



武汉金运激光股份有限公司

2018 年年度报告

(更新)

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁萍、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——国际经济贸易环境动荡不安，国内经济因供给侧改革的深入及去杠杆措施的施行，使得市场环境日益严峻，公司主要产品的下游行业景气度下降，客户抵御经济周期波动的能力较弱，故公司业务存在着订单下降、退货的风险以及新业务投入风险。

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，通过创新、智能、定制满足市场需求，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、三维数字技术商业化应用业务存在的不确定性——通过智能零售终端应用（以制造集多项数字技术的智能无人零售终端为切入点，同时提供 SaaS 软件服务）聚焦在 IP 及衍生品推广和销售领域，该业务的下游用户目前主要为关联公司，则业务的市场拓展能力有一定不确定性，且未来发展多个用户尚需成功案例示范和推广时间。对此，公司主要采取谨慎的态度，密切关注外部环境的

变化，结合自身实际情况，建立风险识别、分析和评估体系，提高应急水平，增强抗风险能力，最大限度地控制风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 126,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 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 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	26
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 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第九节 公司治理.....	45
第十节 公司债券相关情况.....	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录.....	148

## 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，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定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）。
WMS	指	仓库管理系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，对批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现或完善的企业仓储信息管理。该系统可以独立执行库存操作，也可与其他系统的单据和凭证等结合使用，可为企业提供更为完整企业物流管理流程和财务管理信息。

## 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	<a href="http://www.goldenlaser.cn">http://www.goldenlaser.cn</a>		
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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	深圳市福田区联合广场 B 座 16 楼
签字会计师姓名	李轶芳、陈瑜星

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	212,787,605.82	184,949,471.36	15.05%	187,330,676.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,142,042.20	-42,345,109.04		6,734,039.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,448,679.21	-58,826,776.99		1,084,174.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,702,997.01	385,421.82	7,606.62%	20,072,096.97
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.34		0.0534
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.34		0.0534
加权平均净资产收益率	2.89%	-16.02%		2.40%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	355,306,950.77	351,232,710.55	1.16%	465,573,632.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	250,605,441.91	243,458,965.51	2.94%	284,969,454.35

## 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	56,608,253.54	43,802,570.85	50,283,826.56	62,092,954.87
归属于上市公司股东的净利润	4,271,827.05	3,886,996.31	1,601,113.52	-2,617,894.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,067,909.47	3,170,597.12	1,476,472.05	-3,266,299.43
经营活动产生的现金流量净额	-7,489,951.55	8,999,531.10	12,303,964.26	15,889,453.20

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,698.16	17,665,610.73	4,029,192.86	
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）	1,904,831.31	1,515,779.32	3,025,345.24	
委托他人投资或管理资产的损益	17,998.99			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,188.58	211,256.19	-1,287,106.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-50,000.00			
减：所得税影响额	315,423.76	2,908,893.15	457,087.91	
少数股东权益影响额（税后）	533.97	2,085.14	-339,521.35	
合计	1,693,362.99	16,481,667.95	5,649,864.81	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。目前公司主要产品为高端数字化金属管板激光加工设备、非金属工业柔性材料激光加工设备，以及各类智能零售终端。

当今世界经济正处于一个转型重构期，数字化智能化技术将是今后技术进步的发展主线。公司在既定的数字技术商业化大战略方向下，进一步围绕数字技术在工业智能和商业智能领域做应用，聚焦产品和服务，通过打造明星产品和特色服务，为行业提供高端数字激光加工设备、智能零售终端及相应的解决方案。公司已初步形成了持续稳定的发展趋势，为后期的快速增长奠定了良好坚实的基础。

在工业智能应用中，公司着力打造了“高端数字激光金属管材切割设备”和“高端数字激光柔性面料激光裁床”两款明星产品，通过持续的改进和迭代升级使产品的性能有大幅的提升，并朝设备自动化、智能化、一体化方向发展。公司希望通过深耕产品、做重服务，提高这两款产品的市场占有率和品牌影响力，从而带动激光产品其它的工业应用。

在商业智能应用中，智能零售终端通过前期的研发和迭代，逐步形成了适用于不同商业场景的系列产品，并开发出了基于分布式记账区块链技术的智能终端，应用AI技术为零售终端提升销售额提供数据支撑和人机互动语音交互。至目前，智能终端的前端、后端、Saas软件、管理分析软件均已开发完毕；后期，将在应用中优化迭代。结合无人零售终端的特点，公司从用户需求出发，自2018年底，立项开发系列适合商业场景的激光个性雕刻及3D打印定制售卖机，创新地将激光创意雕刻及3D打印同无人零售进行有效的融合，希望引领激光在商业应用领域的潮流，成为激光&3D打印商业应用的领先品牌，成为公司新的增长点。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内被投资企业实现利润导致期末长期股权投资金额小幅增加。
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小幅减少。
在建工程	报告期增加设备投资导致期末在建工程金额小幅增加。
货币资金	报告期的销售收入增加、采购付款票据结算占比增加等综合因素使经营活动产生的

	现金流量净额增加，故期末货币资金金额增加。
预付款项	报告期内采购款项结算增加，导致预付款项减少。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

报告期内，公司新申请专利29件，商标2件，软著14件；新获权专利19件，商标7件，软著14件。截止2018年12月31日，公司及其全资子公司共拥有专利总数134件，其中发明33件，实用新型68件，外观设计33件；拥有注册商标106件，其中国内商标100件，国外商标6件；拥有软件著作权55件。

### 一、专利

1、截止至2018年12月31日，公司及其全资子公司专利情况如下：

- 1)、拥有授权专利的总数为98件，其中发明12件，实用新型57件，外观设计29件；
- 2)、正在申请的专利数量为36件，其中发明21项，实用新型11项，外观设计4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	10	88
		实用新型	51	
		外观设计	27	
	申请中	发明	14	20
		实用新型	5	
		外观设计	1	
武汉金运激光产业发展有限公司	已授权	发明	1	3
		实用新型	2	
	申请中	发明	4	8
		实用新型	3	
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	已授权	发明	1	7
		实用新型	4	
		外观设计	2	
	申请中	发明	3	8
		实用新型	3	
		外观设计	2	

2、2018年全年，公司及其全资子公司专利情况如下：

- 1)、2018年获授权专利数量总数为19件：发明3件，实用新型10件，外观设计6件；
- 2)、2018年申请专利数量总数为29件：发明15件，实用新型10件，外观设计5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	2	10
		实用新型	4	
		外观设计	4	
	申请中	发明	9	15
		实用新型	5	
		外观设计	2	
武汉金运激光产业发展有限公司	已授权	实用新型	2	2
	申请中	发明	4	8
		实用新型	3	
		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	7
		实用新型	4	
		外观设计	2	
	申请中	发明	2	6
		实用新型	2	
		外观设计	2	

## 二、商标

1、截止至2018年12月31日，公司及其全资子公司商标情况如下：

1)、拥有注册商标的总数为106件，其中国内商标100件，国外商标6件；

2)、正在申请的商标数量为2件。

公司名称	状态	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已获批	103	105
	申请中	2	
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	已获批	3	3

2、2018年全年，公司及其全资子公司商标情况如下：

获得注册的商标总数为7件，正在申请的商标数量为2件。

公司名称	状态	数量	总计
武汉金运激光股份有限公司	已获批	7	9
	申请中	2	

## 三、软件著作权

1、截止至2018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55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	35	55
金运数字技术（武汉）有限公司	已登记	10	
武汉金运激光产业发展有限公司	已登记	4	
武汉金运互动传媒有限公司	已登记	6	

2、2018年全年，公司及其全资子公司已登记软件著作权的总数为14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	9	14
武汉金运激光产业发展有限公司	已登记	4	
武汉金运互动传媒有限公司	已登记	1	

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司根据经济环境、市场情况及发展趋势对经营策略进行相应的调整：（1）优化激光产品的结构，加大对高端激光产品的研发投入，主动淘汰部分市场竞争激烈的低端品种。（2）深耕产品，做重服务。一方面全力开发拓展明星产品，一方面着力提高全体人员的售前、售中、售后的服务意识，一切围绕“为用户创造价值”这一关键点开展经营活动。（3）优化人员。加强经营管理，科学的控制好经营费用，强调人均销售额经营指标，提升公司经营效率。（4）保持对智能零售终端新业务及相应软件研发的合理投入，进一步完善和丰富产品并根据市场需求逐步释放产能。

2018年，在中美贸易摩擦影响、去杠杆引发市场紧张情绪以及新兴市场货币危机频现等多种不利因素的叠加下，经济下行压力持续加大，公司在“数字技术商业化应用解决方案云平台”的战略规划下，以工业智能和商业智能为发展方向，发挥长期积累的设备制造优势能力，聚焦高端数字激光加工设备和智能零售终端两类硬件产品的研发与销售，着力提高明星产品的市场占有率和毛利率，取得了较好的成效：在整体不利的市场环境下，激光板块业绩稳定且有小幅增长，高端产品的自动化、智能化能力越来越强，竞争能力明显提高，逐步拉开了与小型激光企业的差距，为后期的增长打下了较好的基础；智能零售终端也开始应用于各类商业场景中，进入快速迭代和完善的过程，市场的推广工作也紧锣密鼓加紧在推进中。

报告期营业收入21,278.76万元，较上年同期增加15.05%；营业成本14,167.20万元，较上年同期增加9.01%；归属于母公司所有者的净利润714.20万元；经营活动产生的现金流量净额2,970.30万元，较上年同期增加7606.62%；销售费用2885.77万元，较上年同期减少7.58%；管理费用1,745.04万元，较上年同期减少12.59%；财务费用-172.69万元，较上年同期减少152.17%。截止报告期末，公司总资产35,530.70万元，负债9,767.06万元，归属于母公司股东权益25,060.54万元，资产负债率为27.49%。

#### 1、主营业务介绍

##### （1）工业智能——高端数字激光装备制造业务板块

报告期内的工作主线：聚焦明星产品的打造，调整人员结构，加强对用户的服务工作并以此为基础为各行业提供系统性的行业应用解决方案，重点推广以激光加工为主线的智能车间升级改造方案。

##### A、柔性材料激光应用方面

以明星产品“工业柔性面料激光裁床”为产品重点，着力提高产品的速度、精度、稳定性等方面的性能，以全球顶尖的产品作为对标物，持续性地迭代和完善，逐步形成具有独特性的竞争优势。激光裁床明星产品广泛应用于工业面料、户外用品、汽车飞机等工业领域，实现了国际国内集团客户的批量销售，保持了公司在柔性材料激光加工领域的品牌领先优势。

在其它新产品、新市场拓展方面，针对民用砂纸行业市场需求，研发出的多头振镜高速激光穿孔机，激光穿孔孔径最小达到0.15mm，使砂纸加工效率和使用寿命明显大幅提升，用户反应良好。

另外，随着国内外标签印刷市场中数字印刷时代的来临，柔性激光板块自主研发的全自动数码标签印后激光模切机，很好地满足了用户对模切个性化、可变数控、短版的要求，成为无缝对接数码打印设备的

配套设备，可同数码印刷组合形成数字印刷和印后处理数字化智能生产线，并成功开拓了东南亚市场。

在销售方面，紧随全球制造业向东南亚转移的趋势，根据国家“一带一路”战略，公司加大了在东南亚新兴市场的品牌宣传、市场开拓以及渠道建设力度，逐步建立了细分行业“专、精”的经销代理销售渠道。

#### B、金属材料激光应用方面

以打造明星产品“光纤激光切管机”为突破口，围绕“把行业应用做到最精，把区域市场做到最深”的目标，聚焦1500瓦和2500瓦光纤激光切管机的应用市场。在健身器材、钢制家具、门窗、汽车、消防管道、钢制建筑、道具等行业均取得了大批量销售的突破，下一步将继续以“为客户创造价值”为导向，为行业用户做好微定制和开发，满足行业用户的个性化需求。

在区域市场开拓方面，2018年重点开拓国外市场。以落地销售为方向，在公司内部进行了组织结构调整，形成了面向客户的“铁三角”作战单元，负责跟进客户的售前、售中、售后整个过程，极大地满足了用户的需求，形成了良好的品牌效应，增强了公司的竞争能力。

未来，公司该板块将继续以切管机为重点，以单机自动化&智能化为发展方向，进一步聚焦重点行业、重点应用和重点区域市场，积极拓展海外市场，形成产品和服务“专、精、特”的品牌定位。

公司激光板块经过近几年的产品结构和人员调整之后，2018年，该板块直面国际国内经济形势的变化，顺应趋势，改良创新升级，根据制造行业的发展规律，以“以小见大”、“小而美”为发展策略，简化管理，强化业务，全面贯彻“以用户为中心，为用户创造价值”的发展理念，坚持“专、精、特”，聚焦细分市场，推出高毛利、有特色的产品，保持业绩稳定增长的同时，又有新的产品后期持续发力，形成了良性发展的态势，是公司持续稳定经营的基石。

### (2) 商业智能——智能无人零售终端制造业务板块

#### A、智能无人零售终端

在上一年确定的智能无人零售终端在IP衍生品售卖行业的应用为突破口的经营规划下，报告期内，该板块以完善硬件和各类软件产品为中心任务：

硬件产品方面，进行了4次大的迭代升级，开发出适合多种商业场景的IP无人零售主题机（具有美陈和互动效果）、IP音盒机、IP礼盒机、IP发卡机、IP游戏亭等。在设备应用功能特点上，率先在行业内应用区块链技术开发出具有分布式记账功能的共享智能零售终端和共享记账个人终端（申请两项发明和两项实用新型专利），并已形成标准化、模块化，为今后各类智能终端应用区块链技术实现分布式记账共建共享能提供技术支撑。在无人零售终端上还采用了物联网IOT通讯平台，预留5G接口提高设备的数据传输可靠性，节省了传输资源，更便于维护、支付及出货流程的统一配置，以此提高设备容错率和稳定性。

在软件开发方面，开发了设备监控预警平台——“上帝之眼”系统，能监控设备的运行及订单状态，合理安排补货人的行动轨迹，可对收集到的用户大数据进行分析，集合策略平台进行精准促销。而策略平台系统则采用人工智能技术，建立了用户数据云平台，对设备收集到的用户各种数据进行分析，并采取与之相匹配的促销策略，通过人机互动语音交互系统同用户进行有效的沟通，从而提高用户的转单率，达到促销的目的。此外，管理用户及订单、配置商品、生成运营报表的管理后台系统；用于联营商运营管理及商品、订单、运营报表生成的SaaS平台系统；用于商品的进、销、存及调拨管理的WMS平台系统；以及对终端用户的APP小程序均以开发完毕，后期将继续在应用中迭代完善形成模块化，以适用于多种智能终端类共享设备。

## B、激光及3D打印定制无人零售终端

公司根据激光和3D打印可数字化创意的特点，在调研市场需求和把握消费趋势的前提下，创新性地将激光创意雕刻及3D打印定制同智能的无人零售相结合，立项开发适合多种商业场景的激光个性雕刻创意无人零售机和3D打印人像定制机。目前，产品开发工作进展顺利，力争在2019年尽快推出面市。

## C、3D打印创意教育及应用

报告期内，3D打印教育板块的“3D打印创客教育”解决方案，继续在教育部门稳步推进，在服务方面取得了一定的收益。

3D打印的IP衍生品应用：聚焦开发3D打印潮流系列人偶Sa&M（砂糖小姐和摩卡先生）产品已全部上市，并形成一定量的销售，未来将持续性地优化升级，扩大销售量，以期形成独特的IP。

商业智能板块是公司近几年尝试性开发的新项目中应用的新技术集合起来，利用公司设备制造及技术沉淀、技术队伍较完备的特点，聚焦到智能无人零售终端方面的新业务领域，希望利用区块链技术推动智能终端共享模式的发展，以期将设备的销售转化为服务的模式。

## 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。2018年，公司共召开董事会会议八次、监事会会议七次、职工代表大会一次、股东大会两次，审议了包括计提大额资产减值、日常关联交易、董事会及监事会换届选举等多个事项，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29件，商标2件，软著14件；新获权专利19件，商标7件，软著14件。上述知识产权的取得，是公司核心竞争力持续提升的重要体现。

## 4、人力资源及企业文化建设

报告期内，公司主要加强了对现有人员与岗位匹配性的梳理，以适合度和贡献度为参考依据，对公司团队进行了必要的调整，以达到提高人力资源效率的目标。公司进一步精减了人员，优化人员的专业结构，实施优胜劣汰的用人机制，引进有创新思维、业务能力强、执行力高效的成员，逐渐提高了团队的活力和能动性。

# 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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

## 营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	212,787,605.82	100%	184,949,471.36	100%	15.05%
分行业					
激光设备制造	179,185,946.45	84.21%	159,223,736.19	86.09%	12.54%
3D 及其他	33,601,659.37	15.79%	25,725,735.17	13.91%	30.61%
分产品					
X-Y 轴系列	17,775,170.78	8.35%	37,507,541.50	20.28%	-52.61%
振镜系列	14,713,644.99	6.91%	4,347,356.89	2.35%	238.45%
裁床系列	26,160,735.54	12.29%	20,361,624.26	11.01%	28.48%
固体激光产品系列	120,536,395.14	56.65%	97,007,213.54	52.45%	24.26%
3D 及其他	33,601,659.37	15.79%	25,725,735.17	13.91%	30.61%
分地区					
东北地区	7,725,592.32	3.63%	2,395,555.52	1.30%	222.50%
华北地区	7,709,666.90	3.62%	4,070,855.96	2.20%	89.39%
华东地区	51,793,089.41	24.34%	50,401,016.16	27.25%	2.76%
华南地区	7,489,611.18	3.52%	6,869,398.09	3.71%	9.03%
华中地区	31,266,107.73	14.69%	31,208,068.68	16.87%	0.19%
西北地区	1,700,268.85	0.80%	1,529,018.45	0.83%	11.20%
西南地区	271,585.24	0.13%			
国外地区	104,831,684.19	49.27%	88,475,558.50	47.84%	18.49%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用



公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
激光设备制造	179,185,946.45	123,286,855.07	31.20%	12.54%	6.88%	3.65%
3D 及其他	33,601,659.37	18,385,126.74	45.29%	30.61%	25.85%	2.08%
分产品						
裁床系列	26,160,735.54	14,852,904.98	43.22%	28.48%	52.82%	-9.05%
固体激光产品系 列	120,536,395.14	87,240,159.90	27.62%	24.26%	14.22%	6.35%
3D 及其他	33,601,659.37	18,385,126.74	45.29%	30.61%	25.85%	2.08%
分地区						
华东地区	51,793,089.41	39,404,004.54	23.92%	2.76%	-7.42%	8.36%
华中地区	31,266,107.73	18,673,684.56	40.27%	0.19%	-6.23%	4.08%
国外地区	104,831,684.19	64,196,700.10	38.76%	18.49%	18.07%	0.02%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制造业	销售量	台	682	698	-2.29%
	生产量	台	569	634	-10.25%
	库存量	台	259	372	-30.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量减少是因为本期消化期初库存。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
激光设备制造	原材料	106,032,099.95	74.84%	93,136,455.17	71.67%	13.85%
激光设备制造	人工和制造费用	17,254,755.12	12.18%	22,213,812.38	17.09%	-22.32%
3D 及其他	原材料	14,226,759.48	10.04%	11,010,137.19	8.47%	29.22%
3D 及其他	人工和制造费用	4,158,367.26	2.94%	3,598,350.20	2.77%	15.56%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司原持有东莞市金运汇研激光科技有限公司（已更名为“东莞市汇樾科技有限公司”）51%股权，于2018年10月23日签订《东莞市金运汇研激光科技有限公司股东转让出资协议》，将东莞市金运汇研激光科技有限公司51%的股权以60万元的对价转让给张毅兵，该股权转让于2018年11月5日完成了工商变更登记。本期不再纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	37,343,552.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	9,304,280.18	4.37%
2	第二名	7,920,214.79	3.72%
3	第三名	7,384,806.55	3.47%
4	第四名	6,711,444.12	3.15%
5	第五名	6,022,807.25	2.83%
合计	--	37,343,552.89	17.54%

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）	49,578,347.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.18%
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	24,303,344.95	19.21%
2	第二名	8,140,104.61	6.43%
3	第三名	7,114,830.31	5.62%
4	第四名	5,445,837.47	4.30%
5	第五名	4,574,230.34	3.62%
合计	--	49,578,347.68	39.18%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,857,675.65	31,224,790.28	-7.58%	报告期销售费用下降主要原因包括：精简销售人员导致人工及相关成本减少；水路运输占比上升、单位运输成本下降、运输数量下降综合影响导致运输费用降低；展会费用较上期有所下降。
管理费用	17,450,444.47	19,962,899.22	-12.59%	报告期无形资产摊销金额较上期减少致管理费用较上期下降。
财务费用	-1,726,873.58	3,310,370.52	-152.17%	报告期财务费用下降主要原因包括：汇兑收益增加；银行借款减少导致利息支出减少。
研发费用	12,369,532.45	17,755,305.03	-30.33%	报告期提升研发效率，聚焦于关键技术导致研发支出金额较去年同期下降。且报告期研发支出资本化率高于去年同期。

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，根据公司的总体发展战略，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。希望通过加大研发投入，为公司的持续发展提供强有力的技术支撑和产品支撑，并通过对新项目的深层研发，为公司未来培育新的增长点。报告期内，研发项目进展顺利，部分研究成果

已经取得初步成效。

在高端数字激光加工装备制造板块，本年度共对17个项目进行了研发，研发预期均已达到，对公司产品结构调整提供了可靠的技术支持。其中“视觉巡边定位切割”、“全自动多功能雕花切割一体机”等项目的技术研发，提高了柔性材料激光加工设备在市场上的竞争优势；“全自动化上下料多用途切管系统”、“双工位管板自动夹料切割机”、“高效能总线数控切割系统”等项目的研发，为公司金属激光加工聚焦切管行业应用提供了技术保障。

在三维数字技术应用板块，本年度公司共对4个项目进行了研发投入，均已达到预期，取得多项专利技术。公司已形成为IP衍生品推广变现提供全套解决方案的系统服务能力，并结合公司设备制造优势和三维数字技术优势，创新性地聚焦在IP衍生品推广渠道市场，为公司2019年新的增长打下基础。

2018年度，公司研发支出总额1408.91万元，占公司营业收入的比例为6.62%，占公司归属于上市公司所有者权益的比例为5.62%，资本化研发支出同比增长152.30%。

#### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	54	68	48
研发人员数量占比	21.77%	23.94%	16.00%
研发投入金额（元）	14,089,105.75	17,663,611.80	9,570,237.68
研发投入占营业收入比例	6.62%	9.55%	5.11%
研发支出资本化的金额（元）	1,278,404.52	506,709.62	1,029,873.04
资本化研发支出占研发投入的比例	9.07%	2.87%	43.42%
资本化研发支出占当期净利润的比重	17.90%	-1.21%	15.29%

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

报告期提升研发效率，聚焦于关键技术导致研发支出金额较去年同期下降。

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

报告期研发投入资本化率变动的主要原因是：聚焦于关键技术开展工作，研发工作效率提升，满足资本化条件的研发工作成果占比提升。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	204,060,064.62	217,266,086.50	-6.08%
经营活动现金流出小计	174,357,067.61	216,880,664.68	-19.61%
经营活动产生的现金流量净额	29,702,997.01	385,421.82	7,606.62%
投资活动现金流入小计	81,249,981.54	13,008,967.18	524.57%
投资活动现金流出小计	86,740,451.86	46,026,051.05	88.46%
投资活动产生的现金流量净额	-5,490,470.32	-33,017,083.87	-83.37%
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	22,555,918.70	-24.63%
筹资活动现金流出小计	47,506,241.01	57,341,519.20	-17.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,506,241.01	-34,785,600.50	-14.91%
现金及现金等价物净增加额	-4,700,310.90	-65,614,053.18	-92.84%

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

经营活动现金流出减少，主要原因是：报告期增加票据结算比例。经营活动现金流量净额增加，主要原因是：本期销售收入较上年增加，销售收款及时，采购付款增加票据结算比例。

投资活动现金流入和投资活动现金流出增加，主要原因是：报告期公司在既定金额范围内进行国债逆回购交易。投资活动产生的现金流量净额变化原因是：2017年处置子公司导致投资活动流出净额较大。

筹资活动现金流入减少，主要原因是：报告期银行融资金额减少。本期筹资活动现金流出减少，原因是：报告期偿还银行贷款金额减少。

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

原因主要是：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	-429,767.77	-4.31%	权益法核算的股权投资损失及理财收益	否
资产减值	3,575,496.49	35.90%	公司对应收款项、存货计提减值准备	否
营业外收入	233,440.47	2.34%	无法支付的款项及收到诉讼赔款	否
营业外支出	53,251.89	0.53%	豁免债务损失及其他	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	80,019,990.36	22.52%	59,017,225.76	16.80%	5.72%	报告期销售收入增加，采购付款票据结算占比增加等因素致经营活动产生的现金流量净额增加，故期末货币资金金额增加。
应收账款	23,479,957.90	6.61%	25,873,239.67	7.37%	-0.76%	报告期销售收款及时，应收账款余额减少，以及计提坏账损失导致应收账款期末金额减少。
存货	86,219,676.70	24.27%	98,449,634.95	28.03%	-3.76%	报告期内消化年初存货库存，导致存货期末金额减少。
长期股权投资	187,272.00	0.05%	170,040.26	0.05%	0.00%	无
固定资产	77,725,415.19	21.88%	82,240,821.55	23.41%	-1.53%	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%	报告期内增加生产设备投资，导致在建工程期末金额增加。
短期借款	17,000,000.00	4.78%	20,000,000.00	5.69%	-0.91%	报告期内偿还银行借款，导致期末短期借款金额减少。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

#### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	7,637,531.50	承兑汇票保证金
货币资金	21,138,656.00	借款质押保证金
合计	28,776,187.50	---

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

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	激光系统 组装、销售	14,598,500.00	18,583,808.11	15,655,106.14	15,310,386.58	2,348,305.64	2,093,094.39

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	58,114,702.24	-14,501,974.41	98,591,740.65	-7,884,372.78	-7,503,292.29
----------------	-----	----------	--------------	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市金运汇研激光科技有限公司（以下简称“东莞汇研”）（已更名为“东莞市汇樾科技有限公司”）	处置子公司	-6429.81

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组装销售，报告期销售收入较上期增加9,065,865.76元，净利润较上期增加2,290,078.12元，主要原因是：报告期业务拓展顺利，订单增加导致主营业务收入上升，净利润增加。

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

世界经济将发生深刻变化，中国经济发展也正处于这个关键的转折期，2019年，公司发展战略是“以工业智能激光业务智能升级夯实业绩为盾，以商业智能零售终端发力抢占市场为矛”。

智能激光业务板块要立足于细分行业应用，通过内生和外延的方式，在细分的行业中找到大的应用市场和立足于行业的明星产品（金属的切管机、柔性的裁床设备、上海金萃的熔覆）。通过内生的方式深耕产品，做重服务，通过外延整合优秀的和适合的激光应用企业，拓展激光设备应用面。智能激光业务当前目标是打造独特细分产品，产品竞争力强，细分市场占有率高。在激光行业中树立我们的品牌定位，整合好的且能满足市场需求的商业激光应用设备，做高端设备及商业领域激光应用最强的公司，最终做智慧工厂共享模式的转变。

由于公司成长的基因是一个设备制造型公司，面向的用户是工业类型的用户，在商业领域，公司必须重新构建人员队伍和市场基础。虽然前几年公司在转型中有一定的基础，但面对一个新的领域，一个新的商业模式，靠内生的积累来发展显然是不够的，为此公司将根据市场进展情况采取内生和外延并举的措施，进一步做快做实这个板块，打造成为公司新的增长点。



## 2、可能面临的风险：

### （1）经营风险

世界经济增长动能架构从悄然变化逐渐进入重构趋势，不确定性、不稳定性因素增多、有暂时下行调整压力；但由于领跑行业的变化、全球区域经济发展差异化的结构性调整，又产生了新机会，致使企业发展的外部环境发生了危与机共存的复杂、深刻地变化局面。新兴产业和行业的空间在科技的支撑下产生横向、纵向和跨界的多重复杂变化，投入成功的可预测性下降，风险控制难度加大。

应对措施：

① 坚持“创造长期价值”的发展观全面贯彻“以用户为中心，为用户创造价值”的发展理念，通过持续自主创新，以良好的产品质量、合同履行，不断赢得新老客户的信赖和更多的订单机会。

② 打造核心竞争力，拥有独特性。精准地进行市场定位，定位高端市场，形成差异竞争，打造专、精、特的高端产品。

③ 向合作伙伴开放边界，合作共赢。向外寻求联结和共生，不断扩展产业链，达成合作共赢的态势。

### （2）财务风险

我公司出口销售多，外贸收汇占比较大，目前国际政治经济形式变化较快，汇率波动大。在整体货币政策偏紧的大背景下，公司经营规模有所扩大，未来可能存在应收账款增加，融资成本加大，融资渠道不畅的风险。

应对措施：

① 根据外汇市场变动及时采取措施确保外汇资产安全；

② 保持充沛的流动性，做好资金规划；

③ 加强应收账款监控管理。

## 3、机遇和挑战

随着“一带一路”的全面推进，区域辐射东南亚、南亚、中亚和西亚诸国，并延伸至东欧、北非，这些区域都对发展有着迫切的需求。公司将大力拓展海外市场，特别是“一带一路”国家市场，保持海外订单的连续性、稳定性，使国内、国外市场均衡发展。

国内供给侧改革持续深入，将会迎来更开放的时代，我国与世界的关联与合作更加紧密，这为民营企业的发展带来更多发展机遇。

## 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
2018年10月30日	实地调研	机构	公司经营情况及未来发展
2018年09月17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）	0.06
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	126,000,000
现金分红金额（元）（含税）	756,000.00
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）	756,000.00
可分配利润（元）	27,518,919.06
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 0.06 元（含税），共计派发现金人民币 75.6 万元。本年度不转增，不送红股，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、2016年度利润分配预案：已获2017年5月18日召开的2016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，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

2、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。

3、2018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 0.06 元（含税），共计派发现金人民币

75.6万元。本年度不转增，不送红股，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
2018 年	756,000.00	7,142,042.20	10.59%	0.00		756,000.00	10.59%
2017 年	0.00	-42,345,109.04	0.00%	0.00		0.00	0.00%
2016 年	756,000.00	6,734,039.01	11.23%	0.00		756,000.00	11.23%

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

适用  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；	2010 年 03 月 24 日	任职期间	履行中

			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
	李俊	关于规范关联交易的承诺	本公司的董事、监事、高级管理人员出具了《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					

## 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

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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	3,520,946.36	应收票据及应收账款	29,394,186.03
应收账款	25,873,239.67		
应收利息	---	其他应收款	6,478,215.08
应收股利	---		
其他应收款	6,478,215.08		
固定资产	82,240,821.55	固定资产	82,240,821.55
固定资产清理	---		
应付票据	5,711,094.00	应付票据及应付账款	37,269,239.95
应付账款	31,558,145.95		
应付利息	31,500.09	其他应付款	5,336,584.97
应付股利	---		
其他应付款	5,305,084.88		
管理费用	37,718,204.25	管理费用	19,962,899.22
		研发费用	17,755,305.03

## 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

本公司原持有东莞市金运汇研激光科技有限公司（已更名为“东莞市汇樾科技有限公司”）51%股权，于2018年10月23日签订《东莞市金运汇研激光科技有限公司股东转让出资协议》，将东莞市金运汇研激光科技有限公司51%的股权以60万元的对价转让给张毅兵，该股权转让于2018年11月5日完成了工商变更登记。本期不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李轶芳、陈瑜星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李轶芳 4 年、陈瑜星 1 年

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。

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

2018年1月31日召开的公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过《公司与武汉金块链科技股份有限公司签定《购买设备合同》关联交易的议案》:公司向关联法人金块链出售体验式智能无人零售终端设备200台,合同总额为人民币800万元。该合同在报告期内尚未执行。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向金块链公司销售设备的关联交易公告	2018年01月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

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

公司报告期不存在其他重大合同。



## 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%						1,081,087	0.86%
3、其他内资持股	1,081,087	0.86%						1,081,087	0.86%
境内自然人持股	1,081,087	0.86%						1,081,087	0.86%
二、无限售条件股份	124,918,913	99.14%						124,918,913	99.14%
1、人民币普通股	124,918,913	99.14%						124,918,913	99.14%
三、股份总数	126,000,000	100.00%						126,000,000	100.00%

股份变动的原因

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

**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	13,617	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,300	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	49.64%	62,540,753			62,540,753	质押	54,840,000
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		
王丹梅	境内自然人	1.49%	1,878,900			1,878,900		
陈勤慧	境内自然人	0.97%	1,228,100			1,228,100		
李俊	境内自然人	0.74%	930,544		930,544	0		
张克宁	境内自然人	0.72%	902,000			902,000		
金建勋	境内自然人	0.57%	713,600			713,600		
中国工商银行股份有	其他	0.54%	680,081			680,081		

限公司一诺安新经济股票型证券投资基金							
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.48%	610,700			610,700	
唐杨	境内自然人	0.34%	430,000			430,000	

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	62,540,753	人民币普通股	62,540,753
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
王丹梅	1,878,900	人民币普通股	1,878,900
陈勤慧	1,228,100	人民币普通股	1,228,100
张克宁	902,000	人民币普通股	902,000
金建勋	713,600	人民币普通股	713,600
中国工商银行股份有限公司一诺安新经济股票型证券投资基金	680,081	人民币普通股	680,081
中央汇金资产管理有限责任公司	610,700	人民币普通股	610,700
唐杨	430,000	人民币普通股	430,000
#王开湖	407,900	人民币普通股	407,900

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中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 名无限售流通股股东和前 10 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）	公司股东王开湖通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 407,900 股，合计持有 407,900 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	曾任武汉金运激光股份有限公司董事长、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	

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：境外自然人

实际控制人类型：自然人

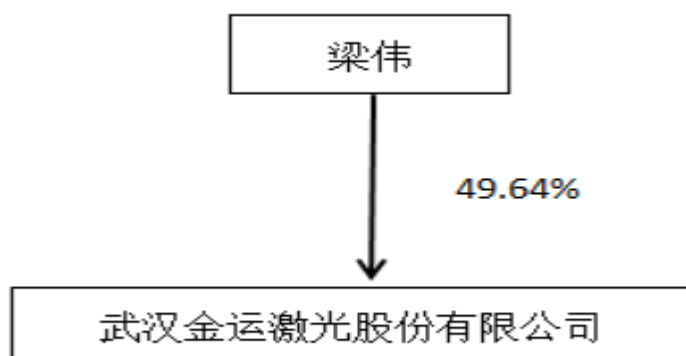
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁伟	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任武汉金运激光股份有限公司董事长、总经理，现担任公司营运顾问、数字化新兴业务开发中心总监		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
梁萍	董事长、总经理	现任	女	59	2016年03月08日	2021年05月04日	200,724				200,724
肖璇	董事	现任	女	32	2016年03月08日	2021年05月04日					
李俊	董事	现任	男	62	2009年04月28日	2021年05月04日	930,544				930,544
施先旺	独立董事	现任	男	51	2015年04月20日	2021年05月04日					
李秉成	独立董事	现任	男	55	2015年04月20日	2021年05月04日					
李爱静	监事	现任	女	34	2012年04月20日	2021年05月04日					
聂金萍	监事	现任	女	34	2016年05月17日	2021年05月04日					
于潇潇	监事	离任	女	38	2017年03月13日	2018年05月04日					
黄海霞	监事	现任		32	2018年05月04日	2021年05月04日					
李丹	副总经理、董秘	现任	女	44	2015年02月05日	2021年05月04日					
陈维斯	财务总监	离任	女	36	2015年08月24日	2018年06月05日					
廖琨	财务总监	现任	男	46	2018年06月05日	2021年05月04日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,131,268	0	0	0	1,131,268

### 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
于潇潇	监事	任期满离任	2018年05月04日	
黄海霞	监事		2018年05月04日	
陈维斯	财务总监	离任	2018年06月05日	个人原因
廖琨	财务总监		2018年06月05日	



### 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。

李俊先生：中国国籍，无永久境外居留权，1957年出生，大学学历。2000年至2005年期间先后任职于武汉金运机电设备制造有限公司及武汉金运光电产业有限公司，2005年以来任本公司国内销售总监职务。现任公司董事、副总经理。

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”。

李俊先生：公司副总经理，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	59	现任	18.84	
肖璇	董事	女	32	现任	0	
李俊	董事	男	62	现任	20.42	
施先旺	独立董事	男	51	现任	4.71	
李秉成	独立董事	男	55	现任	4.71	
李爱静	监事	女	34	现任	5.9	
聂金萍	监事	女	34	现任	12.12	
于潇潇	监事	女	38	离任	2.55	
黄海霞	监事		32	现任	5.74	
李丹	副总经理、董秘	女	44	现任	17.44	

陈维斯	财务总监	女	36	离任	11.52	
廖琨	财务总监	男	46	现任	17.76	
合计	--	--	--	--	121.71	--

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）	176
主要子公司在职员工的数量（人）	72
在职员工的数量合计（人）	248
当期领取薪酬员工总人数（人）	252
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
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	78
技术人员	48
财务人员	12
行政人员	30
合计	248
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	93
大专	101
其他	52
合计	248

### 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

## 第九节 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	53.01%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.48%	2018 年 02 月 23 日	2018 年 02 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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
施先旺	8	8	0	0	0	否	2
李秉成	8	8	0	0	0	否	2

## 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	2019 年 02 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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



## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 02 月 26 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[2019]002043 号
注册会计师姓名	李轶芳、陈瑜星

审计报告正文

### 审 计 报 告

大华审字[2019]002043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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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. 收入的真实性和截止性

##### （一）存货跌价准备

##### 1. 事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，如合并财务报表附注四、(十三)与合并财务报表附注六、注释 5 所述，金运激光存货余额为 11,214.59 万元，已计提存货跌价准备为 2,592.62 万元，账面价值为 8,621.97 万元，占总资产的比重为 24.27%，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：

- (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况是否相符；
- (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。

## 3. 审计结论

基于已执行的审计工作，我们认为，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) 收入的真实性和截止性

#### 1. 事项描述

如合并财务报表附注四、(二十四)与合并财务报表附注六、注释 28，金运激光 2018 年度实现主营业务收入 20,011.38 万元，由于金运激光上期亏损，本期存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入的真实性和截止性确认为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对主营业务收入的真实性和截止性执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估并测试与收入和成本相关的控制，评价内部控制是否有效；
- (2) 选取样本检查销售合同以及收入确认相关原始单据，包括培训单、验收单、报关单、提货单等，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 复核收入与成本的结转是否配比，是否被记录在恰当的会计期间；
- (4) 将本期主要产品和主要客户的毛利率执行分析性复核程序；
- (5) 选取重要客户进行发函，询证本期发生的销售额及往来款项余额，确认收入的真实性与完整性；
- (6) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

#### 3. 审计结论

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业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 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和

我们的审计报告。

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

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

二〇一九年二月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,019,990.36	59,017,225.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	31,829,378.42	29,394,186.03
其中：应收票据	8,349,420.52	3,520,946.36
应收账款	23,479,957.90	25,873,239.67
预付款项	4,484,150.76	8,178,926.61
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	6,478,215.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,219,676.70	98,449,634.95
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	2,886,411.76
流动资产合计	211,771,788.79	204,404,600.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	187,272.00	170,040.26
投资性房地产		
固定资产	77,725,415.19	82,240,821.55
在建工程	202,977.68	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,379,297.38	11,666,026.65
开发支出	441,168.78	
商誉		
长期待摊费用	676,940.37	993,823.02
递延所得税资产	13,963,347.02	13,857,858.11
其他非流动资产	38,658,743.56	37,599,540.77
非流动资产合计	143,535,161.98	146,828,110.36
资产总计	355,306,950.77	351,232,710.55
流动负债：		
短期借款	17,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	42,387,053.65	37,269,239.95
预收款项	24,267,788.33	30,103,103.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,488,525.96	5,828,923.78
应交税费	1,699,437.54	1,021,202.60
其他应付款	4,776,981.48	5,336,584.97
其中：应付利息	24,650.00	31,500.09
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,619,786.96	99,559,055.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,050,828.01	1,305,966.25
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	1,305,966.25
负债合计	97,670,614.97	100,865,021.36

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	260,857.16
专项储备		
盈余公积	11,598,381.40	9,985,834.59
一般风险准备		
未分配利润	27,518,919.06	21,989,423.67
归属于母公司所有者权益合计	250,605,441.91	243,458,965.51
少数股东权益	7,030,893.89	6,908,723.68
所有者权益合计	257,636,335.80	250,367,689.19
负债和所有者权益总计	355,306,950.77	351,232,710.55

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,837,565.86	50,341,952.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	42,367,622.24	40,076,755.10
其中：应收票据	42,000.00	322,400.00
应收账款	42,325,622.24	39,754,355.10
预付款项	8,928,985.92	6,888,928.94
其他应收款	28,790,663.38	25,211,613.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	42,446,655.90	48,621,573.06



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	509,945.64
流动资产合计	196,414,220.80	171,650,767.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,741,043.32	24,001,043.32
投资性房地产		
固定资产	72,046,357.78	75,321,199.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,249,155.54	6,370,079.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	604,571.23	834,610.84
递延所得税资产	9,447,557.13	9,424,161.25
其他非流动资产	36,873,089.86	37,599,540.77
非流动资产合计	148,961,774.86	153,550,635.78
资产总计	345,375,995.66	325,201,403.67
流动负债：		
短期借款	17,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	28,943,773.19	17,936,806.39
预收款项	15,893,315.22	20,297,460.17
应付职工薪酬	2,819,180.74	2,792,241.74
应交税费	846,965.05	294,356.13
其他应付款	963,054.68	841,162.36
其中：应付利息	24,650.00	31,500.09
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	62,162,026.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,050,828.01	1,305,966.25
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	1,305,966.25
负债合计	67,517,116.89	63,467,993.04
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	9,985,834.59
未分配利润	56,628,956.11	42,116,034.78
所有者权益合计	277,858,878.77	261,733,410.63
负债和所有者权益总计	345,375,995.66	325,201,403.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	212,787,605.82	184,949,471.36
其中：营业收入	212,787,605.82	184,949,471.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,757,358.18	253,028,630.27
其中：营业成本	141,671,981.81	129,958,754.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,559,100.89	1,706,040.19
销售费用	28,857,675.65	31,224,790.28
管理费用	17,450,444.47	19,962,899.22
研发费用	12,369,532.45	17,755,305.03
财务费用	-1,726,873.58	3,310,370.52
其中：利息费用	501,537.42	2,329,490.00
利息收入	259,097.07	727,347.60
资产减值损失	3,575,496.49	49,110,470.09
加：其他收益	1,217,331.31	1,515,779.32
投资收益（损失以“-”号填列）	-429,767.77	15,048,872.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-441,336.95	15,048,872.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,268.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,780,542.83	-51,514,507.09
加：营业外收入	233,440.47	212,826.30

减：营业外支出	53,251.89	571,611.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,960,731.41	-51,873,292.27
减：所得税费用	2,113,870.72	-9,092,444.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,846,860.69	-42,780,847.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,846,860.69	-42,780,847.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	7,142,042.20	-42,345,109.04
少数股东损益	704,818.49	-435,738.87
六、其他综合收益的税后净额	4,434.20	-5,543.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,434.20	-5,543.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,434.20	-5,543.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,434.20	-5,543.55
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,851,294.89	-42,786,391.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,146,476.40	-42,350,652.59

归属于少数股东的综合收益总额	704,818.49	-435,738.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	-0.34
（二）稀释每股收益	0.06	-0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：廖珉

会计机构负责人：吴学林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	137,191,224.78	124,114,668.66
减：营业成本	86,439,882.58	85,178,730.33
税金及附加	1,200,655.48	1,489,050.16
销售费用	14,699,440.07	17,086,335.35
管理费用	11,423,007.17	12,623,221.77
研发费用	5,955,955.73	9,601,763.57
财务费用	-1,605,044.31	3,418,980.82
其中：利息费用	501,537.42	2,026,133.33
利息收入	120,028.59	293,131.47
资产减值损失	1,662,565.12	44,908,577.31
加：其他收益	1,197,751.31	1,510,401.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-336,223.41	15,771,071.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-444,222.40	1,469,811.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,268.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,239,022.49	-32,910,517.95
加：营业外收入	133,346.42	197,369.59
减：营业外支出	52,982.05	561,840.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,319,386.86	-33,274,989.35
减：所得税费用	2,193,918.72	-5,623,761.28

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,125,468.14	-27,651,228.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,125,468.14	-27,651,228.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,125,468.14	-27,651,228.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	188,901,248.89	205,115,604.72
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,041,185.31	8,307,670.01
收到其他与经营活动有关的现金	5,117,630.42	3,842,811.77
经营活动现金流入小计	204,060,064.62	217,266,086.50
购买商品、接受劳务支付的现金	106,171,824.92	138,019,510.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,269,828.77	35,224,859.02
支付的各项税费	6,409,024.89	5,694,100.13
支付其他与经营活动有关的现金	28,506,389.03	37,942,194.89
经营活动现金流出小计	174,357,067.61	216,880,664.68
经营活动产生的现金流量净额	29,702,997.01	385,421.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,127,074.13	
取得投资收益收到的现金	4,580,284.11	12,914,399.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,012.63	94,568.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	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	81,249,981.54	13,008,967.18

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,340,451.86	1,854,353.80
投资支付的现金	79,400,000.00	10,300,000.00
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		33,871,697.25
投资活动现金流出小计	86,740,451.86	46,026,051.05
投资活动产生的现金流量净额	-5,490,470.32	-33,017,083.87
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	17,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,555,918.70
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	22,555,918.70
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,195,887.51	2,341,519.20
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	26,310,353.50	
筹资活动现金流出小计	47,506,241.01	57,341,519.20
筹资活动产生的现金流量净额	-30,506,241.01	-34,785,600.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,593,403.42	1,803,209.37
五、现金及现金等价物净增加额	-4,700,310.90	-65,614,053.18
加：期初现金及现金等价物余额	55,944,113.76	121,558,166.94
六、期末现金及现金等价物余额	51,243,802.86	55,944,113.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	131,583,139.74	132,259,352.41
收到的税费返还	10,014,023.88	8,307,670.01
收到其他与经营活动有关的现金	1,767,812.88	1,513,431.47
经营活动现金流入小计	143,364,976.50	142,080,453.89
购买商品、接受劳务支付的现金	79,176,185.36	95,796,984.03
支付给职工以及为职工支付的现金	17,837,328.48	20,664,238.54
支付的各项税费	3,856,857.23	3,228,556.17
支付其他与经营活动有关的现金	15,864,889.13	31,155,861.15
经营活动现金流出小计	116,735,260.20	150,845,639.89
经营活动产生的现金流量净额	26,629,716.30	-8,765,186.00
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	24,500,000.00
取得投资收益收到的现金	4,580,284.11	12,914,399.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	29,610.92
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	81,010,284.11	37,444,009.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,496,336.78	778,172.32
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	1,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,546,336.78	2,028,172.32
投资活动产生的现金流量净额	-536,052.67	35,415,837.60
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	17,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,555,918.70
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	22,555,918.70
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	45,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,195,887.51	2,341,454.19
支付其他与筹资活动有关的现金	25,703,075.50	
筹资活动现金流出小计	46,898,963.01	47,341,454.19
筹资活动产生的现金流量净额	-29,898,963.01	-24,785,535.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,597,837.62	1,797,665.82
五、现金及现金等价物净增加额	-2,207,461.76	3,662,781.93
加：期初现金及现金等价物余额	47,268,840.12	43,606,058.19
六、期末现金及现金等价物余额	45,061,378.36	47,268,840.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	126,000,000.00				85,222,850.09		260,857.16		9,985,834.59		21,989,423.67	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	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	122,170.21	7,268,646.61
(一) 综合收益总额							4,434.20				7,142,042.20	704,818.49	7,851,294.89
(二) 所有者投入和减少资本												-582,648.28	-582,648.28
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													



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,626,686.34		266,400.71		9,985,834.59		65,090,532.71	57,525,511.42	342,494,965.77
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				83,626,686.34		266,400.71		9,985,834.59		65,090,532.71	57,525,511.42	342,494,965.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,596,163.75		-5,543.55				-43,101,109.04	-50,616,787.74	-92,127,276.58
(一) 综合收益总额							-5,543.55				-42,345,109.04	-435,738.87	-42,786,391.46
(二) 所有者投入和减少资本					1,596,163.75							-50,181,048.87	-48,584,885.12
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					1,596,163.75							-50,181,048.87	-48,584,885.12
(三) 利润分配											-756,000.00		-756,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-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														
（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		260,857.16		9,985,834.59		21,989,423.67	6,908,723.68	250,367,689.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他			益				计
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											
(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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,178,416.26				9,985,834.59	70,523,262.85	289,687,513.70
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				83,178,416.26				9,985,834.59	70,523,262.85	289,687,513.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					453,125.00					-28,407,228.07	-27,954,103.07



(一) 综合收益总额											-27,651,228.07	-27,651,228.07
(二) 所有者投入和减少资本					453,125.00							453,125.00
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					453,125.00							453,125.00
(三) 利润分配											-756,000.00	-756,000.00
1. 提取盈余公积												
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												
(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				9,985,834.59	42,116,034.78	261,733,410.63

### 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 2018 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、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 2019 年 2 月 26 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 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“附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
东莞市金运汇研激光科技有限公司（以下简称“东莞汇研”）（已更名为“东莞市汇樾科技有限公司”）	处置子公司

### 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资



收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债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；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. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所处国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现

值（或采用估值技术）确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，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、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 40 万元以上（含 40 万元），其他应收款期末余额的 10% 以上（含 10%）且单项金额大于 10 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险及关联方组合	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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、委托加工材料、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。

## 13、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。

## 14、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四 / （六）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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的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。

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。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。

#### 1. 短期薪酬

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

#### 4. 其他长期职工福利

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、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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。

## 29、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

## 30、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。

## 31、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。

#### 1. 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四 / （十六）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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 终止经营

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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。	第四届董事会第六次会议审议通过	

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	3,520,946.36	应收票据及应收账款	29,394,186.03
应收账款	25,873,239.67		
应收利息	---	其他应收款	6,478,215.08
应收股利	---		
其他应收款	6,478,215.08		
固定资产	82,240,821.55	固定资产	82,240,821.55
固定资产清理	---		
应付票据	5,711,094.00	应付票据及应付账款	37,269,239.95
应付账款	31,558,145.95		
应付利息	31,500.09	其他应付款	5,336,584.97
应付股利	---		
其他应付款	5,305,084.88		
管理费用	37,718,204.25	管理费用	19,962,899.22
		研发费用	17,755,305.03



## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	17%、16%； 11%、10%； 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	20%
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，武汉唯拓在由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 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单》中被公示认定为高新技术企业，因政府程序原因暂未取得高新技术企业证书，根据《国家税务总局关

于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)的规定, 2018 年至 2020 年享受所得税优惠税率 15%。

2016 年 11 月 24 日, 上海金萃取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR201631001835 的高新技术企业证书, 2016 年至 2018 年享受所得税优惠税率 15%。

2018 年度武汉斯利沃、高投金运、金运数字、金运产业发展和金运互动符合小型微利企业的认定条件, 适用 20% 的所得税优惠税率并减半征收所得税。

### 3、其他

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)的规定, 本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用17%和11%税率的, 税率分别调整为16%、10%。

## 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	6,355.01	27,078.12
银行存款	51,237,447.85	56,524,313.64
其他货币资金	28,776,187.50	2,465,834.00
合计	80,019,990.36	59,017,225.76
其中：存放在境外的款项总额	150,682.81	146,650.40

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	7,637,531.50	2,465,834.00
受冻结的银行存款	---	607,278.00
借款保证金	21,138,656.00	---
合计	28,776,187.50	3,073,112.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,349,420.52	3,520,946.36
应收账款	23,479,957.90	25,873,239.67
合计	31,829,378.42	29,394,186.03

## (1) 应收票据

### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,349,420.52	3,166,902.00
商业承兑票据		354,044.36
合计	8,349,420.52	3,520,946.36

### 2) 期末公司已质押的应收票据

### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,935,923.08	2,732,420.52
合计	15,935,923.08	2,732,420.52

### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	725,396.79	2.06%	725,396.79	100.00%		721,194.95	1.99%	721,194.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,170,191.92	97.10%	10,690,234.02	31.29%	23,479,957.90	35,239,951.89	97.19%	9,366,712.22	26.58%	25,873,239.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	296,225.44	0.84%	296,225.44	100.00%		296,225.44	0.82%	296,225.44	100.00%	

合计	35,191,814.15	100.00%	11,711,856.25	33.28%	23,479,957.90	36,257,372.28	100.00%	10,384,132.61	28.64%	25,873,239.67
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
落地创意（武汉）科技有限公司	725,396.79	725,396.79	100.00%	无法收回
合计	725,396.79	725,396.79	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,070,261.65	542,107.85	3.00%
1 至 2 年	3,306,214.28	495,932.14	15.00%
2 至 3 年	6,283,043.93	3,141,521.97	50.00%
3 年以上	6,510,672.06	6,510,672.06	100.00%
合计	34,170,191.92	10,690,234.02	31.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉记梦馆三维科技有限公司	296,225.44	296,225.44	100.00	无法收回
合计	296,225.44	296,225.44	100.00	---

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,371,946.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	4,414,400.00	12.54	2,207,200.00
第二名	2,778,397.25	7.90	83,351.92
第三名	1,534,000.00	4.36	1,534,000.00
第四名	1,461,535.47	4.15	43,846.06
第五名	1,272,115.00	3.61	38,163.45
<b>合计</b>	<b>11,460,447.72</b>	<b>32.56</b>	<b>3,906,561.43</b>

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

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,251,092.76	94.80%	7,219,491.69	88.27%
1至2年	108,957.85	2.43%	151,380.83	1.85%
2至3年	54,908.12	1.23%	38,526.56	0.47%
3年以上	69,192.03	1.54%	769,527.53	9.41%
<b>合计</b>	<b>4,484,150.76</b>	<b>--</b>	<b>8,178,926.61</b>	<b>--</b>

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	523,893.15	11.68	1年以内	预付材料款
武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司	461,500.00	10.29	1年以内	预付材料款
深圳市迅龙软件有限公司	342,076.00	7.63	1年以内	预付材料款
云工工业科技(深圳)有限公司	131,700.00	2.94	1年以内	预付材料款
深圳市汇商显科技有限公司	71,810.69	1.60	1年以内	预付材料款
<b>合计</b>	<b>1,530,979.84</b>	<b>34.14</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,621,077.51	6,478,215.08
合计	6,621,077.51	6,478,215.08

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,361,169.40	25.77%	4,361,169.40	100.00%		4,361,169.40	26.47%	4,361,169.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,064,712.21	71.28%	5,443,634.70	45.12%	6,621,077.51	11,613,891.90	70.49%	5,135,676.82	44.22%	6,478,215.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	2.95%	500,000.00	100.00%		500,000.00	3.03%	500,000.00	100.00%	
合计	16,925,881.61	100.00%	10,304,804.10	60.88%	6,621,077.51	16,475,061.30	100.00%	9,996,846.22	60.68%	6,478,215.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
落地创意（武汉）科技有限公司	4,361,169.40	4,361,169.40	100.00%	无法收回
合计	4,361,169.40	4,361,169.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	4,156,861.97	124,705.86	3.00%
1 至 2 年	1,571,467.67	235,720.15	15.00%
2 至 3 年	88,236.82	44,118.41	50.00%
3 年以上	5,039,090.28	5,039,090.28	100.00%
合计	10,855,656.74	5,443,634.70	50.15%

确定该组合依据的说明：

无风险及关联方组合	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
出口退税	1,037,098.41	---	---	收回无风险
出口报关保证金	171,957.06	---	---	收回无风险
合计	1,209,055.47	---	---	---

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

1. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉记梦馆三维科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	500,000.00	500,000.00	100.00	---

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 308,284.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

3) 本期实际核销的其他应收款情况

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借支款	1,170,639.11	1,389,578.38
押金和保证金	1,032,718.30	1,806,855.21
备用金	775,769.20	959,641.00
往来款	10,942,670.75	9,029,106.16
股权转让款		310,000.00
出口退税	1,037,098.41	988,803.62

其他	1,966,985.84	1,991,076.93
合计	16,925,881.61	16,475,061.30

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
落地创意（武汉）科技有限公司	往来款	4,361,169.40	3年以上	25.77%	4,361,169.40
武汉金运加科技孵化器有限公司	往来款	4,232,667.89	2年以内，3年以上	25.01%	371,850.31
Vinwin Trading FZE	未结算款	1,329,930.74	3年以上	7.86%	1,329,930.74
出口退税	出口退税	1,037,098.41	1年以内	6.13%	
武汉记梦馆三维科技有限公司	往来款	500,000.00	3年以内	2.95%	500,000.00
合计	--	11,460,866.44	--	67.72%	6,562,950.45

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

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,021,475.65	8,428,027.13	32,593,448.52	41,205,355.08	8,801,430.42	32,403,924.66
在产品	21,792,038.23	4,352,345.84	17,439,692.39	26,194,016.21	3,738,069.52	22,455,946.69
库存商品	30,669,023.74	7,579,956.00	23,089,067.74	34,783,584.45	7,443,567.24	27,340,017.21
半成品	11,470,149.22	5,565,913.23	5,904,235.99	12,139,547.24	5,568,489.95	6,571,057.29
委托加工物资				1,369,140.46		1,369,140.46
发出商品	7,193,232.06		7,193,232.06	8,309,548.64		8,309,548.64
合计	112,145,918.90	25,926,242.20	86,219,676.70	124,001,192.08	25,551,557.13	98,449,634.95

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否



公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,801,430.42	443,993.61		817,396.90		8,428,027.13
在产品	3,738,069.52	614,276.32				4,352,345.84
库存商品	7,443,567.24	822,311.35		685,922.59		7,579,956.00
半成品	5,568,489.95	14,684.14		17,260.86		5,565,913.23
合计	25,551,557.13	1,895,265.42		1,520,580.35		25,926,242.20

## (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

## 8、持有待售资产

## 9、一年内到期的非流动资产

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	588,320.11	2,267,709.91
预缴税费	190,775.89	601,207.67
支付宝账户	420.05	17,494.18
理财产品	1,817,998.99	
合计	2,597,515.04	2,886,411.76

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
按成本计量的	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
玩偶一号（武汉）科技有限公司	300,000.00			300,000.00					5.00%	
合计	300,000.00			300,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

## (2) 期末重要的持有至到期投资

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
扬州市金运环宇激光设备有限公司	170,040.26			17,231.74						187,272.00	
落地创意（武汉）科技有限公司											3,681,743.61
小计	170,040.26			17,231.74						187,272.00	3,681,743.61
合计	170,040.26			17,231.74						187,272.00	3,681,743.61

其他说明

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,725,415.19	82,240,821.55
合计	77,725,415.19	82,240,821.55

## (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	28,332,513.22	2,677,384.47	7,040,660.60	112,207,184.99
2.本期增加金额		370,416.23	361,406.89	99,728.32	831,551.44
(1) 购置		370,416.23	361,406.89	99,728.32	831,551.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		191,317.09	215,608.43	67,767.91	474,693.43
(1) 处置或报废		191,317.09	215,608.43	18,550.75	425,476.27
其他减少				49,217.16	49,217.16
4.期末余额	74,156,626.70	28,511,612.36	2,823,182.93	7,072,621.01	112,564,043.00
二、累计折旧					
1.期初余额	9,828,024.56	11,983,696.78	2,272,157.75	4,782,072.02	28,865,951.11
2.本期增加金额	1,765,662.72	2,944,008.16	43,134.73	434,669.07	5,187,474.68
(1) 计提	1,765,662.72	2,944,008.16	43,134.73	434,669.07	5,187,474.68
3.本期减少金额		77,625.78	198,132.03	39,452.50	315,210.31
(1) 处置或报废		77,625.78	198,132.03	17,590.48	293,348.29
其他减少				21,862.02	21,862.02
4.期末余额	11,593,687.28	14,850,079.16	2,117,160.45	5,177,288.59	33,738,215.48
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	62,562,939.42	13,661,533.20	589,855.67	911,086.90	77,725,415.19
2.期初账面价值	64,328,602.14	16,348,816.44	289,059.91	1,274,343.06	82,240,821.55

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公楼	57,277,176.66
合计	57,277,176.66

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	202,977.68	
工程物资	0.00	
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			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

## 18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

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				26,429,428.95	16,015.54	347,956.71	10,653,363.90	37,446,765.10
2.本期增加金额				1,281,569.51	1,844.66		2,667.54	1,286,081.71
(1) 购置				3,164.99	1,844.66		2,667.54	7,677.19
(2) 内部研发				1,278,404.52				1,278,404.52
(3) 企业合并 增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				27,710,998.46	17,860.20	347,956.71	10,656,031.44	38,732,846.81

二、累计摊销								
1.期初余额				5,699,473.97	11,239.30	195,909.70	3,395,082.72	9,301,705.69
2.本期增加金额				1,514,704.21	105.58	24,223.66	33,777.53	1,572,810.98
(1) 计提				1,514,704.21	105.58	24,223.66	33,777.53	1,572,810.98
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				7,214,178.18	11,344.88	220,133.36	3,428,860.25	10,874,516.67
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				11,236,299.46	6,515.32	127,823.35	8,659.25	11,379,297.38
2.期初账面价值				11,469,434.16	4,776.24	152,047.01	39,769.24	11,666,026.65

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 3.30%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

### 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		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		14,089,105.75			1,278,404.52	12,369,532.45		441,168.78
合计		14,089,105.75			1,278,404.52	12,369,532.45		441,168.78

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	993,823.02		316,882.65		676,940.37
合计	993,823.02		316,882.65		676,940.37

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,410,876.49	10,190,593.38	67,712,907.42	10,192,572.14
内部交易未实现利润	427,805.98	63,129.31	467,392.43	147,723.54
可抵扣亏损	23,680,000.88	3,552,000.13	13,954,110.70	3,321,667.49
递延收益	1,050,828.01	157,624.20	1,305,966.25	195,894.94
合计	94,569,511.36	13,963,347.02	83,440,376.80	13,857,858.11

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,963,347.02		13,857,858.11

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,554,478.18	12,242,080.66



可抵扣亏损	12,368,057.48	9,221,913.94
合计	24,922,535.66	21,463,994.60

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	0.00	0.00	---
2020	693,107.56	958,474.26	---
2021	3,175,201.53	3,175,201.53	---
2022	4,237,892.06	5,088,238.15	---
2023	4,261,856.33	0.00	---
合计	12,368,057.48	9,221,913.94	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新余云尚投资合伙企业（有限合伙）	8,041,124.66	12,720,240.17
武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）	26,319,563.30	24,879,300.60
预付购买长期资产款	4,298,055.60	
合计	38,658,743.56	37,599,540.77

其他说明：

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,000,000.00	
信用借款		20,000,000.00
合计	17,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于 2018 年 2 月 9 日，与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行（以下简称“浦发银行”）签订了编号为 70012018280110 的《流动资金借款合同》，获取人民币借款 12,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 2 月 9 日至 2019 年 2 月 9

日，借款利率为 5.220%，按季结息，到期还本；该借款由本公司与浦发银行签订编号为 YZ7001201828011003 的《保证金质押合同》以 2,250,000.00 美元保证金提供质押。

(2) 本公司于 2018 年 8 月 1 日，与浦发银行签订了编号为 70012018280522 的《流动资金借款合同》，获取人民币借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 8 月 1 日，借款利率为 5.220%，按季结息，到期还本；该借款由本公司与浦发银行签订编号为 YZ7001201828052201 的《保证金质押合同》以 830,000.00 美元保证金提供质押。

## (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 0.00 元。

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	15,633,491.12	5,711,094.00
应付账款	26,753,562.53	31,558,145.95
合计	42,387,053.65	37,269,239.95

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,633,491.12	5,711,094.00
合计	15,633,491.12	5,711,094.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 15,633,491.12 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	26,667,536.53	31,287,504.52
应付设备款		29,200.00
应付费用款	86,026.00	241,441.43
合计	26,753,562.53	31,558,145.95

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 30、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,267,788.33	30,103,103.81
合计	24,267,788.33	30,103,103.81

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,816,279.83	31,223,455.66	30,565,244.73	6,474,490.76
二、离职后福利-设定提存计划	12,643.95	2,668,272.93	2,666,881.68	14,035.20
三、辞退福利		10,000.00	10,000.00	
合计	5,828,923.78	33,901,728.59	33,242,126.41	6,488,525.96

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,614,490.00	28,263,911.99	27,544,458.81	6,333,943.18
2、职工福利费	46,680.00	742,279.06	788,959.06	
3、社会保险费	155,109.83	1,202,486.37	1,320,446.18	37,150.02
其中：医疗保险费	124,746.51	1,065,392.65	1,183,634.96	6,504.20
工伤保险费	29,955.42	64,613.16	64,607.46	29,961.12
生育保险费	407.90	72,480.56	72,203.76	684.70
4、住房公积金		779,122.51	730,625.95	48,496.56

5、工会经费和职工教育经费		235,655.73	180,754.73	54,901.00
合计	5,816,279.83	31,223,455.66	30,565,244.73	6,474,490.76

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,486.40	2,577,268.73	2,576,062.33	13,692.80
2、失业保险费	157.55	91,004.20	90,819.35	342.40
合计	12,643.95	2,668,272.93	2,666,881.68	14,035.20

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	605,332.76	450,228.03
企业所得税	519,235.10	72,810.25
个人所得税	118,330.40	158,278.76
城市维护建设税	121,964.25	51,573.90
房产税	164,714.21	164,714.21
土地使用税	14,888.48	14,888.48
地方教育附加	19,275.83	12,274.63
印花税	68,072.34	61,135.98
教育费附加	62,129.87	27,737.92
水利建设基金及其他	5,494.30	7,560.44
合计	1,699,437.54	1,021,202.60

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,650.00	31,500.09
其他应付款	4,752,331.48	5,305,084.88
合计	4,776,981.48	5,336,584.97

**(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	24,650.00	31,500.09
合计	24,650.00	31,500.09

**(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,590,428.85	1,760,915.00
押金及保证金	152,000.00	178,139.91
应付费用	760,344.95	1,415,611.48
违约赔款	1,748,095.95	1,748,095.95
其他	501,461.73	202,322.54
合计	4,752,331.48	5,305,084.88

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

**34、持有待售负债****35、一年内到期的非流动负债****36、其他流动负债****37、长期借款****(1) 长期借款分类****38、应付债券****(1) 应付债券****(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 39、长期应付款

## (2) 专项应付款

## 40、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 41、预计负债

## 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,305,966.25		255,138.24	1,050,828.01	详见表 1
合计	1,305,966.25		255,138.24	1,050,828.01	--

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
与资产相关政府补助	1,305,966.25			255,138.24			1,050,828.01	与资产相关

其他说明：

## 1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	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	109,585.78	---	54,128.14	---	55,457.64	与资产相关
牛仔雕花机研发补贴*2	384,259.25	---	55,555.56	---	328,703.69	与资产相关
桥架多功能一体机项目研发补贴*3	812,121.22	---	145,454.54	---	666,666.68	与资产相关
合计	1,305,966.25	---	255,138.24	---	1,050,828.01	---

\*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，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255,138.24元，计入营业外收入0元。

#### 43、其他非流动负债

#### 44、股本

单位：元

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

其他说明：

#### 45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

#### 46、资本公积

单位：元

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

#### 47、库存股

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	260,857.16	4,434.20			4,434.20		265,291.36

外币财务报表折算差额	260,857.16	4,434.20			4,434.20		265,291.36
其他综合收益合计	260,857.16	4,434.20			4,434.20		265,291.36

#### 49、专项储备

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,985,834.59	1,612,546.81		11,598,381.40
合计	9,985,834.59	1,612,546.81		11,598,381.40

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,989,423.67	65,090,532.71
调整后期初未分配利润	21,989,423.67	65,090,532.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,142,042.20	-42,345,109.04
减：提取法定盈余公积	1,612,546.81	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利		756,000.00
期末未分配利润	27,518,919.06	21,989,423.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,113,805.01	136,331,786.24	169,718,334.20	122,035,952.38
其他业务	12,673,800.81	5,340,195.57	15,231,137.16	7,922,802.56



合计	212,787,605.82	141,671,981.81	184,949,471.36	129,958,754.94
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	595,786.37	713,104.30
教育费附加	267,877.31	297,928.50
房产税	357,142.56	357,142.56
土地使用税	59,553.92	59,553.92
印花税	151,014.64	125,751.54
地方教育费附加	127,726.09	152,559.37
合计	1,559,100.89	1,706,040.19

其他说明：

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	10,687,748.09	11,209,063.47
运费和报关杂费	4,681,452.45	6,561,491.72
差旅费	3,230,914.41	3,929,448.46
展会费	2,492,351.90	3,266,442.38
广告宣传费	1,154,709.81	1,449,809.54
售后维修费	4,652,247.28	2,875,698.52
办公费用	222,081.19	284,629.43
折旧费	374,226.31	279,717.24
其他	1,361,944.21	1,368,489.52
合计	28,857,675.65	31,224,790.28

其他说明：

### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	10,288,196.55	9,426,798.51
折旧与摊销	2,484,938.68	4,820,820.68

差旅费	447,285.51	329,303.57
办公费用	762,791.96	1,111,191.34
租赁费	629,857.13	596,312.37
咨询、设计费	1,450,758.08	1,314,539.74
其他	1,386,616.56	2,363,933.01
合计	17,450,444.47	19,962,899.22

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	5,133,337.38	7,038,806.20
材料领用	5,801,394.12	8,699,289.06
折旧费用	509,506.34	319,484.44
其他	925,294.61	1,697,725.33
合计	12,369,532.45	17,755,305.03

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出*1	501,537.42	2,329,490.00
减：利息收入	259,097.07	727,347.60
汇兑损益	-2,118,901.61	1,471,333.98
银行手续费	149,587.68	236,894.14
合计	-1,726,873.58	3,310,370.52

其他说明：

财务费用说明：

\*1. 根据《关于 2017 年江岸区高新技术产业化贷款贴息项目立项审查的报告》岸科[2017]44 号，公司于 2018 年 6 月 8 日收到武汉市江岸区科学技术局拨付的 2017 年江岸区高新技术产业化贷款贴息 300,000.00 元；

根据《市经信委关于开展 2017 年度武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息工作的通知》（武经信运行[2018]47 号），公司于 2018 年 7 月 11 日收到武汉市经济贸易和信息化委员会拨付的武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息 87,500.00 元；

根据《武汉市江岸区科学技术研究与开发资金管理办法》（岸科[2017]44 号）和《江岸区促进新民营经济突破性发展的政策措施（试行）》（岸文[2017]）16 号）公司于 2018 年 12 月 21 日收到武汉市江岸区科学技术局拨付的 2018 年江岸区科技企业化贷款贴息 300,000.00 元；

收到的上述政府补助已冲减利息支出。

**58、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,680,231.07	8,314,263.88
二、存货跌价损失	1,895,265.42	22,567,817.51
五、长期股权投资减值损失		3,681,743.61
七、固定资产减值损失		1,100,412.33
十二、无形资产减值损失		13,446,232.76
合计	3,575,496.49	49,110,470.09

其他说明：

**59、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
由递延收益转入	255,138.24	255,138.24
2016 年江岸区科技局 3D 打印项目补贴		61,000.00
技术成果转化类科技计划项目补贴		100,000.00
2016 年专利转化类科技计划项目补贴		105,000.00
2016 年湖北名牌产品政府奖励		90,000.00
武汉市科普助推行动计划补贴		80,000.00
2017 年度企业研发投入补贴资金		110,000.00
关于 2017 年江岸区文化和科技融合发展资金支持项目		350,000.00
2017 年市对外经贸发展资金		318,300.00
高新技术产品出口奖励 1*	368,400.00	
武汉市中央外贸发展专项资金补助 2*	236,600.00	
武汉市江岸区科技局 专利资助 3*	6,000.00	
江岸区文化和科技融合发展资金补助 4*	150,000.00	
中央外经贸资金拨付补助 5*	169,500.00	
其他零星补助	31,693.07	46,341.08
合计	1,217,331.31	1,515,779.32

**60、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	-441,336.95	15,055,459.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,429.81	-6,586.98
理财产品收益	17,998.99	
合计	-429,767.77	15,048,872.50

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

## 62、资产处置收益

单位：元

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

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废收益		30,033.70	
经批准无须支付的应付款项	132,749.33	173,033.95	132,749.33
诉讼赔款	47,716.39		47,716.39
其他	52,974.75	9,758.65	52,974.75
合计	233,440.47	212,826.30	233,440.47

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	3,238.10	10,077.49	3,238.10
债务豁免	50,000.00		50,000.00
资产报废		561,533.99	
其他	13.79		13.79
合计	53,251.89	571,611.48	53,251.89

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,223,814.59	859,051.80
递延所得税费用	-109,943.87	-9,951,496.16
合计	2,113,870.72	-9,092,444.36

### (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	9,960,731.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,494,109.71
子公司适用不同税率的影响	165,639.36
调整以前期间所得税的影响	16,393.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,076.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	62,715.92
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	416,490.11
税率变动对递延所得税余额的影响	1,156,474.73
税法规定的额外可扣除费用	-1,323,029.03
所得税费用	2,113,870.72

## 66、其他综合收益

详见附注财务报告七-合并财务报表项目注释 48。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	962,193.07	1,260,641.08
利息收入	259,097.07	727,347.60
其他	3,896,340.28	1,854,823.09

合计	5,117,630.42	3,842,811.77
----	--------------	--------------

**(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	17,795,701.25	19,554,999.48
管理费用	10,509,118.48	15,141,732.16
银行手续费	149,587.68	236,894.14
其他	51,981.62	3,008,569.11
合计	28,506,389.03	37,942,194.89

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金****(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司		33,871,697.25
合计		33,871,697.25

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		2,555,918.70
合计		2,555,918.70

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	5,171,697.50	
借款信贷保证金	21,138,656.00	
合计	26,310,353.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,846,860.69	-42,780,847.91
加：资产减值准备	3,575,496.49	49,110,470.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,187,474.68	5,680,534.83
无形资产摊销	1,572,810.98	3,311,074.74
长期待摊费用摊销	316,882.65	394,909.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	37,268.35	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		531,500.29
财务费用（收益以“-”号填列）	-408,800.20	-224,592.48
投资损失（收益以“-”号填列）	429,767.77	-15,048,872.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-109,943.87	-9,951,496.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,381,033.97	-5,649,922.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,102,182.85	40,642.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,976,328.35	14,364,742.97
其他		607,278.00
经营活动产生的现金流量净额	29,702,997.01	385,421.82
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	51,243,802.86	55,944,113.76
减：现金的期初余额	55,944,113.76	121,558,166.94
现金及现金等价物净增加额	-4,700,310.90	-65,614,053.18

## (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

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	600,000.00
其中:	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	84,389.33
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	515,610.67

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,243,802.86	55,944,113.76
其中: 库存现金	6,355.01	27,078.12
可随时用于支付的银行存款	51,237,447.85	55,917,035.64
三、期末现金及现金等价物余额	51,243,802.86	55,944,113.76
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	28,776,187.50	3,073,112.00

其他说明:

#### 69、所有者权益变动表项目注释

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,776,187.50	承兑汇票保证金、借款质押保证金
合计	28,776,187.50	--

其他说明:

#### 71、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	



其中：美元	8,442,082.20	6.8632	57,939,698.56
欧元	204,658.26	7.8473	1,606,014.76
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	821,851.38	6.8632	5,640,530.39
欧元	239.39	7.8473	1,878.57
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

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	255,138.24	递延收益	255,138.24
计入其他收益的政府补助	962,193.07	其他收益	962,193.07
冲减成本费用的政府补助	687,500.00	财务费用	687,500.00
合计	1,904,831.31		1,904,831.31

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 74、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入

						享有该子 公司净资 产份额的 差额		值	值			投资损益 的金额
东莞汇研	600,000.00	51.00%	转让	2018年11 月05日	处置全 部股权	-6,429.81						

其他说明:

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:

#### 1.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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (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	
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
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

- (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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 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

本企业的母公司情况的说明

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（一）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附注九（三）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
李俊	董事、股东、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	185.05		否	9,353.03
武汉记梦馆三维科技有限公司	材料采购			否	5,448.75
中山市古镇意造三维科技有限公司	材料采购			否	43,985.23
玩偶一号（武汉）科技有限公司	代理费用	9,458.85		否	
合计		9,643.90			58,787.01

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
发现定制网（武汉）科技股份有限公司	技术服务费		1,037,735.85
落地创意（武汉）科技有限公司	打印服务费	7,299.68	434,107.83

武汉记梦馆三维科技有限公司	打印服务费		66,891.53
意造（中山）三维科技有限公司	服务费		26,065.57
落地创意（武汉）科技有限公司	材料销售		150,256.42
意造（中山）三维科技有限公司	材料销售		11,273.51
扬州市金运环宇激光设备有限公司	材料销售	371,382.26	1,417,090.55
落地创意（武汉）科技有限公司	处置固定资产		5,698.06
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	1,067,961.17	1,478,175.73
玩偶一号（武汉）科技有限公司	产品销售	891,121.64	
合计		2,337,764.75	4,627,295.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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	1,217,122.00	942,716.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	发现定制网（武汉）科技股份有限公司	954,242.00	143,136.30	954,242.00	28,627.26



	落地创意（武汉）科技有限公司	725,396.79	725,396.79	721,194.95	721,194.95
	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
	扬州市金运环宇激光设备有限公司	735,127.60	64,681.14	994,827.60	29,844.83
	玩偶一号（武汉）科技有限公司	1,033,126.21	30,993.79		
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

## （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	56,177.22
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）	1,449,315.00	1,449,315.00
	玩偶一号（武汉）科技有限公司	9,458.85	

## 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

#### 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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 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	合同纠纷	广州番禺区人民法院	153.40万元	审理中
本公司	B公司	合同纠纷	武汉市东西湖区人民法院	5万元	审理中

除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 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	756,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	756,000.00

#### 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

##### 1. 重大承诺

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”），协议于 2019 年 1 月 28 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，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，用于建房的宗地面积为 12,200.23 平方米，建筑面积为 14,305.92 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，建设、购买房屋附属设施的费用，办理消防（二次）等验收的政府规费、税费，办理前述手续过程中的人员工资、交通、伙食等，建造预算为 1,200 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。

## （二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	756,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	756,000.00

本公司于 2019 年 2 月 26 日召开第四届董事会第六次会议，会议决议通过 2018 年度利润分配预案：以现有总股本 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），合计派发现金红利人民币 756,000.00 元（含税）。

（三）除上述事项外，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,000.00	322,400.00
应收账款	42,325,622.24	39,754,355.10
合计	42,367,622.24	40,076,755.10

#### （1）应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,000.00	322,400.00

合计	42,000.00	322,400.00
----	-----------	------------

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,853,558.57	98.84%	8,527,936.33	16.77%	42,325,622.24	47,541,502.29	98.77%	7,787,147.19	16.38%	39,754,355.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	596,442.23	1.16%	596,442.23	100.00%	0.00	592,240.39	1.23%	592,240.39	100.00%	
合计	51,450,000.80	100.00%	9,124,378.56	17.73%	42,325,622.24	48,133,742.68	100.00%	8,379,387.58	17.41%	39,754,355.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,567,466.82	287,024.01	3.00%
1 至 2 年	3,029,214.28	454,382.14	15.00%
2 至 3 年	4,144,455.18	2,072,227.59	50.00%
3 年以上	5,714,302.59	5,714,302.59	100.00%
合计	22,455,438.87	8,527,936.33	37.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## 1. 组合中，采用无风险及关联方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018年12月31日
------	-------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉唯拓	23,296,331.60	---	---	合并范围内关联方
金运产业发展	2,746,899.84	---	---	合并范围内关联方
金运数字	1,217,028.00	---	---	合并范围内关联方
上海金萃	1,137,860.26	---	---	合并范围内关联方
<b>合计</b>	<b>28,398,119.70</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

## 2. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
落地创意(武汉)科技有限公司	300,216.79	300,216.79	100.00	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	无法收回
<b>合计</b>	<b>596,442.23</b>	<b>596,442.23</b>	<b>100.00</b>	<b>---</b>

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 744,990.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	23,296,331.60	45.28	---
第二名	2,746,899.84	5.34	---
第三名	2,360,000.00	4.59	1,180,000.00
第四名	1,534,000.00	2.98	1,534,000.00
第五名	1,461,535.47	2.84	43,846.06
<b>合计</b>	<b>31,398,766.91</b>	<b>61.03</b>	<b>2,757,846.06</b>

## 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

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,790,663.38	25,211,613.03
<b>合计</b>	<b>28,790,663.38</b>	<b>25,211,613.03</b>

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,111,169.40	11.00%	4,111,169.40	100.00%		4,111,169.40	12.15%	4,111,169.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,779,621.39	87.67%	3,988,958.01	12.17%	28,790,663.38	29,225,330.73	86.37%	4,013,717.70	13.73%	25,211,613.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.33%	500,000.00	100.00%		500,000.00	1.48%	500,000.00	100.00%	
合计	37,390,790.79	100.00%	8,600,127.41	23.00%	28,790,663.38	33,836,500.13	100.00%	8,624,887.10	25.49%	25,211,613.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
落地创意（武汉）科技有限公司	4,111,169.40	4,111,169.40	100.00%	无法收回
合计	4,111,169.40	4,111,169.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,921,881.09	117,656.43	3.00%

1 至 2 年	950,216.27	142,532.44	15.00%
2 至 3 年	88,236.82	44,118.41	50.00%
3 年以上	3,684,650.73	3,684,650.73	100.00%
合计	8,644,984.91	3,988,958.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	2018年12月31日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
武汉唯拓	19,312,456.52	---	---	合并范围内关联方
金运数字	2,515,772.80	---	---	合并范围内关联方
金运产业发展	730,427.56	---	---	合并范围内关联方
武汉金之运	314,556.44	---	---	合并范围内关联方
金运互动	38,081.69	---	---	合并范围内关联方
香港高汇	14,286.00	---	---	合并范围内关联方
出口退税	1,037,098.41	---	---	收回无风险
出口报关保证金	171,957.06	---	---	收回无风险
<b>合计</b>	<b>24,134,636.48</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,759.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	22,925,581.01	19,836,130.18
非合并内关联方往来款	8,843,837.29	7,648,086.29
借支款	1,093,862.61	1,213,821.78
押金和保证金	874,200.48	1,654,258.42
备用金	245,542.14	387,998.49
出口退税	1,037,098.41	988,803.62
其他	2,370,668.85	2,107,401.35
合计	37,390,790.79	33,836,500.13

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
武汉唯拓	往来款	19,312,456.52	1 年以内	51.65%	
武汉金运加科技孵化器有限公司	往来款	4,232,667.89	2 年以内, 3 年以上	11.32%	371,850.31
落地创意(武汉)科技有限公司	往来款	4,111,169.40	3 年以上	11.00%	4,111,169.40
金运数字	往来款	2,515,772.80	2 年以内	6.73%	
Vinwin Trading FZE	往来款	1,329,930.74	3 年以上	3.56%	1,329,930.74
合计	--	31,501,997.35	--	84.26%	5,812,950.45

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

其他说明:

### 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32	37,769,076.57	13,768,033.25	24,001,043.32
合计	37,509,076.57	13,768,033.25	23,741,043.32	37,769,076.57	13,768,033.25	24,001,043.32

#### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉唯拓	1,065,727.00			1,065,727.00		
东莞汇研	510,000.00		510,000.00			
武汉金之运	5,100,000.00			5,100,000.00		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			8,668,033.25		8,668,033.25
金运数字	9,725,316.32			9,725,316.32		
金运互动	1,820,000.00	250,000.00		2,070,000.00		
产业发展	30,000.00			30,000.00		
合计	37,769,076.57	250,000.00	510,000.00	37,509,076.57		13,768,033.25



## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,737,349.07	76,100,748.15	106,711,806.39	73,307,308.20
其他业务	15,453,875.71	10,339,134.43	17,402,862.27	11,871,422.13
合计	137,191,224.78	86,439,882.58	124,114,668.66	85,178,730.33

## 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	18,274,235.21	12,049,419.43	36,879,336.35	25,835,199.48
振镜系列	14,713,644.99	9,666,016.98	4,347,356.89	2,953,149.36
裁床系列	26,160,735.54	14,863,246.22	20,361,624.26	9,718,929.42
固体激光产品系列	60,837,799.00	38,472,907.12	42,497,469.20	32,551,573.41
3D及其他	1,750,934.33	1,049,158.40	2,626,019.69	2,248,456.53
合计	121,737,349.07	76,100,748.15	106,711,806.39	73,307,308.20

## 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	6,163,409.06	4,779,363.49	12,585,427.33	10,391,834.04
华南地区	3,063,218.53	1,838,886.91	896,721.46	918,947.62
华中地区	4,674,612.56	3,415,807.57	2,288,468.87	1,542,553.78
西北地区	90,517.24	64,229.31	89,316.23	54,259.47
东北地区	2,005,172.44	1,604,137.91	1,818,803.44	1,631,807.52
西南地区	102,586.21	73,185.62	---	---
华北地区	806,148.84	491,241.92	836,752.13	640,068.79
国外	104,831,684.19	63,833,895.42	88,196,316.93	58,127,836.98
合计	121,737,349.07	76,100,748.15	106,711,806.39	73,307,308.20

## 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	-444,222.40	15,771,071.01

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	-336,223.41	15,771,071.01

## 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	-43,698.16	
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）	1,904,831.31	
委托他人投资或管理资产的损益	17,998.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,188.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-50,000.00	
减：所得税影响额	315,423.76	
少数股东权益影响额	533.97	
合计	1,693,362.99	--

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	2.89%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.04	0.04

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 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

2021年4月16日