



华衣科技

NEEQ : 836963

广东华衣科技股份有限公司

Guangdong Huayi Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年3月29日，邹今令、陈勇红、红运投资与鑫红公司、众丰投资签署了《股权转让协议》及《表决权委托书》，鑫红公司将成为公司的控股股东，杨连普系公司的实际控制人。

公告编号：2017-018
证券代码：836963 证券简称：拓荒牛 主办券商：国融证券

广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司
关于公司控制人变更的公告

公司2018年第三次临时股东大会于2018年6月26日审议并通过《关于选举公司第二届董事会董事成员的议案》。选举杨连普女士、陈锦平先生、张永万先生、张建军先生、何金春女士为公司第二届董事会董事。

公告编号：2018-062
证券代码：836963 证券简称：拓荒牛 主办券商：国融证券

广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司
关于公司董事会换届公告

经公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，自2018年9月4日起，公司全称由“广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司”变更为“广东华衣科技股份有限公司”，证券简称由“拓荒牛”变更为“华衣科技”，证券代码“836963”保持不变。

公告编号：2018-077
证券代码：836963 证券简称：拓荒牛 主办券商：国融证券

广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司
关于变更公司全称及证券简称的公告

2018年10月23日，公司正在筹划重大资产重组，经向全国中小企业股份转让系统有限公司申请，公司股票（证券简称：华衣科技，证券代码：836963）自2018年10月24日开市时起暂停转让。

公告编号：2018-087
证券代码：836963 证券简称：华衣科技 主办券商：国融证券

广东华衣科技股份有限公司
关于筹划重大资产重组暂停转让的公告

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目		释义
华衣科技、公司、股份公司、本公司	指	广东华衣科技股份有限公司（曾用名广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司）
鑫红公司	指	东莞市鑫红实业发展有限公司
众丰投资	指	东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）
红运投资	指	东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）
超音速	指	东莞市超音速智能切割科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	《广东华衣科技股份有限公司章程》
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广东华衣科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东华衣科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东华衣科技股份有限公司监事会
报告期、本期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
年度报告、年报	指	2018 年年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨连普、主管会计工作负责人杨连普及会计机构负责人（会计主管人员）左江保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户开发风险	由于公司生产的产品属于生产型机械设备，非普通高消耗品，产品使用年限一般在 5-10 年，因而客户往往购买一次产品后，除非生产产能及规模扩大，否则很难在短时间内再次购买公司产品。如果公司不能持续开发新客户，则可能会出现销售收入波动的风险。
房屋租赁给公司经营稳定性带来的风险	公司作为生产制造型企业，报告期内，没有自有土地和厂房，完全依赖于租赁。如果未来公司无法继续租赁现有厂房，公司可能面临需要搬迁的风险，进而给公司生产经营的稳定性造成潜在重大不利影响。
原材料价格波动的风险	数控切割设备行业的主要原材料分为钢材、铝材等通用材料及日本、德国进口的伺服驱动器、电机等核心原材料。2018 年上半年，随着美国挑起与中国的贸易摩擦升温，钢材的价格将出现上涨，对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。国内

	目前尚不能自主生产品质赶超国外优秀厂家生产的进口驱动器及电机，缺乏议价能力，这两种核心元件出现价格波动将增加成本控制的不确定因素。
核心技术人才流失的风险	数控切割设备行业属于技术性制造行业，对设计、调试及相关核心工艺生产管理人员的技术水平和生产经验要求较高，十分重视引进相关技术人才，培养富有经验的生产管理人员，为公司掌控产品质量，开发先进技术。如企业出现大量核心技术人才流失，生产经营将会受到不利影响。
公司治理风险	公司在挂牌后，虽建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一定时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
控股股东不当控制风险	公司控股股东系鑫红公司，实际控制人系杨连普。杨连普担任董事长兼总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上可对公司施予重大影响。若公司实际控制人利用控股股东和在公司的决策地位对重大事项决策施加不当控制，将会使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。
非经常性损益占比较高的风险	2017、2018 年，公司净利润分别为-5,412,564.27 元、-5,619,393.69 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-7,163,859.56 元、-6,507,255.82 元，非经常性损益占净利润比例分别为-32.36%、-15.80%。2018 年非经常性损益占净利润比例仍较大，未来非经常性损益的变动，将导致公司经营业绩发生波动。
公司持续经营能力存在不确定性风险	2018 年发生净亏损 561.94 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司流动负债高于资产总额 410.78 万元，未弥补亏损 -14,560,927.41 元，公司持续经营能力存在不确定性风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	是
-----------------	---

本期增加公司持续经营能力存在不确定性风险。

2018 年发生净亏损 561.94 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司流动负债高于资产总额 410.78 万元，未弥补亏损-14,560,927.41 元，公司持续经营能力存在不确定性风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东华衣科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Huayi Technology Co., Ltd.
证券简称	华衣科技
证券代码	836963
法定代表人	杨连普
办公地址	东莞市大朗镇巷尾社区聚祥一路 77 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈锦平
职务	董事会秘书、董事、副总经理
电话	0769-83138988
传真	0769-83138968
电子邮箱	541438181@qq.com
公司网址	http://www.huayikeji.com
联系地址及邮政编码	东莞市大朗镇巷尾社区聚祥一路 77 号 邮政编码：523808
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 21 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—通用设备制造业（C34）—烘炉、风机、均衡、包装等设备制造（C346）—包装专用设备制造（C3468）
主要产品与服务项目	数控柔性材料切割设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	东莞市鑫红实业发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨连普

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441900786467541X	否
注册地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路24号现代企业加速器5号厂房101、201室	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	向友堂、肖晓康
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,992,282.76	16,189,747.28	-56.81%
毛利率%	29.09%	31.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,619,393.69	-5,412,564.27	—
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,507,255.82	-7,163,859.56	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-	-128.32%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-169.84%	-
基本每股收益	-0.56	-0.54	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,103,337.73	11,179,859.78	-27.52%
负债总计	12,211,094.46	9,668,222.82	26.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,107,756.73	1,511,636.96	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.41	0.15	-
资产负债率%（母公司）	150.69%	86.48%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.56	1.15	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,787,897.92	1,574,696.43	-
应收账款周转率	4.29	5.15	-
存货周转率	1.33	1.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.52%	-21.13%	-
营业收入增长率%	-56.81%	5.48%	-
净利润增长率%	-	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	997,560.32
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,056.70
非经常性损益合计	868,503.62
所得税影响数	-19,358.51
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	887,862.13

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6,306,910.30	3,483,890.95		
研发费用	0	2,823,019.35		

应收票据	30,000.00	0		
应收账款	1,656,736.89	0		
应收票据及应收账款	0	1,686,736.89		
其他应收款	134,770.12	134,770.12		
应付股利				
应付利息				
固定资产	1,057,483.43	1,057,483.43		
应付账款	4,186,514.81	0		
应付票据及应付账款	0	4,186,514.81		
应付利息	6,030.28	0		
其他应付款	316,171.16	322,201.44		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如上表所示。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、 采购模式

公司采取“订单式”采购的方式进行采购，公司设有专门的采购部门负责原材料的采购，办公用品则由行政部门负责采购。原材料采购分为两个部分，一部分为原始材料，即公司采购钢材、铝板等基础原材料，以便生产部门按照研发部门研发的零件设计方案制作。另一部分为大型配件，如伺服驱动器、伺服电机、导轨、主板等。公司为保持产品使用及其性能的长久性，向日本、德国电子元器件经销商购买相关部件。公司以品质、价格、距离等标准为供应商选择标准，在长期合作供应商能满足相关条件的前提下选择与其合作，供应商产品达不到公司预算方案，即从市场寻找新的供应商。

2、 研发模式

公司设有专门的技术开发部门，负责数控软件的开发、各类硬件机械机构设计及电子、电气线路设计、项目外发部分的技术协调、电子电气生产工艺的制作和投产的样品设备测试。公司产品的核心硬件——运动控制器（主板）的软件中的底层软件、视觉软件等标准件为公司自主立项，自主设计，高校专业教授进行技术指导。底层软件、视觉软件等标准软件研发成功后，只有在满足不了现有运动控制功能和有 BUG 时才会修改，一般极少会有改动。运动控制器的硬件部门即主板，市场供应充足，功能相差不大，制造过程复杂，公司规模较小，产能有限，为突出产能优势，固主板主要外购。公司在运动控制器开发过程中的核心竞争优势集中于上层应用软件的定制化研发。切割设备的核心功能优势体现在切割的材料精准率和切割速度上。公司根据客户需求调整运动控制性相关性能的应用软件程序，编入源代码，并将程序写入硬件。公司研发团队不断尝试，力求开发出媲美国外的切割技术，最大限度的发挥切割设备的作业技能。目前公司为提高切割设备的速度和精准度，开发出了热切割技术并申请了相关专利。

3、 生产模式

公司主要分为硬件生产和软件开发。其中硬件生产部分主要分为自主制造和外协加工。公司外协加工部分为烤漆加工，完全自主生产部分主要为应用层次的软件开发、结构设计、电控设计、设备生产组装。公司外协加工部分仅为机架烤漆加工部分，是辅助类生产工艺，不涉及产品的核心工艺。公司采购成本中，占比较高的为伺服驱动器、电机等动力系统部件，市场供应充足，自主生产成本较大。公司的核心盈利集中于切割机的核心部件设计、产品功能创新以及控制器应用程软件的开发。公司核心竞争力明确，有利于明确公司研发投入，控制成本，利用有限的产能提升产品技术价值，提高产品的性价比。公司集数控切割机产品的研发、生产和销售于一体，拥有独立、完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，核心动力部件市场供应充足，较易获得，不会对公司的持续经营能力造成严重不利影响。公司外协加工成本较小，东莞烤漆企业众多，不存在对的对外协加工企业的严重依赖。

外协加工的对象主要为机床框架，不涉及产品外协加工的对象主要为机床框架，不涉及产品的核心工艺，不会对公司的核心工艺，不会对公司生产经营重大影响。

针对外协加工方式可能带来的经营不稳定风险，公司采取了如下控制外协加工方式可能带来的经营不稳定风险，公司采取了如下控制措施：

第一，随着公司业务的成熟，业务量的稳定增长，公司可以在短时间内找到其他供应商。第二，在公司主营业务规模扩大后针对同一类产品将选择多家外协厂家，避免对个别商依赖。公司、公司的主要股东、全体董监高及其近亲属与公司的外协企业之间不存在关联关系。

4、销售模式

公司的主营业务为研发、生产、销售柔性材料切割机。公司销售人员配备齐全，销售实力强大，销售模式多样。公司具体的销售模式可为经销、直销。经销即公司与机械经销商合作，签订销售合同后，直接发货至经销商，验收后开票付款。由于公司产品为大型机械，客户大都为一次性需求，因此公司主要以经销模式为主。直销即通过公司业务人员开发客户、老客户介绍新客户、参加展销会等方式发展客户，将产品直接销售至包装、广告等行业的生产厂商。基于一次性产品需求的特殊性，客户确定采购意向后，前往公司考察，进而签订销售合同，支付 50%的定金，货到验收后结清尾款。为了优化公司产品市场竞争力，针对长期合作、信用等级较高的客户，针对部分信用记录良好的优质客户，公司适当放宽信用政策，延长其付款期，同时，公司为扩大市场份额，后续将采用融资租赁方式租入大型机器。公司销售环节直销和经销方式收入确认基本一致，具体如下：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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。具体而言，客户在收到公司的产品，并验收合格后，公司确认销售收入。经销方式下，设备验收后所有权归经销商所有，公司不接受除质量问题以外的退货，经销售价格略低于直接客户，但未有规定具体折扣标准。报告期内，公司不存在代理销售情况。因维护商业秘密的需要，经销商的终端客户，公司通常不享有知情权，仅在需要公司提供安装服务时才给予经销商支持。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、经营业绩计划完成情况

报告期内，公司营业总收入 699.23 万元，比去年同期降低 56.81%；营业成本 495.85 万元，比去年同期降低 55.24%；净利润为-561.94 万元，比去年同期增加亏损 20.68 万元；基本每股收益-0.56 元。

报告期末，公司总资产 810.33 万元，比上年末下降 27.52%；归属于母公司所有者权益合计-410.78 万元。

2、经营业绩变动主要原因

(1) 营业收入同比降低 56.81%。主要原因为：报告期内，公司进行战略调整，调整产品结构，停止生产和销售电子行业的切割机，专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，加之公司目前处于收购过渡期，部分员工离职，因此影响了整体营业收入。

(2) 营业成本同比下降 55.24%。主要原因为：报告期内，公司进行产品结构调整，停止生产和销售电子行业的打样切割机，减少了产品的量产。

(3) 净利润比去年同期增加亏损 20.68 万元。主要原因为：报告期内，收入减少，加上新产品开发及市场拓展，且提高了部分人员的工资薪酬，销售费用、管理费用、研发费用占比上升导致。

(4) 总资产比上年末下降 27.52%。主要原因为：报告期内，公司停止生产和销售电子行业的切割机，存货资产同比减少，加之应收账款和预付账款明显减少，因此导致总资产减少。

(5) 归属于母公司所有者权益合计-410.78 万元。主要原因为：报告期内，公司持续亏损，未分配利润持续减少所致。

(二) 行业情况

随着全球新一轮制造水平的大比拼，中国制定了《中国制造 2025 规划》、德国制定《工业 4.0 规划》、美国正实施《重振制造业计划》等。全球制造业对制造设备、工艺流程等正悄然发生变化。对切割的质量、精度、效率也提出了更高要求，呈如下发展趋势：

1、复合化

随着数控机械技术的发展，机械复合技术和复合加工技术逐渐成熟，在每一台机床上都可以复合多重任务完成各种生产要求。这样的复合生产将是新一轮的先进生产方式，数控切割行业的技术研究应该更加注重数控复合化发展，研究建造出可以完成多重任务和各种生产要求的数控切割机。

2、全面智能化

过去的人工控制数控切割已经不能满足数控机械管理的发展需求。未来的控制需要通过计算机对数控切割机的操控，使我们的数控切割向智能化迈进，在整个系统中，智能化也成为数控发展的又一大突

破。

3、现代高精度化

加紧技术研究，提高精密度。对于精密加工技术，加工精度由原来的丝级提升至数控切割微米级和亚微米级，并向纳米级别的精度靠拢。因为高精度化更加迎合了现代高科技产品的高要求，符合了新的时代发展要求，所以要适应时代新的发展要求，必须加快精度研究的步伐。

4、柔性化

引进柔性自动化技术，对于切割过程中高精度复杂规格的器件，可保证规格的高要求、准精度。这样的柔性技术能够满足市场对产品的需求，改变市场供不应求的现状。该技术是一项先进而有时效性的切割技术，它已经成为数控切割机发展的主流趋势。

5、结合计算机实现网络化

网络的力量在 21 世纪已经无法阻挡，数控切割网络化也是历史之必然。公司将加紧数控切割机与网络结合生产研发，结合网络优势综合开发新的切割机项目。这样的发展一定会促进网络带动数控切割技术的新一代变革。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	594,803.65	7.34%	568,508.62	5.09%	4.63%
应收票据与应收账款	710,354.45	8.77%	1,686,736.89	15.09%	-57.89%
存货	5,326,001.23	65.73%	6,541,079.92	58.51%	-18.58%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	820,747.35	10.13%	1,057,483.43	9.46%	-22.39%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	820,000.00	7.33%	-100.00%
长期借款	0	0%	1,300,000.00	11.63%	-100.00%
应付票据及应付账款	1,342,817.84	16.57%	4,186,514.81	37.45%	-67.93%
资产总计	8,103,337.73	-	11,179,859.78	-	-27.52%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据及应收账款变动原因：报告期内，公司进行战略调整，调整产品结构，停止生产和销售电子行业的打样切割机，销售收入下降，导致应收账款相应同比减少。

短期借款变动原因：报告期内公司已还清短期借款，报告期末短期借款无余额。

长期借款变动原因：中国银行贷款在 2019 年 9 月到期，报告期末调整为“一年内到期的非流动负债”，报告期内长期借款无余额。

应付票据及应付账款变动原因：报告期内，公司停止生产和销售电子行业的打样切割机，减少了产品的量产，原材料采集减少，相应应付账款同比减少。

存货变动原因：报告期内，公司停止生产和销售电子行业的打样切割机，减少了产品的量产以及库存商品的备货。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	6,992,282.76	—	16,189,747.28	—	-56.81%
营业成本	4,958,472.43	70.91%	11,078,063.73	68.43%	-55.24%
毛利率%	29.09%	—	31.57%	—	—
管理费用	3,462,284.31	49.52%	3,483,890.95	21.52%	-0.62%
研发费用	2,241,078.29	32.05%	2,823,019.35	17.44%	-20.61%
销售费用	3,027,530.15	43.30%	5,382,428.58	33.25%	-43.75%
财务费用	108,725.58	1.55%	311,230.18	1.92%	-65.07%
资产减值损失	-441,869.95	-6.32%	-110,801.56	-0.68%	298.79%
其他收益	416,137.16	5.95%	558,726.24	3.45%	-25.52%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	8,113.39	0.05%	-100.00%
汇兑收益	0	0%		0%	0%
营业利润	-6,007,859.44	-85.92%	-6,326,967.12	-39.08%	-5.04%
营业外收入	614,866.40	8.79%	1,506,076.79	9.30%	-59.17%
营业外支出	162,499.94	2.32%	12,569.02	0.08%	1,192.86%
净利润	-5,619,393.69	-80.36%	-5,412,564.27	-33.43%	3.82%

项目重大变动原因：

营业收入变动原因：报告期内，公司进行战略调整，调整产品结构，停止生产和销售电子行业的打样切割机，专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，加之公司目前处于收购过渡期，部分员工离职，因此影响了整体营业收入。

营业成本变动原因：报告期内，公司进行产品结构调整，停止生产和销售电子行业的打样切割机，

减少了产品的生产数量，营业成本同比减少。

销售费用变动原因：报告期内，公司停止生产和销售电子行业的打样切割机，销售费用同比下降。

财务费用变动原因：报告期内，公司每月归还中国银行贷款本金 10 万元，贷款利息逐月减少，财务费用同比降低。

资产减值损失变动原因：前期坏账准备本期转回较多所致。。

营业外收入变动原因：本期无东莞市财政局松山湖分局上市补助金 50 万元和东莞市财政局国库支付中心上市补助金 50 万元，导致本期营业外收入大幅下降。

营业外支出变动原因：报告期内，非流动资产损坏报废损失及根据“税局 2018 年 3387 号文税务事项通知书”内容，自行改正补缴 2013、2014 年度企业所得税滞纳金所致。

研发费用变动原因：报告期内，公司只专注广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的研发投入，未对其它产品研发投入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	6,992,282.76	16,189,747.28	-56.81%
其他业务收入	0.00	0.00	0%
主营业务成本	4,958,472.43	11,078,063.73	-55.24%
其他业务成本	0.00	0.00	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
导光板刻线机	72,524.60	1.04%	774,858.96	4.79%
脚垫切割机	1,970,026.24	28.17%	1,597,435.91	9.87%
全能切割机	4,501,557.35	64.38%	12,078,731.72	74.6%
模切打样机	248,246.46	3.55%	916,424.79	5.66%
配件	199,928.11	2.86%	822,295.90	5.08%
合计	6,992,282.76	100.00%	16,189,747.28	100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司进行战略调整，各类产品产能下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东莞市超音速智能切割科技有限公司	1,210,233.50	17.31%	否
2	东莞市颖源进出口有限公司	1,121,692.66	16.04%	否
3	北京大恒图像视觉有限公司	272,205.11	3.89%	否
4	宁波丰茂远东橡胶有限公司	189,655.16	2.71%	否
5	东莞市凌新包装制品有限公司	155,172.40	2.22%	否
合计		2,948,958.83	42.17%	-

报告期内，公司专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，且切割机的使用寿命较长，客户通常无每年持续采购的需求，以致主要客户发生变动。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市旭添精密五金有限公司	444,539.29	16.56%	否
2	深圳市兴弘泰自动化有限公司	317,606.83	11.83%	否
3	和椿科技（昆山）有限公司	289,427.32	10.78%	否
4	佛山市银美精工科技有限公司	165,440.93	6.16%	否
5	东莞精准通检测认证股份有限公司	117,406.84	4.37%	否
合计		1,334,421.21	49.70%	-

报告期内，公司专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，以致主要供应商发生变动。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,787,897.92	1,574,696.43	-
投资活动产生的现金流量净额	-105,960.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	4,920,152.95	-1,940,257.92	-

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 404.05%，主要原因系：1、报告期内，公司进行战略调整，调整产品结构，停止生产和销售电子行业的切割机，专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，加之公司目前处于收购过渡期，部分员工离职，因此销售收入减少，收到的现金相应减少；2、报告期内公司支付往来款比上期多 323.92 万元。

本期筹资活动产生的现金流量净额同比上期明显增加，主要原因系：1、报告期内，为补充经营性现金流，公司向控股股东无息借款 255 万元；2、报告期内，公司向中国银行还款利息减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	非标准审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计未弥补的亏损为-14,560,927.41 元，2018 年度的净利润为-5,619,393.69 元，主要原因如下：

1、受市场竞争和原材料价格波动等因素影响，产品综合毛利率下降，亏损加大；2、2018 年度，公司进行战略调整，调整产品结构，停止生产和销售电子行业的切割机，专注于广告业和制衣皮具业细分领域自动化切割机的生产和销售，加上公司处于被收购过渡期，部分员工离职，新市场拓展未达计划预期效果，影响了整体营业收入。

针对上述情况，公司采取了以下整改措施：

1、着眼于企业未来发展，调整组织结构设计，优化人员结构，保留核心骨干，合理配置人员，不断提高劳动生产率和管理效率。

2、充分利用公众公司平台，优化公司整体发展战略，开发新市场新领域，实现多元化产品销售，通过新设或收购公司等方式，涉足盈利能力较强的优质资产，以提高公司盈利能力，进而提升公司价值和股东回报。

3、公司控股股东将以无息借款、增加注册资本等方式全力支持公司发展，以满足公司日常经营及战略发展的资金需求。

4、加快低效无效资产处理；积极开展长期不良债权、债务的清理；加强精细化管理，严控非生产性支出；控制各项成本费用，深挖产品降成本空间；实施多角度、多层面、多类别的成本改善活动，在降低成本的同时加大增效改善力度。

5、不断提升制造体系能力水平，满足未来更高水平发展的需要，从意识、体系、人才育成等各方面实现制造水平和质量能力的提升。结合项目推进，深化产品对标，升级产品标准，推动产品尺寸的规

范，优化并且提高质检标准。实行精准的现场人才育成，加强操作技能内训，开展多技能工培养，建立培训评价机制；完善生产流程的作业方法，提高制造过程合格率，打造多品种混线生产、成本最优的制造体系能力，为公司改革发展奠定坚实基础。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	710,354.45 元	1,686,736.89 元	应收票据：30,000.00 元 应收账款：1,656,736.89 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	222,983.98 元	134,770.12 元	其他应收款：134,770.12 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	820,747.35 元	1,057,483.43 元	固定资产：1,057,483.43 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	1,342,817.84 元	4,186,514.81 元	应付账款：4,186,514.81 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	8,744,674.23 元	322,201.44 元	应付利息：6,030.28 元 其他应付款：316,171.16 元
7. 管理费用列报调整	管理费用	3,462,284.31 元	3,483,890.95 元	管理费用：3,483,890.95 元 研发费用：2,823,019.35 元
8. 研发费用单独列示	研发费用	2,241,078.29 元	2,823,019.35 元	——

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司按照《劳动法》、《劳动合同法》等各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，开展劳动关

系管理。按照国家规定为员工购买基本社会保险，定期组织安全检查、安全培训、员工体检等活动，切实保障员工的合法权益。

公司以环境保护为己任，落实环境保护企业主体责任，积极参与环境保护活动并对员工进行环境保护宣导，提升员工的环保意识。作为公众公司，公司严格遵守有关法律规定，对股东的资金安全和收益负责，力争给股东以丰厚的投资回报。向股东提供真实、可靠的经营和投资方面的信息，不欺骗投资者。自觉按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担政府规定的其他责任和义务，并接受政府的监督和依法干预。

公司未来将持续参与社会公益事业，为社区提供更多就业机会，为社区的公益事业提供慈善捐助，以社会责任的企业意识通过适当的方式把利润中的一部分回报给所在社区作为应尽的义务。积极同所在的社会环境进行联系，对社会环境的变化做出及时反应，成为社区活动的积极参加者。

三、 持续经营评价

2018 年发生净亏损 561.94 万元，且于 2018 年 12 月 31 日，公司流动负债高于资产总额 410.78 万元，且公司 2018 年被收购，公司存在可能导致对公司持续经营能力的重大不确定性，公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1、着眼于企业未来发展，调整组织结构设计，优化人员结构，保留核心骨干，合理配置人员，不断提高劳动生产率和管理效率。

2、充分利用公众公司平台，优化公司整体发展战略，开发新市场新领域，实现多元化产品销售，通过新设或收购公司等方式，涉足盈利能力较强的优质资产，以提高公司盈利能力，进而提升公司价值和股东回报。

3、公司控股股东将以无息借款、增加注册资本等方式全力支持公司发展，以满足公司日常经营及战略发展的资金需求。

4、加快低效无效资产处理；积极开展长期不良债权、债务的清理；加强精细化管理，严控非生产性支出；控制各项成本费用，深挖产品降成本空间；实施多角度、多层面、多类别的成本改善活动，在降低成本的同时加大增效改善力度。

5、不断提升制造体系能力水平，满足未来更高水平发展的需要，从意识、体系、人才育成等各方面实现制造水平和质量能力的提升。结合项目推进，深化产品对标，升级产品标准，推动产品尺寸的规范，优化并且提高质检标准。实行精准的现场人才育成，加强操作技能内训，开展多技能工培养，建立培训评价机制；完善生产流程的作业方法，提高制造过程合格率，打造多品种混线生产、成本最优的制

造体系能力，为公司改革发展奠定坚实基础。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

公司控股股东由邹今令、陈勇红变更为东莞市鑫红实业发展有限公司。公司进一步完善了法人治理结构，严格执行三会议事规则及《关联交易管理制度》等内部管理制度，规避控股股东不当控制的风险。目前公司面临的风险主要体现在如下方面：

1、 客户开发风险

由于公司生产的产品属于生产型机械设备，非普通高消耗品，产品使用年限一般在 5-10 年，因而客户往往购买一次产品后，除非生产产能及规模扩大，否则很难在短时间内再次购买公司产品。如果公司不能持续开发新客户，则可能会出现销售收入波动的风险。

风险应对措施：一方面，公司将拓宽销售渠道，由国内线下销售拓展到线上、线下、国内、国外销售；另一方面，公司将持续增加创新产品研发投入，积极研发客户量产化设备，扩大产业链条，自主研发生产产品核心部件，提高公司产品的市场竞争力，提高产品附加值。

2、 房屋租赁给公司经营稳定性带来的风险

公司作为生产制造型企业，报告期内，没有自有土地和厂房，完全依赖于租赁。如果未来公司无法继续租赁现有厂房，公司可能面临需要搬迁的风险，进而给公司生产经营的稳定性造成潜在重大不利影响。

风险应对措施：现公司使用的厂房是与东莞市松山湖工业发展有限公司签订的租赁合同，按合同约定，在租赁期满前三个月办理续租手续，确保公司厂房的继续使用。

3、 原材料价格波动的风险

数控切割设备行业的主要原材料分为钢材、铝材等通用材料及日本、德国进口的伺服驱动器、电机等核心原材料。2018 年上半年，随着美国挑起与中国的贸易摩擦升温，钢材的价格将出现上涨，对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。国内目前尚不能自主生产品质赶超国外优秀厂家生产的进口驱动器及电机，缺乏议价能力，这两种核心元件出现价格波动将增加成本控制的不确定因素。

风险应对措施：一方面，公司可以通过上调产品销售价格来缓解部分压力，同时与供应商签订长期合作协议，也可以减少原材料价格的波动；另一方面，公司还将加大产品研发力度，优化产品结构，扩

大产品链，掌握核心部件的核心技术，提升公司整体盈利能力。

4、核心技术人才流失的风险

数控切割设备行业属于技术性制造行业，对设计、调试及相关核心工艺生产管理人员的技术水平和生产经验要求较高，十分重视引进相关技术人才，培养富有经验的生产管理人员，为公司掌控产品质量，开发先进技术。如企业出现大量核心技术人才流失，生产经营将会受到不利影响。

风险应对措施：公司将持续引进综合性技术人才，提供良好的技术研发平台和持续深造学习的再教育机会，完善研发奖励制度，将核心技术人才列入公司未来股权激励计划内，为构建一支公司自主研发团队，为公司持续发展提供不竭动力。

5、公司治理风险

公司在挂牌后，虽建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一定时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则和《关联交易管理办法》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》等制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

6、控股股东不当控制风险

公司控股股东系鑫红公司，实际控制人系杨连普。杨连普担任董事长兼总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上可对公司施予重大影响。若公司实际控制人利用控股股东和在公司的决策地位对重大事项决策施加不当控制，将会使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。

风险应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者及中小股东利益的条款，完善了公司内部制度。同时，公司适当引入了外部董事和监事，通过董事会和监事会加强决策的正确性评估，以规避控股股东不当控制的风险。

7、非经常性损益占比较高的风险

2017年、2018年，公司净利润分别为-5,412,564.27元、-5,619,393.69元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-7,163,859.56元、-6,507,255.82元，非经常性损益占净利润比例分别为-32.36%、15.80%。2018年非经常性损益占净利润比例仍较大，未来非经常性损益的变动，将导致公司经营业绩

发生波动。

风险应对措施：未来，公司将继续进行战略调整，不断扩大自身的市场和营销网络，创造更多的盈利空间，进而提高自己的收入水平；通过先进的管理方法和理念，提高资源的使用效率，不断压缩运营成本，提高获利能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

本期增加公司持续经营能力存在不确定性风险。

2018 年发生净亏损 561.94 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司流动负债高于资产总额 410.78 万元，未弥补亏损-14,560,927.41 元，公司持续经营能力存在不确定性风险。

风险应对措施：

1、着眼于企业未来发展，调整组织结构设计，优化人员结构，保留核心骨干，合理配置人员，不断提高劳动生产率和管理效率。

2、充分利用公众公司平台，优化公司整体发展战略，开发新市场新领域，实现多元化产品销售，通过新设或收购公司等方式，涉足盈利能力较强的优质资产，以提高公司盈利能力，进而提升公司价值和股东回报。

3、公司控股股东将以无息借款、增加注册资本等方式全力支持公司发展，以满足公司日常经营及战略发展的资金需求。

4、加快低效无效资产处理；积极开展长期不良债权、债务的清理；加强精细化管理，严控非生产性支出；控制各项成本费用，深挖产品降成本空间；实施多角度、多层面、多类别的成本改善活动，在降低成本的同时加大增效改善力度。

5、不断提升制造体系能力水平，满足未来更高水平发展的需要，从意识、体系、人才育成等各方面实现制造水平和质量能力的提升。结合项目推进，深化产品对标，升级产品标准，推动产品尺寸的规范，优化并且提高质检标准。实行精准的现场人才育成，加强操作技能内训，开展多技能工培养，建立培训评价机制；完善生产流程的作业方法，提高制造过程合格率，打造多品种混线生产、成本最优的制造体系能力，为公司改革发展奠定坚实基础。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	6,300,000.00	2,813,996.64
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
鑫红公司	无偿为公司提供借款，支持公司发展	2,550,000.00	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-029
超音速	销售切割设备	1,121,692.56	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-029
邹今令、陈勇红	贷款担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2016年8月31日	2016-013
邹今令、陈勇红	贷款担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2017年8月15日	2017-026

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方发生的关联交易，主要用于解决公司业务和经营流动资金的需求，关联借款和担保不收取任何费用；关联交易遵循公平合理的定价原则，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，对公司的业务发展有着积极的促进作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2016年和2017年，原实际控制人邹今令和陈勇红为支持公司的发展，无偿为公司贷款提供担保，该担保延续到本报告期，不存在损害公司利益的情形，有利于公司生产经营。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年5月9日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止收购邹志超持有东莞市超音速智能切割科技有限公司100%股权的议案》，2018年5月24日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了前述议案。

(五) 承诺事项的履行情况

1、鑫红公司、众丰投资收购行为公开承诺：

(1) 关于保持公司独立性的承诺

作为公司股东期间，将遵守相关法律、法规、规章及其它规范性文件及标的公司章程的规定，依法行使股东权利，不利用股东身份影响公司的独立性，不以任何方式影响拓荒牛的独立运营，保持公司在

资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性。

(2) 关于避免同业竞争的承诺

收购人及控制的公司与公司之间不存在同业竞争；为避免与拓荒牛（华衣科技前身）产生新的或潜在的同业竞争，承诺不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(3) 关于规范关联交易承诺

将采取措施尽量避免或减少直接或间接控制的除公司以外的其他企业与公司或其子公司发生关联交易；对无法避免的关联交易，将按照等价有偿、平等互利的原则，依法签订交易合同，公允确定关联交易价格，并按照《公司法》及《公司章程》、《关联交易管理制度》的相关规定履行关联交易的审批与信息披露义务。

(4) 关于股份锁定的承诺

收购人承诺，其持有的标的公司股份，在收购完成后 12 个月内不转让。

(5) 关于不注入金融资产的承诺

在符合监管要求前不得将其他具有金融属性的企业（小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等除“一行三会”监管的企业、私募基金管理机构之外的具有金融属性的企业）注入公司。

2、本公司董事、监事、高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

3、本公司股东邹今令和陈勇红承诺：本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年；在公司收购过程中承诺不存在未清偿的负债和不存在提供担保未消解除的情形，承诺关于其所提供信息、材料真实、准备、完整，承诺在过渡期内保持公司稳定经营。

4、公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺：

(1) 为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务，或拥有股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、

机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员；

(2) 上述承诺在本人持有股份公司股份或者在股份公司任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担因此而给股份公司造成的全部经济损失。

5、公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺：在今后经营活动中，将尽量避免与股份有限公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

截止报告期末，承诺人严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
人民币定期存单	质押	400,000.00	4.94%	公司 2016 年 9 月 21 日中国银行借入流动资金 400 万, 按 10% 质押定期存单
总计	-	400,000.00	4.94%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,600,000	26.00%	0	2,600,000	26.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,200,000	22.00%	75,000	2,275,000	22.75%
	董事、监事、高管	2,200,000	22.00%	2,200,000	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,400,000	74.00%	0	7,400,000	74.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	66.00%	6,600,000	0	0%
	董事、监事、高管	6,600,000	66.00%	6,600,000	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		5				

注：1、2019年1月8日已解除限售登记股份数合计7,400,000股，占公司总股本数的74.00%。分别为：邹今令6,562,500股、陈勇红37,500股、红运投资800,000股。此次解除限售股份后，公司无限售股份数为10,000,000股，占总股份数的100.00%。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员于本期发生变化。报告期内，公司的控股股东由邹今令、陈勇红变更为鑫红公司，实际控制人由邹今令、陈勇红变更为杨连普；公司董事、监事、高级管理人员进行换届，公司董事由邹今令、陈勇红、李力、赵元庆、阙松鹤变更为杨连普、陈锦平、吴万国、张建军和何金春；监事由易金纲、李艳芳、陈满红变更为王克敏、陈仲林和倪亚兰；高级管理人员由邹今令、阙松鹤变更为杨连普、陈锦平和左江。

(二) 普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邹今令	8,750,000	-2,187,500	6,562,500	65.625%	6,562,500	0
2	陈勇红	50,000	-12,500	37,500	0.375%	37,500	0
3	鑫红公司	0	2,275,000	2,275,000	22.75%	0	2,275,000
4	众丰投资	0	325,000	325,000	3.25%	0	325,000
5	红运投资	1,200,000	-400,000	800,000	8.00%	800,000	0

合计	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,400,000	2,600,000
----	------------	---	------------	---------	-----------	-----------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

邹今令与陈勇红系夫妻关系，邹今令系红运投资的执行事务合伙人；鑫红公司与众丰投资系一致行动人，除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

2018年3月29日，邹今令、陈勇红、红运投资与鑫红公司、众丰投资签署了《股权转让协议》，协议中约定邹今令将其持有公司87.50%的股权分别转让给鑫红公司84.25%、众丰投资3.25%，红运投资将其持有公司12%的股权转让给鑫红公司，陈勇红将其持有公司0.5%的股权转让给鑫红公司，股份完成转让后，鑫红公司持有公司96.75%的股份，众丰投资持有公司3.25%。截止报告期末，鑫红公司持有公司22.75%的股权，众丰投资持有公司3.25%的股权，由于邹今令、陈勇红和红运投资合计持有公司74%的股份属于限售股份，为更好的完成收购工作，邹今令、陈勇红和红运投资已将合计持有公司740万有限售条件股的股东权利不可撤销地委托并质押给鑫红公司，故鑫红公司为公司的控股股东。

鑫红公司成立于2013年2月1日，注册资本200万元，注册地址：东莞市大朗镇聚祥二路42号三楼，统一信用代码为：91441900061515083N。股东结构为杨连普直接持有鑫红公司80%股权，王克永直接持有20%股权。鑫红公司是集实业投资、纺织品开发及生产销售于一体、技术进出口等专业化企业。

报告期内公司控股股东由邹今令、陈勇红变更为鑫红公司。

(二) 实际控制人情况

截止报告期末，鑫红公司系公司的控股股东，杨连普系鑫红公司的实际控制人，且担任公司的董事长兼总经理，对公司的生产经营、人事任免等管理活动能产生重大影响，故杨连普为公司的实际控制人。

杨连普女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1973年8月出生。2004年3月至2006年8月，任东莞市中大服饰有限公司生产经理；2006年9月至2010年8月，任东莞市高美达毛织有限公司生产经理；2010年11月至今，任东莞市广兄隆电脑针织有限公司监事、采购部主管；2016年3月至今，任东莞市鑫红实业发展有限公司执行董事兼经理；2018年6月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人由邹今令、陈勇红变为杨连普。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨连普	董事长、总经理	女	1973 年 8 月	高中	2018. 6. 26-2021. 6. 25	是
陈锦平	董事、副总经理、董事会秘书	男	1982 年 6 月	硕士	2018. 6. 26-2021. 6. 25	是
吴万国	董事	男	1974 年 4 月	高中	2018. 10. 12-2021. 6. 25	否
张建军	董事	男	1983 年 6 月	大专	2018. 6. 26-2021. 6. 25	是
何金春	董事	女	1989 年 12 月	中专	2018. 6. 26-2021. 6. 25	是
王克敏	监事会主席	女	1977 年 5 月	高中	2018. 5. 31-2021. 5. 30	否
陈仲林	监事	男	1978 年 6 月	大专	2018. 5. 31-2021. 5. 30	否
倪亚兰	职工代表监事	女	1987 年 11 月	中专	2018. 5. 31-2021. 5. 30	是
左江	财务总监	男	1974 年 8 月	大专	2018. 10. 09-2021. 6. 25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理杨连普女士与监事会主席王克敏女士系姑嫂关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨连普	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
陈锦平	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0
吴万国	董事	0	0	0	0%	0
张建军	董事	0	0	0	0%	0
何金春	董事	0	0	0	0%	0
王克敏	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈仲林	监事	0	0	0	0%	0
倪亚兰	职工代表监事	0	0	0	0%	0
左江	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨连普	无	换届	董事长、总经理	鉴于公司经营管 理需要，加之公司原有 董事、监事、高级管理 人员均有辞职的意愿， 根据《公司法》、《证券 法》等法律法规以及 《公司章程》的相关规 定，提名、选举及聘任 新的董事会、监事会成 员及高级管理人员。 公司董事兼财务 总监张永万先生因个 人原因辞职，重新提名 吴万国先生为新的董 事，聘请左江先生为公 司财总监。
陈锦平	无	换届	董事、副总经理、董 事会秘书	
吴万国	无	新任	董事	
张建军	无	换届	董事	
何金春	无	换届	董事	
王克敏	无	换届	监事会主席	
陈仲林	无	换届	监事	
倪亚兰	无	换届	职工代表监事	
左江	无	新任	财务总监	
张永万	无	换届	董事、财务总监	
张永万	董事、财务总监	离任	无	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

杨连普女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1973年8月出生，高中学历。2004年3月至2006年8月，任东莞市中大服饰有限公司生产经理；2006年9月至2010年8月，任东莞市高美达毛织有限公司生产经理；2010年11月至今，任东莞市广兄隆电脑针织有限公司监事、采购部主管；2016年3月至今，任东莞市鑫红实业发展有限公司执行董事兼经理；2018年6月至今，任股份公司董事长兼总经理。 陈锦平先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年6月出生，硕士学历。2005年3月至2010年8月，任深圳市兆福源科技有限公司总经理助理；2010年9月至2013年1月，任深圳天马微电子股份有限公司管理经理；2013年2月至2015年5月，任深圳市鹏桑普太阳能股份有限公司董秘；2015年6月至2016年9月，任广东广安冠德石化有限公司总裁助理；2016年10月至2017年12月，任深圳贝特瑞新能源材料股份有限公司董秘处高级经理；2018年6月至今，任股份公司董事、副总经理、董事会
--

秘书。

吴万国先生，男，中国国籍，无境外永久居留权中国国籍，1979年4月出生，高中学历。1997年7月16日至2000年3月9日，任东莞市广美电脑针织有限公司工人；2000年3月10日至2016年11月20日，经营东莞市鼎星纯净水销售店；2016年11月21日至今，经营东莞市大朗万国服饰毛衫加工厂；2018年9月10日至今，任股份公司销售经理；2018年10月12日至今，任股份公司董事。

张建军先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年6月出生，大专学历。2011年3月至2013年7月，任Basler(德国)时装公司品质工程师；2013年8月至2018年1月，任东莞市红伟针织有限公司营业经理；2018年6月至今，任股份公司董事。

何金春女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1989年12月出生，中专学历。2011年2月至2012年11月，任东莞市玮伦服饰有限公司营业跟单；2014年2月至2018年5月，任东莞市红伟针织有限公司营业组长；2018年6月至今，任股份公司董事。

王克敏女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977年5月出生，高中学历。1996年3月至1998年11月，任东莞市黄江镇豪达毛织厂补衣员；1998年12月至2002年8月，任东莞市大朗镇信业针织有限公司查补师；2002年9月至2006年2月，任东莞市大朗镇茂荣针织有限公司主管；2006年3月至2010年12月，于东莞市大朗镇自营毛织厂，从事毛织生产加工业务；2011年1月至2012年8月，任东莞市大朗镇华联服饰有限公司生产经理；2012年9月至今，历任东莞市信嘉毛纺织有限公司生产经理、监事等职务；2017年9月至今，任东莞市宇博供应链管理有限公司监事；2017年9月至今，任东莞市弘祺供应链管理有限公司执行董事兼经理；2017年9月至今，任东莞市瑞智贷款代理有限公司监事；2018年1月至今，任东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2018年5月至今，任股份公司监事会主席。

陈仲林先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年6月出生，大专学历。1998年6月至2009年6月，任东莞市大朗派出所治安员；2009年7月至2018年2月，任东莞市广兄隆电脑针织有限公司行政厂长；2018年5月至今，任股份公司监事会监事。

倪亚兰女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年11月出生，中专学历。2006年8月至2010年1月，任东莞市超群针织制衣有限公司会计；2010年2月至2012年3月，任东莞市展红针织制衣有限公司会计；2012年3月2018年2月，任东莞市广兄隆电脑针织有限公司财务主管；2018年5月至今，任广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司监事会职工代表监事。

左江先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月出生，大专学历。2001年10月至2006年8月，任东莞市婴宝幼童用品有限公司会计主管；2006年10月至2015年12月，任东莞万辉电子有限公司财务经理；2016年3月至2017年4月，任江西蓝海芯科技集团有限公司财务经理；2017年5月至2018年9月，任广东超华科技股份有限公司高级财务经理；2018年10月9日起，任广东华衣科技股份有限公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	3
生产人员	27	11
销售人员	35	3
技术人员	6	4
财务人员	4	4
员工总计	79	25

报告期内，公司营业收入大幅下降，订单减少，因此所需要的员工人数相应减少。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	11	4
专科	29	6
专科以下	39	14
员工总计	79	25

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、公司补贴和绩效奖金，根据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，与每位员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司建立公平、公开、公正的绩效考核体系，员工的整体薪酬水平与员工绩效挂钩，激励员工工作积极性。

2、培训计划

公司重视员工培训和个人职业发展，制订了系列的人才培训计划、开辟员工职业发展通道。对每一位新员工进行企业文化、规章制度、安全教育等入职培训，提升了员工对企业的认知度和归属感；公司开展了内部讲师竞聘机制，通过内部讲师授课，使员工 360 度学习各专业知识，进一步提高了员工个人素质。未来，公司计划与高校合作，开办公司战略发展与经营管理需要的“专业班”，持续提升员工个人素质和专业水平。

3、公司没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2016 年 月 25 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范运作。

公司持续建立健全内部管理和控制制度，目前已制定的内部规章制度包括：《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》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新规，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权；公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及

时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议。无出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议违反法律、行政法规、《公司章程》及公司相关制度的情形。在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述等情形。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

(1) 2018年6月8日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并于2018年6月28日2018年第三次临时股东大会审议并通过。

具体修改内容如下：

修改前	修改后
《公司章程》第十二条“公司的经营范围：研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制、销售（法律、行政法规、国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外、法律、行政法规规定限制的项目取得许可证后方可经营）	《公司章程》第十二条“公司的经营范围：研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制、销售（法律、行政法规、国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）；智能针织机械及配件、电脑横机（含软件程序编制）、针织品、毛织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、纤维、医用及航空航天用特殊纺织品；加工：毛织洗水、印花、染整（另设分支机构经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外、法律、行政法规规定限制的项目取得许可证后方可经营）”。
《公司章程》第七条“董事长为公司的法定代表人”	《公司章程》第七条“总经理为公司的法定代表人”
《公司章程》第七十八条“董事、监事候选人名	《公司章程》第七十八条“董事、监事候选人名

单以提案的方式提请股东大会表决。董事、监事提名的方式和程序为：（一）单独或合并持有表决权的股份比例超过3%的股东均有权在股东大会召开10 天前提名董事候选人，但提名的人选不得超过3 名；（二）单独或合并持有表决权的股份比例超过3%的股东均有权提名监事候选人，但提名的人选不得超过1 名；（三）董事会、监事会换届以及增补董事、监事缺额、更换董事、监事时，前款所述提名比例保持不变。	单以提案的方式提请股东大会表决。董事、监事提名的方式和程序为：（一）董事会、单独或合并持有公司3%以上股份的股东可以提名董事候选人；（二）监事会、单独或合并持有公司3%以上股份的股东可以提名由股东代表出任的监事会候选人；（三）董事会、监事会换届以及增补董事、监事缺额、更换董事、监事时，前款所述提名比例保持不变。”
---	---

（2）公司于2018年8月6日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉的议案》，并于2018年8月21日2018年第四次临时股东大会审议并通过。

本次修改具体内容如下：

修改前	修改后
《公司章程》第三条 公司注册名称：广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司	《公司章程》第三条 公司注册名称：广东华衣科技股份有限公司

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	2018年3月2日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》； 2018年4月25日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《2017年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配预案》、《关于公司董事会提前换届选举并提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于追认公司2017年度偶发性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议

	案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《信息披露管理制度》、《关于公司前期会计差错更正的议案》； 2018年5月9日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于终止收购邹志超持有东莞市超音速智能切割科技有限公司100%股权的议案》、《关于提请召开广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》； 2018年6月8日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事成员的议案》、《关于聘任杨连普女士为公司总经理的议案》、《关于更换公司法定代表人的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程相关事宜的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》； 2018年6月29日召开，第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》； 2018年8月6日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉的议案》、《关于变更公司证券简称的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程及变更证券简称相关事宜的议案》、《关于提议召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》； 2018年8月28日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《2018年半年度报告议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一且净资产为负的议案》、《关于提请召开公司2018年第五次临时股东大会的议案》； 2018年9月26日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于提名吴万国先生为公司董事会董事候选人的议案》、《关于提请公司召开2018年第六次临时股东大会的议案》； 2018年10月9日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于聘任
--	--

		左江先生为公司财务负责人的议案》； 2018 年 12 月 12 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司支付现金购买股权暨重大资产重组的议案》、《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》、《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于同意签署附生效条件的〈广东华衣科技股份有限公司收购东莞市锦麟智能科技有限公司 100%股权之股权转让协议书〉的议案》、《关于批准公司支付现金购买资产暨重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》、《关于〈广东华衣科技股份有限公司支付现金购买股权之重大资产重组报告书〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会办理公司支付现金购买资产暨重大资产重组相关事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年第七次临时股东大会的议案》。
监事会	3	2018 年 4 月 25 日召开第一届监事会第六次会议，审议通过《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于公司监事会提前换届选举并提名第二届监事会监事候选人的议案》、《关于追认公司 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于公司前期会计差错更正的议案》； 2018 年 6 月 4 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》； 2018 年 8 月 28 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	7	2018 年 3 月 17 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》； 2018 年 5 月 24 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于终止收购邹志超持有东莞市超音速智能切割科技有限公司 100%股权的议案》； 2018 年 5 月 31 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度监事会工作报

	告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司监事会提前换届选举并提名第二届监事会监事候选人的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司前期会计差错更正的议案》，审议否决《关于公司董事会提前换届选举并提名第二届董事会董事候选人的议案》； 2018 年 6 月 26 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事成员的议案》、《关于更换公司法定代表人的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程相关事宜的议案》； 2018 年 8 月 21 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉的议案》、《关于变更公司证券简称的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司修改章程及变更证券简称相关事宜的议案》； 2018 年 9 月 13 日召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一且净资产为负的议案》； 2018 年 10 月 12 日召开 2018 年第六次临时股东大会，审议通过《关于提名吴万国先生为公司董事会董事候选人的议案》。
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司三会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规

范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司所有重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，并及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度，并从多方面确保了股东参与公司治理的权利。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

(1) 严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

(2) 制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

(3) 公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责安排投资者关系管理活动。

(4) 确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

（一） 业务独立

公司主要业务为数控柔性材料切割设备的研发、生产和销售，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二） 资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关产权归属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。

（三） 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、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或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、共同控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四） 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

（5）公司机构独立。公司已建立健全的现代企业管理制度，按照《公司法》的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，建立了适应自身发展需要的内部组织机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司实际情况，已建立《年度报告差错责任追究制度》。相关人员严格按上述制度规定执行，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 18-00005 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019-04-18
注册会计师姓名	向友堂、肖晓康
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2019]第 18-00005 号

广东华衣科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东华衣科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五(二十二)所述，贵公司 2018 年发生净亏损 561.94 万元，且于 2018 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于资产总额 410.78 万元。如财务报表附注二（二）所述，这些事项或情况，连同财务报表附注九所示的其他事项，表明存在可能导致对贵公司可持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向友堂

中 国 • 北 京

中国注册会计师：肖晓康

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	594,803.65	568,508.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	710,354.45	1,686,736.89
其中：应收票据			30,000.00
应收账款		710,354.45	1,656,736.89
预付款项	五（三）	19,410.00	615,559.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	222,983.98	134,770.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	5,326,001.23	6,541,079.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	8,389.41	96,474.73
流动资产合计		6,881,942.72	9,643,129.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	820,747.35	1,057,483.43
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	202,224.39	148,541.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	198,423.27	330,705.27

递延所得税资产	五（十）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,221,395.01	1,536,730.33
资产总计		8,103,337.73	11,179,859.78
流动负债：			
短期借款	五（十一）	0	820,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	1,342,817.84	4,186,514.81
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五（十三）	145,000.00	736,880.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	648,866.16	703,642.01
应交税费	五（十五）	29,736.23	265,018.74
其他应付款	五（十六）	8,744,674.23	322,201.44
其中：应付利息		2,401.39	6,030.28
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）	1,300,000.00	1,200,000.00
其他流动负债	五（十八）		133,965.82
流动负债合计		12,211,094.46	8,368,222.82
非流动负债：			
长期借款	五（十九）	0	1,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,300,000.00

负债合计		12,211,094.46	9,668,222.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	453,170.68	453,170.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	-14,560,927.41	-8,941,533.72
归属于母公司所有者权益合计		-4,107,756.73	1,511,636.96
少数股东权益			
所有者权益合计		-4,107,756.73	1,511,636.96
负债和所有者权益总计		8,103,337.73	11,179,859.78

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：左江

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,992,282.76	16,189,747.28
其中：营业收入	五（二十三）	6,992,282.76	16,189,747.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,416,279.36	23,083,554.03
其中：营业成本	五（二十三）	4,958,472.43	11,078,063.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	60,058.55	115,722.80
销售费用	五（二十五）	3,027,530.15	5,382,428.58
管理费用	五（二十六）	3,462,284.31	3,483,890.95
研发费用	五（二十七）	2,241,078.29	2,823,019.35
财务费用	五（二十八）	108,725.58	311,230.18

其中：利息费用		130,950.14	300,607.14
利息收入		698.51	2,206.92
资产减值损失	五（二十九）	-441,869.95	-110,801.56
加：其他收益	五（三十）	416,137.16	558,726.24
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）		8,113.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,007,859.44	-6,326,967.12
加：营业外收入	五（三十二）	614,866.40	1,506,076.79
减：营业外支出	五（三十三）	162,499.94	12,569.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,555,492.98	-4,833,459.35
减：所得税费用	五（三十四）	63,900.71	579,104.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,619,393.69	-5,412,564.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,619,393.69	-5,412,564.27
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,619,393.69	-5,412,564.27
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.56	-0.54
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.65	-0.72

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：左江

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,863,778.05	21,106,040.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		137,682.72	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	6,461,628.62	2,683,675.88
经营活动现金流入小计		15,463,089.39	23,789,716.65
购买商品、接受劳务支付的现金		5,552,054.93	8,224,634.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,525,732.15	6,960,682.85
支付的各项税费		958,083.64	926,294.71
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	8,215,116.59	6,103,407.69
经营活动现金流出小计		20,250,987.31	22,215,020.22
经营活动产生的现金流量净额		-4,787,897.92	1,574,696.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,960.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,960.00	
投资活动产生的现金流量净额		-105,960.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		230,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	7,736,547.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,966,547.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,250,000.00	2,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,691.25	300,607.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	693,702.80	759,650.78
筹资活动现金流出小计		3,046,394.05	3,440,257.92
筹资活动产生的现金流量净额		4,920,152.95	-1,940,257.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,295.03	-365,561.49
加：期初现金及现金等价物余额		168,508.62	534,070.11
六、期末现金及现金等价物余额		194,803.65	168,508.62

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：左江

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
		优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000				453,170.68							-8,941,533.72		1,511,636.96
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	10,000,000				453,170.68							-8,941,533.72		1,511,636.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-5,619,393.69		-5,619,393.69
（一）综合收益总额												-5,619,393.69		-5,619,393.69
（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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000				453,170.68						-14,560,927.41		-4,107,756.73

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000				453,170.68						-3,404,018.33		7,049,152.35
加：会计政策变更													

前期差错更正											-124,951.12		-124,951.12
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000				453,170.68						-3,528,969.45		6,924,201.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,412,564.27		-5,412,564.27
（一）综合收益总额											-5,412,564.27		-5,412,564.27
（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．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000				453,170.68						-8,941,533.72		1,511,636.96

法定代表人：杨连普

主管会计工作负责人：杨连普

会计机构负责人：左江

广东华衣科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

广东华衣科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司（公司前身），根据 2018 年 8 月 6 日召开第二届董事会第二次会议决议审议通过《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉的议案》，于 2018 年 8 月 9 日经东莞市工商行政管理局“粤莞核变通内字[2018]第 1800867304 号”文件批准，整体变更为广东华衣科技股份有限公司。取得统一社会信用代码为 91441900786467541X 的企业法人营业执照。

公司 2006 年 3 月 21 日设立时注册资本为人民币 10 万元，其中邹今令出资人民币 5 万元，陈勇红出资人民币 5 万元，以上注册资本业经东莞市德信康会计师事务所出具“德信康验字[2006]第 0051 号”验资报告验证；2009 年 4 月 3 日，公司注册资本增资至 50 万元，其中邹今令出资人民币 45 万元，陈勇红出资人民币 5 万元，以上注册资本业经东莞市华联会计师事务所有限公司出具“华联会验字（2009）A05023 号”验资报告验证；2011 年 7 月 29 日，公司注册资本增资至 500 万元，其中邹今令出资人民币 495 万元，陈勇红出资人民币 5 万元，以上注册资本业经大信会计师事务所有限公司广东分所出具“大信粤会验字（2011）C05058 号”验资报告验证；2015 年 8 月 20 日，公司注册资本增资至 1,000 万元，其中邹今令出资人民币 875 万元；陈勇红出资人民币 5 万元；东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 120 万元，以上注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字[2015]第 310931 号”验资报告验证。

2018 年 3 月 29 日，邹今令、陈勇红、东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）与东莞市鑫红实业发展有限公司、东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》。邹今令、陈勇红、东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）同意将所持有的公司 1,000 万股，占公司股本总额 100%股份进行转让。截至 2018 年 10 月 24 日，东莞市鑫红实业发展有限公司持有公司 22.75%的股权，东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司 3.25%的股权，由于邹今令、陈勇红和东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）合计持有公 74%的股份属于限售股份，为更好地完成收购工作，邹今令、陈勇红和东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）已将合计持有公司 740 万有限售条件股的股东权利不可撤销地委托并质押给东莞市鑫红实业发展有限公司，故东莞市鑫红实业发展有限公司为公司的控股

股东。而杨连普持有东莞市鑫红实业发展有限公司 80%的股权，系东莞市鑫红实业发展有限公司的实际控制人，且担任公司的董事长兼总经理，对公司的生产经营、人事任免等管理活动能产生重大影响，故杨连普为公司的实际控制人。

公司住址：东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路 24 号现代企业加速器 5 号厂房。

注册资本：人民币壹仟万元整。

法定代表人：杨连普

研发、生产、销售：自动化机电产品、耗材及鞋材、光电产品；计算机软件的设计、程序编制，销售；研发、生产、销售：智能纺织机械及配件、电脑横机、纺织品、服装、鞋、帽、袜、纱线、服装原料；货物进出口、技术进出口。（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）。

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日决议批准报出。

报告期内，本公司无纳入合并财务报表范围内的子公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：2018 年发生净亏损 561.94 万元，且于 2018 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于资产总额 410.78 万元。表明存在可能导致对广东华衣科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

（1）继续深化改革

着眼于企业未来发展，调整组织结构设计，优化人员结构，保留核心骨干，合理配置人员，优化直辅产比，不断提高劳动生产率和管理效率。

（2）打造高水平生产制造体系和质量保证体系

不断提升制造体系能力水平，满足未来更高水平发展的需要，从意识、体系、人才育成等各方面实现制造水平和质量能力的提升。

结合项目推进，深化产品对标，升级产品标准，推动产品尺寸的规范，优化并且提高质检标准。实行精准的现场人才育成，加强操作技能内训，开展多技能工培养，建立培训评价机制；完善生产流程的作业方法，提高制造过程合格率，打造多品种混线生产、成本最优的

制造体系能力，为公司改革发展奠定坚实基础。

(3) 降本增效促进经营目标实现

加快低效无效资产处理；积极开展长期不良债权、债务的清理；加强精细化管理，严控非生产性支出；控制各项成本费用，深挖产品降成本空间；实施多角度、多层面、多类别的成本改善活动，在降低成本的同时加大增效改善力度；加强设备自主维修及整体费用的控制，实现外委维修费用和维修领料费用下降；实施节能改造项目，降低能耗。

(4) 开发新市场新领域

公司计划开发新市场新领域，实现多元化产品的销售，开拓新的收入；公司已开始着手各方面的网络推广，从而提高公司市场占有率，进一步巩固公司的市场先入与规模优势，增强公司的竞争力。

公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债

表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其他发生了减值的，按照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的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	以账龄作为信用风险特征进行组合
组合 2. 不计提坏账准备的组合	以政府部门等进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	按照账龄分析法计提坏账准备
组合 2. 不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	80	80
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值或公司将涉及诉讼的应收款项等有确凿证据表明单项金额虽不重大但已发生了特殊减值
坏账准备的计提方法	个别认定法

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、发出商品、半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(八) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子及其他设备	5	5	19.00

(九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）	依据
软件	10	10.00	估计使用期

(十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

1. 长期待摊费用收益期限估计

项 目	预计摊销期限（年）	依据
装修费	5	估计受益期

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四）收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）本公司收入确认的具体方法

公司主要产数控柔性材料纺织品等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，具体根据发票、送货单、验收单、对账单等单据确认收入。

（十五）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（十七）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	710,354.45 元	1,686,736.89 元	应收票据：30,000.00 元 应收账款：1,656,736.89 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	222,983.98 元	134,770.12 元	其他应收款：134,770.12 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	820,747.35 元	1,057,483.43 元	固定资产：1,057,483.43 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	1,342,817.84 元	4,186,514.81 元	应付账款：4,186,514.81 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	8,744,674.23 元	322,201.44 元	应付利息：6,030.28 元 其他应付款：316,171.16 元
7. 管理费用列报调整	管理费用	3,462,284.31 元	3,483,890.95 元	管理费用：3,483,890.95 元 研发费用：2,823,019.35 元
8. 研发费用单独列示	研发费用	2,241,078.29 元	2,823,019.35 元	—

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额，在扣除当期允许抵扣进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00/16.00
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税计征	7.00/5.00
教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	3.00
地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	2.00
企业所得税	按照应纳税额计征	25.00/15.00

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 30 日经广东省科学技术厅批准再次认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201644002408 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	153,899.94	61,595.03
银行存款	40,903.71	106,913.59
其他货币资金	400,000.00	400,000.00
合 计	594,803.65	568,508.62

2. 其他货币资金情况

类 别	期末余额	期初余额
借款保证金	400,000.00	400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		30,000.00
应收账款	930,414.00	2,327,169.36
减：坏账准备	220,059.55	670,432.47
合 计	710,354.45	1,686,736.89

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		30,000.00
合 计		30,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	870,414.00	93.55	160,059.55	18.39
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	870,414.00	93.55	160,059.55	18.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,000.00	6.45	60,000.00	100.00
合 计	930,414.00	100.00	220,059.55	23.65

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,779,169.36	76.45	122,432.47	6.88
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,779,169.36	76.45	122,432.47	6.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	548,000.00	23.55	548,000.00	100.00
合 计	2,327,169.36	100.00	670,432.47	28.81

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
苏州隆凤包装有限公司	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	很可能收不回来
合 计	60,000.00	60,000.00	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	345,637.00	5.00	17,281.85	1,625,689.41	5.00	81,284.47
1 至 2 年	395,777.00	10.00	39,577.70	24,479.95	10.00	2,448.00
2 至 3 年		30.00		129,000.00	30.00	38,700.00
3 至 4 年	129,000.00	80.00	103,200.00			
合 计	870,414.00	—	160,059.55	1,779,169.36	—	122,432.47

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 450,372.92 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
东莞市华深包装材料有限公司	87,500.00	9.40	8,750.00
苏州图测自动化科技有限公司	82,500.00	8.87	4,125.00
周强	78,000.00	8.38	62,400.00
上海彬鑫钢膜结构工程有限公司	77,500.00	8.33	7,750.00
苏州隆凤包装有限公司	60,000.00	6.45	60,000.00
合 计	385,500.00	41.43	143,025.00

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,410.00	100.00	607,242.77	98.65
1 至 2 年			8,316.40	1.35
合 计	19,410.00	100.00	615,559.17	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
东莞市固鑫流水线配件有限公司	2,310.00	11.90
苏州钧和伺服科技公司	17,100.00	88.10
合 计	19,410.00	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	240,209.45	143,492.62
减：坏账准备	17,225.47	8,722.50
合 计	222,983.98	134,770.12

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	240,209.45	100.00	17,225.47	7.17
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	240,209.45	100.00	17,225.47	7.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	240,209.45	100.00	17,225.47	7.17

(续上表)

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	143,492.62	100.00	8,722.50	6.08
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	143,492.62	100.00	8,722.50	6.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	143,492.62	100.00	8,722.50	6.08

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	224,949.45	5.00	11,247.47	125,333.16	5.00	6,266.66
1 至 2 年				14,960.00	10.00	1,496.00
2 至 3 年	12,460.00	30.00	3,738.00	3,199.46	30.00	959.84
3 至 4 年	2,800.00	80.00	2,240.00			
合 计	240,209.45	—	17,225.47	143,492.62	—	8,722.50

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,502.97 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、定金	198,830.34	20,060.00
公司内部往来	41,379.11	123,432.62
合 计	240,209.45	143,492.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
东莞市松山湖工业发展有限公司	押金	183,570.34	1 年以内	76.42	9,178.52
垫付社保	社保	14,929.38	1 年以内	6.22	746.47
邹志雄	备用金	10,519.37	1 年以内	4.38	525.97
吴洪平	备用金	6,837.36	1 年以内	2.85	341.87
方浩	备用金	5,715.00	1 年以内	2.38	285.75
合 计	—	221,571.45	—	92.24	11,078.57

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,344,240.80		1,344,240.80	1,638,573.24		1,638,573.24
低值易耗品	6,958.31		6,958.31	5,390.24		5,390.24
在产品				387,490.23		387,490.23
库存商品	3,881,665.50		3,881,665.50	3,546,247.10		3,546,247.10
发出商品	85,908.18		85,908.18	963,379.11		963,379.11
包装物	7,228.44		7,228.44			
合 计	5,326,001.23		5,326,001.23	6,541,079.92		6,541,079.92

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		23,166.29
待抵扣进项税额	8,389.41	73,308.44
合 计	8,389.41	96,474.73

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	820,747.35	1,057,483.43
合 计	820,747.35	1,057,483.43

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期 初 余 额	537,586.10	60,225.24	1,152,717.83	1,750,529.17
2. 本 期 增 加 金 额	9,300.00		23,160.00	32,460.00
(1) 购 置	9,300.00		23,160.00	32,460.00
3. 本 期 减 少 金 额			122,330.43	122,330.43
(1) 处 置 或 报 废			122,330.43	122,330.43
4. 期 末 余 额	546,886.10	60,225.24	1,053,547.40	1,660,658.74
二、累计折旧				
1. 期 初 余 额	120,129.16	28,606.99	544,309.59	693,045.74

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
2. 本 期 增 加金额	51,438.81	14,303.50	197,337.25	263,079.56
(1) 计提	51,438.81	14,303.50	197,337.25	263,079.56
3. 本 期 减 少金额			116,213.91	116,213.91
(1) 处置或 报废			116,213.91	116,213.91
4. 期 末 余 额	171,567.97	42,910.49	625,432.93	839,911.39
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期 末 账 面价值	375,318.13	17,314.75	428,114.47	820,747.35
2. 期 初 账 面价值	417,456.94	31,618.25	608,408.24	1,057,483.43

(八)无形资产

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	173,671.22		173,671.22
2. 本 期 增 加金额		73,500.00	73,500.00
(1) 购置		73,500.00	73,500.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	173,671.22	73,500.00	247,171.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	25,129.59		25,129.59
2. 本 期 增 加金额	17,367.24	2,450.00	19,817.24
(1) 计提	17,367.24	2,450.00	19,817.24
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	42,496.83	2,450.00	44,946.83
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	131,174.39	71,050.00	202,224.39
2. 期初账面价值	148,541.63		148,541.63

(九)长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼及厂房装修	330,705.27		132,282.00		198,423.27
合 计	330,705.27		132,282.00		198,423.27

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	237,285.02	679,154.97
可抵扣亏损	15,961,745.76	7,924,086.54
合 计	16,199,030.78	8,603,241.51

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年	2,970,201.04	3,029,319.57	
2022 年	7,036,010.06	4,894,766.97	
2023 年	5,955,534.66		
合 计	15,961,745.76	7,924,086.54	

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		820,000.00
合 计		820,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	1,342,817.84	4,186,514.81
合 计	1,342,817.84	4,186,514.81

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,278,910.56	4,125,355.85
1 年以上	63,907.28	61,158.96
合 计	1,342,817.84	4,186,514.81

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		726,880.00

项 目	期末余额	期初余额
1 年以上	145,000.00	10,000.00
合 计	145,000.00	736,880.00

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	703,642.01	5,612,615.55	5,667,391.40	648,866.16
离职后福利-设定提存计划		297,881.01	297,881.01	
合 计	703,642.01	5,910,496.56	5,965,272.41	648,866.16

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	703,642.01	5,478,365.52	5,536,433.37	645,574.16
职工福利费		37,229.19	37,229.19	
社会保险费		68,246.84	68,246.84	
其中：医疗保险费		44,247.56	44,247.56	
工伤保险费		8,667.42	8,667.42	
生育保险费		15,331.86	15,331.86	
住房公积金		28,774.00	25,482.00	3,292.00
合 计	703,642.01	5,612,615.55	5,667,391.40	648,866.16

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		286,922.74	286,922.74	
失业保险费		10,958.27	10,958.27	
合 计		297,881.01	297,881.01	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	29,736.23	219,331.65
城市维护建设税		15,353.22
个人所得税		18,218.07
教育费附加		10,966.58
其他税费		1,149.22
合 计	29,736.23	265,018.74

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	2,401.39	6,030.28

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	8,742,272.84	316,171.16
合 计	8,744,674.23	322,201.44

1.应付利息

类 别	期末余额	期初余额
长期借款利息	2,401.39	4,618.06
短期借款应付利息		1412.22
合 计	2,401.39	6,030.28

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
公司内部备用金	964.50	218,573.72
业务往来	8,741,308.34	97,597.44
合 计	8,742,272.84	316,171.16

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,300,000.00	1,200,000.00
合 计	1,300,000.00	1,200,000.00

(十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
以后期间确认销项税额		133,965.82
合 计		133,965.82

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款		1,300,000.00	6.65%
合 计		1,300,000.00	—

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	453,170.68			453,170.68
合 计	453,170.68			453,170.68

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,941,533.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,941,533.72	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-5,619,393.69	
期末未分配利润	-14,560,927.41	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,992,282.76	4,958,472.43	16,189,747.28	11,078,063.73
切割设备	6,792,354.65	4,902,492.56	15,367,451.38	10,864,673.30
配件	199,928.11	55,979.87	822,295.90	213,390.43
合 计	6,992,282.76	4,958,472.43	16,189,747.28	11,078,063.73

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,985.67	62,417.29
教育费附加	14,136.72	26,750.28
地方教育费附加	9,424.48	17,833.51
其他	3,511.68	8,721.72
合 计	60,058.55	115,722.80

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	321,238.56	680,358.61
工资	1,807,674.48	2,440,994.14
广告宣传及展览	420,376.62	981,462.86
运费	294,285.38	399,365.99
招待费	35,787.93	33,616.44
租金	94,964.29	142,900.00
其他	53,202.89	703,730.54

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,027,530.15	5,382,428.58

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	110,375.70	269,340.22
工资	1,742,482.14	1,050,821.94
差旅费	192,776.94	202,803.87
办公费	126,958.45	452,530.24
租金	378,531.52	621,234.09
招待费	9,066.00	29,644.00
中介费	617,675.54	384,537.99
其他	284,418.02	472,978.60
合 计	3,462,284.31	3,483,890.95

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,534,449.21	1,235,982.35
直接投入	384,892.39	1,342,324.78
折旧及摊销	108,715.51	105,853.56
其他费用	213,021.18	138,858.66
合 计	2,241,078.29	2,823,019.35

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	102,691.25	300,607.14
减：利息收入	698.51	2,206.92
手续费支出	5,561.85	9,086.69
其他支出	1,170.99	3,743.27
合 计	108,725.58	311,230.18

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-441,869.95	-110,801.56
合 计	-441,869.95	-110,801.56

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	416,137.16	558,726.24	与收益相关
合 计	416,137.16	558,726.24	

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		8,113.39
合 计		8,113.39

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	581,423.16	1,404,490.00	581,423.16
其他	33,443.24	101,586.79	33,443.24
合 计	614,866.40	1,506,076.79	614,866.40

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科学技术局省级财政补助项目资金		208,800.00	与收益相关
东莞市科学技术局高新技术企业培育资金补助		100,000.00	与收益相关
东莞市财政局松山湖分局上市补助金		500,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局粤财教首件发明专利授权资助		9,000.00	与收益相关
东莞市财政局国库支付中心上市补助金		500,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局企业研发投入补助		10,690.00	与收益相关
东莞市财政局松山湖分局 2015 及 2016 年部分专利奖金		26,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局 2016 年科技奖		50,000.00	与收益相关
财政局松山湖分局拨付自主创新资助项目款	300,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局 11 万创新券转付精准通抵检测费款项	110,000.00		与收益相关
东莞市财政局 2016 年第 3 季度科技奖	79,322.00		与收益相关
2016 年高新技术企业认定奖励	50,000.00		与收益相关
东莞市财政局拨付 2017 年第三季度科款项	36,101.16		与收益相关
东莞市财政局松山湖分局 2016 年度专利资助奖励	6,000.00		与收益相关
合 计	581,423.16	1,404,490.00	——

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	6,116.52		6,116.52
滞纳金	136,383.42		136,383.42
其他	20,000.00	12,569.02	20,000.00
合 计	162,499.94	12,569.02	162,499.94

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		579,104.92
其他	63,900.71	
合 计	63,900.71	579,104.92

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-5,555,492.98	-4,833,459.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-833,323.95	-725,018.90
调整以前期间所得税的影响	63,900.71	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,006.25	-9,196.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	893,330.20	1,313,319.97
所得税费用	63,900.71	579,104.92

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,461,628.62	2,683,675.88
其中：政府补贴	1,031,003.56	2,072,916.42
往来款及利息收入	5,430,625.06	602,646.07
固定资产处置利得		8,113.39
支付其他与经营活动有关的现金	8,215,116.59	6,103,407.69
其中：支付经营性期间费用	4,946,464.62	6,073,984.03
支付经营性往来款	3,268,651.97	29,423.66

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	7,736,547.00	500,000.00
其中：股东往来	7,736,547.00	500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	693,702.80	759,650.78
其中：股东往来	693,702.80	759,650.78

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	-5,619,393.69	-5,412,564.27
加：资产减值准备	-441,869.95	-110,801.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,865.65	246,681.83
无形资产摊销	19,817.24	17,367.24
长期待摊费用摊销	132,282.00	132,282.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,116.52	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	102,691.25	300,607.14
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		579,104.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,215,078.69	-878,247.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,572,403.07	2,278,330.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,921,888.70	4,421,935.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,787,897.92	1,574,696.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	194,803.65	168,508.62
减：现金的期初余额	168,508.62	534,070.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,295.03	-365,561.49

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	194,803.65	168,508.62
其中：库存现金	153,899.94	61,595.03
可随时用于支付的银行存款	40,903.71	106,913.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	194,803.65	168,508.62

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

货币资金	400,000.00	定期存款用于长期借款质押
合 计	400,000.00	—

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司	业务性质	注册地	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
东莞市鑫红实业发展有限公司	实业投资	广东东莞	200 万元	96.75%	96.75%

注：2018 年 3 月 29 日，邹今令、陈勇红、东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）与东莞市鑫红实业发展有限公司、东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》。邹今令、陈勇红、东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）同意将所持有的公司 1000 万股，占公司股本总额 100%股份进行转让。截止至 2018 年 10 月 24 日，鑫红实业持有公司 22.75%的股权，众丰投资持有公司 3.25%的股权，由于邹今令、陈勇红和红运投资合计持有公 74%的股份属于限售股份，为更好地完成收购工作，邹今令、陈勇红和红运投资已将合计持有公司 740 万有限售条件股的股东权利不可撤销地委托并质押给鑫红实业，故鑫红实业为公司的控股股东。而杨连普持有鑫红实业 80%的股权，系鑫红实业的实际控制人，且担任公司的董事长兼总经理，对公司的生产经营、人事任免等管理活动能产生重大影响，故杨连普为公司的实际控制人。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨连普	实际控制人、董事长、总经理
陈锦平	董事、副总经理兼董事会秘书
何金春	董事
张建军	董事
吴万国	董事
王克敏	监事会主席
陈仲林	监事
倪亚兰	职工代表监事
左江	财务负责人
邹今令	前实际控制人
陈勇红	前实际控制人
王克永	实际控制人配偶的近亲属
李艳芳	前职工代表监事
东莞市鑫红实业发展有限公司	控股股东
东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
东莞市红运投资管理合伙企业（有限合伙）	前实际控制人控制的企业
东莞市信嘉针织有限公司	监事会主席控制企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市弘祺供应链管理有限公司	监事会主席 2018 年 12 月前控制的企业，王克敏已于 2018 年 12 月退出
东莞市广兄隆电脑针织有限公司	实际控制人控制企业
东莞市超音速智能切割科技有限公司	前实际控制人控制的企业
东莞市玖牛文化传播有限公司	前实际控制人控制的企业

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
东莞市玖牛文化传播有限公司	接受劳务	企业形象策划费	协议定价			54,000.00	100.00
销售商品、提供劳务:							
东莞市超音速智能切割科技有限公司	销售商品	销售切割设备	协议定价	1,121,692.66	100.00		

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邹今令、陈勇红	广东华衣科技股份有限公司	4,000,000.00	2016-09-21	2021-12-31	否
邹今令、陈勇红	广东华衣科技股份有限公司	1,000,000.00	2017-03-07	2018-03-06	是

注：邹今令和陈勇红为夫妻关系，是广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司（公司前身）的实际控制人。

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
邹今令	拆入	2,813,996.64	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 13 日	往来款
东莞市鑫红实业发展有限公司	拆入	2,550,000.00	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 13 日	往来款
邹今令	拆出	2,620,000.00	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 13 日	往来款

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,118,665.00	848,808.00

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	邹今令	393,996.64	200,000.00
其他应付款	东莞市鑫红实业发展有限公司	2,550,000.00	
应付账款	东莞市玖牛文化传播有限公司		54,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	东莞市超音速智能切割科技有限公司	5,741,680.70	

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

（1）自有质押资产情况

①公司于2016年9月21日与中国银行东莞松山湖支行签署编号为ZXQZY476790120160471号《最高额质押合同》，以人民币定期存单400,000.00元做质押物，对2016年9月29日至2019年9月28日期间在人民币4,000,000.00元的最高余额内，中国银行东莞松山湖支行依据与本公司签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同而享有的债权提供质押担保。

（二）或有事项

截止至2018年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止至2018年12月31日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

（一）股权转让

1、股权转让情况

邹今令（转让方一）、陈勇红（转让方二）、东莞市红云投资管理合伙企业（有限合伙）（转让方三）与东莞市鑫红实业发展有限公司（受让方一）、东莞市众丰股权投资合伙企业（有限合伙）（受让方二）于2018年3月29日签订关于广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司股权转让协议。

广东拓荒牛智能切割科技股份有限公司（以下简称“拓荒牛”）系一家依据中国法律合法设立并有效存续的股份有限公司，其股票已在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）挂牌并公开转让（证券代码：836963），转让方一系拓荒牛控股股东、实际控制人之一，截止本协议签订日，直接持有拓荒牛875.00万股股份，持股比例为87.50%；转让方二系拓荒牛股东、实际控制人（与转让方一为合法夫妻关系），截至本协议签订日，直接持有拓荒牛5.00万股股份，持股比例为0.5%；转让方三系拓荒牛股东，截至本协议签订之

日，直接持有拓荒牛 120.00 万股股份，持股比例 12.00%，转让方一、转让方二、转让方三（以下合称“转让方”）合计持有拓荒牛 100.00%股份。

受让方一系一家依据中国法律合法设立并有效存续的有限责任公司，公司统一社会信用代码为 91441900061515083N；受让方二系依据中国法律合法设立并存续的有限合伙企业，企业统一社会信用代码为 91441900MA519PC944，受让方一、受让方二，以下简称“受让方”。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国合同法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司收购管理办法》等规定，受让方拟通过支付现金方式购买转让方持有的拓荒牛全部股份，以使受让方本次交易完成后取得拓荒牛 100.00%股权，截止至 2018 年 10 月 24 日，鑫红实业持有公司 22.75%的股权，众丰投资持有公司 3.25%的股权，由于邹今令、陈勇红和红运投资合计持有公 74%的股份属于限售股份，为更好地完成收购工作，邹今令、陈勇红和红运投资已将合计持有公司 740 万有限售条件股的股东权利不可撤销地委托并质押给鑫红实业，截至 2018 年 12 月 31 日，股份转让未完成。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	997,560.32	1,963,216.24
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,056.70	97,131.16
3. 所得税影响额	-19,358.51	309,052.11
合 计	887,862.13	1,751,295.29

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	本期金额		
	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.56	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.65	

(续上表)

报告期利润	上期金额		
	加权平均净资产 收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-128.32	-0.54	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-169.84	-0.72	

广东华衣科技股份有限公司

二〇一九年四月十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室