



武汉金运激光股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 07 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营发展中，存在宏观经济环境不确定因素增加风险、业务进展不达预期风险、应收账款发生坏帐风险以及人力资源风险等风险因素。具体内容详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 20 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 31 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 32 |
| 第十一节 财务报告..... | 33 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 132 |

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。 |
| 激光熔覆 | 指 | 亦称激光熔敷或激光包覆，是一种新的表面改性技术。它通过在基材表面添加熔覆材料，并利用高能密度的激光束使之与基材表面薄层一起熔凝的方法，在基层表面形成冶金结合的添料熔覆层。 |
| 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）。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金运激光 | 股票代码 | 300220 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 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（如有） | 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 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 59,040,877.37 | 104,312,595.05 | -43.40% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 983,698.13 | 12,293,795.80 | -92.00% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 93,773.71 | 11,776,290.20 | -99.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -36,933,568.04 | 2,802,185.43 | -1,418.03% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0065 | 0.0813 | -92.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0065 | 0.0813 | -92.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.37% | 4.79% | -4.42% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 390,453,061.70 | 382,652,369.80 | 2.04% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 264,334,799.25 | 264,986,788.00 | -0.25% |

说明：因公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本方案于 2020 年 7 月 2 日实施完成（详见《公司 2019 年度分红派息、转增股本实施公告》（2020-056 号）），转增后公司总股本为 151,200,000 股，新增可流通股份上市日为 2020 年 7 月 2 日，本报告中涉及相关财务指标均按实施后的股份总数计算。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 158,477.34 | |
| 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） | 1,023,549.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,598.04 | |
| 减：所得税影响额 | 171,362.11 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 135,338.81 | |
| 合计 | 889,924.42 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。公司在既定的数字技术商业化大战略规划下，将业务分为两大板块展开，一是工业智能应用板块，其业务具体为高端数字激光装备制造；二是商业智能应用板块，其业务具体为智能零售终端设备制造及IP衍生品运营。

（一）主要产品及经营模式

1、工业智能应用板块的激光业务，分为两个方面。（1）工业柔性材料方面：其主要产品为视觉系列激光切割机、振镜激光打孔雕花机、小幅面激光雕刻切割机、不干胶标签激光模切机和大幅面激光切割裁床，应用于工业柔性材料、数码印花行业，数码标签行业，皮革鞋材行业以及牛仔家纺等行业。（2）金属材料方面：主要发展光纤激光在金属管材和板材行业的应用及其解决方案。其中，金属二维平面切割激光装备系列产品用于金属板材的切割，作为板材下料主要加工手段；公司在管材切割领域更具有市场竞争优势，主推机型为智能光纤激光切管机，形成了八大系列的切管产品：圆管专用光纤激光切管机、极小管光纤激光切管机、高端数控光纤激光切管机、通用型光纤激光切管机、重载型光纤激光切管机、三维五轴光纤激光切管机、成品管件光纤激光切管机和光纤激光切管自动化柔性生产线，涉及健身器材，医疗器械，钢制家具，汽车管件，工程机械，钢制建筑等行业的应用。

该板块的研发模式为自主研发、合作研发和产学研等，采购主要以订单式采购为主，生产则以多品种、小批量、柔性化模式为主，销售采取直销和经销两种方式。

2、商业智能应用板块包括智能零售终端设备制造和“潮文化”类IP衍生品运营服务：（1）智能零售终端产品主要应用于IP衍生品线下无人销售，其经营模式为公司自主采购、生产、销售及服务。在标准机型基础上，重点是发展与IP相适应的定制主题机，为IP的场景销售及IP品牌推广起到促进作用，同时可以增强与IP的合作粘性。（2）“潮文化”类IP衍生品运营系公司通过智能零售终端业务的应用切入到IP衍生品运营中的，目前主要聚焦在潮玩盲盒产品的运营上，应用于商业地产场景搭建和促销、游戏、电影等IP作品延伸变现以及满足时尚消费需求。根据IP衍生品运营行业产业链及竞争格局，公司全资子公司金运互动传媒作为运营主体往IP上游渗透，主要在IP建设（原创及引入）、IP转化成产品两个方面发力。其运营模式分为公司原创设计开发方式和公司引进合作方式。

（二）报告期业绩驱动因素

报告期因疫情影响业绩下滑严重，业务上首先确保尽快复工复产，将在手订单全部完成交付；其次在细分产品上加强了打磨，以争取客户和细分市场。1、在金属切管机方面，圆管专用光纤激光切管机、通用型光纤激光切管机、成品管件光纤激光切管机、高端数控光纤激光切管机和光纤激光切管自动化柔性生产线已经推向市场，收获了一定数量的订单，一定程度上扭转了业绩下滑的局面。2、金运互动传媒加快了IP原创和引进生产的节奏，第一个原创产品“UNI”系列盲盒已面市，且签约开发了10个独家款IP盲盒系列。并继续利用数字技术开发植入NFC芯片且带有互动内容的盲盒品类，增加盲盒的附加功能和链接入口作用，以期形成差异化的产品取得一定的优势。

（三）行业发展趋势及公司在行业内的地位

1、近年来我国激光行业发展迅速、竞争优势日益突显。激光行业上游主要包括激光材料及配套元器件、激光器的制造，中游则以激光装备为主，下游以激光加工服务为主。在上游技术与关键器件领域，仍有部分关键原材料如半导体激光芯片等需要进口，产业链配套有待完善，国内市场的进口替代需求较为旺盛。随着未来国内激光技术及应用的加速发展，激光设备的经济性持续改善，以及制造业对自动化产线建设、替代人工的需求持续上涨，预计将推动激光设备对传统工艺（机床等）进一步替代，以及在新型应用市场渗透率的加速提升，激光设备市场整体仍将保持增长态势。另一方面，从国内市场来看，激光设备的国内市场进入了激烈竞争阶段，由于上游供应链核心供应器件的成本持续降低，进一步拉低了激光设备新的集成商进入行业的门槛，新的不具规模的激光公司数量倍增，恶性竞争加剧导致的不规范的价格战成为了行业内市场销售痛点；从国际环境来看：随着全球经济增长放缓，外需进一步萎缩，另外由于中美经贸摩擦所带来的不确定性，区域、客户群体等变化的不可控因素增大。公司金属激光板块的特点和优势侧重于管材设备，目前，在细分行业内有一定的先发优势，在产品

的迭代、类型及自动化上处于较为领先的水平；由于金属板材行业竞争加剧，市场供大于求，公司占有市场规模不大，因此采取特色产品策略，如公司已形成了大幅面高功率，小幅面高精度，打造中功率高性价比机型。柔性非金属材料激光加工设备，是行业领先、知名的产品，公司多年积累了丰富的产品经验，并不断向全套解决方案运作；较早在国外建立代理渠道，至目前新增英国、法国、比利时、南非、墨西哥激光标准化展厅，销售网络较成熟。

2、智能无人零售终端行业，近年在新零售营销模式的推动下发展迅速，其中应用于快消品的设备最为普及，但专门应用于IP衍生品的行业内公司为数不多。此类设备公司多为专业的硬件设备制造商，销售的后台管理系统及数据服务功能一般是外包给软件公司，本公司相比于同行业其他公司，具有硬软件一体的生产及服务能力。在规模上，由于目前主要是销售给公司下游关联公司做IP衍生品运营的拓展，少量向市场供应，所以，规模上在行业内比较有限，但设备的应用领域和功能具有独特性，在行业内特点明显。

关于潮流玩具衍生品及运营，潮玩行业产业链主要分为成熟的IP提供商、富有创造力的艺术家，完成潮流玩具初始的IP培育及创作的上游IP供应方；以潮流玩具公司为主，负责IP运营，包括产品设计、生产、宣传的中游IP运营方；以触达消费者，覆盖线上线下的销售渠道的IP下游销售方。中国潮流玩具市场近年来实现了快速增长。整体市场规模由2015年的63亿元增加到2019年的207亿元，年复合增长率未34.6%。受潮流玩具在国内受欢迎程度不断增加，潮流玩具零售的市场规模预期将在未来5年维持在30%的年复合增长率（数据来源：公开资料整理）。根据智研咨询发布的行业研究报告显示，未来五年，推动中国潮流玩具零售市场的主要驱动因素有：（1）专注且日益壮大的粉丝群；（2）潮流玩具市场将逐步从小众市场跻身主流市场；（3）随着潮玩参与方增加，品牌IP的数量和质量也将持续增加，跨领域的IP合作开发将成为潮玩玩具市场的一大驱动力；（4）中国居民可支配收入及生活标准在过去十年间持续上升，中国消费者正追求更精致的生活方式及愈加注重货品质量及其所带来的情感满足，从而增加了潮流玩具的购买量。2019年中国潮流玩具零售市场前五大参与者的市场份额分别为8.5%、7.7%、3.3%、1.7%及1.6%，目前行业竞争格局较为分散，行业集中度有待提升。公司是以数字技术应用在潮玩IP运营环节为抓手而进入该行业的，通过快速在下游渠道打开局面后，正利用合作往上游延伸，同时在改进产品的数字功能上走在同行之前，虽然市场规模还未打开，但已有较强的竞争力，受到市场的关注。

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 | 无重大变化。 |
| 固定资产 | 报告期内增加固定资产及计提折旧综合影响导致期末较年初金额减少。 |
| 无形资产 | 报告期内摊销无形资产导致期末较年初金额减少。 |
| 在建工程 | 报告期内增加未完成的在建项目导致期末较年初金额增加。 |
| 开发支出 | 报告期新增的研发项目投入导致期末较年初金额增加。 |
| 其他权益工具投资 | 报告期新增权益投资导致期末较年初金额增加。 |
| 其他非流动金融资产 | 报告期公司投资的合伙企业分红导致其他非流动金融资产减少。 |
| 其他非流动资产 | 报告期合作建房及其他长期资产开支导致其他非流动资产增加。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

本报告期内，公司及其全资子公司新申请商标29件，专利2件；新获授权专利11件，软著6件。截至2020年6月30日，公司及其全资子公司共拥有授权专利的总数为115件，其中发明13件，实用新型64件，外观设计38件；正在申请的专利数量为43件，其中发明27件，实用新型5件，外观设计11件。拥有注册商标105件，其中国内商标99件，国外商标6件；拥有软件著作权79件；拥有作品著作权2件。

一、专利

1、截至2020年6月30日，公司及其全资子公司专利情况如下：

a、拥有授权专利的总数为115件，其中发明13件，实用新型64件，外观设计38件；

b、正在申请的专利数量为43件，其中发明27件，实用新型5件，外观设计11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 | 11 | 91 |
| | | 实用新型 | 53 | |
| | | 外观设计 | 27 | |
| | 申请中 | 发明 | 18 | 24 |
| | | 实用新型 | 3 | |
| | | 外观设计 | 3 | |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已授权 | 发明 | 1 | 6 |
| | | 实用新型 | 4 | |
| | | 外观设计 | 1 | |
| | 申请中 | 发明 | 3 | 4 |
| | | 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 |
| 实用新型 | | | 7 | |
| 外观设计 | | | 5 | |
| 申请中 | | 发明 | 5 | 10 |
| | | 实用新型 | 2 | |
| | | 外观设计 | 3 | |
| 武汉金运互动传媒有限公司 | 已授权 | 外观设计 | 5 | 5 |
| | 申请中 | 外观设计 | 4 | 4 |
| 金运数字技术（武汉）有限公司 | 申请中 | 发明 | 1 | 1 |

2、本报告期内，公司及其全资子公司专利情况如下：

a、获授权专利数量总数为11件：实用新型3件、外观专利8件；

b、申请专利数量总数为2件：外观专利2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 | 实用新型 | 2 | 2 |
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 已授权 | 实用新型 | 1 | 3 |
| | | 外观设计 | 2 | |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已授权 | 外观设计 | 1 | 1 |
| 武汉金运互动传媒有限公司 | 已授权 | 外观设计 | 5 | 5 |
| | 申请中 | 外观设计 | 2 | 2 |

二、商标

1、截至2020年6月30日，公司及其全资子公司商标情况如下：

拥有注册商标的总数为105件，其中国内商标99件，国外商标6件：

| 公司名称 | 状态 | 数量 | 总计 |
|----------------|-----|-----|-----|
| 武汉金运激光股份有限公司 | 已注册 | 102 | 105 |
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 已注册 | 3 | |

2、本报告期内，公司及其全资子公司共申请商标情况如下：

2020年上半年申请商标的总数为29件，全为国内商标：

| 公司名称 | 状态 | 数量 | 总计 |
|--------------|-----|----|----|
| 武汉金运激光股份有限公司 | 申请中 | 9 | 29 |
| 武汉金运互动传媒有限公司 | 申请中 | 20 | |

三、软件著作权

1、截至2020年6月30日，公司及其全资子公司拥有软件著作权的总数为79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 | 55 | 79 |
| 金运数字技术（武汉）有限公司 | 已登记 | 12 | |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已登记 | 6 | |
| 武汉金运互动传媒有限公司 | 已登记 | 6 | |

2、本报告期内，公司及其全资子公司已登记软件著作权的总数为6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 | 5 | 6 |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已登记 | 1 | |

四、作品著作权

1、截至2020年6月30日，公司及其全资子公司拥有作品著作权的总数为2件。

| 公司名称 | 状态 | 数量 | 总计 |
|--------------|-----|----|----|
| 武汉金运激光股份有限公司 | 已登记 | 2 | 2 |

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受全球新冠疫情影响，国内外经济下行压力进一步加大，加上中美经贸摩擦所带来的不确定性，导致公司经营风险有所增加，出口业务放缓。面对不可控风险因素的增多，公司从严格实施防疫措施复工复产、加强市场渠道的运营管理、拓展线上营销策略、强化国内市场开拓、挖掘行业细分产品等方面积极应对，保障了在手订单的交付，同时根据市场客户在新经济环境下的需求去升级开发产品以寻找市场空间。

2020年上半年，公司实现销售收入5904.09万元，同比下降43.40%，其中：固体激光系列产品销售收入同比下降54.38%，销售费用同比下降38.85%。报告期归属于母公司的净利润98.37万元，同比下降92.00%。截止报告期末，公司总资产39045.31万元，负债11734.43万元，归属于母公司股东权益26433.48万元，资产负债率为30.05%

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

公司位于武汉地区，受新冠病毒疫情影响，2020年2-3月处于停工停产状态，订单的生产及发货均受影响而停滞。自3月20日起，激光板块在做好疫情防护的前提下逐步复工复产，加快对前期积累订单处理，至5月产能已恢复到正常水平，疫情期间延迟交付的订单已全部交付完毕。

面对报告期内疫情影响及国际经贸环境收缩造成的企业线下生产及营销、物流交通、出口受限，以及重点疫情区域企业产品带有标签式心理障碍等困难，激光板块应对性展开了以下主要工作：①加强在疫情防控常态化下的安全生产管理。成立疫情防控管理小组，深入细致制定有针对性的措施和办法，提前做好防范应对和应急处置预案，营造安全的生产环境，加速加快生产进度，缩短交货周期，保证订单的顺利交付。②加强客户维护，打消客户疑虑。积极加强与客户的沟通和交流，提高客户的粘性和活跃度，消除客户疑虑和担忧，维护好与客户间的合作关系。③精研产品，提升产品竞争力。通过对产品逐一深入分析以完善产品实用效能，集中对主推机型进行改进和迭代升级，不仅在软件的多功能性和智能化方面提高了水平，也在产品硬件质量方面得到了提升。④加强营销渠道建设。在全球新冠疫情蔓延和中美贸易摩擦风险加剧情况下，通过前期在美洲、欧洲、亚洲等地区开拓的多个细分行业专业渠道商，持续加大渠道拓展力度，提升营销能力。⑤加大国内市场的营销力度，在重点市场加大资源投放，提升品牌影响力。⑥加大线上宣传力度和营销能力。由于受到疫情影响，线下展会推广工作处于停滞状态，则及时积极推进线上营销，加强线上推广平台的建设。疫情期间，通过抖音号、头条号和微信平台加大产品资讯投放力度，通过直播、视频、软文相结合的新媒体手段提升宣传效果。同时，全面升级产品营销资料，以便客户更直观的了解公司产品。针对已交付设备的客户，采取线上零接触指导安装培训方式。⑦加强同激光产业链上下游厂家或商家合作，一方面可协调上游供应商的整合互补以保障公司的生产供应能力；一方面有利于给精准客户提供全方位解决方案。

(2) 商业智能——智能零售终端制造及IP运营业务板块

报告期内，公司智能零售终端业务方面，主要是开发并定型了QQ主题机样机，并于6月份做样机的试运营。

IP运营业务由公司全资子公司金运互动传媒负责，报告期内，其工作重点是提升公司的组织力和产品力。①在组织力提升方面，一方面为发挥、联合外部资源能力，公司采取合作模式（如与湖畔里程、国广传媒合作、合资）建立合作团队来为公司引入IP或流量方面的资源。另一方面，在公司内部初步搭建起：A、原创IP设计师团队，B、IP转化3D盲盒设计师团队，C、IP引进、联合开发、设计师联盟发展的商务团队，D、3D打印盲盒快速生产团队，以构建IP运营中上游的IP引进以及转化成产品的能力。②在提升产品力方面，通过各团队的协同工作，目前已孵化了首个原创IP“UNI”盲盒系列，并签约开发了mukamuka春暖花开系列盲盒、萌奇B. DUCK故宫宫廷盲盒、维尼熊派对系列、小酱酱-爬爬衣系列等10个独家款IP盲盒系列，目前2个系列已完成出货，4个系列正在生产中，4个系列正在监修模型中。此外，为了开发出独特品类的IP盲盒，与同行进行差异化地竞争，公司通过在每个盲盒玩偶中植入NFC芯片，创建“陪你玩”系列盲盒，使玩偶“动”起来：一方面可利用芯片区块链记帐技术，对每一个玩偶加密溯源，保证产品真实性，以期促进产品销售和二手交易规模扩大；另一方面具备将手机靠近芯片时连接相应线上内容的功能，可让玩偶互动起来。目前，可连接到手机上的第一个“陪你玩”游戏内容正在开发中。

2、人力资源及企业文化建设

面对严重疫情，为了最大限度维持公司运营，春节假期后至复工前，公司采取线上办公模式，一方面成立疫情领导小组，制定防控措施，每日统计员工健康状况并公布，根据员工所在地的分布情况及全国各地防疫政策提前制定并适时调整复工人事方案。复工前后，均严格执行当地政府的防疫要求，坚持办公场所一日多次清洁和杀毒，到岗全员每日体温检测，保障办公区域的安全，保护员工健康。公司在经营受到疫情影响大幅下滑的情况下，以人为本，为全员提供口罩、酒精等消杀用品，未扣减工资，关心遇到困难的员工，公司的社会责任感鼓舞全员齐心共克难关，在复工后迅速组织落实公司的各项经营措施，短时间恢复了全面生产，同时以坚决乐观的态度去积极工作，为在未来更为艰难的大环境下寻找市场机会而努力。公司也将在经济调整期关注及聘用有经验的专业人才，充实员工队伍，提高团队实力。

3、框架协议的进展

(1) 2019年10月22日披露了公司与北京汉邦高科数字技术股份有限公司签署的《关于共同利用数字水印技术研发IP衍生品知识产权保护技术的战略合作协议》。报告期内，由于2020年伊始发生疫情且受防疫时间和要求的限制，技术交流活动受到一定的影响。由于该框架协议是双方合作的指导性文件，主要涉及研发，双方在形成技术成果且验证有预期商业价值的项目才会签订具体的项目合作协议。

(2) 2020年1月14日披露了公司与腾讯科技（深圳）有限公司签署的《框架协议》。报告期内，公司开发并定型了QQ主题机样机，6月份做样机的试运营。关于渠道开发及内容运营方面，双方处于商讨过程中。该框架协议至目前的进展属于正常推进中。

(3) 2020年3月3日披露了公司与杭州湖畔里程投资管理有限公司（以下简称“湖畔里程”）签署的《战略合作框架协议》。报告期内，湖畔里程作为公司的财务顾问，主要为公司做了以下工作：将北京分享时代科技股份有限公司引荐给公司进行明星IP授权方面的业务商讨；为公司提供了MCN行业投资报告，提供相关标的供公司研究。至目前，进展正常。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|------------|---|
| 营业收入 | 59,040,877.37 | 104,312,595.05 | -43.40% | 受新冠肺炎疫情影响公司上半年部分时间停工，以及下游需求减少导致营业收入同比减少。 |
| 营业成本 | 37,597,562.80 | 66,421,525.55 | -43.40% | 因营业收入减少导致营业成本同步减少。 |
| 销售费用 | 7,671,841.37 | 12,546,130.25 | -38.85% | 受新冠肺炎疫情影响，本期销售费用减少。 |
| 管理费用 | 11,086,744.20 | 8,567,123.13 | 29.41% | 新冠肺炎疫情停工期间生产及研发人员工资费用转入导致管理费用增加。 |
| 财务费用 | -888,467.47 | 475,338.97 | -286.91% | 因本报告期汇率变动及收取银行保证金利息等综合因素导致财务费用减少。 |
| 所得税费用 | -355,556.95 | 2,408,232.75 | -114.76% | 本期净利润同比下降，所得税费用相对减少。 |
| 研发投入 | 4,723,908.57 | 5,398,236.34 | -12.49% | 受新冠肺炎疫情影响，停工时间较长，研发投入不及上年同期。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,933,568.04 | 2,802,185.43 | -1,418.03% | 由于报告期销售收入下降，存货备货增加，采购票据结算减少，偿付期初留存负债等综合原因，报告期经营活动产生的现金流量净额减少。 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,629,598.18 | -7,183,075.81 | | 报告期投资活动开支减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,491,276.41 | -2,677,566.65 | | 报告期银行借款增加及银行承兑汇票贴现增加。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,750,769.29 | -7,035,799.90 | | 报告期银行借款增加导致现金及现金等价物增加。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

本报告期受新冠肺炎疫情影响，归属母公司净利润983,698.13元，较去年同期下降92.00%。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 裁床系列 | 6,476,245.00 | 3,220,636.94 | 50.27% | -7.31% | -14.35% | 4.09% |
| 固体激光产品系列 | 29,215,146.80 | 22,566,040.35 | 22.76% | -54.38% | -46.91% | -10.87% |
| 3D 及其他 | 12,847,628.67 | 5,778,962.68 | 55.02% | 12.56% | -15.65% | 15.04% |
| 合计 | 48,539,020.47 | 31,565,639.97 | 34.97% | -45.73% | -44.32% | -1.64% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 12,503,182.56 | 9,412,302.98 | 24.72% | -44.73% | -43.65% | -1.45% |
| 华中地区 | 8,674,892.36 | 5,807,950.31 | 33.05% | -34.51% | 8.07% | -26.38% |
| 国外地区 | 35,903,838.00 | 21,221,797.38 | 40.89% | -35.03% | -33.04% | -1.89% |
| 合计 | 57,081,912.92 | 36,442,050.67 | 36.16% | -37.19% | -35.10% | -2.05% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益 | -537,256.41 | -31.69% | 本报告期对联营及合营企业的投资损益等。 | 否 |
| 营业外收入 | 14,598.04 | 0.86% | | 否 |
| 其他收益 | 1,182,027.30 | 69.73% | 本期收到各项政府补助。 | 否 |
| 信用减值损失 | -1,615,583.76 | -95.31% | 本报告期计提坏账损失。 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 80,454,071.82 | 20.61% | 84,293,494.61 | 22.78% | -2.17% | 受新冠肺炎疫情影响，报告期营收减少，经营活动现金流量减少。 |
| 应收账款 | 37,985,944.54 | 9.73% | 31,470,304.79 | 8.50% | 1.23% | 受新冠肺炎疫情影响，报告期回款速度减缓。 |
| 存货 | 85,503,493.06 | 21.90% | 82,418,516.48 | 22.27% | -0.37% | 报告期增加存货备货。 |
| 长期股权投资 | | | 175,940.52 | 0.05% | -0.05% | 上年末处置被投资公司股权导致报告期末长期股权投资较上年同期末金额减少。 |
| 固定资产 | 74,873,428.83 | 19.18% | 76,057,286.07 | 20.55% | -1.37% | 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 | 68,274.26 | 0.02% | | | 0.02% | 报告期子公司在建工程同比增加。 |
| 短期借款 | 52,000,000.00 | 13.32% | 27,000,000.00 | 7.30% | 6.02% | 报告期银行借款增加。 |
| 其他非流动资产 | 22,482,392.26 | 5.76% | 44,312,254.57 | 11.97% | -6.21% | 上年末公司购建其他长期资产结转固定资产以及按照新金融准则重分类导致其余额减少。 |
| 其他非流动金融资产 | 27,272,511.24 | 6.98% | | | 6.98% | 上年末根据新金融准则规定重分类划分公司投资的合伙企业投资余额。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,600,000.00 | 16,162.38 | | | 2,900,000.00 | 3,300,000.00 | | 1,200,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 300,000.00 | | | | 2,420,000.00 | | | 2,720,000.00 |
| 金融资产小计 | 1,900,000.00 | 16,162.38 | | | 5,320,000.00 | 3,300,000.00 | | 3,920,000.00 |
| 上述合计 | 1,900,000.00 | 16,162.38 | | | 5,320,000.00 | 3,300,000.00 | | 3,920,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 5,139,222.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 503,947.61 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 14,142,000.00 | 借款保证金 |
| 合计 | 19,785,169.61 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

(1) 合作建房投资：

本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于 2019 年 1 月和 2019 年 7 月签订了《合作建房协议》，分别经 2019 年 1 月 28 日召开的公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议和 2019 年 7 月 15 日召开的公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议及 2019 年 8 月 2 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

双方约定合作建房的宗地面积为 18,739.23 平方米，建筑面积为 27,574.60 平方米，合计费用预算不超过 4,000 万元。标的厂房交付后 120 个月协议期满终止；在协议期满前，本公司占有并使用标的厂房，包括自用、控股或参股公司使用等，金运云不得占用或者使用标的厂房，也不得单方面处置该房屋，包括不得单方面转让、设定抵押权等；在协议期满后，经双方协商一致另行签订协定，通过以下两种方式之一终止协议：（1）由本公司向金运云支付土地出让金、相关费用及财务成本获取土地使用权；（2）由本公司向金运云移交厂房，同时金运云支付原由本公司在建造厂房时承担的费用及财务成本，可扣除自标的厂房竣工验收之日起计算至本公司实际交付之日止本公司应承担的房租（人民币 15 元/平方米/月）及未拆除的房屋装修和设备的账面折旧。

本公司管理层认为未来极大可能按照第二种方式进行结算，会计报表按照此种方式进行相关账务处理，当期计提资金利息 494,641.31 元及租金成本 641,250.00 元。截至报告期末已累计支付合作建房款 22,507,600.00 元，本报告期支付合作建房款 140,000 元。

(2) 股权投资

根据与武汉锐泽科技发展有限公司签订的《武汉锐泽科技发展有限公司增资扩股协议书》，报告期内公司以现金出资方式对锐泽科技注资 242 万元，占其股份总额 10%。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

同上述“五、1、（1）”内容

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|-----------|--------------|------|
| 基金 | 1,600,000.00 | 16,162.38 | 0.00 | 2,900,000.00 | 3,300,000.00 | 16,162.38 | 1,200,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,420,000.00 | | 0.00 | 2,720,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 1,900,000.00 | 16,162.38 | 0.00 | 5,320,000.00 | 3,300,000.00 | 16,162.38 | 3,920,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 上海金萃激光技术有限公司 | 子公司 | 激光熔覆系统 组装、销售 | 14,598,500.00 | 22,014,955.96 | 20,041,950.33 | 5,940,355.16 | 1,896,822.15 | 1,710,827.44 |
| 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 | 101,077,397.69 | -30,443,109.26 | 23,429,057.67 | -4,612,500.07 | -3,925,804.63 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

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、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险——宏观经济环境不确定因素增加

国内外影响经济环境的不确定性因素增多、贸易及金融政策波动频繁；新冠病毒疫情对经济造成短期不利冲击，中长期持续影响不确定，使得市场景气度的预期大幅下降，投资意愿减弱。至目前，公司主要的业务收入来源于激光板块，其营收比例从历史数据上看系国内、国外占比分半，由于外围经济环境的不确定因素不断增加，则，公司业务存在出口市场萎缩、订单下降、退货的风险以及研发投入风险。

应对措施：A、以客户需求为切入点，差异化竞争，打造“专精特新”的明星产品，完善系列化产品；B、加强渠道建设和拓展，提升销售能力；C、强化预算管理，审慎投资。

（二）经营风险——业务进展不达预期

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

团队、与相关方合作发力，由于公司在新行业运营中缺少成熟经验，存在试错和效率不达预期的风险。

应对措施：A、增强融资能力，加强研发事前事中的管理，提高新投入的有效性；B、从行业应用领域细分延伸到产品应用细分，构建行业应用和产品能力两方面的竞争优势；C、重视投前可研分析，建立项目止损机制。

（三）财务风险——应收帐款坏帐及汇兑风险

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

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

（四）人力资源风险——业务与团队的匹配度

随着公司对新产品、新技术、新业务及新商业模式的拓展，与之相匹配的人才及团队建设尤为重要，对现有团队的优化及对应人才的招募将是后继人力资源管理工作的重点。公司处于华中地区，拟尽快聘用高端的技术、管理及创意人才与公司业务发展相匹配，客观上存在一定程度的人力资源风险。公司将持续探索科学、规范的激励体系与管理机制，以股权激励、优化薪酬方案等方式吸引人才，为公司发展做好团队建设和人才储备。

十、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 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|--------|--------|---------------------------------------|-----------------|
| 2020年06月10日 | 上海 | 其他（路演） | 机构、媒体 | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2020-001）所列示的接待对象名单 | 公司战略、子公司运营及新品发布 |

第五节 重要事项

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 55.15% | 2020 年 04 月 20 日 | 2020 年 04 月 20 日 | http://www.cninfo.com.cn 2020-019 |
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 50.43% | 2020 年 06 月 03 日 | 2020 年 06 月 03 日 | http://www.cninfo.com.cn 2020-038 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.52% | 2020 年 06 月 29 日 | 2020 年 06 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn 2020-059 |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| 被告 A 公司与我公司原物返还纠纷 | 30 | 否 | 一审 | 未审结 | 未审结 | | |
| 一审被告 B 公司与我公司合同纠纷 | 239.6 | 否 | 二审 | 未审结 | 未审结 | | |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

| 媒体质疑事项说明 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|-----------------------------------|--|
| 因媒体质疑公司前 10 大股东中相关股东存在一致行动人关系且持股达到举牌标准而未公告披露，深圳证券交易所创业板公司管理部于 2020 年 6 月 24 日对公司发出《关于对武汉金运激光股份有限公司的关注函》（创业板关注函【2020】第 330 号）进行询问。公司根据关注函内容向相关股东进行了核查并回复，具体内容详见《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》、《关于相关股东对深圳证券交易所关注函部分内容延期回复的公告》。 | 2020 年 6 月 30 日 2020 年 7 月 7 日 | http://www.cninfo.com.cn ， 2020-060、2020-061 |

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2020年2月18日召开的公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议及2020年4月20日召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《公司全资子公司武汉金运互动传媒有限公司与玩偶一号（武汉）科技有限公司签署<托管协议>关联交易的议案》，玩偶一号将其所经营产品的线上运营、IP衍生品的采购和线上销售全面委托给互动传媒管理、经营。报告期内，暂未开展托管业务。

(2) 2020年6月4日召开的第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于签署股权收购意向协议的议案》，公司与梁浩东、梁伟、武汉金区块链科技股份有限公司签署了《关于玩偶一号（武汉）科技有限公司之股权收购意向协议》。公司拟投资收购玩偶一号（武汉）科技有限公司，该交易尚处于筹划阶段，最终的交易结构、交易价格及收购股权比例需各方进一步协商确定，具体内容以双方签署的正式交易文件为准。本次收购尚存在不确定性。

(3) 2020年6月15日召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了公司拟向玩偶一号出售设备“智能机器人商店”260台，合同总价为人民币1300万元的事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------|-------------|-----------------------------------|
| 关于签署《托管协议》暨关联交易的公告 | 2020年02月19日 | http://www.cninfo.com.cn、2020-009 |

| | | |
|---------------------|------------------|---|
| 关于筹划对外投资暨关联交易的提示性公告 | 2020 年 06 月 04 日 | http://www.cninfo.com.cn 、2020-041 |
| 关于设备销售的关联交易公告 | 2020 年 06 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn 、2020-054 |

十四、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

托管情况说明

参见上述“十三 5、(1)”

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% 以上的托管项目。

(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

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

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|----------------|--------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|----------------|--------|-------|
| 武汉金运激光股份有限公司 | 武汉金运加科技孵化器有限公司 | 部分办公楼 | 5,484.87 | 2020 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 44.76 | 双方协议 | 占报告期利润总额 26.4% | 否 | 非关联关系 |

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年6月9日召开的公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议及2020年6月29日召开的公司2020年第二次临时股东大会审议通过了公司2020年非公开发行A股股票方案等相关议案。

报告期内，公司展开了非公开发行事项，详见2020年6月9日披露的2020-043至2020-050号公告、2020年6月29日披露的2020-059号公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司武汉金运互动传媒有限公司受托管理、经营关联法人玩偶一号（武汉）科技有限公司所经营产品的线上运营、IP衍生品的采购和线上销售。参见上述“十三 5、（1）”。

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 | 848,451 | 0.67% | | | | -174,477 | -174,477 | 673,974 | 0.53% |
| 3、其他内资持股 | 848,451 | 0.67% | | | | -174,477 | -174,477 | 673,974 | 0.53% |
| 境内自然人持股 | 848,451 | 0.67% | | | | -174,477 | -174,477 | 673,974 | 0.53% |
| 二、无限售条件股份 | 125,151,549 | 99.33% | | | | 174,477 | 174,477 | 125,326,026 | 99.47% |
| 1、人民币普通股 | 125,151,549 | 99.33% | | | | 174,477 | 174,477 | 125,326,026 | 99.47% |
| 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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|---------|---------|
| 李俊 | 697,908 | 174,477 | | 523,431 | 离任高管锁定股 | 根据承诺执行 |

| | | | | | | |
|----|---------|---------|---|---------|-------|----------------------|
| 梁萍 | 150,543 | | | 150,543 | 高管锁定股 | 每年按照上年末持有股份数的25%解除限售 |
| 合计 | 848,451 | 174,477 | 0 | 673,974 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 6,725 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|-------------------------------|---|--------|------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 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 | 38.36% | 48,329,789 | -10,577,964 | | 48,329,789 | 质押 | 8,280,000 |
| 赣州裕弘投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.24% | 6,600,000 | 6,600,000 | | 6,600,000 | | |
| 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 | | |
| 王益民 | 境内自然人 | 2.67% | 3,363,117 | | | 3,363,117 | | |
| 北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.76% | 2,217,148 | | | 2,217,148 | | |
| 王静媛 | 境内自然人 | 1.49% | 1,877,030 | | | 1,877,030 | | |
| 华夏人寿保险股份有限公司—自有资金 | 其他 | 1.00% | 1,261,100 | | | 1,261,100 | | |
| #上海胤狮投资管理有限公司—胤狮 15 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.94% | 1,185,220 | | | 1,185,220 | | |
| 陈福跃 | 境内自然人 | 0.90% | 1,128,000 | | | 1,128,000 | | |
| 罗柳江 | 境内自然人 | 0.87% | 1,097,460 | | | 1,097,460 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、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。 2、王益民与王静媛为父女关系，北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙）是王益民之 | | | | | | | |

| | 子王立军所控制的公司。 | | |
|--|---|--------|------------|
| | 除上述之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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 | 48,329,789 | 人民币普通股 | 48,329,789 |
| 赣州裕弘投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,600,000 | 人民币普通股 | 6,600,000 |
| 新余全盛通投资管理有限公司 | 3,510,000 | 人民币普通股 | 3,510,000 |
| 王益民 | 3,363,117 | 人民币普通股 | 3,363,117 |
| 北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙） | 2,217,148 | 人民币普通股 | 2,217,148 |
| 王静媛 | 1,877,030 | 人民币普通股 | 1,877,030 |
| 华夏人寿保险股份有限公司－自有资金 | 1,261,100 | 人民币普通股 | 1,261,100 |
| #上海胤狮投资管理有限公司－胤狮 15 号私募证券投资基金 | 1,185,220 | 人民币普通股 | 1,185,220 |
| 陈福跃 | 1,128,000 | 人民币普通股 | 1,128,000 |
| 罗柳江 | 1,097,460 | 人民币普通股 | 1,097,460 |
| 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 | <p>1、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。</p> <p>2、王益民与王静媛为父女关系，北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙）是王益民之子王立军所控制的公司。</p> <p>除上述之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上海胤狮投资管理有限公司－胤狮 15 号私募证券投资基金通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,185,220 股，合计持有公司股票 1,185,220 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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，且在半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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 80,454,071.82 | 90,584,738.82 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 37,985,944.54 | 40,437,585.00 |
| 应收款项融资 | 7,773,615.06 | 7,654,000.00 |
| 预付款项 | 5,279,287.44 | 3,066,379.33 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 10,079,527.59 | 8,214,770.63 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 85,503,493.06 | 73,525,381.57 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,076,328.55 | 767,340.72 |
| 流动资产合计 | 230,352,268.06 | 225,850,196.07 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 2,720,000.00 | 300,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 27,272,511.24 | 31,269,752.67 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 74,873,428.83 | 74,997,117.07 |
| 在建工程 | 68,274.26 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 10,018,586.80 | 10,926,009.96 |
| 开发支出 | 4,360,426.97 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 572,816.63 | 522,111.44 |
| 递延所得税资产 | 17,732,356.65 | 16,909,610.33 |
| 其他非流动资产 | 22,482,392.26 | 21,877,572.26 |
| 非流动资产合计 | 160,100,793.64 | 156,802,173.73 |
| 资产总计 | 390,453,061.70 | 382,652,369.80 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 52,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,130,737.71 | 25,017,525.50 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 31,325,447.33 | 30,128,225.81 |
| 预收款项 | | 18,218,699.22 |
| 合同负债 | 18,175,730.35 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,767,568.87 | 7,194,986.44 |
| 应交税费 | 487,713.28 | 1,657,745.66 |
| 其他应付款 | 4,567,121.02 | 4,715,000.61 |
| 其中：应付利息 | 36,008.33 | 27,912.50 |
| 应付股利 | 673,917.26 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 116,454,318.56 | 108,932,183.24 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 890,009.04 | 1,026,459.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 890,009.04 | 1,026,459.00 |
| 负债合计 | 117,344,327.60 | 109,958,642.24 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本 | 151,200,000.00 | 126,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 60,022,850.09 | 85,222,850.09 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 272,709.91 | 270,396.79 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,311,069.14 | 14,311,069.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 38,528,170.11 | 39,182,471.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 264,334,799.25 | 264,986,788.00 |
| 少数股东权益 | 8,773,934.85 | 7,706,939.56 |
| 所有者权益合计 | 273,108,734.10 | 272,693,727.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 390,453,061.70 | 382,652,369.80 |

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 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 65,771,138.74 | 82,644,340.27 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 67,482,305.39 | 69,622,844.45 |
| 应收款项融资 | 1,771,808.00 | 560,000.00 |
| 预付款项 | 31,569,602.26 | 10,498,120.15 |
| 其他应收款 | 63,001,384.36 | 49,226,704.85 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 41,989,914.61 | 34,307,349.89 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 770,501.79 | 45,606.45 |
| 流动资产合计 | 272,356,655.15 | 246,904,966.06 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 23,741,043.32 | 23,741,043.32 |
| 其他权益工具投资 | 2,420,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 25,486,857.54 | 29,484,098.97 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 67,870,754.55 | 69,655,637.83 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 5,998,083.21 | 6,535,631.03 |
| 开发支出 | 1,704,923.61 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 572,816.63 | 522,111.44 |
| 递延所得税资产 | 9,603,494.48 | 9,409,867.71 |
| 其他非流动资产 | 22,482,392.26 | 21,877,572.26 |
| 非流动资产合计 | 159,880,365.60 | 161,225,962.56 |
| 资产总计 | 432,237,020.75 | 408,130,928.62 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 42,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 17,130,737.71 | 25,310,525.50 |
| 应付账款 | 14,449,311.32 | 16,833,558.26 |
| 预收款项 | | 15,031,662.53 |
| 合同负债 | 16,801,114.74 | |
| 应付职工薪酬 | 857,668.98 | 2,474,203.00 |
| 应交税费 | 266,952.63 | 746,739.14 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 32,381,007.27 | 20,478,025.00 |
| 其中：应付利息 | 36,008.33 | 27,912.50 |
| 应付股利 | 673,917.26 | |
| 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 | 123,886,792.65 | 102,874,713.43 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 890,009.04 | 1,026,459.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 890,009.04 | 1,026,459.00 |
| 负债合计 | 124,776,801.69 | 103,901,172.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 151,200,000.00 | 126,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 58,431,541.26 | 83,631,541.26 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,311,069.14 | 14,311,069.14 |
| 未分配利润 | 83,517,608.66 | 80,287,145.79 |
| 所有者权益合计 | 307,460,219.06 | 304,229,756.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 432,237,020.75 | 408,130,928.62 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 59,040,877.37 | 104,312,595.05 |
| 其中：营业收入 | 59,040,877.37 | 104,312,595.05 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 56,389,526.07 | 88,766,202.12 |
| 其中：营业成本 | 37,597,562.80 | 66,421,525.55 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 558,363.57 | 756,084.22 |
| 销售费用 | 7,671,841.37 | 12,546,130.25 |
| 管理费用 | 11,086,744.20 | 8,567,123.13 |
| 研发费用 | 363,481.60 | |
| 财务费用 | -888,467.47 | 475,338.97 |
| 其中：利息费用 | 728,008.89 | 619,258.75 |
| 利息收入 | 1,060,359.39 | 137,583.60 |
| 加：其他收益 | 1,182,027.30 | 590,289.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -537,256.41 | -213,927.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -553,418.79 | -232,925.12 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -1,615,583.76 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -956,628.14 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -18,527.93 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 1,680,538.43 | 14,947,598.42 |
| 加: 营业外收入 | 14,598.04 | 108,909.32 |
| 减: 营业外支出 | | 1,311.52 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 1,695,136.47 | 15,055,196.22 |
| 减: 所得税费用 | -355,556.95 | 2,408,232.75 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,050,693.42 | 12,646,963.47 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,050,693.42 | 12,646,963.47 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 983,698.13 | 12,293,795.80 |
| 2.少数股东损益 | 1,066,995.29 | 353,167.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,313.12 | -2,140.61 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 2,313.12 | -2,140.61 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 2,313.12 | -2,140.61 |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 2,313.12 | -2,140.61 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 2,053,006.54 | 12,644,822.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 986,011.25 | 12,291,655.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,066,995.29 | 353,167.67 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0065 | 0.0813 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0065 | 0.0813 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：廖琨

会计机构负责人：吴学林

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 44,545,887.86 | 76,685,225.87 |
| 减：营业成本 | 28,097,764.79 | 49,651,180.08 |
| 税金及附加 | 477,465.06 | 653,174.58 |
| 销售费用 | 3,517,607.51 | 6,092,257.10 |
| 管理费用 | 6,721,148.94 | 5,477,004.03 |
| 研发费用 | 363,481.60 | |
| 财务费用 | -1,212,958.09 | 473,355.16 |
| 其中：利息费用 | 404,453.33 | 619,258.75 |
| 利息收入 | 1,049,163.63 | 130,267.98 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 587,039.68 | 150,572.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -553,418.79 | -221,593.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -553,418.79 | -221,593.64 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,647,682.27 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -729,871.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -18,527.93 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 4,967,316.67 | 13,518,834.39 |
| 加：营业外收入 | 2,700.00 | 108,909.32 |
| 减：营业外支出 | | 1,311.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,970,016.67 | 13,626,432.19 |
| 减：所得税费用 | 101,553.80 | 2,043,964.82 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,868,462.87 | 11,582,467.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,868,462.87 | 11,582,467.37 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 4,868,462.87 | 11,582,467.37 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 58,658,644.41 | 94,190,528.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,718,847.48 | 5,259,327.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,487,042.39 | 1,180,105.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 63,864,534.28 | 100,629,961.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 66,211,115.28 | 59,458,142.20 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,938,773.88 | 18,931,908.96 |
| 支付的各项税费 | 3,900,838.76 | 5,181,217.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,747,374.40 | 14,256,507.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 100,798,102.32 | 97,827,776.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,933,568.04 | 2,802,185.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,300,000.00 | 2,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,459,985.02 | 2,410,686.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 150,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 6,759,985.02 | 5,060,686.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,069,583.20 | 9,543,762.50 |
| 投资支付的现金 | 5,320,000.00 | 2,700,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 8,389,583.20 | 12,243,762.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,629,598.18 | -7,183,075.81 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 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 | 52,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 35,258,524.29 | 22,748,755.49 |
| 筹资活动现金流入小计 | 87,258,524.29 | 44,748,755.49 |
| 偿还债务支付的现金 | 22,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,683,995.80 | 1,368,262.50 |
| 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 | 21,083,252.08 | 34,058,059.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,767,247.88 | 47,426,322.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,491,276.41 | -2,677,566.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 822,659.10 | 22,657.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,750,769.29 | -7,035,799.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 55,918,132.92 | 51,243,802.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 60,668,902.21 | 44,208,002.96 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 44,758,506.11 | 65,150,976.88 |
| 收到的税费返还 | 2,559,489.53 | 5,259,257.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,691,011.35 | 627,607.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 50,009,006.99 | 71,037,842.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 67,014,107.89 | 48,151,380.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,976,552.96 | 9,356,488.41 |
| 支付的各项税费 | 2,035,515.39 | 2,647,851.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,002,992.48 | 7,848,099.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 86,029,168.72 | 68,003,818.99 |

| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,020,161.73 | 3,034,023.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,443,822.64 | 2,410,675.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 150,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,443,822.64 | 2,560,675.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 630,739.41 | 8,676,787.20 |
| 投资支付的现金 | 2,420,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,050,739.41 | 8,676,787.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 393,083.23 | -6,116,111.35 |
| 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 | 42,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 35,258,524.29 | 22,748,755.49 |
| 筹资活动现金流入小计 | 77,258,524.29 | 44,748,755.49 |
| 偿还债务支付的现金 | 22,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,360,440.24 | 1,368,262.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,083,252.08 | 34,058,059.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,443,692.32 | 47,426,322.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,814,831.97 | -2,677,566.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 820,481.29 | 25,940.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,991,765.24 | -5,733,714.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 47,977,734.37 | 45,061,378.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 45,985,969.13 | 39,327,663.99 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | | | | 85,222,850.09 | | 270,396.79 | | 14,311,069.14 | | 39,182,471.98 | | 264,986,788.00 | 7,706,939.56 | 272,693,727.56 |
| 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 | | 270,396.79 | | 14,311,069.14 | | 39,182,471.98 | | 264,986,788.00 | 7,706,939.56 | 272,693,727.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,200,000.00 | | | | -25,200,000.00 | | 2,313.12 | | | | -654,301.87 | | -651,988.75 | 1,066,995.29 | 415,006.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,313.12 | | | | 983,698.13 | | 986,011.25 | 1,066,995.29 | 2,053,006.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 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 | | | | | | | | | | -1,638,000.00 | | -1,638,000.00 | | | -1,638,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -1,638,000.00 | | -1,638,000.00 | | | -1,638,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 25,200,000.00 | | | | -25,200,000.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 25,200,000.00 | | | | -25,200,000.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 151,200,000.00 | | | | 60,022,850.09 | | 272,709.91 | | 14,311,069.14 | | 38,528,170.11 | | 264,334,799.25 | 8,773,934.85 | 273,108,734.10 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | | | | 85,222,850.09 | | 265,291.36 | | 11,598,381.40 | | 27,518,919.06 | | 250,605,441.91 | 7,030,893.89 | 257,636,335.80 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 126,000,000.00 | | | | 85,222,850.09 | | 265,291.36 | | 11,598,381.40 | | 27,518,919.06 | | 250,605,441.91 | 7,030,893.89 | 257,636,335.80 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,140.61 | | | | 11,537,795.80 | | 11,535,655.19 | 353,167.67 | 11,888,822.86 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|---------------|--|---------------|------------|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -2,140.61 | | | | 12,293,795.80 | | 12,291,655.19 | 353,167.67 | 12,644,822.86 |
| (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 | | | | | | | | | | | -756,000.00 | | -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 | | -756,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 126,000,000.00 | | | | 85,222,850.09 | | 263,150.75 | | 11,598,381.40 | | 39,056,714.86 | | 262,141,097.10 | 7,384,061.56 | 269,525,158.66 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | | | | 83,631,541.26 | | | | 14,311,069.14 | 80,287,145.79 | | 304,229,756.19 |
| 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 | | | | 14,311,069.14 | 80,287,145.79 | | 304,229,756.19 |
| 三、本期增减变动金额 | 25,200,000.00 | | | | -25,200,000.00 | | | | | 3,230,462.87 | | 3,230,462.87 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|
| (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,868,462.87 | | 4,868,462.87 |
| (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 | | | | | | | | | | -1,638,000.00 | | -1,638,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -1,638,000.00 | | -1,638,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 25,200,000.00 | | | | | -25,200,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 25,200,000.00 | | | | | -25,200,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 151,200,000.00 | | | | 58,431,541.26 | | | | 14,311,069.14 | 83,517,608.66 | | 307,460,219.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 126,000,000.00 | | | | 83,631,541.26 | | | | 11,598,381.40 | 56,628,956.11 | | 277,858,878.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 126,000,000.00 | | | | 83,631,541.26 | | | | 11,598,381.40 | 56,628,956.11 | | 277,858,878.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 10,826,467.37 | | 10,826,467.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,582,467.37 | | 11,582,467.37 |
| （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 | | | | | | | | | | -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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 126,000,000.00 | | | | 83,631,541.26 | | | | 11,598,381.40 | 67,455,423.48 | | 288,685,346.14 |

三、公司基本情况

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2020年6月30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。

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

本财务报表业经公司董事会于2020年7月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司主体共9户，具体包括：

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2)同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

(3)非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

(4)为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围

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

(2)合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1)增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制

之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

同经营和合营企业。

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

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

2、共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

计入其他综合收益的金融资产。

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2、金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3、金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6、金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7、金融资产及金融负债的抵消

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

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

11、应收票据

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

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

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

12、应收账款

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

1、单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

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

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

据如下：

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

15、存货

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、合同资产

17、合同成本

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收

益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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。

25、在建工程

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。

26、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。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2、无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：研发产品小批量试制。

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

28、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。

29、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 | --- |

30、合同负债

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32、租赁负债

33、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。

34、股份支付

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同明确了与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质（即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额）；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2、在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

3、在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

36、政府补助

1、类型

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

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

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3、会计处理方法

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

37、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。

38、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时,在租赁期开始日,本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时,在租赁期开始日,本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

39、其他重要的会计政策和会计估计

40、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 |
|---|---|----|
| (1) 2017 年 7 月 5 日,财政部发布了关于修订印发《企业会计准则第 14 号-收入》的通知(财会〔2017〕22 号),并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。 | 于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十 五次会议、第四届监事会第十一次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | |
| (2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)(以下简称“新非货币性资产交换准则”),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施,自 2019 年 6 月 10 日起施行。 | | |
| (3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)(以下简称“新债务重组准则”),对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订,要求自 2019 年 6 月 17 日起施行。 | | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 90,584,738.82 | 90,584,738.82 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 40,437,585.00 | 40,437,585.00 | |
| 应收款项融资 | 7,654,000.00 | 7,654,000.00 | |
| 预付款项 | 3,066,379.33 | 3,066,379.33 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8,214,770.63 | 8,214,770.63 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 73,525,381.57 | 73,525,381.57 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 767,340.72 | 767,340.72 | |
| 流动资产合计 | 225,850,196.07 | 225,850,196.07 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 300,000.00 | 300,000.00 | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | 31,269,752.67 | 31,269,752.67 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 74,997,117.07 | 74,997,117.07 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 10,926,009.96 | 10,926,009.96 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 522,111.44 | 522,111.44 | |
| 递延所得税资产 | 16,909,610.33 | 16,909,610.33 | |
| 其他非流动资产 | 21,877,572.26 | 21,877,572.26 | |
| 非流动资产合计 | 156,802,173.73 | 156,802,173.73 | |
| 资产总计 | 382,652,369.80 | 382,652,369.80 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 25,017,525.50 | 25,017,525.50 | |
| 应付账款 | 30,128,225.81 | 30,128,225.81 | |
| 预收款项 | 18,218,699.22 | | -18,218,699.22 |
| 合同负债 | | 18,218,699.22 | 18,218,699.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 7,194,986.44 | 7,194,986.44 | |
| 应交税费 | 1,657,745.66 | 1,657,745.66 | |
| 其他应付款 | 4,715,000.61 | 4,715,000.61 | |
| 其中：应付利息 | 27,912.50 | 27,912.50 | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 108,932,183.24 | 108,932,183.24 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,026,459.00 | 1,026,459.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,026,459.00 | 1,026,459.00 | |
| 负债合计 | 109,958,642.24 | 109,958,642.24 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 85,222,850.09 | 85,222,850.09 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 270,396.79 | 270,396.79 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 14,311,069.14 | 14,311,069.14 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 39,182,471.98 | 39,182,471.98 | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 264,986,788.00 | 264,986,788.00 | |
| 少数股东权益 | 7,706,939.56 | 7,706,939.56 | |
| 所有者权益合计 | 272,693,727.56 | 272,693,727.56 | |
| 负债和所有者权益总计 | 382,652,369.80 | 382,652,369.80 | |

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起，执行新的收入准则，按规定将“预收账款”重分类调整至“合同负债”。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 82,644,340.27 | 82,644,340.27 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 69,622,844.45 | 69,622,844.45 | |
| 应收款项融资 | 560,000.00 | 560,000.00 | |
| 预付款项 | 10,498,120.15 | 10,498,120.15 | |
| 其他应收款 | 49,226,704.85 | 49,226,704.85 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 34,307,349.89 | 34,307,349.89 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 45,606.45 | 45,606.45 | |
| 流动资产合计 | 246,904,966.06 | 246,904,966.06 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 23,741,043.32 | 23,741,043.32 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 29,484,098.97 | 29,484,098.97 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 69,655,637.83 | 69,655,637.83 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 6,535,631.03 | 6,535,631.03 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 522,111.44 | 522,111.44 | |
| 递延所得税资产 | 9,409,867.71 | 9,409,867.71 | |
| 其他非流动资产 | 21,877,572.26 | 21,877,572.26 | |
| 非流动资产合计 | 161,225,962.56 | 161,225,962.56 | |
| 资产总计 | 408,130,928.62 | 408,130,928.62 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 25,310,525.50 | 25,310,525.50 | |
| 应付账款 | 16,833,558.26 | 16,833,558.26 | |
| 预收款项 | 15,031,662.53 | | -15,031,662.53 |
| 合同负债 | | 15,031,662.53 | 15,031,662.53 |
| 应付职工薪酬 | 2,474,203.00 | 2,474,203.00 | |
| 应交税费 | 746,739.14 | 746,739.14 | |
| 其他应付款 | 20,478,025.00 | 20,478,025.00 | |
| 其中：应付利息 | 27,912.50 | 27,912.50 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 102,874,713.43 | 102,874,713.43 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,026,459.00 | 1,026,459.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,026,459.00 | 1,026,459.00 | |
| 负债合计 | 103,901,172.43 | 103,901,172.43 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 83,631,541.26 | 83,631,541.26 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 14,311,069.14 | 14,311,069.14 | |
| 未分配利润 | 80,287,145.79 | 80,287,145.79 | |
| 所有者权益合计 | 304,229,756.19 | 304,229,756.19 | |
| 负债和所有者权益总计 | 408,130,928.62 | 408,130,928.62 | |

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起，执行新的收入准则，按规定将“预收账款”重分类调整至“合同负债”。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

41、其他

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物；提供有形动产租赁服务；提供不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权；其他应税销售服务行为。 | 13%；9%；6%；5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%，5% |
| 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 | 15% |
| 上海金萃 | 15% |
| 高投金运 | 20% |
| 高汇科技 | 16.5% |
| 金运数字 | 20% |
| 金运产业发展 | 15% |
| 金运互动 | 20% |

2、税收优惠

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

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

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

2019年11月15日，金运产业发展在由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号

为GR201942000126的高新技术企业证书，2019年至2021年享受企业所得税优惠税率15%。

2019年11月28日，武汉斯利沃取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为GR201942002951的高新技术企业证书，2019年至2021年享受企业所得税优惠税率15%。

根据财税〔2019〕13号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的精神，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本报告期末，武汉斯利沃、高投金运、金运数字、上海金萃、产业发展和金运互动均为小型微利企业，可按此文件规定享受企业所得税优惠。

3、其他

1、根据《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（2020年第13号）规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；

2、根据《财政部、税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（2020年第24号）规定，按上述2020年13号文件规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 8,368.73 | 8,880.73 |
| 银行存款 | 60,660,533.48 | 55,909,252.19 |
| 其他货币资金 | 19,785,169.61 | 34,666,605.90 |
| 合计 | 80,454,071.82 | 90,584,738.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 156,815.47 | 155,093.55 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 19,785,169.61 | 34,666,605.90 |

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 | 5,139,222.00 | 7,645,367.00 |
| 保函保证金 | 503,947.61 | 511,678.90 |
| 借款保证金 | 14,142,000.00 | 26,509,560.00 |
| 合计 | 19,785,169.61 | 34,666,605.90 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 |

其他说明：

金融资产说明：截至2020年6月30日，子公司上海金萃投资并持有工银瑞信薪金货币市场基金及招商现金A基金本金余额1,200,000.00元人民币。

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,017,420.39 | 2.08% | 1,017,420.39 | 100.00% | 0.00 | 1,017,420.39 | 2.04% | 1,017,420.39 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 48,001,244.75 | 97.92% | 10,015,300.21 | 20.86% | 37,985,944.54 | 48,962,756.70 | 97.96% | 8,525,171.70 | 17.41% | 40,437,585.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析组合 | 48,001,244.75 | 97.92% | 10,015,300.21 | 20.86% | 37,985,944.54 | 48,962,756.70 | 97.96% | 8,525,171.70 | 17.41% | 40,437,585.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 49,018,665.14 | 100.00% | 11,032,720.60 | 22.51% | 37,985,944.54 | 49,980,177.09 | 100.00% | 9,542,592.09 | 19.09% | 40,437,585.00 |
|----|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 31,720,231.41 | 951,606.93 | 3.00% |
| 1至2年 | 8,033,532.27 | 1,205,029.84 | 15.00% |
| 2至3年 | 777,635.27 | 388,817.64 | 50.00% |
| 3至4年 | 1,247,489.62 | 1,247,489.62 | 100.00% |
| 4至5年 | 1,598,568.42 | 1,598,568.42 | 100.00% |
| 5年以上 | 4,623,787.76 | 4,623,787.76 | 100.00% |
| 合计 | 48,001,244.75 | 10,015,300.21 | -- |

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 31,722,031.41 |
| 1至2年 | 8,033,532.27 |
| 2至3年 | 785,448.11 |
| 3年以上 | 8,477,653.35 |
| 3至4年 | 1,803,728.95 |
| 4至5年 | 2,050,136.64 |
| 5年以上 | 4,623,787.76 |
| 合计 | 49,018,665.14 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄分析组合 | 8,525,171.70 | 1,565,241.10 | -75,112.59 | | | 10,015,300.21 |
| 单项计提 | 1,017,420.39 | | | | | 1,017,420.39 |
| 合计 | 9,542,592.09 | 1,565,241.10 | -75,112.59 | | | 11,032,720.60 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 7,700,000.00 | 15.71% | 231,000.00 |
| 第二名 | 5,524,929.97 | 11.27% | 165,747.90 |
| 第三名 | 5,500,470.00 | 11.22% | 825,070.50 |
| 第四名 | 2,419,581.49 | 4.94% | 72,587.44 |
| 第五名 | 1,473,792.78 | 3.01% | 44,213.78 |
| 合计 | 22,618,774.24 | 46.15% | |

(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

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,773,615.06 | 7,654,000.00 |
| 合计 | 7,773,615.06 | 7,654,000.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、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 | 4,548,380.41 | 86.16% | 2,303,539.63 | 75.12% |
| 1 至 2 年 | 569,128.82 | 10.78% | 569,696.56 | 18.58% |
| 2 至 3 年 | 8,819.24 | 0.17% | 105,612.99 | 3.44% |
| 3 年以上 | 152,958.97 | 2.90% | 87,530.15 | 2.86% |
| 合计 | 5,279,287.44 | -- | 3,066,379.33 | -- |

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 |
|------|---------------------|---------------|-------|-------|
| 第一名 | 706,164.08 | 13.38 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 第二名 | 597,169.01 | 11.31 | 2年以内 | 未到结算期 |
| 第三名 | 591,719.02 | 11.21 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 第四名 | 366,560.00 | 6.94 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 第五名 | 363,274.35 | 6.88 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | 2,624,886.46 | 49.72 | --- | --- |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,079,527.59 | 8,214,770.63 |
| 合计 | 10,079,527.59 | 8,214,770.63 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 借支款 | 563,576.50 | 1,349,806.74 |
| 押金和保证金 | 1,040,017.90 | 1,700,869.53 |
| 备用金 | 1,121,839.96 | 686,935.22 |
| 往来款 | 15,130,948.81 | 12,753,605.94 |
| 出口退税 | 1,161,545.11 | 735,364.21 |
| 其他 | 1,713,390.47 | 1,514,524.90 |
| 合计 | 20,731,318.75 | 18,741,106.54 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 5,665,166.51 | | 4,861,169.40 | 10,526,335.91 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|---|--------------|---------------|
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 266,582.84 | | | 266,582.84 |
| 本期转回 | -141,127.59 | | | -141,127.59 |
| 2020年6月30日余额 | 5,790,621.76 | | 4,861,169.40 | 10,651,791.16 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 6,731,296.47 |
| 1至2年 | 3,886,018.48 |
| 2至3年 | 412,956.93 |
| 3年以上 | 9,701,046.87 |
| 3至4年 | 514,038.33 |
| 4至5年 | 3,269,826.17 |
| 5年以上 | 5,917,182.37 |
| 合计 | 20,731,318.75 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|-------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄分析组合 | 5,665,166.51 | 266,582.84 | -141,127.59 | | | 5,790,621.76 |
| 单项计提 | 4,861,169.40 | | | | | 4,861,169.40 |
| 合计 | 10,526,335.91 | 266,582.84 | -141,127.59 | | | 10,651,791.16 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------|-------|--------------|------|----------------------|------------|
| 武汉金运加科技孵 | 往来款 | 6,619,973.37 | 3年以内 | 31.93% | 788,196.01 |

| | | | | | |
|--------------------|------|---------------|-------|--------|--------------|
| 化器有限公司 | | | | | |
| 落地创意(武汉)科技有限公司 | 往来款 | 4,111,169.40 | 3 年以上 | 19.83% | 4,111,169.40 |
| Vinwin Trading FZE | 未结算款 | 1,329,930.74 | 3 年以上 | 6.42% | 1,329,930.74 |
| 武汉金运云智能网络有限公司 | 往来款 | 1,266,269.59 | 1 年以内 | 6.11% | 37,988.09 |
| 出口退税 | 出口退税 | 1,161,545.11 | 1 年以内 | 5.60% | 0.00 |
| 合计 | -- | 14,488,888.21 | -- | 69.89% | 6,267,284.24 |

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

9、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 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 46,418,400.00 | 10,384,663.83 | 36,033,736.17 | 43,300,190.59 | 10,408,135.73 | 32,892,054.86 |
| 在产品 | 23,977,790.95 | 3,485,195.26 | 20,492,595.69 | 20,231,490.75 | 3,700,154.17 | 16,531,336.58 |
| 库存商品 | 30,736,936.79 | 7,107,064.73 | 23,629,872.06 | 25,367,090.10 | 7,125,700.74 | 18,241,389.36 |
| 发出商品 | 2,027,874.48 | 1,642,214.25 | 385,660.23 | 3,707,527.86 | 1,642,214.25 | 2,065,313.61 |
| 半成品 | 10,741,154.17 | 5,779,525.26 | 4,961,628.91 | 9,574,812.42 | 5,779,525.26 | 3,795,287.16 |
| 合计 | 113,902,156.39 | 28,398,663.33 | 85,503,493.06 | 102,181,111.72 | 28,655,730.15 | 73,525,381.57 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 10,408,135.73 | | | 23,471.90 | | 10,384,663.83 |
| 在产品 | 3,700,154.17 | | | 214,958.91 | | 3,485,195.26 |
| 库存商品 | 7,125,700.74 | | | 18,636.01 | | 7,107,064.73 |
| 发出商品 | 1,642,214.25 | | | | | 1,642,214.25 |
| 半成品 | 5,779,525.26 | | | | | 5,779,525.26 |
| 合计 | 28,655,730.15 | | | 257,066.82 | | 28,398,663.33 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

适用 不适用

11、持有待售资产**12、一年内到期的非流动资产****13、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 | 1,278,030.33 | 570,909.16 |
| 预缴税费 | 779,879.18 | 178,012.52 |
| 支付宝账户 | 420.05 | 420.05 |
| 存出投资款 | 17,998.99 | 17,998.99 |
| 合计 | 2,076,328.55 | 767,340.72 |

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|------------|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 武汉锐泽科技发展有限公司 | 2,420,000.00 | |
| 合计 | 2,720,000.00 | 300,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | | | | | 长期持有 | |

| | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|------|--|
| 武汉锐泽科技发展有限公司 | | | | | 长期持有 | |
|--------------|--|--|--|--|------|--|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 新余云尚投资合伙企业（有限合伙） | 1,948,883.77 | 5,416,676.72 |
| 武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 25,323,627.47 | 25,853,075.95 |
| 合计 | 27,272,511.24 | 31,269,752.67 |

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 74,873,428.83 | 74,997,117.07 |
| 合计 | 74,873,428.83 | 74,997,117.07 |

（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 | 30,008,367.34 | 2,823,182.93 | 7,144,750.28 | 114,132,927.25 |
| 2.本期增加金额 | | 1,959,204.17 | | 268,576.67 | 2,227,780.84 |
| （1）购置 | | 1,959,204.17 | | 268,576.67 | 2,227,780.84 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 在建工程 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 74,156,626.70 | 31,967,571.51 | 2,823,182.93 | 7,413,326.95 | 116,360,708.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,359,350.00 | 16,959,188.26 | 2,191,517.04 | 5,525,342.55 | 38,035,397.85 |
| 2.本期增加金额 | 882,831.36 | 1,270,544.58 | 36,958.92 | 161,134.22 | 2,351,469.08 |
| (1) 计提 | 882,831.36 | 1,270,544.58 | 36,958.92 | 161,134.22 | 2,351,469.08 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 14,242,181.36 | 18,229,732.84 | 2,228,475.96 | 5,686,476.77 | 40,386,866.93 |
| 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 | 59,914,445.34 | 13,737,838.67 | 478,540.16 | 742,604.66 | 74,873,428.83 |
| 2.期初账面价值 | 60,797,276.70 | 13,049,179.08 | 515,499.08 | 635,162.21 | 74,997,117.07 |

(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 | 54,848,696.35 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 在建工程 | 68,274.26 | |
| 合计 | 68,274.26 | |

(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 |
| 送粉嘴 | 68,274.26 | | 68,274.26 | | | |
| 合计 | 68,274.26 | | 68,274.26 | | | |

(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

23、使用权资产

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 专利权、专有技术、非专利技术 | 软件著作权 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|----------------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 28,929,670.17 | 17,860.20 | 347,956.71 | 10,656,031.44 | 39,951,518.52 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 28,929,670.17 | 17,860.20 | 347,956.71 | 10,656,031.44 | 39,951,518.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 8,860,353.43 | 11,490.50 | 241,709.86 | 3,432,922.01 | 12,546,475.80 |
| 2.本期增加金额 | | | | 891,309.53 | 66.69 | 13,671.87 | 2,375.07 | 907,423.16 |
| (1) 计提 | | | | 891,309.53 | 66.69 | 13,671.87 | 2,375.07 | 907,423.16 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 9,751,662.96 | 11,557.19 | 255,381.73 | 3,435,297.08 | 13,453,898.96 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|---------------|----------|------------|--------------|---------------|
| 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 | | | | 9,917,486.39 | 6,303.01 | 92,574.98 | 2,222.42 | 10,018,586.80 |
| 2.期初账面价值 | | | | 10,808,795.92 | 6,369.70 | 106,246.85 | 4,597.49 | 10,926,009.96 |

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

25、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 | | 4,723,908.57 | | | | 363,481.60 | | 4,360,426.97 |
| 合计 | | 4,723,908.57 | | | | 363,481.60 | | 4,360,426.97 |

26、商誉

27、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 | 522,111.44 | 230,060.00 | 179,354.81 | | 572,816.63 |
| 合计 | 522,111.44 | 230,060.00 | 179,354.81 | | 572,816.63 |

28、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 | 71,371,103.64 | 10,520,779.65 | 70,118,513.40 | 10,348,898.86 |
| 内部交易未实现利润 | 92,213.57 | 27,664.07 | 168,869.03 | 34,040.55 |
| 可抵扣亏损 | 47,002,743.79 | 7,050,411.57 | 42,484,680.45 | 6,372,702.07 |
| 递延收益 | 890,009.04 | 133,501.36 | 1,026,459.00 | 153,968.85 |
| 合计 | 119,356,070.04 | 17,732,356.65 | 113,798,521.88 | 16,909,610.33 |

(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 | | 17,732,356.65 | | 16,909,610.33 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 13,918,922.03 | 12,720,880.14 |
| 资产减值准备 | 12,734,523.57 | 12,628,596.87 |
| 合计 | 26,653,445.60 | 25,349,477.01 |

(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 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2021 | 814,015.55 | 1,119,327.23 | |
| 2022 | 2,645,653.52 | 2,817,621.61 | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|----|
| 2023 | 2,725,042.48 | 3,019,856.82 | |
| 2024 | 6,241,354.25 | 5,764,074.48 | |
| 2025 | 1,492,856.23 | | |
| 合计 | 13,918,922.03 | 12,720,880.14 | -- |

29、其他非流动资产

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 |
| 合作建房支出 | 21,700,291.90 | | 21,700,291.90 | 21,560,291.90 | | 21,560,291.90 |
| 其他零星工程 | 782,100.36 | | 782,100.36 | 317,280.36 | | 317,280.36 |
| 合计 | 22,482,392.26 | 0.00 | 22,482,392.26 | 21,877,572.26 | 0.00 | 21,877,572.26 |

30、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 | 12,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 信用借款 | 30,000,000.00 | |
| 其他借款（注 4） | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 52,000,000.00 | 22,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

- 1) 本公司于2020年1月16日，与民生银行签订了编号为ZH2000000009430号的《流动资金贷款借款合同》，获取人民币借款12,000,000.00元，借款期限为2020年1月20日至2021年1月20日，借款利率为4.35%，按季结息，到期还本；该借款由本公司与民生银行签订编号为公担质字第DB2000000006682号的《质押合同》以 2,000,000.00美元定期存单提供质押。
- 2) 本公司于2020年4月20日和2020年6月17日，与招商银行签订了编号为127XY2020007032号的《授信协议》（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）及编号为127XY202000703204号《<授信协议>补充协议》，获取人民币借款20,000,000.00元，借款期限为2020年5月22日至2021年5月22日，借款利率为4.35%，按季结息，到期还本；该借款为信用借款。
- 3) 本公司于2020年6月30日，与浦发银行签订了编号为70012020280517号的《流动资金借款合同》，获取人民币借款10,000,000.00元，借款期限为2020年6月30日至2021年6月30日，借款利率为4.35%，按季结息，到期还本；该借款系信用借款。
- 4) 子公司向银行申请银行承兑汇票贴现金额10,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

31、交易性金融负债

32、衍生金融负债

33、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,130,737.71 | 25,017,525.50 |
| 合计 | 7,130,737.71 | 25,017,525.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 30,894,923.65 | 29,764,885.81 |
| 应付款项 | 430,523.68 | 363,340.00 |
| 合计 | 31,325,447.33 | 30,128,225.81 |

35、预收款项

36、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 18,175,730.35 | 18,218,699.22 |
| 合计 | 18,175,730.35 | 18,218,699.22 |

37、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 | 7,181,979.04 | 15,251,803.72 | 19,668,729.66 | 2,765,053.10 |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,007.40 | 714,351.87 | 724,843.50 | 2,515.77 |
| 三、辞退福利 | | 68,000.50 | 68,000.50 | |
| 合计 | 7,194,986.44 | 16,034,156.09 | 20,461,573.66 | 2,767,568.87 |

(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 | 7,064,457.74 | 13,914,282.76 | 18,240,790.87 | 2,737,949.63 |
| 2、职工福利费 | 50,000.00 | 185,356.91 | 225,681.33 | 9,675.58 |
| 3、社会保险费 | 38,234.92 | 554,009.47 | 576,536.50 | 15,707.89 |
| 其中：医疗保险费 | 7,489.10 | 534,988.54 | 536,306.41 | 6,171.23 |
| 工伤保险费 | 29,957.42 | 2,926.53 | 32,883.95 | |
| 生育保险费 | 788.40 | 16,094.40 | 7,346.14 | 9,536.66 |
| 4、住房公积金 | 29,286.38 | 597,374.58 | 624,940.96 | 1,720.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 780.00 | 780.00 | |
| 合计 | 7,181,979.04 | 15,251,803.72 | 19,668,729.66 | 2,765,053.10 |

(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 | 12,613.20 | 687,510.39 | 697,701.32 | 2,422.27 |
| 2、失业保险费 | 394.20 | 26,841.48 | 27,142.18 | 93.50 |
| 合计 | 13,007.40 | 714,351.87 | 724,843.50 | 2,515.77 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 53,454.80 | 736,056.24 |
| 企业所得税 | 159,229.40 | 437,481.10 |
| 个人所得税 | 44,720.67 | 76,195.47 |
| 城市维护建设税 | 22,343.09 | 136,902.89 |

| | | |
|-----------|------------|--------------|
| 房产税 | 164,714.21 | 89,285.64 |
| 土地使用税 | 5,955.39 | 5,955.39 |
| 地方教育附加 | 4,832.81 | 34,018.91 |
| 印花税 | 22,932.30 | 77,539.36 |
| 教育费附加 | 9,530.61 | 62,908.49 |
| 水利建设基金及其他 | | 1,402.17 |
| 合计 | 487,713.28 | 1,657,745.66 |

39、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 36,008.33 | 27,912.50 |
| 应付股利 | 673,917.26 | |
| 其他应付款 | 3,857,195.43 | 4,687,088.11 |
| 合计 | 4,567,121.02 | 4,715,000.61 |

(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 | 36,008.33 | 27,912.50 |
| 合计 | 36,008.33 | 27,912.50 |

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 普通股股利 | 673,917.26 | |
| 合计 | 673,917.26 | |

(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 | 1,563,315.00 | 693,342.00 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 79,500.00 | 39,500.00 |
| 应付费 | 268,953.49 | 1,649,428.50 |
| 违约赔款 | 1,748,095.95 | 1,748,095.95 |
| 其他 | 197,330.99 | 556,721.66 |
| 合计 | 3,857,195.43 | 4,687,088.11 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

40、持有待售负债

41、一年内到期的非流动负债

42、其他流动负债

43、长期借款

44、应付债券

45、租赁负债

46、长期应付款

47、长期应付职工薪酬

48、预计负债

49、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 | 1,026,459.00 | | 136,449.96 | 890,009.04 | 详见表 1 |
| 合计 | 1,026,459.00 | | 136,449.96 | 890,009.04 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其他收 益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------|------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------|------------|-----------------|
| 十大科技产业化专 项项目 *1 | 1,329.52 | | | 1,329.52 | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 牛仔雕花机研发补 贴 *2 | 273,148.13 | | | 27,777.78 | | | 245,370.36 | 与资产相关 |
| 桥架多功能一体机 | 751,981.35 | | | 107,342.66 | | | 644,638.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|--|--|------------|--|--|------------|
| 项目研发补贴 *3 | | | | | | | |
| 合计 | 1,026,459.00 | | | 136,449.96 | | | 890,009.04 |

其他说明:

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

*2. 根据《武汉市商务局、武汉市财政局关于2015年市外经贸（区域协调）发展促进资金项目（第一期）安排的通知》（武商务[2015]177号通知），公司2015年收到的关于“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2015年收到的关于“桥架激光刺绣雕花切割一体机产业化”项目补助120万元及2019年收到项目补助尾款30万元，为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助，按照该无形资产摊销年限进行摊销。

本期计入当期损益金额中，计入其他收益136,449.96元，计入营业外收入0元。

50、其他非流动负债

51、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 | | | 25,200,000.00 | | 25,200,000.00 | 151,200,000.00 |

其他说明:

2020年6月23日，本公司发布《武汉金运激光股份有限公司2019年度分红派息、转增股本实施公告》的公告，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增25,200,000股；转增前总股本为126,000,000股，转增后总股本为151,200,000股。

52、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

53、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 | | 25,200,000.00 | 60,022,850.09 |
| 合计 | 85,222,850.09 | | 25,200,000.00 | 60,022,850.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2020年6月23日，本公司发布《武汉金运激光股份有限公司2019年度分红派息、转增股本实施公告》的公告，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增25,200,000股；转增前总股本为126,000,000股，转增后总股本为151,200,000股。

54、库存股

55、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 270,396.79 | | | | | 2,313.12 | | 272,709.91 |
| 外币财务报表折算差额 | 270,396.79 | | | | | 2,313.12 | | 272,709.91 |
| 其他综合收益合计 | 270,396.79 | | | | | 2,313.12 | | 272,709.91 |

56、专项储备

57、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 | 14,311,069.14 | | | 14,311,069.14 |
| 合计 | 14,311,069.14 | | | 14,311,069.14 |

58、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 | 39,182,471.98 | 27,518,919.06 |
| 调整后期初未分配利润 | 39,182,471.98 | 27,518,919.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 983,698.13 | 12,293,795.80 |
| 应付普通股股利 | 1,638,000.00 | 756,000.00 |
| 期末未分配利润 | 38,528,170.11 | 39,056,714.86 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、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 | 54,298,219.28 | 36,060,310.21 | 97,184,964.16 | 61,051,484.07 |
| 其他业务 | 4,742,658.09 | 1,537,252.59 | 7,127,630.89 | 5,370,041.48 |
| 合计 | 59,040,877.37 | 37,597,562.80 | 104,312,595.05 | 66,421,525.55 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,293,133.06 元，其中，35,293,133.06 元预计将于 2020 年度确认收入。

60、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 | 194,903.36 | 309,517.97 |
| 教育费附加 | 87,441.61 | 137,010.02 |
| 房产税 | 178,571.28 | 178,571.28 |
| 土地使用税 | 11,910.78 | 14,888.48 |
| 车船使用税 | 360.00 | 2,220.00 |
| 印花税 | 39,173.94 | 44,387.51 |
| 地方教育费附加 | 46,002.60 | 69,488.96 |
| 合计 | 558,363.57 | 756,084.22 |

61、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 办公费用 | 196,694.88 | 195,622.06 |
| 差旅费 | 536,409.03 | 1,770,868.07 |
| 广告宣传费 | 390,281.53 | 547,306.35 |
| 其他 | 1,061,590.36 | 2,329,519.59 |
| 人工薪酬 | 3,119,584.43 | 4,100,733.96 |

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| 运杂费及报关杂费 | 1,276,372.32 | 2,274,271.23 |
| 展会费 | 995,177.97 | 1,226,346.04 |
| 折旧费 | 95,730.85 | 101,462.95 |
| 合计 | 7,671,841.37 | 12,546,130.25 |

62、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 办公费用 | 418,109.79 | 397,561.09 |
| 其他 | 287,033.76 | 143,745.49 |
| 人工薪酬 | 7,195,966.10 | 4,755,810.86 |
| 咨询、设计费 | 1,063,834.72 | 1,053,318.59 |
| 租赁费 | 404,032.33 | 319,039.30 |
| 折旧费 | 1,540,494.49 | 1,340,300.41 |
| 差旅费 | 177,273.01 | 557,347.39 |
| 合计 | 11,086,744.20 | 8,567,123.13 |

63、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 人工薪酬 | 363,481.60 | |
| 合计 | 363,481.60 | |

64、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出 | 728,008.89 | 619,258.75 |
| 减：利息收入 | -1,060,359.39 | 137,583.60 |
| 汇兑损益 | -611,699.73 | -72,500.61 |
| 银行手续费 | 55,582.76 | 66,164.43 |
| 合计 | -888,467.47 | 475,338.97 |

其他说明：

本期利息收入主要系与关联方金运云合作建房计提资金利息494,641.31元。

65、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 | 136,449.96 | 127,569.12 |
| 增值税补贴 | 126,100.00 | 223,900.00 |
| 高新补助 | 400,000.00 | 200,000.00 |
| 中央外经贸资金拨付补助 | 361,000.00 | 20,000.00 |
| 稳岗补贴 | 111,831.40 | |
| 其他零星补助 | 46,645.94 | 18,820.42 |
| 合计 | 1,182,027.30 | 590,289.54 |

66、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 | -553,418.79 | -232,925.12 |
| 理财产品收益 | 16,162.38 | 18,997.14 |
| 合计 | -537,256.41 | -213,927.98 |

67、净敞口套期收益**68、公允价值变动收益****69、信用减值损失**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -125,455.25 | |
| 应收账款坏账损失 | -1,490,128.51 | |
| 合计 | -1,615,583.76 | |

70、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 | | -956,628.14 |
| 合计 | | -956,628.14 |

71、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 | | -18,527.93 |
| 合计 | | -18,527.93 |

72、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|-----------|------------|-------------------|
| 经批准无须支付的应付款项 | 11,898.04 | 16,649.32 | |
| 违约赔偿收入 | | 92,260.00 | |
| 其他 | 2,700.00 | | |
| 合计 | 14,598.04 | 108,909.32 | |

73、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 | | 1,311.52 | |
| 合计 | | 1,311.52 | |

74、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 | 467,189.37 | 2,261,240.78 |
| 递延所得税费用 | -822,746.32 | 146,991.97 |
| 合计 | -355,556.95 | 2,408,232.75 |

(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 | 1,695,136.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 238,174.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -104,271.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -590,789.70 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -83,012.82 |
| 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 | 152,335.43 |
| 税率变动对递延所得税余额的影响 | 32,006.61 |
| 所得税费用 | -355,556.95 |

75、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 55。

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,045,577.34 | 743,900.00 |
| 利息收入 | 412,800.88 | 137,583.60 |
| 其他 | 1,028,664.17 | 298,621.87 |
| 合计 | 2,487,042.39 | 1,180,105.47 |

(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 | 4,473,619.64 | 8,343,933.34 |
| 管理费用 | 2,282,597.75 | 2,813,070.67 |
| 银行手续费 | 55,582.76 | 66,164.43 |
| 其他 | 3,935,574.25 | 3,033,338.68 |
| 合计 | 10,747,374.40 | 14,256,507.12 |

(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

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 贷款保证金 | 27,340,658.90 | 15,111,223.99 |
| 银行承兑汇票保证金 | 7,645,367.00 | 7,637,531.50 |
| 保函保证金 | 272,498.39 | |
| 合计 | 35,258,524.29 | 22,748,755.49 |

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 贷款保证金 | 14,732,420.00 | 25,802,428.99 |
| 保函保证金 | 505,446.00 | 1,148,577.15 |
| 银行承兑汇票保证金 | 5,139,222.00 | 7,107,053.50 |
| 预付分红保证金及手续费 | 706,164.08 | |
| 合计 | 21,083,252.08 | 34,058,059.64 |

77、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 | 2,050,693.42 | 12,646,963.47 |
| 加：资产减值准备 | | 956,628.14 |
| 信用减值损失 | 1,615,583.76 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,351,469.08 | 2,410,179.06 |
| 无形资产摊销 | 907,423.16 | 828,159.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 179,354.81 | 103,596.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | | 18,527.93 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 长期资产的损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | -968,917.85 | 619,258.75 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 537,256.41 | 213,927.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -822,746.32 | 191,991.97 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -11,978,111.49 | 2,676,110.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -8,327,708.34 | -7,055,041.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -22,477,864.68 | -10,808,116.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,933,568.04 | 2,802,185.43 |
| 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 | 60,668,902.21 | 44,208,002.96 |
| 减：现金的期初余额 | 55,918,132.92 | 51,243,802.86 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,750,769.29 | -7,035,799.90 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额****(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 60,668,902.21 | 55,918,132.92 |
| 其中：库存现金 | 8,368.73 | 8,880.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 60,644,371.10 | 55,909,252.19 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 60,668,902.21 | 55,918,132.92 |
| 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 | | |

78、所有者权益变动表项目注释**79、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 | 5,139,222.00 | 承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 503,947.61 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 14,142,000.00 | 贷款保证金 |
| 合计 | 19,785,169.61 | -- |

80、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 | 6,351,440.28 | 7.0795 | 44,965,021.46 |
| 欧元 | 464,907.63 | 7.9610 | 3,701,129.64 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 981,106.01 | 7.0795 | 6,945,740.00 |
| 欧元 | 37,456.98 | 7.9610 | 298,195.02 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

81、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：

82、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 |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 1,182,027.30 | 其他收益 | 1,182,027.30 |
| 合计 | 1,182,027.30 | | 1,182,027.30 |

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

83、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

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 合营企业： | | | | | | |
| 武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 武汉市 | 武汉市 | 股权类投资 | 52.20% | | 权益法 |
| 联营企业： | | | | | | |
| 落地创意（武汉）科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 3D 打印 | 25.00% | | 权益法 |
| 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 |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 本公司最终控制方 | 与本公司的关系 |
|----------|------------|
| 梁伟 | 控股股东及实际控制人 |

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 |
| 胡锋 | 董事、高级管理人员 |
| 肖璇 | 董事 |
| 李秉成、施先旺 | 独立董事 |
| 聂金萍、黄海霞、李爱静 | 监事 |
| 李丹、廖琨 | 高级管理人员 |
| 岳萍芳 | 实际控制人梁伟的配偶 |
| 梁芳 | 实际控制人梁伟的姐姐 |
| 梁浩东 | 实际控制人梁伟的儿子 |
| 武汉金运云智能网络有限公司 | 实际控制人梁伟持股 60%、实际控制人梁伟的配偶岳萍芳持有 40% 股权的公司 |
| 武汉金好运设备制造有限公司 | 实际控制人梁伟持股 51% 的公司 |
| 发现定制网（武汉）科技股份有限公司 | 实际控制人梁伟的儿子梁浩东控制的公司 |
| 新余全盛通投资管理有限公司 | 梁芳控制的公司 |
| 武汉记梦馆三维科技有限公司 | 落地创意（武汉）科技有限公司之子公司 |
| 意造（中山）三维科技有限公司 | 落地创意（武汉）科技有限公司之子公司 |
| 长沙落地创意文化传播有限公司 | 落地创意（武汉）科技有限公司之子公司 |
| 武汉金块链科技有限公司 | 实际控制人梁伟持股 25% 的公司 |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 实际控制人梁伟持股 22.35% 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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

| | | | | | |
|----------------|------|--|--|---|----------|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 材料采购 | | | 否 | 4,738.94 |
| 合计 | | | | | 4,738.94 |

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 |
|--------------------------|----------|--------------|--------------|
| 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 | 1,046,000.00 | 299,883.50 |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 产品销售 | | 81.46 |
| 武汉金块链科技有限公司 | 智能零售设备销售 | | 6,991,566.42 |
| 落地创意（武汉）科技有限公司 | 打印服务费 | 1,800.00 | |
| 合计 | | 1,047,800.00 | 7,291,531.38 |

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 | 954,242.00 | 954,242.00 | 477,121.00 |
| | 落地创意（武汉）科技有限公司 | 721,194.95 | 721,194.95 | 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 |
| | 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 5,524,929.97 | 165,747.90 | 5,524,929.97 | 165,747.90 |
| | 武汉金块链科技股份有限公司 | 5,500,470.00 | 825,070.50 | 5,500,470.00 | 165,014.10 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 武汉记梦馆三维科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| | 落地创意（武汉）科技有限公司 | 4,361,169.40 | 4,361,169.40 | 4,361,169.40 | 4,361,169.40 |
| | 武汉金运云智能网络有限公司 | 1,266,269.59 | 37,988.09 | 743,629.71 | 22,308.89 |

（2）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|-----------|-----------|
| 应付账款 | | | |
| | 落地创意（武汉）科技有限公司 | 56,362.27 | 56,362.27 |
| 其他应付款 | | | |

| | | | |
|--|--------------------------|--------------|------------|
| | 武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 403,315.00 | 403,315.00 |
| | 武汉金运云智能网络有限公司 | 1,140,000.00 | 498,750.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 592,240.39 | 0.77% | 592,240.39 | 100.00% | 0.00 | 592,240.39 | 0.76% | 592,240.39 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 76,265,764.90 | 99.23% | 8,783,459.51 | 22.79% | 67,482,305.39 | 76,897,057.25 | 99.24% | 7,274,212.80 | 9.46% | 69,622,844.45 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析组合 | 38,540,820.09 | 50.15% | 8,783,459.51 | 22.79% | 29,757,360.58 | 36,703,531.00 | 47.37% | 7,274,212.80 | 19.82% | 29,429,318.20 |
| 无风险及关联方组合 | 37,724,944.81 | 49.08% | | | 37,724,944.81 | 40,193,526.25 | 51.87% | | | 40,193,526.25 |
| 合计 | 76,858,005.29 | 100.00% | 9,375,699.90 | 12.20% | 67,482,305.39 | 77,489,297.64 | 100.00% | 7,866,453.19 | 10.15% | 69,622,844.45 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 落地创意（武汉）科技有限公司 | 296,014.95 | 296,014.95 | 100.00% | 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 |
| 合计 | 592,240.39 | 592,240.39 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 23,885,458.98 | 716,563.77 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 7,324,000.27 | 1,098,600.04 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 726,130.27 | 363,065.13 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 1,216,689.62 | 1,216,689.62 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 1,411,648.20 | 1,411,648.20 | 100.00% |
| 5 年以上 | 3,976,892.75 | 3,976,892.75 | 100.00% |
| 合计 | 38,540,820.09 | 8,783,459.51 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄分析组合计提预期信用损失的应收账款。

按组合计提坏账准备：无风险及关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 武汉唯拓激光 | 32,259,878.18 | 0.00 | 0.00% |
| 武汉产业发展 | 3,230,257.82 | 0.00 | 0.00% |
| 金运数字技术 | 1,163,539.00 | 0.00 | 0.00% |
| 上海金萃 | 824,469.81 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 37,724,944.81 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：

对无风险及合并关联方组合不计提坏账。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 28,926,404.98 |
| 1 至 2 年 | 18,808,151.25 |
| 2 至 3 年 | 7,488,158.55 |
| 3 年以上 | 21,635,290.51 |
| 3 至 4 年 | 2,897,013.87 |
| 4 至 5 年 | 14,761,383.89 |
| 5 年以上 | 3,976,892.75 |
| 合计 | 76,858,005.29 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 592,240.39 | | | | | 592,240.39 |
| 账龄分析组合 | 7,274,212.80 | 1,509,246.71 | | | | 8,783,459.51 |
| 合计 | 7,866,453.19 | 1,509,246.71 | | | | 9,375,699.90 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 32,259,878.18 | 41.97% | 0.00 |
| 第二名 | 7,700,000.00 | 10.02% | 231,000.00 |
| 第三名 | 5,524,929.97 | 7.19% | 165,747.90 |
| 第四名 | 5,500,470.00 | 7.16% | 825,070.50 |
| 第五名 | 3,230,257.82 | 4.20% | 0.00 |
| 合计 | 54,215,535.97 | 70.54% | |

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 63,001,384.36 | 49,226,704.85 |
| 合计 | 63,001,384.36 | 49,226,704.85 |

(1) 应收利息 适用 不适用**(2) 应收股利** 适用 不适用

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 子公司往来款 | 54,191,305.35 | 41,806,429.12 |
| 非合并内关联方往来款 | 12,497,412.36 | 10,654,772.48 |
| 借支款 | 1,057,035.74 | 1,057,030.24 |
| 押金和保证金 | 747,002.08 | 1,560,574.76 |
| 备用金 | 363,044.32 | 96,163.14 |
| 出口退税 | 1,161,545.11 | 735,364.21 |
| 其他往来 | 1,773,766.97 | 1,967,662.91 |
| 合计 | 71,791,111.93 | 57,877,996.86 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 4,040,122.61 | | 4,611,169.40 | 8,651,292.01 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 138,435.56 | | | 138,435.56 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 4,178,558.17 | | 4,611,169.40 | 8,789,727.57 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,951,951.48 |
| 1 至 2 年 | 26,535,753.04 |
| 2 至 3 年 | 19,081,808.18 |
| 3 年以上 | 8,221,599.23 |
| 3 至 4 年 | 72,098.24 |
| 4 至 5 年 | 2,071,395.12 |

| | |
|-------|---------------|
| 5 年以上 | 6,078,105.87 |
| 合计 | 71,791,111.93 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 4,611,169.40 | | | | | 4,611,169.40 |
| 账龄分析组合 | 4,040,122.61 | 138,435.56 | | | | 4,178,558.17 |
| 合计 | 8,651,292.01 | 138,435.56 | | | | 8,789,727.57 |

4)本期实际核销的其他应收款情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 往来款 | 53,827,662.91 | 3 年以内 | 74.98% | 0.00 |
| 武汉金运加科技孵化器有限公司 | 往来款 | 6,619,973.37 | 3 年以内 | 9.22% | 788,196.01 |
| 落地创意（武汉）科技有限公司 | 往来款 | 4,111,169.40 | 3 年以上 | 5.73% | 4,111,169.40 |
| Vinwin Trading FZE | 往来款 | 1,329,930.74 | 3 年以上 | 1.85% | 1,329,930.74 |
| 武汉金运云智能网络有限公司 | 往来款 | 1,266,269.59 | 1 年以内 | 1.76% | 37,988.09 |
| 合计 | -- | 67,155,006.01 | -- | 93.54% | 6,267,284.24 |

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 武汉唯拓 | 1,065,727.00 | | | | | 1,065,727.00 | |
| 武汉金之运 | | | | | | | 5,100,000.00 |
| 上海金萃 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 高投金运 | 850,000.00 | | | | | 850,000.00 | |
| 香港高汇 | | | | | | | 8,668,033.25 |
| 金运数字 | 9,725,316.32 | | | | | 9,725,316.32 | |
| 金运互动 | 2,070,000.00 | | | | | 2,070,000.00 | |
| 产业发展 | 30,000.00 | | | | | 30,000.00 | |
| 合计 | 23,741,043.32 | | | | | 23,741,043.32 | 13,768,033.25 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,891,560.80 | 21,903,234.58 | 71,451,790.78 | 45,999,900.42 |
| 其他业务 | 7,654,327.06 | 6,194,530.21 | 5,233,435.09 | 3,651,279.66 |
| 合计 | 44,545,887.86 | 28,097,764.79 | 76,685,225.87 | 49,651,180.08 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,110,389.70 元，其中，33,110,389.70 元预计将于 2020 年度确认收入。

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 | -553,418.79 | -221,593.64 |
| 合计 | -553,418.79 | -221,593.64 |

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 |
|---|--------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 158,477.34 | |
| 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） | 1,023,549.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,598.04 | |
| 减：所得税影响额 | 171,362.11 | |
| 少数股东权益影响额 | 135,338.81 | |
| 合计 | 889,924.42 | -- |

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 | 0.37% | 0.0065 | 0.0065 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.04% | 0.0006 | 0.0006 |

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) 法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 单位负责人、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告文本。

武汉金运激光股份有限公司
法定代表人：梁萍
2020年7月29日