

湖南宇晶机器股份有限公司

2020 年年度报告

2021-018



宇晶股份

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨宇红、主管会计工作负责人周波评及会计机构负责人(会计主管人员)杨威声明：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。

公司已在本报告“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，对可能面临的风险进行了描述，敬请投资者注意投资风险。

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 | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 10 |
| 第三节 公司业务概要 | 13 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 29 |
| 第五节 重要事项 | 42 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 47 |
| 第七节 优先股相关情况 | 47 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 47 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 48 |
| 第十节 公司治理 | 49 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 55 |
| 第十二节 财务报告 | 61 |
| 第十三节 备查文件目录 | 62 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 宇晶股份、公司、本集团 | 指 | 湖南宇晶机器股份有限公司 |
| 益缘新材 | 指 | 湖南益缘新材料科技有限公司 |
| 蓝思科技 | 指 | 包含蓝思科技股份有限公司、蓝思科技（长沙）有限公司、蓝思科技（东莞）有限公司 |
| 比亚迪 | 指 | 包含惠州比亚迪电子有限公司、汕头比亚迪电子有限公司和深圳市比亚迪供应链管理有限公司 |
| 潮州三环 | 指 | 潮州三环（集团）股份有限公司 |
| 晶樱光电 | 指 | 扬州晶樱光电科技股份有限公司 |
| 烟台首钢 | 指 | 烟台首钢磁性材料股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 机床 | 指 | 加工机械零部件的设备的统称 |
| 研磨抛光机 | 指 | 研磨抛光机是一种用途上或嵌入磨料的研具对工件表面进行精密加工的数控磨床，其操作的关键是要设法得到最大的工件表面材料去除速率，同时达到所需的面形精度。 |
| 多线切割机 | 指 | 一种通过金属丝的高速往复运动，把磨料带入加工区域进行研磨，或者通过电镀钻石线将硬脆性材料进行一次同时切割为数百片或数千片薄片的一种新型切割加工方法，多线切割机是基于高精度高速低耗切割控制关键技术研发的高精度数控多线高速切割机床。 |
| 镀膜机 | 指 | 镀膜机是一种在较高真空环境下，通过蒸发和溅射两种方式对工件表面进行镀膜的设备，目前主要用于手机玻璃盖板和陶瓷盖板表面的防指纹膜、耐刮膜以及颜色膜的镀膜。 |
| 金刚石线 | 指 | 指金刚石的微小颗粒镶嵌在切割钢线上，做成的金刚石切割线 |
| 高速钻孔机 | 指 | 指高速钻孔设备，适用于 PCB 行业中高端 HDI 板、多层板、软板及治具等微孔加工及背钻、盲钻控深加工。 |
| 磁性材料 | 指 | 强磁性物质，指由过渡元素钴、镍及其合金等能够直接或间接产生磁性的物质。 |
| 集成电路 | 指 | 一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上。 |

| | | |
|-------------|---|---|
| 光学玻璃 | 指 | 能改变光的传播方向，并能改变紫外线、可见光或红外线的相对光谱分布的玻璃。 |
| 单晶硅 | 指 | 硅的单晶体，具有基本完整的点阵结构的晶体。不同的方向具有不同的性质，是一种良好的半导体材料。 |
| 多晶硅 | 指 | 单质硅的一种形态。熔融的单质硅在过冷条件下凝固时，硅原子以金刚石晶格形态排列成许多晶核，如这些晶核长成晶面取向不同的晶粒，则这些晶粒结合起来，就结晶成多晶硅。 |
| LED | 指 | 发光二极管简称为 LED。由含镓 (Ga)、砷 (As)、磷 (P)、氮 (N) 等的化合物制成。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2020 年度 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2019 年度 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 宇晶股份 | 股票代码 | 002943 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 湖南宇晶机器股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 宇晶股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HUNAN YUJING MACHINERY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无 | | |
| 公司的法定代表人 | 杨宇红 | | |
| 注册地址 | 益阳市长春经济开发区资阳大道北侧 01 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 413001 | | |
| 办公地址 | 益阳市长春经济开发区资阳大道北侧 01 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 413001 | | |
| 公司网址 | www.yj-cn.com | | |
| 电子信箱 | zhouboping@yj-cn.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 周波评 | 刘托夫 |
| 联系地址 | 益阳市长春经济开发区资阳大道北侧 01 号 | 益阳市长春经济开发区资阳大道北侧 01 号 |
| 电话 | 0737-2218141 | 0737-2218141 |
| 传真 | 0737-4322165 | 0737-4322165 |
| 电子信箱 | zhouboping@yj-cn.com | liutuofu@yj-cn.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 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 914309007170286178 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无 |

五、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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 签字会计师姓名 | 罗跃龙、谢珍珍 |

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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------|---------|--------------------|
| 海通证券股份有限公司 | 上海市广东路 689 号 | 杨小雨、赵耀 | 至 2020 年 12 月 31 日 |

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

六、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

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元） | 365,289,954.56 | 301,618,293.99 | 21.11% | 405,134,074.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -5,975,037.95 | 13,703,327.81 | -143.60% | 98,982,569.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -20,664,013.37 | 1,090,197.08 | -1,995.44% | 72,326,309.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -27,828,292.68 | -23,081,424.64 | -20.57% | 71,254,016.00 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.06 | 0.14 | -142.86% | 1.28 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.06 | 0.14 | -142.86% | 1.28 |
| 加权平均净资产收益率 | -0.77% | 1.76% | -2.53% | 27.42% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 1,096,016,210.22 | 1,068,036,005.55 | 2.62% | 1,026,661,820.16 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 768,301,878.89 | 779,276,916.84 | -1.41% | 775,573,589.03 |

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） | 365,289,954.56 | 301,618,293.99 | 营业收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 4,319,646.10 | 2,953,773.93 | 与主营业务无关的业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 360,970,308.46 | 298,664,520.06 | 扣除与主营业务收入无关的业务收入后的金额 |

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、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 | 88,231,228.71 | 87,433,611.70 | 80,081,580.72 | 109,543,533.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,662,393.83 | -3,902,450.16 | 6,000,280.13 | -4,410,474.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -6,446,136.67 | -5,770,298.93 | 3,501,293.23 | -11,948,871.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,736,718.34 | -15,502,787.35 | -43,423,247.26 | 10,361,023.59 |

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

九、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） | 9,820,904.24 | 55,110.83 | 2,682.34 | |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,931,391.15 | 8,006,937.55 | 31,717,598.18 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,756,786.59 | 8,100,158.27 | 173,652.62 | |
| 债务重组损益 | | -16,600.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,929.66 | -1,070,945.66 | -494,894.16 | |
| 减：所得税影响额 | 2,644,867.78 | 2,431,018.74 | 4,727,142.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 153,309.12 | 30,511.52 | 15,636.20 | |
| 合计 | 14,688,975.42 | 12,613,130.73 | 26,656,260.00 | -- |

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

1、主要业务

报告期内，公司主要业务为：精密数控机床设备的研发、设计、生产和销售。

主要产品及其用途

1) 数控研磨抛光机，主要应用于手机玻璃、陶瓷、蓝宝石、半导体、不锈钢等非金属硬脆性材料制作的薄片零件的高精度研磨和精密抛光，主要应用于消费电子领域。

2) 多线切割机及线切割机技术改造，线切割机主要应用于太阳能单晶硅、多晶硅、蓝宝石、陶瓷、水晶、磁性材料等硬脆性材料切片加工，主要应用于光伏、新材料行业；线切割机技术改造，主要针对目前市场提出的生产自动化、加工产品尺寸变化等需求对原切割机结构进行的升级改造。

3) 镀膜机，主要应用于手机盖板装饰膜、摄像头镀膜、光学行业、精密仪器带通滤光片、薄膜电池、微电子元件等方面，主要应用于消费电子领域。

2、经营模式

采购模式：公司目前采用订单导向与备货相结合的方式进行原材料采购，公司获取客户订单后，生产计划部门根据订单内容计算原材料需求，再结合原材料交期等情况，生成采购清单转交采购部，采购部根据采购清单进行供应商筛选并与选中的供应商签订合同，供应商根据合同约定的交货期交货，公司进行验收并按合同约定付款；对于供应商，公司通过综合评比质量和价格因素确定合格供应商。

生产模式：对于标准化程度的产品，公司一般按照“以销定产，合理备货”的原则，根据销售计划及实际销售情况，结合公司产能及交期情况，编制生产计划交由生产部门组织生产；对于定制化要求较高的产品，公司按照客户的个性化要求确定系统配置方案后，根据销售合同交期情况，安排生产部门组织生产。

销售模式：公司采取以直销的方式为主，通过网络、参加行业展览会、客户推荐、现有客户增加订单等多种渠道获取下游客户采购需求，通过营销和技术人员与客户进行深入沟通交流，充分挖掘和满足客户需求、明确产品的技术要求，与其签订购销合同；公司建立了有效的市场信息反馈机制，及时掌握市场动态和客户需求，使得产品与客户要求保持了较高的契合度，同时提高客户粘性。

3、公司所属行业的发展阶段

数控机床作为机床行业的重要分支，属于高端制造装备，是国家培养和发展战略性新兴产业的重要领域，在国家工业发展过程中具有重要的战略意义。《中国制造2025》中明确提出，到2025年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过80%，高档数控机床与基础制造装备总体进入世界强国行列；中国经济规模增长和国际地位提升相匹配的节能环保要求和新兴战略性新兴产业发展也将带来高端数控设备工具消费水平的升级需求，将给在机床行业中具有独特竞争优势企业带来更大的发展机遇。

4、公司所处的行业地位

公司研发、生产的研磨抛光机、多线切割机在国内处于领先地位，公司创立自今，经过多年的发展积累了丰富的技术储备和客户资源，具有较高的行业地位。截至目前，与公司合作过的主要客户有蓝思科技、比亚迪、潮州三环、晶樱光电、烟台首钢等行业内知名企业。

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 |
|-------------|--|
| 货币资金 | 较期初减少 56.70% 主要系募集资金投入使用。 |
| 应收票据 | 较期初增加 75.25% 主要系收到客户的承兑汇票增加 |
| 应收款项融资 | 较期初增加 100.00% 主要系按新金融工具准则的规定，将符合条件的应收票据划分为应收款项融资 |
| 预付款项 | 较期初增加 203.89% 主要系预付的材料款增加 |
| 一年内到期的非流动资产 | 较期初增加 100% 主要系将一年内到期的长期应收款划分至一年内到期的非流动资产 |
| 其他流动资产 | 较期初增加 83.96% 主要系购买的理财产品期末未赎回 |
| 长期应收款 | 较期初增加 100% 主要系分期收款销售商品产生的长期应收款增加 |
| 投资性房地产 | 较期初增加 286.71% 主要系部分固定资产（厂房）对外出租，转为投资性房地产 |
| 固定资产 | 较期初增加 242.93% 主要系部分募投项目建设完工转为固定资产 |
| 在建工程 | 较期初减少 60.64% 主要系部分募投项目建设完工转为固定资产 |
| 无形资产 | 较期初减少 27.14% 主要系处置土地使用权 |
| 商誉 | 较期初增加 100% 主要系本期收购益缘新材股权形成的 |
| 长期待摊费用 | 较期初增加 111.22% 主要系职工宿舍装修费形成的长期待摊费用增加 |
| 递延所得税资产 | 较期初增加 47.63% 主要系计提资产减值损失增加，导致可抵扣暂时性差异增加 |
| 其他非流动资产 | 较期初减少 95.53% 主要系预付设备款项减少 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、研发创新优势

公司自成立以来一直专注于多线切割机和研磨抛光机技术研发，积累了丰富的行业经验，通过持续的技术研发与产品创新，掌握了多项具备独创性的核心技术工艺，积累了雄厚的技术研发实力，公司技术研发中心包括研究所和实验室两部分：研究所主要进行公司新技术、新产品的研发设计；实验室设立了中试车间，配置了包括多线切割机和研磨抛光机等主要实验设备，还配备了冷却机组、自动硅片清洗机、甩干机、超声波清洗机等辅助设备，以达到完全模拟下游行业的实际操作生产线的效果，并根据真试实验结果不断地对公司产品的结构及其性能进行改良。公司坚持以市场需求为导向，积极开展与高校合作，加快创新技术在新项目应用，截止本报告期末，公司已累计拥有专利权179项，其中发明专利44项，实用新型专利122项，外观设计专利13项，为公司产品持续更新升级奠定了坚实的基础。

2、快速响应市场优势

针对公司产品定制化程度高，个性化需求强的特点，利用核心技术人员多年经验的积累，对产品发展趋势提前预判，

及时把握下游行业技术、工艺变化趋势，同时，通过优化组织架构，优化流程设计，提高信息传递速度，通过与行业客户的良好互动，从而使得公司产品能够快速响应市场，并满足客户需求。

3、产品综合优势

公司产品具有系列化、多元化优势，公司的产品已形成针对于不同硬脆材料的切割、研磨抛光系列产品，通过对益缘新材控股收购，进一步丰富了公司产品类型，迈出了向切割耗材进军的坚实步伐，实现了满足市场需求的多元化趋势；公司具备完善的品质管理体系并拥有一系列精密测量仪器与设备，其中包含小型蔡司三坐标，海克斯康移动式三坐标测量仪等高精密进口检测设备，公司产品具有适用性高、质量好、稳定性强的优势。

4、管理运营优势

公司管理团队及多名核心技术人员均为行业内资深专家，对行业运行规律认识深刻，在技术、生产、管理和销售方面的运营经验丰富，管理团队丰富的行业运营经验为公司今后持续、快速的发展提供有力的支撑。经验丰富的团队为公司管理运营提供了坚实的保障。良好的生产管理水平是保证公司在产品产量迅速增长的情况下，保证产品稳定性能出众的关键因素。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年面对新冠疫情影响，在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司在做好疫情防控的同时，积极做好复工复产等各项工作，公司营业收入虽较上年度有小幅增长，但受市场竞争激烈、产品销售毛利有所下滑、资产减值准备计提增加等不利因素影响，公司业绩出现亏损。

公司2020年实现销售收入365,289.954.56元，较上年同期增加21.11%，其中，抛光研磨机实现销售收入223,592.165.17元，较上年同期增加16.68%；线切割机及线切割机技术改造实现销售收入80,200,667.89元，较上年同期增长 70.28%；真空镀膜机实现销售收入40,240.031.40元，较上年同期下降15.94%；金刚石线产品实现销售收入4,484,917.47元,较上年同期增长100%。全年实现归属于母公司股东的净利润为 -5,975,037.95元，较上年同期下降 143.60%。加权平均净资产收益率-0.77%，基本每股收益-0.06元。

报告期，保证业务规模稳定发展的基础上，努力提高企业经营发展质量，不断优化市场和公司产品结构，公司重点开展了以下几方面工作：

1、研发方面：加强对行业趋势的研判，紧跟市场需求，加强新技术、新设计方案在产品上的应用，提高产品性能；积极引进高素质研发人才，调整研发团队架构，提高了快速响应水平，加快了新产品开发进度。

2、销售方面：在保持原有研磨抛设备业务的基础上，积极开拓多线切割机市场，报告期，公司优化升级的多线切割机已向下游太阳能单晶硅切片客户实现批量销售，为进一步拓展多线切割机业务打下良好的基础。

3、管理方面：公司进一步推进规范运作，加强法人治理，不断完善和落实各项内部控制管理制度；加大财务管控力度，加强对供应商的筛选、管理，控制各项采购成本；进一步推进公司的信息化建设，提升精细化管理能力；通过组织各类培训，提高各级员工的知识、技能水平，加强现有人才团队培养，并通过完善绩效薪酬体系等激励机制，吸引各类优秀人才的加入，不断提升公司的经营管理水平。

4、盘活公司存量资产：为有利于盘活公司资产，提高资产的运营效率，进一步优化资产结构，增强公司核心竞争力，公司从整体利益出发，公司将闲置的土地、房产、机器及其他辅助建筑物整体打包出售，实现资产处置收益978.09万元，有利于公司的长远发展。

5、资本运作方面：通过收购湖南益缘新材料科技公司51%股权，丰富公司产品类型，在稳定数控机床设备业务的基础上，积极开拓配套切割耗材市场，形成“设备+耗材”协同效应，为客户提供一站式服务，提高客户粘性。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| 项目 | 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 | 365,289,954.56 | 100% | 301,618,293.99 | 100% | 21.11% |
| 分行业 | | | | | |
| 金属加工机械制造 | 360,805,037.09 | 98.77% | 301,618,293.99 | 100.00% | 19.62% |
| 非金属矿物制品 | 4,484,917.47 | 1.23% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 抛光研磨机 | 223,592,165.17 | 61.21% | 191,634,617.84 | 63.54% | 16.68% |
| 线切割机 | 76,313,797.25 | 20.89% | 46,477,568.30 | 15.41% | 64.19% |
| 线切割机技术改造 | 3,886,870.64 | 1.06% | 620,689.66 | 0.21% | 526.22% |
| 真空镀膜机 | 40,240,031.40 | 11.02% | 47,868,969.35 | 15.87% | -15.94% |
| 金刚石线 | 4,484,917.47 | 1.23% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 其他 | 16,772,172.63 | 4.59% | 15,016,448.84 | 4.97% | 11.69% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 365,289,954.56 | 100.00% | 298,472,915.91 | 98.96% | 22.39% |
| 境外 | 0.00 | 0.00% | 3,145,378.08 | 1.04% | -100.00% |

(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 | | | | | | |
| 金属加工机械制造 | 360,805,037.09 | 270,651,140.05 | 24.99% | 19.62% | 27.71% | -4.74% |
| 分产品 | | | | | | |
| 抛光研磨机 | 223,592,165.17 | 178,560,182.54 | 20.14% | 16.68% | 28.28% | -7.22% |
| 线切割机 | 76,313,797.25 | 47,201,576.42 | 38.15% | 62.03% | 71.81% | -8.45% |
| 真空镀膜机 | 40,240,031.40 | 34,279,635.35 | 14.81% | -15.94% | -6.48% | -8.62% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 365,289,954.56 | 272,782,541.54 | 25.32% | 22.39% | 30.07% | -4.41% |

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 |
|----------|------|----|---------|--------|---------|
| 金属加工机械制造 | 销售量 | 台 | 2,150 | 1,664 | 29.21% |
| | 生产量 | 台 | 1,929 | 1,622 | 18.93% |
| | 库存量 | 台 | 308 | 259 | 18.92% |
| | 发出商品 | 台 | 221 | 491 | -54.99% |
| 非金属矿物制品 | 销售量 | 千米 | 103,036 | | 100.00% |
| | 生产量 | 千米 | 113,151 | | 100.00% |
| | 库存量 | 千米 | 43,727 | | 100.00% |
| | 发出商品 | 千米 | 7,515.5 | | 100.00% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

非金属矿物制品行业的销售量、生产量、库存量、发出商品较去年同期增长幅度均超过 30%，主要是因为报告期内，公司完成对湖南益缘新材料科技有限公司 51% 股权的控股合并，属于公司拓展的新业务领域。

(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

行业和产品分类

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 | |
| 金属加工机械制造 | 营业成本 | 270,651,140.05 | 99.22% | 211,933,686.62 | 100.00% | 27.71% |
| 非金属矿物制品 | 营业成本 | 2,131,401.49 | 0.78% | | | 100.00% |

单位：元

| 产品分类 | 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 | |
| 抛光研磨机 | 营业成本 | 178,560,182.54 | 65.46% | 139,200,142.51 | 65.68% | 28.28% |
| 线切割机 | 营业成本 | 47,201,576.42 | 17.30% | 26,996,444.21 | 12.74% | 74.84% |
| 线切割机技术改造 | 营业成本 | 2,804,548.61 | 1.03% | 477,372.79 | 0.23% | 487.50% |

| | | | | | | |
|-------|------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 真空镀膜机 | 营业成本 | 34,279,635.35 | 12.57% | 36,652,948.13 | 17.29% | -6.48% |
| 金刚石线 | 营业成本 | 2,131,401.49 | 0.78% | | 0.00% | 100.00% |
| 其他 | 营业成本 | 7,805,197.13 | 2.86% | 8,606,778.98 | 4.06% | -9.31% |

说明

本年度的数据指标与上年口径一致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本集团本年合并范围比上年增加2户，减少2户，详见第十二节、财务报告 附注八“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

(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） | 321,015,285.12 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 87.87% |
| 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 | 142,407,537.01 | 38.98% |
| 2 | 第二名 | 116,279,850.67 | 31.83% |
| 3 | 第三名 | 24,285,699.91 | 6.65% |
| 4 | 第四名 | 21,707,964.59 | 5.94% |
| 5 | 第五名 | 16,334,232.94 | 4.47% |
| 合计 | -- | 321,015,285.12 | 87.87% |

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） | 53,412,467.52 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.91% |
| 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 | 15,659,016.15 | 6.13% |
| 2 | 第二名 | 13,353,190.71 | 5.23% |
| 3 | 第三名 | 9,946,366.89 | 3.89% |
| 4 | 第四名 | 8,197,345.10 | 3.21% |
| 5 | 第五名 | 6,256,548.67 | 2.45% |
| 合计 | -- | 53,412,467.52 | 20.91% |

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 | 22,867,535.11 | 27,104,516.77 | -15.63% | 主要系本年度执行新收入准则将销售费用中的运输装卸费计入营业成本 |
| 管理费用 | 32,070,828.25 | 28,599,499.19 | 12.14% | 主要系业务招待费、中介费用增加 |
| 财务费用 | 2,339,353.83 | 1,843,757.49 | 26.88% | 主要系本年商业承兑汇票贴现手续费增加所致 |
| 研发费用 | 21,992,459.61 | 23,445,593.94 | -6.20% | 无重大变化 |

4、研发投入

适用 不适用

本报告期，为了提升产品性能，优化产品结构，节约产品成本，提高企业的市场竞争力，公司研发部门积极创新，研究开发了多款研磨抛光机和多线切割机，部分新机型已经量产并投入市场，预计对公司未来在太阳能单晶硅、多晶硅、蓝宝石、陶瓷、水晶、磁性材料等硬脆性材料切片加工业务领域的拓展有一定的促进作用。

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 74 | 70 | 5.71% |
| 研发人员数量占比 | 12.61% | 13.62% | -1.01% |
| 研发投入金额（元） | 21,992,459.61 | 23,445,593.94 | -6.20% |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.02% | 7.77% | -1.75% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

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 | 374,246,320.48 | 349,840,513.85 | 6.98% |
| 经营活动现金流出小计 | 402,074,613.16 | 372,921,938.49 | 7.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,828,292.68 | -23,081,424.64 | -20.57% |
| 投资活动现金流入小计 | 531,435,706.57 | 769,502,279.46 | -30.94% |
| 投资活动现金流出小计 | 635,567,786.20 | 892,755,488.21 | -28.81% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,132,079.63 | -123,253,208.75 | 15.51% |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,403,000.00 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,972,179.08 | 26,602,065.45 | -39.96% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,972,179.08 | -11,199,065.45 | -42.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -147,932,551.39 | -157,533,698.84 | 6.09% |

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

| 项目 | 2020年 | 2019年 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 374,246,320.48 | 349,840,513.85 | 6.98% | 主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加 |
| 经营活动现金流出小计 | 402,074,613.16 | 372,921,938.49 | 7.82% | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,828,292.68 | -23,081,424.64 | -20.57% | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加 |
| 投资活动现金流入小计 | 531,435,706.57 | 769,502,279.46 | -30.94% | 主要系较去年同期赎回的理财产品减少 |
| 投资活动现金流出小计 | 635,567,786.20 | 892,755,488.21 | -28.81% | 主要系较去年同期购买的理财产品减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,132,079.63 | -123,253,208.75 | 15.51% | 主要系处置固定资产收回的现金增加 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 15,403,000.00 | -100.00% | 主要系较去年同期银行借款减少 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,972,179.08 | 26,602,065.45 | -39.96% | 主要系较去年同期支付的现金股利减少，偿还的银行借款减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,972,179.08 | -11,199,065.45 | -42.62% | 主要系较去年同期银行借款减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -147,932,551.39 | -157,533,698.84 | 6.09% | 无重大变化 |

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

主要原因为 1.报告期内支付的材料预付款增加 2.本报告期计提资产减值准备增加，导致净利润减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|-------------------|----------|
| 投资收益 | 2,756,786.59 | 51.99% | 主要系理财收益 | 否 |
| 营业外收入 | 788,471.27 | 14.87% | 主要系与日常经营活动无关的政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 1,062,781.79 | 20.04% | 主要系非流动资产报废损失 | 否 |
| 信用减值损失 | -13,242,669.56 | 249.74% | 主要系计提的应收款项坏账准备 | 否 |
| 资产处置收益 | 10,559,184.01 | 199.13% | 主要系处置非流动资产的收益 | 否 |
| 资产减值损失 | -18,874,618.80 | 355.95% | 主要系计提的存货跌价准备 | 否 |
| 其他收益 | 5,935,102.09 | 111.93% | 主要系与日常经营活动相关的政府补助 | 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 | 122,169,499.62 | 11.15% | 282,140,329.77 | 26.42% | -15.27% | 主要系募集资金投入使用。 |
| 应收账款 | 164,018,025.08 | 14.96% | 127,379,398.70 | 11.93% | 3.03% | 主要系本报告期营业收入增加 |
| 存货 | 172,238,505.85 | 15.71% | 208,500,952.49 | 19.52% | -3.81% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 11,098,415.07 | 1.01% | 2,869,984.34 | 0.27% | 0.74% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 271,900,478.38 | 24.81% | 79,287,898.13 | 7.42% | 17.39% | 主要系部分募投项目建设工程完成转为固定资产 |
| 在建工程 | 47,150,041.30 | 4.30% | 119,799,889.95 | 11.22% | -6.92% | 主要系部分募投项目建设工程完成转为固定资产 |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 0.27% | 10,000,000.00 | 0.94% | -0.67% | 无重大变化 |
| 长期借款 | | 0.00% | 5,000,000.00 | 0.47% | -0.47% | 无重大变化 |
| 应收票据 | 77,629,548.65 | 7.08% | 44,295,746.77 | 4.15% | 2.93% | 主要系收到客户的承兑汇票增加 |
| 其他流动资产 | 48,609,346.72 | 4.44% | 26,424,045.42 | 2.47% | 1.97% | 主要系购买的理财产品期末未赎回 |
| 无形资产 | 75,590,597.32 | 6.90% | 103,753,856.47 | 9.71% | -2.81% | 主要系处置土地使用权 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|--------|------------------------|
| 其他非流动资产 | 1,022,816.45 | 0.09% | 22,867,807.39 | 2.14% | -2.05% | 主要系预付设备款项减少 |
| 其他流动负债 | 32,180,568.47 | 2.94% | 2,040,547.20 | 0.19% | 2.75% | 主要系已背书未终止确认票据划分为其他流动负债 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 年末账面价值（元） | 受限原因 |
|--------|---------------|----------|
| 货币资金 | 1,184,589.76 | 票据保证金 |
| 货币资金 | 2,107,989.67 | 资金冻结 |
| 应收款项融资 | 3,266,740.02 | 票据质押 |
| 固定资产 | 12,448,472.77 | 银行借款授信抵押 |
| 无形资产 | 5,495,307.48 | 银行借款授信抵押 |
| 合 计 | 24,503,099.70 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|--------------|---------|
| 20,068,500.00 | 9,500,000.00 | 111.25% |

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） |
|---------------|----------|------|---------------|--------|------|-----|------|---------|------------------|------------|------------|------|-------------|------------------------|
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 金刚石线生产销售 | 收购 | 20,068,500.00 | 51.00% | 自有资金 | 无 | 无 | 非金属矿物制品 | 购买价款支付完毕且办理完工商变更 | 572,080.71 | 572,080.71 | 否 | 2020年11月20日 | 公告编号：2020-079、2020-084 |
| 合计 | -- | -- | 20,068,500.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 572,080.71 | 572,080.71 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2018年 | 首次公开发行股票 | 39,827.56 | 15,092.97 | 32,014.39 | 0 | 0 | 0.00% | 8,893.46 | 购买理财产品 | 0 |
| 合计 | -- | 39,827.56 | 15,092.97 | 32,014.39 | 0 | 0 | 0.00% | 8,893.46 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

截止 2020 年 12 月 31 日，A 股募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出及使用闲置募集资金购买理财产品产生的收益共计人民币 1080.29 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 32,014.39 万元，其中：以前年度使用募集资金 16,921.42 万元，本年度使用募集资金 15,092.97 万元，均投入募集资金项目。尚未使用募集资金余额人民币 8,893.46 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出，以及闲置募集资金购买理财产品产生的收益和暂时补充流动资金）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、研发中心扩建项目 | 否 | 6,292.09 | 6,292.09 | 2,667.96 | 3,550.93 | 56.43% | 2021年07月31日 | | 不适用 | 否 |
| 2、多线切割机、研磨抛光机扩产项目 | 否 | 13,761.91 | 13,761.91 | 6,130.23 | 10,330.09 | 75.06% | 2021年07月31日 | | 不适用 | 否 |
| 3、智能装备生产项目 | 否 | 19,773.56 | 19,773.56 | 6,294.78 | 18,133.37 | 91.71% | 2021年07月31日 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 39,827.56 | 39,827.56 | 15,092.97 | 32,014.39 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 39,827.56 | 39,827.56 | 15,092.97 | 32,014.39 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | | | | | | | |

一、“多线切割机、研磨抛光机扩产项目”原计划达到可使用状态时间为 2019 年 7 月 31 日，因设备选型升级等原因，不能如期达到使用状态，为了降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保障资金安全合理运用，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，现根据募投项目的实施进度、实际建设情况，经过谨慎的研究，公司于 2019 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，预计将“多线切割机、研磨抛光机扩产项目”延期至 2020 年 7 月 31 日。

二、公司“研发中心扩建项目”、“多线切割机、研磨抛光机扩产项目”和“智能装备生产项目”原计划达到可使用状态时间为 2020 年 7 月 31 日，因下述原因不能如期达到使用状态。根据募投项目的实施进度和实际建设情况，公司于 2020 年 6 月 30 日召开的第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，将上述三个募集资金投资项目达到预定可使用状态的时间均延期至 2021 年 7 月 31 日。具体延期原因如下：

1、“研发中心扩建项目”：受公司业务整合需要及疫情影响，为盘活公司的存量资产，提高公司的资金使用效率，公司拟出售该项目原建设用地并变更该项目的实施方式，由新建研发中心大楼变更为直接购买办公楼和利用公司已经建成的办公楼相结合的方式。由于实施方式的变更，该项目实施进度晚于预期。

2、“多线切割机、研磨抛光机扩产项目”：受疫情影响，公司购买的一栋厂房中，原租赁方于 2020 年 12 月搬离，之后公司将装修厂房并投入使用。

| | |
|---|--|
| 3、“智能装备生产项目”：受疫情影响，该项目实施进度晚于预期，目前公司正在抓紧推进项目的建设。 | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>一、“多线切割机、研磨机”项目原实施地点为益阳市长春经济开发区马良北路341号，2019年1月14日公司召开的2019年第二次临时股东大会决议变更为：益阳市长春经济开发区马良北路341号。</p> <p>二、“研发中心扩建项目”原实施地点为益阳市长春经济开发区马良北路341号，公司召开的第三届董事会决议变更实施主体及实施地点的议案》。</p> <p>三、“研发中心扩建项目”原实施地点为益阳市长春经济开发区马良北路341号，2020年6月30日，公司召开的第四届董事会决议变更实施主体及实施地点的议案》。</p> <p>投资项目变更实施方式由原实施方式变更为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，总投入为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，长沙市长春经济开发区资阳大道北侧。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>一、“多线切割机、研磨机”项目原实施地点为益阳市长春经济开发区马良北路341号，总投入为5,904万元，用于建设2栋倒班宿舍（总建筑面积28,952.4 m²）和1栋倒班宿舍。</p> <p>二、“研发中心扩建项目”原实施地点为益阳市长春经济开发区马良北路341号，公司召开的第十三次会议审议及股东大会决议变更实施方式的议案》，公司变更实施方式如下：</p> <p>1、该募集资金投资项目实施方式调整为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，总投入为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，长沙市长春经济开发区资阳大道北侧。</p> <p>2、该募集资金投资项目实施方式调整为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，总投入为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，长沙市长春经济开发区资阳大道北侧。</p> <p>3、由于该募集资金投资项目实施方式调整，原实施方式变更为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，总投入为长沙高新区雷高路与长延路交叉的西北角区域，长沙市长春经济开发区资阳大道北侧。</p> |

| | |
|---|--|
| | 工程进行调整，原计划按度，拟变更为由长沙宇晶来共同实施研发中心扩 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2018年12月28日，经筹资金进行了置换。该(2018)110088号专项 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 一、2019年3月15日公募集资金暂时补充流动资限自董事会审议通过之日金人民币3,900万元提前二、2020年1月20日，司使用部分闲置募集资动资金，使用期限自董事的3,000万元归还至公司还至公司募集资金专用则资金专户。目前暂时补 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 不适用 |
| <p>一、2018年12月28日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币25,000万元部分闲置的募集资金进行现金管理，用于购买发行主体是商业银行的安全性高、流动性好的理财产品，该额度自公司2019年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用。</p> <p>二、2020年1月20日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司及全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司将在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理，额度可以滚动使用。投资产品必须安全性高，满足保本要求，投资期限不超过12个月，产品发行主体能够提供保本承诺，流动性好，不影响募投项目的正常进行。截止2020年12月31日，尚有募集资金购买的2000万银行理财产品尚未到期。</p> <p>三、2019年3月15日，公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过3,900万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至2020年1月16日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币3,900万元提前全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>四、2020年1月20日公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过5,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2020年7月8日，公司已将用于暂时补充流动资金的3,000万元归还至公司募集资金专用账户；2020年9月21日，公司将用于暂时补充流动资金的1,000万元归还至公司募集资金专用账户；2021年1月20日，公司已将用于暂时补充流动资金的1,000万元归还至公司募集资金专户。目前暂时补充流动资金的闲置募集资金已在到期前足额归还至募集资金专用账户。</p> | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|---|------------|----------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------|
| 湖南精力机械有限公司 | 位于益阳市资阳区长春工业园接城堤村的一宗土地使用权、房屋建筑物、附属设施和机器设备 | 2020-12-28 | 1,890 | 978.09 | 对公司业务连续性、管理层稳定性无影响 | 190.82% | 本次交易以北京亚超资产评估有限公司出具的资产评估报告(北京亚超评报字[2020]第 A255 号)中标的资产的评估值 1,895.17 万元为基准,经双方协商达成的交易价格为人民币 1,890.00 万元 | 否 | 不适用 | 否 | 是 | 是按计划如期实施 | 2020 年 12 月 11 日 | 《关于处置资产的公告》公告编号: 2020-087 |

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 |
|---------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 子公司 | 磁性材料的加工 | 5,000,000.00 | 716,103.14 | -5,485,369.44 | 0.00 | -2,071,042.71 | -2,087,846.93 |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 子公司 | 真空设备的研发、制造与销售 | 10,000,000.00 | 66,152,837.48 | 18,024,031.05 | 67,792,240.91 | 3,455,030.02 | 3,664,396.02 |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 子公司 | 金属成形机床、机器人销售 | 5,000,000.00 | 13,234,602.00 | 653,315.75 | 631,617.73 | -1,941,221.82 | -1,944,685.61 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 子公司 | 金刚石线生产销售 | 30,000,000.00 | 56,921,176.43 | 24,959,567.83 | 4,484,917.47 | 1,377,552.94 | 1,121,726.89 |
| 宇晶机器（长沙）有限公司 | 子公司 | 电子和电工机械专用设备制造 | 10,000,000.00 | 80,611,800.60 | -12,707,132.44 | 15,274,720.84 | -9,222,665.02 | -9,666,916.58 |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 湖南宇荣智能科技有限公司 | 新设（已注销） | 无重大影响 |
| 湖南谷为数控机床有限公司 | 清算注销 | 无重大影响 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 股权收购 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

控股子公司湖南宇诚精密科技有限公司2020年公司实现销售收入67,792,240.91元，较上年同期增长14.71%；净利润为3,664,396.02元，较上年同期下降30.86%，主要原因是产品毛利率较去年有所下降。截止到2020年12月31日，净资产为18,024,031.05元，较上年同期增长25.52%，资产总额为66,152,837.48元，较上年同期增长4.84%。

控股子公司包头市宇拓电子科技有限公司目前未实际经营，净利润为-2,087,846.93元，亏损的主要原因系本期计提资产减值准备所致。

控股子公司湖南宇一数控机床有限公司，净利润为-1,944,685.61元，主要系公司目前处于初创期，经营业绩不佳。

湖南益缘新材料科技有限公司系公司2020年12月完成控股合并的控股子公司。

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

一、未来战略规划

未来公司将以研磨抛、多线切割等精密数控机床设备、设备配套耗材研发、生产、销售为依托，适时向与公司业务协同高的行业拓展，丰富产品类型，延伸公司产业链，提高公司综合发展水平，将公司打造成为盈利能力突出、具有竞争优势、

扎实稳健的上市企业。

一是以研磨抛设备为基础，把此板块业务继续做强、做精，在服务好原客户的基础上，积极开拓新的应用领域，继续保持该类设备在行业领先地位，进一步提高此板块经营质量和盈利能力；

二是利用在多线切割设备多年的研发技术积累，持续优化多线切割机各项性能，加强多线切割机在太阳能硅片、蓝宝石、陶瓷、水晶、磁性材料等硬脆性材料切片推广应用，提升此板块业务收入和利润增长；

三是以研发、生产金刚石线产品的控股子公司益缘新材为主体的切割耗材板块，通过加大研发力度、扩展产能的方式提高金刚石线产品市场占有率，增加公司营业收入和利润水平；

四是通过自主设立、或外延并购合作等方式，适时向与公司业务协同高的行业拓展，丰富产品类型，延伸公司产业链，为公司未来发展提供新的业绩增长点；

二、公司2021经营计划

1、以市场为导向，降本增效，根据各业务板块实际，加强对各业务板块经营业绩考核力度，加大市场的营销力度，不断开拓产品应用新领域，通过对新客户的挖掘、开发，老客户合作深入，增强公司接单能力，增加公司营业收入，努力提高运营效率，加强日常管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营成本，通过以上措施，公司全面提升运营效率，降低成本，提升公司的经营业绩。

2、稳步推进募投项目建设，加大募投项目实施力度，确保募投项目实施效益最大化。

3、推进研发创新、实施人才战略、完善公司激励机制，公司持续推进研发创新体系建设，维护和发展壮大研发队伍，重视人才引进、加强员工培训、完善绩效考核体系，加强团队建设。

4、全面加强公司内部规范治理，建立健全公司各项管理制度，优化流程管理体系，包括对子公司管理、在研发、采购、生产、运营、管理等各个环节实现精工细作，推进公司管理体系和管理能力现代化建设，全面提升公司管理水平，推进公司管理高质量发展。

5、2021年，公司董事会将严格按照相关监管要求做好信息披露工作，进一步强化投资者关系管理工作。通过加强与投资者的沟通交流，形成公司、董事会、经营管理层与投资者之间的良性互动，进一步提高公司治理水平，切实保护中小投资者的利益和股东的合法权益，努力实现公司价值和股东价值最大化。

三、公司可能面对的风险和应对措施

（1）市场竞争风险

目前我国已成为研磨抛光机及多线切割机的主要市场。瑞士、美国、日本的厂商凭借技术的先发优势，占据了国内高端市场的大部分份额。近年来，国内加强了对相关行业的支持力度，陆续出台政策及措施，对行业的发展做了明确的规划，因此研磨抛光机和多线切割机设备等相关行业发展迅速，但市场竞争也日趋激烈。公司将加强对行业分析研究，不断拓展公司产品结构与应用领域，加大研发投入力度，提高产品技术水平、优化产品设计方案、开发新的产品和开拓新的销售渠道，应对市场竞争风险。

（2）毛利率下降风险

报告期，公司主营业务毛利率较上年有所下降，主营业务毛利率主要受市场竞争、技术水平、产品质量控制等影响，若公司不能持续保持产品技术的先进性，保持并提高公司在行业内的竞争优势，公司可能面临毛利率下降的风险；公司将采取加大产品研发力度，生产工艺改进，加强产品质量管控，降本增效等方式提高产品市场竞争力。

（3）应收账款回收的风险

本报告期，应收账款计提了12,131,259.50元坏账准备，报告期末应收账款账面价值为164,018,025.08元，虽然公司的主要客户多为上市公司和具有一定规模的企业，公司应收账款无法回收的风险较小，但公司应收账款余额较大会对公司经营现金流产生负面影响，而若上述客户经营状况发生不利变化，公司应收账款可能面临无法回收的风险；针对应收账款余额较大的情况，公司加强了应收账款管理相关的内控制度，加大催收力度，从而提高应收账款周转效率。

（4）原材料价格波动风险

公司产品耗用的原材料按照类别主要可分为机械类和电器控制类。其中，机械类材料主要包括箱体、研磨盘、支架、轴承等，该类材料受钢材等基础材料价格影响较大，近年来随着钢材等材料价格上涨，公司机械类材料成本也有所上涨，对公司产品成本较大影响；公司目前具有较好的市场声誉，与各供应商拥有稳定的合作关系，拥有较强的议价能力，能够以合理的价格采购原材料，总体上，公司主要以订单为基础安排采购，以成本为基础制定产品价格，从而保证合理的利润水平，另

外，公司将加强内部管理，强化原材料价格敏感分析，提高原材料的利用率，减少在生产过程中浪费，降低生产成本。

(5) 客户集中度高的风险

公司在长期的发展过程中，与主要客户建立了长期稳定的合作关系，对公司前五大主要客户销售比例较高，若主要客户经营出现重大不利变化，将可能对公司经营产生较大影响；公司将采取在坚持主业的同时，通过不断丰富同行

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

一、2019年度利润分配预案审批情况：

1、2020年4月24日，公司召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》；

2、2020年5月19日，公司召开了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》。

二、具体分配方案：

1、2019年度权益分派方案为：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.500000元人民币现金。

2、股权登记日与除权除息日：本次权益分派股权登记日为：2020年7月13日，除权除息日为：2020年7月14日。

3、本次分派对象为：截止2020年7月13日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。

本次利润分配方案披露至实施期间公司股本总额未发生变化，本次实施的利润分配方案与股东大会审议通过的利润分配方案一致，本次利润分配的实施距2019年年度股东大会审议通过该利润分配方案未超过两个月。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

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

2020年度：本年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

2019年度：公司以100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2018年度：公司以100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

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 | 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 | 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 |
|------|------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|
| | | | | | | | |

| | | | 率 | | 净利润的比例 | | 股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------|--------|------|--------|---------------|-----------|
| 2020 年 | 0.00 | -5,975,037.95 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2019 年 | 5,000,000.00 | 13,703,327.81 | 36.49% | 0.00 | 0.00% | 5,000,000.00 | 36.49% |
| 2018 年 | 10,000,000.00 | 98,982,569.31 | 10.10% | 0.00 | 0.00% | 10,000,000.00 | 10.10% |

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------------|---------|---|------------------|----------------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 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 | 公司控股股东及实际控制人杨宇红 | 股份锁定的承诺 | 详见公司股票上市公告书“第一节重要声明与提示”之“一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（一）公司实际控制人承诺 | 2018 年 11 月 09 日 | 公司上市之日起 36 个月内 | 正常履行 |
| | 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员罗群强、张国秋、张靖 | 股份锁定的承诺 | 详见公司股票上市公告书“第一节 | 2018 年 11 月 09 日 | 公司上市之日起 36 个月内 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|---------|--|-------------|--------------|------|
| | | | 重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（二）公司董事、监事、高级管理人员承诺 | | | |
| | 在公司任职的主要发起人股东杨武民、邓湘浩 | 股份锁定的承诺 | 详见公司股票上市公告书“第一节重要声明与提示“之”一、本次发行前股东自愿锁定股份的承诺（四）公司其他主要发起人股东承诺 | 2018年11月09日 | 公司上市之日起24个月内 | 履行完毕 |
| | 公司控股股东及实际控制人杨宇红 | 稳定股价的承诺 | 详见公司股票上市公告书“第一节重要声明与提示“之”二、关于公司上市后稳定股价预案及相应约束措施（三）控股股东、实际控制人就稳定股价措施的承诺 | 2018年11月09日 | 公司上市之日起36个月内 | 正常履行 |
| | 董事、高级管理人员承诺 | 稳定股价的承诺 | 详见公司股票上市公告书“第一节重要声明与提示“之”二、关于公司上市后稳定股价预案及相 | 2018年11月09日 | 公司上市之日起36个月内 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------|---|--|------------------|----------------|------|
| | | | 应约束措施 (四) 董事、高级管理人员就稳定股价措施的承诺 | | | |
| | 持有公司总股本 5% 以上 自然人杨宇红、张国秋、罗群强 | 持股 5% 以上股份的股东及减持意向承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”二、持股 5% 以上股份股东的持股及减持意向承诺 (一) 持股 5% 以上的自然人承诺 | 2018 年 11 月 09 日 | 股票上市锁定期满后 2 年内 | 正常履行 |
| | 在公司任职的主要发起人股东杨武民、邓湘浩 | 减持承诺 | 在本人所持公司股票锁定期满后, 如减持公司股票, 每年减持不超过上一年末所持股票数量的 25%。 | 2018 年 11 月 09 日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司控股股东及实际控制人杨宇红 | 控股股东、实际控制人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份以及赔偿投资者的承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”五、控股股东、实际控制人关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份以及赔偿投资者的承诺 | 2018 年 11 月 09 日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|---|--|---|-------------|------|------|
| | 公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及发行人会计师 | 公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及发行人会计师关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏赔偿投资者损失的承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”六、公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行律师以及发行人会计师关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏赔偿投资者损失的承诺 | 2018年11月09日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 持有公司 5% 以上股份的主要股东杨宇红、新疆南迦、珠峰基石、罗群强及张国秋，以及董事、监事、高级管理人员 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”八、关于减少和规范关联交易的承诺 | 2018年11月09日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司全体董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的相关措施及承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”七、填补被摊薄即期回报的相关措施及承诺（五）公司全体董事、高级管理人员承诺 | 2018年11月09日 | 长期履行 | 正常履行 |
| | 公司控股股东及实际控制人杨宇红 | 关于避免同业竞争的承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”九、 | 2018年11月09日 | 长期履行 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--|-------------|------|------|
| | | | 关于避免同业竞争的承诺 | | | |
| | 公司控股股东及实际控制人杨宇红 | 关于公司社会保险和公积金的承诺 | 详见公司股票上市公告书”第一节重要声明与提示“之”九、关于公司社会保险和公积金的承诺 | 2018年11月09日 | 长期履行 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团的一些存货满足对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团的一些存货满足已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，本集团将重分类列报为合同负债（或其他非流动负债）。

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

本集团因执行新收入准则对2020年1月1日财务报表的影响

单位：元

| 报表项目 | 2019年12月31日（变更前）金额 | | 2020年1月1日（变更后）金额 | |
|--------|--------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 153,837,118.28 | 141,407,853.55 | 127,379,398.70 | 119,569,359.39 |
| 合同资产 | | | 26,457,719.58 | 21,838,494.16 |
| 预收账款 | 17,737,064.14 | 13,644,985.39 | | |
| 合同负债 | | | 15,696,516.94 | 12,075,208.31 |
| 其他流动负债 | | | 2,040,547.20 | 1,569,777.08 |

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

截至2020年12月31日，本集团本年合并范围比上年增加2户，减少2户，详见第十二节、财务报告 附注八“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 罗跃龙、谢珍珍 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

当期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

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|-------------|-------------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 宇诚精密 | 2020年12月11日 | 2,000 | | 0 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 益缘新材 | 2020年12月11日 | 6,000 | | 0 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 宇一数控 | 2020年12月11日 | 2,000 | | 0 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 100,000,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 100,000,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 100,000,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 100,000,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 0 |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 10,700 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集资金 | 4,000 | 2,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 3,400 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 1,600 | 0 | 0 |
| 合计 | | 19,700 | 2,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1. 股东及债权人权益保护，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，

依法召开股东大会，采取网络投票 等方式扩大股东参与股东大会决策的比例，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利。同时，公司通过交易所互动易平台、电话、电子邮件等方式与投资者进行沟通交流，维护了投资者关系，提高了公司的透明度和诚信度。

2.职工权益保护，公司注重员工合法权益，为员工提供舒适、安全的工作环境，通过发放劳保用品和节日礼品等形式营造温馨的工作氛围。尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。

3.履行其他社会责任，公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税，积极响应国家环保政策，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

暂无具体实施规划。

（2）年度精准扶贫概要

公司近三年，用于救灾助困、精准扶贫等社会责任方面的支出共计为140万元，其中：2018年4月，用于贫困助学捐赠 5 万元；2018年11月，用于精准扶贫捐赠10万元；2019年1月，用于精准扶贫捐赠100万元；2019年5月，用于贫困助学捐赠5 万元；2020年5月，用于贫困助学捐赠5万元；2020年8月，用于防汛救灾捐赠10万元。

（3）精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(4) 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

否

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年1月17日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露了《关于全资子公司获得不动产权证书的公告》（公告编号：2020-002）；

2、2020年7月1日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露了《关于全资子公司拟购置办公房产的公告》（公告编号：2020-049）；

3、2020年7月1日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露了《关于全资子公司处置地产的公告》（公告编号：2020-050）。

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 | 48,155,125 | 48.16% | 0 | 0 | 0 | -1,007,850 | -1,007,850 | 47,147,275 | 47.15% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 48,155,125 | 48.16% | 0 | 0 | 0 | -1,007,850 | -1,007,850 | 47,147,275 | 47.15% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 48,155,125 | 48.16% | 0 | 0 | 0 | -1,007,850 | -1,007,850 | 47,147,275 | 47.15% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 51,844,875 | 51.84% | 0 | 0 | 0 | 1,007,850 | 1,007,850 | 52,852,725 | 52.85% |
| 1、人民币普通股 | 51,844,875 | 51.84% | 0 | 0 | 0 | 1,007,850 | 1,007,850 | 52,852,725 | 52.85% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 100,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司控股股东杨宇红先生通过深圳证券交易所系统集中竞价方式增持宇晶股份股票 396,900 股，占公司总股本的 0.3969%，其中增加高管锁定股为 297,675 股，具体内容详见公司 2020 年 8 月 8 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》登载的《关于公司实际控制人、控股股东增持公司股份计划实施完成的公告》（公告编号：2020-060）。

2、2020 年 11 月 30 日，公司股东杨武民先生和邓湘浩先生申请解除限售股份 1,308,750 股，占公司股本总额的 1.3088%。具体内容详见公司 2020 年 11 月 27 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》登载的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2020-082）。

3、报告期内，刘令华女士（曾任公司财务总监，于 2019 年 8 月 21 日离任）购买公司股票增加高管锁定股 3,225 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|--------|-------------|
| 杨宇红 | 35,567,000 | 0 | 0 | 35,567,000 | 首发前限售股 | 2021年11月28日 |
| 杨宇红 | 0 | 297,675 | 0 | 297,675 | 高管锁定股 | 按规定解除锁定 |
| 刘令华 | 0 | 3,225 | 0 | 3,225 | 高管锁定股 | 按规定解除锁定 |
| 杨武民 | 649,375 | 0 | 649,375 | 0 | 首发前限售股 | 2020年11月30日 |
| 邓湘浩 | 659,375 | 0 | 659,375 | 0 | 首发前限售股 | 2020年11月30日 |
| 合计 | 36,875,750 | 300,900 | 1,308,750 | 35,867,900 | -- | -- |

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 | 10,318 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 13,190 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 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 8) | 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 |
| 杨宇红 | 境内自然人 | 35.96% | 35,963,900 | 396,900 | 35,864,675 | 99,225 | 质押 | 5,069,999 |
| 张国秋 | 境内自然人 | 4.02% | 4,016,250 | 0 | 4,016,250 | 0 | 质押 | 1,420,000 |
| 罗群强 | 境内自然人 | 3.92% | 3,916,250 | 0 | 3,916,250 | 0 | | |
| 西藏众星百汇企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 3.74% | 3,744,172 | -3,650,700 | 0 | 3,744,172 | | |
| 张靖 | 境内自然人 | 3.35% | 3,346,875 | 0 | 3,346,875 | 0 | 质押 | 1,420,000 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.86% | 2,860,000 | -3,950,000 | 0 | 2,860,000 | | |
| 中国银行股份有限公司-宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.75% | 2,750,200 | 2,750,200 | 0 | 2,750,200 | | |
| 中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.20% | 2,196,800 | 2,196,800 | 0 | 2,196,800 | | |
| 韩道虎 | 境内自然人 | 2.00% | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | | |
| 高端元 | 境内自然人 | 1.35% | 1,346,975 | -1,999,900 | 0 | 1,346,975 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股份是否存在关联关系以及一致行动关系。 | | |
|--|--|--------|-----------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 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 |
| 西藏众星百汇企业管理有限公司 | 3,744,172 | 人民币普通股 | 3,744,172 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,860,000 | 人民币普通股 | 2,860,000 |
| 中国银行股份有限公司—宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金 | 2,750,200 | 人民币普通股 | 2,750,200 |
| 中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | 2,196,800 | 人民币普通股 | 2,196,800 |
| 韩道虎 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 高端元 | 1,346,975 | 人民币普通股 | 1,346,975 |
| 杨武民 | 649,375 | 人民币普通股 | 649,375 |
| 邓湘浩 | 628,200 | 人民币普通股 | 628,200 |
| #丁华文 | 550,000 | 人民币普通股 | 550,000 |
| 上海嘉昱资产管理有限公司—嘉昱量化集合 6 号私募证券投资基金 | 520,000 | 人民币普通股 | 520,000 |
| 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 | 公司未知上述股份是否存在关联关系以及一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 丁华文通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 550,000 股，通过普通账户持股 0 股，合计持股 550,000 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 |
|--------|----|----------------|
| 杨宇红 | 中国 | 否 |

| | |
|--------------------------|------------------|
| 主要职业及职务 | 公司控股股东、实际控制人、董事长 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

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

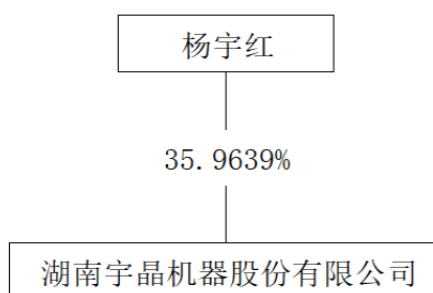
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------|----|----------------|
| 杨宇红 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司控股股东、实际控制人、董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

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（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 杨宇红 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2012年06月15日 | 2021年05月27日 | 35,567,000 | 396,900 | 0 | 0 | 35,963,900 |
| 杨佳葳 | 董事 | 现任 | 男 | 33 | 2015年05月28日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张国秋 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 64 | 2012年06月15日 | 2021年05月27日 | 4,016,250 | 0 | 0 | 0 | 4,016,250 |
| 罗群强 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2012年06月15日 | 2021年05月27日 | 3,916,250 | 0 | 0 | 0 | 3,916,250 |
| 宋建彪 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2017年08月01日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙倩 | 独立董事 | 现任 | 女 | 43 | 2017年04月01日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张华桂 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2017年04月01日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 施炜 | 独立董事 | 现任 | 男 | 58 | 2019年01月18日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张靖 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 43 | 2012年06月15日 | 2021年05月27日 | 3,346,875 | 0 | 0 | 0 | 3,346,875 |
| 彭超 | 监事 | 现任 | 女 | 32 | 2017年09月25日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 段安萍 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 44 | 2012年06月15日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨佳葳 | 总经理 | 现任 | 男 | 33 | 2020年04月24日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨宇霞 | 财务总监 | 离任 | 女 | 58 | 2019年08月21日 | 2020年09月21日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邱辉 | 董事会秘书 | 离任 | 女 | 42 | 2019年04月24日 | 2020年09月21日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周波评 | 副总经理、财务 | 现任 | 男 | 41 | 2020年09月21日 | 2021年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--------------|----|----|----|----|----|------------|---------|---|---|------------|
| | 总监兼董 事会秘书 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 46,846,375 | 396,900 | 0 | 0 | 47,243,275 |

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 |
|-----|-----------------|----|-------------|---|
| 杨宇红 | 总经理 | 解聘 | 2020年04月24日 | 因个人原因，辞去总经理一职。辞去总经理职务后将继续担任公司董事长一职。详细情况见巨潮资讯披露的“2020-028”号公告。 |
| 杨佳葳 | 总经理 | 聘任 | 2020年04月24日 | 因工作安排，聘任总经理。详细情况见巨潮资讯披露的“2020-028”号公告。 |
| 邱辉 | 董事会秘书 | 解聘 | 2020年09月21日 | 因个人原因，辞去董事会秘书一职，不再担任其他职务。详细情况见巨潮资讯披露的“2020-068”号公告。 |
| 杨宇霞 | 财务总监 | 解聘 | 2020年09月21日 | 因个人原因，辞去财务总监一职，继续担任其他职务。详细情况见巨潮资讯披露的“2020-068”号公告。 |
| 周波评 | 副总经理、财务总监兼董事会秘书 | 聘任 | 2020年09月21日 | 因工作安排，聘任副总经理、财务总监兼董事会秘书。详细情况见巨潮资讯披露的“2020-068”号公告。 |

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

杨宇红先生，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1983年3月至1990年12月任益阳橡胶机械厂工程师职务；1991年1月至1999年6月，任益阳市高级技术学校（原益阳市第二技术学校）办工厂厂长；1999年9月至今担任宇晶机器（原宇晶有限）实际控制人。2012年6月至2020年4月，任本公司董事长、总经理。2020年4月24日至今，任本公司董事长。

杨佳葳先生，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于康奈尔大学电子与计算机工程学院，硕士研究生学历。2010年4月加入宇晶有限，历任应用工程师、研究所副所长、研究所所长、总经理助理、研发总监。2015年5月至2020年4月，任本公司董事。2020年4月24日至今，任本公司董事、总经理。

张国秋先生，1957年生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，中共党员。1982年毕业于益阳橡胶机械厂技校；1983年至1998年，任益阳橡胶机械厂计划员；1998年5月参与创立宇晶有限，任职于销售部。2012年6月至今，任本公司董事、副总经理。

罗群强先生，1962年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖南广播电视大学，专科学历，机械工程师。1998年起加入宇晶有限，任职于品质部及技术部。2012年6月至2019年4月24日，任本公司董事、董事会秘书，2019年4月24日至今，任本公司董事。

宋建彪先生，1971年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于厦门大学计划统计系，经济学博士学位。2004年至2008年，任职于深圳市创新投资集团有限公司；2008年5月至今，任职于基石资产管理股份有限公司，任董事会秘书、投资管理部总经理。此外，2015年1月起至今任职深圳市岂凡网络有限公司董事；2016年12月起至今任职北京科蓝软件系统股份有限公司监事；2018年6月起担任深圳减字科技有限公司董事；2019年5月起担任北京星昊医药股份有限公司董事。2019年10月至

今，任塞纳德（北京）信息技术有限公司监事。2019年10月至今，任北京智德典康电子商务有限公司监事。2019年10月至今，任北京鑫诚尚志信息技术有限公司监事。2019年10月至今，任北京爱卡焕行文化传播有限公司监事。2020年6月至今，任深圳市宁远科技股份有限公司董事。2017年8月1日至今，任本公司董事。

孙倩女士，1977年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中南大学商学院管理科学与工程，博士研究生学历，管理学博士，副教授。1999年7月至2003年8月，任职于湖南益阳发电有限责任公司助理工程师，2006年3月至今任职于湖南城市学院，历任管理学院副院长、院长。2017年4月1日至今，任本公司独立董事。

张华桂先生，1969年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖南财经学院会计专业，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、房地产估价师。1990年9月加入湖南益阳键轴厂，先后在该厂任车间会计、出纳、总账报表会计等。1996年6月至2000年12月任职于益阳中天会计师事务所，历任项目助理，项目经理；2001年1月至2003年9月任益阳中天会计师事务所审计部副主任；2003年10月至2007年6月任广西众益会计师事务所北海分所评估部主任；2007年7月至2018年11月任湖南银城税务师事务所副所长及监事，2018年11月起至今，任益阳资水税务师事务所有限责任公司副所长、董事，2017年4月1日至今，任本公司独立董事。

施炜，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于华中科技大学，博士研究生学历。历任国家计划委员会工业信息局干部、深圳大学经济系讲师、深圳华商投资咨询有限公司副总经理。现任北京可思企业管理顾问有限公司执行董事和经理、深圳华夏基石管理技术有限公司董事长，2013年8月1日至2019年5月30日，任天邦食品股份有限公司独立董事，2016年7月26日至2019年7月25日，任云南云天化股份有限公司独立董事，2017年5月20日至2020年5月19日，任青岛蔚蓝生物股份有限公司独立董事，2019年1月18日至今，任本公司独立董事。

张靖先生，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年毕业于湖南省工艺美术学院，2002年9月至2003年2月任职于湖南省工艺美术学院；2003年2月至2006年12月任职于广东省江门市帕加图皮具有限公司；2007年1月至2015年1月任职于本公司销售部；2015年1月至2016年4月任职于本公司控股子公司湖南谷为，任副总经理；2016年4月至今，任本公司销售部职工、经理、多线切割机销售总监。2012年6月至今，任本公司监事会主席。

彭超女士，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年4月至2015年11月任同方国际有限公司风险控制专员；2015年11月至今任基石资产管理股份有限公司高级经理。2017年9月至今，任本公司监事。

段安萍女士，1974年生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1992年任益阳无线电三厂担任生产组长；1993年至1998年任益阳宏达机器厂销售内勤；1999年起任职宇晶有限销售内勤。2012年6月至今，任本公司职工代表监事。

周波评先生，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师职称，2012年5月至2012年11月任职深圳珈伟光伏照明股份有限公司审计部负责人。2012年至2020年期间历任深圳市智动力精密技术股份有限公司财务经理、财务总监、副总经理职务。2020年9月21日至今，任本公司副总经理、财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|----------------|-------------|--------|---------------|
| 宋建彪 | 基石资产管理股份有限公司 | 董事会秘书、投资管理部总经理 | 2008年05月13日 | | 是 |
| 彭超 | 基石资产管理股份有限公司 | 高级经理 | 2015年11月12日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 上述人员任职的基石资产管理股份有限公司为本公司股东深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）的间接控股股东。 | | | | |

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 |
|--------------|------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 宋建彪 | 深圳市岂凡网络有限公司 | 董事 | 2015年03月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 北京科蓝软件系统股份有限公司 | 监事 | 2016年12月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 深圳减字科技有限公司 | 董事 | 2018年03月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 深圳市宁远科技股份有限公司 | 董事 | 2020年06月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 塞纳德（北京）信息技术有限公司 | 监事 | 2019年10月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 北京智德典康电子商务有限公司 | 监事 | 2019年10月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 北京鑫诚尚志信息技术有限公司 | 监事 | 2019年10月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 北京爱卡焕行文化传播有限公司 | 监事 | 2019年10月01日 | | 否 |
| 宋建彪 | 北京星昊医药股份有限公司 | 董事 | 2019年05月20日 | | 否 |
| 孙倩 | 湖南城市学院管理学院 | 院长 | 2006年03月01日 | | 是 |
| 张华桂 | 益阳资水税务师事务所有限责任公司 | 副所长、董事 | 2018年08月24日 | | 是 |
| 施炜 | 北京可思企业管理顾问有限公司 | 执行董事、经理 | 1999年08月05日 | | 是 |
| 施炜 | 青岛蔚蓝生物股份有限公司 | 独立董事 | 2017年05月20日 | 2020年05月19日 | 是 |
| 施炜 | 深圳华夏基石管理技术有限公司 | 董事长 | 2019年07月01日 | | 是 |
| 杨佳葳 | 湖南杰阅科技有限公司 | 董事长、总经理 | 2020年07月14日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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

1、公司董事（独立董事除外）、监事不因其担任的董事、监事职务在本公司领取薪酬。

2、独立董事津贴按照公司2019年年度股东大会审议批准标准每人每年6.00万元，从其到任之日起，按日历月份计算，每月支付一次。除上述津贴外，无其他报酬。

3、公司职工监事未在公司领取监事津贴，按其在公司所任职务领取相应报酬；

4、公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和年终目标绩效奖金两部分组成，其中基本薪酬按月发放，年终目标绩效奖金根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素，由董事会授权公司董事会薪酬与考核委员会审核批准后发放。

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 |
|-----|-----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 杨宇红 | 董事长 | 男 | 59 | 现任 | 20.76 | 否 |
| 杨佳葳 | 董事、总经理 | 男 | 33 | 现任 | 39.01 | 否 |
| 张国秋 | 董事、副总经理 | 男 | 64 | 现任 | 9.61 | 否 |
| 罗群强 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | 9.61 | 否 |
| 宋建彪 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 否 |
| 孙倩 | 独立董事 | 女 | 43 | 现任 | 6 | 否 |
| 张华桂 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 6 | 否 |
| 施炜 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 6 | 否 |
| 张靖 | 监事会主席 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 否 |
| 彭超 | 监事 | 女 | 32 | 现任 | 0 | 否 |
| 段安萍 | 职工代表监事 | 女 | 47 | 现任 | 4.62 | 否 |
| 杨宇霞 | 财务总监 | 女 | 58 | 离任 | 4.81 | 否 |
| 邱辉 | 董事会秘书 | 女 | 42 | 离任 | 11.85 | 否 |
| 周波评 | 副总经理、财务总监兼董事会秘书 | 男 | 41 | 现任 | 19.22 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 137.49 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 393 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 194 |
| 在职员工的数量合计（人） | 587 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 587 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 224 |
| 销售人员 | 42 |

| | |
|----------|-------|
| 技术人员 | 165 |
| 财务人员 | 14 |
| 行政人员 | 142 |
| 合计 | 587 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生 | 5 |
| 本科 | 82 |
| 大专 | 139 |
| 高中、中专及以下 | 361 |
| 合计 | 587 |

2、薪酬政策

公司依据岗位价值、个人工作能力、工作业绩及市场价值综合确定薪酬体系，对不同级别、不同岗位的人员实行相应的工资体系。根据公司目前实施的《薪酬管理制度》，公司针对实际用工情况采用四种薪酬模式：年薪制、岗位工资制、计件和计时工资制、业务工资制。其中，对于高级管理人员，以年度为单位确定报酬，并视其经营成果发放绩效收入；对于管理职系及管理支持职系的员工，以基本工资、绩效奖金为主要组成内容，按员工工作职能和工作能力确定报酬；对于生产工人，以小时产能的劳动质量和数量为依据计算劳动报酬；对于销售业务职系的员工，以员工的业绩为依据提供报酬。根据公司战略发展和经营目标，公司建立了以绩效为导向，以岗位职责和工作绩效为核定标准的薪酬制度。通过不断完善绩效考核制度来充分调动员工的积极性和创造性,共享公司持续发展成果。

3、培训计划

公司根据经营和管理的需要，制定人员培训计划，通过采取内部培训和外部培训相结合的方式组织开展培训，有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。2020年，公司将根据公司发展的实际需求，进一步加强内部和外部培训力度。通过对公司管理、销售、财务、证券等关键管理岗位人员的专业培训，全面提升公司经营管理水平；同时通过校企合作的方式，持续开展对公司技能性员工与新员工的职业技能教育。公司将以培训计划的实施为手段，不断激发员工潜能，增强员工对企业的归属感和凝聚力，从而增强企业核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全各项内部控制制度，加强内控体系建设，规范公司运作。公司充分发挥外部董事的作用，在公司发展战略与规范运作方面保持畅通的沟通渠道；同时加强独立董事、专业委员会的监督作用，为他们现场检查与调研提供方便与支持。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、股东与股东大会情况

报告期内，公司董事会召集召开了4次股东大会，审议了20项议案。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等法规的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。公司股东大会提案审议符合程序，同时公司聘请律师见证，维护了公司和股东的合法权益。

2、董事和董事会情况

报告期内，公司董事会现有成员8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》，共计召开了董事会9次，审议了47项议案。公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和有关法律法规的规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

3、监事和监事会情况

报告期内，公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共计召开7次监事会，审议了26项议案。公司全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席监事会并列席公司股东大会，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

4、信息披露与投资者关系管理按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，对公司信息披露进行了规范，上市后，公司注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识，对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价可能有较大影响的信息，公司均会主动、及时、依法依规进行披露。公司设立了董事会秘书及专门的证券部门负责信息披露工作，通过接待股东来访、机构调研、回答咨询等多种方式来增强信息披露的透明度，做好投资者关系工作。

5、相关利益者公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司在实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分离、相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员方面：公司已建立健全法人治理机构，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、资产方面：公司具备与生产经营有关的生产设备、辅助系统和配套设施，拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利技术的所有权和使用权，具有独立原材料采购和产品设备销售的部门及人员配备。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备了专职、独立、合规的财务人员；根据《公司法》《企业会计准则》等规定制定了财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

4、机构方面：公司已根据《公司法》、《上市公司章程指引》建立健全了股东大会、董事会、监事会及独立董事制度，同时建立了与公司业务相配套的生产经营、采购管理、销售维护、行政后勤等部门。以上机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其实际控制的其他企业机构混同情形。

5、业务方面：公司拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

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 | 58.02% | 2020年03月02日 | 2020年03月03日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-019 |
| 2019年年度股东大会 | 年度股东大会 | 47.25% | 2020年05月19日 | 2020年05月20日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019年年度股东大会决议公告》公告编号：2020-038 |
| 2020年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.21% | 2020年07月23日 | 2020年07月24日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-057 |
| 2020年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.86% | 2020年12月28日 | 2020年12月29日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-094 |

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 |
| 孙倩 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张华桂 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 施炜 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2020年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

审计委员会积极履行职责，充分利用专业知识对公司内部审计工作进行指导,为公司选聘审计机构发表相关意见；参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展,并在认真审阅公司2020年财务报告及内部控制自我评价报告后发表审阅意见。

战略决策委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，报告期内有效引导公司及时应对市场变化，进一步明确了公司发展的战略构想，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。提名委员认真履行职责。严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责。

2020年公司高级管理人员变动，提名委员会认真研究了高层管理人员的选择标准和程序，搜寻合格的高层管理人员的人选。薪酬与考核委员会审查了公司董事及高级管理人员2020年度的日常履行职责情况及薪酬情况，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

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

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

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度，高级管理人员的薪酬直接与公司的经营指标挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准及相关激励约束机制，高级管理人员的聘任、考评严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，形成了有效的绩效评价及激励约束机制。

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29日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 2021年4月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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 |

| | | |
|------------------------|--|--|
| <p>定性标准</p> | <p>重大缺陷：(1) 可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的； (2) 可能导致财务报告错漏报形成违法、行业监管要求情形的； (3) 可能形成治理层、管理层构成舞弊或严重影响资产整体安全的； (4) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成财务报告数据不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的； (2) 可能导致会计处理不符合会计准则规定，但不会直接导致财务报告错误； (3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的一般缺陷：(1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会影响会计核算最终结论； (2) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的</p> | <p>重大缺陷：(1) 可能造成公司战略目标完全无法实现，对公司可持续经营能力构成实质性影响的； (2) 可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的； (3) 可能导致公司严重违法，并可能由此被要求承担刑事或重大民事责任的； (4) 可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的； (5) 可能造成内部监督机制无效的</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司中长期发展目标的； (2) 可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的； (3) 可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的； (4) 可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的</p> <p>一般缺陷：(1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的； (2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的； (3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的； (4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p> |
| <p>定量标准</p> | <p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额\geq利润总额 5%； (2) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额\geq资产总额 0.5%</p> <p>重要缺陷：(1) 利润总额 3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$利润总额 5%； (2) 资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$资产总额 0.5%</p> <p>一般缺陷：(1) 利润总额 1%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$利润总额 3%； (2) 资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$资产总额 0.3%</p> | <p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成资产损失金额\geq资产总额 0.5%； (2) 内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例\geq50%</p> <p>重要缺陷：(1) 资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.5%； (2) 30%\leq内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$50%</p> <p>一般缺陷：(1) 资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.3%； (2) 10%\leq内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$30%</p> |
| <p>财务报告重大缺陷数量 (个)</p> | <p>0</p> | |
| <p>非财务报告重大缺陷数量 (个)</p> | <p>0</p> | |
| <p>财务报告重要缺陷数量 (个)</p> | <p>0</p> | |
| <p>非财务报告重要缺陷数量 (个)</p> | <p>0</p> | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 我们认为，湖南宇晶机器股份有限公司于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 2021 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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 28 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字（2021）1100103 号 |
| 注册会计师姓名 | 罗跃龙、谢珍珍 |

审计报告

众环审字（2021）1100103 号

湖南宇晶机器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南宇晶机器股份有限公司（以下简称“宇晶股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了宇晶股份公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 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。

(一) 收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|---|
| <p>如合并财务报表附注中的六 35 所示：宇晶股份公司 2020 年度实现营业收入 36,529.00 万元。由于销售收入属于宇晶股份公司合并财务报表的重要项目，是公司业绩考核的重要指标之一，且收入确认是否在恰当的财务报表期间反映可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解与销售和收款相关的内部控制，评价其设计和执行有效性；</p> <p>(2) 检查主要客户合同，确认发货及验收、付款及结算和退换货等有关的条款；存在销货退回的，检查手续是否符合规定，结合原始销售凭证检查其会计处理是否正确，结合存货项目审计关注其真实性；</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>(4) 抽取宇晶股份公司获取的客户调试验收单、提单，审查验收日期、品名、数量等是否与发票、记账凭证所载信息一致；</p> <p>(5) 获取宇晶股份公司产品销售运单，并与宇晶股份公司的发货单进行核对；</p> <p>(6) 就本年的销售收入，选取部分销售客户向其发送询证函，询证 2020 年度销售额以及截至 2020 年 12 月 31 日的应收账款余额；</p> <p>(7) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况；</p> <p>(8) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p> |

(二) 应收账款减值

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| <p>如合并财务报表附注中的六 3 所示：截至 2020 年 12 月 31 日，宇晶股份公司应收账款账面余额 19,962.01 万元，坏账准备 3,560.21 万元，账面价值占合并资产总额的比例为 14.96%。如应收账款无法按时收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，为此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 分析应收账款的账龄和客户情况，并执行应收账款函证程序及</p> |

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--------|---|
| | <p>检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，确定应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> |

(三) 存货跌价准备

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|--|
| <p>如合并财务报表附注中的六 7 所示：截至 2020 年 12 月 31 日宇晶股份公司存货账面余额为 19,462.18 万元，存货跌价准备余额为 2,238.33 万元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货可变现净值时，需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的和资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，且存货跌价准备的计提对财务报表具有重大性，为此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；</p> <p>(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> |

四、 其他信息

宇晶股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括宇晶股份公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表

和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宇晶股份公司的持续经营能力，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宇晶股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇晶股份公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宇晶股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宇晶股份公司不能持续经营。

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

（六）就宇晶股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

（此页无正文，为湖南宇晶机器股份有限公司审计报告〔众环审字（2021）1100103号〕签章页。）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

罗跃龙

中国注册会计师： _____

谢珍珍

中国 武汉

2021年4月28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：湖南宇晶机器股份有限公司

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 | 122,169,499.62 | 282,140,329.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 77,629,548.65 | 44,295,746.77 |
| 应收账款 | 164,018,025.08 | 153,837,118.28 |
| 应收款项融资 | 9,315,770.58 | |
| 预付款项 | 9,064,189.21 | 2,982,711.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,984,893.77 | 7,197,393.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 172,238,505.85 | 208,500,952.49 |
| 合同资产 | 29,344,392.68 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 10,128,085.72 | |
| 其他流动资产 | 48,609,346.72 | 26,424,045.42 |
| 流动资产合计 | 650,502,257.88 | 725,378,297.45 |
| 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 | 9,041,288.64 | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 11,098,415.07 | 2,869,984.34 |
| 固定资产 | 271,900,478.38 | 79,287,898.13 |
| 在建工程 | 47,150,041.30 | 119,799,889.95 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 75,590,597.32 | 103,753,856.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 7,103,630.04 | |
| 长期待摊费用 | 6,056,382.97 | 2,867,391.83 |
| 递延所得税资产 | 16,550,302.17 | 11,210,879.99 |
| 其他非流动资产 | 1,022,816.45 | 22,867,807.39 |
| 非流动资产合计 | 445,513,952.34 | 342,657,708.10 |
| 资产总计 | 1,096,016,210.22 | 1,068,036,005.55 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 20,170,124.63 | 24,620,000.00 |
| 应付账款 | 146,613,000.82 | 154,644,651.59 |
| 预收款项 | | 17,737,064.14 |
| 合同负债 | 22,764,216.45 | |
| 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 | 8,282,931.90 | 8,322,648.76 |
| 应交税费 | 8,970,358.84 | 4,133,047.90 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 2,940,895.20 | 6,439,468.62 |
| 其中：应付利息 | 12,659.23 | |
| 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 | 5,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 32,180,568.47 | |
| 流动负债合计 | 249,922,096.31 | 225,896,881.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 5,000,000.00 |
| 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 | 58,946,318.96 | 52,874,955.72 |
| 递延所得税负债 | 1,110,669.17 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 60,056,988.13 | 57,874,955.72 |
| 负债合计 | 309,979,084.44 | 283,771,836.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 446,831,548.81 | 446,831,548.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,943,121.19 | 30,906,457.70 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 190,527,208.89 | 201,538,910.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 768,301,878.89 | 779,276,916.84 |
| 少数股东权益 | 17,735,246.89 | 4,987,251.98 |
| 所有者权益合计 | 786,037,125.78 | 784,264,168.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,096,016,210.22 | 1,068,036,005.55 |

法定代表人：杨宇红

主管会计工作负责人：周波评

会计机构负责人：杨威

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 | 71,263,745.95 | 259,301,516.32 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 51,504,659.61 | 42,310,331.20 |
| 应收账款 | 146,936,179.92 | 141,407,853.55 |
| 应收款项融资 | 6,605,770.58 | |
| 预付款项 | 5,730,928.04 | 1,056,501.48 |
| 其他应收款 | 106,005,533.55 | 77,595,985.13 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 122,577,929.58 | 153,663,784.60 |
| 合同资产 | 22,473,389.40 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9,814,585.72 | |
| 其他流动资产 | 42,014,607.74 | 19,490,723.65 |
| 流动资产合计 | 584,927,330.09 | 694,826,695.93 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 8,830,563.63 | |
| 长期股权投资 | 40,468,500.00 | 23,150,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 10,639,696.97 | 2,869,984.34 |
| 固定资产 | 241,049,087.78 | 56,642,328.43 |
| 在建工程 | 38,636,059.95 | 119,582,297.50 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 77,482,422.83 | 84,611,740.68 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,200,173.18 | 2,496,257.87 |
| 递延所得税资产 | 16,093,696.91 | 11,281,663.10 |
| 其他非流动资产 | 1,018,644.95 | 20,604,935.89 |
| 非流动资产合计 | 439,418,846.20 | 321,239,207.81 |
| 资产总计 | 1,024,346,176.29 | 1,016,065,903.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 20,170,124.63 | 23,990,000.00 |
| 应付账款 | 103,732,435.60 | 101,570,470.66 |
| 预收款项 | | 13,644,985.39 |
| 合同负债 | 22,255,366.89 | |
| 应付职工薪酬 | 5,423,059.68 | 5,266,733.49 |
| 应交税费 | 6,637,663.57 | 3,351,395.69 |
| 其他应付款 | 1,605,386.47 | 5,525,466.99 |
| 其中：应付利息 | 6,722.22 | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 11,015,903.69 | |
| 流动负债合计 | 175,839,940.53 | 163,349,052.22 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 5,000,000.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 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 | 57,471,421.67 | 52,874,955.72 |
| 递延所得税负债 | 826,283.42 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 58,297,705.09 | 57,874,955.72 |
| 负债合计 | 234,137,645.62 | 221,224,007.94 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 446,777,318.81 | 446,777,318.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,943,121.19 | 30,906,457.70 |
| 未分配利润 | 212,488,090.67 | 217,158,119.29 |
| 所有者权益合计 | 790,208,530.67 | 794,841,895.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,024,346,176.29 | 1,016,065,903.74 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 365,289,954.56 | 301,618,293.99 |
| 其中：营业收入 | 365,289,954.56 | 301,618,293.99 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 357,452,071.82 | 298,779,302.47 |
| 其中：营业成本 | 272,782,541.54 | 211,933,686.62 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,399,353.48 | 5,852,248.46 |
| 销售费用 | 22,867,535.11 | 27,104,516.77 |
| 管理费用 | 32,070,828.25 | 28,599,499.19 |
| 研发费用 | 21,992,459.61 | 23,445,593.94 |
| 财务费用 | 2,339,353.83 | 1,843,757.49 |
| 其中：利息费用 | 1,849,989.64 | 1,378,336.62 |
| 利息收入 | 980,239.78 | 900,107.04 |
| 加：其他收益 | 5,935,102.09 | 15,740,626.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,756,786.59 | 8,100,158.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,242,669.56 | -4,752,097.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -18,874,618.80 | -2,137,225.51 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,559,184.01 | 220,013.47 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -5,028,332.93 | 20,010,466.63 |
| 加：营业外收入 | 788,471.27 | 20,956.54 |
| 减：营业外支出 | 1,062,781.79 | 1,273,404.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -5,302,643.45 | 18,758,018.33 |
| 减：所得税费用 | -175,131.25 | 3,768,192.27 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -5,127,512.20 | 14,989,826.06 |
| （一）按经营持续性分类 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -5,127,512.20 | 14,989,826.06 |
| 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 | -5,975,037.95 | 13,703,327.81 |
| 2.少数股东损益 | 847,525.75 | 1,286,498.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 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 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -5,127,512.20 | 14,989,826.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -5,975,037.95 | 13,703,327.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 847,525.75 | 1,286,498.25 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.06 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | -0.06 | 0.14 |

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

法定代表人：杨宇红

主管会计工作负责人：周波评

会计机构负责人：杨威

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 295,607,249.44 | 243,684,212.64 |
| 减：营业成本 | 221,060,425.73 | 171,074,731.49 |
| 税金及附加 | 4,834,413.82 | 5,005,230.18 |
| 销售费用 | 18,907,552.35 | 23,574,885.18 |
| 管理费用 | 23,179,821.57 | 17,979,411.57 |
| 研发费用 | 13,111,867.86 | 14,520,946.34 |
| 财务费用 | 866,466.08 | 753,751.90 |
| 其中：利息费用 | 457,015.15 | 280,929.51 |
| 利息收入 | 923,290.22 | 879,898.59 |
| 加：其他收益 | 4,051,107.95 | 14,822,705.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -238,924.30 | 8,100,158.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 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） | -13,195,259.53 | -3,047,928.46 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -15,057,386.27 | -2,137,225.51 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,559,184.01 | 220,013.47 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -234,576.11 | 28,732,978.96 |
| 加：营业外收入 | 143,076.47 | 0.48 |
| 减：营业外支出 | 222,072.45 | 1,337,469.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -313,572.09 | 27,395,509.49 |
| 减：所得税费用 | -680,206.96 | 3,350,032.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 366,634.87 | 24,045,476.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 366,634.87 | 24,045,476.97 |
| （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 | 366,634.87 | 24,045,476.97 |
| 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 | 345,255,915.07 | 328,870,935.64 |
| 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 | | 450,398.39 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 28,990,405.41 | 20,519,179.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 374,246,320.48 | 349,840,513.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 308,688,158.03 | 228,451,010.60 |
| 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 | 51,524,389.03 | 56,300,776.65 |
| 支付的各项税费 | 13,211,355.73 | 45,351,642.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,650,710.37 | 42,818,508.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 402,074,613.16 | 372,921,938.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,828,292.68 | -23,081,424.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 503,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,756,786.59 | 8,100,158.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,678,919.98 | 1,402,121.19 |
| 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 | 531,435,706.57 | 769,502,279.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 103,614,596.80 | 132,755,488.21 |
| 投资支付的现金 | 523,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| 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 | 8,953,189.40 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 635,567,786.20 | 892,755,488.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,132,079.63 | -123,253,208.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 200,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 200,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 203,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,403,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,972,179.08 | 11,400,636.62 |
| 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 | | 201,428.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,972,179.08 | 26,602,065.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,972,179.08 | -11,199,065.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -147,932,551.39 | -157,533,698.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 266,809,471.58 | 424,343,170.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 118,876,920.19 | 266,809,471.58 |

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 | 277,835,347.74 | 268,930,895.82 |
| 收到的税费返还 | | 450,398.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,713,940.59 | 18,494,426.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 287,549,288.33 | 287,875,720.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 240,653,594.58 | 173,237,765.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,019,571.84 | 40,132,087.82 |
| 支付的各项税费 | 12,014,607.77 | 40,542,273.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,579,392.69 | 31,602,833.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 295,267,166.88 | 285,514,960.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,717,878.55 | 2,360,760.82 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 368,000,000.00 | 761,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,880,390.70 | 8,100,158.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,641,008.29 | 1,313,423.86 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,600,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 398,121,398.99 | 770,413,582.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 113,917,732.17 | 111,289,095.69 |
| 投资支付的现金 | 412,428,727.22 | 828,579,662.40 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 22,668,500.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 549,014,959.39 | 939,868,758.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -150,893,560.40 | -169,455,175.96 |
| 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 | | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 203,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,203,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,469,762.99 | 10,303,229.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 201,428.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,469,762.99 | 25,504,658.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,469,762.99 | -10,301,658.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -174,081,201.94 | -177,396,073.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 244,300,658.13 | 421,696,731.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 70,219,456.19 | 244,300,658.13 |

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 | 100,000,000.00 | | | | 446,831,548.81 | | | | 30,906,457.70 | | 201,538,910.33 | | 779,276,916.84 | 4,987,251.98 | 784,264,168.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 446,831,548.81 | | | | 30,906,457.70 | | 201,538,910.33 | | 779,276,916.84 | 4,987,251.98 | 784,264,168.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 36,663.49 | | -11,011,701.44 | | -10,975,037.95 | 12,747,994.91 | 1,772,956.96 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -5,975,037.95 | | -5,975,037.95 | 847,525.75 | -5,127,512.20 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 11,900,469.16 | 11,900,469.16 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 11,900,469.16 | 11,900,469.16 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 36,663.49 | | -5,036,663.49 | | -5,000,000.00 | | -5,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 36,663.49 | | -36,663.49 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -5,000,000.00 | | -5,000,000.00 | | -5,000,000.00 | |
| 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 | 100,000,000.00 | | | 446,831,548.81 | | | | 30,943,121.19 | | 190,527,208.89 | | 768,301,878.89 | 17,735,246.89 | 786,037,125.78 | |

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 | 100,000,000.00 | | | | 446,831,548.81 | | | | 28,501,910.00 | | 200,240,130.22 | | 775,573,589.03 | 3,500,753.73 | 779,074,342.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 446,831,548.81 | | | | 28,501,910.00 | | 200,240,130.22 | | 775,573,589.03 | 3,500,753.73 | 779,074,342.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 2,404,547.70 | | 1,298,780.11 | | 3,703,327.81 | 1,486,498.25 | 5,189,826.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 13,703,327.81 | | 13,703,327.81 | 1,286,498.25 | 14,989,826.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 2,404,547.70 | | -12,404,547.70 | | -10,000,000.00 | | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,404,547.70 | | -2,404,547.70 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,000,000.00 | | -10,000,000.00 | | -10,000,000.00 |
| 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 | 100,000,000.00 | | | | 446,831,548.81 | | | 30,906,457.70 | | 201,538,910.33 | | 779,276,916.84 | 4,987,251.98 | 784,264,168.82 |

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 | 100,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 30,906,457.70 | 217,158,119.29 | | 794,841,895.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 30,906,457.70 | 217,158,119.29 | | 794,841,895.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 36,663.49 | -4,670,028.62 | | | -4,633,365.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 366,634.87 | | 366,634.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 36,663.49 | -5,036,663.49 | | | -5,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 36,663.49 | -36,663.49 | | | |
| 2. 对所有者（或 | | | | | | | | | -5,000,000.00 | | | -5,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | 000.00 | | .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 | 100,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 30,943,121.19 | 212,488,090.67 | | 790,208,530.67 |

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 | 75,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 28,501,910.00 | 205,517,190.02 | | 755,796,418.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 28,501,910.00 | 205,517,190.02 | | 755,796,418.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 25,000,000.00 | | | | | | | | 2,404,547.70 | 11,640,929.27 | | 39,045,476.97 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,045,476.97 | | 24,045,476.97 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | | | | | | | | | | | 25,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 25,000,000.00 | | | | | | | | | | | 25,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | 2,404,547.70 | -12,404,547.70 | | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,404,547.70 | -2,404,547.70 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,000,000.00 | | -10,000,000.00 |
| 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 | 100,000,000.00 | | | | 446,777,318.81 | | | | 30,906,457.70 | 217,158,119.29 | | 794,841,895.80 |

三、公司基本情况

1、公司概况

湖南宇晶机器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由湖南宇晶机器实业有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,法定代表人:杨宇红,统一社会信用代码:914309007170286178。本公司股票已于2018年11月29日在深圳证券交易所中小板挂牌上市交易,股票代码:002943。

截至2020年12月31日,本公司注册资本为人民币10,000.00万元,实收资本为人民币10,000.00万元。

2、本公司注册地、组织形式

本公司注册地址:益阳市长春经济开发区资阳大道北侧01号

本公司组织形式:股份有限公司

3、本公司的业务性质和主要经营活动

所属行业:根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012年修订)》,公司所处行业为通用设备制造业(C34),根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业为金属加工机械制造(C342)。

经营范围:电子工业专用设备及其零配件的制造与销售;单晶硅、多晶硅、水晶片、LED衬底材料的加工和销售;道路普通货物运输;软件、集成电路销售。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营:高精度系列平面研磨抛光机、多线切割机等电子工业专用设备的研制开发、生产及销售。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人为杨宇红。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2021年4月28日经公司第三届第二十一次董事会批准报出。

6、其他

截至2020年12月31日,本集团纳入合并范围的子公司共5户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户,减少2户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其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。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准

备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为商业客户 |

②应收款项融资

对于划分为组合的应收款项融资，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。

应收款项融资中银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本集团将银行承兑汇票视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

③应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------|
| 应收账款： | |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

| | |
|-------|---------------------------------|
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |
| 合同资产： | |
| 质保金组合 | 本组合为未到期质保金 |
| 其他组合 | 本组合为除未到期质保金以外的其他合同资产 |

④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑦长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。 |
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为商业客户 |

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------------|
| 应收账款： | |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------------|
| 合同资产： | |
| 质保金组合 | 本组合为未到期质保金 |
| 其他组合 | 本组合为除未到期质保金以外的其他合同资产 |

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。 |
| 关联方组合 | 未出现明显坏账风险的款项不计提，存在坏账风险的并入账龄组合计提 |

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合

并且按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,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,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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,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;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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的,按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团

自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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 | 20-30 | 1-5 | 3.17-4.95 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 9.50-19.40 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 4-6 | 1-5 | 15.83-24.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3-5 | 19.00-32.33 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

按类别区分摊销年限：

| 项 目 | 使用寿命 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 证载期限 |
| 软件 | 2-5 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括长期财务顾问费、租用办公室的装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的

最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

3. 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的

股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售商品收入确认的具体方法：

本集团各类精密数控研磨抛光机、线切割机、线切割等产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。

境内销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，在安装调试并取得客户签署的调试验收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。不需要安装调试的设备、配件、金刚石线，在送达合同约定的指定地点后以取得的客户验收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

境外销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，由公司指派技术人员调试安装完成并签署调试验收单的日期作为收入确认时点；不需要安装调试的设备、配件、金刚石线，以客户取得货物提单的日期作为收入确认时点。

以下收入会计政策适用于2019年度

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本集团销售商品收入确认的具体方法：

境内销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，以完成安装调试并取得客户签署的调试验收单的日期作为收入确认时点；不需要安装调试的设备、配件送达合同约定的指定地点后以取得的客户验收单的日期作为确认收入的时点。

境外销售：根据合同约定，需要提供安装调试的，由公司指派技术人员调试安装完成并签署调试验收单的日期作为收入确认时点；不需要安装调试的设备，以客户取得货物提单的日期作为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按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：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归

类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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 |
|---|---------|----------------------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”） | 董事会决议通过 | 本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。 |

会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团的一些存货满足对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团的一些存货满足已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，本集团将重分类列报为合同负债（或其他非流动负债）。

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

本集团因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 | | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 | |
|--------|-------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 153,837,118.28 | 141,407,853.55 | 127,379,398.70 | 119,569,359.39 |
| 合同资产 | | | 26,457,719.58 | 21,838,494.16 |
| 预收账款 | 17,737,064.14 | 13,644,985.39 | | |
| 合同负债 | | | 15,696,516.94 | 12,075,208.31 |
| 其他流动负债 | | | 2,040,547.20 | 1,569,777.08 |

(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、新租赁准则调整首次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 | 282,140,329.77 | 282,140,329.77 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 44,295,746.77 | 44,295,746.77 | |
| 应收账款 | 153,837,118.28 | 127,379,398.70 | -26,457,719.58 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,982,711.57 | 2,982,711.57 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 7,197,393.15 | 7,197,393.15 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 208,500,952.49 | 208,500,952.49 | |
| 合同资产 | | 26,457,719.58 | 26,457,719.58 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 26,424,045.42 | 26,424,045.42 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产合计 | 725,378,297.45 | 725,378,297.45 | |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | 2,869,984.34 | 2,869,984.34 | |
| 固定资产 | 79,287,898.13 | 79,287,898.13 | |
| 在建工程 | 119,799,889.95 | 119,799,889.95 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 103,753,856.47 | 103,753,856.47 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,867,391.83 | 2,867,391.83 | |
| 递延所得税资产 | 11,210,879.99 | 11,210,879.99 | |
| 其他非流动资产 | 22,867,807.39 | 22,867,807.39 | |
| 非流动资产合计 | 342,657,708.10 | 342,657,708.10 | |
| 资产总计 | 1,068,036,005.55 | 1,068,036,005.55 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 24,620,000.00 | 24,620,000.00 | |
| 应付账款 | 154,644,651.59 | 154,644,651.59 | |
| 预收款项 | 17,737,064.14 | | -17,737,064.14 |
| 合同负债 | | 15,696,516.94 | 15,696,516.94 |
| 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 | 8,322,648.76 | 8,322,648.76 | |
| 应交税费 | 4,133,047.90 | 4,133,047.90 | |
| 其他应付款 | 6,439,468.62 | 6,439,468.62 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 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 | | 2,040,547.20 | 2,040,547.20 |
| 流动负债合计 | 225,896,881.01 | 225,896,881.01 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 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 | 52,874,955.72 | 52,874,955.72 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 57,874,955.72 | 57,874,955.72 | |
| 负债合计 | 283,771,836.73 | 283,771,836.73 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 446,831,548.81 | 446,831,548.81 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,906,457.70 | 30,906,457.70 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 201,538,910.33 | 201,538,910.33 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 779,276,916.84 | 779,276,916.84 | |
| 少数股东权益 | 4,987,251.98 | 4,987,251.98 | |
| 所有者权益合计 | 784,264,168.82 | 784,264,168.82 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,068,036,005.55 | 1,068,036,005.55 | |

调整情况说明

本集团因执行新收入准则对2020年1月1日合并报表的影响

| 报表项目 | 2019年12月31日（变更前）金额 | 2020年1月1日（变更后）金额 |
|--------|--------------------|------------------|
| 应收账款 | 153,837,118.28 | 127,379,398.70 |
| 合同资产 | | 26,457,719.58 |
| 预收账款 | 17,737,064.14 | |
| 合同负债 | | 15,696,516.94 |
| 其他流动负债 | | 2,040,547.20 |

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 | 259,301,516.32 | 259,301,516.32 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 42,310,331.20 | 42,310,331.20 | |
| 应收账款 | 141,407,853.55 | 119,569,359.39 | -21,838,494.16 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,056,501.48 | 1,056,501.48 | |
| 其他应收款 | 77,595,985.13 | 77,595,985.13 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 存货 | 153,663,784.60 | 153,663,784.60 | |
| 合同资产 | | 21,838,494.16 | 21,838,494.16 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 19,490,723.65 | 19,490,723.65 | |
| 流动资产合计 | 694,826,695.93 | 694,826,695.93 | |
| 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 | 23,150,000.00 | 23,150,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 2,869,984.34 | 2,869,984.34 | |
| 固定资产 | 56,642,328.43 | 56,642,328.43 | |
| 在建工程 | 119,582,297.50 | 119,582,297.50 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 84,611,740.68 | 84,611,740.68 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,496,257.87 | 2,496,257.87 | |
| 递延所得税资产 | 11,281,663.10 | 11,281,663.10 | |
| 其他非流动资产 | 20,604,935.89 | 20,604,935.89 | |
| 非流动资产合计 | 321,239,207.81 | 321,239,207.81 | |
| 资产总计 | 1,016,065,903.74 | 1,016,065,903.74 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 23,990,000.00 | 23,990,000.00 | |
| 应付账款 | 101,570,470.66 | 101,570,470.66 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 13,644,985.39 | | -13,644,985.39 |
| 合同负债 | | 12,075,208.31 | 12,075,208.31 |
| 应付职工薪酬 | 5,266,733.49 | 5,266,733.49 | |
| 应交税费 | 3,351,395.69 | 4,921,172.77 | 1,569,777.08 |
| 其他应付款 | 5,525,466.99 | 5,525,466.99 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 163,349,052.22 | 163,349,052.22 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 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 | 52,874,955.72 | 52,874,955.72 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 57,874,955.72 | 57,874,955.72 | |
| 负债合计 | 221,224,007.94 | 221,224,007.94 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 446,777,318.81 | 446,777,318.81 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,906,457.70 | 30,906,457.70 | |
| 未分配利润 | 217,158,119.29 | 217,158,119.29 | |
| 所有者权益合计 | 794,841,895.80 | 794,841,895.80 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,016,065,903.74 | 1,016,065,903.74 | |

调整情况说明

本集团因执行新收入准则对2020年1月1日母公司报表的影响

| 报表项目 | 2019年12月31日（变更前）金额 | 2020年1月1日（变更后）金额 |
|--------|--------------------|------------------|
| 应收账款 | 141,407,853.55 | 119,569,359.39 |
| 合同资产 | | 21,838,494.16 |
| 预收账款 | 13,644,985.39 | |
| 合同负债 | | 12,075,208.31 |
| 其他流动负债 | | 1,569,777.08 |

（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

本集团因执行新收入准则对2020年1月1日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019年12月31日（变更前）金额 | | 2020年1月1日（变更后）金额 | |
|--------|--------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 153,837,118.28 | 141,407,853.55 | 127,379,398.70 | 119,569,359.39 |
| 合同资产 | | | 26,457,719.58 | 21,838,494.16 |
| 预收账款 | 17,737,064.14 | 13,644,985.39 | | |
| 合同负债 | | | 15,696,516.94 | 12,075,208.31 |
| 其他流动负债 | | | 2,040,547.20 | 1,569,777.08 |

45、其他

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 收入确认

如本附注五、39“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确

定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

2. 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

3. 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

5. 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项

按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|---|---------------|
| 增值税 | 应税收入按 13.00% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7.00% 计缴。 | 7.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、25.00% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3.00% 计缴。 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2.00% 计缴。 | 2.00% |
| 房产税 | 按照房产原值的 80% 为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12.00%。 | 1.20%、12.00% |
| 土地使用税 | 因土地登记地段不同，按土地使用面积 12.00 元/m ² 、8.00 元/m ² 计缴。 | |
| 出口增值税退税率 | | 13.00% |

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 |
|---------------|--------|
| 湖南宇晶机器股份有限公司 | 15.00% |
| 湖南谷为数控机床有限公司 | 25.00% |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 25.00% |
| 宇晶机器（长沙）有限公司 | 15.00% |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 15.00% |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 25.00% |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 15.00% |
| 湖南宇荣智能科技有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收

企业所得税。

2020年9月11日湖南宇晶机器股份有限公司通过高新技术企业资格认证，并取得编号为GR202043000230的高新技术企业证书，有效期三年，2020年度享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

2019年9月20日宇晶机器（长沙）有限公司通过高新技术企业资格认证，并取得编号为GR201943001466的高新技术企业证书，有效期三年，2020年度享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

2020年9月11日湖南宇晶精密科技有限公司通过高新技术企业资格认证，并取得编号为GR202043001379的高新技术企业证书，有效期三年，2020年度享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

2020年9月11日湖南益缘新材料科技有限公司通过高新技术企业资格认证，并取得编号为GR202043002105的高新技术企业证书，有效期三年，2020年度享受高新技术企业的税收优惠政策，减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

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 | 141.66 | 1,103.86 |
| 银行存款 | 120,984,768.20 | 266,808,367.72 |
| 其他货币资金 | 1,184,589.76 | 15,330,858.19 |
| 合计 | 122,169,499.62 | 282,140,329.77 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 3,292,579.43 | 15,330,858.19 |

其他说明

受限制的货币资金情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 受限制的原因 |
|--------|--------------|---------------|---------|
| 其他货币资金 | 1,184,589.76 | 10,105,858.19 | 票据保证金 |
| 其他货币资金 | | 5,225,000.00 | 履约保函保证金 |
| 银行存款 | 2,107,989.67 | | 资金冻结 |
| 合计 | 3,292,579.43 | 15,330,858.19 | |

2、交易性金融资产

单位：元

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

| | | |
|-----|--|--|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 58,310,806.86 | 5,960,000.00 |
| 商业承兑票据 | 19,318,741.79 | 38,335,746.77 |
| 合计 | 77,629,548.65 | 44,295,746.77 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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 |

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 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

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 | |
| | | | | | | |

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**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 29,221,220.34 |
| 合计 | | 29,221,220.34 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

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 | 44,863,378.29 | 22.47% | 23,342,048.50 | 52.03% | 21,521,329.79 | 13,116,283.70 | 8.64% | 13,116,283.70 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 154,756,702.64 | 77.53% | 12,260,007.35 | 7.92% | 142,496,695.29 | 138,710,660.76 | 91.36% | 11,331,262.06 | 8.17% | 127,379,398.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 154,756,702.64 | 77.53% | 12,260,007.35 | 7.92% | 142,496,695.29 | 138,710,660.76 | 91.36% | 11,331,262.06 | 8.17% | 127,379,398.70 |
| 合计 | 199,620,080.93 | 100.00% | 35,602,055.85 | 17.83% | 164,018,025.08 | 151,826,944.46 | 100.00% | 24,447,545.76 | 16.10% | 127,379,398.70 |

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 |
| 湖南晶博太阳能科技发展有限公司 | 33,109,738.14 | 11,588,408.35 | 35.00% | 综合分析相关湖南晶博太阳能科技发展有限公司的经营状况、可回收性等因素，出于谨慎性原则考虑，按 35% 单项计提坏账准备。 |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 6,878,640.15 | 6,878,640.15 | 100.00% | 应收包头市拓力拓科技有限公司货款账龄为 5 年以上，预计收回货款较困难，出于谨慎性原则，按 100% 全额计提坏账准备。 |
| 浙江昱辉阳光有限公司 | 4,875,000.00 | 4,875,000.00 | 100.00% | 2019 年 12 月 8 日，浙江省嘉兴市嘉善县人民法院受理浙江昱辉阳光有限公司破产清算，出于谨慎性原则考虑，按 100% 全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 44,863,378.29 | 23,342,048.50 | -- | -- |

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 |

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 | 107,016,726.98 | 5,350,836.35 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,763,629.38 | 2,476,362.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,491,597.32 | 2,773,739.60 | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 3,579,115.00 | 1,073,734.50 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 640,600.00 | 320,300.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 265,033.96 | 265,033.96 | 100.00% |
| 合计 | 154,756,702.64 | 12,260,007.35 | -- |

确定该组合依据的说明:

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 |

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 108,284,171.93 |
| 1 至 2 年 | 56,605,922.57 |
| 2 至 3 年 | 20,461,597.32 |
| 3 年以上 | 14,268,389.11 |
| 3 至 4 年 | 6,761,884.45 |
| 4 至 5 年 | 1,380,072.59 |
| 5 年以上 | 6,126,432.07 |
| 合计 | 199,620,080.93 |

(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 | |
| 坏账准备 | 24,447,545.76 | 12,131,259.50 | | 395,000.00 | -581,749.41 | 35,602,055.85 |
| 合计 | 24,447,545.76 | 12,131,259.50 | | 395,000.00 | -581,749.41 | 35,602,055.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 395,000.00 |

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 |
|-------------------|--------|------------|---------------|---------|-------------|
| 内蒙古包钢稀土磁性材料有限责任公司 | 货款 | 20,000.00 | 经双方协商，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 货款 | 260,000.00 | 经法院调解后，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 重庆市协创蓝晶光电仪器有限公司 | 货款 | 115,000.00 | 经法院判决后，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 395,000.00 | -- | -- | -- |

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 | 45,272,391.81 | 22.68% | 4,402,857.55 |
| 第二名 | 33,109,738.14 | 16.59% | 11,588,408.35 |
| 第三名 | 30,452,131.11 | 15.25% | 1,522,606.56 |
| 第四名 | 16,787,835.19 | 8.41% | 1,375,996.30 |
| 第五名 | 8,077,591.27 | 4.05% | 957,798.66 |
| 合计 | 133,699,687.52 | 66.98% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 9,315,770.58 | |
| 合计 | 9,315,770.58 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

年末已质押的应收款项融资

| 项目 | 年末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,266,740.02 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 3,266,740.02 |

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 | 8,361,234.03 | 92.24% | 2,982,711.57 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 702,955.18 | 7.76% | | |
| 合计 | 9,064,189.21 | -- | 2,982,711.57 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 项目 | 年末余额 | 占预付账款年末余额的比例(%) |
|-----|--------------|-----------------|
| 第一名 | 3,834,580.99 | 42.3 |

| | | |
|-----|--------------|-------|
| 第二名 | 807,419.47 | 8.91 |
| 第三名 | 716,080.00 | 7.9 |
| 第四名 | 356,276.22 | 3.93 |
| 第五名 | 300,000.00 | 3.31 |
| 合计 | 6,014,356.68 | 66.35 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,984,893.77 | 7,197,393.15 |
| 合计 | 7,984,893.77 | 7,197,393.15 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应收土地及建筑物款 | 6,896,677.36 | |
| 保证金 | 475,000.09 | 2,015,000.00 |
| 员工备用金 | 234,903.78 | 1,459,039.13 |
| 其他往来 | 822,462.07 | 4,150,585.01 |
| 合计 | 8,429,043.30 | 7,624,624.14 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 427,230.99 | | | 427,230.99 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 49,177.92 | | | 49,177.92 |
| 本期核销 | 43,700.00 | | | 43,700.00 |
| 其他变动 | 11,440.62 | | | 11,440.62 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 444,149.53 | | | 444,149.53 |

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） | 7,976,930.39 |
| 1 至 2 年 | 452,112.91 |
| 合计 | 8,429,043.30 |

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 | |
| 其他应收款 | 427,230.99 | 49,177.92 | | 43,700.00 | 11,440.62 | 444,149.53 |
| 合计 | 427,230.99 | 49,177.92 | | 43,700.00 | 11,440.62 | 444,149.53 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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 |
|------|-----------|--------------|--|------------------|------------|
| 第一名 | 应收土地及建筑物款 | 6,896,677.36 | 1 年以内 | 81.82% | 344,833.87 |
| 第二名 | 押金 | 376,700.00 | 1 年以内 230,000.00 元， 1-2 年 146,700.00 元； | 4.47% | 26,170.00 |
| 第三名 | 其他往来 | 200,546.83 | 1 年以内 2,735.98 元，1-2 年 197,810.85 元； | 2.38% | 19,917.89 |

| | | | | | |
|-----|------|--------------|-------|--------|------------|
| 第四名 | 其他往来 | 204,765.71 | 1 年以内 | 2.43% | 10,238.29 |
| 第五名 | 其他往来 | 130,681.28 | 1 年以内 | 1.55% | 6,534.06 |
| 合计 | -- | 7,809,371.18 | -- | 92.65% | 407,694.11 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,646,273.06 | 2,335,163.24 | 15,311,109.82 | 17,130,727.36 | 1,040,772.58 | 16,089,954.78 |
| 在产品 | 41,071,434.03 | 3,938,876.86 | 37,132,557.17 | 83,504,382.84 | 634,967.06 | 82,869,415.78 |
| 库存商品 | 58,150,720.79 | 15,142,173.45 | 43,008,547.34 | 39,957,598.12 | 4,882,858.04 | 35,074,740.08 |
| 周转材料 | 3,831,631.85 | 108,270.46 | 3,723,361.39 | 2,016,899.83 | 1,815.85 | 2,015,083.98 |
| 发出商品 | 73,888,380.17 | 858,831.54 | 73,029,548.63 | 72,451,757.87 | | 72,451,757.87 |
| 委托加工物资 | 33,381.50 | | 33,381.50 | | | |
| 合计 | 194,621,821.40 | 22,383,315.55 | 172,238,505.85 | 215,061,366.02 | 6,560,413.53 | 208,500,952.49 |

(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 | 1,040,772.58 | 1,294,390.66 | | | | 2,335,163.24 |
| 在产品 | 634,967.06 | 3,303,909.80 | | | | 3,938,876.86 |
| 库存商品 | 4,882,858.04 | 11,130,456.56 | | 871,141.15 | | 15,142,173.45 |
| 周转材料 | 1,815.85 | 106,454.61 | | | | 108,270.46 |
| 发出商品 | | 817,019.79 | 41,811.75 | | | 858,831.54 |
| 合计 | 6,560,413.53 | 16,652,231.42 | 41,811.75 | 871,141.15 | | 22,383,315.55 |

(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

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 |
| 质保金组合 | 30,888,834.42 | 1,544,441.74 | 29,344,392.68 | 27,850,231.14 | 1,392,511.56 | 26,457,719.58 |
| 合计 | 30,888,834.42 | 1,544,441.74 | 29,344,392.68 | 27,850,231.14 | 1,392,511.56 | 26,457,719.58 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

按账龄披露

| 账 龄 | 年末余额 |
|--------|---------------|
| 1年以内 | 30,888,834.42 |
| 1至2年 | |
| 2至3年 | |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 小 计 | 30,888,834.42 |
| 减：坏账准备 | 1,544,441.74 |
| 合 计 | 29,344,392.68 |

按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应收合同质保金 | 30,888,834.42 | 27,850,231.14 |
| 小 计 | 30,888,834.42 | 27,850,231.14 |
| 减：坏账准备 | 1,544,441.74 | 1,392,511.56 |
| 合 计 | 29,344,392.68 | 26,457,719.58 |

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|------------|------|---------|----|
| 质保金组合 | 151,930.18 | | | |
| 合计 | 151,930.18 | | | -- |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期应收款 | 10,128,085.72 | |
| 合计 | 10,128,085.72 | |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 20,000,000.00 | |
| 增值税留抵税额 | 22,645,994.98 | 24,593,253.91 |
| 待抵扣待认证进项税额 | 2,883,974.16 | 1,545,685.11 |
| 预缴印花税 | 3,075,378.26 | 284,749.70 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | | 208.07 |
| 教育费附加 | | 148.63 |
| 企业所得税 | 3,999.32 | |
| 合计 | 48,609,346.72 | 26,424,045.42 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|--------------|------------|--------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 9,570,463.64 | 529,175.00 | 9,041,288.64 | | | | 4.85 |
| 合计 | 9,570,463.64 | 529,175.00 | 9,041,288.64 | | | | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 0.00 | | | 0.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 529,175.00 | | | 529,175.00 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 529,175.00 | | | 529,175.00 |

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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

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 |
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,105,883.37 | | | 5,105,883.37 |
| 2.本期增加金额 | 11,332,256.51 | | | 11,332,256.51 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 11,332,256.51 | | | 11,332,256.51 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 16,438,139.88 | | | 16,438,139.88 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,235,899.03 | | | 2,235,899.03 |
| 2.本期增加金额 | 3,103,825.78 | | | 3,103,825.78 |
| (1) 计提或摊销 | | | | |
| 固定资产转 入 | 3,103,825.78 | | | 3,103,825.78 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 5,339,724.81 | | | 5,339,724.81 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,098,415.07 | | | 11,098,415.07 |
| 2.期初账面价值 | 2,869,984.34 | | | 2,869,984.34 |

(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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 271,900,478.38 | 79,287,898.13 |
| 合计 | 271,900,478.38 | 79,287,898.13 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,356,374.08 | 55,667,125.32 | 6,015,478.55 | 7,049,953.83 | 126,088,931.78 |
| 2.本期增加金额 | 198,776,334.14 | 28,486,680.13 | 2,728,169.67 | 4,513,869.39 | 234,505,053.33 |
| (1) 购置 | | 1,104,609.04 | 2,728,169.67 | 3,018,390.87 | 6,851,169.58 |
| (2) 在建工程转入 | 198,776,334.14 | 13,560,841.91 | | 843,002.85 | 213,180,178.90 |
| (3) 企业合并增加 | | 13,821,229.18 | | 652,475.67 | 14,473,704.85 |
| 3.本期减少金额 | 33,279,448.53 | 2,154,003.50 | 2,002,908.78 | 1,326,952.42 | 38,763,313.23 |
| (1) 处置或报废 | 21,947,192.02 | 2,154,003.50 | 1,325,329.13 | 1,326,952.42 | 26,753,477.07 |
| (2) 转入投资性房地产 | 11,332,256.51 | | | | 11,332,256.51 |
| (3) 其他 | | | 677,579.65 | | 677,579.65 |
| 4.期末余额 | 222,853,259.69 | 81,999,801.95 | 6,740,739.44 | 10,236,870.80 | 321,830,671.88 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,062,460.19 | 23,135,697.55 | 3,389,005.09 | 4,122,985.42 | 46,710,148.25 |
| 2.本期增加金额 | 5,560,097.85 | 7,285,203.28 | 977,596.94 | 1,806,154.33 | 15,629,052.40 |
| (1) 计提 | 5,560,097.85 | 4,837,249.21 | 977,596.94 | 1,558,342.79 | 12,933,286.79 |
| (2) 企业合并增加 | | 2,447,954.07 | | 247,811.54 | 2,695,765.61 |
| 3.本期减少金额 | 10,122,658.49 | 1,989,218.09 | 1,500,450.41 | 958,022.77 | 14,570,349.76 |
| (1) 处置或报废 | 7,018,832.71 | 1,989,218.09 | 1,259,062.67 | 958,022.77 | 11,225,136.24 |
| (2) 转入投资性房地产 | 3,103,825.78 | | | | 3,103,825.78 |
| (3) 其他 | | | 241,387.74 | | 241,387.74 |
| 4.期末余额 | 11,499,899.55 | 28,431,682.74 | 2,866,151.62 | 4,971,116.98 | 47,768,850.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 80,300.72 | | 10,584.68 | 90,885.40 |
| 2.本期增加金额 | | 2,070,457.21 | | | 2,070,457.21 |
| (1) 计提 | | 2,070,457.21 | | | 2,070,457.21 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 2,150,757.93 | | 10,584.68 | 2,161,342.61 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 211,353,360.14 | 51,417,361.28 | 3,874,587.82 | 5,255,169.14 | 271,900,478.38 |
| 2.期初账面价值 | 41,293,913.89 | 32,451,127.05 | 2,626,473.46 | 2,916,383.73 | 79,287,898.13 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(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 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|----------------|--------------|
| 研发办公楼（一层、四层、五层） | 63,987,685.87 | 新建楼房，产权尚在办理中 |
| 3号厂房 | 90,039,557.06 | 新建楼房，产权尚在办理中 |
| 职工食堂 | 2,690,872.32 | 新建楼房，产权尚在办理中 |
| 合计 | 156,718,115.25 | |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 47,150,041.30 | 119,799,889.95 |
| 合计 | 47,150,041.30 | 119,799,889.95 |

(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 |
| 研发中心扩建项目 | 10,570,012.52 | | 10,570,012.52 | 217,592.45 | | 217,592.45 |
| 多线切割机、研磨抛光机扩产项目 | 13,779,479.01 | | 13,779,479.01 | 19,055,355.32 | | 19,055,355.32 |
| 智能装备生产项 | 22,311,415.44 | | 22,311,415.44 | 99,829,827.16 | | 99,829,827.16 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 目 | | | | | | |
| 其他 | 489,134.33 | | 489,134.33 | 697,115.02 | | 697,115.02 |
| 合计 | 47,150,041.30 | | 47,150,041.30 | 119,799,889.95 | | 119,799,889.95 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 研发中心扩建项目 | 49,446,800.00 | 217,592.45 | 21,562,531.48 | 10,875,170.85 | 334,940.56 | 10,570,012.52 | 56.43% | 80.00 | | | | 募股资金 |
| 多线切割机、研磨抛光机扩产项目 | 111,910,000.00 | 19,055,355.32 | 33,322,144.67 | 34,124,008.65 | 4,474,012.33 | 13,779,479.01 | 75.06% | 85.00 | | | | 募股资金 |
| 智能装备生产项目 | 157,893,500.00 | 99,829,827.16 | 87,833,675.12 | 165,352,086.84 | | 22,311,415.44 | 91.71% | 95.00 | | | | 募股资金 |
| 合计 | 319,250,300.00 | 119,102,774.93 | 142,718,351.27 | 210,351,266.34 | 4,808,952.89 | 46,660,906.97 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

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 |

其他说明：

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

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,743,740.04 | | | 2,472,265.70 | 109,216,005.74 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 27,279,460.18 | | | | 27,279,460.18 |
| (1) 处置 | 6,139,623.18 | | | | 6,139,623.18 |
| (2) 退地 | 21,139,837.00 | | | | 21,139,837.00 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 79,464,279.86 | | | 2,472,265.70 | 81,936,545.56 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,125,061.02 | | | 1,337,088.25 | 5,462,149.27 |
| 2.本期增加金额 | 2,019,268.85 | | | 279,965.00 | 2,299,233.85 |
| (1) 计提 | 2,019,268.85 | | | 279,965.00 | 2,299,233.85 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,415,434.88 | | | | 1,415,434.88 |
| (1) 处置 | 886,938.98 | | | | 886,938.98 |
| (2) 退地 | 528,495.90 | | | | 528,495.90 |
| 4.期末余额 | 4,728,894.99 | | | 1,617,053.25 | 6,345,948.24 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 74,735,384.87 | | | 855,212.45 | 75,590,597.32 |
| 2.期初账面价值 | 102,618,679.02 | | | 1,135,177.45 | 103,753,856.47 |

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

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 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | | 7,103,630.04 | | | | 7,103,630.04 |
| 合计 | | 7,103,630.04 | | | | 7,103,630.04 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2020年11月19日，本公司与湖南益缘新材料科技有限公司、于景、顾国强等共同签署了《关于湖南益缘新材料科技有限公司之投资协议书》。合同约定本公司本次投资包括股权转让及实缴部分出资，其中股权转让款合计871.85万元，实缴出资款1,135.00万元，合计投资2,006.85万元，股权转让及实缴出资后，本公司持有益缘新材料注册资本的 51.00%。2020年11月，本公司向益缘新材料注资1,135.00万元，其中 290.00 万元计入实收资本，910.00 万元计入资本公积。益缘新材料董事会共五人，其中本公司派出了三名董事，本公司于 2020年 12 月 1 日将益缘新材料纳入合并范围。合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值的差额7,103,630.04元，确认为益缘新材料相关的商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司于2020年12月通过非同一控制下企业合并取得控股子公司湖南益缘新材料科技有限公司，形成商誉7,103,630.04元，经测试商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

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 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 长期财务顾问费 | 2,496,257.87 | | 1,248,128.92 | | 1,248,128.95 |
| 保洁费 | 121,902.30 | | 76,991.15 | | 44,911.15 |
| 房租 | 249,231.66 | 461,713.42 | 710,945.08 | | |
| 装修费 | | 5,514,846.17 | 751,503.30 | | 4,763,342.87 |
| 合计 | 2,867,391.83 | 5,976,559.59 | 2,787,568.45 | | 6,056,382.97 |

其他说明

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 | 53,871,312.55 | 8,080,678.53 | 24,142,797.68 | 3,665,590.70 |
| 内部交易未实现利润 | 3,945,846.53 | 591,876.98 | 3,884,928.53 | 582,739.28 |
| 递延收益 | 51,510,720.80 | 7,726,608.12 | 46,417,000.01 | 6,962,550.01 |
| 税法与会计形成折旧差异 | 1,007,590.29 | 151,138.54 | | |
| 合计 | 110,335,470.17 | 16,550,302.17 | 74,444,726.22 | 11,210,879.99 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|--------------|--------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 1,895,904.98 | 284,385.75 | | |
| 分期收款销售商品应纳税暂时性差异 | 5,508,556.16 | 826,283.42 | | |
| 合计 | 7,404,461.14 | 1,110,669.17 | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 16,550,302.17 | | 11,210,879.99 |
| 递延所得税负债 | | 1,110,669.17 | | |

(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 | 31,607,639.04 | 19,473,998.84 |
| 资产减值准备 | 5,296,019.11 | 10,182,911.38 |
| 合计 | 36,903,658.15 | 29,656,910.22 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2020 年度 | | 881,774.37 | |
| 2021 年度 | 36,472.90 | 1,397,394.40 | |
| 2022 年度 | 309,635.74 | 345,462.20 | |
| 2023 年度 | 3,689,151.47 | 3,765,921.87 | |
| 2024 年度 | 13,083,446.00 | 13,083,446.00 | |
| 2025 年度 | 14,488,932.93 | | |
| 合计 | 31,607,639.04 | 19,473,998.84 | -- |

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 |
| 预付设备款 | 925,000.00 | | 925,000.00 | 4,772,928.86 | | 4,772,928.86 |
| 预付厂房款 | 97,816.45 | | 97,816.45 | 18,094,878.53 | | 18,094,878.53 |
| 合计 | 1,022,816.45 | | 1,022,816.45 | 22,867,807.39 | | 22,867,807.39 |

其他说明：

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 |
|------|--------------|---------------|
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

| 贷款单位 | 贷款银行 | 借款金额 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 抵押或担保情况 |
|---------------|---------------------|--------------|-----------|-----------|-----|--------|---------|
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司益阳高新区支行 | 2,440,000.00 | 2020/3/14 | 2021/3/14 | 人民币 | 4.5025 | 无 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司益阳高新区支行 | 560,000.00 | 2020/1/8 | 2021/1/8 | 人民币 | 5.0025 | 无 |
| 合计 | | 3,000,000.00 | | | | | |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

本年末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 15,871,000.00 | 9,450,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 4,299,124.63 | 15,170,000.00 |
| 合计 | 20,170,124.63 | 24,620,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付材料采购款 | 128,578,630.64 | 146,012,724.24 |
| 应付固定资产采购款 | 18,034,370.18 | 8,631,927.35 |
| 合计 | 146,613,000.82 | 154,644,651.59 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 836,240.00 | 尚未结算货款 |
| 第二名 | 799,833.00 | 尚未结算货款 |
| 第三名 | 735,609.80 | 尚未结算货款 |
| 第四名 | 538,144.80 | 尚未结算货款 |
| 第五名 | 512,000.00 | 尚未结算设备款 |
| 合计 | 3,421,827.60 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 22,753,172.20 | 15,388,499.24 |
| 1 至 2 年 | 11,044.25 | 96,902.66 |
| 2 至 3 年 | | 211,115.04 |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 22,764,216.45 | 15,696,516.94 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 8,322,564.76 | 50,511,040.16 | 50,617,005.35 | 8,216,599.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 84.00 | 403,115.10 | 336,866.77 | 66,332.33 |
| 合计 | 8,322,648.76 | 50,914,155.26 | 50,953,872.12 | 8,282,931.90 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,402,582.24 | 44,611,856.19 | 43,843,998.64 | 6,170,439.79 |
| 2、职工福利费 | 3,260.00 | 3,348,385.75 | 3,345,711.15 | 5,934.60 |
| 3、社会保险费 | 56.93 | 1,536,606.07 | 1,526,417.51 | 10,245.49 |
| 其中：医疗保险费 | 56.60 | 1,332,074.97 | 1,324,045.19 | 8,086.38 |
| 工伤保险费 | | 101,109.00 | 100,091.39 | 1,017.61 |
| 生育保险费 | 0.33 | 103,422.10 | 102,280.93 | 1,141.50 |
| 4、住房公积金 | | 906,072.60 | 906,409.00 | -336.40 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,916,665.59 | 108,119.55 | 994,469.05 | 2,030,316.09 |
| 合计 | 8,322,564.76 | 50,511,040.16 | 50,617,005.35 | 8,216,599.57 |

(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 | 84.00 | 384,733.12 | 324,205.72 | 60,611.40 |
| 2、失业保险费 | | 18,381.98 | 12,661.05 | 5,720.93 |
| 合计 | 84.00 | 403,115.10 | 336,866.77 | 66,332.33 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 5,072,028.78 | 3,959,913.86 |
| 增值税 | 1,925,807.42 | |
| 房产税 | 993,450.52 | |
| 印花税 | 7,022.05 | 1,770.30 |
| 个人所得税 | 147,383.41 | 123,265.68 |
| 城市维护建设税 | 144,617.53 | 22,905.11 |
| 教育费附加 | 61,978.94 | 9,816.47 |
| 地方教育费附加 | 41,319.29 | 6,544.32 |
| 残疾人就业保障金 | 3,484.80 | 8,832.16 |
| 水利建设基金 | 2,509.28 | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 排污费 | 250.00 | |
| 土地增值税 | 570,506.82 | |
| 合计 | 8,970,358.84 | 4,133,047.90 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 12,659.23 | |
| 其他应付款 | 2,928,235.97 | 6,439,468.62 |
| 合计 | 2,940,895.20 | 6,439,468.62 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 12,659.23 | |
| 合计 | 12,659.23 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

本报告期无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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 |
|-------|------------|------------|
| 押金 | 662,371.19 | 420,000.00 |
| 个人往来款 | 957,182.49 | 660,196.71 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 1,308,682.29 | 5,359,271.91 |
| 合计 | 2,928,235.97 | 6,439,468.62 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 应交税费-代转销项税 | 2,959,348.13 | 2,040,547.20 |
| 已背书未终止确认票据 | 29,221,220.34 | |
| 合计 | 32,180,568.47 | 2,040,547.20 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 抵押借款 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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 | 52,874,955.72 | 7,840,000.00 | 1,768,636.76 | 58,946,318.96 | 财政拨款 |
| 合计 | 52,874,955.72 | 7,840,000.00 | 1,768,636.76 | 58,946,318.96 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---------------|--------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 1.新建 10174 平方米厂房,购置 48 台加工设备,开发数控多线切割机床技术,形成年产 220 台的生产能力 | 150,499.79 | | | 86,000.04 | | | 64,499.75 | 与资产相关 |
| 2.形成年产 200 台 LED 基片智能高效专用切片机的生产能力 | 6,307,455.92 | | | 501,254.76 | | | 5,806,201.16 | 与资产相关 |
| 3.构建一条高精密太阳能硅片专用金刚石线多线切割机多组装配线 | 105,000.00 | | | 15,000.00 | | | 90,000.00 | 与资产相关 |
| 4.宇晶机器智能装备生产项目及基础配套设施 | 40,767,000.01 | 4,820,000.00 | | 869,297.05 | | | 44,717,702.96 | 与资产相关 |
| 5."大众创业万 | 345,000.00 | | | 45,000.00 | | | 300,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 众创新"示范建设专项资金项目 | | | | | | | | |
| 6.国家服务业务发展引导资金 | 5,200,000.00 | | | 167,824.69 | | | 5,032,175.31 | 与资产相关 |
| 7.100个重大产品创新"项目竣工奖励-磁材专用金刚线高精密切割装备系列产品及产业化项目 | | 1,300,000.00 | | 35,631.95 | | | 1,264,368.05 | 与资产相关 |
| 8.高精度电子工业专用设备研发、生产项目 | | 200,000.00 | | 3,525.56 | | | 196,474.44 | 与资产相关 |
| 9.超精密光学真空镀膜研发中心项目 | | 1,520,000.00 | | 45,102.71 | | | 1,474,897.29 | 与资产相关 |
| 合计 | 52,874,955.72 | 7,840,000.00 | | 1,768,636.76 | | | 58,946,318.96 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

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 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 |

其他说明：

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

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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） | 446,777,318.81 | | | 446,777,318.81 |
| 其他资本公积 | 54,230.00 | | | 54,230.00 |
| 合计 | 446,831,548.81 | | | 446,831,548.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 税后归属 于少数股 东 | |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 30,906,457.70 | 36,663.49 | | 30,943,121.19 |
| 合计 | 30,906,457.70 | 36,663.49 | | 30,943,121.19 |

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 | 201,538,910.33 | 200,240,130.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 201,538,910.33 | 200,240,130.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,975,037.95 | 13,703,327.81 |
| 减：提取法定盈余公积 | 36,663.49 | 2,404,547.70 |
| 应付普通股股利 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 190,527,208.89 | 201,538,910.33 |

调整期初未分配利润明细：

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

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 | 360,970,308.46 | 271,050,658.24 | 298,664,520.06 | 210,294,223.77 |
| 其他业务 | 4,319,646.10 | 1,731,883.30 | 2,953,773.93 | 1,639,462.85 |
| 合计 | 365,289,954.56 | 272,782,541.54 | 301,618,293.99 | 211,933,686.62 |

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 | 365,289,954.56 | 301,618,293.99 | 营业收入 |
| 营业收入扣除项目 | 4,319,646.10 | 2,953,773.93 | 与主营业务无关的业务收入 |

| | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| 其中： | | | |
| 租赁业务 | 2,521,024.25 | 1,118,957.37 | 与主营业务无关的租赁业务收入 |
| 其他业务 | 1,798,621.85 | 1,834,816.57 | 与主营业务无关的其他业务收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 4,319,646.10 | 2,953,773.93 | 与主营业务无关的业务收入 |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 0.00 | 没有不具备商业实质的收入 |
| 营业收入扣除后金额 | 360,970,308.46 | 298,664,520.06 | 扣除与主营业务收入无关的业务收入后的金额 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

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 53,832,532.79 元，其中，元预计将于年度确认收入，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

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 | 279,546.28 | 1,179,741.69 |
| 教育费附加 | 124,210.55 | 505,498.75 |
| 地方教育费附加 | 82,807.03 | 336,999.17 |
| 房产税 | 1,779,231.78 | 680,330.65 |
| 土地使用税 | 2,893,276.58 | 2,866,615.39 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 印花税 | 161,782.69 | 144,649.69 |
| 车船使用税 | 360.00 | |
| 环境保护税 | 31,670.80 | 31,420.80 |
| 残疾人就业保障金 | 43,958.49 | 106,992.32 |
| 地方水利建设基金 | 2,509.28 | |
| 合计 | 5,399,353.48 | 5,852,248.46 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,761,390.01 | 6,500,334.54 |
| 办公费 | 576,836.67 | 539,296.50 |
| 差旅费 | 6,315,224.35 | 6,446,422.40 |
| 售后服务费 | 4,101,059.77 | 4,706,754.38 |
| 运输费 | 29,002.89 | 3,210,813.85 |
| 参展费 | 406,760.53 | 1,028,055.33 |
| 业务费 | 2,116,269.45 | 3,872,749.58 |
| 会务费 | 52,047.17 | 42,710.79 |
| 其他 | 508,944.27 | 757,379.40 |
| 合计 | 22,867,535.11 | 27,104,516.77 |

其他说明：

于2020 年度，本集团执行新收入准则而计入营业成本的运输装卸费为人民币3,330,182.12元。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,907,873.25 | 10,280,160.75 |
| 折旧及摊销 | 4,604,503.56 | 4,114,034.15 |
| 业务招待费 | 4,662,438.01 | 3,200,371.11 |
| 差旅费 | 1,663,714.94 | 2,310,337.92 |
| 办公费 | 1,993,121.90 | 2,190,347.73 |
| 咨询费 | 4,683,063.29 | 2,835,171.62 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 修理费 | 629,045.97 | 596,153.18 |
| 其他 | 2,927,067.33 | 3,072,922.73 |
| 合计 | 32,070,828.25 | 28,599,499.19 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,793,438.79 | 13,699,905.44 |
| 材料消耗、燃料和动力 | 9,210,487.00 | 7,554,051.92 |
| 折旧费 | 903,209.56 | 849,633.88 |
| 其他 | 2,085,324.26 | 1,342,002.70 |
| 合计 | 21,992,459.61 | 23,445,593.94 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,849,989.64 | 1,378,336.62 |
| 利息收入 | -980,239.78 | -900,107.04 |
| 利息净支出 | 869,749.86 | 478,229.58 |
| 汇兑损益 | | -14,920.69 |
| 银行手续费 | 214,309.80 | 131,632.15 |
| 其他 | 1,255,294.17 | 1,248,816.45 |
| 合计 | 2,339,353.83 | 1,843,757.49 |

其他说明：

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 |
|--------------|--------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 5,931,961.00 | 15,740,626.47 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 3,141.09 | |
| 合计 | 5,935,102.09 | 15,740,626.47 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 2,756,786.59 | 8,100,158.27 |
| 合计 | 2,756,786.59 | 8,100,158.27 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -49,177.92 | -338,980.98 |
| 长期应收款坏账损失 | -529,175.00 | |
| 应收账款信用减值损失 | -12,131,259.50 | -4,413,116.61 |
| 一年内到期的非流动资产信用减值损失 | -533,057.14 | |
| 合计 | -13,242,669.56 | -4,752,097.59 |

其他说明：

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 | -16,652,231.41 | -2,137,225.51 |
| 五、固定资产减值损失 | -2,070,457.21 | |
| 十二、合同资产减值损失 | -151,930.18 | |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | -18,874,618.80 | -2,137,225.51 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

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 |
|------------|---------------|------------|
| 处置非流动资产的利得 | 10,559,184.01 | 220,013.47 |
| 合计 | 10,559,184.01 | 220,013.47 |

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 额 |
|--------------------|------------|-----------|-------------------|
| 与企业日常活动无关的政府 补助 | 489,040.00 | | 489,040.00 |
| 其他 | 299,431.27 | 20,956.54 | 299,431.27 |
| 合计 | 788,471.27 | 20,956.54 | 788,471.27 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 失业保险困 难企业稳岗 返还 | 财政 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 257,040.00 | | 与收益相关 |
| 就业补助 | 财政 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 学徒培训政 府补助 | 财政 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 | 是 | 否 | 92,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|----|---|---|---|------------|--|-------|
| | | | 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 创业创新大 赛奖金 | 财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 工信局新入 规企业奖 | 财政 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | 是 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 489,040.00 | | |

其他说明：

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 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 债务重组损失 | | 16,600.00 | |
| 对外捐赠 | 150,000.00 | 1,050,000.00 | 150,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 738,279.77 | 164,902.64 | 738,279.77 |
| 滞纳金及各种罚款支出 | 8,548.03 | 38,100.01 | 8,548.03 |
| 盘亏损失 | 135,953.99 | | 135,953.99 |
| 其他 | 30,000.00 | 3,802.19 | 30,000.00 |
| 合计 | 1,062,781.79 | 1,273,404.84 | 1,062,781.79 |

其他说明：

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 | 3,839,097.80 | 5,325,425.69 |
| 递延所得税费用 | -4,014,229.05 | -1,557,233.42 |
| 合计 | -175,131.25 | 3,768,192.27 |

(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 | -5,302,643.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -795,396.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -404,253.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -306,268.34 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 664,404.31 |
| 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 | 3,051,582.53 |
| 研发支出加计扣除等调减事项产生的影响 | -2,385,199.98 |
| 所得税费用 | -175,131.25 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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 | 12,495,505.33 | 18,532,448.85 |
| 利息收入 | 980,239.78 | 900,107.04 |
| 往来款项 | 3,176,950.27 | 1,065,667.39 |
| 票据及保函保证金等受限货币资金 | 12,038,278.76 | |
| 其他 | 299,431.27 | 20,956.54 |
| 合计 | 28,990,405.41 | 20,519,179.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 付现的销售费用 | 10,266,458.92 | 12,419,320.80 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 付现的管理费用 | 17,330,552.09 | 13,806,092.84 |
| 付现的营业外支出 | 188,548.03 | 1,108,502.20 |
| 票据保证金 | | 7,895,249.44 |
| 往来款项 | | 6,700,238.27 |
| 其他 | 865,151.33 | 889,105.41 |
| 合计 | 28,650,710.37 | 42,818,508.96 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|---------|-------|------------|
| 融资租赁保证金 | | 203,000.00 |
| 合计 | | 203,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 |
|---------|-------|------------|
| 偿还融资租赁款 | | 201,428.83 |
| 合计 | | 201,428.83 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 | -5,127,512.20 | 14,989,826.06 |
| 加：资产减值准备 | 32,117,288.36 | 6,889,323.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 12,933,286.79 | 8,399,506.91 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 2,299,233.85 | 2,014,062.29 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,787,568.45 | 534,471.45 |
| 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） | -10,559,184.01 | -220,013.47 |
| 固定资产报废损失（收益以“-” 号填列） | 738,279.77 | 164,902.64 |
| 公允价值变动损失（收益以“-” 号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 984,838.31 | 2,627,153.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,756,786.59 | -8,100,158.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | -5,339,422.18 | -1,557,233.42 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | 1,110,669.17 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 24,068,548.89 | -54,022,844.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列） | -65,984,012.98 | -33,984,470.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列） | -15,101,088.31 | 39,184,050.28 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,828,292.68 | -23,081,424.64 |
| 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 | 118,876,920.19 | 266,809,471.58 |
| 减：现金的期初余额 | 266,809,471.58 | 424,343,170.42 |
| 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 | -147,932,551.39 | -157,533,698.84 |

(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 | 20,068,500.00 |
| 其中： | -- |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 20,068,500.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 11,115,310.60 |
| 其中： | -- |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 11,115,310.60 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 8,953,189.40 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 118,876,920.19 | 266,809,471.58 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 141.66 | 1,103.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 118,876,778.53 | 266,808,367.72 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 118,876,920.19 | 266,809,471.58 |

其他说明：

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 | 1,184,589.76 | 票据保证金 |
| 货币资金 | 2,107,989.67 | 资金冻结 |
| 应收款项融资 | 3,266,740.02 | 票据质押 |
| 固定资产 | 12,448,472.77 | 银行借款授信抵押 |
| 无形资产 | 5,495,307.48 | 银行借款授信抵押 |
| 合计 | 24,503,099.70 | -- |

其他说明：

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 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

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 |
|------------|--------------|-------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 4,169,852.26 | 其他收益 | 4,169,852.26 |
| 与收益相关的政府补助 | 489,040.00 | 营业外收入 | 489,040.00 |
| 与资产相关的政府补助 | 1,762,108.74 | 其他收益 | 1,762,108.74 |
| 合计 | 6,421,001.00 | | 6,421,001.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-------------|---------------|--------|------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 2020年12月01日 | 20,068,500.00 | 51.00% | 非同一控制下企业合同 | 2020年12月01日 | 支付购买价款且办理工商变更 | 4,484,917.47 | 1,121,726.89 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 20,068,500.00 |
| 合并成本合计 | 20,068,500.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 12,964,869.96 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 7,103,630.04 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：参照第三方独立评估机构的评估价值或者第三方独立审计机构经审计后的净资产确定。

大额商誉形成的主要原因：

2020年11月19日，本公司与湖南益缘新材料科技有限公司、于景、顾国强等共同签署了《关于湖南益缘新材料科技有限公司之投资协议书》。合同约定本公司本次投资包括股权转让及实缴部分出资，其中股权转让款合计871.85万元，实缴出资款1,135.00万元，合计投资2,006.85万元。合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值的差额7,103,630.04元，确认为益缘新材料相关的商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 11,115,310.60 | 11,115,310.60 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应收款项 | 7,931,010.76 | 7,931,010.76 |
| 预付款项 | 95,241.83 | 95,241.83 |
| 其他应收款 | 213,054.44 | 213,054.44 |
| 存货 | 3,587,192.52 | 3,587,192.52 |
| 其他流动资产 | 91,860.79 | 91,860.79 |
| 固定资产 | 11,777,939.24 | 9,915,030.19 |
| 长期待摊费用 | 37,018.64 | 37,018.64 |
| 递延所得税资产 | 493,960.32 | 493,960.32 |
| 资产小计 | 35,442,589.14 | 33,579,680.09 |
| 借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 应付款项 | 3,774,695.65 | 3,774,695.65 |
| 预收款项 | 10,495.07 | 10,495.07 |
| 应付职工薪酬 | 1,225,763.44 | 1,225,763.44 |
| 应交税费 | 1,180,134.25 | 1,180,134.25 |
| 其他应付款 | 550,750.74 | 550,750.74 |
| 递延所得税负债 | 279,436.36 | |
| 负债小计 | 10,021,275.51 | 9,741,839.15 |
| 净资产 | 25,421,313.63 | 23,837,840.94 |
| 取得的净资产 | 25,421,313.63 | 23,837,840.94 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

主要参照独立第三方评估机构的评估结果或者第三方独立审计机构经审计后的净资产确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

1. 新设主体

| 名称 | 新纳入合并范围的时间 | 年末净资产 | 合并日至年末净利润 |
|--------------|------------|-------|-----------|
| 湖南宇荣智能科技有限公司 | 2020年4月27日 | | |

2. 清算主体

| 名称 | 不再纳入合并范围的时间 |
|--------------|-------------|
| 湖南谷为数控机床有限公司 | 2020年7月30日 |
| 湖南宇荣智能科技有限公司 | 2020年7月10日 |

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 | |
| 宇晶机器（长沙）有限公司 | 湖南省长沙市 | 长沙 | 电子和电工机械专用设备制造 | 100.00% | | 设立 |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 内蒙古包头市 | 包头 | 磁性材料的加工 | 51.00% | | 设立 |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 湖南省益阳市 | 益阳 | 真空设备的研发、制造与销售 | 59.00% | | 设立 |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 湖南省益阳市 | 益阳 | 金属成形机床、机器人销售 | 95.74% | | 设立 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 湖南省益阳市 | 益阳 | 金刚石线生产销售 | 51.00% | | 收购 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 49.00% | -1,023,045.00 | | -2,687,831.03 |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 41.00% | 1,502,402.38 | | 7,389,852.74 |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 4.26% | -82,752.58 | | 27,800.67 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 49.00% | 549,646.18 | | 13,006,089.85 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 379,912.52 | 336,190.62 | 716,103.14 | 6,201,472.58 | | 6,201,472.58 | 420,302.24 | 2,406,647.83 | 2,826,950.07 | 6,224,472.58 | | 6,224,472.58 |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 64,488.833.16 | 1,664,004.32 | 66,152.837.48 | 46,653.909.14 | 1,474,897.29 | 48,128,806.43 | 61,945.870.94 | 1,154,027.10 | 63,099.898.04 | 48,740.263.01 | | 48,740.263.01 |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 12,566.068.17 | 668,533.83 | 13,234.602.00 | 12,581.286.25 | | 12,581.286.25 | 4,977.584.99 | 282,230.38 | 5,259.815.37 | 2,661.814.01 | | 2,661.814.01 |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 45,816.620.43 | 11,104.556.00 | 56,921.176.43 | 31,961.608.60 | | 31,961.608.60 | | | | | | |
| 湖南谷为数控机床有限公司 | | | | | | | 1,156.700.00 | | 1,156.700.00 | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | | -2,087,846.93 | -2,087,846.93 | | | -465,582.37 | -465,582.37 | |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 67,792,240.91 | 3,664,396.02 | 3,664,396.02 | | 59,096,388.55 | 5,302,556.42 | 5,302,556.42 | |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 631,617.73 | -1,944,685.61 | -1,944,685.61 | | | -2,101,998.64 | -2,101,998.64 | |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | 4,484,917.47 | 1,121,726.89 | 1,121,726.89 | | | | | |
| 湖南谷为数控机床有限公司 | | | | | | -1,173,612.31 | -1,173,612.31 | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

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 | |
| | | | | | | |

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

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(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

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(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**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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**

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关。于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项 目 | 2020年12月31日 | 2020年1月1日 | 2019年12月31日 |
|------|-------------|-----------|-------------|
| 预收账款 | | | 2,123.39 |

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| | 本年 | 上年 |
|--|----|----|
|--|----|----|

| 项 目 | 汇率变动 | 对利润的影 响 | 对股东权益的 影响 | 对利润的影 响 | 对股东权益的 影响 |
|------|----------|------------|--------------|------------|--------------|
| 预收款项 | 对人民币升值5% | | | 106.17 | 106.17 |
| 预收款项 | 对人民币贬值5% | | | -106.17 | -106.17 |

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为8,000,000.00元（2019年12月31日：15,000,000.00元）

2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本章节附注五、12和附注五、14的披露。

3.流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----|
| | 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计 量 | 第三层次公允价值计 量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

- 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

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 湖南宇晶机器股份有限公司 | 湖南益阳 | 金属加工机械制造 | 100000000.00 | 100.00% | 100.00% |

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是杨宇红先生。

本企业最终控制方是杨宇红。

其他说明：

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

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 |
|-----------------------|------------------------------|
| 杨佳葳 | 总经理、董事、杨宇红之子 |
| 张国秋 | 董事、副总经理 |
| 罗群强 | 董事 |
| 周波评 | 副总经理、董事会秘书、财务总监（2020年9月任职） |
| 邱辉 | 董事会秘书（2020年9月离任） |
| 宋建彪 | 董事 |
| 张靖 | 监事、监事会主席 |
| 段安萍 | 职工代表监事 |
| 彭超 | 监事 |
| 杨宇霞 | 财务总监（2020年9月离任），实际控制人杨宇红之妹 |
| 张华桂 | 独立董事 |
| 孙倩 | 独立董事 |
| 田迎春 | 独立董事，于2018年5月任职，2019年1月离任 |
| 施炜 | 独立董事，于2019年1月任职 |
| 湖南城市学院 | 独立董事孙倩女士担任管理学院院长 |
| 湖南优德洞庭水务有限公司 | 张国秋先生之子张兴先生担任该公司总经理并持有20%的股份 |
| 深圳市岂凡网络有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司董事 |
| 北京科蓝软件系统股份有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司监事 |
| 深圳减字科技有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司董事 |
| 深圳市宁远科技股份有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司董事 |
| 塞纳德（北京）信息技术有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司监事 |
| 北京智德典康电子商务有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司监事 |
| 北京鑫诚尚志信息技术有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司监事 |
| 北京爱卡焕行文化传播有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司监事 |
| 北京星昊医药股份有限公司 | 董事宋建彪先生担任该公司董事 |
| 西藏众星百汇企业管理有限公司 | 公司股东 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙） | 公司股东 |
| 益阳资水税务师事务所有限责任公司 | 独立董事张华桂先生担任该公司董事 |
| 手击影像网络科技（深圳）有限公司 | 独立董事田迎春先生担任该公司董事并持有9%的股份 |
| 深圳证券时报社有限公司 | 独立董事田迎春先生担任该公司董事 |
| 高升控股股份有限公司 | 独立董事田迎春先生担任该公司独立董事 |

| | |
|--------------|--------------------|
| 南京江南时报传播有限公司 | 独立董事田迎春先生担任该公司董事 |
| 湖南视杰智能科技有限公司 | 董事、总经理杨佳葳先生间接控制的公司 |
| 湖南杰阅科技有限公司 | 董事、总经理杨佳葳先生的独资公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 湖南视杰智能科技有限公司 | 销售主机 | 809,508.85 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 湖南视杰智能科技有限公司 | 房屋租赁 | 87,956.35 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 杨宇红 | 150,000,000.00 | 2019年08月27日 | 2024年08月26日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(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 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 湖南视杰智能科技有限公司 | 转让固定资产 | 84,630.21 | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,847,698.41 | 1,313,684.20 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 包头市拓力拓科技有限公司 | 6,878,640.15 | 6,878,640.15 | 6,878,640.15 | 6,878,640.15 |
| 其他应收款 | 湖南视杰智能科技有限公司 | 24,627.78 | 1,231.39 | | |

(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 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 张国秋 | 147,000.00 | 147,000.00 |
| 其他应付款 | 邱辉 | 1,000.00 | |
| 其他应付款 | 湖南视杰智能科技有限公司 | 22,165.00 | |
| 其他应付款 | 周波评 | 2,000.00 | |
| 合计 | | 172,165.00 | 147,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(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

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

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

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

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

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 40,862,293.23 | 22.90% | 20,164,802.66 | 49.35% | 20,697,490.57 | 9,020,000.04 | 6.47% | 9,020,000.04 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 137,581,460.17 | 77.10% | 11,342,770.82 | 8.24% | 126,238,689.35 | 130,489,082.54 | 93.53% | 10,919,723.15 | 54.76% | 119,569,359.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 137,474,622.17 | 77.04% | 11,342,770.82 | 8.25% | 126,131,851.35 | 130,489,082.54 | 93.53% | 10,919,723.15 | 54.76% | 119,569,359.39 |
| 关联方组合 | 106,838.00 | 0.06% | | | 106,838.00 | | | | | |
| 合计 | 178,443,753.40 | 100.00% | 31,507,573.48 | 17.66% | 146,936,179.92 | 139,509,082.58 | 100.00% | 19,939,723.19 | | 119,569,359.39 |

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 |
| 湖南晶博太阳能科技发展有限公司 | 31,842,293.19 | 11,144,802.62 | 35.00% | 综合分析相关湖南晶博太阳能科技发展有限公司的经营状况、可回收 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|--|
| | | | | 性等因素，出于谨慎性原则考虑，按 35% 单项计提坏账准备。 |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | 4,145,000.04 | 4,145,000.04 | 100.00% | 应收包头市拓力拓科技有限公司货款账龄为 5 年以上，预计收回货款较困难，出于谨慎性原则，按 100% 全额计提坏账准备。 |
| 浙江昱辉阳光有限公司 | 4,875,000.00 | 4,875,000.00 | 100.00% | 2019 年 12 月 8 日，浙江省嘉兴市嘉善县人民法院受理浙江昱辉阳光有限公司破产清算，出于谨慎性原则考虑，按 100% 全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 40,862,293.23 | 20,164,802.66 | -- | -- |

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 |

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 | 90,788,096.51 | 4,539,404.82 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 23,719,379.38 | 2,371,937.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,482,397.32 | 2,772,359.60 | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 3,579,115.00 | 1,073,734.50 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 640,600.00 | 320,300.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 265,033.96 | 265,033.96 | 100.00% |
| 合计 | 137,474,622.17 | 11,342,770.82 | -- |

确定该组合依据的说明：

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 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 90,894,934.51 |
| 1 至 2 年 | 55,561,672.57 |
| 2 至 3 年 | 20,452,397.32 |
| 3 年以上 | 11,534,749.00 |
| 3 至 4 年 | 6,484,115.00 |
| 4 至 5 年 | 1,262,822.24 |
| 5 年以上 | 3,787,811.76 |
| 合计 | 178,443,753.40 |

（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 | |
| 坏账准备 | 19,939,723.19 | 11,962,850.29 | | 395,000.00 | | 31,507,573.48 |
| 合计 | 19,939,723.19 | 11,962,850.29 | | 395,000.00 | | 31,507,573.48 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 395,000.00 |

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 |
|-------------------|--------|-----------|--------------|---------|-------------|
| 内蒙古包钢稀土磁性材料有限责任公司 | 货款 | 20,000.00 | 经双方协商，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------|----|------------|---------------|-------|----|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 货款 | 260,000.00 | 经法院调解后，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 重庆市协创蓝晶光电仪器有限公司 | 货款 | 115,000.00 | 经法院判决后，款项无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 395,000.00 | -- | -- | -- |

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 | 45,272,391.81 | 25.37% | 4,402,857.55 |
| 第二名 | 31,842,293.19 | 17.84% | 11,144,802.62 |
| 第三名 | 28,150,630.11 | 15.78% | 1,407,531.51 |
| 第四名 | 16,787,835.19 | 9.41% | 1,375,996.30 |
| 第五名 | 8,077,591.27 | 4.53% | 957,798.66 |
| 合计 | 130,130,741.57 | 72.93% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 106,005,533.55 | 77,595,985.13 |
| 合计 | 106,005,533.55 | 77,595,985.13 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 出售土地款 | 6,896,677.36 | |
| 保证金 | 146,700.00 | 15,000.00 |
| 员工备用金 | 182,885.78 | 621,973.24 |
| 对子公司的应收款项 | 99,393,542.14 | 74,987,814.92 |
| 其他 | 729,336.47 | 3,115,753.07 |
| 合计 | 107,349,141.75 | 78,740,541.23 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,144,556.10 | | | 1,144,556.10 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 199,052.10 | | | 199,052.10 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,343,608.20 | | | 1,343,608.20 |

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） | 52,144,420.38 |
| 1 至 2 年 | 54,279,721.37 |
| 3 年以上 | 925,000.00 |
| 3 至 4 年 | 925,000.00 |
| 合计 | 107,349,141.75 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,144,556.10 | 199,052.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,343,608.20 |
| 合计 | 1,144,556.10 | 199,052.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,343,608.20 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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 |
|------|-----------|----------------|---|------------------|--------------|
| 第一名 | 关联方往来款 | 9,073,139.59 | 1 年以内 | 8.45% | |
| 第二名 | 应收土地及建筑物款 | 6,896,677.36 | 1 年以内 | 6.42% | 344,833.87 |
| 第三名 | 关联方往来款 | 89,395,402.55 | 1 年以内 35,532,245.72 元, 1-2 年 53,863,156.83 元 | 83.28% | |
| 第四名 | 关联方往来款 | 925,000.00 | 3-4 年 | 0.86% | 925,000.00 |
| 第五名 | 代扣代缴水电费 | 204,765.71 | 1 年以内 | 0.19% | 10,238.29 |
| 合计 | -- | 106,494,985.21 | -- | 99.20% | 1,280,072.16 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 43,018,500.00 | 2,550,000.00 | 40,468,500.00 | 25,700,000.00 | 2,550,000.00 | 23,150,000.00 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合计 | 43,018,500.00 | 2,550,000.00 | 40,468,500.00 | 25,700,000.00 | 2,550,000.00 | 23,150,000.00 |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|

(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 | | |
| 湖南谷为数控机床有限公司 | 2,750,000.00 | | 2,750,000.00 | | | | |
| 宇晶机器(长沙)有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 包头市宇拓电子科技有限公司 | | | | | | | 2,550,000.00 |
| 湖南宇诚精密科技有限公司 | 5,900,000.00 | | | | | 5,900,000.00 | |
| 湖南宇一数控机床有限公司 | 4,500,000.00 | | | | | 4,500,000.00 | |
| 湖南益缘新材料科技有限公司 | | 20,068,500.00 | | | | 20,068,500.00 | |
| 湖南宇荣智能科技有限公司 | | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | | | | |
| 合计 | 23,150,000.00 | 22,668,500.00 | 5,350,000.00 | | | 40,468,500.00 | 2,550,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(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 | 290,295,812.30 | 218,932,905.66 | 240,812,642.61 | 169,485,496.05 |
| 其他业务 | 5,311,437.14 | 2,127,520.07 | 2,871,570.03 | 1,589,235.44 |
| 合计 | 295,607,249.44 | 221,060,425.73 | 243,684,212.64 | 171,074,731.49 |

收入相关信息:

单位: 元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |

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 45,018,373.50 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 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:

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 理财产品收益 | 1,880,390.70 | 8,100,158.27 |
| 处置子公司损益 | -2,119,315.00 | |
| 合计 | -238,924.30 | 8,100,158.27 |

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 | 9,820,904.24 | |
| 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） | 4,931,391.15 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,756,786.59 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,929.66 | |
| 减：所得税影响额 | 2,644,867.78 | |
| 少数股东权益影响额 | 153,309.12 | |
| 合计 | 14,688,975.42 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.77% | -0.06 | -0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.67% | -0.21 | -0.21 |

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、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2020年年度报告正本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、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。