



武汉金运激光股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 05 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁萍、主管会计工作负责人廖琨及会计机构负责人(会计主管人员)吴学林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济的不确定性——国内外经济不确定因素增多、贸易及金融政策波动频繁；新冠病毒疫情对经济造成短期不利冲击，中长期持续影响不确定，使得市场景气度的预期大幅下降，投资意愿减弱，公司业务存在着订单下降、退货的风险以及研发投入风险。

2、高端数字激光装备制造业务进展的不确定性——为应对国际贸易环境变化、为满足客户对产业提档升级的需求，公司一方面调整销售策略，一方面继续加大激光产品的研发力度，但由于市场不确定性的存在，可能出现意外情况或进展不如计划理想等情况。

3、商业智能业务应用于 IP 衍生品运营行业的新商业模式存在探索验证的不确定性。

公司密切关注外部经济环境变化，在已确立的战略框架下，保持经营的稳健，制定谨慎的应急措施及预案，最大限度做好风险防控。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 126,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	8
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项.....	24
第六节股份变动及股东情况	34
第七节优先股相关情况	39
第八节可转换公司债券相关情况	40
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第十节公司治理.....	45
第十一节公司债券相关情况	49
第十二节财务报告.....	50
第十三节备查文件目录	158

释义

释义项	指	释义内容
金运激光/公司/本公司	指	武汉金运激光股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	梁伟
《公司章程》	指	《武汉金运激光股份有限公司章程》
激光切割	指	激光切割是指将高功率密度的激光束聚焦后照射到被切割工件上,在极短时间内将材料加热到极高温度,使材料熔化或气化,再用高压气体将熔化或气化物质从切缝中吹走,以达到切割材料目的的一种激光加工方式。
3D 打印	指	3D 打印技术亦被称为"增材制造"(Additive Manufacturing),是在现代 CAD/CAM 技术、激光技术、计算机数控技术、精密伺服驱动技术以及新材料等技术的基础上集成发展起来的一项数字化制造技术,其采用"分层制造,逐层叠加"的原理直接将设计模型转化为三维实体,由传统制造的"去除法"转变为"增长法",使产品设计、制造的周期大大缩短,产品开发的成本大大降低,给制造业带来了颠覆性的变化。
SaaS	指	是 Software-as-a-Service (软件即服务)的简称,是一种通过 Internet 提供软件的模式,厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上,客户可以根据自己实际需求,通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务,按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用,并通过互联网获得厂商提供的服务。
IP	指	Intellectual Property (知识产权),系用户情感的承载介质,它可以是文学、音乐、动漫、网剧、影视、游戏等领域的内容(或者叫产品)。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金运激光	股票代码	300220
公司的中文名称	武汉金运激光股份有限公司		
公司的中文简称	金运激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Golden Laser Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Golden Laser		
公司的法定代表人	梁萍		
注册地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋		
注册地址的邮政编码	430012		
办公地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋金运激光大厦		
办公地址的邮政编码	430012		
公司国际互联网网址	http://www.goldenlaser.cn		
电子信箱	whjydm2015@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李丹	石慧
联系地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋金运激光大厦	武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋金运激光大厦
电话	027-82943465	027-82943465
传真	027-82943465	027-82943465
电子信箱	whjydm2015@163.com	smh1399@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 16 楼
签字会计师姓名	方建新、邓清平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	219,301,161.94	212,787,605.82	3.06%	184,949,471.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,132,240.66	7,142,042.20	111.88%	-42,345,109.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,031,627.21	5,448,679.21	139.17%	-58,826,776.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,096,155.13	29,702,997.01	-15.51%	385,421.82
基本每股收益（元/股）	0.1201	0.0600	100.17%	-0.34
稀释每股收益（元/股）	0.1201	0.0600	100.17%	-0.34
加权平均净资产收益率	5.87%	2.89%	2.98%	-16.02%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	382,652,369.80	355,306,950.77	7.70%	351,232,710.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	264,986,788.00	250,605,441.91	5.74%	243,458,965.51

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	39,959,053.42	64,353,541.63	56,559,511.80	58,429,055.09
归属于上市公司股东的净利润	3,327,864.52	8,965,931.28	3,797,403.22	-958,958.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,134,660.46	8,641,629.74	3,169,246.56	-1,913,909.55
经营活动产生的现金流量净额	534,290.14	2,267,895.29	1,432,153.31	20,861,816.39

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,768.52	-43,698.16	17,665,610.73	
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）	2,174,874.13	1,904,831.31	1,515,779.32	
委托他人投资或管理资产的损益	58,795.87	17,998.99		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,443.27	180,188.58	211,256.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,000.00	-50,000.00		
减：所得税影响额	347,193.96	315,423.76	2,908,893.15	
少数股东权益影响额（税后）	136,537.34	533.97	2,085.14	
合计	2,100,613.45	1,693,362.99	16,481,667.95	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。公司在既定的数字技术商业化大战略规划下，将业务分为两大板块展开，一是工业智能应用板块，其业务具体为高端数字激光装备制造；二是商业智能应用板块，其业务具体为IP衍生品运营。报告期内两个板块的主要工作为：

工业智能应用方面，根据行业竞争格局变化、下游客户需求变化以及产品发展趋势分析，公司立足于自主创新，并从加快研发、夯实拳头产品、调整销售策略、加强再培训、优化管理模式等诸多方面推进工作，正面应对市场挑战。原有的优势产品通过智能化技术改造进一步突出了“专精特”的特点，与此同时，快速开发新产品迎合市场需求。其中，金属激光板块在行业竞争日渐白热化的压力下，实现了主推机型“智能光纤激光切管机”的第五次更新迭代，且推出“圆管简易截断自动化切管机”、“重载型激光切管机”等新品，为实现“从传统钣金行业及加工户市场转到专用市场，从基础的板材切割转移到管材切割”目标又进了一步。柔性非金属激光板块，重点对“裁床”产品进行工艺改良，使得无论是双驱裁床还是数码视觉裁床的产品机型在技术升级后较好地提升了性能，保障了市场占有率，也保障了产品的利润水平。

商业智能应用方面，公司对智能零售终端设备经历多次创新迭代后，形成了模块化的标准产品，并已实现了产品的交付，逐步探索到商业智能设备的开发规律，并建立起规模化生产流程和团队，为后期的大批量大规模开发生产积累了较为丰富的经验。由于金运是一个凭借数字技术应用优势而切入到IP衍生品运营行业的公司，则在围绕智能零售终端的前端、后端、SaaS软件、管理分析软件以及配套的区块链记帐器等工作能持续稳定推进后，公司就开始构建往IP上游渗透的运营能力，打造数字技术改造传统行业所必须具备的延展及融合能力。报告期内，公司已逐步以全资子公司为落实主体搭建运营团队，并启动了前期的商务合作工作。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期处置股权资产导致期末长期股权投资金额减少。
固定资产	报告期内固定资产计提折旧导致期末固定资产金额减少。
无形资产	报告期研发支出资本化以及无形资产摊销综合因素导致期末无形资产金额减少。
在建工程	报告期在建工程转固定资产导致期末在建工程金额减少。
应收账款	报告期销售商品产生的应收账款增加。
其他非流动金融资产	报告期公司投资的合伙企业分红导致其他非流动金融资产减少。
其他非流动资产	报告期合作建房及其他长期资产开支导致其他非流动资产增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司新申请专利35件，软著16件；新获授权专利8件，软著7件。截至2019年12月31日，公司及其全资子公司共拥有授权专利的总数为106件，其中发明13件，实用新型62件，外观设计31件；正在申请的专利数量为62件，其中发明32项，实用新型13项，外观设计17项。拥有注册商标105件，其中国内商标99件，国外商标6件；拥有软件著作权73件。

一、专利

1、截至2019年12月31日，公司及其全资子公司专利情况如下：

a、拥有授权专利的总数为106件，其中发明13件，实用新型62件，外观设计31件；

b、正在申请的专利数量为62件，其中发明32项，实用新型13项，外观设计17项。

公司名称	状态	类型	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已授权	发明	11	91
		实用新型	53	
		外观设计	27	
	申请中	发明	21	28
		实用新型	4	
		外观设计	3	
武汉金运激光产业发展有限公司	已授权	发明	1	6
		实用新型	4	
		外观设计	1	
	申请中	发明	3	5
		实用新型	1	
		外观设计	1	
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	已授权	发明	1	9
		实用新型	5	
		外观设计	3	
	申请中	发明	8	22
		实用新型	8	
		外观设计	6	
武汉金运互动传媒有限公司	申请中	外观设计	7	7

2、2019全年，公司及其全资子公司专利情况如下：

a、2019全年获授权专利数量总数为8件：发明1件、实用新型6件、外观专利1件；

b、2019全年申请专利数量总数为35件：发明10件，实用新型9件，外观专利16件。

公司名称	状态	类型	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已授权	发明	1	3
		实用新型	2	
	申请	发明	7	15
		实用新型	5	
		外观设计	3	
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	已授权	实用新型	2	3
		外观设计	1	

	申请	发明	3	12
		实用新型	4	
		外观设计	5	
武汉金运激光产业发展有限公司	已授权	实用新型	2	2
	申请	外观设计	1	1
武汉金运互动传媒有限公司	申请	外观设计	7	7

二、商标

1、截至2019年12月31日，公司及其全资子公司商标情况如下：

拥有注册商标的总数为105件，其中国内商标99件，国外商标6件；

公司名称	状态	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已注册	102	102
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	已注册	3	3

2、2019年全年，公司及其全资子公司无申请商标事项。

三、软件著作权

1、截至2019年12月31日，公司及其全资子公司拥有软件著作权的总数为73件。

公司名称	状态	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已登记	50	73
金运数字技术（武汉）有限公司	已登记	12	
武汉金运激光产业发展有限公司	已登记	5	
武汉金运互动传媒有限公司	已登记	6	

2、2019年全年，公司及其全资子公司已登记软件著作权的总数为7件，申请中为9件，情况如下：

公司名称	状态	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已登记	7	7
	申请中	8	8
武汉金运激光产业发展有限公司	申请中	1	1

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，根据宏、微观经济形势，公司在经营上主要发力于：（1）研判行业升级的产品需求，调整下游应用领域；（2）坚持自主创新，加大加快研发；（3）做强主打产品，强化解决方案的提供能力；（4）加强团队建设，灵活制定管理模式；（5）重视细分行业营销，将技术支持融入营销策略。

2019年，受全球经济增长趋缓、国内经济增速下降、中美经贸关系不确定等影响，公司对美出口增速放缓。公司工业智能激光业务侧重加强了对国内市场的运营管理，既通过积极的营销来提高品牌影响力，又通过对产品的技术革新，以更高的技术附加值去争取市场。商业智能业务确定的应用领域系IP衍生品运营，且聚焦在“潮文化”的IP衍生品细分。报告期内，公司在加快完善终端产品的软硬件服务体系后，随即构建运营能力，为下一步粉丝线上运营、新零售销售模式的供应链管理打基础。

报告期营业收入21,930.12万元，较上年同期增加3.06%；营业成本13,606.98万元，较上年同期减少3.95%；归属于母公司所有者的净利润1,513.22万元；较上年同期增加111.88%。经营活动产生的现金流量净额2,509.62万元，较上年同期减少15.51%；销售费用3,186.21万元，较上年同期增加10.41%；管理费用1,861.05万元，较上年同期增加6.65%；财务费用-169.84万元。截止报告期末，公司总资产38,265.24万元，负债10,995.86万元，归属于母公司股东权益26,498.68万元，资产负债率为28.74%。

1、主营业务介绍

（1）工业智能应用——高端数字激光装备制造业务板块

报告期内，激光板块两个应用领域团队在市场环境变化、行业需求变化带来竞争格局变化的情况下，均立足于自主创新，分别根据自身业务特点，针对性地在加快研发、夯实拳头产品、调整销售策略、加强再培训、优化管理模式等方面开展了诸多工作，积极应对市场挑战。

A、金属材料方面

①有关产品设备：主推机型为智能光纤激光切管机。为了进一步提升主推机型的市场竞争力，持续占领市场销售主导地位，报告期内加大了研发投入，继续对该类产品进行重磅升级：从产品外形、配置、性能和应用能力等方面持续改进，形成了第五代产品。第五代光纤激光切管机汇集了智能化、数字化、自动化性能，可满足用户对高端产品的需求，能助力用户打造智能化制造工厂。除了将主推机型做强之外，a、在激光设备逐步成为一种“金属材料的下料工具机”的发展趋势带动下，公司在管材各个细分领域开发了一系列专用设备，推出“圆管简易截断自动化切管机”，该系列产品具有高效率、高质量、高稳定性和环保的管材加工能力，完全替代了锯床等传统管材下料工具，成为新的管材下料工具机。b、由于重型管材的加工需求一直是传统激光切管设备的软肋，公司对应开发了重载型激光切管产品，全面提升了重型管材的切割性能和自动化加工能力，彻底解决了客户以往加工效率低、加工工序分散、人工上下料安全无保障等痛点。自推广以来，这类切管产品广泛应用于大型工程机械、钢制建筑行业。

②有关解决方案：a、公司能为管材自动化上下料方面提供相应的解决方案。在原来半自动上料系统和通用型自动上料系统产品系列基础上，团队再次细分并推出了“小管的自动上料系统”。这种上料系统不仅具备性价比优势，还可以完全解决直径20mm内的小管一次性上料数量多且密集度高的上料难题。设备周边还可增加机器人装置，进行自动抓取加工完成的工件并堆垛入库，完全解决了客户对于下料端的全程自动化生产要求。b、完成了德国某大型印刷包装行业管材产品加工的整套解决方案。为客户专门打造了一条光纤激光切管自动柔性生产线，实现了管材成捆上料、自动送料、自动切割、履带收分料、机器人自动清洗、机器人自动堆垛的全自动化生产流程。

③有关管理：坚持利润与人效同步增长的管理策略。加大人员的利用率，实施定岗不定工作内容的管理模式。团队建立了以“技术支持+推广+销售”为一体的销售小组营销模式。技术支持人员来源于售后服

务团队，既可以完成常规产品售后维护工作，同时也参与到售前、售中的技术咨询工作中来，使人数不变情况下增长了工作空间。人员在不同工作平台的工作内容实时转移的管理模式，不仅解决了人力资源紧张的问题，同时可以降低管理成本，提高人均效益。

④有关营销：a、增值销售策略：将服务价值融入到产品价值中去。公司在产品销售基础上，为用户制定超长期维护保养计划、设计实施新的产品工艺路线、规划智能制造工厂方案等。b、国内销售注重从传统钣金行业及加工户市场转到专用市场，从基础的板材切割转移到管材切割；国外则加强品牌宣传和渠道建设。公司在已建立的市场代理渠道基础上，新增英国、法国、比利时、南非、墨西哥激光标准化展厅。报告期内，金属激光业务的海外市场销售业绩同往年相比有了较大幅度提升。

B、工业柔性材料方面

①有关设备产品：全力打造明星产品“裁床”。双驱裁床方面：优化重载型双驱裁床的结构、提升性能，成功研发并批量交付了3.5米超大幅宽激光裁床；完成了轻型双驱裁床的结构模块化设计，在运动速度和运行精度上有明显提升；数码视觉裁床方面：对硬件结构进行优化升级，自主开发视觉定位系统，成功研发并交付3.2米*4米、配备MARK点高精度视觉定位的高速激光裁床。报告期内，裁床产品的毛利率得到了一定的提升。此外，大幅面振镜应用方面：自主研发大幅面智能识别定位系统，实现高速准确切割；多工位切割系列产品方面：完成了结构设计和软件开发，相较于单工位效率提升30%以上，并有效提升了安全防护；多功能一体机方面：进行了技术升级和外观升级，提升了产品附加值。针对小幅面注塑类产品的开孔、修边等激光工艺需求，公司还特推出了多工位多轴精密加工系统，可搭载不同的视觉模块，配合机器手臂，可实现全自动上/下料的激光多工位精密加工，为用户提升精度和效率。

报告期内，通过不断完善模块化设计和生产,进一步扩展激光应用范围，工业柔性材料方面的激光产品能满足包括工业过滤、防护材料、航空航天、汽车游艇、电子标签等工业领域用户对于高速、高精度、大幅面激光切割、穿孔、标记、雕刻以及定位和喷墨等工艺的全套需求。

②有关管理：成立链长制管理小组。开展链长每周轮流值日，建立生产质量管理看板、安全生产管理看板、工艺作业规范看板及现场5S管理看板等管理制度。组织员工学习作业规范，做到标准化生产。加强质量检验，关键零部件精度严格把控，作业过程可控、可追溯。

③有关营销：积极参与国内外优质展会，拓展销售渠道。报告期内参加了西班牙纺织与技术机械展(ITMA)、上海缝制设备展(CISMA2019)、比利时标签印刷包装展(Labelexpo Europe)、美国印刷广告展(SGIA2019)、美国运动服饰印花展(ISS2019)、意大利米兰国际广告礼品促销贸易展(PTE2019)以及意大利视觉传播与广告标识展等专业的行业内展会。

(2) 商业智能应用——智能零售终端软硬件业务板块

近两年，公司大力推动商业智能板块在IP衍生品运营行业的应用，主要聚焦在“潮文化”类IP衍生品运营服务。公司通过为新零售销售方式的P衍生品渠道商提供：1、智能零售终端、区块链记帐器等硬件设备，2、围绕智能零售终端服务的前端、后端、Saas软件、管理分析系统等软件产品，打造以设备制造和相关软件开发为基础的IP运营板块。

报告期内，公司完成了首批智能无人零售终端的交付，并同运营方一起以市场为立足点从硬件、软件、内容等方面完成多次迭代。公司在硬件方面，可以以定型的模块化产品为基础，为不同场景、不同IP内容定制主题机型；在软件方面，以人工智能为技术手段，正不断促使软件进化，使人货场得以精准的匹配，充分发挥数据作用，引导用户线上消费。公司通过对IP衍生品盲盒主题机售卖中收集的数据分析，逐步了解和掌握了用户的消费画像，有利于我们下一步向IP衍生品开发方向拓展业务，丰富内容和供应链，强化综合运营能力，为上下游用户提供连接，实现IP的变现。

公司结合软件开发和设备制造两方面的优势切入到了IP衍生品运营行业，属于利用数字技术改造传统行业的典型案例。报告期内，公司在形成了为下游销售渠道商提供软硬件产品能力后，开始筹划往IP上游渗透，拟通过广泛进行IP联盟或合作新媒体的方式，逐渐构建IP内容、线上运营、供应链、IP防伪溯源等方面的能力，为线上线下运营提供强有力的支撑。公司全资子公司金运互动传媒为落实主体，初步搭建了IP运营团队，引进和培养了包括原创、设计、策划、商务及供应链管理方面的人才，也启动了前期的IP

联合商务拓展。至目前，金运互动传媒的战略合作IP有：腾讯（QQ Family）、多丽梦（Sonny Angel, Smiski, Fancy Pets）、创科（变色龙，墨儿）、小熊维尼系列、原创IP—uni等。

2、公司治理及三会运行

报告期内，公司按照公司治理机制运作，决策层、经营层及监督层各司其职，履行相应的权利和义务，充分尊重和保障股东尤其是中小股东的合法权益。2019年，公司共召开董事会会议七次、监事会会议六次、股东大会三次，审议了包括年度报告、关联交易、规章制度等多个事项，并按相关规定履行信息披露义务。

3、知识产权工作

报告期内，公司新申请专利35件，软著16件；新获授权专利8件，软著7件。知识产权的取得，为保障公司核心竞争力起了积极的作用。

4、人力资源及企业文化建设

公司继续坚持以发展为导向的人才选拔和培养体系。一方面，通过将现有人才规划按计划分阶段落实，优化岗位设置，降低人力成本占比，提升人均产值；另一方面，在人才引进方面侧重考量核心能力指标，聘用具有创新思维的人才，通过人才将技术创新和企业创新相融合，从而带动公司向新的发展阶段和新业务方向前行。

报告期内，公司围绕商业智能设备组建的技术团队，为IP衍生品新零售渠道商提供智能零售设备、区块链技术记帐器、后台管理、数据收集及处理等软硬件服务。为了实现IP衍生品在销售环节取得更好的商业化效果，公司需要加强前端IP运营能力。依据此经营目标，公司将全资子公司金运互动传媒团队着力打造成公司的IP运营团队，不断引进和培养包括原创、设计、策划、商务及供应链管理方面的人才。通过外部引进和内部培养的双轨并行模式，在激发员工工作积极性和创造性方面起到了积极作用。公司主要高管和核心员工离职率较低，团队稳定性较高。

未来，公司拟在子公司层面根据业务特征实施中远期的激励机制，直接挂钩业务，以发挥各类人才的比较优势，激发创收潜能

5、报告期内的框架协议

公司于2019年10月22日披露了《关于共同利用数字水印技术研发IP衍生品知识产权保护技术的战略合作协议》（公告号：2019-057）：推动实现数字水印技术在IP衍生品版权保护运营上的应用。此次合作的项目主要应用方向为“盲盒鉴定”，当下盲盒交易正在成为潮流，每一个盲盒厂家都希望市场上流通的盲盒产品是正版的，每一个消费者也希望手中的盲盒是正版的。但现在市场上很多盲盒都没有保真功能，容易被盗版，消费者对二手交易平台上的盲盒产品无法辨别真伪，这就使厂家以及消费者的利益无法得到保证，也抑制了行业的健康发展。利用数字水印技术开发“保真+溯源”APP促进IP衍生品领域的保真交易，推动IP衍生品产业长期持续发展。未来该技术可以推广到其他带有收藏属性产品的保真与收藏的交易中，应用范围较为广阔。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	219,301,161.94	100%	212,787,605.82	100%	3.06%
分行业					
激光设备制造	166,924,283.81	76.12%	179,185,946.45	84.21%	-6.84%
智能零售终端系列	23,401,904.59	10.67%			
3D 及其他	28,974,973.54	13.21%	33,601,659.37	15.79%	-13.77%
分产品					
X-Y 轴系列	17,690,752.61	8.07%	17,775,170.78	8.35%	-0.47%
振镜系列	10,661,516.60	4.86%	14,713,644.99	6.91%	-27.54%
裁床系列	20,278,244.84	9.25%	26,160,735.54	12.29%	-22.49%
固体激光产品系列	118,293,769.76	53.94%	120,536,395.14	56.65%	-1.86%
3D 及其他	28,974,973.54	13.21%	33,601,659.37	15.79%	-13.77%
智能零售终端系列	23,401,904.59	10.67%			
分地区					
东北地区	2,559,491.16	1.17%	7,725,592.32	3.63%	-66.87%
华北地区	16,543,386.20	7.54%	7,709,666.90	3.62%	114.58%
华东地区	41,163,343.47	18.77%	51,793,089.41	24.34%	-20.52%
华南地区	550,756.25	0.25%	7,489,611.18	3.52%	-92.65%
华中地区	34,485,854.62	15.73%	31,266,107.73	14.69%	10.30%
西北地区	674,980.55	0.31%	1,700,268.85	0.80%	-60.30%
西南地区	462,831.04	0.21%	271,585.24	0.13%	70.42%
国外地区	122,860,518.65	56.02%	104,831,684.19	49.27%	17.20%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
激光设备制造	166,924,283.81	109,537,501.71	34.38%	-6.84%	-11.15%	3.18%
智能零售终端系列	23,401,904.59	11,516,412.69	50.79%			
3D 及其他	28,974,973.54	15,015,844.89	48.18%	-13.77%	-18.33%	2.89%

分产品						
裁床系列	20,278,244.84	10,640,233.91	47.53%	-22.49%	-28.36%	4.30%
固体激光产品系列- 光纤	118,293,769.76	79,747,266.35	32.59%	-1.86%	-8.59%	4.96%
智能零售终端系列	23,401,904.59	11,516,412.69	50.79%			
分地区						
华东地区	41,163,343.47	30,141,091.76	26.78%	-20.52%	-23.51%	2.86%
华中地区	34,485,854.62	18,777,609.95	45.55%	10.30%	0.56%	5.27%
国外地区	122,860,518.65	74,113,349.75	39.68%	17.20%	15.45%	0.91%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
制造业	销售量	台	1,072	682	57.18%
	生产量	台	1,205	569	111.78%
	库存量	台	392	259	51.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期生产量、销售量、库存量增加，主要系生产、销售智能零售终端系列设备导致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

2019年12月，公司与北京广顺惠佳科技有限公司签订区块链智能无人零售终端销售合同，合同金额为人民币1100万元。截止报告期末，上述合同已经履行，报告期已经确认相关销售收入。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
激光设备制造	原材料	93,804,826.32	68.94%	106,032,099.95	74.84%	-11.53%
激光设备制造	人工和制造费用	15,732,675.39	11.56%	17,254,755.12	12.18%	-8.82%

3D 及其他	原材料	12,859,145.97	9.45%	14,226,759.48	10.04%	-9.61%
3D 及其他	人工和制造费用	2,156,698.93	1.58%	4,158,367.26	2.94%	-48.14%
智能零售终端	原材料	9,915,081.48	7.29%			
智能零售终端	人工和制造费用	1,601,331.21	1.18%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司增加了智能零售终端设备的生产销售，对公司经营业绩起到了促进作用。报告期内，智能零售终端设备销售收入23,401,904.59元，产生毛利11,885,491.90元，毛利率50.79%。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	39,689,825.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.19%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	9,734,513.80	4.44%
2	第二名	8,719,433.54	3.98%
3	第三名	7,319,303.72	3.34%
4	第四名	6,991,566.42	3.19%
5	第五名	6,925,008.09	3.16%
合计	--	39,689,825.57	18.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,906,248.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	10,806,765.30	9.26%
2	第二名	8,313,625.17	7.12%
3	第三名	8,690,261.71	7.45%
4	第四名	6,135,045.54	5.25%
5	第五名	4,960,550.52	4.25%
合计	--	38,906,248.24	33.33%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,862,078.18	28,857,675.65	10.41%	报告期展会费及运费较上期增加导致销售费用同比增加。
管理费用	18,610,549.13	17,450,444.47	6.65%	报告期管理人员薪酬增加导致管理费用同比增加。
财务费用	-1,698,431.02	-1,726,873.58		报告期利息收入增加和汇兑损益综合因素导致财务费用变化。
研发费用	14,730,884.48	12,369,532.45	19.09%	报告期加大研发投入导致研发费用同比增加。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发项目主要围绕高端数字激光加工装备和三维数字技术应用板块相关项目进行。

高端数字激光加工装备板块:本年度共对18个项目进行了研发,对公司产品结构调整提供了可靠的技术支持。其中,“智能定位振镜切割系统项目”、“大幅面超长定位切割项目”等项目的技术研发,提升了柔性材料激光加工设备的技术水准;“五轴摆头激光切割机”、“高功率激光切割设备开发与应用”等项目的研发,为公司大功率激光加工装备的市场拓展提供了技术保障。

在三维数字技术应用板块:本年度公司共对6个项目进行了研发投入,均已达到预期,已申请了多项专利技术。公司研发投入继续聚焦在IP衍生品推广渠道的装备创新。

2019年度,公司研发支出总额为1550.84万元,占公司营业收入的比例为7.07%,占公司归属于上市公司所有者权益的比例为5.85%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	65	54	68
研发人员数量占比	22.57%	21.77%	23.94%
研发投入金额（元）	15,508,387.41	14,089,105.75	17,663,611.80
研发投入占营业收入比例	7.07%	6.62%	9.55%

研发支出资本化的金额（元）	1,218,671.71	1,278,404.52	506,709.62
资本化研发支出占研发投入的比例	7.86%	9.07%	2.87%
资本化研发支出占当期净利润的比重	7.71%	17.09%	-1.21%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	232,987,297.22	204,060,064.62	14.18%
经营活动现金流出小计	207,891,142.09	174,357,067.61	19.23%
经营活动产生的现金流量净额	25,096,155.13	29,702,997.01	-15.51%
投资活动现金流入小计	7,334,971.72	81,249,981.54	-90.97%
投资活动现金流出小计	25,434,261.05	86,740,451.86	-70.68%
投资活动产生的现金流量净额	-18,099,289.33	-5,490,470.32	
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00	17,000,000.00	29.41%
筹资活动现金流出小计	24,799,204.65	47,506,241.01	-47.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,799,204.65	-30,506,241.01	
现金及现金等价物净增加额	4,674,330.06	-4,700,310.90	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入较去年同期增加主要原因是：报告期销售收款增加。

经营活动现金流出较去年同期增加主要原因是：票据结算增幅不及去年同期。

上述原因综合影响导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少。

投资活动现金流入和投资活动现金流出较去年同期大幅减少的主要原因是：上期公司在既定金额范围内进行国债逆回购交易，本期公司没有进行此类操作，导致投资活动现金发生额减少；同时公司本期由于合作建房导致投资活动现金流出增加。这些因素综合影响导致投资活动产生的现金流量净额较去年减少。

筹资活动现金流入较去年同期增加主要原因是：本期银行借款小幅增加。

筹资活动现金流出较去年同期减少主要原因是：本期票据结算增幅不及去年同期。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期经营活动产生的现金净流量为25,096,155.13元，本年度净利润为15,808,286.33元，差异主要原因是报告期非付现的成本费用等项目金额占比较大。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-613,735.57	-3.74%	报告期权益法核算的被投资公司权益变化。	否
资产减值	-5,132,319.94	-31.24%	本期计提存货跌价准备。	否
营业外收入	418,912.75	2.55%	报告期收到的违约赔偿和诉讼赔款。	否
营业外支出	56,469.48	0.34%	报告期非经营性零星支出。	否
信用减值损失	1,947,732.35	11.86%	本期收回长账龄应收账款，转回坏账准备。	否
其他收益	1,931,874.13	11.76%	报告期收到政府补助。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	90,584,738.82	23.67%	80,019,990.36	22.52%	1.15%	报告期经营活动产生的现金流量净额是期末货币资金结余增加的主要原因。
应收账款	40,437,585.00	10.57%	23,479,957.90	6.61%	3.96%	报告期销售商品产生的应收账款增加。
存货	73,525,381.57	19.21%	86,219,676.70	24.27%	-5.06%	报告期消化年初存货库存以及计提存货跌价准备导致存货期末金额减少。
长期股权投资			187,272.00	0.05%	-0.05%	报告期处置被投资公司股权导致长期股权投资期末金额减少。
固定资产	74,997,117.07	19.60%	77,725,415.19	21.88%	-2.28%	报告期计提固定资产折旧，导致固定资产期末金额减少。
在建工程			202,977.68	0.06%	-0.06%	报告期在建工程转固定资产，导致在建工程期末金额减少。
短期借款	22,000,000.00	5.75%	17,000,000.00	4.78%	0.97%	报告期银行借款增加导致短期借款期末金额增加。

其他非流动金融资产	31,269,752.67	8.17%	34,360,687.96	9.67%	-1.50%	报告期公司投资的合伙企业分红导致其他非流动金融资产期末金额减少。
其他非流动资产	21,877,572.26	5.72%	4,298,055.60	1.21%	4.51%	报告期公司合作建房及其他长期资产开支导致其他非流动资产期末金额增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,800,000.00	58,795.87			4,320,000.00	4,520,000.00		1,600,000.00
4.其他权益工具投资	300,000.00							300,000.00
金融资产小计	2,100,000.00	58,795.87			4,320,000.00	4,520,000.00		1,900,000.00
上述合计	2,100,000.00	58,795.87			4,320,000.00	4,520,000.00		1,900,000.00
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	7,645,367.00	承兑汇票保证金
货币资金	26,509,560.00	借款质押保证金
货币资金	511,678.90	保函保证金
合计	34,666,605.90	---

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期内，公司存在采用合作方式建厂房的投资事项。

(1) 2019 年 1 月 28 日召开的公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过《关于公司与关联方合作建房的议案》，同意公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司签署了《合作建房协议》：金运云将宗地中 12,200.23 平方米的宗地面积用于公司自建厂房，建筑面积 14,305.92 平方米，建造预算不超过人民币 1,200 万元（详见《关于与关联方合作建房关联交易公告》（公告编号：2019-002））。

(2) 2019 年 7 月 15 日召开的公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议及 2019 年 8 月 2 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与关联方合作建房的议案》，同意公司与关联法人金运云公司签署《合作建房协议》：金运云将宗地中 6,539 平方米的宗地面积用于公司自建混凝土结构厂房，建筑面积 13,268.68 平方米，建造预算不超过人民币 2,800 万元（详见《关于与关联方合作建房关联交易的公告》（公告编号：2019-041））。

截至报告期末累计实际投入金额 22,367,600 元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

同上述“五、1”内容

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	1,800,000.00	58,795.87	0.00	4,320,000.00	4,520,000.00	58,795.87	1,600,000.00	自有资金
其他	300,000.00						300,000.00	自有资金
合计	2,100,000.00	58,795.87	0.00	4,320,000.00	4,520,000.00	58,795.87	1,900,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金萃激光技术有限公司	子公司	激光熔覆系统组装、销售	14,598,500.00	23,187,806.91	18,331,122.89	14,489,763.77	2,656,928.25	2,676,016.75
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	电子设备生产销售	1,000,000.00	74,292,151.94	-26,517,304.63	92,287,306.12	-15,147,062.69	-12,015,330.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

上海金萃激光技术有限公司从事激光系统集成、激光熔覆系统的组装和对外提供激光熔覆服务，报告期净利润较上期增加58.29万元。

武汉唯拓光纤激光工程有限公司（以下简称武汉唯拓）主要从事金属激光设备生产及销售，是公司的全资子公司，主要承接金属激光设备业务，其出口业务由金运激光代理进行，由于双方结算价格原因导致武汉唯拓报告期亏损。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司未来发展展望

智能激光业务板块将继续推进激光加工行业应用解决方案，聚焦细分行业应用，持续打造立足于细分行业的明星产品（金属的切管机、柔性的裁床设备），加大产品研发，提升产品性能；增强主动服务意识；积极拓展国内外销售渠道，加强营销渠道建设，提升销售能力，全力推进激光技术在多个行业的应用和推广。

IP衍生品市场空间广阔，据相关统计：2019年全球IP衍生品市场空间超过1200多亿美元（电影、游戏、动画，不包括IP主题乐园收入）；潮流IP盲盒形式的IP衍生品在中国的市场空间自2017年以来的3年，分别约12亿元、约20亿元、约100亿元。目前，IP衍生品运营的公司普通规模偏小、偏分散。公司商业智能应用形成的IP运营业务，竞争相对较小，发展机会较大。

2、可能面临的风险

（1）市场风险

国内外经济不确定因素增多、贸易及金融政策波动频繁；新冠病毒疫情对经济造成短期不利冲击，中长期持续影响不确定，使得市场景气度的预期大幅下降，投资意愿减弱，公司业务存在着订单下降、退货的风险以及研发投入风险。

(2) 经营风险

激光方面为应对国际贸易环境变化、为满足客户对产业提档升级的需求，公司一方面调整销售策略，一方面继续加大激光产品的研发力度，但由于市场不确定性的存在，可能出现意外情况或进展不如计划理想等情况。商业智能业务应用于IP衍生品运营行业的新商业模式存在探索验证的不确定性。

应对措施：

- A、保持核心竞争力，差异化竞争，打造“专精特”的明星产品；
- B、加强渠道建设和拓展，提升销售能力；
- C、增强融资能力，强化预算管理，审慎投资。

(3) 财务风险

受贸易摩擦及疫情造成的经济下滑影响，公司存在应收账款增加导致坏账的风险，以及外汇波动加大导致外汇资产贬值的风险。

应对措施：

- A、根据外汇市场变动及时采取措施确保外汇资产安全；
- B、保持充沛的流动性，做好资金规划；
- C、加强应收账款监控管理。

(4) 受疫情影响风险

受国内疫情影响，停工约两个半月，加之国外疫情后续全面爆发且各国相继采取了停产防疫的措施，造成公司存在能否按时交付外贸订单及后继外贸订单是否可持续的风险。

应对措施：

- A、充分利用当地政府支持企业复工复产的政策；
- B、积极使用直播、短视频等线上新媒体宣传方式销售；
- C、利用欧美激光竞争企业防疫的空窗期，拓展销售渠道。

3、 机遇与挑战

从全球范围来看，随着“一带一路”已卓有成效，一带一路沿线国家对设备需求明显增大，公司将持续拓展相关市场，保持订单连续性、稳定性。

从国内来看，随着国家宏观经济的进一步深化调整，内需增长将会呈现新一轮发展趋势，对激光应用行业的细分，会提出更高的要求，公司将持续打造明星激光产品，为新一轮发展做好准备。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月22日	实地调研	机构	公司经营情况
2019年06月05日	实地调研	机构	公司经营情况及未来发展

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.13
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	126,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	1,638,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	1,638,000.00
可分配利润 (元)	39,182,471.98
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据《公司章程》的相关规定，本年度权益分派预案：以报告期末公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元 (含税)，共计派发现金人民币 163.8 万元。本年度以资本公积每 10 股转增 2 股。剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

1、2017 年年度利润分配预案：已获 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，2017 年度不进行现金利润分配、不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

2、2018 年年度利润分配预案：已获 2019 年 3 月 22 日召开的 2018 年年度股东大会以公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 元 (含税)，共计派发现金人民币 75.6 万元。本年度不转增，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

3、2019 年年度利润分配预案：根据《公司章程》的相关规定，特提出本年度权益分派预案：以报告期末公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元 (含税)，共计派发现金人民币 163.8 万元。本年度以资本公积每 10 股转增 2 股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	1,638,000.00	15,132,240.66	10.82%	0.00	0.00%	1,638,000.00	10.82%
2018年	756,000.00	7,142,042.20	10.59%	0.00	0.00%	756,000.00	10.59%
2017年	0.00	-42,345,109.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

是 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	梁伟	关于避免同业竞争承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争，本公司控股股东及实际控制人梁伟向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：1、本人确认及保证目前不存在与金运激光直接或间接同业竞争的情况。2、本人不直接或间接从事、发展或投资与金运激光经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与金运激光进行直接或间接的竞争，本人不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售金运激光已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。3、本人承诺不利用本人对金运激光的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与金运激光相竞争的	2010年03月24日	任职期间	履行中

			活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金运激光利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金运激光招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金运激光的无形资产；在广告、宣传上贬损金运激光的产品形象与企业形象等。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金运激光或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	梁伟	关于规范关联交易的承诺	本公司实际控制人及控股股东梁伟先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：除非金运激光的经营发展所必须，本人及本人能够控制或影响的关联方（以下统称“本人”）不与金运激光进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2010年03月24日	任职期间	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，和调整部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	31,829,378.42	应收票据	8,349,420.52
		应收账款	23,479,957.90
应付票据及应付账款	42,387,053.65	应付票据	15,633,491.12
		应付账款	26,753,562.53

2、会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

（1）执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产（注1）		1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
其他流动资产	2,597,515.04	(1,800,000.00)		(1,800,000.00)	797,515.04
应收票据	8,349,420.52	(8,349,420.52)		(8,349,420.52)	
应收款项融资（注2）	---	8,349,420.52	---	8,349,420.52	8,349,420.52
可供出售金融资产	300,000.00	(300,000.00)	---	(300,000.00)	---
其他权益工具投资（注3）	---	300,000.00	---	300,000.00	300,000.00

其他非流动资产	38,658,743.56	(34,360,687.96)	---	(34,360,687.96)	4,298,055.60
其他非流动金融资产（注4）	---	34,360,687.96	---	34,360,687.96	34,360,687.96

注1：于2019年1月1日，本公司投资持有账面价值1,800,000.00元的上年度被分类为其他流动资产的理财产品，为2018年11月27日购买建设银行乾元-私享（对公专享）2018年第70期理财产品，期限100天，2019年3月7日到期赎回，该金融资产属于非保本浮动收益型，以收取合同现金流量为目的，其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将该理财产品重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

注2：于2019年1月1日，本公司在管理应收票据时，经常性地全部或绝大部分未到期的票据进行贴现或背书，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资项目。

注3：于2019年1月1日，本公司认为对玩偶一号（武汉）科技有限公司（简称“玩偶一号”）的股权投资，不符合“本金+利息”模式收取合同现金流量的客观迹象；本公司持股目的系为增进业务上的长期战略性合作，非用于股权交易，意图长期持有，因此将其指定为其他权益工具投资。

注4：于2019年1月1日，本公司认为其持有新余云尚投资合伙企业（有限合伙）的投资8,041,124.66元，股份占比43.05%，和持有武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资26,319,563.30元，股份占比52.20%，由于在发行方角度均不符合CAS37 关于权益工具的定义，即使本公司持有这些投资的目的不是交易性的，也不能将其指定FVOCI，只能分为 FVTPL，列报为其他非流动金融资产。

3、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	方建新、邓清平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	11

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
被告 A 公司与我公司合同纠纷	153.4	已审结	因合同解除, 未履行的不再继续履行	结案
被告 B 公司与我公司原物返还纠纷	30	审理中	未审结	未执行
被告 C 公司与我公司合同纠纷	35	被告支付后, 已结案	被告支付后, 已结案	履行完毕
被告 D 公司与我公司合同纠纷	350	审理中	未审结	未执行
被告 E 公司与我公司合同纠纷	53	被告支付后, 已结案	被告支付后, 已结案	履行完毕

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉金区块链科技有限公司	实际控制人梁伟持股25%的公司	产品销售	智能零售终端设备	以市场价格为依据	不同型号分别定价，均价约4万元	699.16	100.00%	800	否	现汇	同类产品分不同系列的单价区间为4-6万元	2018年01月31日	公告编号：2018-008
玩偶一号（武汉）科技有限公司	实际控制人梁伟持股89%的公司	产品销售	智能零售终端设备	以市场价格为依据	均价5万元	663.72	100.00%	750	否	现汇	同类产品分不同系列的单价区间为4-6万元	2019年09月27日	公告编号：2019-054
合计				--	--	1,362.88	--	1,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，存在公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司合作建房的关联交易，内容详见上述“五、1”。

截止2019年12月31日，本公司累计支付合作建房款2,236.76万元,涉及其他非流动资产余额2,156.03万元（详情见第十二节（七）、合并财务报表项目注释之19、其他非流动资产）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联方合作建房关联交易的公告	2019年01月29日	http://www.cninfo.com.cn
关于与关联方合作建房关联交易的公告	2019年07月16日	http://www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认租赁收入
武汉金运加科技孵化器有限公司	房屋租赁	2,514,285.72	2,514,285.72
合计		2,514,285.72	2,514,285.72

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
武汉金运激光股份有限公司	北京广顺惠佳科技有限公司	区块链智能无人零售终端	2019年12月15日			无		市场价格	1,100	否	无	已执行	2019年12月16日	2019-067

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,081,087	0.86%				-232,636	-232,636	848,451	0.67%
3、其他内资持股	1,081,087	0.86%				-232,636	-232,636	848,451	0.67%
境内自然人持股	1,081,087	0.86%				-232,636	-232,636	848,451	0.67%
二、无限售条件股份	124,918,913	99.14%				232,636	232,636	125,151,549	99.33%
1、人民币普通股	124,918,913	99.14%				232,636	232,636	125,151,549	99.33%
三、股份总数	126,000,000	100.00%						126,000,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名	期初限售股	本期增加限售	本期解除限售股	期末限售股	限售原因	拟解除限售日期

称	数	股数	数	数		
李俊	930,544		232,636	697,908	离任高管锁定股	根据承诺执行
梁萍	150,543			150,543	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	1,081,087	0	232,636	848,451	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,008	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,246	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁伟	境内自然人	46.75%	58,907,753	-3633000		58,907,753	质押	21,339,898
新余全盛通投资管理有限公司	境内非国有法人	2.79%	3,510,000			3,510,000		
王益民	境内自然人	2.35%	2,964,337			2,964,337		
常州炬仁光电系统集成有限	境内非国有法人	2.20%	2,773,179			2,773,179		

公司							
武汉汉朴投资有限公司	境内非国有法人	1.66%	2,090,500			2,090,500	
北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.41%	1,771,512			1,771,512	
陈福跃	境内自然人	1.06%	1,337,900			1,337,900	
朱斌	境内自然人	0.84%	1,059,346			1,059,346	
杨珂	境内自然人	0.83%	1,048,500			1,048,500	
王静媛	境内自然人	0.78%	987,050			987,050	

上述股东关联关系或一致行动的说明
新余全盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，除此之外，公司无法确定其他前 10 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
梁伟	58,907,753	人民币普通股	58,907,753
新余全盛通投资管理有限公司	3,510,000	人民币普通股	3,510,000
王益民	2,964,337	人民币普通股	2,964,337
常州炬仁光电系统集成有限公司	2,773,179	人民币普通股	2,773,179
武汉汉朴投资有限公司	2,090,500	人民币普通股	2,090,500
北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)	1,771,512	人民币普通股	1,771,512
陈福跃	1,337,900	人民币普通股	1,337,900
朱斌	1,059,346	人民币普通股	1,059,346
杨珂	1,048,500	人民币普通股	1,048,500
王静媛	987,050	人民币普通股	987,050

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和新余全盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐,除此之外,公司无法确定前 10 名无限售流通股股东间以及前 10 名无限售股东和前 10

股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东朱斌通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,059,346 股，合计持有 1,059,346 股。公司股东杨珂通过普通证券账户持有 920,400 股，华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 128,100 股，合计持有 1,048,500 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁伟	中国	否
主要职业及职务	曾任公司董事长、总经理，现担任公司营运顾问、数字化新兴业务开发中心总监	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

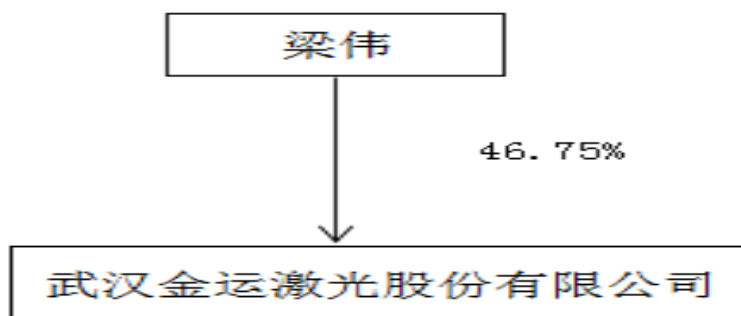
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁伟	本人	中国	否
梁萍	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
新余全盛通投资管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	梁伟：曾任公司董事长、总经理；现担任公司营运顾问、数字化新兴业务开发中心总监 梁萍：曾任公司董事；现任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
梁萍	董事长、 总经理	现任	女	60	2016年03月08日	2021年05月04日	200,724				200,724
肖璇	董事	现任	女	33	2016年03月08日	2021年05月04日					
李俊	董事	离任	男	63	2009年04月28日	2019年11月18日	697,908		232,636		697,908
施先旺	独立董事	现任	男	52	2015年04月20日	2021年05月04日					
李秉成	独立董事	现任	男	56	2015年04月20日	2021年05月04日					
李爱静	监事	现任	女	35	2012年04月20日	2021年05月04日					
聂金萍	监事	现任	女	35	2016年05月17日	2021年05月04日					
黄海霞	监事	现任		33	2018年05月04日	2021年05月04日					
李丹	副总经 理、董秘	现任	女	45	2015年02月05日	2021年05月04日					
廖琨	财务总监	现任	男	47	2018年06月05日	2021年05月04日					
胡锋	董事	现任	男	36	2019年11月18日	2021年05月04日					
合计	--	--	--	--	--	--	898,632	0	232,636		898,632

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李俊	董事、副总经理	离任	2019年11月18日	退休
胡锋	董事		2019年11月18日	聘任

三、任职情况

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

1、董事会成员

梁萍女士：中国国籍，无永久境外居留权，1960年出生，大学学历。2005年-2009年任武汉金运激光股份有限公司销售部经理、2009年-2014年任公司国内销售中心副总经理，2014年至今任公司营运中心副总监。2016年3月8日至今任公司董事长、总经理职务

肖璇女士：中国国籍，无永久境外居留权，1987年出生，大学学历。2014年至今任湖北高投金运激光

产业投资管理有限公司行政主管。2016年3月8日至今任公司董事。

胡锋先生：中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，大学学历。2010至2016年任公司品管部经理，2017年担任公司智能零售终端部经理。2019年11月18日至今任公司董事

施先旺先生：中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生，管理学博士。曾任湖北潜江供销职工中专学校教师，现任中南财经政法大学会计学教授、博导，兼任湖北省国家税务局和湖北省地方税务局，主要培训专家之一。2015年4月20日至今任公司独立董事。

李秉成先生：中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，管理学博士后、注册会计师。曾任第一冶金建设公司机械动力公司助理工程师、武汉科技大学管理学教师、现任中南财经政法大学会计学教授、博导。有限公司独立董事（2009年至今）、武汉理工光科股份有限公司独立董事（2012年至今）、湖北绿色家园精细化工股份有限公司独立董事（2015年至今）。2015年4月20日至今任公司独立董事。

2、监事会成员

李爱静女士：监事，中国国籍，无永久境外居留权，1985年出生，大学学历。2006年01月——2008年02月曾任武汉大西洋广告有限公司；2008年03月——2009年05月曾任武汉市承志汽车销售有限公司。2009年至今在武汉市金运激光股份有限公司任资讯管理专员。

聂金萍女士：监事，中国国籍，无永久境外居留权，1985年出生，大学学历。2009年1月至2010年8月曾任金马凯旋家居-中国家俱CBD公司人事主管，2010年9月至今任武汉金运激光股份有限公司董事长助理；于2017年3月13日任公司监事会主席。

黄海霞女士：中国国籍，无永久境外居留权，1987年出生，大学学历。2010年至今任职武汉金运激光股份有限公司财务部。于2018年5月4日任公司职工监事。

3、高级管理人员

梁萍女士：公司总经理，详见“本节中的董事会成员”。

李丹女士：公司副总经理、董秘，中国国籍，经济师，无永久境外居留权，1975年出生，1997年毕业于武汉大学国际金融专业，2006年毕业于华中科技大学西方经济学专业，获经济学硕士学位。1999年至2005年曾任武汉三镇实业控股股份有限公司监事、证券事务代表；2005年至2014年曾任武汉三镇实业控股股份有限公司董事会秘书、团委书记；湖北华昌达智能装备股份有限公司副总、董秘。2014年12月至今任公司副总经理、2015年2月至今任董事会秘书。

廖琨先生：中国国籍，1973年出生，注册会计师，无永久境外居留权，大学本科学历。曾任中勤万信会计师事务所项目经理、深圳亿钺达工业有限公司副总经理、安徽欣意电缆有限公司财务总监。于2018年6月5日任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
施先旺	中南财经政法大学会计学院	会计学教授、博导	1987年09月01日		是
李秉成	中南财经政法大学会计学院	会计学教授、博导	2001年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。

公司薪酬与考核委员会依据公司每年度财务指标和经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，对董事、监事、高级管理人员公司薪酬与考核委员人员的薪酬进行了考核。

报告期内，公司已向董事、监事和高级管理人员支付全部薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁萍	董事长、总经理	女	60	现任	20.12	
肖璇	董事	女	33	现任		
李俊	董事	男	63	离任	20.11	
施先旺	独立董事	男	52	现任	4.71	
李秉成	独立董事	男	56	现任	4.71	
李爱静	监事	女	35	现任	5.71	
聂金萍	监事	女	35	现任	12.77	
黄海霞	监事	女	33	现任	5.83	
李丹	副总经理、董秘	女	45	现任	21.15	
廖琨	财务总监	男	47	现任	29.33	
胡锋	董事	男	36	现任	12.39	
合计	--	--	--	--	136.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	193
主要子公司在职员工的数量（人）	95
在职员工的数量合计（人）	288
当期领取薪酬员工总人数（人）	288
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	80
销售人员	70

技术人员	52
财务人员	12
行政人员	74
合计	288
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	108
大专	119
高中及以下	57
合计	288

2、薪酬政策

公司员工薪酬主要分为基本薪酬、岗位工资和绩效奖金三部分，基本薪酬根据当地工资标准的和物价指数、劳动力市场薪资水平综合确定，岗位薪酬部分由岗位价值、职级水平等因素确定；绩效奖金部分，以企业年度经营目标为导向，以个人业绩为依据。

3、培训计划

为了提高员工在目前和将来工作岗位上的工作效率和业绩，公司向所有员工提供平等的学习和发展机会。公司将根据企业发展战略，同时结合员工个人需求制定全方位的培训计划，内容包括知识技能以及专业素养等方面的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：报告期内公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东的权利。同时，公司聘请专业的律师见证股东大会，确保会议召集召开及表决程序符合相关法律法规的规定，维护股东合法权益。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》认真履行职责。对需要董事会审议的事项，董事均能勤勉尽责、审慎决策，特别对关联交易的必要性及公允性严格遵循相关法律法规的规定来履行决策程序。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，推举职工监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》认真履行自己的职责，除审议日常事项外，对公司的关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东：公司控股股东、实际控制人梁伟严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定，公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。在人员、资产、财务、机构、业务上独立，亦无为控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正持续完善高级管理人员绩效评价与激励约束机制。高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书为信息披露负责人，协调公司与投资者之间的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到完全分开。

- 1、业务方面：公司具有独立完整的业务与自主经营能力。
- 2、人员方面：公司有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。
- 3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产与控股股东资产明确分开。
- 4、机构设置：公司有自身完整、独立的机构设置，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系。
- 5、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	51.22%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.15%	2019 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.28%	2019 年 11 月 18 日	2019 年 11 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李秉成	7	7	0	0	0	否	3
施先旺	7	7	0	0	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真、勤勉、谨慎履行职责，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，努力维护公司整体利益和全体股东特别是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

2、审计委员会履职情况：审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计、续聘年审会计师事务所等工作，切实履行了董事会审计委员会的责任和义务。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。

公司薪酬与考核委员会依据公司每年度财务指标和经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，对董事、监事、高级管理人员公司薪酬与考核委员人员的薪酬进行了考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年05月13日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	不适用	不适用
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 05 月 11 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]009545 号
注册会计师姓名	方建新、邓清平

审计报告正文

审计报告

大华审字[2020]009545号

武汉金运激光股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉金运激光股份有限公司（以下简称金运激光）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金运激光，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 存货跌价准备
2. 新增智能零售终端业务收入的确认

（一）存货跌价准备

1. 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，如合并财务报表附注四、（十六）存货与附注六、注释 7 存货所述，金运激光存货余额为 10,218.11 万元，已计提存货跌价准备为 2,865.57 万元，账面价值为 7,352.54 万元，占总资产的比重为 19.21%，存货跌价准备计提充分与否对财务报表影响较大，且该事项需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货跌价准备计提是否充分执行的审计程序主要包括：

我们针对存货跌价准备计提是否充分执行的审计程序主要包括：

- (1) 评估并测试与库存商品跌价准备相关的关键内部控制；
- (2) 对存货实施监盘程序，检查库存商品的数量及状况，并重点对长库龄库存商品进行了检查；
- (3) 获取存货跌价准备计算表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情況是否相符；
- (4) 获取产品跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按金运激光相关会计政策执行，检查以前年度已计提跌价准备的存货在本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，金运激光管理层对存货价值的确认符合企业会计准则及存货确认政策的规定，对相关信息的披露是适当的。

(二) 新增智能零售终端业务收入的确认

1. 事项描述

如合并财务报表附注四、(二十七)收入及附注六、注释32营业收入和营业成本所述，金运激光2019年度实现主营业务收入20,722.38万元。其中本年新增智能零售终端系列业务，相关业务收入为2,337.36万元，占当期主营业务收入比例为11.28%；相关业务成本为1,151.64万元，销售毛利率为50.73%，高于本年其他主营产品平均毛利率35.10%。因新增业务与金运激光传统业务在产品特性、销售模式、销售客户等方面均存在较大差异，新增业务对本期毛利贡献较大，且收入规模增长较快，存在金运激光管理层为了达到特定目标或期望而操纵虚构收入的风险，因此我们将金运激光新增智能零售终端业务收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们就智能零售终端业务收入确认所实施的重要审计程序主要包括：

- (1) 我们通过审阅销售合同及访谈管理层，对该新增业务销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析，进而评估销售收入确认政策的合理性；
- (2) 我们了解金运激光销售与收款相关的内部控制制度并对其执行控制测试，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；
- (3) 我们实施分析性复核程序，分析其变动趋势是否合理，价格变动以及毛利率是否合理；
- (4) 我们执行细节测试，采取抽样的方式检查与收入相关的销售合同、出库单、货运单、验收单、销售发票及收款银行回单等文件，评估产品收入的真实性；
- (5) 我们结合应收账款执行函证程序，通过与对方核对交易额和往来余额检查营业收入及应收账款余额的真实性、准确性；
- (6) 我们针对截止日前后确认的收入执行截止测试，检查其出货单及验收单据，以评估销售收入是否记录在恰当的期间；
- (7) 我们针对主要客户执行穿行测试，销售定价分析及访谈程序，确认收入的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，金运激光管理层对新增智能零售终端业务收入的确认符合企业会计准则及收入确认政策的规定，对相关信息的披露是适当的。

四、其他信息

金运激光管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

金运激光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，金运激光管理层负责评估金运激光的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金运激光、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金运激光的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金运激光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告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金运激光不能持续经营。

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

6、就金运激光中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: (项目合伙人)
中国·北京 中国注册会计师:

二〇二〇年五月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,584,738.82	80,019,990.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,600,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		8,349,420.52
应收账款	40,437,585.00	23,479,957.90
应收款项融资	7,654,000.00	
预付款项	3,066,379.33	4,484,150.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,214,770.63	6,621,077.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	73,525,381.57	86,219,676.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	767,340.72	2,597,515.04
流动资产合计	225,850,196.07	211,771,788.79
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		187,272.00
其他权益工具投资	300,000.00	
其他非流动金融资产	31,269,752.67	
投资性房地产		
固定资产	74,997,117.07	77,725,415.19
在建工程		202,977.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,926,009.96	11,379,297.38
开发支出		441,168.78
商誉		
长期待摊费用	522,111.44	676,940.37
递延所得税资产	16,909,610.33	13,963,347.02
其他非流动资产	21,877,572.26	38,658,743.56
非流动资产合计	156,802,173.73	143,535,161.98
资产总计	382,652,369.80	355,306,950.77
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,017,525.50	15,633,491.12
应付账款	30,128,225.81	26,753,562.53
预收款项	18,218,699.22	24,267,788.33

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,194,986.44	6,488,525.96
应交税费	1,657,745.66	1,699,437.54
其他应付款	4,715,000.61	4,776,981.48
其中：应付利息	27,912.50	24,650.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	108,932,183.24	96,619,786.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,026,459.00	1,050,828.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,026,459.00	1,050,828.01
负债合计	109,958,642.24	97,670,614.97
所有者权益：		
股本	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,222,850.09	85,222,850.09
减：库存股		
其他综合收益	270,396.79	265,291.36
专项储备		
盈余公积	14,311,069.14	11,598,381.40
一般风险准备		
未分配利润	39,182,471.98	27,518,919.06
归属于母公司所有者权益合计	264,986,788.00	250,605,441.91
少数股东权益	7,706,939.56	7,030,893.89
所有者权益合计	272,693,727.56	257,636,335.80
负债和所有者权益总计	382,652,369.80	355,306,950.77

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：廖琨

会计机构负责人：吴学林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,644,340.27	73,837,565.86
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		42,000.00
应收账款	69,622,844.45	42,325,622.24
应收款项融资	560,000.00	
预付款项	10,498,120.15	8,928,985.92
其他应收款	49,226,704.85	28,790,663.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	34,307,349.89	42,446,655.90
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,606.45	42,727.50
流动资产合计	246,904,966.06	196,414,220.80
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,741,043.32	23,741,043.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	29,484,098.97	
投资性房地产		
固定资产	69,655,637.83	72,046,357.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,535,631.03	6,249,155.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	522,111.44	604,571.23
递延所得税资产	9,409,867.71	9,447,557.13
其他非流动资产	21,877,572.26	36,873,089.86
非流动资产合计	161,225,962.56	148,961,774.86
资产总计	408,130,928.62	345,375,995.66
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	17,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,310,525.50	17,648,306.12
应付账款	16,833,558.26	11,295,467.07

预收款项	15,031,662.53	15,893,315.22
合同负债		
应付职工薪酬	2,474,203.00	2,819,180.74
应交税费	746,739.14	846,965.05
其他应付款	20,478,025.00	963,054.68
其中：应付利息	27,912.50	24,650.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,874,713.43	66,466,288.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,026,459.00	1,050,828.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,026,459.00	1,050,828.01
负债合计	103,901,172.43	67,517,116.89
所有者权益：		
股本	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,631,541.26	83,631,541.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	14,311,069.14	11,598,381.40
未分配利润	80,287,145.79	56,628,956.11
所有者权益合计	304,229,756.19	277,858,878.77
负债和所有者权益总计	408,130,928.62	345,375,995.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	219,301,161.94	212,787,605.82
其中：营业收入	219,301,161.94	212,787,605.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,358,548.08	200,181,861.69
其中：营业成本	136,069,759.30	141,671,981.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,783,708.01	1,559,100.89
销售费用	31,862,078.18	28,857,675.65
管理费用	18,610,549.13	17,450,444.47
研发费用	14,730,884.48	12,369,532.45
财务费用	-1,698,431.02	-1,726,873.58
其中：利息费用	913,048.75	501,537.42
利息收入	1,783,089.44	259,097.07
加：其他收益	1,931,874.13	1,217,331.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-613,735.57	-429,767.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-680,259.44	-441,336.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,947,732.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,132,319.94	-3,575,496.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,768.52	-37,268.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,064,396.31	9,780,542.83
加：营业外收入	418,912.75	233,440.47
减：营业外支出	56,469.48	53,251.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,426,839.58	9,960,731.41
减：所得税费用	618,553.25	2,113,870.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,808,286.33	7,846,860.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,808,286.33	7,846,860.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,132,240.66	7,142,042.20
2.少数股东损益	676,045.67	704,818.49
六、其他综合收益的税后净额	5,105.43	4,434.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,105.43	4,434.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,105.43	4,434.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额	5,105.43	4,434.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,813,391.76	7,851,294.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,137,346.09	7,146,476.40
归属于少数股东的综合收益总额	676,045.67	704,818.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1201	0.0600
（二）稀释每股收益	0.1201	0.0600

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：廖琨

会计机构负责人：吴学林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	168,771,802.58	137,191,224.78
减：营业成本	103,991,038.97	86,439,882.58
税金及附加	1,388,320.52	1,200,655.48
销售费用	17,244,031.75	14,699,440.07
管理费用	11,164,378.35	11,423,007.17
研发费用	5,353,264.00	5,955,955.73
财务费用	-1,706,688.43	-1,605,044.31
其中：利息费用	913,048.75	501,537.42
利息收入	1,769,298.33	120,028.59
加：其他收益	1,157,072.29	1,197,751.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-680,259.44	-336,223.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-680,259.44	-444,222.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,206,760.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,582,778.17	-1,662,565.12

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,527.93	-37,268.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,419,724.94	18,239,022.49
加：营业外收入	348,909.32	133,346.42
减：营业外支出	41,311.52	52,982.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,727,322.74	18,319,386.86
减：所得税费用	3,600,445.32	2,193,918.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,126,877.42	16,125,468.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,126,877.42	16,125,468.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	27,126,877.42	16,125,468.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,553,148.81	188,901,248.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,203,363.15	10,041,185.31
收到其他与经营活动有关的现金	6,230,785.26	5,117,630.42
经营活动现金流入小计	232,987,297.22	204,060,064.62
购买商品、接受劳务支付的现金	127,221,208.36	106,171,824.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,737,615.33	33,269,828.77
支付的各项税费	9,962,493.59	6,409,024.89
支付其他与经营活动有关的现金	34,969,824.81	28,506,389.03
经营活动现金流出小计	207,891,142.09	174,357,067.61
经营活动产生的现金流量净额	25,096,155.13	29,702,997.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,520,000.00	76,127,074.13

取得投资收益收到的现金	2,469,471.72	4,580,284.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,500.00	27,012.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	195,000.00	515,610.67
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,334,971.72	81,249,981.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,114,261.05	7,340,451.86
投资支付的现金	4,320,000.00	79,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,434,261.05	86,740,451.86
投资活动产生的现金流量净额	-18,099,289.33	-5,490,470.32
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	22,000,000.00	17,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,908,786.25	1,195,887.51
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	5,890,418.40	26,310,353.50
筹资活动现金流出小计	24,799,204.65	47,506,241.01
筹资活动产生的现金流量净额	-2,799,204.65	-30,506,241.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,668.91	1,593,403.42
五、现金及现金等价物净增加额	4,674,330.06	-4,700,310.90
加：期初现金及现金等价物余额	51,243,802.86	55,944,113.76
六、期末现金及现金等价物余额	55,918,132.92	51,243,802.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	145,798,741.47	131,583,139.74
收到的税费返还	9,203,363.15	10,014,023.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,899,369.99	1,767,812.88
经营活动现金流入小计	158,901,474.61	143,364,976.50
购买商品、接受劳务支付的现金	94,653,281.97	79,176,185.36
支付给职工以及为职工支付的现金	17,580,376.43	17,837,328.48
支付的各项税费	6,321,587.53	3,856,857.23
支付其他与经营活动有关的现金	17,165,984.41	15,864,889.13
经营活动现金流出小计	135,721,230.34	116,735,260.20
经营活动产生的现金流量净额	23,180,244.27	26,629,716.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		75,800,000.00
取得投资收益收到的现金	2,410,675.85	4,580,284.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,560,675.85	81,010,284.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,469,063.73	5,496,336.78
投资支付的现金		75,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,469,063.73	81,546,336.78
投资活动产生的现金流量净额	-17,908,387.88	-536,052.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	22,000,000.00	17,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,908,786.25	1,195,887.51
支付其他与筹资活动有关的现金	5,890,418.40	25,703,075.50
筹资活动现金流出小计	24,799,204.65	46,898,963.01
筹资活动产生的现金流量净额	-2,799,204.65	-29,898,963.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	443,704.27	1,597,837.62
五、现金及现金等价物净增加额	2,916,356.01	-2,207,461.76
加：期初现金及现金等价物余额	45,061,378.36	47,268,840.12
六、期末现金及现金等价物余额	47,977,734.37	45,061,378.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	126,000,000.00				85,222,850.09		265,291.36		11,598,381.40		27,518,919.06		250,605,441.91	7,030,893.89	257,636,335.80
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	126,000,000.00				85,222,850.09		265,291.36		11,598,381.40		27,518,919.06		250,605,441.91	7,030,893.89	257,636,335.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,105.43		2,712,687.74		11,663,552.92		14,381,346.09	676,045.67	15,057,391.76
(一)综合收益总额							5,105.43				15,132,240.66		15,137,346.09	676,045.67	15,813,391.76
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								2,712,687.74	-3,468,687.74		-756,000.00			-756,000.00
1. 提取盈余公积								2,712,687.74	-2,712,687.74					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-756,000.00	-756,000.00			-756,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	126,000,000.00				85,222,850.09		270,396.79		14,311,069.14		39,182,471.98		264,986,788.00	7,706,939.56	272,693,727.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	126,000,000.00				85,222,850.09		260,857.16		9,985,834.59		21,989,423.67		243,458,965.51	6,908,723.68	250,367,689.19	
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	126,000,000.00				85,222,850.09		260,857.16		9,985,834.59		21,989,423.67		243,458,965.51	6,908,723.68	250,367,689.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,434.20		1,612,546.81		5,529,495.39		7,146,476.40	122,170.21	7,268,646.61	
（一）综合收益总额							4,434.20				7,142,042.20		7,146,476.40	704,818.49	7,851,294.89	

5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	126,000,000.00				85,222,850.09		265,291.36		11,598,381.40		27,518,919.06		250,605,441.91	7,030,893.89	257,636,335.80					

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,631,541.26				11,598,381.40	56,628,956.11		277,858,878.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,000,000.00				83,631,541.26				11,598,381.40	56,628,956.11		277,858,878.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,712,687.74	23,658,189.68		26,370,877.42
(一) 综合收益总额										27,126,877.42		27,126,877.42
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,712,687.74	-3,468,687.74		-756,000.00
1. 提取盈余公积									2,712,687.74	-2,712,687.74		
2. 对所有者（或股东）的分配										-756,000.00		-756,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	126,000,000.00				83,631,541.26				14,311,069.14	80,287,145.79		304,229,756.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,631,541.26				9,985,834.59	42,116,034.78		261,733,410.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,000,000.00				83,631,541.26				9,985,834.59	42,116,034.78		261,733,410.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,612,546.81	14,512,921.33		16,125,468.14
（一）综合收益总额										16,125,468.14		16,125,468.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有												

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,612,546.81	-1,612,546.81		
1. 提取盈余公积									1,612,546.81	-1,612,546.81		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	126,000,000.00				83,631,541.26				11,598,381.40	56,628,956.11		277,858,878.77
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	---------------	--	----------------

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

武汉金运激光股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉金运激光设备制造有限公司，于2009年6月整体变更为“武汉金运激光股份有限公司”。公司于2011年5月在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91420100771373833D的营业执照。

经过历年的派送红股及转增股本，截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数12,600万股，注册资本为12,600万元；注册地址暨总部地址：武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋；本公司最终实际控制人为梁伟先生。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主要产品和服务为X-Y轴系列、振镜系列及雕花系列、裁床系列激光设备、自动售货机的研发、生产、销售、租赁、3D打印设备及打印服务等。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年5月11日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司主体共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
武汉唯拓光纤激光工程有限公司（以下简称“武汉唯拓”）	全资子公司	一级	100	100
武汉金之运激光工程技术有限公司（以下简称“武汉金之运”）（曾用名辽宁金之运激光工程技术有限公司）	全资子公司	一级	100	100
武汉斯利沃激光器技术有限公司（以下简称“武汉斯利沃”）	控股子公司	二级	51	51
上海金萃激光技术有限公司（以下简称“上海金萃”）	控股子公司	一级	68.5	68.5
湖北高投金运激光产业投资管理有限公司（以下简称“高投金运”）*1	参股子公司	一级	40	60
高汇科技（香港）有限公司（以下简称“高汇科技”）	全资子公司	一级	100	100
金运数字技术（武汉）有限公司（以下简称“金运数字”）	全资子公司	一级	100	100
武汉金运激光产业发展有限公司（以下简称“金运产业发展”）	全资子公司	一级	100	100
武汉金运互动传媒有限公司（以下简称“金运互动”）	全资子公司	一级	100	100

1. 高投金运持股比例不同于表决权比例的原因详见第十二节财务报告“九、在其他主体中的权益（1）在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

(2)同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3)非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②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。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了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。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4)为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、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。

(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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司

或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

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：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处

置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	按照整个存续期预期信用损失计量	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

无风险及关联方组合	纳入合并范围的关联方组合
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

账龄分析法组合	根据业务性质进行分类，将款项分为保证金及押金、备用金、代垫费用及往来款等，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
无风险组合	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的根据业务性质，认定无信用风险，主要包括代扣代缴的社保、应收出口退税。

15、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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

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

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

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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

4、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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

18、固定资产

(1) 确认条件

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、固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。3、固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。 本公司根据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。（2）固定资产的后续支出 与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。（3）固定资产处置 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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）本公司在租赁开始日

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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

1、在建工程初始计量

本公司自行建造在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。

20、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。

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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、软件著作权、商标权、软件、非专利技术。

1、无形资产的初始计量

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、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

- 1) 软件、专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- 3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- 4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：研发产品小批量试制。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

23、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	---

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用

预期累计福利单位法进行精算，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。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司国内直销收入确认时点为客户在《安装调试、技术培训报告单》签字确认时间；国外直销和经销收入确认时点均为货物报关出口时间。

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、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

27、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	软件企业退税、研发补贴、科研经费等
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助

计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联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。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (十八) 固定资产。

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。

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

30、其他重要的会计政策和会计估计

关于财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，和调整部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	31,829,378.42	应收票据	8,349,420.52
		应收账款	23,479,957.90
应付票据及应付账款	42,387,053.65	应付票据	15,633,491.12
		应付账款	26,753,562.53

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发	2019 年 2 月 26 日召开第届董事会第	

2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号), 公司根据要求对报告期内的报表格式进行了调整。	六次会议、第四届监事会第五次会议, 审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》	
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 等四项金融工具相关会计准则, 简称"新金融工具准则", 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	2019 年 4 月 25 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议, 审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。	详见后附说明
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称"财会〔2019〕6 号") 的通知, 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表, 企业2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	2019 年 7 月 15 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
<p>1、会计政策变更原因</p> <p>(1) 非货币性资产交换财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第 7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8 号) 的通知, 规范了非货币性资产交换的确认、计量和相关信息的披露。</p> <p>(2) 债务重组</p> <p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布关于印发修订《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会[2019]9 号) 的通知, 规范了债务重组的确认、计量和相关信息的披露。</p> <p>(3) 新收入准则</p> <p>2017 年 7 月 5 日, 财政部发布了关于修订印发《企业会计准则第 14 号-收入》的通知(财会〔2017〕22 号), 并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。</p>	于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)

执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产（注1）		1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
其他流动资产	2,597,515.04	(1,800,000.00)		(1,800,000.00)	797,515.04
应收票据	8,349,420.52	(8,349,420.52)		(8,349,420.52)	
应收款项融资（注2）	---	8,349,420.52	---	8,349,420.52	8,349,420.52
可供出售金融资产	300,000.00	(300,000.00)	---	(300,000.00)	---
其他权益工具投资（注3）	---	300,000.00	---	300,000.00	300,000.00
其他非流动资产	38,658,743.56	(34,360,687.96)	---	(34,360,687.96)	4,298,055.60
其他非流动金融资产（注4）	---	34,360,687.96	---	34,360,687.96	34,360,687.96

注1：于2019年1月1日，本公司投资持有账面价值1,800,000.00元的理财产品，为2018年11月27日购买建设银行乾元-私享（对公专享）2018年第70期理财产品，期限100天，2019年3月7日到期赎回，上年度被分类为其他流动资产。该金融资产属于非保本浮动收益型，以收取合同现金流量为目的，其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将该理财产品重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

注2：于2019年1月1日，本公司在管理应收票据时，经常性地全部或绝大部分未到期的票据进行贴现或背书，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资项目。

注3：于2019年1月1日，本公司对玩偶一号（武汉）科技有限公司（简称“玩偶一号”）的股权投资，不符合“本金+利息”模式收取合同现金流量的客观迹象；持股目的为增进业务上的长期战略合作，非用于交易股权；该项投资为战略性投资，意图长期持有，因此指定为其他权益工具投资。

注4：于2019年1月1日，本公司认为其持有新余云尚投资合伙企业（有限合伙）的投资8,041,124.66元，股份占比43.05%，和持有武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资26,319,563.30元，股份占比52.20%，由于在发行方角度均不符合CAS37关于权益工具的定义，即使本公司持有这些投资的目的是不是交易性的，也不能将其指定FVOCI，只能为分为 FVTPL，列报为其他非流动金融资产。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	80,019,990.36	80,019,990.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,800,000.00	1,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,349,420.52		-8,349,420.52
应收账款	23,479,957.90	23,479,957.90	
应收款项融资		8,349,420.52	8,349,420.52
预付款项	4,484,150.76	4,484,150.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,621,077.51	6,621,077.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	86,219,676.70	86,219,676.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,597,515.04	797,515.04	-1,800,000.00
流动资产合计	211,771,788.79	211,771,788.79	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	187,272.00	187,272.00	
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		34,360,687.96	34,360,687.96
投资性房地产			
固定资产	77,725,415.19	77,725,415.19	
在建工程	202,977.68	202,977.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,379,297.38	11,379,297.38	
开发支出	441,168.78	441,168.78	
商誉			
长期待摊费用	676,940.37	676,940.37	
递延所得税资产	13,963,347.02	13,963,347.02	
其他非流动资产	38,658,743.56	4,298,055.60	-34,360,687.96
非流动资产合计	143,535,161.98	143,535,161.98	
资产总计	355,306,950.77	355,306,950.77	
流动负债：			
短期借款	17,000,000.00	17,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,633,491.12	15,633,491.12	
应付账款	26,753,562.53	26,753,562.53	
预收款项	24,267,788.33	24,267,788.33	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	6,488,525.96	6,488,525.96	
应交税费	1,699,437.54	1,699,437.54	
其他应付款	4,776,981.48	4,776,981.48	
其中：应付利息	24,650.00	24,650.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	96,619,786.96	96,619,786.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,050,828.01	1,050,828.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,050,828.01	1,050,828.01	
负债合计	97,670,614.97	97,670,614.97	
所有者权益：			
股本	126,000,000.00	126,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	85,222,850.09	85,222,850.09	
减：库存股			

其他综合收益	265,291.36	265,291.36	
专项储备			
盈余公积	11,598,381.40	11,598,381.40	
一般风险准备			
未分配利润	27,518,919.06	27,518,919.06	
归属于母公司所有者权益合计	250,605,441.91	250,605,441.91	
少数股东权益	7,030,893.89	7,030,893.89	
所有者权益合计	257,636,335.80	257,636,335.80	
负债和所有者权益总计	355,306,950.77	355,306,950.77	

调整情况说明

详见本节“（1）重要会计政策变更”之“执行新金融工具准则对本公司的影响”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,837,565.86	73,837,565.86	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,000.00		-42,000.00
应收账款	42,325,622.24	42,325,622.24	
应收款项融资		42,000.00	42,000.00
预付款项	8,928,985.92	8,928,985.92	
其他应收款	28,790,663.38	28,790,663.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	42,446,655.90	42,446,655.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,727.50	42,727.50	

流动资产合计	196,414,220.80	196,414,220.80	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,741,043.32	23,741,043.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		32,575,034.26	32,575,034.26
投资性房地产			
固定资产	72,046,357.78	72,046,357.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,249,155.54	6,249,155.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	604,571.23	604,571.23	
递延所得税资产	9,447,557.13	9,447,557.13	
其他非流动资产	36,873,089.86	4,298,055.60	-32,575,034.26
非流动资产合计	148,961,774.86	148,961,774.86	
资产总计	345,375,995.66	345,375,995.66	
流动负债：			
短期借款	17,000,000.00	17,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,648,306.12	17,648,306.12	
应付账款	11,295,467.07	11,295,467.07	
预收款项	15,893,315.22	15,893,315.22	
合同负债			

应付职工薪酬	2,819,180.74	2,819,180.74	
应交税费	846,965.05	846,965.05	
其他应付款	963,054.68	963,054.68	
其中：应付利息	24,650.00	24,650.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	66,466,288.88	66,466,288.88	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,050,828.01	1,050,828.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,050,828.01	1,050,828.01	
负债合计	67,517,116.89	67,517,116.89	
所有者权益：			
股本	126,000,000.00	126,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	83,631,541.26	83,631,541.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	11,598,381.40	11,598,381.40	

未分配利润	56,628,956.11	56,628,956.11	
所有者权益合计	277,858,878.77	277,858,878.77	
负债和所有者权益总计	345,375,995.66	345,375,995.66	

调整情况说明

详见本节“（1）重要会计政策变更”之“执行新金融工具准则对本公司的影响”。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物；提供有形动产租赁服务； 提供不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权； 其他应税销售服务行为。	16%、13%；10%、9%；6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
武汉唯拓	15%
武汉金之运	25%
武汉斯利沃	20%

上海金萃	15%
高投金运	20%
高汇科技	16.5%
金运数字	20%
金运产业发展	15%
金运互动	20%

2、税收优惠

2017年11月30日，本公司取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的编号为GR201742001980的高新技术企业证书，2017年至2019年享受所得税优惠税率15%。

2018年11月30日，武汉唯拓取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为GR201842001380的高新技术企业证书，2018年至2020年享受所得税优惠税率15%。

2019年10月28日，上海金萃取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为GR201931001710的高新技术企业证书，2019年至2021年享受所得税优惠税率15%。

2019年11月15日，金运产业发展在全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《湖北省2019年第一批高新技术企业名单》中被公示认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号GR201942000126，2019年至2021年享受所得税优惠税率15%。

2019年度武汉斯利沃、高投金运、金运数字、上海金萃和金运互动符合小型微利企业的认定条件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

注2：根据财税〔2019〕13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,880.73	6,355.01

银行存款	55,909,252.19	51,237,447.85
其他货币资金	34,666,605.90	28,776,187.50
合计	90,584,738.82	80,019,990.36
其中：存放在境外的款项总额	155,093.55	150,682.81

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	7,645,367.00	7,637,531.50
保函保证金	511,678.90	---
借款保证金	26,509,560.00	21,138,656.00
合计	34,666,605.90	28,776,187.50

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,600,000.00	1,800,000.00
其中：		
银行理财产品	1,600,000.00	1,800,000.00
其中：		
合计	1,600,000.00	1,800,000.00

其他说明：

金融资产说明：截至2019年12月31日，子公司上海金萃投资并持有工银瑞信薪金货币市场基金及招商现金A基金本金余额1,600,000.00元人民币。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,060,100.72	1,661,000.00
合计	18,060,100.72	1,661,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,017,420.39	2.04%	1,017,420.39	100.00%		1,021,622.23	2.90%	1,021,622.23	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	48,962,756.70	97.96%	8,525,171.70	17.41%	40,437,585.00	34,170,191.92	97.10%	10,690,234.02	31.29%	23,479,957.90
其中：										
账龄分析组合	48,962,756.70	97.96%	8,525,171.70	17.41%	40,437,585.00	34,170,191.92	97.10%	10,690,234.02	31.29%	23,479,957.90
合计	49,980,177.09	100.00%	9,542,592.09	19.09%	40,437,585.00	35,191,814.15	100.00%	11,711,856.25	33.28%	23,479,957.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
落地创意（武汉）科技有限公司	721,194.95	721,194.95	100.00%	预计无法收回
武汉记梦馆三维科技有限公司	296,225.44	296,225.44	100.00%	预计无法收回
合计	1,017,420.39	1,017,420.39	--	--

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	39,096,168.96	1,172,885.07	3.00%
1—2年（含2年）	1,973,985.56	296,097.83	15.00%
2—3年（含3年）	1,672,826.77	836,413.39	50.00%
3年以上	6,219,775.41	6,219,775.41	100.00%
合计	48,962,756.70	8,525,171.70	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,096,168.96
1 至 2 年	1,981,798.40
2 至 3 年	2,229,066.10
3 年以上	6,673,143.63
3 至 4 年	2,054,707.08
4 至 5 年	4,618,436.55
合计	49,980,177.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	10,690,234.02		2,165,062.32			8,525,171.70
单项计提	1,021,622.23		4,201.84			1,017,420.39
合计	11,711,856.25		2,169,264.16			9,542,592.09

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,700,000.00	15.41%	231,000.00
第二名	5,524,929.97	11.05%	165,747.90
第三名	5,500,470.00	11.01%	165,014.10
第四名	3,230,696.17	6.46%	96,920.89
第五名	2,887,714.00	5.78%	86,631.42
合计	24,843,810.14	49.71%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,654,000.00	8,349,420.52
合计	7,654,000.00	8,349,420.52

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

截止2019年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,303,539.63	75.12%	4,251,092.76	94.80%
1至2年	569,696.56	18.58%	108,957.85	2.43%
2至3年	105,612.99	3.44%	54,908.12	1.23%
3年以上	87,530.15	2.86%	69,192.03	1.54%
合计	3,066,379.33	--	4,484,150.76	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
东莞市汇樾科技有限公司	597,169.01	19.47	1年以内, 1至2年	未到结算期
中国电信股份有限公司武汉分公司	294,810.49	9.61	1年以内	未到结算期
苏州菲镭泰克激光技术有限公司	215,000.00	7.01	1年以内	未到结算期
武汉顶浪电气有限公司	164,000.00	5.35	1年以内	未到结算期
西麦克国际展览有限责任公司	130,000.00	4.24	1年以内	未到结算期

合计	1,400,979.50	45.68	---	---
----	--------------	-------	-----	-----

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,214,770.63	6,621,077.51
合计	8,214,770.63	6,621,077.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借支款	1,349,806.74	1,170,639.11
押金和保证金	1,700,869.53	1,032,718.30
备用金	686,935.22	775,769.20
往来款	12,753,605.94	10,942,670.75
出口退税	735,364.21	1,037,098.41
其他	1,514,524.90	1,966,985.84
合计	18,741,106.54	16,925,881.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,443,634.70		4,861,169.40	10,304,804.10
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	221,531.81			221,531.81
2019 年 12 月 31 日余额	5,665,166.51		4,861,169.40	10,526,335.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	5,585,185.53
1至2年	2,869,182.30
2至3年	901,113.91
3年以上	9,385,624.80
3至4年	3,275,837.16
4至5年	6,046,911.14
5年以上	62,876.50
合计	18,741,106.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	5,443,634.70	221,531.81				5,665,166.51
单项计提	4,861,169.40					4,861,169.40
合计	10,304,804.10	221,531.81				10,526,335.91

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉金运加科技孵化器有限公司	往来款	5,299,973.37	2年以内	28.28%	477,709.12
落地创意（武汉）科技有限公司	往来款	4,111,169.40	3年以上	21.94%	4,111,169.40
Vinwin Trading FZE	未结算款	1,329,930.74	3年以上	7.10%	1,329,930.74
银行保证金利息	保证金利息	847,059.51	1年以内	4.52%	
出口退税	出口退税	735,364.21	1年以内	3.92%	
合计	--	12,323,497.23	--	65.76%	5,918,809.26

8、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,300,190.59	10,408,135.73	32,892,054.86	41,021,475.65	8,428,027.13	32,593,448.52
在产品	20,231,490.75	3,700,154.17	16,531,336.58	21,792,038.23	4,352,345.84	17,439,692.39
库存商品	25,367,090.10	7,125,700.74	18,241,389.36	30,669,023.74	7,579,956.00	23,089,067.74
发出商品	3,707,527.86	1,642,214.25	2,065,313.61	7,193,232.06		7,193,232.06
半成品	9,574,812.42	5,779,525.26	3,795,287.16	11,470,149.22	5,565,913.23	5,904,235.99
合计	102,181,111.72	28,655,730.15	73,525,381.57	112,145,918.90	25,926,242.20	86,219,676.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,428,027.13	2,536,038.72		555,930.12		10,408,135.73
在产品	4,352,345.84	104,492.59		756,684.26		3,700,154.17
库存商品	7,579,956.00	555,366.37		1,009,621.63		7,125,700.74
半成品	5,565,913.23	294,208.01		80,595.98		5,779,525.26
发出商品		1,642,214.25				1,642,214.25
合计	25,926,242.20	5,132,319.94		2,402,831.99		28,655,730.15

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待抵扣进项税	570,909.16	588,320.11
预缴税费	178,012.52	190,775.89
支付宝账户	420.05	420.05
存出投资款	17,998.99	17,998.99
合计	767,340.72	797,515.04

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
扬州市金运环宇激光设备有限公司(注*)	187,272.00		184,049.34	-3,222.66							
落地创意(武汉)科技有限公司											3,681,743.61
小计	187,272.00		184,049.34	-3,222.66							3,681,743.61
合计	187,272.00		184,049.34	-3,222.66							3,681,743.61

其他说明

注*：2019年12月31日，“金运激光”子公司“金运产业发展”将其持有的“扬州市金运环宇激光设备有限公司”的20%股权，以19.5万元的价格转让给“扬州市金运环宇激光设备有限公司”自然人股东葛富林。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
玩偶一号(武汉)科技有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	其他综合收益转入留存收益的原因

					益的原因	
玩偶一号(武汉)科技有限公司					长期持有	

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新余云尚投资合伙企业（有限合伙）	5,416,676.72	8,041,124.66
武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）	25,853,075.95	26,319,563.30
合计	31,269,752.67	34,360,687.96

其他说明：

其他非流动金融资产说明详见第十二节财务报告之五、重要会计政策和会计估计之（31）、重要会计政策和会计估计变更。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	74,997,117.07	77,725,415.19
合计	74,997,117.07	77,725,415.19

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	74,156,626.70	28,511,612.36	2,823,182.93	7,072,621.01	112,564,043.00
2.本期增加金额		2,154,874.64		166,192.94	2,321,067.58
（1）购置		1,780,003.99		166,192.94	1,946,196.93
（2）在建工程转入		374,870.65			374,870.65
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		658,119.66		94,063.67	752,183.33
（1）处置或报废		658,119.66		94,063.67	752,183.33

4.期末余额	74,156,626.70	30,008,367.34	2,823,182.93	7,144,750.28	114,132,927.25
二、累计折旧					
1.期初余额	11,593,687.28	14,850,079.16	2,117,160.45	5,177,288.59	33,738,215.48
2.本期增加金额	1,765,662.72	2,585,802.97	74,356.59	351,567.38	4,777,389.66
(1) 计提	1,765,662.72	2,585,802.97	74,356.59	351,567.38	4,777,389.66
3.本期减少金额		476,693.87		3,513.42	480,207.29
(1) 处置或报废		476,693.87		3,513.42	480,207.29
4.期末余额	13,359,350.00	16,959,188.26	2,191,517.04	5,525,342.55	38,035,397.85
三、减值准备					
1.期初余额			116,166.81	984,245.52	1,100,412.33
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			116,166.81	984,245.52	1,100,412.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,797,276.70	13,049,179.08	515,499.08	635,162.21	74,997,117.07
2.期初账面价值	62,562,939.42	13,661,533.20	589,855.67	911,086.90	77,725,415.19

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
办公楼	55,658,189.79
合计	55,658,189.79

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		202,977.68
合计		202,977.68

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
熔覆设备				202,977.68		202,977.68
合计				202,977.68		202,977.68

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	专利权、专有技术 及非专利技术	软件著作 权	商标权	软件及许 可	合计
一、账面原值								
1.期初余额				27,710,998.46	17,860.20	347,956.71	10,656,031.44	38,732,846.81
2.本期增加金额				1,218,671.71				1,218,671.71
(1) 购置								
(2) 内部研发				1,218,671.71				1,218,671.71
(3) 企业合并 增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				28,929,670.17	17,860.20	347,956.71	10,656,031.44	39,951,518.52
二、累计摊销								
1.期初余额				7,214,178.18	11,344.88	220,133.36	3,428,860.25	10,874,516.67
2.本期增加金额				1,646,175.25	145.62	21,576.50	4,061.76	1,671,959.13

(1) 计提				1,646,175.25	145.62	21,576.50	4,061.76	1,671,959.13
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				8,860,353.43	11,490.50	241,709.86	3,432,922.01	12,546,475.80
三、减值准备								
1.期初余额				9,260,520.82			7,218,511.94	16,479,032.76
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				9,260,520.82			7,218,511.94	16,479,032.76
四、账面价值								
1.期末账面价值				10,808,795.92	6,369.70	106,246.85	4,597.49	10,926,009.96
2.期初账面价值				11,236,299.46	6,515.32	127,823.35	8,659.25	11,379,297.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.05%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出	441,168.78	15,508,387.41			1,218,671.71	14,730,884.48		
合计	441,168.78	15,508,387.41			1,218,671.71	14,730,884.48		

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	676,940.37	141,669.81	296,498.74		522,111.44
合计	676,940.37	141,669.81	296,498.74		522,111.44

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,118,513.40	10,348,898.86	69,410,876.49	10,190,593.38
内部交易未实现利润	168,869.03	34,040.55	427,805.98	63,129.31
可抵扣亏损	42,484,680.45	6,372,702.07	23,680,000.88	3,552,000.13
递延收益	1,026,459.00	153,968.85	1,050,828.01	157,624.20
合计	113,798,521.88	16,909,610.33	94,569,511.36	13,963,347.02

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,909,610.33		13,963,347.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,720,880.14	12,368,057.48
资产减值准备	12,628,596.87	12,554,478.18
合计	25,349,477.01	24,922,535.66

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		693,107.56	
2021	1,119,327.23	3,175,201.53	
2022	2,817,621.61	4,237,892.06	
2023	3,019,856.82	4,261,856.33	
2024	5,764,074.48		
合计	12,720,880.14	12,368,057.48	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作建房支出	21,560,291.90	4,067,000.00
其他零星工程	317,280.36	231,055.60
合计	21,877,572.26	4,298,055.60

其他说明：

说明：本公司于 2019 年 1 月 18 日与武汉云智能网络有限公司（以下简称“金运云”）签订《合作建房协议》（以下简称“协议”），根据协议，双方在金运云拥有的位于黄陂区横店街川龙大道以西、后湖北路以北的一宗国有建设用地使用权的土地上合作建房，合作建房协议合计建造的宗地面积为 18,739.23 平方米，建筑面积为 27,574.60 平方米，由本公司负责建造，并承担建造房屋过程中的设计、施工、材料、垃圾清运费，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司建设、购买房屋附属设施的费用如下表列示：

类别及内容	期末余额	施工方
总承包建设	12,800,000.00	武汉鼎新建筑装饰设计工程有限公司
钢结构厂房工程	5,373,386.15	武汉开来建设集团有限公司
道路及排污工程	3,386,905.75	武汉荣城建设集团有限公司
合计	21,560,291.90	---

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,000,000.00	17,000,000.00
合计	22,000,000.00	17,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）本公司于 2019 年 1 月 30 日，与中国民生银行武汉分行（以下简称“民生银行”）签订了编号为 ZH1900000013040 的《流动资金贷款借款合同》，获取人民币借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 30 日，借款利率为 4.5675%，按季结息，到期还本；该借款由本公司与民生银行签订编号为 DB1900000011029 的《质押合同》以金额为 1,720,000.00 美元银行存单提供质押担保。

（2）本公司于 2019 年 2 月 1 日，与中国民生银行武汉分行（以下简称“民生银行”）签订了编号为 ZH1900000016450 的《流动资金贷款借款合同》，获取人民币借款 12,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 2 月 1 日，借款利率为 4.5675%，按季结息，到期还本；该借款由本公司与民生银行签订编号为 DB1900000013076 的《质押合同》以金额 2,080,000.00 美元的银行存单提供质押担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

其他说明：

不存在因为逾期获得展期形成的短期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,017,525.50	15,633,491.12
合计	25,017,525.50	15,633,491.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	29,764,885.81	26,667,536.53
应付设备款		
应付费用款	363,340.00	86,026.00
合计	30,128,225.81	26,753,562.53

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,218,699.22	24,267,788.33
合计	18,218,699.22	24,267,788.33

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,474,490.76	34,157,863.51	33,450,375.23	7,181,979.04
二、离职后福利-设定提存计划	14,035.20	2,244,077.37	2,245,105.17	13,007.40
合计	6,488,525.96	36,401,940.88	35,695,480.40	7,194,986.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,333,943.18	31,014,579.16	30,284,064.60	7,064,457.74
2、职工福利费		833,655.42	783,655.42	50,000.00
3、社会保险费	37,150.02	1,477,230.10	1,476,145.20	38,234.92
其中：医疗保险费	6,504.20	1,395,155.17	1,394,170.27	7,489.10
工伤保险费	29,961.12	15,839.10	15,842.80	29,957.42
生育保险费	684.70	66,235.83	66,132.13	788.40
4、住房公积金	48,496.56	828,636.94	847,847.12	29,286.38
5、工会经费和职工教育经费	54,901.00	3,761.89	58,662.89	
合计	6,474,490.76	34,157,863.51	33,450,375.23	7,181,979.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,692.80	2,159,130.48	2,160,210.08	12,613.20
2、失业保险费	342.40	84,946.89	84,895.09	394.20
合计	14,035.20	2,244,077.37	2,245,105.17	13,007.40

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	736,056.24	605,332.76
企业所得税	437,481.10	519,235.10
个人所得税	76,195.47	118,330.40
城市维护建设税	136,902.89	121,964.25
房产税	89,285.64	164,714.21
土地使用税	5,955.39	14,888.48
地方教育附加	34,018.91	19,275.83
印花税	77,539.36	68,072.34
教育费附加	62,908.49	62,129.87
水利建设基金及其他	1,402.17	5,494.30
合计	1,657,745.66	1,699,437.54

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,912.50	24,650.00
其他应付款	4,687,088.11	4,752,331.48
合计	4,715,000.61	4,776,981.48

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	27,912.50	24,650.00
合计	27,912.50	24,650.00

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	693,342.00	1,590,428.85

押金及保证金	39,500.00	152,000.00
应付费用	1,649,428.50	760,344.95
违约赔款	1,748,095.95	1,748,095.95
其他	556,721.66	501,461.73
合计	4,687,088.11	4,752,331.48

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,050,828.01	300,000.00	324,369.01	1,026,459.00	详见表 1
合计	1,050,828.01	300,000.00	324,369.01	1,026,459.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
十大科技产业化专项项目*1	55,457.64			54,128.12			1,329.52	与资产相关
牛仔雕花机研发补贴*2	328,703.69			55,555.56			273,148.13	与资产相关
桥架多功能一体机项目研发补贴*3	666,666.68	300,000.00		214,685.33			751,981.35	与资产相关
合计	1,050,828.01	300,000.00		324,369.01			1,026,459.00	

其他说明：

*1. 根据《武汉市科技局关于下达2011年十大科技产业化专项项目的通知》（武科计[2011]54号文件）规定，公司2011年收到与资产相关政府补助44万元，已全部用于购买固定资产，并按资产使用年限摊销计入当期损益。

*2. 根据《武汉市商务局、武汉市财政局关于2015年市外经贸（区域协调）发展促进资金项目（第一期）安排的通知》（武商务[2015]177号通知），公司本期收到的关于“牛仔激光立体雕花机研发”项目补助50万元，为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助，按照该无形资产摊销年限进行摊销。

*3. 根据《武汉市科技局关于下达2015年高新技术成果转化及产业化项目的通知》（武科计[2015]19号），公司本期收到的关于“桥架激光刺绣雕花切割一体机产业化”项目补助120万元，本期收到项目补助尾款30万元，为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助，按照该无形资产摊销年限进行摊销。

本期计入当期损益金额中，计入其他收益324,369.01元，计入营业外收入0元。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,000,000.00						126,000,000.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,222,850.09			85,222,850.09
合计	85,222,850.09			85,222,850.09

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	265,291.36	5,105.43				5,105.43		270,396.79
外币财务报表折算差额	265,291.36	5,105.43				5,105.43		270,396.79
其他综合收益合计	265,291.36	5,105.43				5,105.43		270,396.79

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,598,381.40	2,712,687.74		14,311,069.14
合计	11,598,381.40	2,712,687.74		14,311,069.14

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	27,518,919.06	21,989,423.67
调整后期初未分配利润	27,518,919.06	21,989,423.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,132,240.66	7,142,042.20
减：提取法定盈余公积	2,712,687.74	1,612,546.81
应付普通股股利	756,000.00	
期末未分配利润	39,182,471.98	27,518,919.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,223,811.05	130,842,618.55	200,113,805.01	136,331,786.24
其他业务	12,077,350.89	5,227,140.75	12,673,800.81	5,340,195.57
合计	219,301,161.94	136,069,759.30	212,787,605.82	141,671,981.81

是否已执行新收入准则

是 否

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	745,947.32	595,786.37
教育费附加	296,828.55	267,877.31
房产税	357,142.56	357,142.56
土地使用税	23,821.56	59,553.92
印花税	159,628.43	151,014.64
地方教育费附加	200,339.59	127,726.09
合计	1,783,708.01	1,559,100.89

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	9,955,613.81	10,687,748.09
运费和报关杂费	6,571,280.06	4,681,452.45
差旅费	3,805,356.20	3,230,914.41
展会费	4,698,869.45	2,492,351.90
广告宣传费	1,254,041.43	1,154,709.81
售后维修费	4,006,903.81	4,652,247.28
办公费用	166,965.34	222,081.19
折旧费	201,882.27	374,226.31
其他	1,201,165.81	1,361,944.21
合计	31,862,078.18	28,857,675.65

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	11,046,069.06	10,288,196.55
折旧与摊销	2,650,225.61	2,484,938.68
差旅费	599,764.17	447,285.51
办公费用	662,723.92	762,791.96
租赁费	675,985.72	629,857.13
咨询、设计费	1,473,117.49	1,450,758.08
其他	1,502,663.16	1,386,616.56
合计	18,610,549.13	17,450,444.47

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	5,670,099.06	5,133,337.38
材料领用	8,176,808.29	5,801,394.12
折旧费用	228,951.10	509,506.34
其他	655,026.03	925,294.61

合计	14,730,884.48	12,369,532.45
----	---------------	---------------

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出*1	913,048.75	501,537.42
减：利息收入*2	1,783,089.44	259,097.07
汇兑损益	-972,333.14	-2,118,901.61
银行手续费	143,942.81	149,587.68
合计	-1,698,431.02	-1,726,873.58

其他说明：

财务费用说明：

*1. 根据《市经信局关于拨付2018年度成长性工业企业流动资金贷款贴息资金的通知》，公司于2019年7月12日收到武汉市经济和信息化局拨付的2018年度成长性工业企业流动资金贷款贴息资金243,000.00元，收到的上述政府补助已减利息支出。

*2. 本期利息收入主要系与关联方金运云合作建房计提资金利息705,117.84元；3,800,000.00美元用于民生银行短期借款质押的银行存单计提利息收入847,059.51元，及其他活期存款产生的利息收入。

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
由递延收益转入	324,369.01	255,138.24
2016年专利转化类科技计划项目补贴	45,000.00	
高新技术产品出口奖励		368,400.00
武汉市中央外贸发展专项资金补助		236,600.00
武汉市江岸区科技局专利资助		6,000.00
江岸区文化和科技融合发展资金补助		150,000.00
中央外经贸资金拨付补助		169,500.00
2018年省级商务发展专项资金	20,000.00	
2019年度外贸专项资金	464,700.00	
2019年度武汉市工业设计项目奖励资金	200,000.00	
2019年文化和科技融合发展资金支持项目补助	100,000.00	
2019年度培育企业补贴	200,000.00	
2019年度第一批科技创新资金	230,000.00	
财政专项发展资金	306,900.00	

其他零星补助	40,905.12	31,693.07
合计	1,931,874.13	1,217,331.31

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-680,259.44	-441,336.95
处置长期股权投资产生的投资收益	7,728.00	-6,429.81
理财产品收益	58,795.87	17,998.99
合计	-613,735.57	-429,767.77

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,947,732.35	
合计	1,947,732.35	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,680,231.07
二、存货跌价损失	-5,132,319.94	-1,895,265.42
合计	-5,132,319.94	-3,575,496.49

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-11,768.52	-37,268.35

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
经批准无须支付的应付款项	86,649.32	132,749.33	86,649.32
诉讼赔款	220,000.00	47,716.39	220,000.00
违约赔偿收入	112,260.00		112,260.00
其他	3.43	52,974.75	3.43
合计	418,912.75	233,440.47	418,912.75

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	14,449.48	3,238.10	14,449.48
债务豁免	30,000.00	50,000.00	30,000.00
其他	12,020.00	13.79	12,020.00
合计	56,469.48	53,251.89	56,469.48

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,588,212.44	2,223,814.59
递延所得税费用	-2,969,659.19	-109,943.87
合计	618,553.25	2,113,870.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,426,839.58
子公司适用不同税率的影响	-228,921.70
调整以前期间所得税的影响	-489,814.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,457.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-84,956.08
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	566,667.43

按母公司 15% 税率计算的所得税费用	2,464,025.94
税法规定的额外可扣除费用	-1,574,230.57
税率变动对递延所得税余额的影响	-172,674.34
所得税费用	618,553.25

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表注释 30“其他综合收益”。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,607,008.69	962,193.07
利息收入	230,912.09	259,097.07
其他	4,392,864.48	3,896,340.28
合计	6,230,785.26	5,117,630.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	21,704,582.10	17,795,701.25
管理费用	13,029,587.05	10,509,118.48
银行手续费	143,942.81	149,587.68
其他	91,712.85	51,981.62
合计	34,969,824.81	28,506,389.03

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		5,171,697.50
借款信贷保证金	5,378,739.50	21,138,656.00

保函保证金	511,678.90	
合计	5,890,418.40	26,310,353.50

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,808,286.33	7,846,860.69
加：资产减值准备	3,184,587.59	3,575,496.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,777,389.66	5,187,474.68
无形资产摊销	1,671,959.13	1,572,810.98
长期待摊费用摊销	296,498.74	316,882.65
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）	11,768.52	37,268.35
财务费用（收益以“—”号填列）	674,274.40	-408,800.20
投资损失（收益以“—”号填列）	613,735.57	429,767.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,946,263.31	-109,943.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,561,975.19	6,381,033.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,638,044.25	-2,102,182.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,079,987.56	6,976,328.35
经营活动产生的现金流量净额	25,096,155.13	29,702,997.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,918,132.92	51,243,802.86
减：现金的期初余额	51,243,802.86	55,944,113.76
现金及现金等价物净增加额	4,674,330.06	-4,700,310.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	55,918,132.92	51,243,802.86
其中：库存现金	8,880.73	6,355.01
可随时用于支付的银行存款	55,909,252.19	51,237,447.85
三、期末现金及现金等价物余额	55,918,132.92	51,243,802.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,666,605.90	28,776,187.50

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,645,367.00	承兑汇票保证金
货币资金	26,509,560.00	借款质押保证金
货币资金	511,678.90	保函保证金
合计	34,666,605.90	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,231,497.95	6.9762	57,424,576.00
欧元	528,802.49	7.8155	4,132,855.86
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,025,594.30	6.9762	7,154,750.96
欧元	16,328.79	7.8155	127,617.66
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

53、套期

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	324,369.01	递延收益	324,369.01
计入其他收益的政府补助	1,607,505.12	其他收益	1,607,505.12
冲减成本费用的政府补助	243,000.00	财务费用	243,000.00
合计	2,174,874.13		2,174,874.13

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

55、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉唯拓	武汉市	武汉市	电子设备生产销售	100.00%		设立
武汉金之运	武汉市	武汉市	激光设备生产销售	100.00%		设立
武汉斯利沃	武汉市	武汉市	激光设备生产销售		51.00%	设立
上海金萃	上海市	上海市	激光系统组装、销售	68.50%		设立
高投金运*	武汉市	武汉市	股权类投资管理	40.00%		设立
高汇科技	香港	香港	CORP	100.00%		设立
金运数字	武汉市	武汉市	3D 打印服务	100.00%		设立
金运产业发展	武汉市	武汉市	激光设备、配件生产销售	100.00%		设立
金运互动	武汉市	武汉市	广告设计、制作、代理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

高投金运为高投基金的基金管理公司，根据《关于共同设立武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）及湖北高投金运激光产业投资管理有限公司的发起人协议》，管理公司设董事会，本公司在董事会中享有3/5的表决权，能对高投金运实施控制，故将其纳入财务报表合并范围。

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
落地创意（武汉）科技有限公司	武汉市	武汉市	3D 打印	25.00%		权益法
扬州市金运环宇激光设备有限公司	扬州市	扬州市	激光设备制造	20.00%		权益法
新余云尚投资合伙企业（有限合伙）（曾用名苏州云联投资合伙企业（有限合伙））	新余市	新余市	投资	43.05%		权益法
合营企业						
武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉市	武汉市	股权类投资	52.20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是梁伟。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
梁萍	董事长、董事、股东、总经理
胡锋	董事、高级管理人员
肖璇	董事
李秉成、施先旺	独立董事
聂金萍、黄海霞、李爱静	监事
李丹、廖琨	高级管理人员
岳萍芳	实际控制人梁伟的配偶
梁芳	实际控制人梁伟的姐姐
梁浩东	实际控制人梁伟的儿子
武汉金运云智能网络有限公司	实际控制人梁伟持股 60%、实际控制人梁伟的配偶岳萍芳持有 40% 股权的公司
武汉金好运设备制造有限公司	实际控制人梁伟持股 51% 的公司
发现定制网（武汉）科技股份有限公司	实际控制人梁伟的儿子梁浩东控制的公司
新余全盛通投资管理有限公司	梁芳控制的公司
武汉记梦馆三维科技有限公司	落地创意（武汉）科技有限公司之子公司
意造（中山）三维科技有限公司	落地创意（武汉）科技有限公司之子公司
长沙落地创意文化传播有限公司	落地创意（武汉）科技有限公司之子公司
武汉金块链科技有限公司	实际控制人梁伟持股 25% 的公司
玩偶一号（武汉）科技有限公司	实际控制人梁伟持股 89% 的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
落地创意（武汉）科技有限公司	材料采购			否	185.05
玩偶一号（武汉）科技有限公司	材料采购/代理费用	4,756.64		否	9,458.85
合计	---	4,756.64		否	9,643.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
落地创意（武汉）科技有限公司	打印服务费		7,299.68
扬州市金运环宇激光设备有限公司	材料销售		371,382.26
武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,015,533.98	1,067,961.17
玩偶一号（武汉）科技有限公司	产品销售	6,637,249.96	891,121.64
武汉金块链科技有限公司	产品销售	6,991,566.42	
合计	---	14,644,350.36	2,337,764.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,368,268.62	1,217,122.00

(8) 其他关联交易

本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于 2019 年 1 月 18 日和 2019 年 7 月 12 日签订了《合作建房协议》，建造的宗地面积为 18,739.23 平方米，建筑面积为 27,574.60 平方米，合计费用预算不超过 4,000 万元。合同约定标的厂房交付后 120 个月协议期满终止；在协议期满前，本公司占有并使用标的厂房，包括自用、控股或参股公司使用等，金运云不得占用或者使用标的厂房，也不得单

方面处置该房屋，包括不得单方面转让、设定抵押权等；在协议期满后，经双方协商一致另行签订协定，通过以下两种方式之一终止协议：（1）由本公司向金运云支付土地出让金、相关费用及财务成本获取土地使用权；（2）由本公司向金运云移交厂房，同时金运云支付原由本公司在建造厂房时承担的费用及财务成本，可扣除自标的厂房竣工验收之日起计算至本公司实际交付之日止本公司应承担的房租（人民币 15 元/平方米/月）及未拆除的房屋装修和设备的账面折旧。

本公司管理层认为未来极大可能按照第二种方式进行结算，会计报表按照此种方式进行相关账务处理，当期计提资金利息 705,117.84 元及租金成本 498,750.00 元，已支付的合作建房款 22,367,600.00 元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	发现定制网（武汉）科技股份有限公司	954,242.00	477,121.00	954,242.00	143,136.30
	落地创意（武汉）科技有限公司	721,194.95	721,194.95	725,396.79	725,396.79
	武汉记梦馆三维科技有限公司	296,225.44	296,225.44	296,225.44	296,225.44
	玩偶一号（武汉）科技有限公司	5,524,929.97	165,747.90	1,033,126.21	30,993.79
	武汉金块链科技股份有限公司	5,500,470.00	165,014.10		
其他应收款					
	武汉记梦馆三维科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
	落地创意（武汉）科技有限公司	4,361,169.40	4,361,169.40	4,361,169.40	4,361,169.40
	武汉金运云智能网络有限公司	743,629.71	22,308.89		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	落地创意（武汉）科技有限公司	56,362.27	56,362.27
其他应付款			
	武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）	403,315.00	1,449,315.00

	玩偶一号（武汉）科技有限公司		9,458.85
	武汉金运云智能网络有限公司	498,750.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于2019年1月18日和2019年7月12日签订了《合作建房协议》，建造的宗地面积为18,739.23平方米，建筑面积为27,574.60平方米，合计费用预算不超过4,000万元。

标的厂房交付后120个月协议期满终止；在协议期满前，本公司占有并使用标的厂房，包括自用、控股或参股公司使用等，金运云不得占用或者使用标的厂房，也不得单方面处置该房屋，包括不得单方面转让、设定抵押权等；在协议期满后，经双方协商一致另行签订协定，通过以下两种方式之一终止协议：（1）由本公司向金运云支付土地出让金、相关费用及财务成本获取土地使用权；（2）由本公司向金运云移交厂房，同时金运云支付原由本公司在建造厂房时承担的费用及财务成本，可扣除自标的厂房竣工验收之日起计算至本公司实际交付之日止本公司应承担的房租（人民币15元/平方米/月）及未拆除的房屋装修和设备的账面折旧。

截止2019年12月31日，本公司已经支付的合作建房款项为22,367,600.00元，尚有部分款项未支付（以剩余工程竣工结算金额为准）。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	A公司	返还原物	广州番禺区人民法院	30万	审理中
本公司	B公司	合同纠纷	上海嘉定区人民法院	350万	审理中

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,638,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,638,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

本公司的全资子公司武汉金运互动传媒有限公司（以下简称“互动传媒”）于2020年2月17日与与玩偶一号（武汉）科技有限公司（以下简称“玩偶一号”）签订《托管协议》，协议于2020年2月18日由本公司履行了关联交易审批程序后正式生效。

根据协议：（1）托管事项为玩偶一号将其所经营产品的线上运营、IP 衍生品的采购和线上销售全面委托给互动传媒管理、经营；（2）托管期限三年，自 2020 年 2 月 17 日起至 2023 年 2 月 16 日止；

（3）托管期间，玩偶一号继续独立拥有自身资产的所有权、处置权、抵押权和收益权，未经玩偶一号同意，互动传媒不得对其资产进行处置。互动传媒为承担托管事项而产生的经营、管理、财务等费用、人员工资等均由互动传媒独立承担，玩偶一号日常生产、管理、财务及未托管事项的经营费用和人员工资由玩偶一号独立承担；（4）玩偶一号同意就该协议项下互动传媒受托管理玩偶一号采购、销售事宜，每年应向互动传媒支付的托管费为浮动费用：A、托管经营期间，互动传媒可获得线上商品销售、会员及游戏充值等所产生的利润(毛利)100%分成；B、供应链管理费：按互动传媒受托经营取得的全部销售收入的 15% 计算管理费。浮动托管费按托管时间每满半年收取一次，于每半年期满后一个月内完成结算支付，当 3 年

期满时于期满后一个月内完成结算支付。

（二）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“肺炎疫情”）于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。

肺炎疫情将对本公司内主要经营地为湖北武汉的生产单位在一定程度上影响其正常企业经营状况，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。由于新冠肺炎疫情防控政策的限制，本公司2020年第一季度营业收入较去年同期下降，亏损538.8万元，较去年同期下降261.91%。因疫情的持续时间及各国政府调控政策的不确定性，公司无法预估疫情对公司未来业绩的具体影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（三）利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,638,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,638,000.00

根据《公司章程》的相关规定，本年度权益分派预案：以报告期末公司总股本 12,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.13元（含税），共计派发现金人民币163.8万元（含税）。本年度以资本公积每10股转增2股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

（四）除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	592,240.39	0.76%	592,240.39	100.00%		596,442.23	1.16%	596,442.23	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,897,057.25	99.24%	7,274,212.80	9.46%	69,622,844.45	50,853,558.57	98.84%	8,527,936.33	16.77%	42,325,622.24
其中：										
账龄分析组合	36,703,531.00	47.37%	7,274,212.80	19.82%	29,429,318.20	22,455,438.87	43.64%	8,527,936.33	37.98%	13,927,502.54
无风险及关联方组合	40,193,526.25	51.87%			40,193,526.25	28,398,119.70	55.20%			28,398,119.70
合计	77,489,297.64	100.00%	7,866,453.19	10.15%	69,622,844.45	51,450,000.80	100.00%	9,124,378.56	17.73%	42,325,622.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
落地创意（武汉）科技有限公司	296,014.95	296,014.95	100.00%	预计无法收回
武汉记梦馆三维科技有限公司	296,225.44	296,225.44	100.00%	预计无法收回
合计	592,240.39	592,240.39	--	--

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	28,198,359.39	845,950.78	3.00%
1-2年（含2年）	1,489,289.65	223,393.45	15.00%
2-3年（含3年）	1,622,026.77	811,013.39	50.00%
3年以上	5,393,855.19	5,393,855.19	100.00%
合计	36,703,531.00	7,274,212.81	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析组合计提预期信用损失的应收账款。

按组合计提坏账准备：无风险及关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
武汉唯拓	34,975,259.62	0.00	0.00%
金运产业发展	3,180,257.82	0.00	0.00%
金运数字	1,213,539.00	0.00	0.00%
上海金萃	824,469.81	0.00	0.00%

合计	40,193,526.25	0.00	--
----	---------------	------	----

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,682,510.37
1 至 2 年	8,251,317.93
2 至 3 年	3,284,037.02
3 年以上	26,271,432.32
3 至 4 年	15,866,791.92
4 至 5 年	9,114,033.38
5 年以上	1,290,607.02
合计	77,489,297.64

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	596,442.23		4,201.84			592,240.39
账龄分析组合	8,527,936.33		1,253,723.53			7,274,212.80
合计	9,124,378.56		1,257,925.37			7,866,453.19

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	34,975,259.62	45.14%	
第二名	7,700,000.00	9.94%	231,000.00
第三名	5,524,929.97	7.13%	165,747.90

第四名	5,500,470.00	7.10%	165,014.10
第五名	3,230,257.82	4.17%	
合计	56,930,917.41	73.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,226,704.85	28,790,663.38
合计	49,226,704.85	28,790,663.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	41,806,429.12	22,925,581.01

非合并内关联方往来款	10,654,772.48	8,843,837.29
借支款	1,057,030.24	1,093,862.61
押金和保证金	1,560,574.76	874,200.48
备用金	96,163.14	245,542.14
出口退税	735,364.21	1,037,098.41
其他	1,967,662.91	2,370,668.85
合计	57,877,996.86	37,390,790.79

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,988,958.01		4,611,169.40	8,600,127.41
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	51,164.60			51,164.60
2019 年 12 月 31 日余额	4,040,122.61		4,611,169.40	8,651,292.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,872,972.24
1 至 2 年	21,556,831.55
2 至 3 年	105,098.24
3 年以上	8,343,094.83
3 至 4 年	2,072,383.69
4 至 5 年	6,270,711.14
合计	57,877,996.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,611,169.40					4,611,169.40
账龄分析组合	3,988,958.01	51,164.60				4,040,122.61
合计	8,600,127.41	51,164.60				8,651,292.01

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	往来款	41,442,786.68	2 年以内	71.60%	
武汉金运加科技孵化器有限公司	往来款	5,299,973.37	2 年以内	9.16%	477,709.12
落地创意（武汉）科技有限公司	往来款	4,111,169.40	3 年以内、3 年以上	7.10%	4,111,169.40
Vinwin Trading FZE	往来款	1,329,930.74	3 年以上	2.30%	1,329,930.74
银行保证金利息	保证金利息	847,059.51	1 年以内	1.46%	
合计	--	53,030,919.70	--	91.62%	5,918,809.26

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32
合计	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值准备期末余
-------	----------	--------	-----------	---------

	价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	值)	额
武汉唯拓	1,065,727.00					1,065,727.00	
武汉金之运							5,100,000.00
上海金萃	10,000,000.00					10,000,000.00	
高投金运	850,000.00					850,000.00	
香港高汇							8,668,033.25
金运数字	9,725,316.32					9,725,316.32	
金运互动	2,070,000.00					2,070,000.00	
产业发展	30,000.00					30,000.00	
合计	23,741,043.32					23,741,043.32	13,768,033.25

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,733,421.44	94,270,644.20	121,737,349.07	76,100,748.15
其他业务	14,038,381.14	9,720,394.77	15,453,875.71	10,339,134.43
合计	168,771,802.58	103,991,038.97	137,191,224.78	86,439,882.58

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

1、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
X-Y轴系列	17,149,248.23	10,854,900.81	18,274,235.21	12,049,419.43
振镜系列	14,178,507.77	11,120,862.11	14,713,644.99	9,666,016.98
裁床系列	20,754,174.05	11,107,033.40	26,160,735.54	14,863,246.22
固体激光产品系列	78,923,108.01	49,470,005.16	60,837,799.00	38,472,907.12
3D及其他	354,780.68	201,430.03	1,750,934.33	1,049,158.40
智能零售终端系列	23,373,602.70	11,516,412.69	---	---
合计	154,733,421.44	94,270,644.20	121,737,349.07	76,100,748.15

2、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	5,322,140.53	4,208,489.53	6,163,409.06	4,779,363.49
华南地区	-1,491,867.22	-1,095,182.14	3,063,218.53	1,838,886.91

华中地区	21,690,915.61	14,519,567.04	4,674,612.56	3,415,807.57
西北地区	---	---	90,517.24	64,229.31
东北地区	-377,200.21	-376,024.85	2,005,172.44	1,604,137.91
西南地区	---	---	102,586.21	73,185.62
华北地区	9,940,266.01	4,532,467.08	806,148.84	491,241.92
国外地区	119,649,166.72	72,481,327.54	104,831,684.19	63,833,895.42
合计	154,733,421.44	94,270,644.20	121,737,349.07	76,100,748.15

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-680,259.44	-444,222.40
处置长期股权投资产生的投资收益		90,000.00
理财产品收益		17,998.99
合计	-680,259.44	-336,223.41

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,768.52	
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）	2,174,874.13	
委托他人投资或管理资产的损益	58,795.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,443.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,000.00	
减：所得税影响额	347,193.96	
少数股东权益影响额	136,537.34	
合计	2,100,613.45	--

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.1201	0.1201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。

武汉金运激光股份有限公司
法定代表人：梁萍
2020年5月11日