



武汉金运激光股份有限公司

2020 年年度报告

(更新)

2021 年 06 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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罗亮及会计机构负责人(会计主管人员)罗亮声明：保证本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。

(一) 业绩大额亏损的主要原因为：1、疫情影响收入下滑：激光板块收入较上年同期下降较大，使得归属于上市公司股东的净利润有所下降。2、存货减值计提、其他非流动资产损益调整：经公司及下属子公司对有关存货实施资产减值测试，计提各项存货减值准备；武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）所投资的标的企业本年度经营出现较大变化，进行估值测试后对其他非流动资产进行损益调整。3、收购的标的公司亏损：公司收购的玩偶一号本年度亏损，合并报表后对公司业绩产生影响。

(二) 公司的主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化。行业景气度未有不利变化。公司持续经营能力不存在重大风险。财务指标发生较大变化：1、因新业务拓展原因，银行借款、应付账款等较上年增加，资产负债率较上年上升。2、本年净利润为亏损。

改善盈利能力的措施：1、打造设备精品，提高设备竞争力和附加值；加强独家 IP 产品开发，提高其在销售总额中的占比以提升毛利率。2、加深市场研

究，强化研发能力。3、加大推广，优化市场布局，尽快通过规模扩张使新业务板块达到盈亏平衡点。

因宏观经济环境不确定性因素增加，公司在经营中存在业务进展不达预期风险、财务风险等风险。具体内容详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”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

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 8   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 12  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 17  |
| 第五节 重要事项.....              | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 45  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 50  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 51  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 52  |
| 第十节 公司治理.....              | 56  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 61  |
| 第十二节 财务报告.....             | 62  |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 177 |

## 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  |
| 金运互动传媒/互动传媒 | 指 | 公司全资子公司武汉金运互动传媒有限公司   |
| 玩偶一号        | 指 | 玩偶一号（武汉）科技有限公司  |
| 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。   |
| 盲盒          | 指 | 随机装以不同样式动漫、影视作品周边，或设计师设计的玩偶的礼品盒。  |
| 新零售         | 指 | 个人、企业以互联网为依托，通过运用大数据、人工智能等先进技术手段，对商品的生产、流通与销售过程进行升级改造，进而重塑业态结构与生态圈，并对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合的零售新模式。   |
| 区块链         | 指 | 去中心化的共享数据库，存储于其中的数据或信息，具有“不可伪造”、“全程留痕”、“可以追溯”、“公开透明”、“集体维护”等特征，是分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式。   |
| 金属激光        | 指 | 金属材料激光加工设备  |
| 柔性非金属激光     | 指 | 非金属柔性材料激光加工设备   |
| 萃耐特         |   | 一种对传统激光熔覆进行升级的新型激光熔覆技术。相对于传统激光熔覆技术，萃耐特激光熔覆涂层具有原材料利用率高，涂层薄，稀释率与热影响区明显降低，变形小、表面平整度高的特点。   |
| 原创 IP       | 指 | 即公司内部设计师自主设计、生产、销售的 IP 内容（IP 所有权归公司）。   |
| 独家盲盒 IP     | 指 | 包括独家采买和独家性质 IP 授权。  |
| 独家采买        | 指 | 是指外采产品的 IP 款式是独家的，公司采购入库后进行宣发和售卖，该款式不会出现在除我司或我司授权以外的任何渠道售卖。   |
| 独家性质 IP 授权  | 指 | 独家性质 IP 授权包括两种：一是签约外部设计师，该设计师的 IP 设计款式为公司独家，设计师完成设计后由公司委托代工厂生产并入库进行宣发和售卖，该款式不会出现在除我司或我司授权以外的任何渠道售卖；二是签约外部 IP，独家性质可为材质独家，公司设计师将外签 IP 进行二创，完成设计后由公司委托代工厂生产并入库进行宣传和售卖，该 IP 产品呈现出的材质不会出现在除我司或我司授权以外的任何渠道售卖。 |
| 非独家 IP      | 指 | 外采产品，与市场上现有的供应商进行商品合作，主要分为采买和代销两种模式。  |
| Z 时代        | 指 | 在 1995-2009 年间出生的人，又称网络世代、互联网世代，统指受到互联网、即时通讯、   |

|        |   |  |
|--------|---|--|
|        |   | 短讯、MP3、智能手机和平板电脑等科技产物影响很大的一代人。   |
| IP 衍生品 | 指 | licensed merchandise, 是基于 IP 内容而衍生出消费品的开发、销售, 是指使用 IP 的主题形象、场景、道具来开发制造出的一系列可供贩卖的服务或产品, 比如玩具、服饰、文具、家居和食品等。  |
| 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。 |
| 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)。   |
| KOL    | 指 | 关键意见领袖 (Key Opinion Leader) 是营销学上的概念, 通常被定义为: 拥有更多、更准确的产品信息, 且为相关群体所接受或信任, 并对该群体的购买行为有较大影响力的人。   |
| KOC    | 指 | 英文全称为"Key Opinion Consumer", 即关键意见消费者, 对应 KOL 一般指能影响自己的朋友、粉丝, 产生消费行为的消费者。相比于 KOL, KOC 的粉丝更少, 影响力更小, 优势是更垂直、更便宜。  |
| BOM    | 指 | 物料清单 (Bill of Material, ), 采用计算机辅助企业生产管理, 首先要使计算机能够读出企业所制造的产品构成和所有要涉及的物料, 为了便于计算机识别, 必须把用图表示达的产品结构转化成某种数据格式, 这种以数据格式来描述产品结构的数据文件就是物料清单, 即是 BOM。它是定义产品结构的技术文件, 因此, 它又称为产品结构表或产品结构树。在某些工业领域, 可能称为"配方"、"要素表"或其它名称。    |
| SKU    | 指 | 库存保有单位即库存进出计量的单位, 可以是以件、盒、托盘等为单位。SKU 是物理上不可分割的最小存货单元。在使用时要根据不同业态, 不同管理模式来处理。   |
| SDK    | 指 | 软件开发工具包, 一般都是一些软件工程师为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件时的开发工具的集合。  |
| APP    | 指 | 应用程序 Application 的缩写, 一般指手机软件。手机软件, 主要指安装在智能手机上的软件, 是通过分析, 设计, 编码, 生成的软件, 作用是完善原始系统的不足与个性化, 使手机完善其功能, 为用户提供更丰富的使用体验的主要手段。  |
| OEM    | 指 | Original Equipment Manufacturer 的缩写, 也称为定点生产, 俗称代工 (生产), 基本含义为品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道。  |
| GMV    | 指 | Gross Merchandise Volume, 即商品交易总额, 是成交总额 (一定时间段内) 的意思。多用于电商行业, 一般包含拍下未支付订单金额。  |



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

|                           | 2020 年         | 2019 年         |                | 本年比上年增<br>减   | 2018 年         |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                           |                | 调整前            | 调整后            |               | 调整后            | 调整前            |
| 营业收入（元）                   | 196,820,611.08 | 219,301,161.94 | 221,899,552.58 | -11.30%       | 212,787,605.82 | 212,566,532.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -55,525,702.75 | 15,132,240.66  | 4,256,066.76   | -1,404.62%    | 7,142,042.20   | 3,783,249.14   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -53,856,798.21 | 13,031,627.21  | 10,320,451.50  | -621.85%      | 5,448,679.21   | 5,448,679.21   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -39,387,391.14 | 25,096,155.13  | 5,369,875.20   | -833.49%      | 29,702,997.01  | 30,954,654.96  |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.3672        | 0.1201         | 0.0281         | -1,406.76%    | 0.0600         | 0.0250         |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.3672        | 0.1201         | 0.0281         | -1,406.76%    | 0.0600         | 0.0250         |
| 加权平均净资产收益率                | -14.29%        | 5.87%          | 1.69%          | -15.98%       | 2.89%          | 1.51%          |
|                           | 2020 年末        | 2019 年末        |                | 本年末比上年<br>末增减 | 2018 年末        |                |
|                           |                | 调整前            | 调整后            |               | 调整后            | 调整前            |
| 资产总额（元）                   | 452,603,896.99 | 382,652,369.80 | 422,173,458.18 | 7.21%         | 355,306,950.77 | 362,960,128.53 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 212,565,768.95 | 264,986,788.00 | 284,519,487.25 | -25.29%       | 250,605,441.91 | 251,316,547.66 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

| 项目           | 2020 年         | 2019 年         | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|----|
| 营业收入（元）      | 196,820,611.08 | 221,899,552.58 | 无  |
| 营业收入扣除金额（元）  | 22,462,469.58  | 11,749,844.86  | 无  |
| 营业收入扣除后金额（元） | 174,358,141.50 | 210,149,707.72 | 无  |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度          | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 17,081,717.41 | 52,589,726.61  | 59,451,097.76  | 67,698,069.30  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -7,088,348.99 | 1,471,550.52   | 3,558,225.19   | -53,467,129.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,859,336.97 | 5,953,110.68   | 1,102,881.29   | -55,053,453.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -7,785,231.89 | -24,063,025.55 | -10,184,969.68 | 2,645,835.98   |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2020 年金额       | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 说明 |
|--|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | -22,104.29     | -11,768.52    | -43,698.16    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）              | 3,113,801.53   | 2,174,874.13  | 1,904,831.31  |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                | -10,078,262.86 | -9,326,097.31 | -3,836,428.40 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公 | 253,207.55     | 58,795.87     | 17,998.99     |    |

|   |               |               |               |    |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |               |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                | 5,082,364.35  |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                      | 233,273.23    | 392,443.27    | 180,188.58    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                       |               | -30,000.00    | -50,000.00    |    |
| 减：所得税影响额  | 1,277,193.52  | 347,193.96    | 315,423.76    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -1,026,009.47 | -1,024,561.78 | -477,101.37   |    |
| 合计  | -1,668,904.54 | -6,064,384.74 | -1,665,430.07 | -- |

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，主营业务分为两大板块：一是工业智能应用板块，其业务具体为高端数字激光装备制造；二是商业智能应用板块，其业务具体为 IP 衍生品（潮玩盲盒）运营。

#### （一）主要产品及经营模式

1、激光装备业务:专注于激光技术应用领域智能化、数字化、自动化制造解决方案，采用研发、生产、销售和服务为一体的经营模式，其具体业务涵盖金属激光、柔性非金属激光和激光熔覆三部分。其中：（1）金属激光业务主要产品包括光纤激光平板切割机、光纤激光管材切割机、激光焊接机、三维机械手激光切割机以及自动化产线系统解决方案等，应用于汽车船舶、轨道交通、机械加工、钣金制造、厨具电气、健身医疗等行业的金属加工。（2）柔性非金属激光业务主要产品包括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、大幅面激光切割裁床和皮革划线机等设备，应用于工业柔性材料、皮革鞋材、牛仔家纺、数码印花、标签以及汽车等行业。（3）激光熔覆业务的产品主要包括激光熔覆设备系统集成和销售、金属材料表面熔覆服务，应用于矿山机械、海工机械、发电厂等行业。

2、IP 衍生品运营业务：主要从事“潮文化”类 IP 衍生品运营，涉及智能零售终端制造、IP 衍生品设计制作、IP 衍生品销售及粉丝运营的全产业链经营模式，具体分为智能零售终端、IP 产品运营和渠道运营三部分。其中：（1）智能零售终端业务：该业务采取生产、销售及服务的经营模式。产品为智能零售终端，机型分为标准机型和 IP 定制主题机，用于 IP 衍生品新零售渠道的线下铺设。（2）IP 孵化及产品运营业务：包括 IP 原创、引进、授权合作、二次开发（即二创）及 IP 内容运营等方面，其运营模式分为原创设计开发和引进合作，开发后 OEM 代工生产。（3）渠道运营业务：线上线下销售渠道的运营，线下主要采用直营的经营方式。

#### （二）报告期业绩驱动因素

报告期内，业绩因疫情影响下滑严重，公司采取了相应的应对措施：首先确保复工复产，完成在手订单交付；其次在产品上加强打磨，根据疫情期间出现的市场新变化快速改良产品或研发推新，进一步渗透细分市场需求，挽回及争取客户，最大程度减少受灾（疫情）影响。1、激光业务：围绕原有拳头产品，通过研发推出新产品、建立线上营销平台、实施产品组合销售策略来促进生产经营的恢复。报告期内，高功率大幅面光纤激光切割机、通用型光纤激光切管机、极小管光纤激光切管机、圆管专用光纤激光切管机、超长幅面激光裁床、超宽大幅面激光裁床、激光熔覆涂层加工及修复服务等产品对经营起到了有力地推动作用。2、IP 运营：智能零售设备持续迭代升级且降低了制造成本，IP 产品的自创孵化速度加快且产品矩阵按计划开始实施，二创能力的强化促进了合作产品的增多，通过收购下游渠道公司玩偶一号实现 IP 衍生品运营业务全链整合，市场占有率提高，营收规模较前期有了较大的增长。

#### （三）行业发展趋势及公司在行业内的地位

1、激光行业：随着全球加工行业精细化程度不断提升及我国制造业转型升级，激光加工凭借其加工精度高、热效应低、无接触加工等优势，成为了替代传统加工工具的重要技术手段之一，在新型应用市场的渗透率也在加速提升，激光设备市场整体将保持持续增长态势。但，由于上游核心供应器件的成本持续降低，拉低了激光设备新的集成商进入行业的门槛，国内竞争越来越激烈，新的、规模较小的激光公司数量倍增，竞争加剧导致的不规范价格战成为了行业痛点；另，全球经济增速、自由贸易、外需规模的不确定性影响因素增多，使行业的市场区域及客户群体变化存在较大的不可控。

公司金属激光的优势侧重于管材激光加工设备，存在一定先发优势，在产品的迭代、类型及自动化上处于较为领先的水平；由于板材激光加工设备行业竞争加剧，公司市场占有率较小，因此采取特色产品策略，大幅面高功率、小幅面高精度、中高功率高性价比机型具有一定竞争力。柔性非金属激光加工设备是行业领先、知名的产品，产品经验丰富，研发能力强，并不断向全套解决方案运作，且较早在国外建立代理渠道，销售网络较成熟，国外业务较稳定。激光熔覆业务顺应了绿色低碳循环发展经济趋势，较早地联合世界知名的熔覆材料供应公司，逐步开发了独特的“萃耐特”技术，在行业内具有较强竞争力。

2、“潮文化”类 IP 衍生品运营：（1）智能无人零售终端行业：在新零售营销模式的推动下发展迅速，应用于快消品的设备最为普及，专门应用于 IP 衍生品销售的公司为数不多。此类设备公司多为硬件设备制造商，后台管理系统及数据服务功能一般外包给软件公司，本公司相比同行业公司，具有硬软件一体的生产及服务能力且功能具有独特性，运营数据保密性强，数据应用开发方便快捷。由于目前主要供应给公司内部使用而规模有限。（2）IP 衍生品的潮玩行业：其产业链分为 IP 培育及创作的上游 IP 供应方，产品设计、生产、宣传的中游 IP 运营方，销售渠道的下游 IP 销售方。随着中国迈入消费大国新阶段，Z 时代消费人群崛起，潮玩行业已迎来发展黄金期，吸引腾讯、阿里、哔哩哔哩、拼多多等互联网企业纷纷推出潮玩产品以及富有潮玩元素的节目开始进入潮玩行业。除互联网企业之外，TOKIDOKI、阿狸等，甚至餐饮业的呷哺呷哺、瑞幸咖啡也推出了盲盒系列玩具。中国潮玩市场空间巨大，根据弗若斯特沙利文报告称：“预计在 2024 年达到 736 亿元，2019-2024 年复合增速可达 29.8%。”。不过相比于日本等 IP 泛娱乐产业的成熟阶段特征，中国的 IP 泛娱乐产业发展目前仍处于早期阶段——以年轻人群体为主要目标人群，产业链上游 IP 内容与下游衍生品尚未形成全面联动。

公司经过近两年的发展，形成了产业全链发展方式，上中下游板块能独立运营，但尚未达到有效的协作共振，独家 IP 较少，销售收入及毛利率不够高，与同行业头部公司相比存在较大差异，未来存在较大的改进空间。公司的数字技术应用能力走在同行前列，该优势有利于公司在规模扩张中用数字技术手段提升运营效率。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                            |
|---------|-----------------------------------|
| 股权资产    | 报告期内收购玩偶一号股权导致期末母公司长期股权投资金额增加。    |
| 固定资产    | 报告期内固定资产计提折旧导致期末固定资产金额减少。         |
| 无形资产    | 报告期研发支出资本化以及无形资产摊销综合导致期末无形资产金额减少。 |
| 在建工程    | 报告期内增加未安装完成的设备。                   |
| 预付款项    | 报告期合并玩偶一号，玩偶一号预付点位租金增加导致预付款项增加。   |
| 其他应收款   | 报告期收回往来款项导致其他应收款减少。               |
| 存货      | 报告期玩偶一号点位设备及货品增加导致存货增加。           |
| 递延所得税资产 | 报告期内计提资产减值准备、亏损导致递延所得税资产增加。       |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司及子公司新申请商标124件，专利37件；新获授权专利22件，软著16件，作品著作权10件。截至2020年12月31日，公司及其子公司共拥有授权专利的总数为156件，其中发明14件，实用新型95件，外观设计47件；正在申请的专利数量为70件，其中发明34件，实用新型20件，外观设计16件。拥有注册商标137件，其中国内商标125件，国外商标12件；拥有软件著作权107件；拥有作品著作权14件。

#### 一、专利

1、截至2020年12月31日，公司及其子公司专利情况如下：

a、拥有授权专利的总数为156件，其中发明14件，实用新型95件，外观设计47件；

b、正在申请的专利数量为70件，其中发明34件，实用新型20件，外观设计16件。

| 公司名称           | 状态  | 类型   | 数量 | 总计 |
|----------------|-----|------|----|----|
| 武汉金运激光股份有限公司   | 已授权 | 发明   | 11 | 92 |
|                |     | 实用新型 | 54 |    |
|                |     | 外观设计 | 27 |    |
|                | 申请中 | 发明   | 18 | 22 |
|                |     | 实用新型 | 4  |    |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已授权 | 发明   | 1  | 7  |
|                |     | 实用新型 | 4  |    |
|                |     | 外观设计 | 2  |    |
|                | 申请中 | 发明   | 3  | 6  |
|                |     | 实用新型 | 3  |    |
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 已授权 | 发明   | 1  | 17 |
|                |     | 实用新型 | 8  |    |
|                |     | 外观设计 | 8  |    |
|                | 申请中 | 发明   | 7  | 20 |
|                |     | 实用新型 | 13 |    |
| 武汉金运互动传媒有限公司   | 已授权 | 外观设计 | 7  | 7  |
|                | 申请中 | 外观设计 | 15 | 15 |
| 金运数字技术（武汉）有限公司 | 申请中 | 发明   | 1  | 1  |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 申请中 | 发明   | 1  | 1  |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司 | 已授权 | 实用新型 | 1  | 1  |
| 上海金萃激光技术有限公司   | 已授权 | 外观设计 | 3  | 23 |
|                |     | 实用新型 | 19 |    |
|                |     | 发明   | 1  |    |
| 武汉斯利沃激光器技术有限公司 | 申请中 | 外观设计 | 1  | 5  |
|                |     | 发明   | 4  |    |
|                | 已授权 | 实用新型 | 9  | 9  |

2、报告期内公司及其子公司专利情况如下：

a、获授权专利数量总数为22件：实用新型6件、外观专利16件；

b、新申请专利数量总数为37件：实用新型17件、外观专利18件、发明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 | 4  | 5  |
|                |     | 外观设计 | 1  |    |
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 已授权 | 实用新型 | 2  | 7  |
|                |     | 外观设计 | 5  |    |
| 上海金萃激光技术有限公司   | 已授权 | 实用新型 | 12 | 14 |
|                |     | 发明   | 2  |    |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已授权 | 外观设计 | 1  | 1  |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已授权 | 外观设计 | 2  | 2  |
|                |     | 实用新型 | 3  |    |
| 武汉金运互动传媒有限公司   | 已授权 | 外观设计 | 7  | 7  |
|                |     | 实用新型 | 17 |    |
| 武汉斯利沃激光器技术有限公司 | 新申请 | 外观设计 | 1  | 1  |

## 二、商标

1、截至2020年12月31日，公司及其子公司商标情况如下：

拥有注册商标的总数为137件，其中国内商标125件，国外商标12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 | 105 | 137 |
| 武汉唯拓光纤激光工程有限公司 | 已注册 | 3   |     |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 已注册 | 19  |     |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司 | 已注册 | 1   |     |
| 上海金萃激光技术有限公司   | 已注册 | 8   |     |
| 武汉斯利沃激光器技术有限公司 | 已注册 | 1   |     |

2、报告期内，公司及其子公司共申请商标情况如下：

2020年申请商标的总数为124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  | 124 |
| 武汉金运互动传媒有限公司   | 申请中 | 32 |     |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 申请中 | 83 |     |

## 三、软件著作权

1、截至2020年12月31日，公司及其子公司拥有软件著作权的总数为107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 | 61 | 107 |
| 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  |     |
| 上海金萃激光技术有限公司   | 已登记 | 7  |     |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 已登记 | 4  |     |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司 | 已登记 | 11 |     |

2、报告期内，公司及其子公司已登记软件著作权的总数为16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 | 11 | 16 |
| 武汉金运激光产业发展有限公司 | 已登记 | 1  |    |
| 上海金萃激光技术有限公司   | 已登记 | 2  |    |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司 | 已登记 | 2  |    |

## 四、作品著作权

1、截至2020年12月31日，公司及其子公司拥有作品著作权的总数为14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  | 14 |
| 武汉金运互动传媒有限公司   | 已登记 | 9  |    |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 已登记 | 2  |    |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司 | 已登记 | 1  |    |

2、报告期内，公司及其子公司已登记作品著作权的总数为10件，情况如下：

| 公司名称           | 状态  | 数量 | 总计 |
|----------------|-----|----|----|
| 武汉金运互动传媒有限公司   | 已登记 | 9  | 10 |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 已登记 | 1  |    |

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，因公司地处武汉经受了较长的防疫封城期、全球经济受新冠疫情持续影响加大了下行压力，叠加中美经贸摩擦所带来的不确定性及行业竞争加剧，导致公司经营风险增加，出口业务放缓，全年业绩下降。面对不可控风险因素的增多，公司一方面克服困难，加强防疫尽快复工复产，在拓展线上营销、强化国内市场开拓、加速研发新产品等方面积极应对，保障在手订单的交付及用升级产品、新产品争抢市场；另一方面继续推进IP运营新业务，通过股权收购进行业务整合，并展开再融资工作，为后继发展构建条件。概括来看，两块业务经营主线为：（1）工业智能应用板块：报告期内简化管理，强化服务，聚焦细分市场，推出高毛利、有特色的产品；（2）商业智能应用板块：聚焦于潮玩盲盒产品细分，报告期内通过收购下游渠道商玩偶一号完成了运营从设备制造、IP设计、生产销售及粉丝运营的产业全链整合。

本报告期，公司营业收入19,682.06万元，较上年同期减少11.30%；营业成本13,157.76万元，较上年同期减少4.60%；归属于母公司所有者的净利润-5,552.57万元；较上年同期减少1,404.62%。经营活动产生的现金流量净额-3,938.74万元，较上年同期减少833.49%；销售费用6,146.41万元，较上年同期增加42.66%；管理费用2,992.67万元，较上年同期增加54.30%；财务费用261.67万元。截止报告期末，公司总资产45,260.39万元，负债23,112.64万元，归属于母公司股东权益21,256.58万元。（业绩亏损的原因见“第一节（一）”）

#### 1、主营业务介绍

##### （1）工业智能应用——高端数字激光装备制造业务

报告期内，该板块受新冠疫情的冲击，国外市场销售通道被阻塞，过去建立的“落地销售服务”模式无法正常运行，国外展览会、客户拜访、设备落地安装都无法正常进行。公司国外的重点市场（欧洲和北美）也受疫情影响，经济普遍下滑，国外客户处于观望状态。国内由于武汉处于疫情爆发的中心，封城以及后续带来的出行限制，致使竞争对手抢占了公司部分客户和市场。客观情况极大地影响了公司上半年的销售和交付。在国内疫情于全球首先得到有效控制的情况下，该板块决定将重心转移到国内市场，并主要开展了以下工作一边恢复营收水平，一边根据新市场需求做技术和产品储备。

①金属激光业务：**A、产品研发：**a)因疫情影响，人们对于室内锻炼和居家办公的需求激增，导致了国内沿海一带的健身器材和办公家居等制造行业订单井喷，光纤激光切管销售市场一下从低迷平稳局面跃升到火爆程度。据此，公司合并了平面和切管两个研发团队，着重加强切管产品和数控软件的研发。公司在报告期内完成了光纤激光管材切割机的系列化产品的研发工作。目前已经形成了9大系列化的光纤激光管材切割产品，全面覆盖了金属管材加工领域的应用，其中通用型光纤激光切管机、极小管光纤激光切管机、圆管专用光纤激光切管机，精准地贴合了健身器材和办公家居等制造行业的应用需求，以差异化设备配置和独有的应用功能开发作为突破口，从行业内的产品同质化竞争中脱颖而出。b)针对高功率的应用市场，公司自主研发的大幅面高速高功率切割机主打高性价比优势，突出了大幅面和高速，已取得市场突破。**B、采用组合销售策略：**包括单机销售方案、多台批量采购方案和不同类产品组合销售方案等，加上专业综合的技术解决方案，规避同行恶性压价手段，保障利润水平。**C、建立在线营销平台：**为了打开海外市场销售困局，顺应互联网销售方式，建立了在线营销平台，形成常态化和专业化的在线销售模式。该平台集在线销售、在线产品发布、在线技术服务、在线推广和直播等功能于一体，使营销工作克服交流障碍，建立与客户更为直接、便捷、安全的销售关系，助力后疫情时间段内的销售增长。

②柔性非金属激光业务：全年订单较2019年有所增加，但由于一季度疫情停工停产导致订单的生产及交付均受影响。复工复产后，该板块在整合供应商资源、优化管理加快订单处理和交付、研发新产品方面取得较好的进展：**A、产品研发：**针对汽车新型坐垫内衬供应商需求，公司在2020年6月立项，经过4个月研发交付一批双头双驱高速激光裁床，相比单头设备效率提升80%以上。针对户外行业和过滤行业大幅面

定制需求，交付10米超长幅面激光裁床和3.5米\*4.5米超宽大幅面激光裁床。针对标签行业，全新升级了高速智能激光模切系统。针对皮革鞋材行业，研发并交付了300余台全新升级的全自动皮革画线喷墨机。**B、**提高管理效率，保证定单交付：制定生产任务跟踪计划，改进生产流程，优化生产工艺；加强与上游供应商沟通协调，加快运转速度，保证生产线不断供、不等料。**C、**调整营销策略：由于线下营销推广大部分处于停滞状态，通过开通运营抖音号、视频号、头条号等新媒体平台，提升宣传效果，从而获取客户订单。另外，对前期在美洲、欧洲、亚洲等国际区域开拓的专业渠道持续拓展，提升客户粘性和活跃度。

③激光熔覆业务：公司为煤机行业提供熔覆服务业务量占比为70%，受煤机客户议价能力和市场激烈竞争等因素影响，销售价格下降。为应对市场竞争，报告期内，公司加大成本投入以保证服务质量；承接的零散修复业务，因均为非标产品，侧重合理安排生产作业流程，保证产品质量和交货时间；于2018年启动的“萃耐特激光熔覆涂层取代传统电镀技术”研发项目延续至报告期内已小批量试生产并获得客户认可，该技术是未来市场开拓的技术储备。

## (2) 商业智能应用——IP衍生品运营业务

经过在报告期内收购玩偶一号，公司初步形成了IP运营的零售设备、IP孵化运营、产品开发设计、线上线下渠道及粉丝运营的全链快速运营的结构，为后期在行业竞争中取得竞争优势打下了基础。公司全年在运营的同时整合资源，从整合后的全面情况看，疫情后的5月份开始才具备条件让各部门全力推进工作，特别是线下渠道自5月才逐渐恢复人流，线上渠道建设从6月起全面铺开。报告期内，该业务的营业规模较前期增长较多，但由于扩张投入较大暂未实现盈利。

①智能零售终端业务：**A、产品：**a)定型模块化的标准产品--7代机系列，7代机在外观造型、取货流程以及人机互动、智能推荐、流量吸引方面相较以往机型有很大改进。b)以定型的模块化产品为基础，联合IP授权方开发了MUKAMUKA、奇萌泰迪以及原创IP-uni等主题机。**B、研发：**扭蛋机、8代机、电子展示盲盒、盲盒抽奖游戏机等产品样机已在测试中，为丰富线下运营做终端准备。目前产品主要是提供给公司渠道运营使用。

②IP运营业务：**A、团队建设：**进一步充实原创设计师团队、二创设计平台、供应链管理、IP内容策划制作团队。**B、孵化IP：**专门建立了设计中心并在上海建立了办事处，便于与签约设计师以及与该地区版权方进行交流，截止报告期末，已独家签约41位设计师与工作室，合作形式为盲盒款式独家，主要合约期限4-5年，期限内如果有其他盲盒款式，公司拥有优先合作权。**C、IP分类运营：**归为三类(注：类别含义详见“释义”)。第一类是原创IP；第二类是独家盲盒IP，包括独家采买和独家性质IP授权，其中独家性质IP授权又分为签约外部设计师和签约外部IP；第三类是非独家，主要分为采买和代销两种模式。截止报告期末，商品SKU总数1346个，其中独家SKU 34个、非独家外采SKU 1312个。独家IP产品销售额约占总销量的4%。**D、广宣：**主要为线上IP小站站内渠道曝光(小程序Banner资源位，粉丝群新品预热)、线上IP小站站外渠道曝光(小红书抖音KOC/KOL产品开箱视频，图文种草，买家秀类内容传播)、线下IP小站零售渠道曝光(货机轮播图，短视频，小场景陈列；门店小场景陈列，售卖类活动；快闪店等)。

③IP渠道运营：**A、建立线上渠道，提升变现能力：**2020年6月开始分步建立，包括微信生态、电商平台、抖音平台、社交平台、IP小站APP。

a)微信生态包括微信公众号、订阅号、视频号、小程序、IP小站企业微信。报告期内，小程序运营通过与多个Z世代喜爱使用的小程序合作完成了冷启动，并打通了线下机器人商店的支付系统。截至本报告期末，注册人数46万人，实现GMV326.28万元，营收311.23万元。

b)电商平台包括京东和天猫。报告期内，IP小站京东自营店已开始运营。IP小站天猫旗舰店，通过新品推荐官的运营活动使产品持续曝光，同时通过达人全媒体流程矩阵达到上新而迅速曝光产品。

c)抖音平台包括抖音直播和抖音小店。报告期内，公司开通了抖音小店，通过多种尝试最终选定直播间转盘抽选盲盒的销售方式，该方式能有效优化直播间传统下单购物体验，成为直播带货主要方式。

d)社交平台包括小红书平台和得物平台。小红书作为IP小站品牌和盲盒新品的宣发社交平台，有较丰富的KOL和KOC资源，公司选用的KOL和KOC合作对象，80%为潮文化方面垂类达人，20%为非垂类达人。KOL和KOC主要负责发布IP小站推出新品的内容，包括图文、音视频等向他们的粉丝种草达到宣传品牌和

产品的目的。

e)“IP小站（潮）”APP。目前该平台处于冷启动和迭代中。

B、拓展线下渠道，增强粉丝粘性

a)线下机器人商店：报告期内新增1206台智能零售机，全国运营总数为1621台，其中华东626台，华南256台，华北209台，西南193台，华中171台，东北92台，西北74台，覆盖了全国57个城市，北京、上海、深圳一线城市共运营 415台。智能零售机点位覆盖了全国主流商业地产，达成合作的有：万象体系，龙湖体系，凯德体系，吾悦体系，万科体系，绿地体系，新世界体系等30余个，并且继续谋求与地区性商业地产进行深度合作。

b)品牌直营店：公司于2020年12月中旬开始开设IP小站品牌直营店，报告期内共在北京、上海两地试营业3家直营门店。门店主要通过营造潮流文化氛围、设置定制化场景增加销售，同时将线下流量引流到线上IP小站私域流量池并作运营，增加粉丝对品牌的好感，提高粉丝的粘性和复购率。目前，通过试营业，运营团队和技术团队共同持续优化运营工具、门店运营流程与制度、商品管理及数据整理等工作，拟尽快形成标准化开店及运营流程。

c)快闪店：报告期内签约上海世纪汇、上海七宝万科、西安凯德御锦城、上海世茂广场、广州花城汇、上海大宁国际举办了6场快闪店活动。快闪项目的尝试，在提高IP小站和原创IP品牌宣传的同时建立与商业体共赢互惠的合作。

d)运维：开发了“智能补货”系统，结合“上帝之眼”用户数据分析系统，可对每一家机器人商店的货品适时根据销量进行调配补给，不仅能提高商品周转率，更能较为精准地促销；与此同时，可提高供应链管理的效率，减少商品积压耗损、运费成本，优化库存管理。

公司运营团队通过近两年的经验积累，已逐步摸索出一套开发点位及运营方案，能对后续进一步扩大规模的经营提供指导。

## 2、人力资源及企业文化建设

在面对疫情和承受经济下行的压力下，公司综合考虑社会责任和持续发展所需，立足先稳岗再扩岗。在企业停工停业期间，公司未裁员、减员，全额发放员工工资；积极展开内训，加强生产一线、研发系统、运营系统、销售系统等理论知识学习以提高实际操练能力。恢复生产之后，应对业务需求，公司人力资源按计划分阶段落实人员配置需求，梳理人力组织架构，优化岗位设置，及时跟进落实考核。鉴于IP运营业务的跨地区性，开发外部优质人力资源服务商，满足全国性团队业务开展及薪酬福利管理。

强化内部管理，通过线上办公协调平台应用，增加工作交流顺畅性、透明性，提高了全员规范工作自觉性和高效工作紧迫性。公司一直坚持实施各项防疫措施保障员工的健康安全。

## 3、框架协议的进展

(1)《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》：双方技术团队通过较详细的技术路线讨论后，确定了在移动端播放视频中用数字水印技术来加密的实现方案，并商定由汉邦高科公司作前期的技术开发，待开发完成并形成可嵌入APP中的SDK后，交由公司进一步研发和集成应用。

(2)公司与腾讯科技（深圳）有限公司的《框架合作协议》：公司已根据双方签订的合作协议，在深圳、天津、昆明、济南、青岛、烟台、成都、重庆、北京、广州、珠海城市铺设了22台QQ无人零售主题机，试销了部分QQ提供的IP衍生品。

(3)公司与杭州湖畔里程投资管理有限公司的《战略合作框架协议》：双方保持行业信息交流与研讨，湖畔里程根据公司业务发展需求寻找合作公司，尚未有正式立项成果。

## 零售相关业务情况

### （一）报告期内门店的经营情况：

| 经营模式 | 所在地区 | 门店名称 | 门店地址                | 开业日期       | 合同面积    | 物业权属 |
|------|------|------|---------------------|------------|---------|------|
| 直营   | 北京   | IP小站 | 北京市朝阳区朝阳北路101号青年路口朝 | 2020.12.12 | 86.1平方米 | 租赁   |

|    |    |      |                                  |            |          |    |
|----|----|------|----------------------------------|------------|----------|----|
|    |    |      | 阳大悦城B1-YW-02                     |            |          |    |
| 直营 | 北京 | IP小站 | 北京大兴区黄村东大街38号院大悦春风里6楼6F-30       | 2020.12.22 | 95.67平方米 | 租赁 |
| 直营 | 上海 | IP小站 | 上海兴业太古汇, 上海兴业太古汇 南京西路789号 地铁廊M34 | 2020.12.25 | 55平方米    | 租赁 |

报告期内共新开设3家门店，均在报告期末才营业，当年运营时间短，经营对公司业绩无影响。

(二) 报告期内线上销售情况：自建销售平台及第三方销售平台的营业收入为433.4万元（不含税）。

(三) 报告期内采购、仓储及物流情况：

#### 1、前5名供应商供货占比

| 供应商 | 占全年采购金额比例 |
|-----|-----------|
| 第一名 | 24.41%    |
| 第二名 | 12.21%    |
| 第三名 | 9.82%     |
| 第四名 | 8.13%     |
| 第五名 | 4.66%     |
| 总计  | 59.23%    |

2、存货管理：公司采购商品有对应的商品编码录入公司供应链管理系统，实行仓管与发货分开原则，每月末存货盘点。

3、滞销商品处理：对于动销期不达标商品将作为活动礼品赠送用以拉新促活。

4、仓储物流情况：公司在武汉、北京和上海有3个自营仓管理货品；物流为外包物流。业务总体规模较小，仓储物流支出占比小。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|        | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 196,820,611.08 | 100%    | 221,899,552.58 | 100%    | -11.30% |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 激光设备制造 | 121,433,108.81 | 61.70%  | 166,924,283.81 | 75.23%  | -27.25% |

|          |               |        |                |        |          |
|----------|---------------|--------|----------------|--------|----------|
| 智能零售终端系列 |               |        | 16,736,434.20  | 7.54%  | -100.00% |
| IP 衍生品运营 | 48,988,780.48 | 24.89% | 9,235,559.14   | 4.16%  | 430.44%  |
| 3D 及其他   | 26,398,721.79 | 13.41% | 29,003,275.43  | 13.07% | -8.98%   |
| 分产品      |               |        |                |        |          |
| X-Y 轴系列  | 12,905,953.10 | 6.56%  | 17,690,752.61  | 7.97%  | -27.05%  |
| 振镜系列     | 13,392,089.32 | 6.80%  | 10,661,516.60  | 4.80%  | 25.61%   |
| 裁床系列     | 17,331,052.97 | 8.81%  | 20,278,244.84  | 9.14%  | -14.53%  |
| 智能零售终端系列 |               |        | 16,736,434.20  | 7.54%  | -100.00% |
| 固体激光产品系列 | 77,804,013.42 | 39.53% | 118,293,769.76 | 53.31% | -34.23%  |
| IP 衍生品   | 48,988,780.48 | 24.89% | 9,235,559.14   | 4.16%  | 430.44%  |
| 3D 及其他   | 26,398,721.79 | 13.41% | 29,003,275.43  | 13.07% | -8.98%   |
| 分地区      |               |        |                |        |          |
| 东北地区     | 1,746,480.39  | 0.89%  | 2,559,491.16   | 1.15%  | -31.76%  |
| 华北地区     | 12,360,064.58 | 6.28%  | 17,193,034.34  | 7.75%  | -28.11%  |
| 华东地区     | 61,813,949.92 | 31.41% | 44,939,179.12  | 20.25% | 37.55%   |
| 华南地区     | 6,278,891.91  | 3.19%  | 1,082,746.48   | 0.49%  | 479.90%  |
| 华中地区     | 29,991,286.96 | 15.24% | 31,514,311.24  | 14.20% | -4.83%   |
| 西北地区     | 1,818,850.31  | 0.92%  | 674,980.55     | 0.30%  | 169.47%  |
| 西南地区     | 5,764,526.14  | 2.93%  | 1,075,291.04   | 0.48%  | 436.09%  |
| 国外地区     | 77,046,560.87 | 39.15% | 122,860,518.65 | 55.37% | -37.29%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                |               |        |             |             |            |
| 激光设备制造   | 121,433,108.81 | 90,290,365.32 | 25.65% | -27.25%     | -17.89%     | -8.48%     |
| IP 衍生品运营 | 48,988,780.48  | 26,624,479.82 | 45.65% | 430.44%     | 417.29%     | 1.38%      |
| 3D 及其他   | 26,398,721.79  | 14,662,726.32 | 44.46% | -8.98%      | 0.50%       | -5.24%     |
| 分产品      |                |               |        |             |             |            |
| 固体激光产品系列 | 77,804,013.42  | 62,582,852.12 | 19.56% | -34.23%     | -21.94%     | -12.66%    |
| IP 衍生品   | 48,988,780.48  | 26,624,479.82 | 45.65% | 430.44%     | 417.29%     | 1.38%      |
| 3D 及其他   | 26,398,721.79  | 14,662,726.32 | 44.46% | -8.98%      | 0.50%       | -5.24%     |

| 分地区  |               |               |        |         |         |        |
|------|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 华东地区 | 61,813,949.92 | 45,091,793.74 | 27.05% | 37.55%  | 40.01%  | -1.28% |
| 华中地区 | 29,991,286.96 | 15,470,384.01 | 48.42% | -4.83%  | -11.89% | 4.13%  |
| 国外地区 | 77,046,560.87 | 52,956,513.79 | 31.27% | -37.29% | -28.55% | -8.41% |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减    |
|------|-----|----|--------|--------|---------|
| 制造业  | 销售量 | 台  | 408    | 922    | -55.74% |
|      | 生产量 | 台  | 1,639  | 1,205  | 36.02%  |
|      | 库存量 | 台  | 1,623  | 392    | 314.03% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期销售量较上期减少 55.74%，主要因为上年对外销售智能零售终端设备较多；本报告期生产量和库存量较上年同期增加，系生产的智能零售终端设备自用所导致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目      | 2020 年        |         | 2019 年        |         | 同比增减     |
|--------|---------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|        |         | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |          |
| 激光设备制造 | 原材料     | 82,838,437.37 | 62.96%  | 93,804,826.32 | 68.01%  | -11.69%  |
| 激光设备制造 | 人工和制造费用 | 7,451,927.95  | 5.66%   | 15,732,675.39 | 11.41%  | -52.63%  |
| 3D 及其他 | 原材料     | 9,450,590.59  | 7.18%   | 12,859,145.97 | 9.32%   | -26.51%  |
| 3D 及其他 | 人工和制造费用 | 5,212,135.73  | 3.96%   | 2,156,698.93  | 1.56%   | 141.67%  |
| 智能零售终端 | 原材料     |               |         | 7,083,850.60  | 5.14%   | -100.00% |
| 智能零售终端 | 人工和制造费用 |               |         | 1,144,074.43  | 0.83%   | -100.00% |

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见第十二节财务报告之八、合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

本报告期因同一控制企业合并玩偶一号公司，增加了与IP衍生品销售相关的零售业务。本报告期，该项业务收入占总营业收入24.89%。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 23,184,245.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 11.78%        |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%         |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 6,336,687.98  | 3.22%     |
| 2  | 第二名  | 6,325,442.47  | 3.21%     |
| 3  | 第三名  | 4,503,035.40  | 2.29%     |
| 4  | 第四名  | 3,269,118.08  | 1.66%     |
| 5  | 第五名  | 2,749,961.78  | 1.40%     |
| 合计 | --   | 23,184,245.71 | 11.78%    |

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 40,925,290.60 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 24.63%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 10,068,141.60 | 6.06%     |
| 2  | 第二名   | 8,809,038.93  | 5.30%     |
| 3  | 第三名   | 8,499,454.15  | 5.11%     |

|    |     |  |               |        |
|----|-----|--|---------------|--------|
| 4  | 第四名 |  | 7,212,388.77  | 4.34%  |
| 5  | 第五名 |  | 6,336,267.15  | 3.81%  |
| 合计 | --  |  | 40,925,290.60 | 24.63% |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年        | 2019 年        | 同比增减    | 重大变动说明  |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 61,464,056.20 | 43,083,418.75 | 42.66%  | 报告期玩偶一号持续加大投入，导致点位租金、人员薪酬等增加，导致销售费用同比增加。            |
| 管理费用 | 29,926,714.71 | 19,395,645.77 | 54.30%  | 报告期非公开发行股票导致中介费用增加，本期新增存货报废损失，玩偶一号薪酬增加等，导致管理费用同比增加。 |
| 财务费用 | 2,616,710.87  | -982,139.03   | 366.43% | 报告期汇兑损失增加导致财务费用同比增加。                                |
| 研发费用 | 11,772,330.08 | 14,730,884.48 | -20.08% | 报告期受新冠肺炎疫情影响，停工时间较长，研发投入不及上期。                       |

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发项目主要围绕工业智能应用板块的激光装备业务和商业智能应用板块的IP衍生品运营业务相关项目进行。

工业智能应用板块的激光装备业务板块:本年度围绕着市场应用需求和未来发展方向，共对23个项目进行了研发，为公司产品性能持续提升、技术领先提供了支撑。其中，“小幅面精密切割项目”、“三维定位激光切割系统项目”等项目的技术研发，是柔性非金属加工领域的精密加工应用升级，也是在自动化、智能化的发展方向上持续性技术突破；“高端数控版激光切管机”、“高功率大幅面激光裁床切割项目”等项目的研发，是公司明星产品行业应用的技术深耕，为巩固细分行业的持续领先奠定了基础。

商业智能应用板块的IP衍生品运营业务中:本年针对新业务流程与管理进行了全系统技术链的升级，重新构建了一总多分业务架构的仓储、配送、调拨、出库管理体系，加大武汉总仓的仓库配套系统建设，适配了店铺业务，并为之开发了全套自研的收银及店铺盘点系统。在针对已有系统的升级方面，改进上帝之眼的监测逻辑，优化网络配货逻辑，对支撑平台运营做了大面积的数据库扩容。另在NFC+区块链溯源项目、IP小站智能终端项目、IP小站电商订单集中平台（集中针对第三方电商平台，例：天猫、京东、抖音等）、IP小站APP更新等项目上，进行了全面的、系统化的技术升级及迭代更新，均已达到阶段性预期，并完成了相应的知识产权的申请及认证工作。

2020年度，公司研发支出总额为1,289.77万元，占公司营业收入的比例为6.55%，占公司归属于上市公司所有者权益的比例为6.07%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|           | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 77     | 65     | 54     |

|                  |               |               |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量占比         | 14.84%        | 17.33%        | 19.01%        |
| 研发投入金额（元）        | 12,897,656.89 | 15,508,387.41 | 14,089,105.75 |
| 研发投入占营业收入比例      | 6.55%         | 6.99%         | 6.63%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 1,125,326.81  | 1,218,671.71  | 1,278,404.52  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 8.73%         | 7.86%         | 9.07%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | -1.95%        | 32.32%        | 31.88%        |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 262,086,834.83 | 245,404,011.43 | 6.80%    |
| 经营活动现金流出小计    | 301,474,225.97 | 240,034,136.23 | 25.60%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,387,391.14 | 5,369,875.20   | -833.49% |
| 投资活动现金流入小计    | 8,465,227.77   | 11,910,390.49  | -28.93%  |
| 投资活动现金流出小计    | 29,293,807.10  | 33,707,745.03  | -13.09%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,828,579.33 | -21,797,354.54 | -4.44%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 90,898,817.90  | 47,018,885.10  | 93.32%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 27,687,261.69  | 24,799,204.65  | 11.65%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 63,211,556.21  | 22,219,680.45  | 184.48%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,412,495.18   | 6,268,870.02   | -77.47%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动现金流入较去年同期减少主要原因是：报告期受疫情影响销售收入下降所致。

经营活动现金流出较去年同期增加主要原因是：玩偶一号本期资金投入持续增加。

上述原因综合影响导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少。

投资活动现金流入、投资活动现金流出和投资活动产生的现金流量净额较去年变动不大，主要原因是：上年合作建房投资活动现金流出金额较大，本期合作建房投资活动现金流出较少，但本期新增了收购玩偶一号投资支付的现金、对外债权及股权投资支付的现金，综合因素导致投资活动现金流入、投资活动现金

流出和投资活动产生的现金流量净额较去年变动不大。

筹资活动现金流入和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加主要原因是：本期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

|        | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明              | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益   | -7,100,499.06  | 11.30%  | 报告期权益法核算的被投资公司权益变化。 | 否        |
| 资产减值   | -20,995,277.62 | 33.41%  | 本期计提存货跌价准备。         | 否        |
| 营业外收入  | 237,349.62     | -0.38%  | 报告期无需支付的款项和诉讼赔款。    | 否        |
| 营业外支出  | 5,982.10       | -0.01%  | 报告期非经营性零星支出。        | 否        |
| 资产处置收益 | -24,000.00     | 0.04%   | 报告期处置固定资产损失。        | 否        |
| 信用减值损失 | 4,517,974.32   | -7.19%  | 本期收回长账龄往来账款，转回坏账准备。 | 否        |
| 其他收益   | 2,154,459.86   | -3.43%  | 报告期收到政府补助。          | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|      | 2020 年末        |        | 2020 年初       |        | 比重增减   | 重大变动说明                     |
|------|----------------|--------|---------------|--------|--------|----------------------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额            | 占总资产比例 |        |                            |
| 货币资金 | 80,806,674.11  | 17.85% | 92,492,996.83 | 21.91% | -4.06% | 报告期因疫情影响，销售收入减少导致货币资金回收减少。 |
| 应收账款 | 32,585,187.72  | 7.20%  | 34,960,155.03 | 8.28%  | -1.08% | 报告期收回货款及计提坏账损失导致应收账款净额减少。  |
| 存货   | 110,195,572.71 | 24.35% | 79,876,131.09 | 18.92% | 5.43%  | 报告期玩偶一号点位设备及货品增加导致存货增加。    |
| 固定资产 | 83,059,019.66  | 18.35% | 85,149,435.11 | 20.17% | -1.82% | 报告期计提固定资产折旧，导致固定资产期末净额减少。  |
| 在建工程 | 166,204.30     | 0.04%  |               |        | 0.04%  | 报告期因未安装完工的设备导致在建工          |

|         |               |        |               |       |        |  |
|---------|---------------|--------|---------------|-------|--------|--|
|         |               |        |               |       |        | 程余额增加。   |
| 短期借款    | 72,000,000.00 | 15.91% | 22,000,000.00 | 5.21% | 10.70% | 报告期银行借款增加所致。   |
| 递延所得税资产 | 22,389,832.59 | 4.95%  | 17,586,406.15 | 4.17% | 0.78%  | 报告期计提资产减值损失、信用减值损失、确认亏损导致递延所得税资产增加。                                      |
| 预付款项    | 19,650,616.75 | 4.34%  | 6,886,968.71  | 1.63% | 2.71%  | 报告期合并玩偶一号，玩偶一号预付点位租金增加导致预付款项增加。  |
| 其他应收款   | 17,658,952.21 | 3.90%  | 28,599,164.75 | 6.77% | -2.87% | 报告期收回往来款项导致其他应收款减少。  |
| 应付账款    | 63,715,746.36 | 14.08% | 36,070,734.52 | 8.54% | 5.54%  | 报告期计提未支付的合作建房应付工程款，玩偶一号采购增加导致应付增加，以及激光板块年末备货导致应付增加，上述综合影响导致期末应付账款较上年末增加。 |
| 合同负债    | 31,756,371.56 | 7.02%  | 17,598,160.17 | 4.17% | 2.85%  | 报告期上半年因受到疫情影响，下半年业务逐步复苏，订单逐渐增加，导致预收客户货款增加所致。                             |
| 其他应付款   | 27,276,209.00 | 6.03%  | 9,251,174.06  | 2.19% | 3.84%  | 报告期应付股权款等往来款项增加所致。   |

## 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 | 44,830.61  |               |         | 7,500,000.00  | 4,500,000.00 |      | 4,600,000.00  |
| 4.其他权益工具投资          |              |            |               |         | 2,420,000.00  |              |      | 2,420,000.00  |
| 金融资产小计              | 1,600,000.00 | 44,830.61  |               |         | 9,920,000.00  | 4,500,000.00 |      | 7,020,000.00  |
| 其他                  |              |            |               |         | 5,000,000.00  |              |      | 5,000,000.00  |
| 上述合计                | 1,600,000.00 | 44,830.61  |               |         | 14,920,000.00 | 4,500,000.00 |      | 12,020,000.00 |
| 金融负债                | 6,000,000.00 | 0.00       |               |         | 0.00          | 1,000,000.00 |      | 5,000,000.00  |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 余额            | 受限原因    |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 8,401,488.00  | 承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 13,049,800.00 | 银行存单    |
| 货币资金 | 116,500.00    | 保函保证金   |
| 合计   | 21,567,788.00 | ---     |

## 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”）的合作建房事宜延续至本报告期，相关账务处理方式与以往会计年度相同，本期计提利息收入 995,060.29 元及租金成本 2,298,240.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日，累计已支付的合作建房款 22,900,540.00 元，本报告期支付合作建房款 532,940.00 元。

#### (2) 参股投资：

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%。

#### (3) 收购玩偶一号：

公司于 2020 年 9 月 2 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于〈武汉金运激光股份有限公司收购玩偶一号（武汉）科技有限公司 82.89% 的股权暨关联交易〉的议案》，同意公司以现金方式收购梁浩东、梁伟、武汉金块链科技股份有限公司三方合计所持有的玩偶一号公司 82.89% 的股权，交易总金额为 1,513.02 万元。公司于 2020 年 9 月 3 日、9 月 4 日共支付了 50% 股权收购款。玩偶一号纳入公司合并报表范围。2020 年 10 月 14 日，公司披露了《关于收购股权完成工商变更登记的公告》。

(4) 控股子公司收购其他公司股权：2020 年 11 月 25 日，玩偶一号（武汉）科技有限公司以人民币 1 元收购成都哈希麦区块科技有限公司 100.00% 股权，成都哈希麦区块科技有限公司在收购后更名为玩偶一号（成都）科技有限公司，注册资本 3,000.00 万元人民币，玩偶一号（武汉）科技有限公司持股比例 100.00%。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|----------|----------|
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|----------|----------|

|                            |                  |    |               |        |          |    |    |    |            |  |  |    |                     |                                  |
|----------------------------|------------------|----|---------------|--------|----------|----|----|----|------------|--|--|----|---------------------|----------------------------------|
| 玩偶一号<br>(武汉)科<br>技有限公<br>司 | IP 衍<br>生品<br>运营 | 收购 | 15,130,200.00 | 82.89% | 自有<br>资金 | -  | -  | -  | 收购已<br>完成。 |  |  | 否  | 2020 年 09<br>月 02 日 | http://w<br>ww.cninf<br>o.com.cn |
| 合计                         | --               | -- | 15,130,200.00 | --     | --       | -- | -- | -- | --         |  |  | -- | --                  | --                               |

### 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<br>本   | 本期公允价<br>值变动损益 | 计入权益的累<br>计公允价值变<br>动 | 报告期内购入<br>金额  | 报告期内售<br>出金额 | 累计投资<br>收益 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|--------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| 基金   | 1,600,000.00 | 44,830.61      |                       | 7,500,000.00  | 4,500,000.00 | 44,830.61  | 4,600,000.00  | 自有资金 |
| 其他   |              |                |                       | 7,420,000.00  |              |            | 7,420,000.00  | 自有资金 |
| 合计   | 1,600,000.00 | 44,830.61      | 0.00                  | 14,920,000.00 | 4,500,000.00 | 44,830.61  | 12,020,000.00 | --   |

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|----------------|------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 上海金萃激光技术有限公司   | 子公司  | 激光熔覆系统组装、销售 | 14,598,500.00 | 23,657,617.66  | 20,565,423.85  | 14,078,395.28 | 2,368,953.37   | 2,234,300.96   |
| 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  | 119,333,421.36 | -45,305,890.77 | 71,952,968.10 | -22,598,141.37 | -18,788,586.14 |
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 子公司  | IP 衍生品      | 21,475,400.00 | 47,728,446.12  | 2,392,309.41   | 44,529,964.37 | -24,263,266.15 | -24,156,948.11 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响  |
|----------------|----------------|----------------|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 同一控制下企业合并      | -24,156,948.11 |

主要控股参股公司情况说明：

上海金萃激光技术有限公司从事激光系统集成、激光熔覆系统的组装和对外提供激光熔覆服务，报告期净利润较上期减少44.17万元。

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

玩偶一号（武汉）科技有限公司（以下简称玩偶一号）主要从事IP衍生品的生产及销售，是公司的控股子公司，本期由于持续加大市场投入导致亏损。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展展望

智能激光业务将继续推进激光加工行业应用解决方案，聚焦和拓展细分行业应用，提高产品研发效率，持续打造明星产品；以国内市场为主，拓展国内外销售渠道，加强线上线下双向渠道建设，提升营销能力，在下游行业应用的多样化需求空间中扩大经营规模。

IP衍生品潮玩市场空间广阔，目前，IP衍生品运营行业内的公司普通规模较小、呈分散状态，头部企业少，市场份额还很大。公司属于全链运营结构，上下游受其他方约束较少，IP产品与渠道达到有效共振能够实现互促性业绩的持续增长，公司后继通过解决共振落差后，将能较大幅度提高营收和盈利能力，并逐步向用IP和盲盒连接B端的平台型公司方向努力。

### 2、可能面对的风险

#### （1）市场风险

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

投入风险。激光上游材料成本下降，激光设备制造的门槛降低，部分小规模激光公司以价格战形式加剧了市场竞争。

应对措施：

- A、强化研发能力，持续快速开发新产品，打造高端产品，提高产品独特技术竞争优势；
- B、加大行业应用的渗透，开拓增量市场，巩固和扩大市场占有率。

#### (2) 经营风险

激光方面为应对国际贸易环境变化、为满足客户对产业提档升级的需求，公司一方面调整销售策略，另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。IP运营业务全产业链结构的协调共振性效果存在不确定性，经营规模受宏观经济景气度影响，具有一定的周期性。

应对措施：

- A、差异化竞争，打造“专精特”的明星产品；
- B、加强渠道建设和拓展，提升销售能力；
- C、强化商业运营的创新能力和；
- C、增强融资能力，强化预算管理，审慎投资。

#### (3) 财务风险

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

应对措施：

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

#### (4) 受疫情防控不确定性影响风险

国内疫情虽得到有效控制，但海外疫情尚未完全控制，全球疫情防控期限及措施存在不确定性，对产品出口和原材料采购均有一定程度的影响，造成公司存在能否按时交付外贸订单及后继外贸订单是否可持续的风险。

应对措施：

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

#### (5) IP潮玩类产品用户流失风险

当前潮玩盲盒产品多为满足消费者对“颜值”的显形需求，用户对IP的喜爱带有一定的偶然和随机性，品牌忠诚度不够高，若热度消退，存在用户流失的风险。

应对措施：

- A. IP产品运营上，侧重孵化或合作有内容价值的IP，丰富产品矩阵，培育大IP产品，增加客户粘性；
- B. 培育设计师，提高原创能力，形成独特IP风格，增加垂直类产品，深度运营客户；
- C. 与B端品牌方联合运营，形成多IP产品的良性互促互动，扩大客户范围；
- D. 增加线下机器人商店数量和覆盖区域，提高产品曝光率和扩大线下触达范围，保持线上线下联动有效性。

### 3、 机遇与挑战

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

从国内来看，随着国家宏观经济的进一步深化调整，在国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，内需增长将会呈现新一轮发展趋势。随着制造业智能化升级，激光下游应用增多，细分

产品对技术要求更高，公司将在保持对目前应用行业有深刻理解的基础上，发挥创新能力，持续推出新产品，以扩大市场份额。经过近年信息技术创新应用，我国产业数字化和数字产业化在不断推进，数字新消费在双循环新格局下带来巨大的新机遇。随着代际更替，95后乃至00后逐渐成为消费场的主力，历经疫情，整整一代消费者正在成熟起来。“潮文化”类IP衍生品运营正契合新兴受众的情感化、个性化的消费需求，公司将抓住消费升级的时代机会，夯实团队实力，加快资源合作，尽快在业务规模上实现突破，将自身打造成潮玩领域的新消费品牌。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 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   | 调研的基本情况索引         |
|-------------|------|--------|--------|---------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 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 | 详见公司发布的投资者关系活动记录表 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2020 年年度利润分配预案：根据《公司章程》的相关规定，因公司 2020 年度实现的利润为负值，为保证公司的可持续发展，以更好地维护全体股东的长远利益，特提出 2020 年度不进行现金利润分配、不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

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

1、2018 年年度利润分配预案：已获 2019 年 3 月 22 日召开的 2018 年年度股东大会以公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 元（含税），共计派发现金人民币 75.6 万元。本年度不转增，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

2、2019 年年度利润分配预案：已获 2020 年 6 月 3 日召开的 2019 年年度股东大会以报告期末公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），共计派发现金人民币 163.8 万元。本年度以资本公积每 10 股转增 2 股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

3、2020 年年度利润分配预案：根据《公司章程》的相关规定，因公司 2020 年度实现的利润为负值，为保证公司的可持续性发展，以更好地维护全体股东的长远利益，特提出 2020 年度不进行现金利润分配、不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|--------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2020 年 | 0.00         | -55,525,702.75            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2019 年 | 1,638,000.00 | 4,256,066.76              | 38.49%                          | 0.00                | 0.00%                                | 1,638,000.00  | 38.49%                                 |
| 2018 年 | 756,000.00   | 3,783,249.14              | 19.98%                          | 0.00                | 0.00%                                | 756,000.00    | 19.98%                                 |

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺来源               | 承诺方 | 承诺类型        | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|-------------|---|-------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |     |             |   |             |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |     |             |   |             |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 梁伟  | 关于避免同业竞争承诺  | 为避免在以后的经营中产生同业竞争，本公司控股股东及实际控制人梁伟向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：1、本人确认及保证目前不存在与金运激光直接或间接同业竞争的情况。2、本人不直接或间接从事、发展或投资与金运激光经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与金运激光进行直接或间接的竞争，本人不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售金运激光已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。3、本人承诺不利用本人对金运激光的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与金运激光相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金运激光利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金运激光招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金运激光的无形资产；在广告、宣传上贬损金运激光的产品形象与企业形象等。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金运激光或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。 | 2010年03月24日 | 长期有效 | 履行中  |
|                    | 梁伟  | 关于规范关联交易的承诺 | 本公司实际控制人及控股股东梁伟先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：除非金运激光的经营发展所必须，本人及本人能够控制或影响的关联方（以下统称“本人”）不与金运激光进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输   | 2010年03月24日 | 长期有效 | 履行中  |

|               |             |  |   |                  |           |  |
|---------------|-------------|--|---|------------------|-----------|--|
|               |             |  | 送。  |                  |           |  |
| 股权激励承诺        |             |  |   |                  |           |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 梁伟          | 关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺        | 公司控股股东、实际控制人梁伟先生根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，亦不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。   | 2020 年 06 月 09 日 |           |  |
|               | 公司董事、高级管理人员 | 关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺        | 公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。 | 2020 年 06 月 09 日 |           | 2021 年 1 月 22 日，公司收到深交所出具的《关于终止对武汉金运激光股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审〔2021〕14 号）。因向特定对象发行股票终止，承诺自动失效。 |
|               | 公司          | 未来三年（2020-2022 年）股东回报规划（2020 年-2022 年） | 未来三年（2020-2022 年）内，公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的利润分配方式分配股利。具备现金分红条件的，公司应优先采取现金分红的股利分配政策，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。在有条件的情况下，公司董事会可以根据资金状况，提议进行中期利润分配。如果公司净利润保持持续稳定增长，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。   | 2020 年 06 月 09 日 | 2020-2022 |  |
| 承诺是否按时履行      | 是           |  |   |                  |           |  |

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更

| 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》 | (1) |
| (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。   |  |     |

#### (1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四（二十七）收入。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | 2020年1月1日 |
|----|-------------|--------|-----------|
|----|-------------|--------|-----------|

|             |                      | 重分类             | 重新计量       | 小计              |                      |
|-------------|----------------------|-----------------|------------|-----------------|----------------------|
| 预收款项        | 18,238,993.09        | (18,238,993.09) | ---        | (18,238,993.09) | ---                  |
| 合同负债        | ---                  | 17,598,160.17   | ---        | 17,598,160.17   | 17,598,160.17        |
| 其他流动负债      | ---                  | 640,832.92      | ---        | 640,832.92      | 640,832.92           |
| <b>负债合计</b> | <b>18,238,993.09</b> | <b>---</b>      | <b>---</b> | <b>---</b>      | <b>18,238,993.09</b> |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目          | 报表数                  | 假设按原准则               | 影响              |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 预收款项        | ---                  | 33,386,690.59        | (33,386,690.59) |
| 合同负债        | 31,756,371.56        | ---                  | 31,756,371.56   |
| 其他流动负债      | 1,630,319.03         | ---                  | 1,630,319.03    |
| <b>负债合计</b> | <b>33,386,690.59</b> | <b>33,386,690.59</b> | <b>---</b>      |

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

| 项目   | 报表数            | 假设按原准则         | 影响             |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 营业成本 | 131,577,571.46 | 127,729,029.51 | 3,848,541.95   |
| 销售费用 | 61,464,056.20  | 65,312,598.15  | (3,848,541.95) |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期公司合并范围变化情况如下：

### 1、同一控制下企业合并

本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称         | 企业合并中取得的权益比例(%) | 合并日       | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入  | 比较期间被合并方的净利润  | 备注 |
|----------------|-----------------|-----------|-------------------|--------------------|--------------|---------------|----|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 82.89           | 2020年9月4日 | 19,948,183.86     | -10,078,262.86     | 9,235,559.14 | -9,326,097.31 | 收购 |

#### (1) 交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

2020年9月2日，金运激光第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购玩偶一号（武汉）科技有限公司的股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币1,513.02万元收购梁浩东、梁伟、武汉金区块链科技股份有限公司三方合计持有的玩偶一号82.89%的股权。收购后，金运激光合计持有玩偶一号82.89%股权，玩偶一号被纳入公司合并报表范围。公司于2020年9月3日、9月4日共支付了50%股权收购款。玩偶一号已完成工商变更登记手续。

梁伟为金运激光实际控制人，梁浩东为玩偶一号实际控制人，梁伟与梁浩东为父子关系。金运激光与玩偶一号合并前后均受梁伟、梁浩东控制且该控制并非暂时性的，因此金运激光对玩偶一号的合并为同一控制下企业合并。2020年9月4日为本次同一控制下企业合并的合并日。

### 2、其他合并范围变动

| 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     |      |
| 国广金运文化发展(武汉)有限公司 | 武汉市   | 武汉市 | 文化传媒       | 70.00   | ---    | 设立   |
| 玩偶一号(成都)科技有限公司   | 成都市   | 成都市 | 软件和信息技术服务业 | ---     | 100.00 | 收购   |

(1) 2020年7月16日, 金运激光与国广环球在线文化传媒(北京)有限公司和自然人赵岩投资设立国广金运文化发展(武汉)有限公司, 注册资本3,600.00万元人民币, 金运激光持股比例70.00%。

(2) 2020年11月25日, 玩偶一号(武汉)科技有限公司收购成都哈希麦区块科技有限公司100.00%股权, 后成都哈希麦区块科技有限公司更名为玩偶一号(成都)科技有限公司, 注册资本3,000.00万元人民币, 玩偶一号(武汉)科技有限公司持股比例100.00%。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元)         | 70               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 12               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 方建新、陈建平          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 方建新5年、陈建平1年      |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影<br>响 | 诉讼(仲<br>裁)判决<br>执行情 | 披露<br>日期 | 披露<br>索引 |
|------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------------------|----------|----------|
|            |              |              |              |                   |                     |          |          |

|                   |     |   |      |                                | 况   |  |  |
|-------------------|-----|---|------|--------------------------------|-----|--|--|
| 被告 A 公司与我公司买卖合同纠纷 | 30  | 否 | 一审   | 未审结                            | 未审结 |  |  |
| 被告 B 公司与我公司合同纠纷   | 350 | 否 | 调解结案 | 对方于 2021 年 3 月向公司支付 140 万元实现和解 | 已执行 |  |  |
| 被告 C 公司与我公司合同纠纷   | 39  | 否 | 二审   | 未审结                            | 未审结 |  |  |

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

2020 年 10 月 29 日至 2020 年 11 月 13 日期间，公司接受了中国证券监督管理委员会湖北监管局（以下简称“湖北证监局”）的现场检查，并于 2021 年元月确认了《湖北证监局现场检查事实确认书》。公司对检查中发现的相关问题在进行整改中。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，经董事会、监事会及股东大会审议通过，公司实施 2020 年限制性股票激励计划。具体情况如下：

2020 年 9 月 6 日，公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

2020 年 9 月 10 日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案。

2020 年 9 月 7 日至 2020 年 9 月 16 日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务进行了公示。2020 年 9 月 17 日，公司披露《监事会关于 2020 年限制性股票激励计划激励对象人员名单公示情况说明及核查意见》。

2020 年 9 月 22 日，公司 2020 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2020 年 9 月 22 日，公司披露《关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020 年 9 月 22 日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

2020 年 11 月 27 日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。

本报告期内，除上述外，公司股权激励计划暂无其他进展及变化，相关公告可查看指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系          | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则                      | 关联交易价格  | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价             | 披露日期             | 披露索引                     |
|---|---------------|--------|----------|-------------------------------|---------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------------------|------------------|--------------------------|
| 玩偶一号(武汉)科技有限公司                            | 实际控制人梁伟所控制的公司 | 产品销售   | 智能零售终端设备 | 以市场价格为依据                      | 均价 5 万元 | 132.74     | 100.00 %   | 1,300       | 否        | 现汇       | 同类产品分不同系列的单价区间为 4-6 万元 | 2020 年 06 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 合计  |               |        |          | --                            | --      | 132.74     | --         | 1,300       | --       | --       | --                     | --               | --                       |
| 大额销货退回的详细情况                               |               |        |          | 无                             |         |            |            |             |          |          |                        |                  |                          |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |               |        |          | 实现销售 30 台,销售金额 132.74 万元(不含税) |         |            |            |             |          |          |                        |                  |                          |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |               |        |          | 无                             |         |            |            |             |          |          |                        |                  |                          |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方                       | 关联关系          | 关联交易类型 | 关联交易内容        | 关联交易定价原则   | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期             | 披露索引                     |
|---------------------------|---------------|--------|---------------|--|---------------|---------------|----------|----------|----------|------------------|--------------------------|
| 玩偶一号(武汉)科技有限公司            | 实际控制人梁伟所控制的公司 | 股权收购   | 收购 82.89% 的股权 | 评估作价   | 1,513.02      | 1,513.02      | 1,513.02 | 现汇       |          | 2020 年 09 月 02 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) |               |        |               | 无  |               |               |          |          |          |                  |                          |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |               |        |               | 玩偶一号本期实现营业收入 44,529,964.37 元,净利润-24,156,948.11 元,本期由于持续加大市场投入导致亏损。 |               |               |          |          |          |                  |                          |
| 如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况  |               |        |               | 无  |               |               |          |          |          |                  |                          |

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司于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。公司完成对玩偶一号股权的收购后，潜在的同业竞争风险现已消除，公司与互动传媒终止上述《托管协议》，并于2020年11月9日披露了《关于终止托管事项的公告》。

(2) 2021年3月29日召开的第四届董事会第三十一次会议及第四届监事会第二十四次会议审议通过《关于追认关联交易的议案》，同意追认公司全资子公司互动传媒与玩偶一号于2020年4月7日签署《品牌推广合作协议（IP小站）》的关联交易：鉴于互动传媒拥有正版IP商品资源，需要进行品牌推广，玩偶一号拥有和运营线上线下IP衍生品的销售渠道，双方达成品牌推广合作，由玩偶一号通过“IP小站”平台对互动传媒入驻的品牌、商品进行宣传推广且代销互动传媒指定的IP品牌商品。

(3) 合作建房。本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于2019年1月18日和2019年7月12日签订了《合作建房协议》，该关联交易延续至本报告期内，会计报表按照以往年度方式进行相关账务处理，本期计提利息收入995,060.29 元及租金成本2,298,240.00 元，合作建房截止2020年12月31日，累计已支付的合作建房款22,900,540.00 元，其中2020年支付532,940元。

#### 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 |
| 关于终止托管事项的公告                           | 2020年11月09日 | http://www.cninfo.com.cn、2020-109 |
| 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 |
| 关于收购玩偶一号（武汉）科技有限公司82.89%股权暨关联交易的公告等公告 | 2020年09月02日 | http://www.cninfo.com.cn、2020-083 |
| 关于收购股权完成工商变更登记的公告                     | 2020年10月14日 | http://www.cninfo.com.cn、2020-104 |
| 关于追认关联交易的公告                           | 2021年03月31日 | http://www.cninfo.com.cn、2021-014 |

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

参见上述“十五 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

适用  不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

### 4、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

新冠疫情期间，公司积极组织员工支援一线医护人员，第一时间向医护人员捐赠了价值40000元防护物资，并号召员工投身志愿者服务行列。截止目前，公司员工没有发生一起感染，并且保障全体员工的薪酬、福利按时足额发放。为响应政府复工复产号召，公司是本地区第一批复工复产企业，为履行社会责任，不仅没有减人缩岗，反而开拓新的业务领域，新增114个就业岗位，减轻社会就业压力。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2020年6月9日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，2020年6月29日召开2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案；并授权董事会办理本次非公开发行股票的相关事项；于2020年9月2日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过2020年度向特定对象发行A股股票预案（修订稿）等议案；2021年1月17日召开了第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项并申请撤回申请文件的议案》；2021年1月22日，公司收到深交所出具的《关于终止对武汉金运激光股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审（2021）14号）。具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>发布的相关公告。

2、公司前10大股东中相关股东存疑存在一致行动人关系且持股达到举牌标准而未公告披露情形，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》、《简式权益变动报告书》。具体内容详见2020年6月30日、2020年7月7日、2020年8月5日在具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>发布的相关公告

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、公司全资子公司互动传媒受托管理、经营关联法人玩偶一号所经营产品的线上运营、IP 衍生品的采购和线上销售。公司完成对玩偶一号股权的收购后，金运互动传媒与玩偶一号终止《托管协议》。

2、金运互动传媒与玩偶一号于2020年4月7日签署了《品牌推广合作协议（IP小站）》。

具体情况参见上述“十五 5、（1）（2）”。

## 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%   |             |    | 134,796    | -174,477 | -39,681    | 808,770     | 0.53%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 3、其他内资持股   | 848,451     | 0.67%   |             |    | 134,796    | -174,477 | -39,681    | 808,770     | 0.53%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 境内自然人持股    | 848,451     | 0.67%   |             |    | 134,796    | -174,477 | -39,681    | 808,770     | 0.53%   |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 125,151,549 | 99.33%  |             |    | 25,065,204 | 174,477  | 25,239,681 | 150,391,230 | 99.47%  |
| 1、人民币普通股   | 125,151,549 | 99.33%  |             |    | 25,065,204 | 174,477  | 25,239,681 | 150,391,230 | 99.47%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |            |          |            |             |         |
| 三、股份总数     | 126,000,000 | 100.00% |             |    | 25,200,000 |          | 25,200,000 | 151,200,000 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2019年度分配方案：公司以报告期末公司总股本 12,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.13元（含税），共计派发现金人民币163.80万元；同时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，转增后总股本为151,200,000股。公司已于2020年7月2日实施完成2019年度分配方案。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年6月3日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》。

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

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。

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  | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因    | 拟解除限售日期               |
|------|---------|----------|----------|---------|---------|-----------------------|
| 李俊   | 697,908 | 104,687  | 174,477  | 628,118 | 离任高管锁定股 | 任期届满 6 个月后            |
| 梁萍   | 150,543 | 30,109   |          | 180,652 | 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 | 134,796  | 174,477  | 808,770 | --      | --                    |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 13,574  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 13,341     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0       |           |
|--------------------------|---|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |   |                     |            |                             |              |                                     |         |           |
| 股东名称                     | 股东性质  | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押或冻结情况 |           |
|                          |   |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态    | 数量        |
| 梁伟                       | 境内自然人   | 38.36%              | 57,995,747 | -10,577,964                 |              |                                     | 质押      | 9,076,000 |
| 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%               | 7,920,000  |                             |              |                                     |         |           |
| 新余全盛通投资管理有限公司            | 境内非国有法人   | 2.79%               | 4,212,000  |                             |              |                                     |         |           |
| 王益民                      | 境内自然人   | 2.67%               | 4,035,740  |                             |              |                                     |         |           |
| 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%               | 2,660,578  |                             |              |                                     |         |           |
| 王静媛                      | 境内自然人   | 1.49%               | 2,252,436  |                             |              |                                     |         |           |
| 养生堂有限公司                  | 境内非国有法人   | 1.32%               | 1,999,905  |                             |              |                                     |         |           |
| #朱斌                      | 境内自然人   | 0.98%               | 1,485,515  |                             |              |                                     |         |           |
| 陈福跃                      | 境内自然人   | 0.80%               | 1,207,000  |                             |              |                                     |         |           |
| 常州炬仁光电系统集成有限公司           | 境内非国有法人   | 0.65%               | 982,175    |                             |              |                                     |         |           |
| 上述股东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）常州炬仁光电系统集成有限公司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。</p> |                     |            |                             |              |                                     |         |           |
| 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                       | 57,995,747  |                     | 人民币普通股     | 57,995,747                  |              |                                     |         |           |
| 赣州裕弘投资管理合伙企业（有限          | 7,920,000   |                     | 人民币普通股     | 7,920,000                   |              |                                     |         |           |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 合伙)  |  |        |           |
| 新余全盛通投资管理有限公司  | 4,212,000  | 人民币普通股 | 4,212,000 |
| 王益民  | 4,035,740  | 人民币普通股 | 4,035,740 |
| 北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)                                       | 2,660,578  | 人民币普通股 | 2,660,578 |
| 王静媛  | 2,252,436  | 人民币普通股 | 2,252,436 |
| 养生堂有限公司  | 1,999,905  | 人民币普通股 | 1,999,905 |
| #朱斌  | 1,485,515  | 人民币普通股 | 1,485,515 |
| 陈福跃  | 1,207,000  | 人民币普通股 | 1,207,000 |
| 常州炬仁光电系统集成有限公司   | 982,175  | 人民币普通股 | 982,175   |
| 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 | 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。<br>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。<br>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。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 朱斌通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 503,980 股，通过普通证券账户持有公司股票 981,535，合计持有公司股票 1,485,515 股  |        |           |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

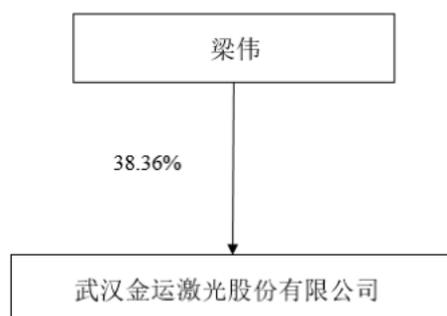
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 梁伟                   | 本人   | 中国 | 否              |
| 梁萍                   | 一致行动（亲属）   | 中国 | 否              |
| 新余全盛通投资管理有限公司        | 一致行动（亲属）   | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 梁伟：曾任公司董事长、总经理；现担任公司营运顾问、数字化新兴业务开发中心总监。<br>梁萍：现任公司董事长、总经理。<br>新余全盛通投资管理有限公司：主要从事投资管理服务；投资策划；资产管理咨询；投资咨询（不含金融、证券、期货、保险业务）；商务信息咨询。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 梁萍  | 董事长、总经理 | 现任   | 女  | 60 | 2016年03月08日 | 2021年05月04日 | 200,724      |                 |                 | 40,145        | 240,869      |
| 肖璇  | 董事      | 现任   | 女  | 33 | 2016年03月08日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 胡锋  | 董事      | 现任   | 男  | 36 | 2019年11月18日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 施先旺 | 独立董事    | 现任   | 男  | 52 | 2015年04月20日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 李秉成 | 独立董事    | 现任   | 男  | 56 | 2015年04月20日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 李爱静 | 监事      | 现任   | 女  | 35 | 2012年04月20日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 聂金萍 | 监事      | 现任   | 女  | 35 | 2016年05月17日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 黄海霞 | 监事      | 现任   |    | 33 | 2018年05月04日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 李丹  | 副总经理、董秘 | 现任   | 女  | 45 | 2015年02月05日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 廖琨  | 财务总监    | 离任   | 男  | 47 | 2018年06月05日 | 2020年09月14日 |              |                 |                 |               |              |
| 罗亮  | 财务总监    | 现任   | 男  | 35 | 2020年09月16日 | 2021年05月04日 |              |                 |                 |               |              |
| 合计  | --      | --   | -- | -- | --          | --          | 200,724      | 0               | 0               |               | 240,869      |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因   |
|----|-------|-----|-------------|------|
| 廖琨 | 财务总监  | 离任  | 2020年09月14日 | 个人原因 |
| 罗亮 | 财务总监  | 被选举 | 2020年09月16日 | 聘任   |

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

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

肖璇女士：中国国籍，无永久境外居留权，1987 年出生，大学学历。2014 年至今任湖北高投金运激光产业投资管理有限公司行政主管。2016 年 3 月 8 日至今任公司董事。

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

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

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

## 2、监事会成员

李爱静女士：李爱静女士：中国国籍，无永久境外居留权，1985 年出生，大学学历。2006 年 01 月——2008 年 02 月曾任武汉大西洋广告有限公司；2008 年 03 月——2009 年 05 月曾任武汉市承志汽车销售有限公司。2009 年至今在武汉市金运激光股份有限公司任资讯管理专员。2012 年 4 月至今任公司监事。

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

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

## 3、高级管理人员

梁萍女士：公司总经理，详见“本节中的董事会成员”。

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

罗亮先生：中国国籍，1985 年出生，硕士研究生学历，注册会计师、注册税务师、中级会计师，无永久境外居留权，曾任武汉瑞华建筑装饰工程有限公司财务主管、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计经理。2020 年 9 月任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

公司独立董事津贴由董事会提议交股东大会审议通过实施。

报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 梁萍  | 董事长、总经理 | 女  | 60 | 现任   | 20.3         |              |
| 肖璇  | 董事      | 女  | 33 | 现任   |              |              |
| 胡锋  | 董事      | 男  | 36 | 现任   | 18.67        |              |
| 施先旺 | 独立董事    | 男  | 52 | 现任   | 4.71         |              |
| 李秉成 | 独立董事    | 男  | 56 | 现任   | 4.71         |              |
| 李爱静 | 监事      | 女  | 35 | 现任   | 5.52         |              |
| 聂金萍 | 监事      | 女  | 35 | 现任   | 14.53        |              |
| 黄海霞 | 监事      | 女  | 33 | 现任   | 7.1          |              |
| 李丹  | 副总经理、董秘 | 女  | 45 | 现任   | 22.88        |              |
| 廖琨  | 财务总监    | 男  | 47 | 离任   | 18.23        |              |
| 罗亮  | 财务总监    | 男  | 35 | 现任   | 10.95        |              |
| 合计  | --      | -- | -- | --   | 127.6        | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

公司董事胡锋先生获授限制性股票权益数量 18 万股、董事会秘书李丹获授限制性股票权益数量 35 万股、财务总监罗亮获授限制性股票权益数量 5 万股。报告期内上述人员均未进行行权。

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 209 |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 310 |
| 在职员工的数量合计（人）              | 519 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 519 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4   |
| 专业构成                      |     |

| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员   | 121       |
| 销售人员   | 214       |
| 技术人员   | 73        |
| 财务人员   | 15        |
| 行政人员   | 96        |
| 合计     | 519       |
| 教育程度   |           |
| 教育程度类别 | 数量（人）     |
| 硕士及以上  | 11        |
| 本科     | 157       |
| 大专     | 233       |
| 高中及以下  | 118       |
| 合计     | 519       |

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |            |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 29,120     |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 317,353.97 |

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到完全分开。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务与自主经营能力。

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次           | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期        | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>2020-059 |
| 2020年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.53%  | 2020年08月28日 | 2020年08月28日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>2020-075 |
| 2020年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.53%  | 2020年09月22日 | 2020年09月22日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>2020-099 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 李秉成               | 18           | 13        | 5            |           |         | 否                | 5        |
| 施先旺               | 18           | 14        | 4            |           |         | 否                | 5        |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，初步建立并实施了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行固定薪酬和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

公司于2020年9月22日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，于2020年11月27日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司对高级管理人员及其他核心人员进行了股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

|                              |  |  |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2021 年 04 月 23 日   |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>1) 重大缺陷</p> <p>①审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效;</p> <p>②发现公司管理层存在的任何程度的舞弊;</p> <p>③已经发现并上报给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正;</p> <p>④外部审计师发现当期财务报表存在重大错报, 而内控控制在运行过程中未能够发现该错报;</p> <p>⑤其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>2) 重要缺陷</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷, 虽未达到重大缺陷标准, 但影响财务表达达到合理、准确的目标;</p> <p>⑤关键岗位人员舞弊。</p> <p>3) 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> | <p>1) 具有以下特征的缺陷定为重大缺陷:</p> <p>①严重违反国家法律、法规;</p> <p>②企业决策程序不科学, 如决策失误, 导致重大损失;</p> <p>③公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重;</p> <p>④公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效, 重要的经济业务虽有内控制度, 但没有有效的运行;</p> <p>⑤公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改;</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷定为重要缺陷:</p> <p>①公司决策程序不科学, 导致重大失误;</p> <p>②公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重;</p> <p>③公司重要业务制度或系统存在缺陷;</p> <p>④公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改;</p> <p>⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | 公司确定的定量标准以营业收入作为衡量指标。如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%, 则认定为一般缺陷;   | 如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%, 则认定为一般缺陷; 如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%, 则为   |

|                |  |                             |
|----------------|--|-----------------------------|
|                | 如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 | 重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0                           |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0                           |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0                           |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0                           |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 21 日   |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 大华审字[2021]009328 号 |
| 注册会计师姓名  | 方建新、陈建平            |

### 审计报告

大华审字[2021]009328号

武汉金运激光股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了武汉金运激光股份有限公司（以下简称金运激光）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金运激光2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 存货跌价准备
2. 同一控制下企业合并事项

##### （一）存货跌价准备

##### 1. 事项描述

截至2020年12月31日，如合并财务报表附注四、（十六）存货与附注六、注释7存货所述，金运激光存货余额为15,892.88万元，已计提存货跌价准备为4,873.32万元，账面价值为11,019.56万元，占总资产的比重为24.35%，存货跌价准备计提充分与否对财务报表影响较大，且该事项需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对存货跌价准备计提是否充分执行的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试与库存商品跌价准备相关的关键内部控制；  
 (2) 对存货实施监盘程序，检查库存商品的数量及状况，并重点对长库龄库存商品进行了检查；  
 (3) 获取存货跌价准备计算表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；

(4) 获取产品跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按金运激光相关会计政策执行，检查以前年度已计提跌价准备的存货在本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。

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

## (二) 同一控制下企业合并

### 1. 事项描述

2020 年 9 月，金运激光以自有资金收购梁浩东、梁伟、武汉金块链科技股份有限公司三方合计持有的玩偶一号（武汉）科技有限公司（以下简称玩偶一号）82.89%的股权。由于梁伟为金运激光实际控制人，梁浩东为玩偶一号实际控制人，梁伟与梁浩东为父子关系。金运激光与玩偶一号合并前后均受梁伟、梁浩东控制且该控制并非暂时性的，因此金运激光对玩偶一号的合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则》的相关规定，对于同一控制下的企业合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算。金运激光按照上述规定，对可比年度相关财务报表数据进行了追溯调整。同一控制下企业合并中对企业合并的界定、合并日的判断、合并日合并交易的会计处理方面涉及管理层的重要判断，我们将同一控制企业合并识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对同一控制下企业合并事项，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 检查参与企业合并的各方在合并前后均受同一方或相同对方控制，且该控制时间是非暂时性的；
- (2) 检查协议生效条件、合并价款的支付情况、金运激光实际控制被合并方财务和经营政策并享有相应的收益和承担相应的风险的时点等评价合并日的判断；
- (3) 复核对被合并方在合并前的财务数据追溯调整；
- (4) 复核财务报表中与该同一控制企业合并有关的披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，金运激光管理层对同一控制下企业合并事项的确认符合企业会计准则的规定，对相关信息的披露是适当的。

## 四、其他信息

金运激光管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金运激光的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含

审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

|                  |                         |
|------------------|-------------------------|
| 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | 中国注册会计师：<br>(项目合伙人) 方建新 |
| 中国 北京            | 中国注册会计师：<br>陈建平         |
|                  | 二〇二一年四月二十一日             |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 80,806,674.11    | 92,492,996.83    |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 4,600,000.00     | 1,600,000.00     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 32,585,187.72    | 34,960,155.03    |
| 应收款项融资      | 6,186,776.52     | 7,654,000.00     |
| 预付款项        | 19,650,616.75    | 6,886,968.71     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 17,658,952.21    | 28,599,164.75    |
| 其中：应收利息     | 217,808.22       |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 110,195,572.71   | 79,876,131.09    |
| 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      | 3,473,548.07     | 2,716,782.00     |
| 流动资产合计      | 275,157,328.09   | 254,786,198.41   |
| 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  | 2,420,000.00   |                |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00   | 31,269,752.67  |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 83,059,019.66  | 85,149,435.11  |
| 在建工程      | 166,204.30     |                |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 使用权资产     |                |                |
| 无形资产      | 10,403,687.35  | 10,926,009.96  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    | 668,568.83     | 578,083.62     |
| 递延所得税资产   | 22,389,832.59  | 17,586,406.15  |
| 其他非流动资产   | 53,339,256.17  | 21,877,572.26  |
| 非流动资产合计   | 177,446,568.90 | 167,387,259.77 |
| 资产总计      | 452,603,896.99 | 422,173,458.18 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 72,000,000.00  | 22,000,000.00  |
| 向中央银行借款   |                |                |
| 拆入资金      |                |                |
| 交易性金融负债   | 5,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 衍生金融负债    |                |                |
| 应付票据      | 18,004,954.60  | 25,017,525.50  |
| 应付账款      | 63,715,746.36  | 36,070,734.52  |
| 预收款项      |                | 18,238,993.09  |
| 合同负债      | 31,756,371.56  |                |
| 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    | 9,942,458.21   | 7,341,024.44   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费        | 1,045,490.53   | 1,682,229.50   |
| 其他应付款       | 27,276,209.00  | 9,251,174.06   |
| 其中：应付利息     | 1,401,913.52   | 756,245.83     |
| 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      | 1,630,319.03   |                |
| 流动负债合计      | 230,371,549.29 | 125,601,681.11 |
| 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        | 754,888.60     | 1,026,459.00   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                | 13,508.70      |
| 非流动负债合计     | 754,888.60     | 1,039,967.70   |
| 负债合计        | 231,126,437.89 | 126,641,648.81 |
| 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        | 78,905,345.40  | 118,885,670.87 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      | 260,706.71     | 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         | -32,111,352.30 | 25,052,350.45  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 212,565,768.95 | 284,519,487.25 |
| 少数股东权益        | 8,911,690.15   | 11,012,322.12  |
| 所有者权益合计       | 221,477,459.10 | 295,531,809.37 |
| 负债和所有者权益总计    | 452,603,896.99 | 422,173,458.18 |

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：罗亮

会计机构负责人：罗亮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 58,782,078.09    | 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        | 69,371,758.27    | 69,622,844.45    |
| 应收款项融资      | 292,000.00       | 560,000.00       |
| 预付款项        | 41,533,006.47    | 10,498,120.15    |
| 其他应收款       | 74,058,579.71    | 49,226,704.85    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 54,369,169.53    | 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      | 1,323,190.32     | 45,606.45        |
| 流动资产合计      | 299,729,782.39   | 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      | 37,393,850.79    | 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   |                | 29,484,098.97  |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 66,965,920.34  | 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        | 6,445,054.27   | 6,535,631.03   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 634,263.37     | 522,111.44     |
| 递延所得税资产     | 10,282,644.74  | 9,409,867.71   |
| 其他非流动资产     | 51,926,963.72  | 21,877,572.26  |
| 非流动资产合计     | 176,068,697.23 | 161,225,962.56 |
| 资产总计        | 475,798,479.62 | 408,130,928.62 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 62,000,000.00  | 22,000,000.00  |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 28,004,954.60  | 25,310,525.50  |
| 应付账款        | 29,822,043.70  | 16,833,558.26  |
| 预收款项        |                | 15,031,662.53  |
| 合同负债        | 22,803,339.37  |                |
| 应付职工薪酬      | 3,219,604.26   | 2,474,203.00   |
| 应交税费        | 244,288.31     | 746,739.14     |
| 其他应付款       | 42,865,333.05  | 20,478,025.00  |
| 其中：应付利息     | 73,902.77      | 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      | 527,957.98     |                |
| 流动负债合计      | 189,487,521.27 | 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       | 754,888.60     | 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    | 754,888.60     | 1,026,459.00   |
| 负债合计       | 190,242,409.87 | 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       | 56,954,148.73  | 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      | 63,090,851.88  | 80,287,145.79  |
| 所有者权益合计    | 285,556,069.75 | 304,229,756.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 475,798,479.62 | 408,130,928.62 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度        | 2019 年度        |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 196,820,611.08 | 221,899,552.58 |
| 其中：营业收入 | 196,820,611.08 | 221,899,552.58 |
| 利息收入    |                |                |
| 已赚保费    |                |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入                |                |                |
| 二、营业总成本                 | 238,443,431.17 | 215,952,881.34 |
| 其中：营业成本                 | 131,577,571.46 | 137,928,173.76 |
| 利息支出                    |                |                |
| 手续费及佣金支出                |                |                |
| 退保金                     |                |                |
| 赔付支出净额                  |                |                |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额       |                |                |
| 保单红利支出                  |                |                |
| 分保费用                    |                |                |
| 税金及附加                   | 1,086,047.85   | 1,796,897.61   |
| 销售费用                    | 61,464,056.20  | 43,083,418.75  |
| 管理费用                    | 29,926,714.71  | 19,395,645.77  |
| 研发费用                    | 11,772,330.08  | 14,730,884.48  |
| 财务费用                    | 2,616,710.87   | -982,139.03    |
| 其中：利息费用                 | 1,342,261.69   | 1,559,991.25   |
| 利息收入                    | 2,046,527.37   | 1,785,543.96   |
| 加：其他收益                  | 2,154,459.86   | 1,931,874.13   |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | -7,100,499.06  | -538,316.80    |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益  | -7,353,706.61  | -680,259.44    |
| 以摊余成本计量的金融<br>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“-”<br>号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | 4,517,974.32   | 1,154,320.16   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | -20,995,277.62 | -5,132,319.94  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填<br>列）   | -24,000.00     | -11,768.52     |

|                       |                |              |
|-----------------------|----------------|--------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -63,070,162.59 | 3,350,460.27 |
| 加：营业外收入               | 237,349.62     | 419,178.95   |
| 减：营业外支出               | 5,982.10       | 56,868.48    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -62,838,795.07 | 3,712,770.74 |
| 减：所得税费用               | -5,212,460.35  | -58,242.57   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -57,626,334.72 | 3,771,013.31 |
| （一）按经营持续性分类           |                |              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -57,626,334.72 | 3,771,013.31 |
| 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.归属于母公司股东的净利润        | -55,525,702.75 | 4,256,066.76 |
| 2.少数股东损益              | -2,100,631.97  | -485,053.45  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -9,690.08      | 5,105.43     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -9,690.08      | 5,105.43     |
| （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     | -9,690.08      | 5,105.43     |
| 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        | -9,690.08      | 5,105.43     |
| 7.其他                |                |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                |              |
| 七、综合收益总额            | -57,636,024.80 | 3,776,118.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -55,535,392.83 | 4,261,172.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -2,100,631.97  | -485,053.45  |
| 八、每股收益：             |                |              |
| （一）基本每股收益           | -0.3672        | 0.0281       |
| （二）稀释每股收益           | -0.3672        | 0.0281       |

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：-10,078,262.86 元，上期被合并方实现的净利润为：-9,326,097.31 元。

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：罗亮

会计机构负责人：罗亮

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年度        | 2019 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 104,270,891.16 | 168,771,802.58 |
| 减：营业成本             | 74,728,339.83  | 103,991,038.97 |
| 税金及附加              | 856,442.70     | 1,388,320.52   |
| 销售费用               | 9,735,216.74   | 17,244,031.75  |
| 管理费用               | 17,222,623.90  | 11,164,378.35  |
| 研发费用               | 5,276,708.75   | 5,353,264.00   |
| 财务费用               | 1,039,124.07   | -1,706,688.43  |
| 其中：利息费用            | 440,356.10     | 913,048.75     |
| 利息收入               | 1,991,894.74   | 1,769,298.33   |
| 加：其他收益             | 1,140,848.95   | 1,157,072.29   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | -6,965,999.06  | -680,259.44    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -6,965,999.06  | -680,259.44    |
| 以摊余成本计量的金融         |                |                |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 资产终止确认收益（损失以“-”号填列）    |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 3,719,175.60   | 1,206,760.77  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -10,482,837.06 | -2,582,778.17 |
| 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）      | -17,176,376.40 | 30,419,724.94 |
| 加：营业外收入                | 210,989.81     | 348,909.32    |
| 减：营业外支出                |                | 41,311.52     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -16,965,386.59 | 30,727,322.74 |
| 减：所得税费用                | -1,407,092.68  | 3,600,445.32  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -15,558,293.91 | 27,126,877.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -15,558,293.91 | 27,126,877.42 |
| （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             | -15,558,293.91 | 27,126,877.42 |
| 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 年度        | 2019 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  | 237,917,053.40 | 227,956,018.48 |
| 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         | 8,293,884.47   | 9,203,619.35   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 15,875,896.96  | 8,244,373.60   |
| 经营活动现金流入小计      | 262,086,834.83 | 245,404,011.43 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 186,489,192.22 | 133,436,594.42 |
| 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           | 50,019,839.75  | 41,002,926.97  |
| 支付的各项税费                   | 5,367,593.90   | 9,964,571.79   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 59,597,600.10  | 55,630,043.05  |
| 经营活动现金流出小计                | 301,474,225.97 | 240,034,136.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -39,387,391.14 | 5,369,875.20   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 4,500,000.00   | 9,020,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,949,227.77   | 2,544,890.49   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,000.00      | 150,500.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 195,000.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 8,465,227.77   | 11,910,390.49  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,808,707.10   | 29,387,745.03  |
| 投资支付的现金                   | 9,920,000.00   | 4,320,000.00   |
| 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       | 7,565,100.00   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 5,000,000.00   |                |
| 投资活动现金流出小计                | 29,293,807.10  | 33,707,745.03  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -20,828,579.33 | -21,797,354.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 5,800,000.00   | 23,311,885.10  |
| 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           | 72,000,000.00 | 23,707,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 13,098,817.90 |               |
| 筹资活动现金流入小计          | 90,898,817.90 | 47,018,885.10 |
| 偿还债务支付的现金           | 24,707,000.00 | 17,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,980,261.69  | 1,908,786.25  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |               | 5,890,418.40  |
| 筹资活动现金流出小计          | 27,687,261.69 | 24,799,204.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 63,211,556.21 | 22,219,680.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,583,090.56 | 476,668.91    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,412,495.18  | 6,268,870.02  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 57,826,390.93 | 51,557,520.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 59,238,886.11 | 57,826,390.93 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度        | 2019 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  | 115,410,594.88 | 145,798,741.47 |
| 收到的税费返还         | 8,053,330.71   | 9,203,363.15   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,668,734.41   | 3,899,369.99   |
| 经营活动现金流入小计      | 129,132,660.00 | 158,901,474.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 136,697,007.78 | 94,653,281.97  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,411,301.52  | 17,580,376.43  |
| 支付的各项税费         | 5,095,118.37   | 6,321,587.53   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 20,356,592.46  | 17,165,984.41  |
| 经营活动现金流出小计      | 180,560,020.13 | 135,721,230.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -51,427,360.13 | 23,180,244.27  |
| 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     | 3,943,176.92   | 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                | 3,943,176.92   | 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   | 2,747,155.36   | 20,469,063.73  |
| 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       | 7,565,100.00   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 12,732,255.36  | 20,469,063.73  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,789,078.44  | -17,908,387.88 |
| 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                 | 62,000,000.00  | 22,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 13,098,817.90  |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 75,098,817.90  | 22,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 22,000,000.00  | 17,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,032,365.83   | 1,908,786.25   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                | 5,890,418.40   |
| 筹资活动现金流出小计                | 24,032,365.83  | 24,799,204.65  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 51,066,452.07  | -2,799,204.65  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,613,457.78  | 443,704.27     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -10,763,444.28 | 2,916,356.01   |
| 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            | 37,214,290.09  | 47,977,734.37  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度        |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |               |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 126,000,000.00 |        |    |  | 85,222,850.09  |       | 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             |                |        |    |  | 33,662,820.78  |       |            |      |               |        | -14,130,121.53 |    | 19,532,699.25  | 3,305,382.56  | 22,838,081.81  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 126,000,000.00 |        |    |  | 118,885,670.87 |       | 270,396.79 |      | 14,311,069.14 |        | 25,052,350.45  |    | 284,519,487.25 | 11,012,322.12 | 295,531,809.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 25,200,000.00  |        |    |  | -39,980,325.47 |       | -9,690.08  |      |               |        | -57,163,702.75 |    | -71,953,718.30 | -2,100,631.97 | -74,054,350.27 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -9,690.08  |      |               |        | -55,525,702.75 |    | -55,535,392.83 | -2,100,631.97 | -57,636,024.80 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | -14,780,325.47 |       |            |      |               |        |                |    | -14,780,325.47 |               | -14,780,325.47 |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 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              |               |  |  |  | -14,780,325.47 |  |  |  |  |  |  | -14,780,325.47 |  | -14,780,325.47 |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  | -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  |
| 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 |  |  |  | 78,905,345.40 |  | 260,706.71 |  | 14,311,069.14 |  | -32,111,352.30 |  | 212,565,768.95 | 8,911,690.15 | 221,477,459.10 |

上期金额

单位：元

| 项目                | 2019 年年度       |        |    |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                |               |                |
|-------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                   | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计             |               |                |
| 优先股               |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额          | 126,000,000.00 |        |    |  | 85,222,850.09  |       | 265,291.36 |      | 11,598,381.40 |        | 27,518,919.06 |    | 250,605,441.91 | 7,030,893.89  | 257,636,335.80 |
| 加：会计政策变更          |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                |               |                |
| 前期差错更正            |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                |               |                |
| 同一控制下企业合并         |                |        |    |  | 33,662,820.78  |       |            |      |               |        | -3,253,947.63 |    | 30,408,873.15  | 4,466,481.68  | 34,875,354.83  |
| 其他                |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |               |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额          | 126,000,000.00 |        |    |  | 118,885,670.87 |       | 265,291.36 |      | 11,598,381.40 |        | 24,264,971.43 |    | 281,014,315.06 | 11,497,375.57 | 292,511,690.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” |                |        |    |  |                |       | 5,105.43   |      | 2,712,687.74  |        | 787,379.02    |    | 3,505,172.19   | -485,053.45   | 3,020,118.74   |

|                   |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|----------|--|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--|
| 号填列)              |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  | 5,105.43 |  |              |               | 4,256,066.76 |             | 4,261,172.19 | -485,053.45 | 3,776,118.74 |  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |          |  | 2,712,687.74 | -3,468,687.74 |              | -756,000.00 |              |             | -756,000.00  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |          |  | 2,712,687.74 | -2,712,687.74 |              |             |              |             |              |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |          |  |              |               | -756,000.00  |             | -756,000.00  |             | -756,000.00  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |
| 3. 盈余公积弥补亏        |  |  |  |  |  |          |  |              |               |              |             |              |             |              |  |

|                    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 损                  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 126,000,000.00 |  |  |  | 118,885,670.87 |  | 270,396.79 |  | 14,311,069.14 |  | 25,052,350.45 |  | 284,519,487.25 | 11,012,322.12 | 295,531,809.37 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年度        |        |     |    |               |       |        |      |               |               |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |               |    |                |
| 一、上年期末余额 | 126,000,000.00 |        |     |    | 83,631,541.26 |       |        |      | 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<br>(减少以“-”号填列) | 25,200,000.00 |  |  |  | -26,677,392.53 |  |  |  |  |  | -17,196,293.91 |  | -18,673,686.44 |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  | -15,558,293.91 |  | -15,558,293.91 |
| (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 |  |  |  | -26,677,392.53 |  |  |  |  |  |                |  | -1,477,392.53  |
| 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           |                |  |  |  | -1,477,392.53 |  |  |  |               |               |  | -1,477,392.53  |
| (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 |  |  |  | 56,954,148.73 |  |  |  | 14,311,069.14 | 63,090,851.88 |  | 285,556,069.75 |

上期金额

单位：元

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

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

|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |  |                |
| 四、本期期末余额 | 126,000,000.00 |  |  |  | 83,631,541.26 |  |  |  | 14,311,069.14 | 80,287,145.79 |  | 304,229,756.19 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股及转增股本，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 15,120 万股，注册资本为 15,120 万元；注册地址暨总部地址：武汉市江岸区后湖街石桥一路 3 号 3 栋；本公司最终实际控制人为梁伟先生。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

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

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 21 日批准报出。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2.同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3.非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行

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

#### 4.为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的

其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

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

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

### 2、共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

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

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

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

### 2.外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的合同现金流量特征,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：

能够消除或显著减少会计错配。

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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该

金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

## 6.金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

#### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

#### (4) 减记金融资产

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

### 7. 金融资产及金融负债的抵消

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

- (1) 本公司具有抵消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

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### 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四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 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% |
| 运输工具   | 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、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

## 31、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。

## 32、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   | --- |

## 33、合同负债

## 34、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。

## 35、租赁负债

## 36、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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

##### （一）激光版块和智能零售版块业务

本公司国内直销收入确认时点为客户在《安装调试、技术培训报告单》签字确认时间；智能零售终端系列收入确认时点为客户在验收单签字确认时间；国外直销和经销收入确认时点均为货物报关出口时间。

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

##### （二）IP 衍生品业务

###### （1）线下销售：

本公司通过智能零售终端机销售商品，在消费者成功支付货款并取得商品控制权时确认收入。

###### （2）线上销售：

本公司通过电子商务平台（京东、天猫等网站）直接销售商品给终端消费者，在相关商品控制权转移给终端消费者时确认收入。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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

## 40、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。

## 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / （二十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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》 | (1) |
| (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。  | 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》 |     |
| (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。   | 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》 |     |

## (1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五（三十九）收入。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目          | 2019年12月31日          | 累积影响金额          |            |                 | 2020年1月1日            |
|-------------|----------------------|-----------------|------------|-----------------|----------------------|
|             |                      | 重分类             | 重新计量       | 小计              |                      |
| 预收款项        | 18,238,993.09        | (18,238,993.09) | ---        | (18,238,993.09) | ---                  |
| 合同负债        | ---                  | 17,598,160.17   | ---        | 17,598,160.17   | 17,598,160.17        |
| 其他流动负债      | ---                  | 640,832.92      | ---        | 640,832.92      | 640,832.92           |
| <b>负债合计</b> | <b>18,238,993.09</b> | <b>---</b>      | <b>---</b> | <b>---</b>      | <b>18,238,993.09</b> |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目   | 报表数           | 假设按原准则        | 影响              |
|------|---------------|---------------|-----------------|
| 预收款项 | ---           | 33,386,690.59 | (33,386,690.59) |
| 合同负债 | 31,756,371.56 | ---           | 31,756,371.56   |

|             |                      |                      |              |
|-------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 其他流动负债      | 1,630,319.03         | ---                  | 1,630,319.03 |
| <b>负债合计</b> | <b>33,386,690.59</b> | <b>33,386,690.59</b> | <b>---</b>   |

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

| 项目   | 报表数            | 假设按原准则         | 影响             |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 营业成本 | 131,577,571.46 | 127,729,029.51 | 3,848,541.95   |
| 销售费用 | 61,464,056.20  | 65,312,598.15  | (3,848,541.95) |

## (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

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      | 92,492,996.83    | 92,492,996.83    |     |
| 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      | 34,960,155.03    | 34,960,155.03    |     |
| 应收款项融资    | 7,654,000.00     | 7,654,000.00     |     |
| 预付款项      | 6,886,968.71     | 6,886,968.71     |     |
| 应收保费      |                  |                  |     |
| 应收分保账款    |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |     |
| 其他应收款     | 28,599,164.75    | 28,599,164.75    |     |
| 其中：应收利息   |                  |                  |     |
| 应收股利      |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |     |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 存货          | 79,876,131.09  | 79,876,131.09  |                |
| 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      | 2,716,782.00   | 2,716,782.00   |                |
| 流动资产合计      | 254,786,198.41 | 254,786,198.41 |                |
| 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    |                |                |                |
| 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        | 85,149,435.11  | 85,149,435.11  |                |
| 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      | 578,083.62     | 578,083.62     |                |
| 递延所得税资产     | 17,586,406.15  | 17,586,406.15  |                |
| 其他非流动资产     | 21,877,572.26  | 53,147,324.93  | 31,269,752.67  |
| 非流动资产合计     | 167,387,259.77 | 167,387,259.77 |                |
| 资产总计        | 422,173,458.18 | 422,173,458.18 |                |
| 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     | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |                |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 衍生金融负债      |                |                |                |
| 应付票据        | 25,017,525.50  | 25,017,525.50  |                |
| 应付账款        | 36,070,734.52  | 36,070,734.52  |                |
| 预收款项        | 18,238,993.09  |                | -18,238,993.09 |
| 合同负债        |                | 17,598,160.17  | 17,598,160.17  |
| 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      | 7,341,024.44   | 7,341,024.44   |                |
| 应交税费        | 1,682,229.50   | 1,682,229.50   |                |
| 其他应付款       | 9,251,174.06   | 9,251,174.06   |                |
| 其中：应付利息     | 756,245.83     | 756,245.83     |                |
| 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      |                | 640,832.92     | 640,832.92     |
| 流动负债合计      | 125,601,681.11 | 125,601,681.11 |                |
| 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     | 13,508.70      | 13,508.70      |                |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 非流动负债合计       | 1,039,967.70   | 1,039,967.70   |  |
| 负债合计          | 126,641,648.81 | 126,641,648.81 |  |
| 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          | 118,885,670.87 | 118,885,670.87 |  |
| 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         | 25,052,350.45  | 25,052,350.45  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 284,519,487.25 | 284,519,487.25 |  |
| 少数股东权益        | 11,012,322.12  | 11,012,322.12  |  |
| 所有者权益合计       | 295,531,809.37 | 295,531,809.37 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 422,173,458.18 | 422,173,458.18 |  |

## 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”和“其他流动负债”。

## 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  | 51,361,671.23  | 29,484,098.97  |
| 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            |                | 14,765,026.12  | 14,765,026.12  |
| 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<br>负债 |                |                |                |
| 其他流动负债          |                | 266,636.41     | 266,636.41     |
| 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”和“其他流动负债”。

#### (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

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 母公司    | 15%   |
| 武汉唯拓   | 15%   |
| 武汉金之运  | 20%   |
| 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% |
| 国广金运   | 20% |
| 玩偶一号   | 25% |
| 玩偶一号成都 | 20% |

## 2、税收优惠

2020年12月1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、湖北省税务局联合颁发的编号为GR202042002105的高新技术企业证书，2020年至2022年享受所得税优惠税率15%。

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

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

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

2019年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、金运互动、武汉金之运、国广金运和玩偶一号成都均为小型微利企业，可按此文件规定享受企业所得税优惠。

## 3、其他

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 4,348.73      | 8,880.73      |
| 银行存款   | 58,482,565.17 | 57,629,963.10 |
| 其他货币资金 | 22,319,760.21 | 34,854,153.00 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 合计                    | 80,806,674.11 | 92,492,996.83 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 144,656.11    | 155,093.55    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 21,567,788.00 | 34,666,605.90 |

其他说明

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,401,488.00         | 7,645,367.00         |
| 保函保证金     | 116,500.00           | 511,678.90           |
| 借款保证金     | ---                  | 26,509,560.00        |
| 银行存单      | 13,049,800.00        | ---                  |
| <b>合计</b> | <b>21,567,788.00</b> | <b>34,666,605.90</b> |

## 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 | 4,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 其中：                    |              |              |
| 银行理财产品                 | 4,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 其中：                    |              |              |
| 合计                     | 4,600,000.00 | 1,600,000.00 |

其他说明：

截至2020年12月31日，子公司上海金萃投资并持有工银瑞信薪金货币市场基金及招商现金A基金本金余额4,600,000.00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

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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 | 296,225.44    | 0.76%   | 296,225.44   | 100.00% |               | 1,017,420.39  | 2.29%   | 1,017,420.39 | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 38,558,790.33 | 99.24%  | 5,973,602.61 | 15.49%  | 32,585,187.72 | 43,487,826.73 | 97.71%  | 8,527,671.70 | 19.61%  | 34,960,155.03 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 其中：账龄分析组合      | 38,558,790.33 | 99.24%  | 5,973,602.61 | 15.49%  | 32,585,187.72 | 43,487,826.73 | 97.71%  | 8,527,671.70 | 19.61%  | 34,960,155.03 |
| 合计             | 38,855,015.77 | 100.00% | 6,269,828.05 | 16.14%  | 32,585,187.72 | 44,505,247.12 | 100.00% | 9,545,092.09 | 21.45%  | 34,960,155.03 |

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   |
| 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            | 296,225.44 | 296,225.44 | --      | --     |

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（含1年） | 20,729,200.16 | 621,876.00   | 3.00%  |
| 1—2年（含2年） | 14,264,465.22 | 2,139,669.78 | 15.00% |

|              |               |              |        |
|--------------|---------------|--------------|--------|
| 2—3 年（含 3 年） | 705,676.22    | 352,838.11   | 50.00% |
| 3 年以上        | 2,859,448.73  | 2,859,218.72 | 99.99% |
| 合计           | 38,558,790.33 | 5,973,602.61 | --     |

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 20,729,200.16 |
| 1 至 2 年      | 14,264,465.22 |
| 2 至 3 年      | 705,676.22    |
| 3 年以上        | 3,155,674.17  |
| 3 至 4 年      | 478,313.19    |
| 4 至 5 年      | 973,874.27    |
| 5 年以上        | 1,703,486.71  |
| 合计           | 38,855,015.77 |

## （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   | 1,017,420.39 |            | 721,194.95 |              |    | 296,225.44   |
| 账龄分析组合 | 8,527,671.70 | 534,454.57 |            | 3,088,523.66 |    | 5,973,602.61 |
| 合计     | 9,545,092.09 | 534,454.57 | 721,194.95 | 3,088,523.66 |    | 6,269,828.05 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目     | 核销金额         |
|--------|--------------|
| 核销应收账款 | 3,088,523.66 |
| 合计     | 3,088,523.66 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

|                |    |              |      |       |    |
|----------------|----|--------------|------|-------|----|
| 王雪峰            | 货款 | 110,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 李强             | 货款 | 195,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 杭州萧山伊力五金机械厂    | 货款 | 150,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 上海赫敏机械科技有限公司   | 货款 | 153,200.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 柏俊             | 货款 | 112,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 绍兴县笑傲服饰有限公司    | 货款 | 695,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 青岛东海龙鑫服装服饰有限公司 | 货款 | 114,000.00   | 无法收回 | 管理层审批 | 否  |
| 合计             | -- | 1,529,200.00 | --   | --    | -- |

#### (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  | 6,700,000.00  | 17.24%          | 1,005,000.00 |
| 第二名  | 4,000,470.00  | 10.30%          | 600,070.50   |
| 第三名  | 1,486,361.53  | 3.83%           | 44,590.85    |
| 第四名  | 1,409,464.00  | 3.63%           | 42,283.92    |
| 第五名  | 1,188,153.51  | 3.06%           | 35,644.61    |
| 合计   | 14,784,449.04 | 38.06%          |              |

#### (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 | 6,186,776.52 | 7,654,000.00 |
| 合计     | 6,186,776.52 | 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

## 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   | 18,005,566.61 | 91.63% | 6,084,378.52 | 88.35% |
| 1 至 2 年 | 934,436.91    | 4.76%  | 609,447.05   | 8.85%  |
| 2 至 3 年 | 582,375.68    | 2.96%  | 105,612.99   | 1.53%  |
| 3 年以上   | 128,237.55    | 0.65%  | 87,530.15    | 1.27%  |
| 合计      | 19,650,616.75 | --     | 6,886,968.71 | --     |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 期末金额                | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间      | 未结算原因 |
|---------------|---------------------|---------------|------------|-------|
| 东莞市润东玩具有限公司   | 912,747.00          | 4.64          | 1年以内       | 未到结算期 |
| 相干(北京)商业有限公司  | 601,600.00          | 3.06          | 1年以内       | 未到结算期 |
| 东莞市汇樾科技有限公司   | 597,169.01          | 3.04          | 1-2年, 2至3年 | 未到结算期 |
| 上海秀轩工贸有限公司    | 535,578.89          | 2.73          | 1年以内       | 未到结算期 |
| 常州戴芮珂机电科技有限公司 | 351,567.09          | 1.79          | 1年以内       | 未到结算期 |
| 合计            | <b>2,998,661.99</b> | <b>15.26</b>  | ---        | ---   |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 217,808.22    |               |
| 其他应收款 | 17,441,143.99 | 28,599,164.75 |
| 合计    | 17,658,952.21 | 28,599,164.75 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 债权投资 | 217,808.22 |      |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 217,808.22 |
|----|------------|

## 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    | 1,817,459.23  | 1,821,507.64  |
| 押金和保证金 | 8,712,878.12  | 3,399,820.52  |
| 备用金    | 1,098,576.93  | 686,935.22    |
| 往来款    | 10,281,546.11 | 31,553,605.94 |
| 出口退税   | 1,335,731.54  | 735,364.21    |
| 其他     | 1,130,251.66  | 1,719,179.32  |
| 合计     | 24,376,443.59 | 39,916,412.85 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 6,456,078.70   |                          | 4,861,169.40             | 11,317,248.10 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —             |

|                    |              |  |              |              |
|--------------------|--------------|--|--------------|--------------|
| 本期计提               | 29,935.46    |  |              | 29,935.46    |
| 本期转回               |              |  | 4,361,169.40 | 4,361,169.40 |
| 本期核销               | 50,714.56    |  |              | 50,714.56    |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 6,435,299.60 |  | 500,000.00   | 6,935,299.60 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,925,255.97 |
| 1 至 2 年      | 4,482,469.31  |
| 2 至 3 年      | 1,831,692.81  |
| 3 年以上        | 5,137,025.50  |
| 3 至 4 年      | 1,569,790.17  |
| 4 至 5 年      | 588,934.24    |
| 5 年以上        | 2,978,301.09  |
| 合计           | 24,376,443.59 |

### 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 | 6,456,078.70  | 29,935.46 |              | 50,714.56 |    | 6,435,299.60 |
| 单项计提   | 4,861,169.40  |           | 4,361,169.40 |           |    | 500,000.00   |
| 合计     | 11,317,248.10 | 29,935.46 | 4,361,169.40 | 50,714.56 |    | 6,935,299.60 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称           | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|----------------|--------------|------|
| 落地创意（武汉）科技有限公司 | 4,361,169.40 | 货币资金 |
| 合计             | 4,361,169.40 | --   |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目      | 核销金额      |
|---------|-----------|
| 核销其他应收款 | 50,714.56 |
| 合计      | 50,714.56 |

## 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     |
|--------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 武汉金运加科技孵化器有限公司     | 往来款   | 6,944,238.36 | 3 年以内 | 28.49%           | 1,303,894.56 |
| Vinwin Trading FZE | 往来款   | 1,329,930.74 | 3 年以上 | 5.46%            | 1,329,930.74 |
| 武汉记梦馆三维科技有限公司      | 往来款   | 500,000.00   | 3 年以上 | 2.05%            | 500,000.00   |
| 张春杰                | 借支款   | 500,000.00   | 3 年以上 | 2.05%            | 500,000.00   |
| 王欢                 | 借支款   | 500,000.00   | 3 年以上 | 2.05%            | 500,000.00   |
| 合计                 | --    | 9,774,169.10 | --    | 40.10%           | 4,133,825.30 |

## 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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 47,865,380.25 | 16,229,247.96             | 31,636,132.29 | 43,300,190.59 | 10,408,135.73             | 32,892,054.86 |
| 在产品  | 25,829,007.34 | 5,823,290.17              | 20,005,717.17 | 20,231,490.75 | 3,700,154.17              | 16,531,336.58 |
| 库存商品 | 61,330,191.51 | 17,491,942.58             | 43,838,248.93 | 31,717,839.62 | 7,125,700.74              | 24,592,138.88 |
| 发出商品 | 11,820,148.96 |                           | 11,820,148.96 | 3,707,527.86  | 1,642,214.25              | 2,065,313.61  |
| 半成品  | 12,084,093.34 | 9,188,767.98              | 2,895,325.36  | 9,574,812.42  | 5,779,525.26              | 3,795,287.16  |

|    |                |               |                |                |               |               |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 合计 | 158,928,821.40 | 48,733,248.69 | 110,195,572.71 | 108,531,861.24 | 28,655,730.15 | 79,876,131.09 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|

**(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 | 5,846,382.64  |    | 25,270.41  |    | 16,229,247.96 |
| 在产品  | 3,700,154.17  | 2,449,206.82  |    | 326,070.82 |    | 5,823,290.17  |
| 库存商品 | 7,125,700.74  | 10,932,659.69 |    | 566,417.85 |    | 17,491,942.58 |
| 半成品  | 5,779,525.26  | 3,409,242.72  |    |            |    | 9,188,767.98  |
| 发出商品 | 1,642,214.25  | -1,642,214.25 |    |            |    |               |
| 合计   | 28,655,730.15 | 20,995,277.62 |    | 917,759.08 |    | 48,733,248.69 |

**(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**

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

**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 | 1,856,920.79 | 2,520,350.44 |
| 预缴税费   | 1,598,573.47 | 178,012.52   |
| 支付宝账户  |              | 420.05       |
| 存出投资款  | 18,053.81    | 17,998.99    |
| 合计     | 3,473,548.07 | 2,716,782.00 |

其他说明：

**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****18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 武汉锐泽科技发展有限公司 | 2,420,000.00 |      |
| 合计           | 2,420,000.00 |      |

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

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 债务工具投资 | 5,000,000.00 |      |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 5,000,000.00 |
|----|--------------|

其他说明：

2020年3月31日，玩偶一号与“上海土拔鼠网络科技有限公司”签订“可转债债权投资协议”，协议约定：玩偶一号“未来期间条件达成须转股，条件无法达成则有权选择延展转股条件达成的期限或直接要求偿还借款”，期限两年。

## 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 | 83,059,019.66 | 85,149,435.11 |
| 合计   | 83,059,019.66 | 85,149,435.11 |

### (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 | 40,381,154.58 | 3,576,067.06 | 7,249,949.68 | 125,363,798.02 |
| 2.本期增加金额   | 575,702.38    | 3,614,722.85  | 376,014.19   | 428,222.14   | 4,994,661.56   |
| (1) 购置     | 575,702.38    | 3,614,722.85  | 376,014.19   | 428,222.14   | 4,994,661.56   |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               | 26,316.43     | 40,000.00    | 11,598.00    | 77,914.43      |
| (1) 处置或报废  |               | 26,316.43     | 40,000.00    | 11,598.00    | 77,914.43      |

|           |               |               |              |              |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 74,732,329.08 | 43,969,561.00 | 3,912,081.25 | 7,666,573.82 | 130,280,545.15 |
| 二、累计折旧    |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 13,359,350.00 | 17,809,903.13 | 2,406,089.02 | 5,538,608.43 | 39,113,950.58  |
| 2.本期增加金额  | 1,815,796.80  | 4,628,727.26  | 236,808.69   | 361,848.35   | 7,043,181.10   |
| (1) 计提    | 1,815,796.80  | 4,628,727.26  | 236,808.69   | 361,848.35   | 7,043,181.10   |
| 3.本期减少金额  |               | 25,000.42     |              | 11,018.10    | 36,018.52      |
| (1) 处置或报废 |               | 25,000.42     |              | 11,018.10    | 36,018.52      |
| 4.期末余额    | 15,175,146.80 | 22,413,629.97 | 2,642,897.71 | 5,889,438.68 | 46,121,113.16  |
| 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  | 59,557,182.28 | 21,555,931.03 | 1,153,016.73 | 792,889.62   | 83,059,019.66  |
| 2.期初账面价值  | 60,797,276.70 | 22,571,251.45 | 1,053,811.23 | 727,095.73   | 85,149,435.11  |

## (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 | 53,971,355.92 |

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

其他说明

期末无未办妥产权证书的固定资产。

**(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 | 166,204.30 |      |
| 合计   | 166,204.30 |      |

**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 熔覆设备 | 166,204.30 |      | 166,204.30 |      |      |      |
| 合计   | 166,204.30 |      | 166,204.30 |      |      |      |

**(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、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用<br>权 | 专利权 | 非专利<br>技术 | 专利权、专有技<br>术及非专利技<br>术 | 软件著作<br>权  | 商标权        | 软件及许可         | 合计            |
|------------|-----------|-----|-----------|------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| 1.期初余额     |           |     |           | 28,929,670.18          | 17,860.20  | 347,956.71 | 10,656,031.45 | 39,951,518.54 |
| 2.本期增加金额   |           |     |           | 192,941.86             | 940,095.62 |            | 123,786.95    | 1,256,824.43  |
| (1) 购置     |           |     |           |                        | 7,710.67   |            | 123,786.95    | 131,497.62    |
| (2) 内部研发   |           |     |           | 192,941.86             | 932,384.95 |            |               | 1,125,326.81  |
| (3) 企业合并增加 |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| 3.本期减少金额   |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| (1) 处置     |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| 4.期末余额     |           |     |           | 29,122,612.04          | 957,955.82 | 347,956.71 | 10,779,818.40 | 41,208,342.97 |
| 二、累计摊销     |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| 1.期初余额     |           |     |           | 8,860,353.44           | 11,490.50  | 241,709.86 | 3,432,922.02  | 12,546,475.82 |
| 2.本期增加金额   |           |     |           | 1,742,987.70           | 4,109.52   | 18,949.80  | 13,100.02     | 1,779,147.04  |
| (1) 计提     |           |     |           | 1,742,987.70           | 4,109.52   | 18,949.80  | 13,100.02     | 1,779,147.04  |
| 3.本期减少金额   |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| (1) 处置     |           |     |           |                        |            |            |               |               |
| 4.期末余额     |           |     |           | 10,603,341.14          | 15,600.02  | 260,659.66 | 3,446,022.04  | 14,325,622.86 |
| 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 |  |  |  | 9,258,750.08  | 942,355.80 | 87,297.05  | 115,284.42   | 10,403,687.35 |
| 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 2.73%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、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 | 0.00 | 12,897,656.89 |    |  | 1,125,326.81 | 11,772,330.08 |  | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 12,897,656.89 |    |  | 1,125,326.81 | 11,772,330.08 |  | 0.00 |

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

## 29、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 | 578,083.62 | 391,928.00 | 301,442.79 |        | 668,568.83 |
| 合计  | 578,083.62 | 391,928.00 | 301,442.79 |        | 668,568.83 |

## 30、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    | 77,522,967.13  | 11,628,445.07 | 70,315,012.73  | 10,547,251.91 |
| 内部交易未实现利润 | 311,503.93     | 46,725.59     | 3,416,555.48   | 512,483.32    |
| 可抵扣亏损     | 70,676,190.93  | 10,601,428.64 | 42,484,680.47  | 6,372,702.07  |
| 递延收益      | 754,888.60     | 113,233.29    | 1,026,459.00   | 153,968.85    |
| 合计        | 149,265,550.59 | 22,389,832.59 | 117,242,707.68 | 17,586,406.15 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 22,389,832.59         |                      | 17,586,406.15         |

## (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  | 25,128,628.60 | 21,286,651.61 |
| 资产减值准备 | 12,734,523.57 | 12,628,596.87 |
| 合计     | 37,863,152.17 | 33,915,248.48 |

## (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 | 3,019,856.82  | 3,019,856.82  |    |
| 2024 | 14,049,817.45 | 14,329,845.95 |    |
| 2025 | 4,599,285.26  |               |    |
| 合计   | 25,128,628.60 | 21,286,651.61 | -- |

其他说明：

## 31、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          |
| 权益工具投资 | 19,987,215.44 |      | 19,987,215.44 | 31,269,752.67 |      | 31,269,752.67 |
| 合作建房支出 | 33,352,040.73 |      | 33,352,040.73 | 21,560,291.90 |      | 21,560,291.90 |
| 其他零星工程 |               |      |               | 317,280.36    |      | 317,280.36    |
| 合计     | 53,339,256.17 |      | 53,339,256.17 | 53,147,324.93 |      | 53,147,324.93 |

其他说明：

(1) 权益工具投资

| 项目                         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 新余云尚投资合伙企业（有限合伙）*1         | 5,416,676.72  | ---  | 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）*2 | 25,853,075.95 | ---  | 5,865,860.51  | 19,987,215.44 |
| 合计                         | 31,269,752.67 | ---  | 11,282,537.23 | 19,987,215.44 |

说明：本公司对以上权益工具投资项目具有重大影响，详见附注九、在其他主体中的权益（3）在合营安排或联营企业中的权益。

\*1该基金本期对外投资项目亏损，所持有份额本期全部转让，截止2020年12月31日，基金正处于清算阶段。

\*2该基金本期对外投资项目整体处于亏损状态，期末经第三方机构评估并综合测算，金运激光本期应确认的投资损失为586.59万元。

(2) 合作建房支出

本公司于2019年1月18日与武汉金运云智能网络有限公司（以下简称“金运云”）签订《合作建房协议》（以下简称“协议”），根据协议，双方在金运云拥有的位于黄陂区横店街川龙大道以西、后湖北路以北的一宗国有建设用地使用权的土地上合作建房，合作建房协议合计建造的宗地面积为18,739.23平方米，建筑面积为27,574.60平方米，由本公司负责建造，并承担建造房屋过程中的设计、施工、材料、垃圾清运费，截止2020年12月31日，本公司建设、购买房屋附属设施的费用如下表列示：

| 类别及内容   | 期末余额          | 施工方              |
|---------|---------------|------------------|
| 总承包建设   | 21,625,468.83 | 武汉鼎新建筑装饰设计工程有限公司 |
| 钢结构厂房工程 | 5,683,786.15  | 武汉开来建设集团有限公司     |
| 道路及排污工程 | 5,256,905.75  | 武汉荣城建设集团有限公司     |
| 电力工程    | 785,880.00    | 武汉博吉电力安装有限公司     |
| 合计      | 33,352,040.73 | ---              |

## 32、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 | 50,000,000.00 |               |
| 票据贴现 | 10,000,000.00 |               |
| 合计   | 72,000,000.00 | 22,000,000.00 |

短期借款分类的说明:

(1) 本公司于2020年1月20日,与中国民生银行武汉分行(以下简称“民生银行”)签订了编号为ZH2000000009430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4.3500%,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DB2000000006682的《质押合同》以金额2,000,000.00美元的银行存单提供质押。

(2) 本公司于2020年5月22日,与中国招商银行武汉分行(以下简称“招商银行”)签订了编号为127XY2020007032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)》,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4.3500%,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,与上海浦东发展银行武汉分行(以下简称“浦发银行”)签订了编号为70012020280517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4.3500%,按季结息,到期还本。该借款为信用借款。

(4) 本公司于2020年11月9日,与民生银行签订了编号为ZX20000000265030的《流动资金贷款借款合同》,获取人民币借款5,000,000.00元,借款期限为2020年11月9日至2021年11月9日,借款利率为3.9500%,按季结息,到期还本。该借款为信用借款。

(5) 本公司于2020年12月11日,与民生银行签订了编号为ZX20000000272221的《流动资金贷款借款合同》,获取人民币借款15,000,000.00元,借款期限为2020年12月11日至2021年12月11日,借款利率为3.9500%,按季结息,到期还本。该借款为信用借款。

(6) 本公司于2020年1月15日,开具给全资子公司唯拓光纤银行承兑汇票10,000,000.00元,期限1年,唯拓光纤取得该汇票后于2020年1月17日向浦发银行贴现,至2020年12月31日,尚未到期的已贴现票据金额为10,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元,

## 33、交易性金融负债

单位:元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 其中:     |              |              |
| 其他      | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 其中:     |              |              |
| 合计      | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |

其他说明:

2018年10月,武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业(有限合伙)与玩偶一号(武汉)科技有限公司、梁伟签订“可转股股权投资协议”,截止2020年12月31日,玩偶一号已偿还资金100.00万元。

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,004,954.60 | 25,017,525.50 |
| 合计     | 18,004,954.60 | 25,017,525.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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 | 49,359,097.22 | 35,707,394.52 |
| 应付工程款 | 9,922,454.77  |               |
| 应付设备款 | 3,343,763.37  |               |
| 应付费用款 | 1,090,431.00  | 363,340.00    |
| 合计    | 63,715,746.36 | 36,070,734.52 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 31,756,371.56 | 17,598,160.17 |
| 合计 | 31,756,371.56 | 17,598,160.17 |

### 39、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         | 7,328,017.04 | 50,862,869.46 | 48,248,428.29 | 9,942,458.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,007.40    | 1,536,027.63  | 1,549,035.03  |              |
| 三、辞退福利         |              | 134,288.21    | 134,288.21    |              |
| 合计             | 7,341,024.44 | 52,533,185.30 | 49,931,751.53 | 9,942,458.21 |

#### (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 | 7,210,495.74 | 46,762,731.66 | 44,069,796.41 | 9,903,430.99 |
| 2、职工福利费       | 50,000.00    | 953,463.39    | 1,003,463.39  |              |
| 3、社会保险费       | 38,234.92    | 1,573,207.82  | 1,572,815.52  | 38,627.22    |
| 其中：医疗保险费      | 7,489.10     | 1,535,190.41  | 1,533,807.91  | 8,871.60     |
| 工伤保险费         | 29,957.42    | 3,340.19      | 3,541.99      | 29,755.62    |
| 生育保险费         | 788.40       | 34,677.22     | 35,465.62     |              |
| 4、住房公积金       | 29,286.38    | 1,540,601.58  | 1,569,487.96  | 400.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 32,865.01     | 32,865.01     |              |
| 合计            | 7,328,017.04 | 50,862,869.46 | 48,248,428.29 | 9,942,458.21 |

#### (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 | 1,478,594.53 | 1,491,207.73 |      |
| 2、失业保险费  | 394.20    | 57,433.10    | 57,827.30    |      |
| 合计       | 13,007.40 | 1,536,027.63 | 1,549,035.03 |      |

### 40、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 564,178.71   | 736,056.24   |
| 企业所得税     | 136,971.45   | 437,481.10   |
| 个人所得税     | 109,491.03   | 89,567.91    |
| 城市维护建设税   | 21,796.48    | 136,902.89   |
| 房产税       | 89,285.64    | 89,285.64    |
| 土地使用税     | 5,955.39     | 5,955.39     |
| 地方教育附加    | 7,075.26     | 34,018.91    |
| 印花税       | 97,773.43    | 88,650.76    |
| 教育费附加     | 11,560.97    | 62,908.49    |
| 水利建设基金及其他 | 1,402.17     | 1,402.17     |
| 合计        | 1,045,490.53 | 1,682,229.50 |

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  | 1,401,913.52  | 756,245.83   |
| 其他应付款 | 25,874,295.48 | 8,494,928.23 |
| 合计    | 27,276,209.00 | 9,251,174.06 |

##### (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 | 1,401,913.52 | 756,245.83 |
| 合计       | 1,401,913.52 | 756,245.83 |

##### (2) 应付股利

##### (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    | 19,306,156.62 | 4,036,685.33 |
| 押金及保证金 | 2,176,226.89  | 760,219.79   |

|      |               |              |
|------|---------------|--------------|
| 应付费用 | 2,235,871.10  | 1,649,428.50 |
| 违约赔款 | 1,748,095.95  | 1,748,095.95 |
| 其他   | 407,944.92    | 300,498.66   |
| 合计   | 25,874,295.48 | 8,494,928.23 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

### 42、持有待售负债

### 43、一年内到期的非流动负债

### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 待转销项税额 | 1,630,319.03 | 640,832.92 |
| 合计     | 1,630,319.03 | 640,832.92 |

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 51、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 |      | 271,570.40 | 754,888.60 | 详见表 1 |
| 合计   | 1,026,459.00 |      | 271,570.40 | 754,888.60 | --    |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                 | 期初余额       | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其他收<br>益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他<br>变动 | 期末余额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------|------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------|------------|-----------------|
| 十大科技产业化专<br>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<br>贴*2      | 273,148.13 |              |                 | 55,555.56      |                |          | 217,592.57 | 与资产相关           |
| 桥架多功能一体机<br>项目研发补贴*3 | 751,981.35 |              |                 | 214,685.32     |                |          | 537,296.03 | 与资产相关           |

|    |              |  |  |            |  |  |            |
|----|--------------|--|--|------------|--|--|------------|
| 合计 | 1,026,459.00 |  |  | 271,570.40 |  |  | 754,888.60 |
|----|--------------|--|--|------------|--|--|------------|

其他说明：

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

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

\*3. 根据《武汉市科技局关于下达2015年高新技术成果转化及产业化项目的通知》（武科计[2015]19号），公司本期收到的关于“桥架激光刺绣雕花切割一体机产业化”项目补助120万元，为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助，2019年新增项目补助余款30万元，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 271,570.40元，计入营业外收入 0 元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 预收款项 |      | 13,508.70 |
| 合计   |      | 13,508.70 |

## 53、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。

## 54、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

## 55、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） | 118,885,670.87 |      | 39,980,325.47 | 78,905,345.40 |
| 合计         | 118,885,670.87 |      | 39,980,325.47 | 78,905,345.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动情况说明：

1. 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，同时资本公积-股本溢价减少25,200,000.00元。

2. 2020年9月，本公司发生同一控制下的企业合并，导致资本公积-股本溢价减少14,780,325.47元。

## 56、库存股

## 57、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  |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 270,396.79 | -9,690.08 |                    |                      |         | -9,690.08 | 260,706.71 |
| 外币财务报表折算差额       | 270,396.79 | -9,690.08 |                    |                      |         | -9,690.08 | 260,706.71 |
| 其他综合收益合计         | 270,396.79 | -9,690.08 |                    |                      |         | -9,690.08 | 260,706.71 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

## 59、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 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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 |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -14,130,121.53 | -3,253,947.63 |
| 调整后期初未分配利润            | 25,052,350.45  | 24,264,971.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -55,525,702.75 | 4,256,066.76  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 2,712,687.74  |
| 应付普通股股利               | 1,638,000.00   | 756,000.00    |
| 期末未分配利润               | -32,111,352.30 | 25,052,350.45 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-14,130,121.53 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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 | 176,774,886.58 | 118,884,210.93 | 209,822,201.69 | 132,701,033.01 |
| 其他业务 | 20,045,724.50  | 12,693,360.53  | 12,077,350.89  | 5,227,140.75   |
| 合计   | 196,820,611.08 | 131,577,571.46 | 221,899,552.58 | 137,928,173.76 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

单位：元

| 项目                     | 2020 年         | 2019 年         | 备注               |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 196,820,611.08 | 221,899,552.58 | 无                |
| 营业收入扣除项目               | 22,462,469.58  | 11,749,844.86  | 无                |
| 其中：                    |                |                |                  |
| 租赁业务                   | 2,514,285.72   | 2,514,285.72   | 房屋租赁业务收入,与主营业务无关 |
| 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入 | 19,948,183.86  | 9,235,559.14   | 企业合并,与主营业务无关     |
| 与主营业务无关的业务收入小计         | 22,462,469.58  | 11,749,844.86  | 无                |
| 不具备商业实质的收入小计           | 0.00           | 0.00           | 无                |
| 营业收入扣除后金额              | 174,358,141.50 | 210,149,707.72 | 无                |

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 31,756,371.56 元，其中，31,756,371.56 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、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 | 320,075.73   | 745,947.32   |
| 教育费附加   | 142,708.65   | 296,828.55   |
| 房产税     | 357,142.56   | 357,142.56   |
| 土地使用税   | 23,821.56    | 23,821.56    |
| 车船使用税   | 14,362.12    | 5,940.00     |
| 印花税     | 156,732.87   | 166,878.03   |
| 地方教育附加  | 71,204.36    | 200,339.59   |
| 合计      | 1,086,047.85 | 1,796,897.61 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 人工薪酬  | 20,759,733.17 | 14,898,452.71 |
| 运杂费   | 2,172,938.23  | 6,790,887.56  |
| 差旅费   | 2,583,794.22  | 4,225,446.88  |
| 展会费   | 2,724,835.55  | 5,014,521.59  |
| 广告宣传费 | 4,045,213.33  | 1,528,354.07  |
| 售后维修费 | 3,589,045.32  | 4,006,903.81  |
| 办公费   | 1,187,087.41  | 269,272.41    |
| 租赁费   | 18,672,408.97 | 3,318,112.98  |
| 业务招待费 | 1,062,152.12  | 574,941.64    |
| 技术服务费 | 651,576.91    | 267,558.48    |
| 装修费   | 976,948.00    |               |
| 折旧费   | 2,224,867.96  | 1,040,894.42  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 813,455.01    | 1,148,072.20  |
| 合计 | 61,464,056.20 | 43,083,418.75 |

其他说明：

\*1. 本公司本期人工薪酬及租赁费增加主要系收购玩偶一号，为积极拓展 IP 衍生品业务市场，公司加大线下智能零售终端机的投放，运维人员及智能零售终端机租赁点位增加所致。

\*2. 本公司根据新收入准则，本期将与“销售业务”相关的运输活动成本调整至营业成本，导致“运杂费”比上期大幅减少。

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 人工薪酬    | 16,762,972.53 | 11,480,784.65 |
| 折旧与摊销   | 2,842,731.43  | 2,816,634.19  |
| 存货盘亏/报废 | 2,204,974.10  |               |
| 差旅费     | 359,763.31    | 599,764.17    |
| 办公费用    | 1,019,700.63  | 730,900.78    |
| 租赁费     | 1,068,381.87  | 711,985.72    |
| 咨询、设计费  | 4,519,753.04  | 1,473,117.49  |
| 其他      | 1,148,437.80  | 1,582,458.77  |
| 合计      | 29,926,714.71 | 19,395,645.77 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 人工薪酬 | 6,834,171.86  | 5,670,099.06  |
| 材料领用 | 4,391,190.73  | 8,176,808.29  |
| 折旧费用 | 378,601.83    | 228,951.10    |
| 其他   | 168,365.66    | 655,026.03    |
| 合计   | 11,772,330.08 | 14,730,884.48 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出*1 | 1,342,261.69 | 1,559,991.25 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 减：利息收入*2 | 2,046,527.37 | 1,785,543.96 |
| 汇兑损益     | 2,371,181.54 | -972,333.14  |
| 银行手续费    | 949,795.01   | 215,746.82   |
| 合计       | 2,616,710.87 | -982,139.03  |

其他说明：

财务费用说明：

\*1. 根据《市经信局关于拨付2018年度成长性工业企业流动资金贷款贴息资金的通知》，公司本期累计收到武汉市经济和信息化局拨付的2020年度成长性工业企业流动资金贷款贴息资金959,341.67元，上述政府补助已冲减利息支出。

\*2. 公司本期利息收入主要系：与关联方金运云合作建房本期计提资金利息收入995,060.29元，2019年3,800,000.00美元用于民生银行短期借款质押的银行存单本期计提利息收入508,339.10元；本期2,000,000.00美元用于民生银行短期借款质押的银行存单计提利息收入205,909.75元；2019年关于智能零售终端业务的销售具有融资性质，本期计提利息收入106,387.51元，及其他活期存款产生的利息收入。

## 67、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                | 271,570.40 | 324,369.01 |
| 2016年专利转化类科技计划项目补贴     |            | 45,000.00  |
| 2018年省级商务发展专项资金        |            | 20,000.00  |
| 2019年度外贸专项资金           |            | 464,700.00 |
| 2019年度武汉市工业设计项目奖励资金    |            | 200,000.00 |
| 2019年文化和科技融合发展资金支持项目补助 |            | 100,000.00 |
| 2019年度培育企业补贴           |            | 200,000.00 |
| 2019年度第一批科技创新资金        |            | 230,000.00 |
| 财政专项发展资金               |            | 306,900.00 |
| 金萃专利补助                 | 10,000.00  |            |
| 稳岗补贴                   | 136,639.40 |            |
| 税费减免                   | 258,183.06 |            |
| 武汉市财政局 2019 中央外经贸资金    | 361,000.00 |            |
| 武汉市商务局 2019 外经贸发展资金    | 20,100.00  |            |
| 武汉江岸区工商业联合会 2019 突出贡献  | 300,000.00 |            |
| 2020年武汉市外贸发展专项资金       | 72,900.00  |            |
| 武汉市东西湖区国库收付中心首次进规奖励    | 100,000.00 |            |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 斯利沃高新奖励  | 300,000.00   |              |
| 产业发展高新奖励 | 300,000.00   |              |
| 其他零星补助   | 24,067.00    | 40,905.12    |
| 合计       | 2,154,459.86 | 1,931,874.13 |

## 68、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    | -7,353,706.61 | -680,259.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |               | 7,728.00    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 253,207.55    | 134,214.64  |
| 合计                | -7,100,499.06 | -538,316.80 |

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 4,517,974.32 | 1,154,320.16 |
| 合计   | 4,517,974.32 | 1,154,320.16 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -20,995,277.62 | -5,132,319.94 |
| 合计                  | -20,995,277.62 | -5,132,319.94 |

## 73、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 | -24,000.00 | -11,768.52 |
| 合计          | -24,000.00 | -11,768.52 |

**74、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<br>额 |
|--------------|------------|------------|-------------------|
| 经批准无须支付的应付款项 | 25,361.25  | 86,649.32  | 25,361.25         |
| 诉讼赔款         | 3,400.00   | 112,260.00 | 3,400.00          |
| 其他           | 208,588.37 | 220,269.63 | 208,588.37        |
| 合计           | 237,349.62 | 419,178.95 | 237,349.62        |

**75、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<br>额 |
|-------------|----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠        |          | 10,000.00 |                   |
| 罚款支出        | 35.42    | 3,331.52  | 35.42             |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,895.71 |           | 1,895.71          |
| 债务豁免        |          | 30,000.00 |                   |
| 其他          | 4,050.97 | 13,536.96 | 4,050.97          |
| 合计          | 5,982.10 | 56,868.48 | 5,982.10          |

**76、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 | -409,033.91   | 3,588,212.44  |
| 递延所得税费用 | -4,803,426.44 | -3,646,455.01 |
| 合计      | -5,212,460.35 | -58,242.57    |

**(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 | -62,838,795.07 |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -9,425,819.26 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,647,444.39 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -564,169.47   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,205,609.64  |
| 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 | 1,595,426.06  |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | 4,587,699.87  |
| 税率变动对递延所得税余额的影响                | 36,237.20     |
| 所得税费用                          | -5,212,460.35 |

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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 | 1,882,889.46  | 1,607,008.69 |
| 利息收入 | 1,051,467.08  | 233,366.61   |
| 其他   | 12,941,540.42 | 6,403,998.30 |
| 合计   | 15,875,896.96 | 8,244,373.60 |

### (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  | 37,542,099.48 | 27,144,071.62 |
| 管理费用  | 10,501,159.56 | 5,036,751.23  |
| 研发费用  | 4,391,190.73  | 8,176,808.29  |
| 银行手续费 | 949,795.01    | 143,942.81    |
| 其他    | 6,213,355.32  | 15,128,469.10 |
| 合计    | 59,597,600.10 | 55,630,043.05 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 债务工具投资 | 5,000,000.00 |       |
| 合计     | 5,000,000.00 |       |

## (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 |
|-----|---------------|-------|
| 保证金 | 13,098,817.90 |       |
| 合计  | 13,098,817.90 |       |

## (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        |
|---------|-------|--------------|
| 借款信贷保证金 |       | 5,378,739.50 |
| 保函保证金   |       | 511,678.90   |
| 合计      |       | 5,890,418.40 |

## 79、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                         | -57,626,334.72 | 3,771,013.31 |
| 加：资产减值准备                    | 16,477,303.30  | 3,977,999.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧 | 7,043,181.10   | 5,941,872.73 |
| 使用权资产折旧                     |                |              |
| 无形资产摊销                      | 1,779,147.04   | 1,671,959.13 |
| 长期待摊费用摊销                    | 301,442.79     | 305,526.54   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 24,000.00      | 11,768.52      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 1,895.71       |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 3,713,443.23   | 746,078.41     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 7,100,499.06   | 538,316.80     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -4,803,426.44  | -3,144,616.36  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -51,314,719.24 | 2,184,577.70   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 9,026,340.27   | -32,310,495.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 28,889,836.76  | 21,675,874.38  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -39,387,391.14 | 5,369,875.20   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 59,238,886.11  | 57,826,390.93  |
| 减：现金的期初余额                        | 57,826,390.93  | 51,557,520.91  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 1,412,495.18   | 6,268,870.02   |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额           |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 7,565,100.00 |
| 其中：                     | --           |

|              |              |
|--------------|--------------|
| 同一控制企业合并     | 7,565,100.00 |
| 其中：          | --           |
| 取得子公司支付的现金净额 | 7,565,100.00 |

### (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                        | 59,238,886.11 | 57,826,390.93 |
| 其中：库存现金                     | 4,348.73      | 8,880.73      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 58,482,565.17 | 57,629,963.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 751,972.21    | 187,547.10    |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 59,238,886.11 | 57,826,390.93 |
| 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 | ---           | ---           |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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 | 8,401,488.00  | 承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 13,049,800.00 | 银行存单    |
| 货币资金 | 116,500.00    | 保函保证金   |
| 合计   | 21,567,788.00 | --      |

## 82、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 | 4,194,349.06 | 6.5249 | 27,367,708.18 |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 欧元    | 267,813.70 | 8.0250 | 2,149,204.94 |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 | 817,559.58 | 6.5249 | 5,334,494.50 |
| 欧元    | 81,236.69  | 8.0250 | 651,924.44   |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

其他说明：

无

(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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类          | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | ---          | 递延收益 | 271,570.40   |
| 计入其他收益的政府补助 | 1,882,889.46 | 其他收益 | 1,882,889.46 |
| 冲减成本费用的政府补助 | 959,341.67   | 财务费用 | 959,341.67   |
| 合计          | 2,842,231.13 |      | 3,113,801.53 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称         | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据   | 合并日         | 合并日的确定依据                                       | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入  | 比较期间被合并方的净利润  |
|----------------|--------------|--|-------------|--|-------------------|--------------------|--------------|---------------|
| 玩偶一号（武汉）科技有限公司 | 82.89%       | 梁伟为金运激光实际控制人，梁浩东为玩偶一号实际控制人，梁伟与梁浩东为父子关系。金运激光与玩偶一号合并前后均受梁伟、梁浩东控制且该控制并非暂时性的，因此金运激光对玩偶一号的合并为同一控制下企业合并。 | 2020年09月04日 | 公司于2020年9月3日、9月4日共支付了50%股权收购款。玩偶一号已完成工商变更登记手续。 | 19,948,183.86     | -10,078,262.86     | 9,235,559.14 | -9,326,097.31 |

其他说明：

2020年9月2日，金运激光第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购玩偶一号（武汉）科技有限公司的股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币1,513.02万元收购梁浩东、梁伟、武汉金区块链科技股份有限公司三方合计持有的玩偶一号82.89%的股权。收购后，金运激光合计持有玩偶一号82.89%股权，玩偶一号被纳入公司合并报表范围。公司于2020年9月3日、9月4日共支付了50%股权收购款。玩偶一号已完成工商变更登记手续。

梁伟为金运激光实际控制人，梁浩东为玩偶一号实际控制人，梁伟与梁浩东为父子关系。金运激光与玩偶一号合并前后

均受梁伟、梁浩东控制且该控制并非暂时性的，因此金运激光对玩偶一号的合并为同一控制下企业合并。2020 年 9 月 4 日为本次同一控制下企业合并的合并日。

## (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |               |
|------|---------------|
| --现金 | 15,130,200.00 |

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日           | 上期期末          |
|----------|---------------|---------------|
| 资产：      | 47,101,939.23 | 48,757,194.06 |
| 货币资金     | 4,616,855.95  | 1,908,258.01  |
| 应收款项     | 14,594,282.05 | 24,952,483.50 |
| 存货       | 8,059,859.03  | 6,350,749.52  |
| 固定资产     | 11,638,921.26 | 13,341,936.52 |
| 无形资产     | 13,212.50     |               |
| 负债：      | 30,630,944.57 | 22,207,936.54 |
| 应付款项     | 24,630,944.57 | 16,207,936.54 |
| 净资产      | 16,470,994.66 | 26,549,257.52 |
| 减：少数股东权益 |               |               |
| 取得的净资产   | 16,470,994.66 | 26,549,257.52 |

## 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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 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     |      |
| 国广金运文化发展（武汉）有限公司 | 武汉市   | 武汉市 | 娱乐业        | 70.00   | ---    | 设立   |
| 玩偶一号（成都）科技有限公司   | 成都市   | 成都市 | 软件和信息技术服务业 | ---     | 100.00 | 收购   |

（1）2020年7月16日，金运激光与国广环球在线文化传媒（北京）有限公司和自然人赵岩投资设立国广金运文化发展（武汉）有限公司，注册资本3,600.00万元人民币，金运激光持股比例70.00%。

（2）2020年11月25日，玩偶一号（武汉）科技有限公司收购成都哈希麦区块科技有限公司100.00%股权，后成都哈希麦区块科技有限公司更名为玩偶一号（成都）科技有限公司，注册资本3,000.00万元人民币，玩偶一号（武汉）科技有限公司持股比例100.00%。

## 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*1 | 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   |
| 国广金运   | 武汉市   | 武汉市 | 娱乐业             | 70.00%  |         | 设立   |
| 玩偶一号   | 武汉市   | 武汉市 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 82.89%  | 4.66%   | 收购   |
| 玩偶一号成都 | 成都市   | 成都市 | 软件和信息技术服务业      |         | 100.00% | 收购   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\*1. 高投金运为高投基金的基金管理公司，根据《关于共同设立武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）及湖北高投金运激光产业投资管理有限公司的发起人协议》，管理公司设董事会，本公司在董事会中享有3/5的表决权，能对高投金运实施控制，故将其纳入财务报表合并范围。

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

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称                           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------------------|-------|-----|-------|--------|-------|---------------------|
|                                       |       |     |       | 直接     | 间接    |                     |
| 联营企业                                  |       |     |       |        |       |                     |
| 落地创意（武汉）科技有限公司                        | 武汉市   | 武汉市 | 3D 打印 | 25.00% |       | 权益法                 |
| 新余云尚投资合伙企业（有限合伙）（曾用名苏州云联投资合伙企业（有限合伙）） | 新余市   | 新余市 | 投资    | 43.05% |       | 权益法                 |
| 合营企业                                  |       |     |       |        |       |                     |
| 武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）              | 武汉市   | 武汉市 | 股权类投资 | 48.76% | 3.44% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是梁伟。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系   |
|---------|---------------|
| 梁萍      | 董事长、董事、股东、总经理 |
| 胡锋      | 董事、高级管理人员     |
| 肖璇      | 董事            |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 李秉成、施先旺           | 独立董事                                    |
| 聂金萍、黄海霞、李爱静       | 监事                                      |
| 李丹、罗亮             | 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                       |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                      | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------------|--------|--------------|---------------|
| 落地创意（武汉）科技有限公司           | 打印服务费  | 1,698.12     |               |
| 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  | 1,539,315.00 | 1,015,533.98  |
| 武汉金块链科技有限公司              | 产品销售   |              | 6,991,566.42  |
| 北京广顺惠佳科技有限公司（以下简称北京广顺惠佳） | 产品销售   |              | 9,734,513.80  |
| 合计                       |        | 1,541,013.12 | 17,741,614.20 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司于2021年3月30日召开第四届董事会第三十一次会议，决议涉及追认关联交易事项：公司与北京广顺惠佳于2019年12月15日签订了《设备采购协议》，协议签订后，北京广顺惠佳因年末资金较为紧张而无法按时支付首期货款且需要进一步考查和验证实际经营情况，公司新业务拓展总监梁伟为了促成该项业务合作落地，协调其近亲属肖璇女士借款330万元给北京广顺惠佳用于支付首批购机款，并以该批机器作为借款抵押。鉴于：梁伟为公司控股股东、实际控制人；肖璇为公司董事，系梁伟侄女，均为公司关联自然人；前述实际控制人及其一致行动人为北京广顺惠佳采购事宜提供了财务资助，公司根据实质重于形式的原则，将北京广顺惠佳向公司采购设备的交易作为关联交易，关联人为梁伟、肖璇。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|-------|
| 梁浩东            | 股权收购   | 10,200,000.00 |       |
| 梁伟             | 股权收购   | 4,079,600.00  |       |
| 武汉金区块链科技股份有限公司 | 股权收购   | 850,600.00    |       |
| 合计             |        | 15,130,200.00 |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,275,921.56 | 1,368,268.62 |

## (8) 其他关联交易

本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于2019年1月18日和2019年7月12日签订了《合作建房协议》，建造的宗地面积为18,739.23平方米，建筑面积为27,574.60平方米，合计费用预算不超过4,000万元。合同约定标的厂房交付后120个月协议期满终止；在协议期满前，本公司占有并使用标的厂房，包括自用、控股或参股公司使用等，金运云不得占用或者使用标的厂房，也不得单方面处置该房屋，包括不得单方面转让、设定抵押权等；在协议期满后，经双方协商一致另行签订协定，通过以下两种方式之一终止协议：（1）由本公司向金运云支付土地出让金、相关费用及财务成本获取土地使用权；（2）由本公司向金运云移交厂房，同时金运云支付原由本公司在建造厂房时承担的费用及财务成本，可扣除自标的厂房竣工验收之日起计算至本公司实际交付之日止本公司应承担的房租（人民币15元/平方米/月）及未拆除的房屋装修和设备的账面折旧。

本公司管理层认为未来极大可能按照第二种方式进行结算，会计报表按照此种方式进行相关账务处理，本期计提利息收入995,060.29元及租金成本2,298,240.00元，截止2020年12月31日，累计已支付的合作建房款22,900,540.00元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末余额         |            | 期初余额         |              |
|-------|-------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|       |                   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  |                   |              |            |              |              |
|       | 发现定制网（武汉）科技股份有限公司 |              |            | 954,242.00   | 477,121.00   |
|       | 落地创意（武汉）科技有限公司    |              |            | 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   |
|       | 武汉金区块链科技股份有限公司    | 4,000,470.00 | 600,070.50 | 5,500,470.00 | 165,014.10   |
| 其他应收款 |                   |              |            |              |              |
|       | 武汉金区块链科技股份有限公司    | 69,299.29    | 10,394.89  |              |              |
|       | 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 |
|       | 武汉金运云智能网络有限公司     |              |            | 743,629.71   | 22,308.89    |

## （2）应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  |                          |              |              |
|       | 落地创意（武汉）科技有限公司           |              | 56,362.27    |
| 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） | 956,000.00   | 403,315.00   |
|       | 武汉金运云智能网络有限公司            | 1,001,975.83 | 498,750.00   |
|       | 武汉金区块链科技股份有限公司           | 425,300.00   |              |
|       | 梁伟                       | 3,865,795.50 | 1,741,361.50 |
|       | 梁浩东                      | 9,675,450.02 |              |

## 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

如附注十二、5所述，本公司与关联法人武汉金运云智能网络有限公司（“金运云”）分别于2019年1月18日和2019年7月12日签订了《合作建房协议》，建造的宗地面积为18,739.23平方米，建筑面积为27,574.60平方米，合计费用预算不超过4,000万元。

截止2020年12月31日，本公司累计已经支付的合作建房款项为22,900,540.00元，尚有部分款项未支付（以剩余工程竣工结算金额为准）。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告  | 被告  | 案由   | 受理法院       | 标的额  | 案件进展情况 |
|-----|-----|------|------------|------|--------|
| 本公司 | A公司 | 返还原物 | 广州番禺区人民法院  | 30万  | 审理中    |
| 本公司 | B公司 | 合同纠纷 | 上海嘉定区人民法院  | 350万 | 已结案    |
| 本公司 | C公司 | 合同纠纷 | 武汉市江岸区人民法院 | 39万  | 审理中    |

除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2021年3月26日，本公司注册成立全资子公司金运加投资控股（深圳）有限公司，注册资本1,000.00万元人民币。

### 2、利润分配情况

本公司于 2021 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》：2020 年度不进行现金利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

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

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |     | 账面价值 | 期初余额 |    |      |     | 账面价值 |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|-----|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |      | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      |
|    |      |    |      |     |      |      |    |      |     |      |

|                |               |         |              | 例       |               |               |         |              | 例       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 296,225.44    | 0.40%   | 296,225.44   | 100.00% |               | 592,240.39    | 0.76%   | 592,240.39   | 100.00% |               |
| 其中:            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 73,967,175.05 | 99.60%  | 4,595,416.78 | 6.21%   | 69,371,758.27 | 76,897,057.25 | 99.24%  | 7,274,212.80 | 9.46%   | 69,622,844.45 |
| 其中:            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄分析组合         | 24,794,263.10 | 33.39%  | 4,595,416.78 | 18.53%  | 20,198,846.32 | 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      | 49,172,911.95 | 66.21%  |              |         | 49,172,911.95 | 40,193,526.25 | 51.87%  |              |         | 40,193,526.25 |
| 合计             | 74,263,400.49 | 100.00% | 4,891,642.22 | 6.59%   | 69,371,758.27 | 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   |
| 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            | 296,225.44 | 296,225.44 | --      | --     |

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄        | 账面余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 18,546,094.80 |
| 1至2年      | 30,415,262.17 |
| 2至3年      | 7,413,944.66  |
| 3年以上      | 17,888,098.86 |
| 3至4年      | 16,054,658.10 |
| 4至5年      | 768,954.05    |
| 5年以上      | 1,064,486.71  |
| 合计        | 74,263,400.49 |

**(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 |              |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|----|--------------|
| 账龄组合计提 | 7,274,212.80 | 409,727.64 |            | 3,088,523.66 |    | 4,595,416.78 |
| 单项计提   | 592,240.39   |            | 296,014.95 |              |    | 296,225.44   |
| 合计     | 7,866,453.19 | 409,727.64 | 296,014.95 | 3,088,523.66 |    | 4,891,642.22 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目     | 核销金额         |
|--------|--------------|
| 核销应收账款 | 3,088,523.66 |
| 合计     | 3,088,523.66 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 王雪峰            | 货款     | 110,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 李强             | 货款     | 195,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 杭州萧山伊力五金机械厂    | 货款     | 150,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 上海赫敏机械科技有限公司   | 货款     | 153,200.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 柏俊             | 货款     | 112,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 绍兴县笑傲服饰有限公司    | 货款     | 695,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 青岛东海龙鑫服装服饰有限公司 | 货款     | 114,000.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计             | --     | 1,529,200.00 | --   | --      | --          |

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 34,876,166.68 | 46.96%          |              |
| 第二名  | 6,720,634.48  | 9.05%           |              |
| 第三名  | 6,700,000.00  | 9.02%           | 1,005,000.00 |

|     |               |        |            |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第四名 | 5,240,381.98  | 7.06%  |            |
| 第五名 | 4,000,470.00  | 5.39%  | 600,070.50 |
| 合计  | 57,537,653.14 | 77.48% |            |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 74,058,579.71 | 49,226,704.85 |
| 合计    | 74,058,579.71 | 49,226,704.85 |

(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

其他说明：

(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     | 65,915,911.25 | 41,806,429.12 |
| 非合并内关联方往来款 | 7,444,238.36  | 10,654,772.48 |
| 借支款        | 1,056,249.30  | 1,057,030.24  |
| 押金和保证金     | 595,820.32    | 1,560,574.76  |
| 备用金        | 178,178.93    | 96,163.14     |
| 出口退税       | 1,335,731.54  | 735,364.21    |
| 其他         | 2,300,139.17  | 1,967,662.91  |
| 合计         | 78,826,268.87 | 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(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<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                    | 278,281.11     |                          |                          | 278,281.11   |
| 本期转回                    |                |                          | 4,111,169.40             | 4,111,169.40 |
| 本期核销                    | 50,714.56      |                          |                          | 50,714.56    |
| 2020 年 12 月 31 日余额      | 4,267,689.16   |                          | 500,000.00               | 4,767,689.16 |

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           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 28,992,222.14 |
| 1 至 2 年      | 25,637,601.81 |
| 2 至 3 年      | 20,473,502.06 |
| 3 年以上        | 3,722,942.86  |
| 3 至 4 年      | 20,019.03     |
| 4 至 5 年      | 562,186.24    |
| 5 年以上        | 3,140,737.59  |
| 合计           | 78,826,268.87 |

## 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 |              |
| 账龄组合计提 | 4,040,122.61 | 278,281.11 |              | 50,714.56 |    | 4,267,689.16 |
| 单项计提   | 4,611,169.40 |            | 4,111,169.40 |           |    | 500,000.00   |
| 合计     | 8,651,292.01 | 278,281.11 | 4,111,169.40 | 50,714.56 |    | 4,767,689.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称           | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|----------------|--------------|------|
| 落地创意(武汉)科技有限公司 | 4,111,169.40 | 货币资金 |
| 合计             | 4,111,169.40 | --   |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目       | 核销金额      |
|----------|-----------|
| 核销的其他应收款 | 50,714.56 |
| 合计       | 50,714.56 |

## 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   | 59,238,159.17 | 3 年以内 | 75.15%           |              |
| 武汉金运加科技孵化器有限公司     | 往来款   | 6,944,238.36  | 3 年以内 | 8.81%            | 1,303,894.56 |
| 武汉金运互动传媒有限公司       | 往来款   | 6,268,381.69  | 1 年以内 | 7.95%            |              |
| 出口退税款              | 出口退税款 | 1,335,731.54  | 1 年以内 | 1.69%            |              |
| Vinwin Trading FZE | 往来款   | 1,329,930.74  | 3 年以上 | 1.69%            | 1,329,930.74 |
| 合计                 | --    | 75,116,441.50 | --    | 95.29%           | 2,633,825.30 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |               |               | 期初余额          |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 51,161,884.04 | 13,768,033.25 | 37,393,850.79 | 37,509,076.57 | 13,768,033.25 | 23,741,043.32 |
| 合计     | 51,161,884.04 | 13,768,033.25 | 37,393,850.79 | 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 | 0.00          |               |      |        |              | 0.00          | 5,100,000.00  |
| 上海金萃  | 10,000,000.00 |               |      |        |              | 10,000,000.00 |               |
| 高投金运  | 850,000.00    |               |      |        |              | 850,000.00    |               |
| 香港高汇  | 0.00          |               |      |        |              |               | 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     |               |
| 玩偶一号  | 0.00          | 15,130,200.00 |      |        | 1,477,392.53 | 13,652,807.47 |               |
| 合计    | 23,741,043.32 | 15,130,200.00 |      |        | 1,477,392.53 | 37,393,850.79 | 13,768,033.25 |

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                |               |                |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 90,365,364.97  | 62,910,994.97 | 154,733,421.44 | 94,270,644.20  |
| 其他业务 | 13,905,526.19  | 11,817,344.86 | 14,038,381.14  | 9,720,394.77   |
| 合计   | 104,270,891.16 | 74,728,339.83 | 168,771,802.58 | 103,991,038.97 |

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 22,803,339.37 元，其中，22,803,339.37 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

### 1、主营业务（分产品）

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                 |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| X-Y轴系列    | 12,088,253.98        | 9,300,550.57         | 17,149,248.23         | 10,854,900.81        |
| 振镜系列      | 13,392,089.32        | 8,226,659.65         | 14,178,507.77         | 11,120,862.11        |
| 裁床系列      | 17,331,052.97        | 9,389,614.95         | 20,754,174.05         | 11,107,033.40        |
| 固体激光产品系列  | 46,226,535.00        | 35,442,545.18        | 78,923,108.01         | 49,470,005.16        |
| 3D及其他     | ---                  | ---                  | 354,780.68            | 201,430.03           |
| 智能零售终端系列  | 1,327,433.70         | 551,624.62           | 23,373,602.70         | 11,516,412.69        |
| <b>合计</b> | <b>90,365,364.97</b> | <b>62,910,994.97</b> | <b>154,733,421.44</b> | <b>94,270,644.20</b> |

### 2、主营业务（分地区）

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                 |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 华东地区      | 8,141,426.34         | 5,529,614.23         | 5,322,140.53          | 4,208,489.53         |
| 华南地区      | 1,183,893.80         | 775,260.84           | -1,491,867.22         | -1,095,182.14        |
| 华中地区      | 2,868,944.22         | 2,548,269.93         | 21,690,915.61         | 14,519,567.04        |
| 东北地区      | 593,628.32           | 463,583.90           | -377,200.21           | -376,024.85          |
| 华北地区      | 2,512,115.06         | 1,856,780.98         | 9,940,266.01          | 4,532,467.08         |
| 国外地区      | 75,065,357.23        | 51,737,485.09        | 119,649,166.72        | 72,481,327.54        |
| <b>合计</b> | <b>90,365,364.97</b> | <b>62,910,994.97</b> | <b>154,733,421.44</b> | <b>94,270,644.20</b> |

### 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 | -6,965,999.06 | -680,259.44 |
| 合计             | -6,965,999.06 | -680,259.44 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -22,104.29     |    |
| 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）   | 3,113,801.53   |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -10,078,262.86 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 253,207.55     |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 5,082,364.35   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 233,273.23     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |    |
| 减：所得税影响额  | 1,277,193.52   |    |
| 少数股东权益影响额   | -1,026,009.47  |    |
| 合计  | -1,668,904.54  | -- |

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 | -14.29%    | -0.3672     | -0.3672     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 | -13.86%    | -0.3562     | -0.3562     |

|           |  |  |  |
|-----------|--|--|--|
| 普通股股东的净利润 |  |  |  |
|-----------|--|--|--|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

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

武汉金运激光股份有限公司  
法定代表人：梁萍  
2021年6月8日