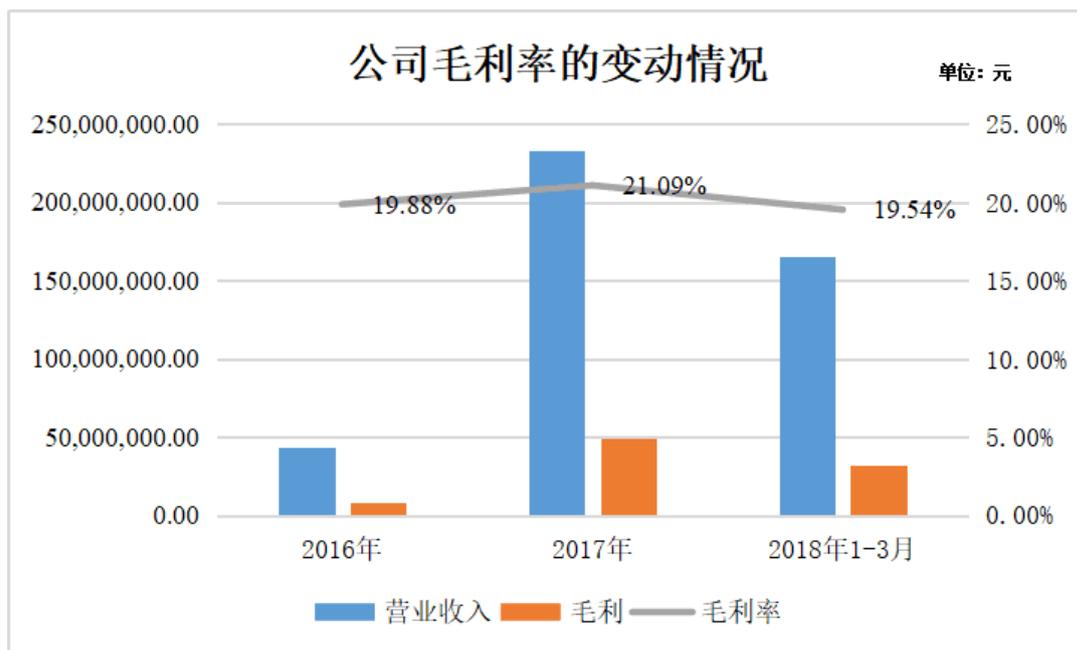
从公司业务类别来看，报告期内主营业务的毛利总计占毛利总额的94.99%、

96.46%和96.95%，是公司的主要盈利来源。公司的主营业务收入主要是数控机床和普通机床的销售收入。

综上所述，报告期内公司业务分类较为清晰，毛利总额有所上升。

## 2、毛利率变动情况分析

报告期内，公司毛利率变动情况如下图所示：



报告期内，公司综合毛利率分别为19.54%、21.09%和19.88%，保持平稳。按产品类别划分的毛利率变动情况如下：

单位：元

项目	业务类别	营业收入	营业成本	毛利率
2018年1-3月	普通类机床	13,531,244.02	10,993,705.32	18.75%
	数控类机床	29,332,813.60	23,439,077.09	20.09%
	其他业务收入	874,744.46	609,672.14	30.30%
	合计	<b>43,738,802.08</b>	<b>35,042,454.55</b>	<b>19.88%</b>
2017年度	普通类机床	64,018,753.69	51,457,002.74	19.62%
	数控类机床	165,511,350.33	130,582,111.44	21.10%
	其他业务收入	3,871,356.58	2,127,626.39	45.04%
	合计	<b>233,401,460.60</b>	<b>184,166,740.57</b>	<b>21.09%</b>
2016年度	普通类机床	55,228,821.56	45,180,003.30	18.19%
	数控类机床	107,563,323.78	86,867,189.92	19.24%
	其他业务收入	2,812,178.00	1,191,574.83	57.63%
	合计	<b>165,604,323.34</b>	<b>133,238,768.05</b>	<b>19.54%</b>

报告期内，公司各类产品的毛利率基本保持稳定，数控类机床的毛利率略高于普通类机床。

按销售方式划分的毛利率变动情况如下：

单位：元

项目	销售方式	营业收入	营业成本	毛利率
2018年1-3月	经销	27,374,019.93	22,548,256.29	17.63%
	居间商经销	10,940,335.06	8,401,965.76	23.20%
	直销	4,549,702.63	3,482,560.36	23.46%
	合计	<b>42,864,057.62</b>	<b>34,432,782.41</b>	<b>19.67%</b>
2017年度	经销	103,659,545.10	86,843,650.70	16.22%
	居间商经销	80,066,195.10	63,889,162.29	20.20%
	直销	45,804,363.82	31,306,301.19	31.65%
	合计	<b>229,530,104.02</b>	<b>182,039,114.18</b>	<b>20.69%</b>
2016年度	经销	82,292,283.86	70,503,322.09	14.33%
	居间商经销	60,549,118.65	47,057,611.78	22.28%
	直销	19,950,742.83	14,486,259.35	27.39%
	合计	<b>162,792,145.34</b>	<b>132,047,193.22</b>	<b>18.89%</b>

从销售方式来看，直销方式的毛利率较高，而经销方式的销售毛利较低。直销方式为公司业务人员直接开发客户，因此销售毛利率较高；而经销方式下，由经销商负责客户开发，公司能够以较快的速度扩大市场，增加销售收入，但是毛利率低于直销方式。

金属加工机床制造行业部分新三板挂牌企业近两年一期毛利率水平如下表所示：

证券简称	证券代码	主营业务	2018年1-3月	2017年度	2016年度
永力达	837620	数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务	N/A	23.00%	26.00%
盛鸿智能	870728	集研发、生产、销售及服务为一体的专业数控机床制造企业	N/A	24.16%	23.48%
嘉泰数控	838053	数控车床的研发设计、生产和销售	34.76%	34.36%	27.87%

证券简称	证券代码	主营业务	2018年 1-3月	2017年度	2016年度
算数平均值	N/A		34.76%	27.17%	25.78%
捷甬达			19.88%	21.09%	19.54%

公司的毛利率水平与同行业挂牌公司平均水平相比，不存在重大差异，公司的整体毛利率水平略低于同行业可比公司，主要有如下三个原因：

（一）公司采用了经销模式开展销售，报告期内，公司经销方式销售产品占主营业务收入的比例分别为50.55%、45.16%和63.86%。采用经销模式销售的毛利率低于采用直销模式，因此公司的整体毛利率水平受到了一定的影响，而采用经销方式的优势则是可以帮助公司增加产品的销售渠道，扩大市场。

（二）是公司的产品中除了数控机床之外，还有普通类机床，最近两年一期内，公司普通类机床的销售占比分别为33.35%、27.43%和30.94%，由于普通类机床的销售价格和毛利率均比较低，因此拉低了公司的整体毛利率。

（三）公司的生产以装配为主，其主要原材料如光机、数控系统、主轴等系向供应商采购所得，因此公司整体毛利率略低于同行业企业。

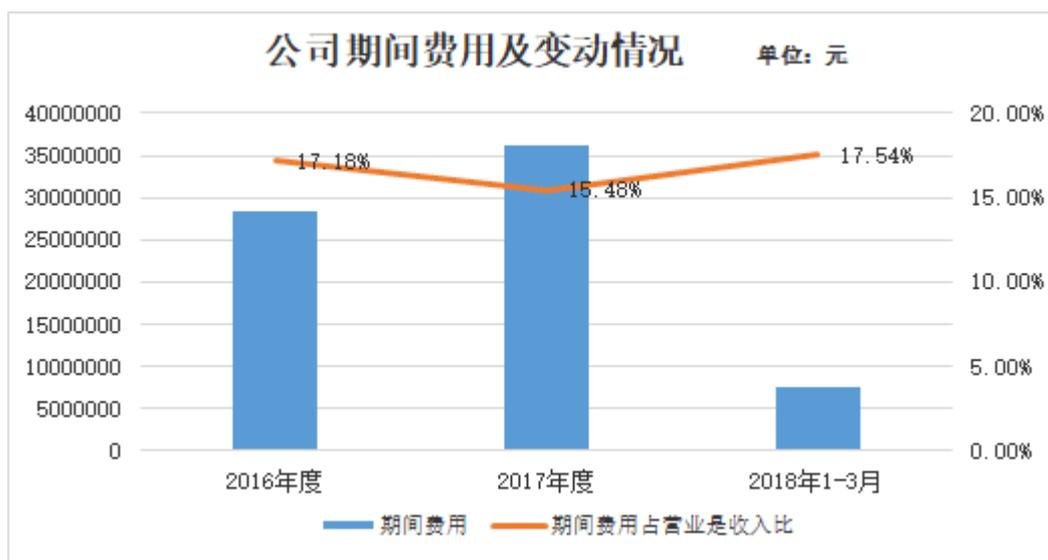
#### （四）主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用金额及占当期营业收入的比例如下：

单位：元

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额	占营业收入比	金额	占营业收入比	金额	占营业收入比
销售费用	4,458,768.09	10.19%	21,539,273.59	9.23%	16,762,961.12	10.12%
管理费用	2,879,536.32	6.58%	13,479,676.38	5.78%	10,915,572.34	6.59%
财务费用	331,449.04	0.76%	1,102,964.70	0.47%	777,675.42	0.47%
合计	<b>7,669,753.45</b>	<b>17.54%</b>	<b>36,121,914.67</b>	<b>15.48%</b>	<b>28,456,208.88</b>	<b>17.18%</b>

2016年度、2017年度和2018年1-3月，公司期间费用占营业收入的比重分别为17.18%、15.48%和17.54%，各期占比较为平稳。



公司2017年营业收入较2016年增加40.94%，2018年1-3月营业收入占2017年全年的18.74%；相应的，公司2017年的期间费用较2016年增加了26.94%，2018年1-3月份的期间费用占2017年全年的21.23%。随着公司营业收入的上升，2017年期间费用占营业收入比重呈现了小幅下降的趋势，而2018年出现了小幅的增加，主要是因为春节长假和季节性因素影响导致2018年第一季度营业收入受到一定的影响，而期间费用中存在部分固定支出的费用，因此期间费用占比有所增加。

2016年度、2017年度和2018年1-3月，公司销售费用占营业收入的比重分别为10.12%、9.23%和10.19%；管理费用占营业收入的比重分别为6.59%、5.78%和6.58%；财务费用占营业收入的比重分别为0.47%、0.47%和0.76%。公司销售费用、管理费用和财务费用占营业收入的比重总体平稳。

公司销售费用、管理费用和财务费用的具体明细及变化原因分析如下：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
<b>销售费用合计</b>	<b>4,458,768.09</b>	<b>21,539,273.59</b>	<b>16,762,961.12</b>
其中主要类别为：			
职工薪酬	2,323,796.86	9,772,758.99	7,654,645.68
居间服务费	609,478.30	5,942,962.64	3,912,728.69
交通差旅费	310,586.71	1,555,963.74	1,451,229.05
运费	435,674.75	2,161,900.20	1,716,907.51
展会宣传费	425,924.23	660,966.17	697,209.29
房屋土地租赁费	60,048.10	323,812.27	551,923.64
业务招待费	71,906.25	239,153.97	167,143.53

包装费	67,996.40	316,255.34	207,392.09
办公费	80,189.15	204,778.33	180,862.32
合计	4,385,600.75	21,178,551.65	16,540,041.80
<b>管理费用合计</b>	<b>2,879,536.32</b>	<b>13,479,676.38</b>	<b>10,915,572.34</b>
其中主要类别为:			
职工薪酬	1,160,845.85	5,299,458.98	5,016,149.29
研发支出	956,236.06	4,015,285.19	3,185,361.85
中介服务费	226,468.55	1,617,489.54	696,349.15
交通差旅费	101,521.46	346,649.26	419,692.41
招待费	77,960.30	495,076.74	268,569.22
业务招待费	67,139.92	222,177.09	53,414.60
固定资产折旧	126,201.98	571,588.44	525,837.79
无形资产摊销	23,156.32	139,811.85	139,811.85
合计	2,739,530.44	12,707,537.09	10,305,186.16
<b>财务费用合计</b>	<b>331,449.04</b>	<b>1,102,964.70</b>	<b>777,675.42</b>
利息支出	247,774.99	1,085,704.44	915,792.87
减: 利息收入	4,527.76	116,131.97	89,216.17
手续费及其他	15,097.17	58,111.03	52,028.12
汇兑损益	73,104.64	75,281.20	-100,929.40
合计	331,449.04	1,102,964.70	777,675.42

公司的销售费用主要为职工薪酬、居间服务费、运输费和交通差旅费等，报告期内占期间费用比例最高。2016年度、2017年度和2018年1-3月公司销售费用分别为16,762,961.12元、21,539,273.59元和4,458,768.09元。报告期内公司销售费用有一定的波动，其中2017年销售费用较2016年增加了28.49%，主要原因是公司的营业规模有所扩大，2017年全年销售较2016年上升了40.94%，公司聘用了更多的销售业务人员，因此职工薪酬、交通差旅费等均有所上升。一般除客户选择自提外，大部分的销售发生时由公司负责安排发货，并结算运输费用，因此随着销售收入的增加，公司的运输费用也有所上升。居间服务费是公司支付给居间服务商的费用，2017年由于居间销售有所上升，所以居间服务费也同比例上升。2018年1-3月份，由于处于淡季，且经历了春节长假，公司的营业收入受到一定的影响，因此运输费，居间服务等与营业收入直接相关的费用下降比较明显，其他固定费用则变化不大。

公司的管理费用主要为职工薪酬、研发支出和中介服务等。2016年度、2017年度和2018年1-3月公司管理费用分别为10,915,572.34元、13,479,676.38

元和 2,879,536.32 元，2017 年度管理费用较 2016 年度增加了 23.49%，2018 年 1-3 月管理费用占 2017 年度全年的 21.36%，年化下降 15.44%，主要原因是 2017 年公司发生中介服务费 1,617,489.54 元。

财务费用主要系公司银行借款所支付的利息费用和手续费。报告期内，公司利息支出分别为 915,792.87 元、1,085,704.44 元和 247,774.99 元，占当期营业收入比重分别为 0.55%、0.47% 和 0.57% 占比较低，公司偿债能力较强，财务状况良好，不存在兑付压力。

综上所述，报告期内，公司期间费用随着营业收入保持平稳增长，公司期间费用控制得当。

### （五）营业利润的构成与变动情况

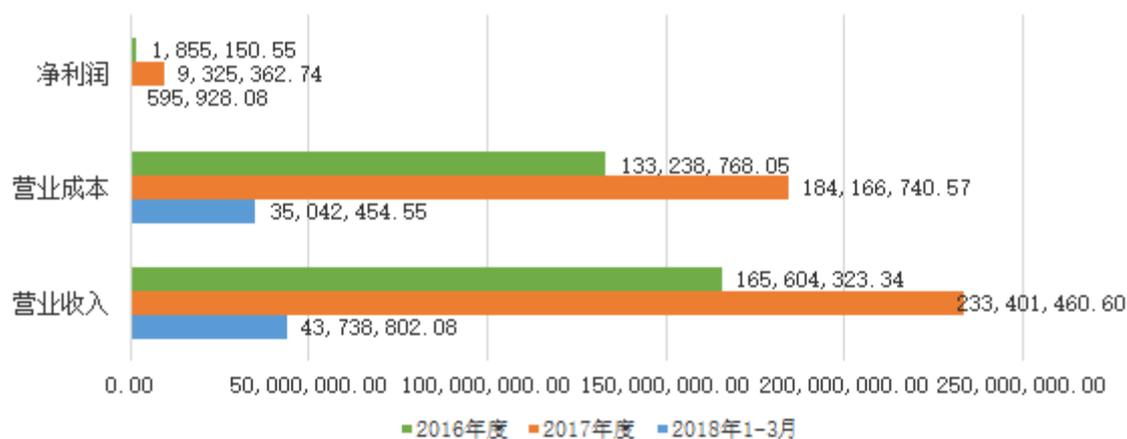
公司最近两年一期的营业收入及利润情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度
	金额	增长率	金额	增长率	金额
营业收入	43,738,802.08	-25.04%	233,401,460.60	40.94%	165,604,323.34
营业成本	35,042,454.55	-23.89%	184,166,740.57	38.22%	133,238,768.05
营业毛利	8,696,347.53	-29.35%	49,234,720.03	52.12%	32,365,555.29
营业利润	598,600.20	-77.53%	10,654,291.79	839.27%	1,134,310.56
利润总额	818,900.20	-71.96%	11,682,598.46	270.59%	3,152,407.03
净利润	595,928.08	-74.44%	9,325,362.74	402.67%	1,855,150.55

### 公司营业收入净利润情况

单位：元



2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-3 月，公司营业收入分别为 165,604,323.34 元、233,401,460.60 元和 43,738,802.08 元，2017 年营业收入较 2016 年增加 40.94%，2018 年 1-3 月营业收入占 2017 年全年的 18.74%，年化收入下降 25.04%；公司的毛利总额分别为 32,365,555.29 元、49,234,720.03 元和 8,696,347.53 元，对应期间年化增长率依次为 52.12%和-29.35%；净利润分别为 1,855,150.55 元、9,325,362.74 元和 595,928.08 元，对应期间年化增长率依次为 402.67%和-74.44%。2018 年 1-3 月份公司的年化收入、利润均有不同程度的下降，主要是因为公司业务具有一定季节性，第一季度由于春节长假的关系营业收入相对较少，营业利润和净利润的降幅大于营业收入降幅，主要是因为制造费用、销售费用和管理费用中的固定费用在淡季中仍然保持稳定，因此使营业利润的降幅大于营业收入。总体来看，报告期内公司的营业利润呈上升趋势。

中国的制造业景气度在经历了前几年的低谷之后，在近年来开始回升。统计数据表明，2017 年，中国制造业投资 193,616 亿元，增长 4.8%，增速比上年同期提高 0.6 个百分点。并且制造业投资结构不断优化，高技术投资、技改投资增长较快，分别达到 17%和 16%；高耗能行业投资低速增长，石化、冶金、建材等分别增长-2.3%、0.1%和 1.6%，较 2016 年下降了 1.3、0.8 和 0.5 个百分点。公司生产的机床主要客户为汽车零部件生产厂商，模具行业，以及各种电子产品生产厂商，属于先进制造业领域，因此增速明显，发展前景广阔。

公司 2017 年度营业收入增长较快，主要原因有以下几个方面：从行业角度来说，随着国内制造业的企稳复苏，尤其是 2017 年度国内零部件加工行业形势较好，公司抓住机遇，获得了较好的业务。从公司自身竞争优势来说，公司进入金属切削机床制造行业时间较早，经过多年的经营，在行业内积累了较高的声誉，其生产的数控机床在行业内具有一定的知名度。公司产品的型号比较全，行业经验丰富，同时和主要供应商之间的合作关系较为紧密，这样的情况下可以保证公司能够在比竞争对手更短的时间内生产出一些特制型号的产品，从而获得更多的订单。综上，公司在长三角地区的销售出现大幅上升，同时珠三角地区的销售情况也稳步增长，共同带动了销售业绩的上升。

公司的客户数量很大，对于直销客户来说，变动较大，经销商客户则相对较

为稳定。2016年开始，公司加强对经销商的技术支持，并在2017年获得了高额的销售收入，公司对经销商的销售收入，例如对深圳市捷赢机械有限公司，宁波海曙环捷精密机械有限公司等，均较上期大幅上升，推动公司业绩增长。通过经销商销售有利于快速扩展市场，2016年、2017年和2018年1-3月份经销方式销售收入占主营业务收入的比例分别为50.55%、45.16%和63.86%，是公司最主要的销售方式。

2017年，公司与融资租赁公司合作，进一步增加了销售来源，其中主要的客户包括平安国际融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁股份有限公司、裕融租赁有限公司等，对公司的业绩产生了很好的正面作用。

## （六）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1、重大投资收益情况

无。

### 2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益	52,787.65	-2,277.50	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-18,353.68	3,196,853.46	2,423,757.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,300.00	587,994.89	850,104.92
小计	254,733.97	3,782,570.85	3,273,862.32
减：所得税影响额	68,271.91	149,205.43	212,618.00
合计	186,462.06	3,633,365.42	3,061,244.32

2016年度、2017年度和2018年1-3月，公司非经常性损益分别为3,061,244.32元、3,633,365.42元和186,462.06元。

同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益，主要是公司按照同一控制下业务合并的要求，将深圳捷甬达2016年和2017年1-11月份利润表纳入合并范围后，扣除的深圳捷甬达净损益，以及2018年香港捷甬达完成同一控制下企业合并所扣除的净损益。

除上述各项之外的其他营业外收支净额可细分为营业外收入项目和营业外

支出项目。报告期内公司营业外收入和营业外支出的具体情况如下：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
<b>营业外收入</b>			
财政补贴款	220,300.00	986,542.79	1,948,246.40
减免税款			393.13
无需支付的款项		52,868.20	36,994.46
赔偿款			43,190.51
<b>合计</b>	<b>220,300.00</b>	<b>1,039,410.99</b>	<b>2,028,824.50</b>
<b>营业外支出</b>			
捐赠		10,000.00	10,000.00
滞纳金		1,104.32	728.03
<b>合计</b>		<b>11,104.32</b>	<b>10,728.03</b>

注：报告期内公司的营业外收入和支出与非经常性损益情况表中“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”无钩稽关系，是因为扣除“同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益”也包含了部分子公司的营业外收入和支出。

公司营业外支出中的滞纳金为税收滞纳金。

公司的营业外收入主要是政府补助，明细如下：

2018年1-3月：

单位：元

项目	金额	与资产相关/与收益相关	政府补助来源
产业扶持补助	220,300.00	收益	芜政办[2013]90号、财税[2018]46号
<b>合计</b>	<b>220,300.00</b>		

2017年度：

单位：元

项目	金额	与资产相关/与收益相关	政府补助来源
产业扶持补助	240,000.00	收益	芜湖办[2013]90号文件、财税字[2016]56号文件
科技创新奖励	240,000.00	收益	支持“三重一创”建设若干政策

工业企业奖补	67,700.00	收益	经信技[2017]60号
科技局发明资助款	20,000.00	收益	皖知专[2017]36号
中小企业发展专项资金	99,470.00	收益	深财科[2012]177号
经济与科技发展专项资金	225,900.00	收益	深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持科技创新实施细则
稳岗补贴	88,472.79	收益	深人社规[2016]1号
展会参展补助	5,000.00	收益	芜商贸发函[2017]36号
<b>合计</b>	<b>986,542.79</b>		

2016年度:

单位:元

项目	金额	与资产相关/与收益相关	政府补助来源
技术研发资金	600,000.00	收益	深科技创新[2014]274号
稳岗补贴	52,724.40	收益	深人社规[2016]1号
展会补贴费	66,950.00	收益	深财科[2012]177号
高新技术产业专项资金	141,300.00	收益	关于下达2016年深圳市高新技术产业专项资金(第二批)的通知
展会补贴专项扶持	37,600.00	收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理暂行办法》及配套实施细则
研究开发资助计划资助资金	225,000.00	收益	深财科[2012]168号
企业发展专项资金	780,000.00	收益	芜湖办[2013]90号文件、财税字[2016]56号文件、皖经信技改函(2015)1145号
企业上台阶补助	20,000.00	收益	芜政[2013]33号
岗位补贴	9,672.00	收益	社保局岗位补贴
发明专利奖金	15,000.00	收益	科技局发明专利奖
<b>合计</b>	<b>1,948,246.40</b>		

## (七) 主要税项及相关税收优惠政策

### 1、主要税项

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税产品的销售收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、 16.5%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	税率
安徽省捷甬达智能机器股份有限公司	25%
深圳市拓智者科技有限公司	25%
深圳市捷甬达实业有限公司	25%
苏州市捷甬达精密机械有限公司	25%
捷甬达（香港）精密机械有限公司	16.5%

## 2、主要财政税收优惠政策

报告期初至本公开转让说明书签署日，公司不存在任何税收优惠政策。

## 八、报告期公司主要资产情况

### （一）货币资金

报告期内，公司的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	21,044.64	26,915.93	109,712.32
银行存款	7,159,536.94	9,746,471.02	12,604,692.57
其中：人民币	7,134,230.20	9,714,347.04	12,506,562.38
美元	20,581.89	25,765.33	90,767.19
港元	4,724.85	6,358.65	7,363.00
其他货币资金			2,222,875.00
合计	<b>7,180,581.58</b>	<b>9,773,386.95</b>	<b>14,937,279.89</b>
其中：存放在境外的款项总额	22,099.81	32,123.98	53,064.03

公司货币资金主要由现金和银行存款构成，其中银行存款占比较大。2016年末、2017年末和2018年3月末，公司货币资金的账面余额分别为14,937,279.89元、9,773,386.95元和7,180,581.58元。

公司合并范围内的捷甬达（香港）精密机械有限公司注册地与实际经营地均在中国香港，其货币资金属于存放在境外的款项。2016年12月31日的其他货币资金，其中1,200,000.00元系票据保证金，1,022,875.00元系作为贷款质押物使用受限制的银行存款。除此之外，公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## （二）应收票据

### 1、报告期末应收票据按类别列示：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	784,200.00	1,527,280.00	45,000.00
商业承兑汇票		100,000.00	200,265.91
合计	<b>784,200.00</b>	<b>1,627,280.00</b>	<b>245,265.91</b>

### 2、报告期末已质押的应收票据：

无。

### 3、截至2018年3月31日已背书未到期的票据金额前五项明细

单位：元

序号	出票单位	出票日	到期日	被背书人	金额
1	深圳市利和兴股份有限公司	2017.10.11	2018.4.11	云南锦润数控机械制造有限责任公司	1,062,000.00
2	贵州贵安建设投资有限公司	2017.12.14	2018.6.14	昆明台工精密机械有限公司	1,000,000.00
3	深圳市利和兴股份有限公司	2018.1.23	2018.7.23	北京发那科机电有限公司	796,500.00
4	深圳市利和兴股份有限公司	2017.12.6	2018.6.6	云南正成工精密机械有限公司	747,000.00
5	深圳市利和兴股份有限公司	2017.10.11	2018.4.11	云南锦润数控机械制造有限责任公司	528,280.00
合计					<b>4,133,780.00</b>

公司应收票据均为销售货款而收到的票据，背书转让均系支付采购货款而进行的，具有真实交易背景，不存在违法违规情况。

#### 4、截至 2018 年 3 月 31 日已贴现未到期的票据金额前五项明细

无

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款金额及占比情况表：

单位：元

项目	2018 年 3 月 31 日 /2018 年 1-3 月	2017 年 12 月 31 日 /2017 年	2016 年 12 月 31 日 /2016 年
应收账款账面价值	29,005,021.06	28,857,447.50	26,180,332.42
营业收入	43,738,802.08	233,401,460.60	165,604,323.34
总资产	113,947,527.77	109,189,836.22	124,355,723.75
应收账款账面价值占营业收入比重	16.58%	12.36%	15.81%
应收账款账面价值占总资产比重	25.45%	26.43%	21.05%

截至 2016 年末、2017 年末及 2018 年 3 月末，公司应收账款账面价值分别为 26,180,332.42 元、28,857,447.50 元和 29,005,021.06 元，占营业收入（年化）的比重分别为 15.81%、12.36%和 16.58%，占总资产的比重分别为 21.05%、26.43%和 25.45%。随着公司业务规模扩大，应收账款金额也随着营业收入的增加而增加。

根据深圳市拓智者与中国银行股份有限公司签订的 2017 圳中银布额协字第 7000016 号的《中小企业业务授信额度协议》，深圳市拓智者贷款金额 800.00 万元，安徽捷甬达，深圳市捷甬达及公司实际控制人施东为此贷款提供担保，最高额担保金额为 800.00 万元。另施东、周勇、陈杰以其个人房产提供抵押，深圳拓智者以其自贷款合同生效起两年内产生的所有应收账款作为质押物提供质押。截至 2018 年 3 月 31 日，深圳市拓智者科技有限公司的应收账款余额为 20,084,182.30 元。

#### 2、应收账款及坏账准备账龄分析明细表：

公司报告期内无单项计提坏账准备的应收账款。

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2018年3月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面净值	账面价值
1年以内	29,915,243.80	1,495,762.19	5.00	28,419,481.61	28,419,481.61
1-2年	601,820.14	60,182.01	10.00	541,638.13	541,638.13
2-3年					
3-4年	87,802.64	43,901.32	50.00	43,901.32	43,901.32
<b>合计</b>	<b>30,604,866.58</b>	<b>1,599,845.52</b>	<b>5.23</b>	<b>29,005,021.06</b>	<b>29,005,021.06</b>

账龄	2017年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面净值	账面价值
1年以内	30,000,643.21	1,500,032.16	5.00	28,500,611.05	28,500,611.05
1-2年	329,100.00	32,910.00	10.00	296,190.00	296,190.00
2-3年	74,585.65	22,375.70	30.00	52,209.95	52,209.95
3-4年	16,873.00	8,436.50	50.00	8,436.50	8,436.50
<b>合计</b>	<b>30,421,201.86</b>	<b>1,563,754.36</b>	<b>5.14</b>	<b>28,857,447.50</b>	<b>28,857,447.50</b>

账龄	2016年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面净值	账面价值
1年以内	26,206,284.16	1,310,314.20	5.00	24,895,969.96	24,895,969.96
1-2年	765,371.25	76,537.12	10.00	688,834.13	688,834.13
2-3年	470,411.65	141,123.50	30.00	329,288.15	329,288.15
3-4年	85,844.50	42,922.25	50.00	42,922.25	42,922.25
4-5年	1,116,589.67	893,271.74	80.00	223,317.93	223,317.93
<b>合计</b>	<b>28,644,501.23</b>	<b>2,464,168.81</b>	<b>8.60</b>	<b>26,180,332.42</b>	<b>26,180,332.42</b>

各报告期末，公司应收账款的账龄分布主要集中在一年以内，并已按公司的坏账政策计提相应的坏账准备，账龄结构较为安全，资产质量情况良好，报告期内公司的应收账款回款情况有所改善。公司制定了稳健的会计估计政策，坏账准备计提充分、合理，可以防止因应收账款突发减值而导致的财务风险。

同行业企业坏账计提比例如下：

本公司		盛鸿智能（870728）		嘉泰数控（838053）	
1年以内	5.00%	1年以内	5.00%	1年以内	3.00%
1-2年	10.00%	1-2年	10.00%	1-2年	10.00%
2-3年	30.00%	2-3年	30.00%	2-3年	30.00%
3-4年	50.00%	3-4年	50.00%	3-4年	50.00%
4-5年	80.00%	4-5年	80.00%	4-5年	80.00%
5年以上	100.00%	5年以上	100.00%	5年以上	100.00%

公司的坏账计提政策与同行业企业之间不存在重大差异，并且符合谨慎性原则。

### 3、报告期末应收账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
深圳市捷赢机械有限公司	关联方	6,653,778.38	1年以内	21.74%	货款
朝阳宏泰机电有限公司	非关联方	3,391,260.00	1年以内	11.08%	货款
宁波海曙环捷精密机械有限公司	关联方	1,187,668.41	1年以内	3.88%	货款
中山大洋电机股份有限公司	非关联方	1,174,000.00	1年以内	3.84%	货款
东莞市中锦精密金属科技有限公司	非关联方	1,033,000.00	1年以内	3.38%	货款
<b>合计</b>		<b>13,439,706.79</b>		<b>43.92%</b>	

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
深圳市捷赢机械有限公司	关联方	6,430,691.83	1年以内	21.14%	货款
东莞市中锦精密金属科技有限公司	非关联方	3,910,000.00	1年以内	12.85%	货款
宁波海曙环捷精密机械有限公司	关联方	1,426,009.55	1年以内	4.69%	货款
佛山市乔威机械设备	非关联	1,259,110.54	1年以内	4.14%	货款

有限公司	方				
沈阳誉北机床有限公司	非关联方	883,584.89	1年以内	2.90%	货款
<b>合计</b>		<b>13,909,396.81</b>		<b>45.72%</b>	

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
深圳市捷赢机械有限公司	关联方	2,033,341.88	1年以内	7.10%	货款
沈阳誉北机床有限公司	非关联方	1,222,510.82	1年以内	4.27%	货款
海通恒信国际租赁股份有限公司	非关联方	1,023,500.00	1年以内	3.57%	货款
福建省飞驰科技股份有限公司	非关联方	1,012,000.00	4-5年	3.53%	货款
平安国际融资租赁有限公司	非关联方	956,500.00	1年以内	3.34%	货款
<b>合计</b>		<b>6,247,852.70</b>		<b>21.81%</b>	

各报告期末，公司前五名应收账款金额占应收账款总额的比例分别为21.81%、45.75%、和43.92%，报告期内公司的应收账款有进一步集中的趋势。公司各报告期末前五大应收账款客户的账龄绝大部分在1年以内，公司对大客户的应收账款控制良好，不存在逾期未能收回的情况。

截至2018年3月31日，公司无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项，应收关联方款项如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
深圳市捷赢机械有限公司	关联方	6,653,778.38	1年以内	21.74%	332,688.92
宁波海曙环捷精密机械有限公司	关联方	1,187,668.41	1年以内	3.88%	59,383.42
<b>合计</b>		<b>7,841,446.79</b>		<b>25.62</b>	<b>392,072.34</b>

#### (四) 预付账款

##### 1、预付账款账龄分析明细表：

单位：元

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,474,346.72	100.00%	6,462,559.43	100.00%	18,697,115.14	99.99%
1-2年					2,526.54	0.01%
<b>合计</b>	<b>8,474,346.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,462,559.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,699,641.68</b>	<b>100.00%</b>

公司预付账款主要系预付货款、会展款和服务费等，2016年末、2017年末及2018年3月31日，预付账款余额分别为18,699,641.68元、6,462,559.43元和8,474,346.72元，占营业成本（年化）的比例分别为14.03%、3.51%和4.03%，期末较期初呈下降趋势。公司预付账款主要系购买数控系统、光机、主轴等原材料所付给供应商的货款和设备款。昆明台工精密机械有限公司和云南正成工精密机械有限公司系公司生产用光机的主要供应商，北京发那科机电有限公司系公司数控系统的主要供应商。2016年末公司的预付账款金额较大，主要是因为向主要供应商云南正成工精密机械有限公司预付了较多的货款。

## 2、报告期末预付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	占预付账款比例	款项性质
昆明台工精密机械有限公司	关联方	5,044,246.76	1年以内	59.52%	预付货款
北京发那科机电有限公司	非关联方	801,424.54	1年以内	9.46%	预付货款
东莞市领机工业机械有限公司	非关联方	261,213.68	1年以内	3.08%	预付货款
云南润霖精密机械制造有限公司	非关联方	244,999.96	1年以内	2.89%	预付货款
香港中文大学	非关联方	198,000.00	1年以内	2.34%	预付软件开发费
<b>合计</b>		<b>6,549,884.94</b>		<b>77.29%</b>	

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	占预付账款比例	款项性质
昆明台工精密机械有限公司	关联方	3,243,408.39	1年以内	50.19%	预付货款
北京发那科机电有限公司	非关联方	781,396.74	1年以内	12.09%	预付货款
云南腾骏机械制造有限公司	非关联方	401,435.90	1年以内	6.21%	预付货款
广州数控设备有限公司	非关联方	281,665.81	1年以内	4.36%	预付货款
深圳市协广会议展览有限公司	非关联方	246,600.00	1年以内	3.82%	预付展会款

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	占预付账款比例	款项性质
合计		<b>4,954,506.84</b>		<b>76.66%</b>	
云南正成工精密机械有限公司	关联方	17,032,112.73	1年以内	91.08%	预付货款
北京发那科机电有限公司	非关联方	728,939.04	1年以内	3.90%	预付货款
云南锦润数控机械制造有限责任公司	非关联方	269,564.52	1年以内	1.44%	预付货款
东莞市台立数控机械有限公司	非关联方	81,394.54	1年以内	0.44%	预付货款
广东国晖律师事务所	非关联方	80,000.00	1年以内	0.43%	预付服务费
合计		<b>18,192,010.83</b>		<b>97.29%</b>	

报告期各期末预付款余额中均无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项

截至2018年3月31日，公司预付关联方款项情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	占预付账款比例	款项性质
昆明台工精密机械有限公司	关联方	5,044,246.76	1年以内	59.52%	预付货款
合计		<b>5,044,246.76</b>		<b>59.52%</b>	

## （五）其他应收款

### 1、公司采用多种方法组合计提坏账准备情况

单位：元

种类	2018年3月31日				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	557,500.00	35.22%	557,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄分析法组合					
组合2：根据特定性	1,025,630.20	64.78%			1,025,630.20

质确定的其他应收款					
组合小计	1,025,630.20	64.78%			1,025,630.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,583,130.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>557,500.00</b>	<b>35.22%</b>	<b>1,025,630.20</b>

种类	2017年12月31日				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	557,500.00	37.42%	557,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄分析法组合					
组合2: 根据特定性质确定的其他应收款	932,165.90	62.58%			932,165.90
组合小计	932,165.90	62.58%			932,165.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,489,665.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>557,500.00</b>	<b>37.42%</b>	<b>932,165.90</b>

种类	2016年12月31日				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	557,500.00	10.14%	557,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄分析法组合	3,855,522.59	70.09%	193,276.13	5.01%	3,662,246.46
组合2: 根据特定性质确定的其他应收款	1,087,603.01	19.77%			1,087,603.01
组合小计	4,943,125.60	89.86%	193,276.13	3.91%	4,749,849.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准					

备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,500,625.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>750,776.13</b>	<b>13.65%</b>	<b>4,749,849.47</b>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	3,845,522.59	99.74%	192,276.13	5.00%	3,653,246.46
1-2年	10,000.00	0.26%	1,000.00	10.00%	9,000.00
<b>合计</b>	<b>3,855,522.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>193,276.13</b>	<b>5.01%</b>	<b>3,662,246.46</b>

截至2018年3月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津招鑫源夹具装备有限公司	557,500.00	557,500.00	100.00	无法履行合同义务
<b>合计</b>	<b>557,500.00</b>	<b>557,500.00</b>	<b>100.00</b>	

其他应收款按照性质分类情况：

单位：元

款项性质	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金	581,500.00	541,500.00	534,900.00
企业借款	557,500.00	557,500.00	557,500.00
押金	89,000.00	89,000.00	193,250.00
备用金	355,130.20	301,665.90	334,087.61
股权转让款			3,849,257.13
其他			31,630.86
<b>合计</b>	<b>1,583,130.20</b>	<b>1,489,665.90</b>	<b>5,500,625.60</b>

截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司其他应收款账面余额分别为5,500,625.60元、1,489,665.90元和1,583,130.20元。2016年末公司的其他应收款余额较大，主要是应收公司股东陈杰的股权转让款3,133,611.69元和陈曦滢569,486.22元，该股权转让款系2016年有限公司股权转让，个人股东尚未将股权转让款支付给原股东深圳捷甬达而产生，并已经在2017年度收回。其余的

其他应收款以保证金、企业借款和备用金等为主，各期余额较为平稳。其中，备用金系公司预支付给员工作为差旅费、零星开支等用途的款项。

## 2、报告期末公司大额其他应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	占其他应收款比例	款项性质
天津招鑫源夹具装备有限公司	非关联方	557,500.00	3-4年	35.22%	企业借款
芜湖县科技局	非关联方	500,000.00	2-3年	31.58%	保证金
黄露	非关联方	105,000.00	1年以内	6.63%	备用金
芜湖县宜居投资有限公司	非关联方	64,000.00	3-4年	4.04%	押金
符胜利	非关联方	58,000.00	1-2年	3.66%	备用金
<b>合计</b>		<b>1,284,500.00</b>		<b>81.13%</b>	

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	占其他应收款比例	款项性质
天津招鑫源夹具装备有限公司	非关联方	557,500.00	3-4年	37.42%	企业借款
芜湖县科技局	非关联方	500,000.00	2-3年	33.56%	保证金
芜湖县宜居投资有限公司	非关联方	64,000.00	3-4年	4.30%	押金
符胜利	非关联方	60,000.00	1年以内	4.03%	备用金
黄露	非关联方	50,000.00	1年以内	3.36%	备用金
<b>合计</b>		<b>1,231,500.00</b>		<b>82.67%</b>	

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	占其他应收款比例	款项性质
陈杰	股东	3,133,611.69	1年以内	56.97%	股权转让款
陈曦滢	股东	569,486.22	1年以内	10.35%	股权转让款
天津招鑫源夹具装备有限公司	非关联方	557,500.00	2-3年	10.14%	企业借款
芜湖县科技局	非关联方	500,000.00	1-2年	9.09%	保证金
黄娟	股东	101,691.84	1年以内	1.85%	股权转让款
<b>合计</b>		<b>4,862,289.75</b>		<b>88.40%</b>	

截至2018年3月31日，其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## （六）存货

报告期各期末，公司存货构成如下：

单位：元

项目	2018年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,175,587.83	-	20,175,587.83
库存商品	13,161,085.93	-	13,161,085.93
发出商品	1,148,157.89	-	1,148,157.89
在产品	6,955,909.26	-	6,955,909.26
<b>合计</b>	<b>41,440,740.91</b>	<b>-</b>	<b>41,440,740.91</b>

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,537,749.07	-	16,537,749.07
库存商品	10,669,273.17	-	10,669,273.17
发出商品	678,217.45	-	678,217.45
在产品	7,072,926.07	-	7,072,926.07
<b>合计</b>	<b>34,958,165.76</b>	<b>-</b>	<b>34,958,165.76</b>

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,525,619.52	-	12,525,619.52
库存商品	7,860,286.00	-	7,860,286.00
发出商品	1,751,223.26	-	1,751,223.26
在产品	3,367,962.87	-	3,367,962.87
<b>合计</b>	<b>25,505,091.65</b>	<b>-</b>	<b>25,505,091.65</b>

公司的存货主要包括原材料、库存商品、发出商品和在产品。其中，原材料主要包括数控系统、光机、主轴、刀库等生产用的配件和材料，库存商品包括数控机床，普通机床等产品。

截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司存货账面价值分别为25,505,091.65元、34,958,165.76元和41,440,740.91元，占对应期末总资产的比重分别为20.51%、32.02%和36.37%，呈上升趋势。总体而言，公司存货账面价

值占期末总资产的比重较高，主要系公司原材料和库存商品增加。公司 2017 年的销售收入较 2016 年上升 40.94%，因此，2017 年末存货余额较 2016 年上升 37.06% 属于正常现象。公司实行以销定产的模式，由于报告期内公司的销售收入有所上升，生产规模有所扩大，因此原材料和库存商品相应的增加。

公司存货流转速度较为合理。2016 年、2017 年度和 2018 年 1-3 月，公司存货周转率分别为 5.33、6.09 和 3.67，其中，2018 年 1-3 月的周转率较低，是因为公司的生产经营存在一定季节性，第一季度为淡季，且经历了春节假期。报告期内公司进一步提高了存货管理水平，采取以销定产的经营模式，并视原材料库存情况及订单情况采购原材料，通过市场需求确定生产与采购节奏。公司存货在常态下不易损耗，报告期内，公司存货基本状态良好，公司的产品价格不存在大幅波动，因此公司存货不存在减值迹象，故未计提存货减值准备。

同行业企业江苏盛鸿智能科技股份有限公司、嘉泰数控科技股份有限公司、浙江永力达数控科技股份有限公司期末存货金额及占总资产比重情况如下：

证券简称	证券代码	2017 年度	占总资产比重	2016 年度	占总资产比重
永力达	837620	22,601,653.54	24.44%	17,263,881.20	18.50%
盛鸿智能	870728	55,793,995.22	44.04%	11,721,478.80	26.25%
嘉泰数控	838053	156,324,209.23	10.62%	177,104,144.74	17.59%
平均数		78,239,952.66	26.37%	68,696,501.58	20.78%
捷甬达		34,958,165.76	32.02%	25,505,091.65	20.51%

与同行业企业相比，公司期末存货余额占总资产比例合理。

## （七）长期股权投资

报告期内，公司的长期股权投资情况如下：

被投资单位	投资成本	2017 年 1 月 1 日	增减变动	2017 年 12 月 31 日
深圳市捷赢机械有限公司	270,000.00	272,926.24	-272,926.24	-
宁波海曙环捷精密机械有限公司	245,000.00	52,330.92	-52,330.92	-
合计	515,000.00	325,257.16	-325,257.16	-

被投资单位	投资成本	2016年1月1日	增减变动	2016年12月31日
深圳市捷赢机械有限公司	270,000.00	270,648.00	2,278.24	272,926.24
宁波海曙环捷精密机械有限公司	245,000.00	144,862.87	-92,531.95	52,330.92
<b>合计</b>	<b>515,000.00</b>	<b>415,510.87</b>	<b>-90,253.71</b>	<b>325,257.16</b>

报告期内，公司的长期股权投资为对联营企业深圳市捷赢机械有限公司和宁波海曙环捷精密机械有限公司的投资，其中公司对深圳市捷赢机械有限公司的投资成本为 270,000.00 元，持股比例为 30.00%，对宁波海曙环捷精密机械有限公司投资成本为 245,000.00 元，持股比例为 49.00%，公司对上述两笔长期股权投资按权益法进行核算。

2017 年，公司将上述两笔股权投资对外转让。

## （八）固定资产

### 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率情况：

类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5-8	5	19.00-11.88
电子设备	5	5	19.00
办公及其他	5	5	19.00

### 2、固定资产及累计折旧情况

各报告期末，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>30,200,448.48</b>	<b>30,348,118.11</b>	<b>37,393,230.94</b>
其中：房屋建筑物	23,184,703.77	23,184,703.77	28,848,587.10
机器设备	4,948,279.31	5,108,976.94	6,093,836.12
运输工具	297,370.51	297,370.51	641,873.33
电子设备	798,384.93	793,785.93	866,563.29
办公及其他	971,709.96	963,280.96	942,371.10
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>11,248,297.48</b>	<b>10,951,149.87</b>	<b>13,304,326.32</b>
其中：房屋建筑物	6,284,430.93	6,009,112.59	7,947,713.54
机器设备	3,261,569.56	3,258,303.19	3,704,560.67

运输工具	194,558.23	185,776.99	163,846.63
电子设备	724,107.09	713,420.61	691,378.30
办公及其他	783,631.67	784,536.49	796,827.18
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>18,952,151.00</b>	<b>19,396,968.24</b>	<b>24,088,904.62</b>
其中：房屋建筑物	16,900,272.84	17,175,591.18	20,900,873.56
机器设备	1,686,709.75	1,850,673.75	2,389,275.45
运输工具	102,812.28	111,593.52	478,026.70
电子设备	74,277.84	80,365.32	175,184.99
办公及其他	188,078.29	178,744.47	145,543.92
<b>四、减值准备合计</b>			
其中：房屋建筑物			
机器设备			
运输工具			
电子设备			
办公及其他			
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>18,952,151.00</b>	<b>19,396,968.24</b>	<b>24,088,904.62</b>
其中：房屋建筑物	16,900,272.84	17,175,591.18	20,900,873.56
机器设备	1,686,709.75	1,850,673.75	2,389,275.45
运输工具	102,812.28	111,593.52	478,026.70
电子设备	74,277.84	80,365.32	175,184.99
办公及其他	188,078.29	178,744.47	145,543.92

公司的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和办公设备。各报告期末，公司固定资产账面价值分别为 24,088,904.62 元、19,396,968.24 元和 18,952,151.00 元。2017 年末公司固定资产账面价值明显下降，是因为业务合并结束，深圳捷甬达的资产负债表不再纳入合并范围所导致。报告期内，未发现公司固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

截至报告期末，公司不存在暂时闲置的固定资产，不存在通过融资租赁租入和其他经营租出的固定资产，不存在持有待售的固定资产。

根据公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订的最高额抵押合同（340208076720160000708），2016 年 2 月 22 日至 2019 年 2 月 22 日期间，公司综合楼、一车间已抵押给芜湖扬子农村商业银行股份有限公司，最高额抵押项目下担保责任的最高限额为 1,893.00 万元。抵押物清单如下：

单位：元

项目	房屋产权证号	原值	净值
综合楼	芜县字第 2012013332	3,485,904.11	2,561,413.32
一车间	芜县字第 2012013333	14,758,395.50	10,610,671.35
合计		<b>18,244,299.61</b>	<b>13,172,084.67</b>

### （九）无形资产

各报告期末，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一、账面原值合计	<b>6,405,360.00</b>	<b>6,489,600.00</b>	<b>6,489,600.00</b>
其中：土地使用权	6,405,360.00	6,489,600.00	6,489,600.00
二、累计摊销合计	<b>896,980.39</b>	<b>873,824.07</b>	<b>734,012.22</b>
其中：土地使用权	896,980.39	873,824.07	734,012.22
三、无形资产账面净值合计	<b>5,508,379.61</b>	<b>5,615,775.93</b>	<b>5,755,587.78</b>
其中：土地使用权	5,508,379.61	5,615,775.93	5,755,587.78
四、减值准备合计			
其中：土地使用权			
五、无形资产账面价值合计	<b>5,508,379.61</b>	<b>5,615,775.93</b>	<b>5,755,587.78</b>
其中：土地使用权	5,508,379.61	5,615,775.93	5,755,587.78

公司账面的无形资产是土地使用权，2018年无形资产原值减少84,240.00元，系公司根据测量结果与芜湖县国土资源局结算价款调整所致。

根据公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订的最高额抵押合同，公司土地使用权（土地使用权证号：芜国用（2012）第001301）已抵押给芜湖扬子农村商业银行股份有限公司，最高额抵押项目下担保责任的最高限额为1,893.00万元。

### （十）递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产具体情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	536,321.87	2,157,345.52

预提居间费	552,923.63	2,211,694.53
预提返利	478,398.75	1,913,595.01
<b>合计</b>	<b>1,567,644.25</b>	<b>6,282,635.06</b>

项目	2017年3月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	528,434.09	2,121,254.36
预提居间费	456,187.06	1,824,748.23
预提返利	529,338.59	2,117,354.37
<b>合计</b>	<b>1,513,959.74</b>	<b>6,063,356.96</b>

项目	2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	803,071.10	3,214,944.94
预提居间费	758,554.72	3,034,218.82
预提返利	373,631.91	1,494,527.62
可抵扣亏损	655,923.67	2,623,694.68
<b>合计</b>	<b>2,591,181.40</b>	<b>10,367,386.06</b>

## (十一) 资产减值准备计提情况

### 1、资产减值准备计提政策

公司资产减值准备计提政策具体详见本说明书“第四节公司财务”“五、主要会计政策和会计估计”。

### 2、减值准备实际计提情况

报告期内，减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	
坏账准备	应收账款	1,599,845.52	1,563,754.36	2,464,168.81
	其他应收款	557,500.00	557,500.00	750,776.13
<b>合计</b>	<b>2,157,345.52</b>	<b>2,121,254.36</b>	<b>3,214,944.94</b>	

报告期内，公司资产减值准备为应收账款和其他应收款的坏账准备，无存货、固定资产等资产减值准备。

## 九、报告期主要负债情况

### （一）短期借款

报告期各期末，公司短期借款具体情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00	11,000,000.00
<b>合计</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

截止 2018 年 3 月 31 日，安徽捷甬达期末贷款 600.00 万元；安徽捷甬达以芜县字第 2012013332 号房产、芜县字第 2012013333 号房产以及芜国用（2012）第 001301 号土地使用权抵押取得芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 600.00 万元，贷款到期日为 2018 年 9 月 11 日。实际控制人施东和深圳市捷甬达实业有限公司为此提供最高额保证，信息如下：

合同类型	合同编号	合同期限
最高额保证合同	340208076720170000171	2017.09.11-2018.09.11
最高额保证合同	340208076720170000172	2017.09.11-2018.09.11

截止 2018 年 3 月 31 日，深圳拓智者期末贷款 800.00 万元；根据深圳市拓智者与中国银行股份有限公司签订的 2017 圳中银布额协字第 7000016 号的《中小企业业务授信额度协议》显示，深圳市拓智者贷款金额 800.00 万元，安徽捷甬达，深圳市捷甬达及公司实际控制人施东为此贷款提供担保，最高额担保金额为 800.00 万元。另施东、周勇、陈杰以其个人房产提供抵押，深圳拓智者以其自贷款合同生效起两年内产生的所有应收账款作为质押物提供质押。

### （二）应付账款

#### 1、应付账款账龄分析明细表

单位：元

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
1年以内	36,361,162.45	99.30%	36,964,032.07	99.29%	29,381,212.94	89.01%

1-2年	91,526.56	0.25%	91,526.56	0.25%	2,875,605.78	8.71%
2-3年	20,030.00	0.05%	168,618.75	0.45%	105,827.19	0.32%
3年以上	145,492.40	0.40%	2,500.00	0.01%	644,639.50	1.95%
<b>合计</b>	<b>36,618,211.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,226,677.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,007,285.41</b>	<b>100.00%</b>

截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司应付账款的账面余额分别为33,007,285.41元、37,226,677.38元和36,618,211.41元，主要为应付供应商采购款。

截至报告期末，公司应付账款账龄99.00%以上集中在一年以内，公司付款结算及时，信用良好。未偿还或结转的原因主要系应付账款尚未到结算期。

## 2、报告期末应付账款前五名情况

单位：元

期间	单位名称	账面余额	比例	款项内容	关联方	账龄
2018年3月31日	云南正成工精密机械有限公司	5,956,813.08	16.27%	货款	是	1年以内
	德大机械(昆山)有限公司	3,916,786.89	10.70%	货款	否	1年以内
	深圳市捷甬达实业有限公司	3,500,347.60	9.56%	货款	是	1年以内
		142,992.40	0.39%	货款		3年以上
	临清市百司特机械有限公司	3,240,191.04	8.85%	货款	否	1年以内
	重庆台正精密机械有限公司	1,931,734.49	5.28%	货款	是	1年以内
	<b>合计</b>	<b>18,688,865.50</b>	<b>51.04%</b>			
2017年12月31日	深圳市捷甬达实业有限公司	6,925,170.42	18.60%	货款	是	1年以内
		148,588.75	0.40%	货款		2-3年
	云南正成工精密机械有限公司	4,808,749.34	12.92%	货款	是	1年以内
	德大机械(昆山)有限公司	4,441,187.57	11.93%	货款	否	1年以内
	临清市百司特机械有限公司	2,458,768.67	6.60%	货款	否	1年以内
	深圳市拓富达机电有限公司	1,599,173.28	4.30%	居间费	否	1年以内
		38,102.56	0.10%	居间费		1-2年
	<b>合计</b>	<b>20,419,740.59</b>	<b>54.85%</b>			
2016年12月31日	昆明台工精密机械有限公司	10,663,764.61	32.31%	货款	是	1年以内
	德大机械(昆山)有限公司	2,739,923.69	8.30%	货款	否	1年以内
		1,596,563.89	4.84%	货款		1-2年
	临清市百司特机械有限公司	1,517,404.99	4.60%	货款	否	1年以内
	嘉禾县中毅达铸造有限公司	1,120,281.20	3.39%	货款	否	1年以内
	威海海国贸有限公司	816,438.66	2.47%	货款	否	1年以内
	<b>合计</b>	<b>18,454,377.04</b>	<b>55.91%</b>			

期间	单位名称	账面余额	比例	款项内容	关联方	账龄
----	------	------	----	------	-----	----

云南正成工精密机械有限公司和昆明台工精密机械有限公司为受同一最终控制方控制的主体，系公司的主要供应商，向公司提供光机、床身等原材料，公司长期与之保持良好的合作关系，能够保证原材料的平稳供应，公司按照合同约定的时间支付货款，账龄均在1年以内，结算及时。

报告期各期末余额中均无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

截至2018年3月31日，公司应付关联方款项情况如下：

单位：元

单位名称	账面余额	比例	款项内容	账龄
云南正成工精密机械有限公司	5,956,813.08	16.27%	货款	1年以内
深圳市捷甬达实业有限公司	3,500,347.60	9.56%	货款	1年以内
	142,992.40	0.39%	货款	3年以上
重庆台正精密机械有限公司	1,931,734.49	5.28%	货款	1年以内
云南台正数控机床有限公司	423,730.76	1.16%	货款	1年以内
昆明台联精密机械有限公司	11,510.08	0.03%	货款	1年以内
<b>合计</b>	<b>11,967,128.41</b>	<b>32.68%</b>		

### （三）预收账款

#### 1、预收账款账龄分析明细表

单位：元

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
1年以内	4,358,247.62	95.90	3,305,961.04	99.99	2,448,861.09	93.93
1-2年	186,400.00	4.10	400.00	0.01	158,150.00	6.07
<b>合计</b>	<b>4,544,647.62</b>	<b>100.00</b>	<b>3,306,361.04</b>	<b>100.00</b>	<b>2,607,011.09</b>	<b>100.00</b>

截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司预收账款的账面余额分别为2,607,011.09元、3,306,361.04元和4,544,647.62元，呈逐年递增趋势。

报告期内预收账款的增加与公司销售收入的增加有关。公司根据与客户签订的销售合同来安排收款和发货，一般来说，对于普通类机床，公司要求收到全部

货款后安排发货，对于数控类机床来说，则要求签订合同时付款 30%，发货时付款 40%，而发货验收并结转收入的过程通常需要 3-5 个工作日时间才能完成，因此公司账面存在一部分预收账款，随着公司销售规模的扩大，预收账款余额逐年提升。

## 2、报告期末预收账款前五名情况

单位：元

期间	单位名称	账面余额	比例	款项内容	账龄
2018年 3月31日	天津信德兴机械科技有限公司	505,312.19	11.12%	货款	1年以内
	深圳市保利发测控技术有限公司	400,000.00	8.80%	货款	1年以内
	苏州市精维达机械有限公司	328,334.15	7.22%	货款	1年以内
	湖南粤港模科实业有限公司	313,270.00	6.89%	货款	1年以内
	奥捷科技（厦门）有限公司	278,400.00	6.13%	货款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>1,825,316.34</b>	<b>40.16%</b>		
2017年 12月31日	重庆快将数控科技有限公司	281,672.78	8.52%	货款	1年以内
	奥捷科技（厦门）有限公司	278,400.00	8.42%	货款	1年以内
	石家庄风起商贸有限公司	211,629.23	6.40%	货款	1年以内
	马鞍山南实科技有限公司	186,000.00	5.63%	货款	1年以内
	广东恒鑫智能装备股份有限公司	184,800.00	5.59%	货款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>1,142,502.01</b>	<b>34.55%</b>	货款	1年以内
2016年 12月31日	广东力源科技股份有限公司	468,900.00	17.99%	货款	1年以内
	佛山市新焯模具实业有限公司	261,965.81	10.05%	货款	1年以内
	泉州丰泽耐斯机电设备有限公司	240,000.00	9.21%	货款	1年以内
	深圳远东卓越科技有限公司	178,458.00	6.85%	货款	1年以内
	乌克兰 LLC TRADE HOUSE VINNITSA UNIT PLA	149,006.76	5.72%	货款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>1,298,330.57</b>	<b>49.80%</b>		

报告期内，公司预收账款前五大客户的账龄均在1年以内，款项内容为销售款。未偿还或结转的原因主要系预收账款尚未到结算期。

报告期各期末余额中均无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

### （四）应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬构成情况如下：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	其他减少	2018年3月31日
一、短期薪酬					
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,927,289.68	4,157,706.05	4,139,123.37		2,945,872.36
2.职工福利费		646,145.21	646,145.21		
3.社会保险费		115,783.17	115,783.17		
其中：1.医疗保险费		84,054.93	84,054.93		
2.工伤保险费		20,010.62	20,010.62		
3.生育保险费		11,717.62	11,717.62		
4.住房公积金		128,924.00	128,924.00		
5.职工教育经费					
6.工会经费		36,000.00	36,000.00		
<b>短期薪酬合计</b>	<b>2,927,289.68</b>	<b>5,084,558.43</b>	<b>5,065,975.75</b>	-	<b>2,945,872.36</b>
二、离职后福利-设定提存计划					
1.基本养老保险		367,388.55	367,388.55		
2.失业保险费		10,744.94	10,744.94		
<b>离职后福利合计</b>		<b>378,133.49</b>	<b>378,133.49</b>		
<b>合计</b>	<b>2,927,289.68</b>	<b>5,462,691.92</b>	<b>5,444,109.24</b>	-	<b>2,945,872.36</b>

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	其他减少	2018年12月31日
一、短期薪酬					
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,592,410.32	19,565,220.53	18,846,848.85	383,492.32	2,927,289.68
2.职工福利费		2,204,459.49	2,204,459.49		
3.社会保险费		444,882.50	444,882.50		
其中：1.医疗保险费		313,243.66	313,243.66		
2.工伤保险费		79,143.64	79,143.64		
3.生育保险费		52,495.20	52,495.20		
4.住房公积金		540,871.45	540,871.45		
5.职工教育经费					
6.工会经费		130,761.64	130,761.64		
<b>短期薪酬合计</b>	<b>2,592,410.32</b>	<b>22,886,195.61</b>	<b>22,167,823.93</b>	<b>383,492.32</b>	<b>2,927,289.68</b>
二、离职后福利-设定提存计划					
1.基本养老保险		1,497,445.39	1,497,445.39		
2.失业保险费		47,111.57	47,111.57		

离职后福利合计		1,544,556.96	1,544,556.96		
<b>合计</b>	<b>2,592,410.32</b>	<b>24,430,752.57</b>	<b>23,712,380.89</b>	<b>383,492.32</b>	<b>2,927,289.68</b>

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	其他减少	2016年12月31日
一、短期薪酬					
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,172,075.99	15,995,939.97	16,575,605.64		2,592,410.32
2.职工福利费		1,764,419.77	1,764,419.77		
3.社会保险费		347,475.00	347,475.00		
其中：1.医疗保险费		245,157.64	245,157.64		
2.工伤保险费		58,369.80	58,369.80		
3.生育保险费		43,947.56	43,947.56		
4.住房公积金		446,090.70	446,090.70		
5.工会经费		144,000.00	144,000.00		
<b>短期薪酬合计</b>	<b>3,172,075.99</b>	<b>18,697,925.44</b>	<b>19,277,591.11</b>		<b>2,592,410.32</b>
二、离职后福利-设定提存计划					
1.基本养老保险		1,428,359.54	1,428,359.54		
2.失业保险费		53,092.66	53,092.66		
<b>离职后福利合计</b>		<b>1,481,452.20</b>	<b>1,481,452.20</b>		
<b>合计</b>	<b>3,172,075.99</b>	<b>20,179,377.64</b>	<b>20,759,043.31</b>		<b>2,592,410.32</b>

公司与员工签订的《劳动合同》对劳动合同的期限、工作时间、劳动保护、工作岗位及工作职责、劳动报酬、劳动合同的履行和变更、违约及赔偿责任、劳动争议的处理等相关事项进行了约定，内容符合国家有关法律、法规的规定。根据《劳动法》，公司为员工提供了必要的社会保障计划，与每位入职的员工签订劳动合同，实行全员劳动合同制。公司不存在劳务派遣情形，用工均为劳动合同用工。公司按国家规定缴纳五险一金，实行基本养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险/住房公积金和残保金等制度。

### （五）应交税费

报告期内，公司应交税费具体构成情况如下：

单位：元

税种	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	1,049,038.62	944,258.44	1,315,498.71

企业所得税	668,411.41	793,237.02	122,186.67
个人所得税	41,801.99	117,123.38	999,539.99
土地使用税	128,294.70	182,157.60	120,000.00
城市维护建设税	108,813.59	120,865.65	106,779.87
房产税	54,752.56	54,752.56	98,828.73
教育费附加	49,307.23	53,274.16	45,939.11
地方教育费附加	32,871.49	35,516.11	30,626.08
印花税	9,557.30	9,038.20	10,554.90
水利基金	3,388.48	3,187.51	3,002.18
合计	<b>2,146,237.37</b>	<b>2,313,410.63</b>	<b>2,852,956.24</b>

截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司应交税费金额分别为2,852,956.24元、2,313,410.63元及2,146,237.37元，主要为公司正常生产经营中产生的尚未缴纳的企业所得税和增值税。

## （六）其他应付款

### 1、公司其他应付款账龄情况

单位：元

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
1年以内	4,722,815.02	99.03	832,255.76	94.73	17,267.76	31.47
1-2年					16,350.00	29.80
2-3年						
3年以上	46,326.40	0.97	46,326.40	5.27	21,248.00	38.73
合计	<b>4,769,141.42</b>	<b>100.00</b>	<b>878,582.16</b>	<b>100.00</b>	<b>54,865.76</b>	<b>100.00</b>

注：其他应付款2017年账龄较2016年账龄有逻辑问题的原因系应收深圳捷甬达公司的款项36,326.40元2016年合并抵消，但2017年末没有合并深圳捷甬达公司的资产负债表所致。

其他应付款主要是公司和合作单位之间的履约保证金、押金等款项，以及和关联方之间的往来款。截至2016年末、2017年末和2018年3月末，公司其他应付款的余额为分别54,865.76元、878,582.16元和4,769,141.42元。2018年3月末公司其他应付款余额较高，主要是深圳拓智者向关联方深圳市捷甬达实业有限公司拆入流动资金所致。

### 2、报告期末其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	款项性质
深圳市捷甬达实业有限公司	关联方	4,497,019.84	1年以内	往来款
		36,326.40	3年以上	
深圳市拓富达机电有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	履约保证金
工会互助基金	非关联方	12,250.00	1年以内	工会互助金
芜湖平东物流有限公司	非关联方	10,000.00	3年以上	押金
施东	关联方	7,000.00	1年以内	往来款
<b>合计</b>		<b>4,762,596.24</b>		

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	款项性质
深圳市拓富达机电有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	履约保证金
深圳市捷甬达实业有限公司	关联方	289,938.23	1年以内	往来款
		36,326.40	3年以上	
工会互助基金	非关联方	12,250.00	1年以内	工会互助金
芜湖平东物流有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	押金
陈明桢	非关联方	6,971.12	1年以内	保险款
<b>合计</b>		<b>855,485.75</b>		

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	款项性质
工会互助基金	非关联方	16,350.00	1-2年	工会互助金
吴丹丹	非关联方	16,267.78	1年以内	保险费
党支部	非关联方	11,248.00	3年以上	活动经费
芜湖平东物流有限公司	非关联方	10,000.00	3年以上	押金
施东	关联方	999.98	1年以内	往来款
<b>合计</b>		<b>54,865.76</b>		

报告期内本公司其他应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况如下：

单位：元

关联方名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	款项性质
施东	关联方	7,000.00	1年以内	往来款
关联方名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	款项性质
施东	关联方	4,000.00	1年以内	往来款
关联方名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	款项性质
施东	关联方	999.98	1年以内	往来款

报告期内应付本公司的其他关联方款项情况如下：

单位：元

关联方名称	与本公司关系	2018年3月31日	账龄	款项性质
深圳市捷甬达实业有限公司	关联方	4,497,019.84	1年以内	往来款
		36,326.40	3年以上	往来款
宁波海曙环捷精密机械有限公司	关联方	6,545.18	1年以内	往来款
<b>合计</b>		<b>4,539,891.42</b>		
关联方名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	款项性质
深圳市捷甬达实业有限公司	关联方	289,938.23	1年以内	往来款
		36,326.40	3年以上	往来款
宁波海曙环捷精密机械有限公司	关联方	6,545.18	1年以内	往来款
<b>合计</b>		<b>332,809.81</b>		

### (七) 报告期末公司逾期未偿还债务

报告期内，公司不存在逾期未偿还债务。

## 十、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本（或实收资本）	40,940,000.00	40,940,000.00	10,000,000.00
资本公积	169,880.95	2,374,457.05	50,535,879.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	55,736.82	55,736.82	
一般风险准备			
未分配利润	3,811,275.16	1,010,770.98	-2,793,248.69
<b>股东权益合计</b>	<b>44,976,892.93</b>	<b>44,380,964.85</b>	<b>57,742,631.26</b>

2017年度公司股本大幅度的增加，主要是因为公司在2017年10月份进行了2次增资，2017年10月25日，捷甬达有限临时股东会决议，同意本公司注册资本由1,000万元增资至4,000万元，新增货币资金3,000万元，由原股东按股权比例认缴。2017年10月28日，捷甬达有限临时股东会决议，同意公司注册资本由4,000万元增资至4,094万元，同意甬新徽货币出资188万元，其中94万元计入注册资本，其余94万元计入资本公积。

报告期内公司资本公积的变化情况如下：

单位：元

项目	2018年1月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
资本溢价	2,440,000.00		2,270,119.05	169,880.95
其他资本公积	-65,542.95		-65,542.95	
项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
资本溢价		2,440,000.00		2,440,000.00
其他资本公积	50,535,879.95		50,601,422.90	-65,542.95
项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价				
其他资本公积	53,343,443.65		2,807,563.70	50,535,879.95

2016年期初的资本公积 53,343,443.65 元为同一控制下业务合并，纳入合并范围内的深圳捷甬达公司、苏州捷甬达公司、香港捷甬达公司的期初净资产（不含深圳捷甬达公司投资安徽捷甬达公司的长期股权投资款 10,000,000.00 元）。

2016年度减少 2,807,563.70 元，主要系：（1）公司股东本期向深圳捷甬达公司收购股权并支付价款计 11,230,254.81 元（含溢价 1,230,254.81 元），相应增加资本公积；（2）深圳捷甬达公司本期股东分红 14,037,818.51 元，相应减少资本公积 14,037,818.51 元。

2017年资本公积增加 2,440,000.00 元，主要系：（1）2017年7月，公司接受深圳捷甬达实业有限公司债务豁免 1,500,000.00 元，按照企业会计准则和《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）规定，该债务豁免属于权益性交易，相关利得计入资本公积。（2）2017年10月，公司获得芜湖市甬新徽企业管理合伙企业投资 1,880,000.00 元，其中：940,000.00 元作为实收资本，剩余 940,000.00 元作为资本溢价计入资本公积。

2017年本期资本公积其他减少 50,601,422.90 元，主要系：（1）深圳捷甬达公司的本期股东分红 23,250,000.00 元，减少资本公积 23,250,000.00 元；（2）深圳捷甬达公司 2017 年度对安徽捷甬达公司的债务豁免 1,500,000.00 元系权益性交易，相应减少资本公积 1,500,000.00 元；（3）深圳捷甬达公司本期减资 13,000,000.00 元，相应减少资本公积 13,000,000.00 元；（4）本期苏州捷甬达公司完成注销，不再纳入合并报表范围，相应调增资本公积 3,088,874.65 元；。（5）

本期完成深圳捷甬达公司业务合并，相应减少资本公积 15,940,297.55 元。

2018 年资本公积减少 2,270,119.05 元，系公司整体改制为股份有限公司，公司全体出资人以其拥有的安徽省捷甬达智能机器有限公司截至 2017 年 10 月 31 日止经审计的净资产折股所致。

2018 年资本公积增加 65,542.95 元，系子公司深圳拓智者本期完成对香港捷甬达公司股权收购，系同一控制下业务合并，相应转回期初资本公积-65,542.95 元，并调减未分配利润 65,542.95 元。

## 十一、主要财务指标

最近两年及一期，公司的主要财务指标与分析计算如下：

主要财务指标	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
<b>(一) 盈利能力指标</b>			
1、毛利率	19.88%	21.09%	19.54%
2、净资产收益率	1.33%	16.52%	3.03%
3、扣除非经常性损益的净资产收益率	0.92%	10.08%	-1.97%
4、基本每股收益（元/股）	0.01	0.62	0.19
5、扣除非经常性损益的每股收益（元/股）	0.01	0.38	-0.12
<b>(二) 偿债能力指标</b>			
1、资产负债率	60.53%	59.35%	53.57%
2、流动比率	1.27	1.28	1.53
3、速动比率	0.67	0.74	1.10
<b>(三) 营运能力指标</b>			
1、应收账款周转率	6.05	8.48	6.46
2、存货周转率	3.67	6.09	5.33
<b>(四) 现金流量分析</b>			
1、经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,916,851.23	2,283,882.54	14,355,639.48
2、投资活动产生的现金流量净额（元）	-399,000.00	-2,154,479.43	-557,460.54
3、筹资活动产生的现金流量净额（元）	-247,774.99	-3,024,163.67	-10,388,948.25

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率(ROE)=P/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0）其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减

少净资产下一月份起至报告期期末的月份数

- 3、基本每股收益=归属于母公司股东的净利润÷发行在外普通股加权平均数
- 4、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 5、流动比率=流动资产÷流动负债
- 6、速动比率=(流动资产-存货)÷流动负债
- 7、应收账款周转率=当期营业收入/(应收账款期初余额+应收账款期末余额)/2)
- 8、存货周转率=当期营业成本/((存货期初余额+存货期末余额)/2)

## (一) 盈利能力分析

### 1、毛利率分析

2016年度、2017年度及2018年1-3月，公司毛利率分别为19.54%、21.09%和19.88%。报告期内公司的综合毛利率保持平稳，主要是因为报告期内公司的主要产品、主要供应商和经营模式均变化不大。同时，由于直接材料在公司生产成本中的占比达到94%以上，导致公司的生产规模变化对产品的单位成本影响较小，因此虽然报告期内公司的销售金额有较大幅度的上升，但是毛利率水平确保持了平稳。

公司毛利率水平和同行业企业相比没有重大差异，略低于同行业企业的原因主要有：公司采用了经销模式开展销售，而经销方式的毛利率低于直销方式销售；公司的生产以装配为主，其主要原材料如光机、数控系统、主轴等系向供应商采购所得，因此公司整体毛利率略低于同行业企业。

### 2、净资产收益率分析

2016年度、2017年度及2018年1-3月，公司的净资产收益率分别为3.03%、16.52%和1.33%。

受销售收入与净利润的影响，公司2016年净资产收益率较低，仅为3.03%；2017年，公司的生产经营显著改善，营业收入增加40.94%，同时净利润由2016年的1,855,150.55元增加到9,325,362.74元，因此净资产收益率也大幅上升，达到了16.52%。2018年1-3月份，公司的净资产收益率为1.33%，年化为5.32%，较2017年度有所下降，是因为受到春节长假的影响，行业处于传统淡季，营业

收入为一年中的低谷，而相关固定费用保持稳定，因此利润水平较低，导致净资产收益率下降。

### 3、每股收益分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司每股收益分别为 0.19 元/股、0.62 元/股和 0.01 元/股，扣除非经常性损益的每股收益分别为-0.12 元/股、0.38 元/股和 0.01 元/股。

2017 年度，公司的净利润较 2016 年上升了 402.67%，但是基本每股收益仅上升 226.31%，主要是因为 2017 年度 10 月份公司进行了增资，股本由原来的 1,000 万元增加至目前的 4,094 万元。公司扣除非经常性损益后的基本每股收益小于扣非前基本每股收益，主要是因为扣除了同一控制下业务合并纳入合并报表的深圳捷甬达公司的净损益，以及公司报告期内获得了政府补助。

综上所述，公司报告期内生产经营及业务发展情况良好，盈利能力逐步增强，主要由于当期公司业务规模快速扩张，净利润规模实现增长。

## （二）营运能力分析

报告期内，公司营运指标与变动分析如下：

### 1、应收账款周转率分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司应收账款周转率分别为 6.05、8.48 和 6.46，应收账款的周转率较高。公司的应收账款主要集中在一年以内，发生坏账的风险较小，公司应收账款的管理能力较强。

其中，2017 年度公司的销售规模上升，回款情况进一步改善，2018 年 1-3 月，公司应收账款周转率小幅下降的主要原因系受到春节长假的影响，当期销售收入下降。

同行业可比公司的应收账款周转率情况如下：

证券简称	证券代码	2018年1-3月	2017年度	2016年度
永力达	837620	N/A	3.76	2.56

证券简称	证券代码	2018年1-3月	2017年度	2016年度
盛鸿智能	870728	N/A	3.05	2.40
嘉泰数控	838053	N/A	1.35	3.15
捷甬达		6.05	8.48	6.46

公司的应收账款周转率优于同行业企业，主要是因为公司制定了完善的应收账款回款政策，并且对于应收账款进行了有效的催收和管理，因此回款情况良好。

报告期内公司未改变信用政策，应收账款管理有效。

## 2、存货周转率分析

2016年度、2017年度及2018年1-3月，公司存货周转率分别为5.33、6.09和3.67，存货周转率指标保持健康。公司为生产型企业，涉及生产环节，存货流转速度较为合理，在常态下不易损耗，基本状态良好。报告期内，公司存货账面价值均逐年递增，主要系随着公司业务规模的扩大，为满足客户订单需求，公司存货也相应增加。

同行业可比公司的存货周转率情况如下：

证券简称	证券代码	2018年1-3月	2017年度	2016年度
永力达	837620	N/A	1.54	1.35
盛鸿智能	870728	N/A	3.03	3.53
嘉泰数控	838053	N/A	2.60	4.01
捷甬达		3.67	6.09	5.33

公司的存货周转率高于同行业企业，公司实行以销定产，有效避免了存货的积压，存货余额保持在合理水平，运营能力较强。

综上所述，报告期内公司运营资产的质量良好，公司具有较好的资产管理能力。目前公司业务规模不断增加，公司对营运资金（如存货和应收账款的占款）

的要求大幅提高，未来公司将持续关注应收账款和存货管理，促进应收账款及时回笼，保持合理存货储备水平，以保证业务扩张所需流动资金的持续性。

### （三）偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标与变动原因分析如下：

#### 1、资产负债率分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司资产负债率分别为 53.57%、59.35%和 60.53%。报告期内，公司资产负债率小幅上升，总体保持合理稳定。公司系制造业企业，主要负债为应付账款等流动负债，2017 年末资产负债率小幅上升的原因主要是深圳捷甬达完成了业务合并，因此 2017 年末公司不再将其资产负债表纳入合并范围所导致。

同行业可比公司的资产负债率情况如下：

证券简称	证券代码	2018年1-3月	2017年度	2016年度
永力达	837620	N/A	61.41%	62.61%
盛鸿智能	870728	N/A	78.57%	63.53%
嘉泰数控	838053	35.54%	39.29%	56.65%
捷甬达		60.53%	59.35%	53.57%

公司的资产负债率与同行业企业相比，处于合理水平，具备较好的长期和短期偿债能力。

#### 2、流动比率、速动比率分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司流动比率分别为 1.53、1.28 和 1.27，流动比率指标保持平稳合理。

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司速动比率分别为 1.10、0.74 和 0.67，速动比率指标在 2017 年和 2018 年 3 月末出现下降，主要是因为公司账面存货增加较多。

综上所述，报告期内公司偿债能力指标健康，不存在偿债能力风险。

#### （四）现金流量分析

##### 1、经营活动产生的现金流分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金净流量分别为 14,355,639.48 元、2,283,882.54 元和-1,916,851.23 元。

公司经营活动现金流量净额与净利润的勾稽关系具体如下：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
净利润	595,928.08	9,325,362.74	1,855,150.55
加：资产减值准备	36,091.16	476,024.74	977,287.38
固定资产折旧	403,430.30	1,513,121.78	2,015,984.11
无形资产摊销	23,156.32	139,811.85	139,811.85
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)	-52,787.65	147,836.89	-3,109.00
财务费用(收益以“-”号填列)	247,774.99	1,085,704.44	915,792.87
投资损失(收益以“-”号填列)		-189,742.84	84,098.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-53,684.51	1,077,221.66	1,163,309.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,482,575.15	-9,453,074.11	-1,039,918.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,445,836.31	-12,024,826.41	-12,371,100.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,811,651.54	10,186,441.80	20,618,332.30
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-1,916,851.23	2,283,882.54	14,355,639.48
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		1,500,000.00	
债务转为资本		1,500,000.00	
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>			
现金的期末余额	7,180,581.58	9,773,386.95	12,714,404.89
减：现金的期初余额	9,773,386.95	12,714,404.89	9,297,857.64
现金及现金等价物净增加额	-2,592,805.37	-2,941,017.94	3,416,547.25

公司 2016 年度和 2017 年度经营活动现金持续净流入，其中 2016 年净流入

达 14,355,639.48 元，主要是经营性应付项目大幅上升导致的；2017 年净流入 2,283,882.54 元，主要是公司经营业绩有所上升，因此净利润上升明显，同时公司的销售回款情况良好，因此经营活动现金呈现净流入；2018 年 1-3 月份，公司经营活动现金净流出 1,916,851.23 元，主要原因是存货增加 6,482,575.15 元。公司净利润和经营活动现金流量净额之间的差主要由经营性应收应付项目和存货的变动导致。

经核查，公司经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润具有匹配性。各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算能够勾稽成立。

## 2、投资活动产生的现金流分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司投资活动产生的现金净流量分别为-557,460.54 元、-2,154,479.43 元和-399,000.00 元。报告期内，公司投资活动产生的现金净流量均为少量净流出，主要系公司购建机器设备、运输设备和电子设备等固定资产支付的现金所致。2017 年公司投资活动现金流出较大，是因为当期公司同深圳捷甬达的同一控制下业务合并结束，合并范围调整，不再将深圳捷甬达的资产负债表纳入合并范围，因此将深圳捷甬达账面现金予以扣减，导致流出 2,093,042.43 元。

## 3、筹资活动产生的现金流分析

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司筹资活动产生的现金净流量分别为-10,388,948.25 元、-3,024,163.67 元和-247,774.99 元。主要为股东增资，分配股利和银行借款等内容。

2016 年度筹资活动产生的现金净流量为-10,388,948.25 元，主要是 2016 年度深圳捷甬达公司通过股东会决议，决定分红 14,037,818.51 元，并导致当年分红流出 13,074,352.50 元，此外公司收到借款流入 16,000,000.00 元，偿还债务流出 13,314,595.75 元；2017 年度筹资活动产生的现金净流量为-3,024,163.67 元，主要是吸收股东的增流入 31,880,000.00 元，取得借款流入 20,000,000.00 元，分配股利流出 27,576,615.39 元，偿还债务流出 14,327,548.28 元，深圳捷甬达减资流出 13,000,000.00 元。

综上所述，报告期内，公司的现金流量较为平稳，销售回款能力较强，不存

在大额款项无法收回的情形。报告期内的现金流出主要是因为业务合并结束不再将深圳捷甬达纳入合并范围导致的现金流出，以及 2018 年 1-3 月因季节性因素导致的存货金额大幅上升所致。随着公司规模的不扩张与盈利能力的加强，以及公司运营制度的逐步完善，公司未来的现金流状况将逐步向好。

## 十二、关联方与关联交易

### （一）公司的关联方

#### 1、持有股份公司 5%以上股份的主要股东

序号	股东姓名	与公司的关联关系
1	施东	持有公司 47.51%的股份，控股股东及实际控制人
2	陈杰	持有公司 27.15%的股份
3	金正勇	持有公司 10.68%的股份

#### 2、公司的子公司

公司的子公司情况，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“七、公司控股子公司基本情况”。

#### 3、捷甬达的董事、监事及高级管理人员

序号	关联方姓名	在公司职务
1	施东	公司的董事长、总经理、财务负责人
2	毛益飞	公司的董事、副总经理、董事会秘书
3	金正勇	公司的董事
4	陶锐	公司的董事
5	黄娟	公司的董事
6	陈杰	公司的监事会主席
7	雷东	公司的监事
8	卫世梅	公司的监事

#### 4、捷甬达的控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制的其他企业

公司的控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制的其他企业公司包括实际控制人施东控制的深圳市捷甬达实业有限公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“八、公司资产重组情况”。

除上述情况外，公司的控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员

不存在控股其他公司的情形。

## 5、捷甬达的合营和联营公司情况

报告期内本公司投资的其他公司情况：

### (1) 宁波海曙环捷精密机械有限公司

公司名称	宁波海曙环捷精密机械有限公司
法定代表人：	龚建国
注册号：	91330203091925809N
注册资本：	50 万元
注册地址：	浙江省宁波市海曙区青林湾街 209 弄 65 号 2_5-22 室
企业类型：	有限责任公司(自然人独资)
经营范围：	精密机械、机床及配件的批发、零售，机床维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

宁波海曙环捷精密机械有限公司成立于 2014 年 3 月 10 日，报告期初，安徽捷甬达对其持股 49.00%，前员工龚建国持股 51.00%。2017 年 6 月 15 日公司与龚建国签订的股权转让协议，公司将其持有的宁波海曙环捷精密机械有限公司 49%的股权全部转让给龚建国，已于 2017 年 7 月 12 日办妥工商变更手续。

### (2) 深圳市捷赢机械有限公司

公司中文名称：	深圳市捷赢机械有限公司
法定代表人：	施永华
注册号：	91440300326469837R
注册资本：	90 万元
注册地址：	深圳市龙岗区平湖街道平湖社区富民工业区富康路 6-1 号捷甬达商住楼二层
企业类型：	有限责任公司(自然人独资)
经营范围：	机械设备、铣床、磨床、电加工机床、数控机床、数控装置、其他类机床及机床零配件、电子产品、数吗产品、五金塑胶制品的销售及上门维修；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控产品）；经营进出口业务（不含限制项目）

深圳市捷赢机械有限公司成立于 2015 年 1 月 22 日，报告期初，深圳捷甬达对其持股 30%，前员工施永华持股 70%，深圳捷甬达公司与施永华签订的股权转让协议，公司将其持有的深圳市捷赢机械有限公司 30%的股权全部转让给施永

华，已于2017年8月17日办妥工商变更手续。

## 6、公司的其他关联方情况

云南正成工精密机械有限公司	施东配偶周勇报告期内曾任执行董事的企业
云南台正数控机床有限公司	云南正成工精密机械有限公司法人控股的企业
昆明台工精密机械有限公司	与云南正成工精密机械有限公司同受一方控制
昆明台联精密机械有限公司	云南正成工精密机械有限公司全资子公司
重庆台正精密机械有限公司	云南正成工精密机械有限公司全资子公司
昆明台成精密机械有限公司	与云南正成工精密机械有限公司同受一方控制
周勇	公司控股股东、实际控制人施东的配偶
周思佳	公司控股股东、实际控制人施东的子女，同时持有公司4.8030%的股份
陈曦滢	陈杰的女儿，同时持有公司4.9546%的股份
深圳盛世源资产管理有限公司	公司控股股东、实际控制人施东持股5%且担任董事

报告期内，公司控股股东、实际控制人施东的配偶周勇曾担任云南正成工精密机械有限公司执行董事，目前已经不再担任。

上述公司的关联方认定准确、披露全面，不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

## （二）关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品、接受劳务情况

单位：元

关联方名称	内容	2018年1-3月	2017年度	2016年度
宁波海曙环捷精密机械有限公司	采购原材料			74,111.11
昆明台工精密机械有限公司	采购原材料	1,705,588.04	18,308,064.79	16,117,531.75
昆明台联精密机械有限公司	采购原材料	130,512.82	1,512,523.43	
云南台正数控机床有限公司	采购原材料	41,025.64	456,837.60	
云南正成工精密机械有限公司	采购原材料	5,885,982.90	17,300,881.73	20,577,996.44

重庆台正精密机械有限公司	采购原材料	2,252,991.43	2,621,794.87	
<b>合计</b>	-	<b>10,016,100.83</b>	<b>40,200,102.42</b>	<b>36,769,639.30</b>

报告期内，公司向关联方采购商品占总采购金额的比例分别为 29.21%、22.02%和 25.54%，云南正成工精密机械有限公司、云南台正数控机床有限公司、昆明台工精密机械有限公司、昆明台联精密机械有限公司、重庆台正精密机械有限公司和昆明台成精密机械有限公司均为受同一最终控制方云南森筑承智能设备有限公司控制的企业，报告期内为公司的主要供应商，公司向其采购加工中心机身等原材料是出于正常的生产经营需求，具有合理性和必要性，公司的采购价格与市场价格接近，价格公允。

## (2) 销售商品、提供劳务情况

单位：元

关联方名称	内容	2018年1-3月	2017年度	2016年度
宁波海曙环捷精密机械有限公司	销售货物	1,474,033.33	7,034,012.97	3,847,546.54
深圳市捷赢机械有限公司	销售货物	3,172,985.68	20,688,206.04	6,672,226.81
<b>合计</b>		<b>4,647,019.01</b>	<b>27,722,219.01</b>	<b>10,519,773.35</b>

报告期内公司的关联方销售主要是向两家关联方经销商宁波海曙环捷精密机械有限公司和深圳市捷赢机械有限公司销售商品。报告期内上述两家关联方为公司主要经销商，公司向其销售金额占公司总销售收入比例分别为 6.35%、11.88%和 10.62%，不构成重大依赖。上述关联交易为正常的生产经营所需，具有必要性和合理性，公司向其销售的价格与市场价格接近，价格公允。

## (3) 关联方租赁情况

深圳市拓智者科技有限公司租赁了关联方深圳市捷甬达实业有限公司的厂房（富民工业区 64 栋 A2、B、C、D）作为实际经营场所，租赁面积 8800 平方米，每月租金 13.20 万元，全年总租金 158.40 万元。

深圳市拓智者科技有限公司租赁了关联方深圳市捷甬达实业有限公司的两辆汽车粤 B787BK 别克商务汽车及粤 B8CO6Q 大众汽车，年租金合计为 5.40 万

元。

## 2、偶发性关联交易

报告期内，公司存在偶发性关联交易，具体情况如下：

### (1) 关联方担保情况

#### ①为关联方提供担保

单位：元

担保人	关联方名称	借款银行	担保金额	被担保方借款日	被担保方还款日	是否履行完毕
安徽省捷甬达智能机器有限公司	深圳市捷甬达实业有限公司	交通银行深圳滨海支行	3,000,000.00	2017/1/11	2018/1/19	是
			3,000,000.00	2017/2/16	2018/3/16	是

报告期内，公司为关联方提供担保的情形为安徽省捷甬达智能机器有限公司为深圳市捷甬达实业有限公司的银行借款提供担保，根据深圳市捷甬达实业有限公司与交通银行股份有限公司签订的滨海流贷字 20161221 号贷款合同显示，深圳市捷甬达实业有限公司贷款金额 600.00 万元，最迟还款日不迟于 2018 年 6 月 12 日。施东、周勇、金正勇、许竹、安徽省捷甬达智能机器有限公司为此提供担保并签订了滨海保证字 20161221 号保证合同，金正勇、许竹以其个人房产提供抵押，截止 2018 年 3 月末，深圳市捷甬达实业有限公司已将借款全部偿还完毕。

#### ②接受关联方提供的担保

单位：元

关联方名称	被担保人	借款银行	担保金额	收到借款日	还款日	是否履行完毕
施东、周勇、陈杰	深圳市捷甬达实业有限公司	中国银行深圳布吉支行	6,000,000.00	2015/5/29	2016/5/26	是
施东、周勇	深圳市捷甬达实业有限公司	交通银行深圳滨海支行	2,000,000.00	2015/8/4	2016/8/3	是
施东、周勇	深圳市捷甬达实业有限公司	深圳农村商业银行平湖支行	5,000,000.00	2015/9/2	2016/9/2	是
施东、周勇、陈杰	深圳市捷甬达实业	中国银行深圳布吉	2,500,000.00	2015/11/30	2016/11/30	是

	有限公司	支行				
施东、周勇、陈杰	深圳市捷甬达实业有限公司	中国银行深圳布吉支行	5,000,000.00	2016/5/27	2017/5/27	是
深圳市捷甬达实业有限公司 施东、周勇	安徽省捷甬达智能机器有限公司	芜湖扬子农村商业银行	6,000,000.00	2016/3/1	2017/3/1	是
施东、周勇	深圳市捷甬达实业有限公司	深圳农村商业银行平湖支行	5,000,000.00	2016/9/13	2019/9/13	否
深圳市捷甬达实业有限公司 施东	安徽省捷甬达智能机器有限公司	芜湖扬子农村商业银行	6,000,000.00	2017/9/11	2018/9/11	否
深圳市捷甬达实业有限公司 施东、周勇、陈杰	深圳市拓智者科技有限公司	中国银行深圳平湖支行	3,500,000.00	2017/6/22	2018/6/22	否
深圳市捷甬达实业有限公司 施东、周勇、陈杰	深圳市拓智者科技有限公司	中国银行深圳平湖支行	4,500,000.00	2017/11/30	2018/11/30	否

截止 2018 年 3 月 31 日，安徽捷甬达期末贷款 600.00 万元；安徽捷甬达以芜县字第 2012013332 号房产、芜县字第 2012013333 号房产以及芜国用（2012）第 001301 号土地使用权抵押取得芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 600.00 万元，贷款到期日为 2018 年 9 月 11 日。实际控制人施东和深圳市捷甬达实业有限公司为此提供最高额保证。

截止 2018 年 3 月 31 日，深圳拓智者期末贷款 800.00 万元；根据深圳市拓智者与中国银行股份有限公司签订的 2017 圳中银布额协字第 7000016 号的《中小企业业务授信额度协议》显示，深圳市拓智者贷款金额 800.00 万元，安徽捷甬达，深圳市捷甬达及公司实际控制人施东为此贷款提供担保，最高额担保金额为 800.00 万元。另施东以其个人房产（深房地字第 6000589）周勇、陈杰以其个人房产（深房地字第 6001586 号）提供抵押，深圳拓智者以其自贷款合同生效起两年内产生的所有应收账款作为质押物提供质押。

## （2）关联方资金往来

单位：元

关联方	2018年1-3月		2017年度		说明
	拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额	
深圳市捷甬达实业有限公司	4,497,019.84	289,938.23	289,938.23		往来款
合计	<b>4,497,019.84</b>	<b>289,938.23</b>	<b>289,938.23</b>		

报告期内,公司存在一些关联方资金拆借的情形,主要是业务合并完成之后,关联方深圳捷甬达给予深圳拓智者的流动资金往来。

### (3) 关联方股权转让

2018年3月,深圳捷甬达公司将其持有的香港捷甬达公司的全部股权以0.00元转让给了深圳拓智者公司,股权变更已于2018年3月16日完成工商登记。

### (4) 同一控制下业务合并

关联方	交易内容	是否公允
深圳市捷甬达实业有限公司	由深圳拓智者承接深圳捷甬达有关金属切削机床业务的相关资产、人员	是

2016年12月,拓智者与深圳捷甬达签订了固定资产购销合同,约定的固定资产购买价款为1,539,772.15元,定价依据为经审计的固定资产账面净值。2017年11月份,深圳拓智者购买了深圳捷甬达剩余的存货,价款合计699,645.57元,定价依据为账面成本。该笔交易合法合规,定价公允。上述同一控制下业务合并的审议程序以及具体过程请参见《公开转让说明书》中“第一节基本情况”之“八、公司资产重组情况。”

## 3. 关联方往来期末余额

### (1) 本公司应收关联方款项

单位:元

项目名称	关联方名称	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
------	-------	------------	-------------	-------------

应收账款	深圳市捷赢机械有限公司	6,653,778.38	6,430,691.83	2,033,341.88
	宁波海曙环捷精密机械有限公司	1,187,668.41	1,426,009.55	505,544.82
其他应收款	陈杰			3,133,611.69
	陈曦滢			569,486.22
	黄娟			101,691.84
	宁波海曙环捷精密机械有限公司			23.00
预付账款	昆明台工精密机械有限公司	5,044,246.76	3,243,408.39	
	云南正成工精密机械有限公司			17,032,112.73
<b>合计</b>		<b>12,885,693.55</b>	<b>11,100,109.77</b>	<b>23,375,812.18</b>

## (2) 本公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	云南正成工精密机械有限公司	5,956,813.08	4,808,749.34	
	深圳市捷甬达实业有限公司	3,643,340.00	7,073,759.17	
	昆明台联精密机械有限公司	11,510.08	1,144,221.21	
	云南台正数控机床有限公司	423,730.76	368,756.40	
	昆明台工精密机械有限公司			10,663,764.61
	昆明台成精密机械有限公司			47,552.41
	重庆台正精密机械有限公司	1,931,734.49	1,255,273.91	
	宁波海曙环捷精密机械有限公司			172,062.35
其他应付款	深圳市捷甬达实业有限公司	4,533,346.24	326,264.63	
	宁波海曙环捷精密机械有限公司	6,545.18	6,545.18	
	施东	7,000.00	4,000.00	999.98

合计	16,514,019.83	14,987,569.84	10,884,379.35
----	---------------	---------------	---------------

2018年6月全体股东共同对上述关联交易事项作出如下承诺：

1、上述关联交易均为真实的交易行为，定价公允，且均是捷甬达全体股东协商一致的真实意思表示。经公司全体股东确认，上述关联交易没有损害公司、公司股东、债权人的利益，未对公司正常生产经营造成影响。

2、公司全体股东承诺，不会对上述行为产生任何争议和潜在纠纷。

2018年6月15日，公司召开2018年第二次临时股东大会通过《关于确认报告期内关联交易的议案》，确认：上述关联资金往来及关联交易未对公司财务状况和经营成果造成较大影响，不存在损害公司及股东合法权益的情况。

### （三）关联交易的决策权限与程序

#### 1、关联交易决策程序执行情况

上述大部分关联交易发生在有限公司时期。有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。公司管理层出具了《承诺函》，确认上述关联交易没有损害公司、公司股东、债权人的利益，未对公司正常生产经营造成影响。

股份公司成立时，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序。2018年6月15日，公司召开2018年第二次临时股东大会通过《关于确认报告期内关联交易的议案》，确认上述关联交易真实。监事会对公司近二年及一期与关联方发生的关联交易予以认可，相关关联交易未对公司、股东及债权人的利益造成重大不利影响。

公司管理层出具了《规范关联交易承诺函》，承诺今后将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

综上所述，公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他内部规定中明确建立了关联交易公允决策的程序，为关联交易的公允性提供了决策程序上

的保障，并就减少、避免关联交易采取了必要的措施，切实履行了规范关联交易的制度。

## 2、关联交易的决策程序

为保证公司与关联方交易的公平合理，防止因为关联交易影响公司及股东利益，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等公司制度中明确规定了关联交易的决策程序。

### (1) 《公司章程》关于关联交易的决策程序的规定

《公司章程》第七十五条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。该关联交易事项由出席会议的非关联股东投票表决，过半数的有效表决权同意该关联交易事项即为通过；如该交易事项属特别决议范围，应由三分之二以上有效表决权通过。参与股东大会的股东均与审议的交易事项存在关联关系的，全体股东无需回避。审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的过半数通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过。关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

《公司章程》第一百一十四条规定，董事会审议关联交易事项时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

(2) 《股东大会议事规则》关于关联交易的决策程序的规定

《股东大会议事规则》第三十一条规定，股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

公司持有自己的股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

(3) 《董事会议事规则》关于关联交易的决策程序的规定

《董事会议事规则》第二十条规定，出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：

(一) 全国股份转让系统有限公司业务规则规定董事应当回避的情形；

(二) 董事本人认为应当回避的情形；

(三) 本公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

(4) 《关联交易决策制度》关于关联交易的决策程序的规定

《关联交易决策制度》设立专章规定关联交易的决策程序，内容包括关联交易决策的提请程序、关联交易决策的权限划分、关联方回避表决措施、关联董事和关联股东的界定、股东大会和董事会审议关联交易时须审核的文件、关联方担保的决策程序等。

### 3、关联方资金（资源）占用

(1) 关联方资金（资源）占用情况

报告期内不存在股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的情况。

## （2）公司防范关联方占用资金（资源）的制度及执行情况

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 十三、需要提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本财务报告签发日，公司无应披露的资产负债表日后非调整事项。

### （二）或有事项

截至报告期末，公司无应披露的或有事项。

### （三）承诺事项

截至报告期末，本公司无应披露的承诺事项。

### （四）其他重要事项

截至报告期末，公司未发生重大的债务重组等其他重要事项。

## 十四、报告期内资产评估情况

北京华信众合资产评估有限公司对公司股份制改制项目所涉及的全部资产及负债于评估基准日 2017 年 10 月 31 日的价值进行评估，并于 2017 年 12 月 20 日出具了《资产评估报告》（华信众合评报字【2017】第 1141 号），本次评估采用资产基础法。

本次资产评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
1 流动资产	3,305.72	3,312.34	6.62	0.20
2 非流动资产	4,052.48	5,327.01	1,274.53	31.45
3 其中：长期股权投资	1,600.00	2,254.19	654.19	40.89
4 固定资产	1,829.43	2,370.96	541.53	29.60
5 无形资产	563.91	642.72	78.81	13.98
6 递延所得税资产	59.14	59.14		
<b>7 资产合计</b>	<b>7,358.20</b>	<b>8,639.35</b>	<b>1,281.15</b>	<b>17.41</b>
8 流动负债	3,232.09	3,232.09		
9 非流动负债	15.12	15.12		
<b>10 负债合计</b>	<b>3,247.21</b>	<b>3,247.21</b>		
<b>11 净资产</b>	<b>4,110.99</b>	<b>5,392.14</b>	<b>1,281.15</b>	<b>31.16</b>

## 十五、股利分配政策和近两年一期的分配情况

### （一）最近两年股利分配政策

公司弥补亏损和提取法定公积金和任意公积金后所余利润，由股东会决议分配的金额，并按照股东的出资比例进行分配。

### （二）最近两年股利分配情况

报告期内，母公司安徽捷甬达和子公司深圳拓智者不存在利润分配的情形。

报告期内，深圳捷甬达有过三次利润分配，其中，2016年7月20日，公司召开股东大会，同意按持股比例，向全体股东分配现金股利14,037,818.51元，具体情况如下：

单位：元

股东名称	持股比例	应付股利	计提个税
施东	48.62%	6,825,552.34	1,365,110.47
周思佳	4.87%	683,501.38	136,700.28
金正勇	10.93%	1,534,445.87	306,889.17
罗勇刚	0.66%	92,509.22	18,501.84
黄娟	1.94%	272,937.31	54,587.46
陈杰	27.90%	3,917,014.61	783,402.92

陈曦滢	5.07%	711,857.78	142,371.56
<b>合计</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,037,818.51</b>	<b>2,807,563.70</b>

2017年1月17日，公司召开股东大会，同意按持股比例，向全体股东分配现金股利 2,000,000.00 元，具体情况如下：

单位：元

股东名称	持股比例	应付股利	计提个税
陈杰	27.90%	557,978.01	111,595.60
陈曦滢	5.07%	101,407.05	20,281.41
施东	48.62%	972,287.38	194,457.48
周思佳	4.87%	97,368.57	19,473.71
金正勇	10.93%	218,784.92	43,756.98
罗勇刚	0.66%	13,235.49	2,647.10
黄娟	1.94%	38,938.58	7,787.72
<b>合计</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>400,000.00</b>

2017年9月20日，公司召开股东大会，同意按持股比例，向全体股东分配现金股利 21,250,000.00 元，具体情况如下：

单位：元

股东名称	持股比例	应付股利	计提个税
陈杰	27.90%	5,929,451.25	185,890.25
陈曦滢	5.07%	1,077,587.50	215,517.50
施东	48.62%	10,332,302.50	2,066,460.50
周思佳	4.92%	1,044,628.75	208,925.75
金正勇	10.93%	2,322,795.00	464,559.00
罗勇刚	0.66%	140,037.50	28,007.50
黄娟	0.25%	52,742.50	10,548.50
雷东	0.38%	81,642.50	16,328.50
陈志平	0.26%	56,121.25	11,224.25
施永华	0.21%	43,987.50	8,797.50
黄年国	0.13%	27,625.00	5,525.00
王明	0.11%	23,077.50	4,615.50
石云	0.09%	19,656.25	3,931.25
吴毅军	0.05%	10,603.75	2,120.75
孔祥东	0.05%	9,987.50	1,997.50
毛益飞	0.05%	9,945.00	1,989.00
黄志华	0.04%	8,797.50	1,759.50
张继龙	0.04%	8,096.25	1,619.25
田飞	0.03%	6,948.75	1,389.75

陈飞	0.03%	6,651.25	1,330.25
付民	0.03%	6,651.25	1,330.25
廖兰	0.03%	6,651.25	1,330.25
叶佐常	0.03%	6,566.25	1,313.25
郑新胜	0.03%	6,566.25	1,313.25
黄立志	0.02%	4,207.50	841.50
曾正银	0.02%	3,336.25	667.25
关小林	0.02%	3,336.25	667.25
<b>合计</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,250,000.00</b>	<b>4,250,000.00</b>

深圳捷甬达 2015 年 12 月 31 日经审计的未分配利润余额为 42,477,308.31 元，2016 年 12 月 31 日余额为 31,070,208.97 元，2017 年 11 月 30 日未分配利润余额为 6,928,231.85 元，报告期内深圳捷甬达利润分配表明细如下：

项目	2017 年 1-11 月	2016 年度	备注
本期期初未分配利润余额	31,070,208.97	42,477,308.31	
本期净利润增加额	-891,977.12	2,630,719.17	
本期提取盈余公积数			累计达到注册资本 50%以上，不再提取
本期分配现金股利数	23,250,000.00	14,037,818.51	
期末未分配利润余额	6,928,231.85	31,070,208.97	

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司公开转让后的股利分配政策为：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

2、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

3、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

4、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、行政法规允许的其他方式分配利润。公司可以进行中期现金分红。

公司子公司深圳拓智者的股利分配政策为：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额超过了公司注册资本的百分之五十后，可不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润按当年股东会决议规定分配给股东。

## 十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。报告期内，捷甬达纳入合并范围的子公司及其他企业情况如下：

### (1) 深圳市拓智者科技有限公司

名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	合并期间	成立日期
深圳市拓智者科技有限公司	1,600	100%	100%	2016、2017、2018年1-3月的资产负债表和利润表	2016年07月04日

2016年7月4日，安徽省捷甬达智能机器有限公司签署了深圳市拓智者科技有限公司的章程，根据章程规定，股东安徽省捷甬达智能机器有限公司投资设

立深圳市拓智者科技有限公司，注册资本 1600 万元，公司住所：深圳市龙岗区平湖街道办富民工业区 64 栋；公司经营范围：铣床、磨床、电加工床、数控机床及其他机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、国内贸易、货物及技术进出口；公司经营期限为 50 年。

从资产、人员、业务、收益方面分析捷甬达对子公司拓智者的控制，分析如下：

**资产控制方面：**首先，从公司制度方面，公司制定了各项规章制度，其中涉及到对子公司的控制规定包括关联交易决策制度、对外担保管理制度、防范控股股东及关联方资金占用管理制度等，在制度层面上保证公司对子公司的控制。其次，从股权控制上，捷甬达作为深圳拓智者的唯一股东，持股比例达 100%，公司能够通过子公司权力机构股东会或通过股东决定对子公司形成实际控制；且子公司的执行董事、总经理、监事等均由公司指定人员担任，对子公司重大事项及日常经营管理能起到决定性的有效控制。

**人员控制方面：**子公司的执行董事、总经理、监事等均由公司指定人员担任，因此公司在对人员环节能够对子公司进行有效控制。

**业务控制方面：**从决策机制方面，公司作为深圳拓智者的唯一股东，持股比例达 100%，能够通过公司权力机构股东会或通过股东决定对子公司形成实际控制；且子公司的执行董事、总经理、监事等均由公司指定人员担任，对子公司重大事项及日常经营管理能起到决定性的有效控制。

**收益控制方面：**从利润分配方面，公司作为全资子公司的唯一股东，持有子公司 100%股权，按照法律、法规、规范性文件及公司相关管理制度的规定，决定子公司利润分配政策及分配方案，并享有子公司利润。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。公司在最近两年一期内开展经营活动，故公司将其纳入合并报表。

报告期内，深圳市拓智者科技有限公司的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2018.3.31 /2018年1-3月	2017.12.31 /2017年度	2016.12.31 /2016年度
营业收入	31,389,870.53	142,691,332.01	13,933,677.69
营业成本	25,396,517.67	117,148,674.13	11,671,131.12
净利润	203,208.69	2,744,277.26	-1,157.32
资产总额	64,527,384.90	59,727,550.85	17,229,566.44
负债总额	45,581,056.27	40,984,430.91	15,630,723.76
所有者权益总额	18,946,328.63	18,743,119.94	1,598,842.68

## (2) 深圳市捷甬达实业有限公司

名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	合并期间	成立日期
深圳市捷甬达实业有限公司	300.00	-	-	2016年的资产负债表和利润表、2017年1-11月利润表	1995年12月11日

深圳市捷甬达实业有限公司成立于1995年12月11日，住所为深圳市龙岗区平湖街道平湖社区富民工业区64栋A1，法定代表人为施东，注册资本300.00万人民币，统一社会信用代码为914403001923978571，经营范围：自有物业租赁；汽车租赁；电子零配件的销售与服务。

深圳市捷甬达实业有限公司曾为安徽捷甬达公司的母公司，于2016年将其持有的安徽捷甬达公司的股权转让给了深圳市捷甬达公司控股的7位自然人股东；另深圳市拓智者科技有限公司在2017年11月底全部承接了深圳市捷甬达实业有限公司的人员、资产和业务资源等，构成同一控制下业务合并，申报期内将深圳市捷甬达实业有限公司2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表以及2017年1-11月的利润表纳入合并范围。

报告期内，深圳市捷甬达实业有限公司的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2017.11.30 /2017年1-11月	2016.12.31 /2016年度
----	---------------------------	-----------------------

营业收入	78,961,708.07	132,863,961.17
营业成本	68,321,613.04	109,985,086.60
净利润	-891,977.12	2,630,719.17
资产总额	38,571,310.85	99,667,709.08
负债总额	20,591,145.06	44,545,566.17
所有者权益总额	17,980,165.79	55,122,142.91

## (4) 苏州市捷甬达精密机械有限公司

名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	合并期间	成立日期
苏州市捷甬达精密机械有限公司	330.00	100.00%	100.00%	2016年的资产负债表和利润表、2017年1-6月利润表	2010年2月3日

苏州市捷甬达精密机械有限公司曾为深圳市捷甬达实业有限公司的全资子公司,公司于2017年注销,申报期内将其2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表以及2017年1-6月的利润表纳入合并范围。

报告期内,苏州市捷甬达精密机械有限公司的主要财务数据如下表所示:

项目	2017.6.30 /2017年1-6月	2016.12.31 /2016年度
营业收入	-	-
营业成本	-	-
净利润	-16,298.28	-194,827.07
资产总额		178,043.93
负债总额		161,745.65
所有者权益总额		16,298.28

## (5) 捷甬达(香港)精密机械有限公司

名称	注册资本 (万港)	持股比例	表决权比例	合并期间	成立日期
----	--------------	------	-------	------	------

	元)				
捷甬达（香港）精密机械有限公司	100.00	100%	100%	2016、2017、2018年1-3月的资产负债表和利润表	2010年1月12

香港捷甬达为一家注册地址在香港的有限责任公司，成立时间为2010年1月12日，注册资本100万港元，实缴资本5,000美元，公司编号1410395，董事为施东、周勇，设立时的股东为深圳捷甬达。

报告期内，捷甬达（香港）精密机械有限公司的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2018.3.31 /2018年1-3月	2017.12.31 /2017年1-12月	2016.12.31 /2016年度
营业收入		275,963.73	
营业成本		268,219.97	
净利润	-18,353.68	-19,871.14	-12,134.70
资产总额	63,416.33	87,366.36	157,949.87
负债总额	179,318.80	184,915.15	235,627.52
所有者权益总额	-115,902.47	-97,548.79	-77,677.65

综上，2016年度、2017年度和2018年1-3月的财务报表中，公司已将相应主体纳入合并报表。

## 十七、特有风险提示

### （一）政策支持的不确定性

数控机床行业作为国民经济发展过程中的战略基础产业获得了国家一系列的扶持政策，比如《十三五国家战略性新兴产业发展规划》、《贯彻实施质量发展纲要2016年行动计划》、《“十三五”国家科技创新规划的通知》、《中国制造2025》等，为企业带来了技术、研发和资金上的支持。若未来产业政策或扶持政策发生变化，可能对整个行业产生政策风险。

### （二）宏观经济的不确定性

数控机床的应用领域集中于工业制造业领域，如汽车、航空航天、电力设备、

通讯设备、电子制造、国防军工等。上述行业的活跃程度与宏观经济形势紧密相关，当宏观经济处于上升阶段时，固定资产投资增加；当宏观经济进入下行周期或我国经济增长增速显著放缓时，下游行业固定资产投资需求将直接影响数控机床的需求量。因此，若宏观经济出现周期性波动，则可能对数控机床行业的发展带来影响。

### （三）原材料价格波动风险

机床产品的成本主要为生产原材料，原材料主要包括主轴、丝杆、数控系统以及功能性零部件等。目前国内数控系统和功能部件主要依赖进口，据中国机床工具工业协会统计，国内的数控系统有 95%以上是需要进口的，自给率不到 5%，国产的数控系统不到两成。所以若国外数控系统提价或者其他原材料价格的波动都会对机床产品毛利率产生较大影响。

### （四）公司不享受高新技术企业税收优惠

母公司安徽捷甬达于 2016 年 12 月 5 日取得编号为“GR201634000965”的高新技术企业证书，有效期为三年。报告期内，因为公司营业收入增长较快，2016 年度、2017 年度母公司安徽捷甬达研发投入占营业收入的比例分别为 1.74%和 1.38%，低于“最近一年销售收入在 5000 万元~2 亿元（含）的企业，比例不低于 4%”的要求，故报告期内，母公司安徽捷甬达均按照 25%计提企业所得税。母公司安徽捷甬达的高新企业资质存在无法存续的风险。

### （五）供应商集中风险

2016 年、2017 年和 2018 年 1-3 月，公司对前五大供应商的采购占比分别为 62.71%、60.99%和 61.71%，供应商集中度较高。如未来与主要供应商的合作发生变化，会对公司经营业绩水平造成一定影响。

### （六）主要经营场所风险

公司的重要子公司深圳市拓智者科技有限公司租赁了关联方深圳市捷甬达实业有限公司的厂房作为其实际的主要经营场所，租赁面积 8800 平方米，上述厂房土地的产权性质为集体土地，无法办理房产证，因此面临被搬迁的风险。

## （七）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵。公司于 2018 年 3 月整体变更为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规则和制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

## （八）经销商方式销售占比较高的风险

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-3 月，公司经销方式销售产品的比例分别为 50.55%、45.16%和 63.86%，经销方式是公司目前最主要的销售方式。采用经销方式的优势是可以帮助公司迅速增加产品的销售渠道，扩大市场；而经销方式的劣势则是销售毛利率较低，且不容易掌握终端客户。因此，由于公司经销方式占比较高，如果公司重要经销商不继续与公司合作，或是转向竞争对手，则将对公司的经营业绩造成一定的影响。

## （九）应收账款余额较大的风险

截至 2016 年末、2017 年末及 2018 年 3 月末，公司应收账款账面价值分别为 26,180,332.42 元、28,857,447.50 元和 29,005,021.06 元，占营业收入（年化）的比重分别为 15.81%、12.36%和 16.58%，占总资产比重分别为 21.05%、26.43%和 25.45%，占比较高。报告期内，公司制定了完备的应收账款管理制度，回款情况良好，截至 2018 年 3 月 31 日，公司有 97.75%的应收账款账龄为 1 年以内。但是由于公司应收账款的规模较大如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现坏账损失，对公司的经营产生负面影响。

## （十）存货余额较大的风险

2016 年末、2017 年末和 2018 年 3 月末，公司存货账面价值分别为 25,505,091.65 元、34,958,165.76 元和 41,440,740.91 元，占对应期末总资产的比

重分别为 20.51%、32.02%和 36.37%，报告期内存货增长较快，虽然目前公司的存货基本状态良好，但是由于公司存货的规模较大如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现跌价迹象，对公司的经营产生负面影响。

### **（十一）外销业务风险**

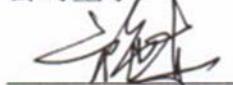
2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-3 月，公司实现的境外销售收入分别是 12,542,047.86 元、12,860,912.24 元和 2,756,070.94 元，占主营业务收入比例分别为 7.70%、5.60%和 6.42%，占比较小，发生的汇兑损益分别为-100,929.40 元、75,281.20 元和 73,104.64 元，境外销售主要采取美元结算，对同期利润的影响较小。公司的外销产品的主要国家和地区与我国的外交关系良好，未出现明显的贸易保护主义。未来期间，随着公司的成长，公司外销业务规模可能会进一步增加，届时如果人民币汇率发生重大波动，或者国际贸易形势发生重大变化，可能对公司的经营产生不利影响。

## 第五节 有关声明

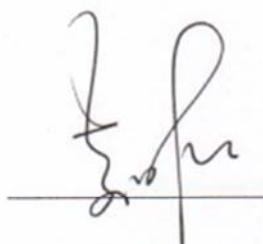
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

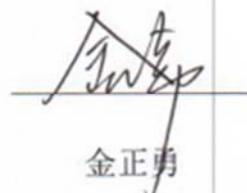
公司董事：



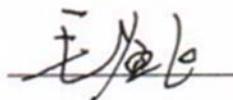
施东



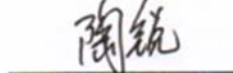
黄娟



金正勇

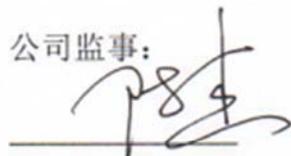


毛益飞

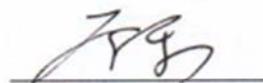


陶锐

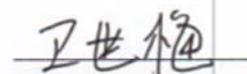
公司监事：



陈杰



雷东

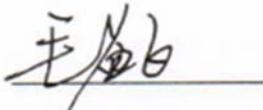


卫世梅

公司高级管理人员：



施东



毛益飞



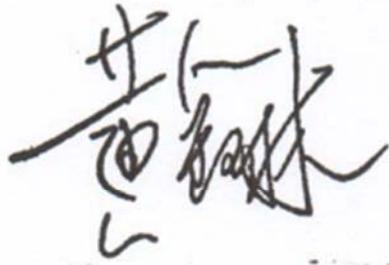
安徽省捷甬达智能机器股份有限公司

2018年9月12日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



项目负责人：

杨晓进

项目组成员：

杨晓进

孙佳一

赖清瑜

华福证券有限责任公司

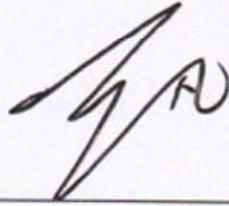
2018年9月12日



### 三、律师事务所声明

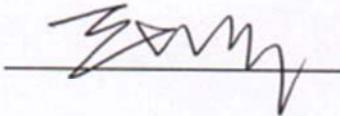
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人（签名）：

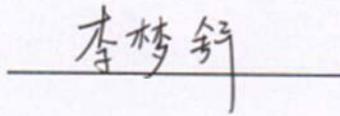


王 凡

经办律师（签名）：



王 长 平



李 梦 舒

江苏世纪同仁律师事务所

2018年9月12日



#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



江小三



汤贵宝

机构负责人：

李金才

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年9月12日

## 五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册评估师：

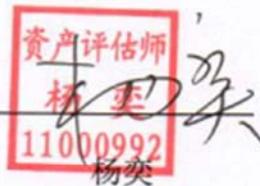


肖胜



夏石

机构负责人：



北京华信众合资产评估有限公司

2018年9月12日

## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件

以上附件在全国股份转让系统指定信息披露平台披露