



深圳光韵达光电科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

公司负责人侯若洪先生、主管会计工作负责人王军先生及会计机构负责人(会计主管人员)雷燕侠女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营中可能存在宏观经济下行压力加大、行业不景气等客观原因带来的行业风险及公司新项目不能快速盈利、收购标的承诺业绩不能达标、商誉减值等风险，有关风险因素内容与应对措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中详细说明。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止至 2019 年 12 月 31 日股本 249,994,674 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

## 目 录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	13
第五节重要事项 .....	39
第六节股份变动及股东情况 .....	56
第七节优先股相关情况 .....	63
第八节可转换公司债券相关情况 .....	64
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	65
第十节公司治理 .....	73
第十一节公司债券相关情况 .....	80
第十二节财务报告 .....	81
第十三节备查文件目录 .....	208

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司
苏州光韵达	指	苏州光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
天津光韵达	指	天津光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
光韵达激光	指	深圳光韵达激光应用技术有限公司，本公司全资子公司
杭州光韵达	指	杭州光韵达光电科技有限公司，本公司控股子公司
厦门光韵达	指	厦门光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
昆山明创	指	昆山明创电子科技有限公司，本公司全资子公司
东莞光韵达	指	东莞光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
武汉光韵达	指	武汉光韵达科技有限公司，本公司控股子公司
上海医疗	指	上海光韵达数字医疗科技有限公司，本公司控股子公司
金东唐	指	上海金东唐科技有限公司（原名为上海金东唐科技股份有限公司），本公司全资子公司
光韵达机电	指	深圳光韵达机电设备有限公司，本公司控股子公司
通宇航空	指	成都通宇航空设备制造有限公司，本公司 2019 年 4 月收购的控股子公司
嘉兴云达	指	嘉兴市云达智能科技有限公司，本公司全资孙公司
苏州自动化	指	苏州光韵达自动化设备有限公司，本公司控股的孙公司
齐新旺	指	惠州市齐新旺科技有限公司，本公司控股的孙公司
《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》
公司章程	指	《深圳光韵达光电科技股份有限公司章程》
SMT	指	Surface Mounted Technology，即表面组装技术，是新一代电子组装技术，可将传统的电子元件压缩成体积只有几十分之一的器件，可实现电子产品的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其它）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺。
PCB	指	Printed Circuit Board，即印刷电路板。
HDI	指	High Density Interconnection，即高密度互联板
FPC	指	Flexible Printed Circuit，即柔性线路板
LDS	指	Laser Direct Structuring，即激光直接成型，指利用激光直接把电路图案转移到塑料表面上，利用立体工件的三维表面形成电路互联结构。

ITE	指	Intelligent test equipment, 即智能测试设备
3DP、3D 打印	指	3D printing, 快速成型技术的一种, 是基于材料堆积法的一种高新制造技术。
激光切割	指	利用聚焦后的激光束作为主要热源的热切割方法
柔性线路板激光成型	指	柔性线路板激光成型是指利用 UV 激光将各种材质、厚度的柔性线路板切割成所需要形状的过程。目前主要应用于普通柔性线路板、高密度柔性线路板切割、软硬结合板成形、覆盖膜开窗等。
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1—12 月
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光韵达	股票代码	300227
公司的中文名称	深圳光韵达光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	光韵达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	SUNSHINE		
公司的法定代表人	侯若洪		
注册地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层		
注册地址的邮政编码	518051		
办公地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园（紫光信息港）C 座 1 层		
办公地址的邮政编码	518051		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sunshine-laser.com">http://www.sunshine-laser.com</a>		
电子信箱	info@sunshine-laser.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪宇	范荣
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层
电话	(0755) 26981580	(0755) 26981580
传真	(0755) 26981500	(0755) 26981500
电子信箱	info@sunshine-laser.com	info@sunshine-laser.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》或《中国证券报》或《证券日报》或《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王首一 吴健东

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
华创证券有限责任公司	深圳市福田区香梅路 1061 号 中投国际商务中心 A 座 19 层	汪文雨 李锡亮	2019 年 7 月 31 日至 2021 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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	790,428,593.71	580,347,837.91	36.20%	513,408,091.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,087,398.31	68,232,911.82	5.65%	61,379,231.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,287,922.05	53,353,496.41	14.87%	53,270,246.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,297,580.67	176,636,478.36	-43.78%	59,440,204.09
基本每股收益（元/股）	0.3081	0.3067	0.46%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.3081	0.3067	0.46%	0.42
加权平均净资产收益率	7.96%	9.30%	-1.34%	10.52%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,752,229,621.10	1,154,460,560.76	51.78%	1,061,566,933.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,088,715,983.46	763,819,169.70	42.54%	704,506,312.35

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	148,480,837.50	183,343,313.49	208,932,494.69	249,671,948.03

归属于上市公司股东的净利润	8,041,080.12	21,085,238.98	30,009,228.05	12,951,851.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,511,795.96	17,077,262.76	26,862,756.96	10,836,106.37
经营活动产生的现金流量净额	20,036,983.60	14,312,853.31	-165,987.35	65,113,731.11

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-489,407.83	-282,473.66	-612,727.08	非流动资产处置损益
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）	13,865,697.37	17,913,207.98	9,748,808.25	公司及子公司获得的各项补助
债务重组损益		-2,232,612.74		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	471,802.92			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,117.91	-135,040.84	507,746.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,914,683.20		
减：所得税影响额	1,207,309.03	1,925,680.81	1,460,518.21	
少数股东权益影响额（税后）	1,303,189.26	372,667.72	74,324.38	
合计	10,799,476.26	14,879,415.41	8,108,984.96	--

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、公司从事的主要业务

本公司是国内领先的激光智能制造解决方案与服务提供商，以精密激光应用技术研究为基础，致力于利用“精密激光技术”+“智能控制技术”取代和突破传统的制造方式，实现产品的高集成度、轻薄化、小型化、个性化，优化生产过程的智能、自动水平，为全球制造业提供各类精密激光应用服务及智能装备的创新解决方案；2019年上半年，公司收购成都通宇航空设备制造有限公司，开始涉足航空航天及军工业务。

公司目前的主营业务主要有两大类：

①应用服务，立足于使用精密激光等先进技术手段，取代或替代传统制造工艺，并突破传统制造工艺的局限，满足日益提升的智能制造需求，应用服务的产品和服务包括：精密激光模板及各类治具，航空航天零部件及工装治具，PCB精密激光钻孔，FPC成型、切割服务，3D打印，LDS成型服务、精密零部件等，服务的客户包括：电子制造厂商、PCB厂商、军用及民用航空企业、科研机构等。

②智能装备，顺应工业自动化、智能化的大趋势，契合下游客户生产线自动化改造的需求，为客户提供定制化的测试治具、自动检测设备、视觉检测设备，以及非标准化的自动化设备、激光设备，服务的客户包括：线路板厂商、面板厂商、电子制造服务厂商、科研机构等。

#### 2、经营模式

公司是集研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业。公司的经营模式为“设计+生产+销售+服务”，以技术创新为驱动，以市场和客户需求为导向，为客户提供激光应用服务及智能装备产品。一方面，可根据客户的需求，设计开发、提供定制化产品，为客户提供解决方案；另一方面，结合行业特点、自身的技术积累以及对客户需求的深入理解，自主研发生产适合客户的标准化设备与产品，以优化生产流程，提升生产效率。

#### 3、主要业绩驱动因素

报告期内公司积极开展各项工作，经营管理上内生外延并重，内部加强运营管理，积极开拓市场。内生方面：公司进一步优化产品结构、扩大市场份额，开发智能装备产品；外延方面：新并购的通宇航空（4月-12月）完成营业收入6,686.32万元，完成净利润2,177.11万元。公司全年完成营业收入79,042.86万元，同比增长36.20%，全年实现归属上市公司净利润7,208.74万元，同比增长5.65%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内本公司非公开发行股票 27,517,446 股，发行价 10.03 元/股
固定资产	比期初上升 26.71%，主要系报告期嘉兴生产基地转入固定资产所致
无形资产	比期初下降 7.63%，主要系报告期摊销所致
在建工程	比期初下降 28.51%，主要系报告期嘉兴生产基地转入固定资产所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

与同行业公司相比，公司在技术、研发、网点布局、品牌及客户等方面具有明显核心竞争优势。主要体现在以下几个方面：

### 1、技术优势

在激光技术方面：激光技术作为一种高、精、尖技术，具有能量密度高、加工速度快、无机械变形、无冲击噪声、无刀具磨损、生产效率高、加工质量稳定等优点，是传统制造业发展升级的关键支撑技术，在制造要求逐步向微细、精细集中的趋势下，激光技术对传统机械加工工艺的替代趋势越来越明显，将会是未来最重要的先进技术手段之一。公司潜心研究激光多年，目前对红外激光、紫外激光、超快激光、CO<sub>2</sub>激光等有比较深入的研究，将光学、计算机、电子、机械等技术相结合，充分发挥各类激光的特点，将其应用于众多行业；在工艺方面，公司目前已具备激光减成法、等成法、加成法三大类工艺手段，通过产品设计、工艺改进、过程控制、效率提升等措施，生产出高质量、符合行业要求的产品，提供行业所需要的服务，并能够持续不断的改进和发展，从而帮助客户提升产品的附加值、并推动行业精细化、精密化的发展。

在智能制造方面：公司长期为电子制造类企业服务，熟悉生产工艺流程，了解客户需求，加之公司在激光应用、智能检测方面积累的技术以及云平台、工业大数据、自动化技术的运用，可以帮助客户从传统制造向智能制造的转变，实现高效灵活的生产、优化工艺流程、降低生产成本、提升劳动效率等目标，推动智能制造技术在制造行业的发展。智能制造业务也将是公司未来发展的重要增长点。

### 2、创新应用的研发优势

公司拥有专业的研发团队、先进的设备以及多年的激光精密加工研发、生产经验，尤其对电子产品制程经验丰富，凭借对行业的了解、多年的技术积累和先进的技术手段，推出了例如SMT模板制造、

PCB成型、LDS成型等新的应用领域，取代和突破传统生产方式。公司较早布局3D打印业务领域，对金属、非金属材料的打印制造有丰富经验，公司在汽车、医疗、文化、航空航天及军工领域都有3D打印业务的布局，随着3D打印技术的提升以及在现代工业中的广泛应用，公司优势将逐步体现。公司推出智能装备、自动化设备应用于生产，优化生产流程，已经在电子产品、新能源电池、面板制造等领域推出了创新型的智能装备。

### 3、贴近主要市场和客户的网点布局优势

精密激光智能制造与服务是向客户提供精准定制化的产品和服务，其中激光应用类的多为个性化需求产品，具有小批量、多品种、非标准化以及交货期短、对客户的需求快速反应的特点。因此，建立贴近主要市场和客户的网点布局有利于公司及时提供产品和服务，迅速获得信息反馈，是行业内公司成功占领市场的关键因素之一。

公司自成立以来，即把贴近主要市场和客户建立经营网点作为公司的重要发展战略。截至目前，公司在全国电子产品制造聚集地建立了30多个激光加工站，并自建三个产业化基地，形成了华南、华东、华北三大服务区域，实现当地生产当地交货，为全国绝大部分客户提供及时、方便的个性化服务。公司的网点布局优势树立了良好的口碑，为进一步深入开拓市场奠定了坚实基础。

### 4、丰富稳健的客户资源及深度合作

公司多年来在技术、品质、服务、规模等方面的好表现，已获业界认可。公司经过多年的发展，长期为华为、中兴、富士康、比亚迪等众多国内外知名电子企业服务，全球电子制造服务(EMS)企业50强中大多数企业与公司建立了长期、稳定的合作关系。这些优质的客户资源是公司持续发展的根本保障。在长期以来的合作过程中，公司与客户建立了高度的相互认同感，近年来，公司逐步加强与客户的深度合作，签订合作的框架协议，缔结长期稳定的合作关系，利用双方在各自领域的突出优势，共同谋求技术上的合作以及业务模式上的创新，促进双方共同发展进步。

### 5、品牌优势

“光韵达”品牌是深圳市知名品牌、广东省著名商标，并被中国电子商会评为中国电子企业最有潜力品牌。公司被评为“最具创造力企业”、“自主创新标杆企业”、“深圳工匠培育示范单位”，连续多年被广东省电子学会SMT委员会授予“中国SMT最佳用户服务奖”，多次荣获“中国SMT创新成果奖”、“中国最佳用户服务奖”，公司两项纪录荣获“深圳市企业新纪录”，并摘得“自主创新企业金奖”，公司也是《表面贴装技术印刷模板》行业标准制定的主导参与者。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年公司应对国内外市场复杂环境，积极部署开展各项工作，不断提升公司技术、产品质量及售后服务，推出新的产品，扩大各事业部产品的市场份额，强化内部管理，内生能力保持稳步增长；外延方面：通过并购成都通宇航空设备制造有限公司51%的股权，进一步丰富产品类别，并向航空航天及军工领域延伸，提升公司综合实力。2019年公司实现营业收入790,428,593.71元 较上年同比增长36.20%，实现归属上市公司净利润72,087,398.31元，同比上升5.65%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润61,287,922.05元，同比上升14.87%。

2019年在经营管理上主要完成以下工作：

#### 1、收购通宇航空，布局航空航天及军工领域

基于“激光创新应用服务及智能装备制造”双引擎的战略目标，2019年3月，公司以1.887亿元的价格收购成都通宇航空设备制造有限公司51%的股权，正式进军航空航天及军工领域。航空航天及军工产业，是激光产业重要的应用领域，目前我国航空航天产业高速发展，市场需求日趋成熟，国防军工是国家安全支柱，军工产业蕴含着巨大的发展机遇。公司通过并购通宇航空，进入航空航天领域，切入军工产业平台，将公司掌握的先进激光技术、3D打印技术、智能设备产业应用到航空航天及军工产业，以实现公司优势业务的产业突破。并购后，进一步扩大公司业务领域，提升公司的盈利能力；同时航空航天及军工产业未来可期的持续性发展，保障了公司长期健康稳定发展，并提高了公司应对多变市场的抗风险能力。2019年，通宇航空经营稳健，顺利完成第一年业绩承诺；业务上，公司已将3D打印技术导入，借助双方的优势拓展3D打印业务在航空航天和军工产业应用，通宇航空未来发展前景良好。

#### 2、再融资顺利发行，募投项目助力未来发展

2019年1月，公司收到中国证监会出具的证监许可[2019]67号核准批复，核准公司非公开发行不超过44,495,445股新股。2019年7月，公司顺利完成新股发行工作，本次再融资共发行新股27,517,446股，发行价格为人民币10.03元/股，募集资金总额人民币2.76亿元（扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币2.6亿元）。本次募集的资金，主要用于嘉兴云达智能装备产业化基地、光韵达激光精密智能加工中心、云制造及无人工厂研发项目建设，募投项目的建成，将进一步提升公司研发能力、扩大生产规模，增强公司技术水平和综合竞争力。报告期内，各募投项目均按计划逐步投入，嘉兴云达智能装备产业化基地已建成并逐步投入使用，主要生产电子、新能源、玻璃面板等行业客户所需的自动化检测设备以及与智能生产线相关精密零部件和全自动化单体设备等产品，为高端电子制造产业以及5G通讯行业的发展提供定制化服务与产品，推进公司高端智能检测与自动化设备的业务发展；

光韵达激光精密智能加工中心稳步推进中，受5G技术的推广以及市场环境的变化，该项目推进进度不及预期，为了确保募集资金使用效率，同时抓住5G商用带来的PCB行业巨大发展潜力，公司在2020年初及时调整投资方向，将部分募集资金用于PCB激光钻孔业务；云制造及无人工厂研发项目，在报告期进行了部分云端系统的编写及测试，进行了自动化生产线的开发和调试，预计逐步应用到公司的生产基地。

### 3、再推股权激励，彰显公司未来发展决心

为了激励公司中、高层管理人员和核心骨干员工，公司继2014年限制性股票、2018年员工持股计划后，于2019年11月再次推出股权激励计划，本次向125名激励对象授予750万份股票期权，践行公司创立时“同创企业经典 共享事业远景”的承诺。本次股票期权将分三期行权，2020—2022年的净利润考核目标分别为1.25亿元、1.64亿元、2.20亿元，较2018年增长率分别为83%、141%、222%，这一目标彰显出公司对未来发展的信心和决心。股权激励的推行，能进一步增强公司管理团队和核心人员对公司发展的责任感、使命感，提升员工主人翁意识和归属感；同时，股权激励设立了较高的增长目标，需要全员努力去完成、去实现业绩的增长，这将促使核心骨干人员群策群力、由点及面层层落实目标，最终实现员工和企业共同发展的双赢。

### 4、斩获行业殊荣，获得业界认可

报告期内，由公司牵头建立并联合大学、产业链中下游企业的深圳市3D打印制造业创新中心正式开园，是深圳市“十大行动计划”之“十大制造业创新中心”，打造“政-产-学-研-用-资”一体化的3D打印研究创新平台，推动3D打印技术的产业化。报告期内，公司再次获评“深圳市自主创新百强中小企业”及“广东省守合同重信用企业”，并入选“第七届中小企业诚信榜上榜企业”，荣获“2019中国SMT最佳用户服务奖”，得到行业广泛的认可。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### 一、资产负债类项目

序号	资产/负债	期末数	年初数	增减率
1	货币资金	147,910,592.53	84,153,527.66	75.76%
2	交易性金融资产	31,233,399.18	0.00	100.00%
3	应收票据	18,002,552.98	12,314,949.67	46.18%
4	应收账款	342,958,491.02	227,373,031.34	50.84%
5	应收款项融资	11,912,645.71		100.00%
6	预付款项	7,731,910.94	6,092,998.41	26.90%

7	其他应收款	5,124,024.98	3,925,161.57	30.54%
8	存货	156,804,202.06	83,185,486.39	88.50%
9	其他流动资产	30,006,051.48	4,195,348.54	615.22%
10	可供出售金融资产	0.00	10,500,000.00	-100.00%
11	长期股权投资	1,902,176.01	11,090,877.95	-82.85%
12	其他权益工具投资	12,000,000.00	0.00	100.00%
13	固定资产	522,281,515.41	412,175,351.98	26.71%
14	投资性房地产	36,534,664.58		100.00%
15	在建工程	39,398,151.60	55,110,973.28	-28.51%
16	商誉	278,366,602.94	118,321,732.16	135.26%
17	长期待摊费用	34,712,308.45	23,113,797.32	50.18%
18	递延所得税资产	11,204,817.58	3,685,245.59	204.05%
19	其他非流动资产	4,635,360.16	34,796,877.89	-86.68%
20	短期借款	131,373,882.85	211,800,000.00	-37.97%
21	应付账款	129,256,612.43	78,149,996.09	65.40%
22	应付职工薪酬	26,959,116.35	14,590,731.92	84.77%
23	应交税费	22,890,762.18	7,747,186.02	195.47%
24	其他应付款	75,678,400.40	22,441,368.51	237.23%
25	一年内到期的非流动负债	28,014,842.63	5,000,000.00	460.30%
26	长期借款	153,173,500.00	0.00	100.00%
27	资本公积	505,493,938.45	272,416,376.62	85.56%

1、货币资金：比期初上升75.76%，主要系报告期内本公司发行股份收到募集资金，同时货款回收增长以及合并范围增加所致；

2、交易性金融资产：比期初上升100%，主要系报告期内购买结构性金融理财产品，根据新的会计准则进行重分类调整；

3、应收票据：比期初上升46.18%，主要系报告期内收到客户的应收票据同比增加及合并范围增加所致；

4、应收账款：比期初上升50.84%，主要系报告期内合并范围增加，同时因销售收入增长，相应赊销客户金额增加所致；

5、应收款项融资：比期初上升100%，主要系报告期内本公司全资子公司金东唐办理的保理业务所致；

6、预付账款：比期初上升26.90%，主要系报告期内公司因扩大生产规模预付款项增加，同时合

并范围增加所致；

7、其他应收款：比期初上升30.54%，主要系报告期内合并范围增加所致；

8、存货：比期初上升88.50%，主要系报告期内本公司及下属子公司因生产规模扩大，原材料备货增加、同时合并范围增加所致，并且销售出货且未到客户验收期的发出商品增加所致；

9、其他流动资产：比期初上升615.22%，主要系报告期内结构性存款重分类计入该科目，同时待抵扣增值税进项税增加所致

10、可供出售金融资产：比期初下降100%，报告期根据会计准则第22号（金融工具的确认与计量）规定转入“其他权益工具投资”科目；

11、长期股权投资：比期初下降82.85%，主要系报告期对参股公司富通尼激光科技（东莞）有限公司收回投资所致；

12、其他权益工具投资：比期初上升100%，主要系报告期根据会计准则第22号（金融工具的确认与计量）规定由“可供出售金融资产”转入本科目；

13、固定资产：比期初上升26.71%，主要系报告期报告嘉生产基地转入固定资产所致；

14、投资性房地产：比期初上升100%，主要系报告期内本公司自有厂房出租部分的价值。

15、在建工程：比期初下降28.51%，主要系报告期报告嘉生产基地转入固定资产所致；

16、商誉：比期初上升135.26%，主要系报告期本公司收购成都通宇航空设备制造有限公司51%的股权产生商誉所致；

17、长期待摊费用：比期初上升50.18%，主要系报告期内本公司及下属子公司装修费增加所致；

18、递延所得税资产：比期初上升204.05%，主要系报告期内根据会计准则计提递延所得税资产所致；

19、其他非流动资产：比期初下降86.68%，主要系报告期房产、机器设备款及装修款转固定资产及长期待摊费用所致；

20、短期借款：比期初下降37.97%，主要系报告期本公司及下属子公司归还短期银行贷款所致；

21、应付账款：比期初上升65.40%，主要系报告期内因合并范围增加、业务规模扩大应付供应商货款增加所致；

22、应付职工薪酬：比期初上升84.77%，主要系报告期内因合并范围增加、同时因业务规模扩大员工增加而计提应付职工薪酬增加所致；

23、应交税费：比期初上升195.47%，主要系报告期内合并范围增加，同时因销售及利润增加、相应税金增加所致；

24、其他应付款：比期初上升237.23%，主要系报告期内根据协议约定通宇航空的原股东将部分收到的股权款借给本公司；

25、一年内到期的非流动负债：比期初上升460.30%，主要系报告期内偿还了一年内到期的长期借款及长期应付款增加所致；

26、长期借款：比期初上升100%，主要系报告期向银行提取长期贷款所致；

27、资本公积：比期初上升85.56%，主要系报告期内本公司非公开发行股票溢价部分计入资本公积金所致。

## 二、损益类项目

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	营业收入	790,428,593.71	580,347,837.91	36.20%
2	营业成本	468,417,426.93	335,056,411.89	39.80%
3	研发费用	66,609,513.52	41,271,504.27	61.39%
4	财务费用	18,199,930.17	11,059,494.25	64.56%
5	其他收益	13,026,760.90	17,678,923.98	-26.31%
6	投资收益	62,913.07	1,965,631.55	-96.80%
7	公允价值变动收益	220,187.91		100.00%
8	信用减值损失	-6,354,065.47		100.00%
9	资产减值损失	-4,016,496.53	-2,052,471.90	95.69%
10	营业外收入	1,331,892.36	327,850.73	306.25%
11	营业外支出	1,144,621.74	2,530,040.30	-54.76%

1、营业收入：同比上升36.20%，主要系报告期内公司销售订单增加，同时本公司合并范围增加所致；

2、营业成本：同比上升39.80%，主要系报告期内公司销售订单增加，营业成本同比增加，同时公司合并范围增加所致；

3、研发费用：同比上升61.39%，主要系报告期内公司研发投入同比增加所致；

4、财务费用：同比上升64.56%，主要系报告期内银行贷款利息同比增加所致；

5、其他收益：同比下降26.31%，主要系报告期内本公司及下属子公司获得与经营性相关的各项政府补贴同比减少所致；

6、投资收益：同比下降96.80%，主要系上年处置长期股权投资（韩国公司）产生的投资收益所致；

7、公允价值变动收益：同比上升100%，主要系报告期内根据新会计准则结构性存款的利息收入计入该科目所致；

8、信用减值损失：同比上升100%，主要系报告期内应收票据、应收账款及其他应收款计提坏账准备增加所致；

9、资产减值损失：同比上升95.69%，主要系报告期内计提资产减值准备增加所致；

10、营业外收入：同比上升306.25%，主要系报告期内公司收到与日常经营活动无关的政府补助同比增加所致；

11、营业外支出：同比下降54.76%，主要系上年处置韩国公司债权的损失所致、本年未发生。

### 三、现金流量表项目

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	收到的税费返还	5,682,771.30	1,811,607.31	213.69%
2	购买商品、接受劳务支付的现金	317,247,300.77	213,038,600.40	48.92%
3	支付给职工以及为职工支付的现金	185,531,078.47	141,153,592.01	31.44%
4	支付其他与经营活动有关的现金	101,472,466.02	71,904,363.34	41.12%
5	收回投资收到的现金	10,035,824.03		100.00%
6	取得投资收益收到的现金	101,372.61		100.00%
7	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,460,338.17	136,900.00	3158.10%
8	收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00		100.00%
9	投资支付的现金	2,500,000.00	5,600,000.00	-55.36%
10	支付其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00		100.00%
11	吸收投资收到的现金	265,112,056.21	150,000.00	176641.37%
12	子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,412,072.00	150,000.00	2174.71%
13	子公司支付给少数股东的股利、利润	527,500.00	400,000.00	31.88%
14	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	183,784,505.78		100%

1、收到的税费返还：同比上升213.69%，主要系报告期本公司及下属子公司退税款同比增加所致；

2、购买商品、接受劳务支付的现金：同比上升48.92%，主要要是系报告期内合并范围扩大，同时因订单增加相应采购物料增加所致；

3、支付给职工以及为职工支付的现金：同比上升31.44%，主要是系报告期内合并范围扩大，同时因规模扩大员工增加所致；

4、支付的其它与经营活动有关的现金：同比上升41.12%，主要是系报告期内支付其他往来款同比增加，同时合并范围增加所致；

5、收回投资收到的现金：同比上升100%，主要是系报告期内按合同约定收回富通尼投资款所致；

6、取得投资收益收到的现金：同比上升100%，主要是系报告期内收到结构性理财利息收入所致；

7、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：同比上升3158.10%，主要系报告期本公司处置固定资产增加所致；

8、收到其他与投资活动有关的现金：同比上升100%，主要系报告期内收回到期本公司结构性存款所致；

9、投资支付的现金：同比下降55.36%，主要系报告期内本公司向参股公司支付的投资款同比减少所致；

10、支付其他与投资活动有关的现金：同比上升100%，主要系报告期内结构性存款增加所致；

11、吸收投资收到的现金：同比上升176641.37%，主要系本报告期内本公司向特定投资者发行股份募集项目资金所致；

12、子公司吸收少数股东投资收到的现金：同比上升2174.71%，本公司控股公司机电设备及上海医疗收到少数股东投资款所致；

13、子公司支付给少数股东的股利、利润：同比上升31.88%，本公司控股公司子公司武汉光韵达及杭州光韵达支付给少数股东分配利润所致；

14、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：同比上升100%，主要系报告期收购成都通宇51%的股权所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	790,428,593.71	100%	580,347,837.91	100%	36.20%
分行业					
电子信息业	705,634,424.21	89.27%	568,670,154.72	97.99%	24.09%
航空航天业	66,863,205.26	8.46%			
租赁及其他	17,930,964.24	2.27%	11,677,683.19	2.01%	53.55%
分产品					
应用服务	507,613,833.90	64.22%	388,591,638.35	66.96%	30.63%

智能装备	264,883,795.57	33.51%	180,078,516.37	31.03%	47.09%
租赁及其他	17,930,964.24	2.27%	11,677,683.19	2.01%	53.55%
分地区					
境内	774,316,393.30	97.96%	569,780,522.38	98.18%	35.90%
境外	16,112,200.41	2.04%	10,567,315.53	1.82%	52.47%

## (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						
电子信息业	705,634,424.21	425,547,731.29	39.69%	24.09%	28.78%	-0.95%
航空航天业	66,863,205.26	35,593,688.69	46.77%	-	-	-
租赁及其他	17,930,964.24	7,276,006.95	59.42%	53.55%	57.96%	-1.13%
分产品						
应用服务	507,613,833.90	296,502,514.17	41.59%	30.63%	28.54%	0.95%
智能装备	264,883,795.57	164,638,905.81	37.84%	47.09%	65.01%	-6.75%
租赁及其他	17,930,964.24	7,276,006.95	59.42%	53.55%	57.96%	-1.13%
分地区						
境内	774,316,393.30	459,058,860.60	40.71%	35.90%	39.55%	-1.56%
境外	16,112,200.41	9,358,566.33	41.92%	52.47%	53.55%	-0.41%

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

单位：元

	2018 营业收入	2018 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						
电子信息业	568,670,154.72	330,450,216.58	41.89%	12.38%	16.16%	1.25%
航天航空业	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
租赁及其他	11,677,683.19	4,606,195.31	60.56%	57.82%	-2.26%	24.24%
分产品						

应用服务	388,591,638.35	230,675,919.04	40.64%	8.72%	17.90%	-4.62%
智能装备	180,078,516.37	99,774,297.54	44.59%	21.20%	12.31%	4.38%
租赁及其他	11,677,683.19	4,606,195.31	60.56%	57.82%	-2.26%	24.24%
分地区						
境内	569,780,522.38	328,961,748.15	42.27%	14.18%	16.97%	-1.38%
境外	10,567,315.53	6,094,663.74	42.33%	-26.56%	-23.51%	-2.30%

变更口径的理由

由于公司产品细分类别较多，为便于投资者能充分、直观、准确了解本公司产品及服务，根据公司发展战略规划，对统计口径进行了调整。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

本公司不存在劳务收入。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子信息业	原材料	188,450,963.95	40.23%	133,812,076.39	39.94%	40.83%
电子信息业	人工工资	96,853,035.15	20.68%	76,435,837.55	22.81%	26.71%
电子信息业	折旧	44,641,778.93	9.53%	43,072,982.21	12.86%	3.64%
航空航天	原材料	2,366,023.59	0.51%			100.00%
航空航天	人工工资	7,712,737.21	1.65%			100.00%
航空航天	折旧	2,663,688.20	0.57%			100.00%

说明

报告期原材料同比上升40.83%，主要系报告期内公司销售订单增加，同时智能装备原材料消耗较多所致；

报告期人工工资同比上升26.71%，主要系报告期内公司因规模扩大，人工成本增加所致；

报告期折旧同比上升3.64%，主要系报告期内公司因规模扩大，设备增多导致折旧增加所致。

本公司2019年4月份收购成都通宇航空设备制造有限公司51%的股权，报告期新增航空航天业。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是  否

报告期内合并范围增加，本公司收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权并完成了交割及工商变更登记手续，自2019年4月开始并入本公司合并报表。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用  不适用

报告期内，公司收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权，通宇航空主营航空零部件和机加工业务，主要客户为航空及军工企业，在本公司业务分类中按行业分类为航空航天业务，按产品分类归入应用服务类。通宇航空2019年全年实现营业收入7,493.68万元，净利润3,188.50万元；本年度合并计入本公司（4月1日-12月31日）营业收入6,686.32万元，净利润2,177.11万元。

#### (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）	222,178,599.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	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	60,633,558.90	7.67%
2	第二名	57,329,279.61	7.25%
3	第三名	46,556,634.01	5.89%
4	第四名	39,128,377.51	4.95%
5	第五名	18,530,749.62	2.34%
合计	--	222,178,599.65	28.11%

主要客户其他情况说明

√ 适用  不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方不存在在主要客户中直接或间接拥有权益的情形。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	26,380,112.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.62%
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	7,027,509.35	3.10%
2	第二名	6,644,287.84	2.93%
3	第三名	4,389,380.65	1.93%
4	第四名	4,319,734.89	1.90%
5	第五名	3,999,200.00	1.76%
合计	--	26,380,112.73	11.62%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方不存在在主要供应商中直接或间接拥有权益的情形。

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,175,321.96	63,596,337.52	19.78%	主要系报告期内销售同比增加相应销售费用增长，同时合并范围增加所致
管理费用	67,766,210.81	62,295,944.31	8.78%	主要系报告期内因业务规模扩大，同时合并范围增加所致
财务费用	18,199,930.17	11,059,494.25	64.56%	主要系报告期内因公司规模扩大，长期贷款增加导致贷款利息增加
研发费用	66,609,513.52	41,271,504.27	61.39%	主要系报告期内研发投入同比增加所致

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主要研发项目情况如下：

## 1、云智造及无人工厂研发

本项目通过建设云端集中数据处理和分布式制造相结合的无人工厂，结合智能仓储系统，实现客

户在网上下单，在云端做生产调配以及生产计划管理，将数据发送至相对应的实体工厂，工厂按照云端处理的指令，对客户订单做个性化生产制造。在工厂内完成SMT模板激光切割由原料到产品的智能制造以及生产过程中的智能存储，实现无人化、智能化、自动化的生产。报告期内，云端平台方面，完成了云端下单系统、图纸图形数据处理算法研究、云端订单管理系统、云端调度系统的编写，各细节功能在优化完善中；工厂端开发方面，完成了SMT模板多尺寸自动化生产线开发调试，完成了在线AOI检测（自动光学检测）、自动清洗、自动贴膜等自动化设备开发，完成了AGV小车（自动导引的装置）衔接自动化生产线的智能仓储系统的开发。项目将逐步应用到公司的生产基地，届时将提升生产、节约人工及运营成本，实现智能制造。

## 2、智能装备研发

报告期内，公司智能装备业务进行一系列的研究、开发、技术升级，包括：FCT功能板卡开发及应用，用于代替传统的通用ICT和部分FCT检测设备，具有灵活性高、结构简单、成本低、便于组成自动化测试设备等优点；高精度紫外皮秒激光切割机，可用于生物指纹识别芯片切割、厚膜及薄膜柔性线路板的钻孔和切割，半导体芯片划片等，具有切口更整齐、粉尘污染少、加工效率高等优点，广泛的应用于FPC生产加工的各个工艺流程中；PCB AVI测试设备开发及应用，用于解决刚性和柔性线路板的外观缺陷问题，用外观检查机来替代人工目检，在速度、稳定性、检测标准的统一、易用、可追溯性等方面具有优势；铝材料连续光纤激光焊接机，具有焊接速度快，变形小等优点，已为客户完成改进和安装。上述智能装备的研发是公司未来业绩增长的有力保障。

## 3、自动化设备研发

报告期内，公司自动化团队开发的设备包括：3D无损伤抛光设备，自带过滤水循环，解决了环保问题，且抛光效果优于市场平均水平；翻板镭雕机：突破了镭雕尺寸，优于市场上同类设备的最小尺寸且速度更快，可兼容客户在线镭雕带翻板，显著提升客户产出效率；在线捡板机：自主研发机械手捡板，可兼容不同来料进行分料捡板，提高客户使用的通用性，同时多吸头设计解决了传统收板机只能单一捡板的效率瓶颈。

## 4、激光复合增减材制造装备研发项目

本项目开发基于激光选区熔化（SLM）成形设备的增减材复合制造装备。将SLM成型和数控机械加工有机结合，进行专业控制软件、开发软件，实现在零件3D打印成型的同时进行机械加工。报告期内，项目已开发完成，并进行了系统调试、运行调试、工艺试验及性能检测。增减材复合装备的开发，是公司在自主研发SLM成型设备上更进一步的发展创新。

## 5、SMT激光模板工艺升级

报告期内，公司对SMT激光模板进行了一系列的工艺升级，包括：孔壁毛刺喷砂抛光工艺、新型粘胶工艺等，并研发适用于自动化生产的工艺。报告期内，已进行工艺改进、试验验证、性能检测等工作。激光模板是公司设立以来的主营产品之一，在业界具有良好的口碑和市场占有率，公司持续不

断的进行技术升级,不断提升产品性能,满足客户日益增长的技术需求,同时也逐步提升自动化水平,降低成本。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量(人)	259	195	157
研发人员数量占比	18.84%	16.58%	13.82%
研发投入金额(元)	66,609,513.52	41,271,504.27	28,987,479.67
研发投入占营业收入比例	8.43%	7.11%	5.65%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	767,054,521.78	667,909,045.07	14.84%
经营活动现金流出小计	667,756,941.11	491,272,566.71	35.92%
经营活动产生的现金流量净额	99,297,580.67	176,636,478.36	-43.78%
投资活动现金流入小计	39,597,534.81	123,116.42	32062.68%
投资活动现金流出小计	406,013,145.12	166,151,904.39	144.36%
投资活动产生的现金流量净额	-366,415,610.31	-166,028,787.97	120.69%
筹资活动现金流入小计	731,563,038.76	395,590,000.00	84.93%
筹资活动现金流出小计	404,857,152.19	390,726,246.99	3.62%
筹资活动产生的现金流量净额	326,705,886.57	4,863,753.01	6,617.16%
现金及现金等价物净增加额	59,537,551.54	15,968,551.45	272.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动现金流入同比上升14.84%，主要系报告期内因销售收入增加且回款相应增加所致；

2、经营活动现金流出同比上升35.92%，主要系报告期合内因业务规模的扩大而导致购买商品、接受劳务、支付给职工以及各种税费等支付的现金增加所致；

3、投资活动现金流入同比上升32062.68%，主要是系报告期内按合同约定收回富通尼投资款、同时处置固定资产收回的现金增加，并且收回到期结构性存款所致；

4、投资活动现金流出同比上升144.36%，主要系报告期内本公司收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权及支付武汉茵泰莱和深圳新维生参股款，同时结构性存款增加所致

5、筹资活动现金流入同比上升84.93%，主要系本报告期内本公司向特定投资者发行股份募集项目资金、同时取得借款收到的现金增加所致；

6、筹资活动现金流出同比上升3.62%，主要系报告期内本公司支付其他与筹资活动有关的现金同比上升所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

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一定的差异，报告期内经营活动产生的现金净流量同比下降43.78%，而报告期净利润同比上升21.78%，主要原因是由于销售收入增加，但赊销款未到期（即经营性应收项目的增加），同时支付的货款同比上升、合并范围增加且支付其他往来款同比增加所致。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	147,910,592.53	8.44%	84,153,527.66	7.29%	1.15%	比期初上升 75.76%，主要系报告期内本公司发行股份收到募集资金，同时货款回收增长以及合并范围增加所致

应收账款	342,958,491.02	19.57%	227,373,031.34	19.70%	-0.13%	比期初上升 50.84%，主要系报告期内合并范围增加，同时因销售收入增长，相应赊销客户金额增加所致
存货	156,804,202.06	8.95%	83,185,486.39	7.21%	1.74%	比期初上升 88.50%，主要系报告期内本公司及下属子公司因生产规模扩大，原材料备货增加、同时销售出货且未到客户验收期的发出商品增加，同时合并范围增加所致
投资性房地产	36,534,664.58	2.09%			2.09%	主要系报告期内本公司自有厂房出租部分的价值。
长期股权投资	1,902,176.01	0.11%	11,090,877.95	0.96%	-0.85%	比期初下降 82.85%，主要系报告期对参股公司富通尼激光科技（东莞）有限公司收回投资所致
固定资产	522,281,515.41	29.81%	412,175,351.98	35.70%	-5.89%	比期初上升 26.71%，主要系报告期报告期嘉兴生产基地转入固定资产所致
在建工程	39,398,151.60	2.25%	55,110,973.28	4.77%	-2.52%	比期初下降 28.51%，主要系报告期报告期嘉兴生产基地转入固定资产所致
短期借款	131,373,882.85	7.50%	211,800,000.00	18.35%	-10.85%	比期初下降 37.97%，主要系报告期本公司及下属子公司归还短期银行贷款所致
长期借款	153,173,500.00	8.74%			8.74%	比期初上升 100%，主要系报告期向银行提取长期贷款所致

## 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

报告期内，经董事会审议通过，公司以持有的通宇航空51%的股权提供质押担保，以持有的位于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路12号办公楼、研发楼、厂房一、厂房二、宿舍五处房产作为抵押担保，用于向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请并购贷款人民币11,322万元整。具体详见本公司于2019年6月17日在巨潮资讯网上刊登的公告。除此之外，本公司不存在其它的主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

## 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
335,140,639.34	166,151,904.39	101.71%

### 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	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）
成都通宇航空设备制造有限公司	航空零部件和机加工作业	收购	188,700,000.00	51.00%	自有资金及并购贷	陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	长期	应用服务类	15,300,000.00	21,771,143.97	否	2019年03月07日	http://www.cininfo.com.cn/
合计	--	--	188,700,000.00	--	--	--	--	--	15,300,000.00	21,771,143.97	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (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
2019 年	非公开发行	25,992	11,467.58	18,761.25	0	0	0.00%	7,230.75	部分闲置募集资金进行管理，其余均存储于募集资金专户	0
合计	--	25,992	11,467.58	18,761.25	0	0	0.00%	7,230.75	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股 27,517,446 股，发行价格为人民币 10.03 元/股，股款以人民币缴足，计人民币 275,999,983.38 元。扣除各项发行费用 16,079,999.17 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 259,919,984.21 元，上述资金于 2019 年 7 月 11 日到位，业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（亚会 A 验字（2019）0010 号）。公司及子公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于兴业银行股份有限公司深圳南新支行、中国光大银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳福田支行。截止本报告期末，已累计使用募集资金 18,761.25 万元，尚未使用募集资金总额 7,230.75 万元（不含利息收入）。</p>										

## （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	截止报告期末累计实现的效益	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											
光韵达云制造及无人工厂研发项目	否	5,636.97	4,422	529.88	2,168.6	49.04%	2021年12月31日			不适用	否
激光精密智能加工中心建设项目	否	31,838.55	10,000.96	3,028.72	5,313.31	53.13%	2022年12月31日	283.75	283.75	否	否
光韵达嘉兴智能生产基地建设项目	否	11,569.04	11,569.04	7,908.98	11,279.34	97.50%	2020年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	49,044.56	25,992	11,467.58	18,761.25	--	--	283.75	283.75	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	49,044.56	25,992	11,467.58	18,761.25	--	--	283.75	283.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目效益未及预期，主要是项目建设期长于预期，2019年11月底才取得项目竣工验收，2019年12月初才通过政府相关部门验收，造成基地项目投产延期，因此本项目尚未达到预计经济效益。</p> <p>2、深圳光韵达激光应用技术有限公司激光精密智能加工中心建设项目效益未及预期，主要是项目募集资金金额由原先计划的32,816.22万元调整到10,000.96万元(2020年调整为6,000.96万元)，募投项目规模变小；另一方面，电子通讯行业因技术变革，导致募投项目可行性发生一定改变，导致未能达到计划效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化，但是公司综合考虑行业、市场情况及公司发展规划和生产经营需要，为进一步提高募集资金使用效率，确保募集资金有效使用，经公司2020年1月8日召开的第四届董事会第二十次会议和2020年2月10日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，公司将“激光精密智能加工中心建设项目”的投资规模进行调整，将该项目中尚未使用的募集资金4,000万元用于“PCB激光钻孔无人工厂”项目。										
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	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了确保募集资金投资项目的进度，公司结合实际情况以自筹资金先行投入，经第四届董事会第十六次会议审议通过，公司使用募集资金 161,720,538.14 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	存储于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金东唐科技有限公司	子公司	自动化检测设备	8000 万元	380,731,14.65	207,906,622.98	216,082,919.87	33,676,113.98	29,835,743.47
成都通宇航空设备制造有限公司	子公司	机械设备生产、加工；模具制造	3000 万元	135,351,090.62	74,241,028.82	74,936,796.38	36,976,342.98	31,884,970.81
苏州光韵达光电科技有限公司	子公司	SMT 激光模板及附属产品,精密金属零件,激光钻孔等	5000 万元	242,595,934.74	147,480,075.24	121,932,224.74	24,667,644.42	21,489,562.36
深圳光韵达激光应用技术有限公司	子公司	柔性线路板激光成型服务等	1282.1 万元	208,080,327.87	109,721,470.26	56,822,100.80	12,751,097.09	10,892,975.44

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
成都通宇航空设备制造有限公司	收购 51%股权	完成归属母公司净利润 1,110.33 万元，占归属于上市公司股东的净利润的 15.42%

#### 主要控股参股公司情况说明

本公司全资子公司上海金东唐科技有限公司主营自动化检测设备，2019年在加强内部管理同时，加大了研发投入，特别是在自动化生产设备方面取得了较好的成绩，今年完成嘉兴生产基地的建设并转固，报告期实现销售收入21,608.29万元同比增长33.34%、完成净利润2,983.57万元同比下降12.06%，（主要原因是由于对其全资子公司嘉兴云达公司的前期投入较大），剔除嘉兴云达因素，上海金东唐科技有限公司完成净利润同比增长18.59%；未来随着嘉兴云达逐步达产，上海金东唐将为公司持续提升利润空间。

本公司控股子公司成都通宇航空设备制造有限公司主营航空零部件及机加工业务，其主要客户为成飞集团。2019年3月，公司以1.887亿元的价格收购成都通宇航空设备制造有限公司51%的股权，进军航空航天及军工领域。成都通宇于2019年4月并入本公司，2019年全年完成营业收入7,493.68万元，实现净利润3,188.50万元；并入期完成营业收入6,686.32万元，并入期实现净利润2,177.11万元，实现归属母公司净利润1,110.33万元，随着国家对航天航空不断投入，未来成都通宇的发展前景良好。

本公司全资子公司苏州光韵达主营SMT激光模板及附属产品，精密金属零件，激光钻孔等，2019年完成营业收入12,193.22万元，同比增长32.07%，实现净利润2,148.96万元，同比增长58.64%，上升的主要原因是苏州光韵达的高毛利HDI业务本年订单大幅上升，净利润增加(报告期苏州HDI业务营业收入4,216.62万元，同比上升66.94%，报告期实现利润1,485.85万元，同比上升313.70%)，报告期苏州光韵达SMT类业务保持着平稳的增长。

本公司全资子公司光韵达激光主营柔性线路板激光成型服务等业务，报告期内受终端通讯设备换代周期延长以及行业内对5G、柔性屏等新技术和工艺的产品预期而放缓推出新产品，导致订单下降，全年完成营业收入5,682.21万元，同比下降7.62%，实现净利润1,089.30万元，同比下降46%。其净利润下降幅度大于营业收入的下降幅度，主要原因是上年光韵达激光获得政府补贴累计约769万元，剔除该因素净利润同比下降为12.74%。

## 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）行业格局和趋势

公司的产品和服务，目前主要涉及电子信息制造业和航空航天制造。

## 1、电子信息制造业的行业情况

近年来，全球高端电子信息制造业持续向国内转移，国内厂商抓住机遇高速发展，已形成了完善的产业链结构，具备全球领先的研发制造实力。

工信部发布的《2019年中国电子信息制造业综合发展指数报告》指出，2019年中国电子信息制造业呈现平稳提升态势，5G、工业互联网、智能化升级和数字新型基础设施的快速推进对电子信息制造业带来重要发展机遇。随着5G牌照的发放，2019年迎来了5G商用元年，预计2020-2023年将进入大规模建设时期，5G现在已被纳入新型基础设施，伴随着网络基础能力的提升，通信业务也会获得新的发展，5G的发展将推动以通信电子为代表的电子信息制造业的快速发展。据Prismark预估，通讯电子市场电子产品产值在2019年达到5,750亿美元，2019年至2023年将以4.2%的年复合增长率增长。

## 2、航空航天制造业的行业情况

航空工业，是国家战略性高技术产业，是国防空中力量和航空交通运输的物质基础，是国民经济发展、科学技术创新的重要推动力量。2015年以来我国国防支出预算累计增长近3,030亿元，2019年国防支出预算达11,899亿元，创历史新高，同比增长7.49%，高于国内GDP增长6.00%-6.50%的目标。国防开支中很大一部分主要用于装备采购与升级，比如歼-20歼击机、运-20运输机等新型空军武器装备的制造与采购经费。国防支出预算的不断增长，为军工飞机零部件市场提供了强劲的需求支撑。

根据World Air Forces数据，2018年我国军用飞机合计2,959架，不足美国的60%，运输机数量不足美国的20%，教练机数量不足美国的15%。“战略空军”导向下，我国战机数量提升、老旧机型更新换代已成必然趋势。考虑我国航空装备换装列装加速，我国军用飞机有极大的发展空间，各类军机的细分市场前景皆十分广阔。

通宇航空主要生产航空零部件及机加工产品，主要客户为成都飞机工业(集团)有限责任公司，在与成飞多年的长期合作中，公司已经融入成飞集团供应链，成为成飞供应链中不可或缺的重要一环。在军工领域，成飞是我国最大军机制造集团之一，旗下有J-20、枭龙等旗舰型歼击机，未来或为公司带来更多的航空零部件订单。

### (二) 公司在行业中的竞争优势和竞争地位

公司在技术、规模、营销网络、品牌影响力、复合加工能力、资金等方面具有竞争优势。

在应用服务方面，SMT激光模板及附属产品是公司收入占比较大的产品之一，目前公司SMT激光模板产能、产量、设备数量、营业收入均居同行业首位，是国内最大的SMT激光模板制造厂家；PCB类业务，本公司是国内首家采用激光技术进行线路板成型、钻孔的企业，推出该项服务后，很快得到业内的认可，加工数量已从以往的小批量、试样逐步转变为批量加工的形式，营业收入居同行前列；PCB业务中的HDI钻孔业务，公司除了传统的加工服务外，自主研发了拥有知识产权的“PCB激光钻孔无人工厂”，包括自动化上、下料机、盲孔检查机、AGV智能运输车等，配合高端激光装备，可实现HDI加工生产的整线串联，有效为客户提供整体解决方案，提升生产效率，深受市场认可，已与多家客户达

成战略合作协议，开展HDI钻孔业务；3DP业务，本公司是国内较早将3D打印技术应用于工业、医疗、文化创意领域的企业，经过一段时间的技术积累，在工业模具3D打印上，公司的设计能力、打印工艺、打印质量等方面均得到客户的广泛认可；在陶瓷3D打印方面，材料、设备的研发均取得较大的进展，并已经形成一定的销售；在医疗3D打印方面，公司的技术水平走在国内前列，在行业中树立了良好的口碑。

在智能装备业务方面，公司拥有数量庞大的优质客户基础，长期深耕于电子信息制造业，深度了解客户需求，在激光和光学、机械结构设计、电子控制、软件等方面有良好的技术积累。公司金东唐主要从事智能检测设备及其它智能装备的研发、生产和销售，较之传统的手工或半自动的检测，智能检测设备在检测精度、范围、效率，以及节省人力、降低成本方面具有显著优势；子公司光韵达自动化主要从事自动化设备的研发、生产和销售，从单一设备到全自动生产线，不断提升生产过程的自动化、智能化，提升生产效率、节省人力成本。同时，智能装备的应用领域，已从传统消费电子产品（智能手机、可穿戴智能设备等）拓展至汽车电子、显示面板、新能源等行业，下游市场需求空间巨大。

### （三）公司发展战略

本公司主营业务为激光加工服务与智能装备制造，致力于利用“激光精密加工技术”与“智能装备”，突破传统的制造方式，为全球制造业提供各类型的精密激光加工服务和智能制造装备。2019年公司根据“立足先进制造技术，内生增长和外延并购相结合”的发展方向，依托公司3D打印技术，将应用服务业务扩展到军工航空航天领域。

根据公司未来战略定位，公司将依托激光应用服务为基础，基于对行业和客户需求的了解，紧抓5G商用机遇纵横一体化发展。纵向布局激光与智能制造产业链，从应用服务着手，从应用逐步向中游的激光+智能装备产业，并向上游激光器拓展，形成全激光产业生态链。横向方面，不断拓展激光及智能技术的应用领域，从电子制造领域开始不断向航空航天、半导体、医疗、通讯、检测等领域发展，提升智能制造水平。公司将以技术、创新、人才、资本为驱动要素，通过内生增长和外延并购相结合的方式，深耕传统业务、开发新的领域，把握智能制造产业升级带来的发展机遇，获得更广阔的发展空间。

### （四）2020年度经营计划

（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）

在中美经贸摩擦、新型冠状病毒疫情等事件冲击下，2020年面临着严峻的考验；但是随着5G商用进程的推进，电子制造业也将面临难得的发展机遇。2020年，公司将努力做好以下方面的工作，力争实现业绩的大幅增长。

#### 1、抓住5G商用机遇，大力发展业务

随着5G时代的到来，以手机为代表的消费类电子行业将面临巨大的发展机遇，将带动制造业进入

新一轮增长周期。公司深耕于电子制造行业，将抓住 5G商用带来的行业发展机会，扩大销售，提升市场占有率。传统业务上，通过加大市场推广力度，提升产品质量，提升产能，保证稳定的增长；在产品上，重点发展智能装备业务，公司已经开发出一系列智能装备和自动化产品，得到客户和市场的广泛认可，未来将继续开发出更多的新产品及非标产品推向市场；在销售区域方面，基于部分电子制造企业有向东南亚转移的趋势，公司也将采取配套服务大客户的模式，逐步拓展海外市场，服务原有客户的同时，拓展当地业务。

## 2、提升技术实力，加强与客户的深度合作

公司将逐步从精密加工服务为主转变为服务+产品的模式。近年来，公司基于多年行业的技术积累、对客户需求的深度理解、对市场准确的判断，不断开发出新的产品和解决方案，在智能化、自动化方面取得一定的成果；2020年，公司将继续加大产品研发；同时在服务模式上，加强与客户的深度合作，发挥双方的优势，拓展产品线，强化规模优势，实现合作双赢。2020年一季度，公司已与苏州东山精密制造股份有限公司、悦虎晶芯电路(苏州)股份有限公司分别签订了《战略合作框架协议》，双方就HDI加工领域的全面合作达成一致，公司将在客户端组建“PCB激光钻孔无人工厂”。

## 3、寻求航空航天业务扩张，实现3D打印在航空航天上的应用

在国家“空天一体、攻防兼备”战略空军架构下，考虑我国航空装备换装列装加速，航空航天和军工产业有很好的发展空间。通宇航空在与成飞多年的合作中，已经融入成飞集团供应链，此外，公司还与中航工业的民用机型业务线开展了初步合作，未来公司将寻求在航空航天业务上的业务扩张，同时加大3D打印业务在航空航天及军工上的应用，提升公司收入和利润，助力智能制造、绿色制造。

## 4、布局半导体等新兴产业，积极寻求并购机会推动国产替代

(1) 公司申报“高分辨率/大幅面3D打印紫外曝光级芯片及核心部件研究及产业化”项目，获得广东省重大专项支持。项目由公司与中国科学院联合开发，研发的高分辨率数字光调制芯片以及高分辨率的曝光系统，应用于非金属3D打印和PCB制造中的核心曝光工艺。上述半导体芯片研制成功后，可大幅提升非金属3D打印制造精细度和制造尺寸，可大幅降低PCB数字曝光设备成本，对非金属3D打印行业和PCB制造行业的发展具有重要的推动作用。

(2) 根据公司的发展战略与规划，公司拟积极布局同公司主营产业紧密度相关的半导体、5G、AI等新兴产业，通过自主构建研发团队及海外并购引入国产化等手段，推动公司半导体等相关技术突破及产业化，快速做大做强，并倚靠公司目前已经在国内市场取得的领先市场地位，提高公司产品的市场竞争力，为公司进一步产业升级和技术创新做好相关准备。

(3) 通过参与产业基金，主要围绕激光与智能制造行业，重点布局半导体产业链、工业互联及AI、5G产业链等高端装备领域，这些新领域既与公司现有业务具有一定的协同性，也可以让公司借助产业基金的资源优势，布局相关联的新产业，促进公司产业升级和技术创新，符合公司外延式扩张的发展战略。

## （五）可能面临的风险及应对措施

### 1、行业风险

2019年，全球经济增速趋于放缓，诸多国际机构下调增速预期，不确定性因素不仅对全球经济带来负面影响，也对电子信息制造业外部需求和动能形成一定抑制作用。受整体负面趋势影响，全球消费电子产品市场需求逐渐萎靡，笔记本电脑、平板电脑、智能手机等主要产品出货量增速放缓。公司大部分客户为消费电子厂商，行业整体趋势势必影响客户进而影响到本公司的订单情况，因此，公司存在一定的行业风险。

展望2020年，国内宏观经济稳定性和韧性持续增强，5G商用稳步循序推进，新基建新消费为产业发展提供新支撑新契机，有望形成制造业新一轮高速发展周期。公司依然看好电子信息产业的发展前景。面对行业风险，一方面，公司内部加强管理，夯实业务基础，加大市场推广力度，提高市场占有率；另一方面加强工艺研发和升级，加快新产品开发，从以往的加工服务型企业向应用服务+产品销售为一体综合智能制造服务解决方案提供商发展；同时，公司通过并购的方式进入航空航天和军工领域，在业务上具有一定协同关联性，又可以很好的抵御单一行业带来的风险。

### 2、中美经贸摩擦、新冠肺炎疫情等突发事件影响

当前中美经贸摩擦给产业、经济运行均带来较大不确定性，公司虽然暂时没有直接对外出口，但是如果贸易争端进一步加剧，全球市场都不可避免地受此影响，电子制造业也会受到一定的影响。而当前突如其来的新冠疫情已给全球造成影响，目前国内的疫情已逐步趋于好转，国内经济运行已恢复正常，但若后续世界范围内疫情短期无法得到有效控制，可能对宏观经济及电子制造业带来一定的影响。虽然公司根据相关部门要求延迟复工，给公司带来一定的影响，但复工复产后，公司迅速回归正常运营，在做好防疫防控工作的同时，积极开拓业务，采取一切可能措施，最大限度降低疫情对公司产生的不良影响，补回疫情期间的损失，预计一季度公司业绩仍然有较大幅度的增长。

### 3、并购项目整合风险

公司2017年重大资产重组收购金东唐100%股权、2019年现金收购通宇航空51%的股权，并购完成后，公司保持其独立运营地位，由原经营管理团队继续运营，上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，从而在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效管理、企业文化能否有效融合、对赌期结束后能否继续保持良好的运营状态，存在不确定性。

公司对各子公司加强在日常运营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的公司治理机制，保证对各子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入到上市公司统一的管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平。2019年是金东唐对赌期结束后的第一年，本年度金东唐在保证继续保持一贯的增长趋势；2019年是通宇航空业绩对赌的第一年，本年度通宇航空圆满的完成了业绩承诺，当前两个管理团队稳定、勤勉，经营稳健规范、业务发展趋势良好。后续，公司将

继续努力做好投后项目的内部控制，在确保子公司独立的情况下积极推动双方优势互补，资源整合，发挥协同效应，降低整合风险。

#### 4、收购标的承诺业绩不能达标的风险

公司2019年收购通宇航空，交易对方承诺，通宇航空2019年度、2020年度和2021年度扣除非经常性损益后的净利润数分别为3,000万元、4,000万元和5,000万元。上述业绩承诺是交易对方基于通宇航空的核心优势、发展趋势以及行业未来广阔的发展前景所作出的承诺。2019年通宇航空顺利完成第一年的业绩承诺，后续若经济环境和产业政策等外部因素的变化，以及通宇航空内部管理团队的经营管理能力变化等可能导致通宇航空经营目标不能达标，依然有承诺业绩无法实现的风险，进而影响本公司整体经营业绩和盈利水平。

公司与交易对方签订了《盈利预测补偿协议》，在盈利补偿期间（指2019年度、2020年度、2021年度）内，通宇航空截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计预测净利润的，差额部分由交易对方对本公司进行补偿；在盈利补偿期间届满时，由本公司聘请合格审计机构对标的股权进行减值测试，若出现标的股权期末减值额大于交易对方支付的业绩补偿金额之和的情况，则交易对方应向本公司履行资产减值补偿义务。通过签订协议，确保公司全体股东的利益，降低收购标的承诺业绩不达标的风险。

#### 5、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司2017年收购金东唐股权的交易构成非同一控制下的企业合并，交易完成后，在本公司合并资产负债表中因收购金东唐100.00%股权形成商誉11,451.26万元；2019年收购通宇航空股权后，形成商誉16,004.49万元。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来标的公司所处行业产生波动，标的公司的产品市场口碑有所下降或者其他因素导致其未来经营状况未达预期，则本公司存在商誉减值的风险，从而对本公司当期损益造成不利影响。

为了避免上述风险，公司将与标的公司经营团队加强沟通交流，做好双方融合工作，发挥协同效应，保证标的公司经营稳定发展，达成经营预期。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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

报告期内，经第四届董事会第十一次会议审议并报2018年度股东大会审议通过，公司2018年度利润分配方案为：以截止2018年12月31日公司总股本222,477,228股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.35元人民币（含税）。报告期内公司已完成权益分派工作，股权登记日为：2019年5月15日，除权除息日为：2019年5月16日。

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：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	249,994,674
现金分红金额（元）（含税）	0.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6249866.85
可分配利润（元）	72,027,998.31
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2019 年度实现归属于母公司股东的净利润为 72,027,998.31 元，母公司实现的净利润为-1,913,214.42 元；截至 2019 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为 326,826,982.46 元，母公司报表累计未分配利润为 8,552,817.56 元。</p> <p>考虑到公司处于发展阶段，日常经营资金需求较多，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，按照母公司与合并报表累计未分配利润孰低原则，董事会拟定如下分配预案：以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 199,995,739 股，转增后公司总股本将增加至 449,990,413 股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。</p>

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

2017年度：经2018年3月30日召开的第四届董事会第二次会议及2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过，公司以截止2017年12月31日公司总股本148,318,152股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，转增后公司总股本将增加至222,477,228股。公司已于2018年5月完成权益分派工作。

2018年度：经2019年4月9日召开的第四届董事会第十一次会议及2019年5月6日召开的2018年度股东大会审议通过，公司以截止2018年12月31日公司总股本222,477,228股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.35元人民币（含税）。公司已于2019年5月完成权益分派工作。

2019年度：经2020年4月8日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过，拟定的公司2019年度利润分配预案为：以截止2019年12月31日公司总股本249,994,674股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增199,995,739股，转增后公司总股本将增加至449,990,413股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。本分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方 式(如回购 股份)现金 分红的金 额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总 额(含其他方 式)占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率
2019年	6,249,866.85	72,087,398.31	8.67%	0.00	0.00%	6,249,866.85	8.67%
2018年	7,786,702.98	68,232,911.82	11.41%	0.00	0.00%	7,786,702.98	11.41%
2017年	8,899,089.12	61,379,231.25	14.50%	0.00	0.00%	8,899,089.12	14.50%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	收购通宇航空的交易对方：陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	业绩承诺及补偿安排	通宇航空 2019 年、2020 年和 2021 年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为 3,000 万元、4,000 万元、5,000 万元。若未达到上述业绩或标的股权经期末减值测试确认出现减值，交易对方《盈利预测补偿协议》中约定以人民币现金向本公司进行业绩补偿和资产减值补偿。	2019 年 03 月 07 日	三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
资产重组时所作承诺	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	股份限售承诺	承诺人所认购的光韵达本次发行的股份，自该等股份发行结束并完成股权登记之日起 12 个月内不得转让。前述限售期满之后，所认购的光韵达本次发行的股份分三批解除锁定并在深交所上市交易。	2016 年 09 月 12 日	发行的股票上市之日（2017 年 5 月 22 日）起三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	配套融资认购方孙晖	股份限售承诺	承诺人通过光韵达本次重组获得的光韵达之股份自上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。	2016 年 09 月 12 日	发行的股票上市之日（2017 年 5 月 22 日）起三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	业绩承诺及补偿安排	金东唐 2016 年、2017 年和 2018 年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为 1,500 万元、2,300 万元、3,100 万元。若未达到上述业绩，交易对方按截至《盈利预测补偿协议》签署日时持有金东唐的股权比例分别承担相应的补偿义务，以股份、现金形式补偿总额最高不超过其在本次交易中取得的股票、现金总额。	2016 年 09 月 12 日	三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

	<p>重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>1. 承诺人及承诺人控制的其他企业（如有）目前与上市公司及其子公司不存在同业竞争；2. 在作为上市公司股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其子公司及经营业务构成竞争关系的生产与经营活动，亦不会投资任何与上市公司及其子公司经营业务构成竞争关系的其他企业；3. 承诺人作为上市公司股东期间，如承诺人或承诺人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司及其子公司，并应促成将该商业机会让予上市公司及其子公司，避免与上市公司及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其子公司其他股东利益不受损害。</p>	<p>2016年 09月12日</p>	<p>长期</p>	<p>承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形</p>
	<p>重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文</p>	<p>关于减少关联交易、保持上市公司独立性的承诺</p>	<p>1. 本次交易前，承诺人及承诺人控制的企业与光韵达及其主要股东、董事、监事、高级管理人员不存在投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。2. 本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司（含金东唐及其下属子公司）之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；3. 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4. 承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。</p>	<p>2016年 09月12日</p>	<p>长期</p>	<p>承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形</p>

	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	关于规范资金占用行为的承诺	1、截至本承诺出具之日，承诺人及承诺人对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与金东唐及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，承诺人及承诺人对外投资、实际控制的企业不会利用承诺人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金东唐及其子公司之资金。3、若未来金东唐因本次交易完成前的承诺人资金占用情形或承诺人违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，承诺人将对金东唐遭受的全部损失予以赔偿。	2016年 09月12日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
--	---	---------------	---	-----------------	----	---------------------

	配套融资认购方孙晖	关于避免同业竞争、减少关联交易、保持上市公司独立性的承诺	<p>1、承诺人确认及保证不存在与光韵达直接或间接的同业竞争的情况。2、承诺人承诺不会在中国境内或境外，直接或间接从事或发展与光韵达经营范围相同或相类似的业务或项目。3、承诺人承诺不利用其从光韵达获取的信息从事、直接或间接参与光韵达相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害光韵达利益的其他竞争行为。4、承诺人从任何第三方获得的任何商业机会与光韵达所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争，则承诺人将立即通知光韵达，并将该商业机会让与光韵达。5、本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。6、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。7、承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。8、如出现因承诺人违反上述承诺与保证而导致光韵达或其他股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016年09月12日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
--	-----------	------------------------------	---	-------------	----	---------------------

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人侯若洪、姚彩虹及董事王荣	股份限售承诺	自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；本人或关联方从公司离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份。	2011 年 06 月 08 日	公司上市之日起 36 个月、个人离职后半年内	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东及实际控制人侯若洪、姚彩虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用的承诺及其他承诺	避免同业竞争的承诺；税收优惠、社会保险会费、住房公积金被追缴时以连带责任方式，无条件全额承担公司在首次公开发行股票并上市前应补缴的税款、社会保险会费、住房公积金及/或因此所产生的所有相关费用；减少或者避免与公司的关联交易；因曾经使用未能注册的 SUNSHINE 英文商标而被相关权利人提出异议、诉讼或导致任何其他形式的纠纷将以连带责任方式，无条件全额承担公司因此所产生的所有相关损失和费用；租用的部分房产尚未取得房屋的所有权证书，因公司首次公开发行股票并上市前已存在的租赁关系无效或出现任何纠纷，将以连带责任方式，无条件全额承担公司及其控股子公司因搬迁、被罚款或被追索所产生的所有相关损失或费用。	2011 年 06 月 08 日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
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	承诺均正常履行中。					

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

适用  不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，本公司收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权并完成了交割及工商变更登记手续，自2019年4月开始并入本公司合并报表。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王首一 吴健东
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）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请的2019年度审计机构为瑞华会计师事务所，鉴于瑞华会计师事务所已连续为我公司提供审计服务多年，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，经公司第四届董事会第二十次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过，改聘立信会计师事务所为公司2019年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
苏州光韵达光电科技股份有限公司上海分公司	其他	扩大产能未及时更新环评批复	其他	违反建设项目“三同时”及验收制度，处罚 50 万元人民币并整改。	2019 年 08 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

整改情况说明

适用  不适用

报告期内，公司全资子公司苏州光韵达光电科技股份有限公司上海分公司因扩大产能未及时更新环评批复，违反建设项目“三同时”及验收制度，被上海市松江区环境保护局责令限期改正，并处罚款50万元人民币。该公司立即进行整改，已取得《上海市松江区环境保护局关于苏州光韵达光电科技股份有限公司上海分公司扩建项目环境影响报告表的审批意见》，后续待上海市松江区环境保护局组织现场验收。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，不断激励公司高级管理人员，稳定和吸引中层管理人员、核心技术、业务人员，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，报告期内，经公司第四届董事会第十八次会议及2019年第三次临时股东大会审议通过，公司推出2019年股票期权激励计划。报告期内已完成首次授予登记工作，首次授权日为2019年11月18日，首次授予股票期权674万份，授予人数124人，行权价格：11.59元/份，授予完成日2019年12月30日。

公司第一期员工持股计划，报告期内锁定期届满，未发生变化。截至本公告披露日，公司第一期员工持股计划所持有的3,621,006股公司股票（占公司最新总股本的1.45%）已通过大宗交易方式全部出售，并已进行财产清算和分配，第一期员工持股计划实施完毕并终止。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳兆迪睿诚投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司	租入房产	租入房产	市场价	按面积	11.22	0.57%	300	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
深圳菠萝三维网络有限公司	本公司实际控制人控制的公司	采购原材料	向关联方购买原材料	市场价	按具体产品	25.31	7.44%	100	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
深圳菠萝三维网络有限公司	本公司实际控制人控制的公司	销售商品	向关联方销售商品	市场价	按具体产品	17.01	0.45%	100					
深圳协同创新投资控股有限公司	本公司实际控制人控制的公司	房屋租赁	租入房产	市场价	按面积	156.01	7.96%	500	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
富通尼激光科技(东莞)有限公司	公司董事长曾担任富通尼董事长	购买设备	向原关联方购买设备	市场价	按具体产品	11.64	0.09%	1,000	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
富通尼激光科技(东莞)有限公司	公司董事长曾担任富通尼董事长	销售材料	向原关联方销售产品	市场价	按具体产品	20.24	1.13%	50	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
富通尼激光科技(东莞)有限公司	公司董事长曾担任富通尼董事长	房屋租赁	向原关联方租出房产	市场价	按面积	23.68	1.32%	100	否	月结	不适用	2019年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计				--	--	265.11	--	2,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2019 年度，公司结合生产经营的实际情况，按需要与关联方发生关联交易，确保资金及资产的有效利用，2019 年度与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。其中，本公司已于 2019 年 3 月 13 日转让本公司持有的富通尼全部股权，侯若洪先生已辞去富通尼董事长及法定代表人职务，富通尼自 2020 年 3 月 13 日起不再是本公司关联方。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	交易价格与市场参考价格一致。

## 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

报告期内，为支持公司发展，公司控股股东暨实际控制人侯若洪先生姚彩虹女士无偿为公司向银行申请综合授信额度及向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请并购贷款提供连带责任担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司向银行申请并购贷款并提供质押和抵押担保及接受关联方担保的公告	2019 年 06 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

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
深圳光韵达激光应用技术有限公司	2019年01月11日	3,000	2019年01月28日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
嘉兴市云达智能科技有限公司	2019年01月11日	8,000	2019年02月02日	6,395.35	连带责任保证	4.5年	否	否
成都通宇航空设备制造有限公司	2019年04月27日	1,000	2019年05月07日	283.61	连带责任保证	1年	否	否
上海金东唐科技有限公司	2019年04月27日	2,000	未发生	0				
深圳光韵达激光应用技术有限公司	2019年08月24日	1,000	2019年09月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,678.96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,678.96

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）	15,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	8,678.96
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）	15,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	7,678.96
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		7.05%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连 带清偿责任的情况说明（如有）		不存在发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情 形。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不存在违反规定程序对外提供担保的情形。	

## （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	2,600	2,100	0
银行理财产品	自有资金	6,501	1,000	0
合计		9,101	3,100	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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2019年1月25日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]67号），核准公司非公开发行不超过44,495,445股新股。2019年7月完成新股发行工作，本次非公开发行股票数量为27,517,446股，发行价格10.03元/股，募集资金总额为275,999,983.38元，扣除发行费用后，募集资金净额为259,919,984.21元。发行的新股已于2019年7月31日上市，锁定期为12个月。具体详见本公司分别于2019年1月25日、7月29日披露的公告。

2、经第四届董事会第十次会议审议通过，公司以自有资金人民币18,870.00万元收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权，2019年4月8日完成工商变更，通宇航空自2019年4月并入合并报表。通过本次交易，公司切入军工产业，布局航空航天应用领域，推进3D打印业务发展，实现公司在激光创新应用服务业务领域的突破，进一步增加利润增长点，提升公司盈利能力。具体详见本公司分别于2019年3月7日、4月9日披露的公告。

3、报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事长侯若洪先生因拟降低质押率及个人资金需求，提出股份减持计划，计划在未来6个月内以集中竞价或大宗交易方式减持本公司股份不超过900万股，即不超过公司当时总股本比例的4.0454%。侯若洪先生累计通过大宗交易和集合竞价方式减持640万股，

该股份减持计划已完成。具体详见本公司分别于2019年4月11日、5月31日、8月19日披露的公告。

4、报告期内，公司持股5%以上股东、董事王荣先生因拟降低质押率及个人资金需求，提出股份减持计划，计划在未来6个月内以集中竞价或大宗交易方式减持本公司股份不超过300万股，即不超过公司当时总股本比例的1.2%。王荣先生累计减持公司股份199.995万股，未达到原计划减持的300万股，减持计划已实施完成。具体详见本公司分别于2019年9月24日、12月17日、12月20日披露的公告。

5、报告期内，公司实际控制人、董事长侯若洪先生及董事姚彩虹女士夫妇、董事王荣先生办理了股票质押、解除质押的手续。截至本公告披露日，侯若洪先生、姚彩虹女士持有的本公司累计处于质押状态的股份21,739,428股，占其所持有本公司股份的49.98%，占本公司股份总数的8.7%；王荣先生持有的本公司累计处于质押状态的股份13,600,000股，占其所持有本公司股份的72.20%，占本公司股份总数的5.44%。具体详见本公司分别于4月26日、5月31日、6月5日、6月18日、7月5日、7月12日、7月19日、11月19日、12月20日、12月31日、2020年1月23日披露的公告。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,805,947	32.28%	27,517,446			-5,107,997	22,409,449	94,215,396	37.69%
3、其他内资持股	71,805,947	32.28%	27,517,446			-5,107,997	22,409,449	94,215,396	37.69%
其中：境内法人持股	1,659,369	0.75%				-706,704	-706,704	952,665	0.38%
境内自然人持股	70,146,578	31.53%	27,517,446			-4,401,293	23,116,153	93,262,731	37.31%
二、无限售条件股份	150,671,281	67.72%				5,107,997	5,107,997	155,779,278	62.31%
1、人民币普通股	150,671,281	67.72%				5,107,997	5,107,997	155,779,278	62.31%
三、股份总数	222,477,228	100.00%	27,517,446				27,517,446	249,994,674	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股本增加的原因：报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股27,517,446股，新增股份于2019年7月31日上市，公司股本从222,477,228股增加到249,994,674股。

限售股流通股变动原因：报告期内，公司重大资产重组非公开发行股份的部分股票办理了解除限售手续，于2019年6月5日上市流通；同时，公司董监高每年初按上年末持股数的25%解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批

复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股27,517,446股；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，新增股份于2019年7月31日上市。

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

报告期内，公司非公司发行股票，总股本由222,477,228股增加到249,994,674股，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如下：

指标	2019年（单位：元）	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.3240	0.3081
稀释每股收益	0.3240	0.3081
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.89	4.35

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
侯若洪	31,468,952		1,952,441	29,516,511	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王荣	15,626,562	1		15,626,563	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%

孙晖	9,330,042		0	9,330,042	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定解锁
姚彩虹	7,906,896		0	7,906,896	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁25%
陈洁	2,555,855		1,088,508	1,467,347	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
李国平	1,321,795		562,936	758,859	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
深圳市前海瑞旗资产管理有限公司	1,063,698		453,016	610,682	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
徐敏嘉	997,153		424,675	572,478	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
上海盈之和信息科技有限公司	595,671		253,688	341,983	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
王翔	297,835		126,844	170,991	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
李璐	155,250		38,813	116,437	高管锁定股	2018年10月30日起半年内不得减持，此后至2021年8月5日期间每年可减持25%，2021年8月6日后不再限售
徐亦文	124,495		53,020	71,475	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
陈光华	124,495		53,020	71,475	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
吴梦秋	68,077		28,992	39,085	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
万刚	59,567		25,368	34,199	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
庄楠	59,567		25,368	34,199	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
邱罕文	50,037		21,309	28,728	非公开发行限售股	2020年5月22日后可按协议约定第三期解锁
沈臻宇		9,970,089		9,970,089	非公开发行限售股	2020年7月31日起可按协议约定解锁
周信忠		9,571,286		9,571,286	非公开发行限售股	2020年7月31日起可按协议约定解锁
高锦军		7,976,071		7,976,071	非公开发行限售股	2020年7月31日起可按协议约定解锁

合计	71,805,947	27,517,447	5,107,998	94,215,396	--	--
----	------------	------------	-----------	------------	----	----

## 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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日 期
股票类						
光韵达 300227	2019年07月31日	10.03	27,517,446	2019年07月31日	0	

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股27,517,446股，发行价格为10.03元/股。本次非公开发行新增股份已于2019年7月19日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，新增股份的上市时间为2019年7月31日。3名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月，预计上市流通时间为2020年7月31日。

### 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

根据中国证券监督管理委员会于2019年1月18日签发的证监发行字[2019]67号文《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股27,517,446股，每股发行价格为人民币10.03元，业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具亚会A验字（2019）0010号验资报告。公司总股本从222,477,228股增加到249,994,674股；非公开发行股票溢价部分计入资本公积，新增资本公积233,312,726.84元比期初上升85.56%；由于资本公积及总股本的增加，归属上市公司所有者权益比期初上升42.53%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,883	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,462	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
侯若洪	境内自然人	13.18%	32,955,348	-6400000.00	29,516,511	3,438,837	质押	17,689,382
王荣	境内自然人	7.53%	18,835,467	-1999950.00	15,626,563	3,208,904	质押	13,600,000
代理碧	境内自然人	4.60%	11,492,551	11492551.00	0	11,492,551		
姚彩虹	境内自然人	4.22%	10,542,528	0.00	7,906,896	2,635,632	质押	4,050,046
沈臻宇	境内自然人	3.99%	9,970,089	9970089.00	9,970,089	0		
周信忠	境内自然人	3.83%	9,571,286	9571286.00	9,571,286	0		
孙晖	境内自然人	3.73%	9,330,042	0.00	9,330,042	0	质押	9,330,042
高锦军	境内自然人	3.20%	8,007,771	7711071.00	7,976,071	31,700		
徐嘉韵	境内自然人	1.75%	4,380,221	949950.00	0	4,380,221		
深圳光韵达光电科技股份有限公司一第一期员工持股计划	其他	1.45%	3,621,006	0.00	0	3,621,006		
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 4)	报告期内, 股东沈臻宇先生、周信忠先生、高锦军先生通过认购本公司非公开发行的股票成为前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系, 为一致行动人; 侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员。孙晖先生为本公司重大资产重组配套募集资金认购方, “深圳光韵达光电科技股份有限公司一第一期员工持股计划” 为本公司董监高及员工参与的员工持股计划, 沈臻宇先生、周信忠先生、高锦军先生为本公司非分开发股票认购方, 除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
代理碧	11,492,551	人民币普通股	11,492,551					
徐嘉韵	4,380,221	人民币普通股	4,380,221					

深圳光韵达光电科技股份有限公司—第一期员工持股计划	3,621,006	人民币普通股	3,621,006
侯若洪	3,438,837	人民币普通股	3,438,837
王荣	3,208,904	人民币普通股	3,208,904
姚彩虹	2,635,632	人民币普通股	2,635,632
林燕双	2,384,000	人民币普通股	2,384,000
交通银行股份有限公司—工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	2,131,600	人民币普通股	2,131,600
梁瑞红	2,078,100	人民币普通股	2,078,100
倪晓双	1,593,500	人民币普通股	1,593,500
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	上述股东中，侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系，为一致行动人；侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员。“深圳光韵达光电科技股份有限公司—第一期员工持股计划”为本公司董监高及员工参与的员工持股计划，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东林燕双通过普通证券账户持股 0 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,384,000 股，合计持股 2,384,000 股。股东倪晓双通过普通证券账户持股 0 股，通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,593,500 股，合计持股 1,593,500 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯若洪	中国	否
姚彩虹	中国	否
主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告“第九节：董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无控股参股其他境内外上市公司的情况。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 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

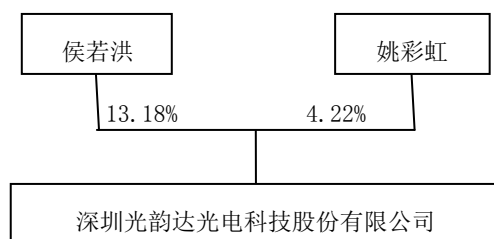
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯若洪	本人	中国	否
姚彩虹	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告“第九节：董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无控股的其它公司在境内外上市。		

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)
侯若洪	董事长、总经理	现任	男	55	2008年12月17日	2021年02月04日	39,355,348		6,400,000		32,955,348
王荣	董事、副总经理	现任	男	50	2008年12月17日	2021年02月04日	20,835,417		1,999,950		18,835,467
姚彩虹	董事、副总经理	现任	女	48	2008年12月17日	2021年02月04日	10,542,528				10,542,528
张宇锋	董事	现任	男	55	2011年12月30日	2021年02月04日					
王肇文	独立董事	现任	男	73	2015年01月21日	2021年02月04日					
张琦	独立董事	现任	男	42	2018年02月05日	2021年02月04日					
贺正生	独立董事	现任	男	39	2018年02月05日	2021年02月04日					
刘长勇	监事会主席	现任	男	36	2015年01月21日	2021年02月04日					
杨昀	监事	现任	男	39	2011年12月30日	2021年02月04日					
刘琼	职工代表监事	现任	女	34	2013年04月24日	2021年02月04日					
张洪宇	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2018年12月10日	2021年02月04日					
王军	副总经理、财务总监	现任	男	54	2012年08月02日	2021年02月04日					
马建立	副总经理、研发总监	现任	男	40	2018年02月05日	2021年02月04日					
Steven ZEHN	副总经理	现任	男	56	2018年03月30日	2021年02月04日					
合计	--	--	--	--	--	--	70,733,293	0	8,399,950	0	62,333,343

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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

侯若洪先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，清华大学研究生学历，工学硕士。现任苏州光韵达、天津光韵达、光韵达激光、杭州光韵达、厦门光韵达、昆山明创、东莞光韵达、光韵达数字医疗、上海金东唐董事长，任武汉光韵达、光韵达机电执行董事；任广东省激光行业协会会长、中国3D打印技术产业联盟副理事长、三维模塑互联器件专业委员会副主任、深圳市3D打印协会会长、深圳市精准医疗学会副理事长、深圳市光韵达增材制造研究院理事；任现任本公司董事长、总经理。

姚彩虹女士：女，中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任苏州光韵达、天津光韵达、厦门光韵达、昆山明创董事，任东莞光韵达董事及总经理，任香港光韵达个人董事，任杭州光韵达监事，现任深圳市工商联（总商会）副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳工业总会副会长、三维模塑互联器件专业委员会副秘书长、深圳市3D打印产业创新和标准联盟副主席、深圳市南山区工商联（总商会）副会长、中国人民解放军装备学院客座教授、深圳市光韵达增材制造研究院理事长。现任本公司董事、副总经理。

王荣先生：男，中国国籍，1970年出生，无境外永久居留权，复旦大学研究生学历，工商管理硕士。现任苏州光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达董事及总经理，任天津光韵达、昆山明创、东莞光韵达、上海光韵达数字医疗、上海金东唐董事；任苏州高新区（虎丘区）科技城（东渚）商会会长，现任本公司董事、副总经理。

张宇锋先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，新加坡国立大学管理学院EMBA硕士、工程师。2005年至2009年，任奇利光电（深圳）有限公司总经理；2010年10月至2017年4月任吉安光韵达投资管理有限公司总经理；2017年5月至今任深圳兆迪睿诚投资有限公司副总经理；现任本公司董事。

王肇文先生：男，1947年出生，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，现任深圳工业总会常务主席，任深圳信隆实业股份有限公司独立董事、广东爱得威建设（深圳）股份有限公司独立董事。兼任广东省人民政府参事、中国工业企业品牌竞争力专家评价委员会成员、品牌中国产业联盟执行副主席、深圳市决策咨询委员会委员、深圳知名品牌评价委员会执行主任、深圳市自行车行业协会荣誉理事长、深圳市自行车技术开发院董事长、香港中文大学工商管理学院院长顾问、教授。2015年1月21日起任本公司独立董事。

张琦先生：男，1978年1月出生，中南财经政法大学政府会计研究所教授，博士，博士生导师，

所长，文澜特聘教授，中南财经政法大学财务部部长，财政部全国会计领军人才，湖北省新世纪高层次人才工程人选（第二层次），中国注册会计师（非执业会员），国家自然科学基金通讯评议专家，《经济研究》等国内外权威期刊匿名审稿专家，国际公共部门会计理事会（IPSASB）咨询顾问委员会（CAG）委员、联合国教科文组织中国特聘财务专家、中国会计学会政府与非营利组织会计专业委员会副主任委员、中国审计学会常务理事、财政部政府会计准则委员会咨询专家，财政部PPP中心入库专家。2009年至2012年任中南财经政法大学会计系副主任，副教授，现任教授、博导、政府会计研究所所长、财务部部长；现任招商局南京油运股份有限公司、成都航天模塑股份有限公司、大连友谊(集团)股份有限公司独立董事。2018年1月起任本公司独立董事。

贺正生先生：男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，拥有律师执业资格。2002年7月至2006年9月，任北京李文律师事務所执业律师；2008年10月至2014年12月，任宁波康强电子股份有限公司独立董事；2015年11月至2018年8月任深圳市博商管理科学研究院股份有限公司独立董事。2006年9月至今任北京衡基律师事务所合伙人、主任；2018年至今，任威腾电气集团股份有限公司独立董事。2018年1月起任本公司独立董事。

刘长勇先生：男，中国国籍，1984年出生，无境外永久居留权，毕业于清华大学机械工程系，工学博士，高级工程师，中国机械工程学会高级会员。2012年至2014年清华大学深圳研究生院博士后，主持或参加国家级科研项目多项，发表学术论文30余篇。2014年7月至2016年2月任本公司3D打印创新服务中心副主任，2016年3月至今任深圳大学特聘副研究员。现任本公司技术专家、监事会主席。

杨昀先生：男，中国国籍，1981年出生，毕业于武汉大学，本科学历，学士学位。2008年至2013年任本公司研发部副经理，2014年至2015年任LDS事业部市场部经理。现任本公司HDI事业部市场部经理、监事。

刘琼女士：女，中国国籍，1986年出生，无境外永久居留权。毕业于北京大学法学专业，深圳大学项目管理硕士。2007年4月至2010年3月，任北京吉利大学校长秘书、法务；2010年3月至2011年3月任北京国正国际教育投资有限公司办公室主任；任任东莞光韵达、光韵达机电监事；2011年3月起至今任深圳光韵达光电科技股份有限公司办公室主任、法务、监事。

张洪宇：男，中国国籍，1983年出生，无境外居留权，大学本科学历。2005年至2011年，任民太安保险公估集团股份有限公司战略市场部负责人、证券事务代表；2012年至2015年4月，任上海天赋动力股权投资基金管理有限公司副总经理、上海天喆商业保理有限公司业务总监、上海天赋集智投资管理有限公司监事；2015年5月至2018年11月，任江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2018年12月加入本公司，现任本公司副总经理、董事会秘书。

王军先生：男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，大学学历。2004年10月至2010年3月就职于深圳市天盈隆科技股份有限公司财务总监，2010年3月至2012年6月任职于天利半导体（深圳）有限公司财务总监。2012年7月加入本公司，现任本公司副总经理、财务总监。

马建立先生：男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，高级工程师，南方科技大学业界导师，中国光学协会激光应用分会会员。2010年至2017年，在航天13所工作，承担多项创新研发项目，期间2013年12月至2014年4月，在英国南安普顿大学光电子研究中心（ORC）作访问学者。发表学术论文十余篇，SCI收录8篇，申报发明专利近50项。2017年10月加入本公司，现任本公司副总经理、研发总监。

STEVENZEHN（郑谦）先生，男，1964年生，加拿大籍，1985年毕业于上海工业大学；1990年毕业于日本明海大学。2003年7月至2006年2月，任卓超高科技电子(上海)有限公司总经理；2006年月至2012年6月，任圣景微电子(上海)有限公司总经理；2012年7月至今任上海金东唐科技有限公司董事、总经理，2017年7月至今任嘉兴云达执行董事、总经理，2018年4月至今任本公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
侯若洪	深圳兆迪睿诚投资有限公司	执行董事	2016年11月16日		否
侯若洪	深圳创想未来机器人有限公司	董事	2017年02月10日		否
侯若洪	广东省激光行业协会	会长	2013年11月24日		否
侯若洪	深圳市3D打印协会	会长	2014年11月08日		否
侯若洪	中国3D打印技术产业联盟	副理事长	2013年05月14日		否
侯若洪	深圳工业总会三维模塑互联器件专业委员会	副主任	2013年09月26日		否
侯若洪	深圳市精准医疗学会	副理事长	2016年05月01日		否
侯若洪	深圳市光韵达增材制造研究院	理事	2018年11月06日		否
侯若洪	深圳跬步动力科技有限公司	董事	2015年12月11日		
姚彩虹	深圳市敦汇投资控股有限公司	执行董事	2016年12月01日		否
姚彩虹	深圳前海大一投资基金管理有限公司	董事	2016年09月30日		否
姚彩虹	深圳市创投汇富资产管理有限公司	执行董事	2016年07月27日		否
姚彩虹	深圳市游游铺子科技有限公司	董事	2015年08月19日		否
姚彩虹	深圳工业总会三维模塑互联器件专业委员会	副秘书长	2013年09月26日		否

姚彩虹	深圳工业总会	副会长	2011年07月26日		否
姚彩虹	深圳市3D打印产业创新和标准联盟	副主席	2014年11月08日		否
姚彩虹	中国人民解放军装备学院	装备采办系客座教授	2016年01月17日	2021年01月16日	否
姚彩虹	深圳市南山区工商联（总商会）	副会长	2015年01月01日		否
姚彩虹	深圳市工商联（总商会）	副会长	2019年12月25日		否
姚彩虹	深圳市商业联合会	副会长	2018年09月28日		否
姚彩虹	深圳市光韵达增材制造研究院	理事长	2018年11月06日		否
姚彩虹	前海汇晟财富管理（深圳）有限公司	执行董事	2018年01月29日		否
姚彩虹	深圳协同创新投资控股有限公司	董事长	2019年05月31日		否
姚彩虹	深圳协同创新高科技发展有限公司	执行董事	2019年07月01日		否
姚彩虹	前海锦丰基金管理（深圳）有限公司	执行董事	2017年09月30日		否
姚彩虹	深圳市腾云世纪信息股份有限公司	董事	2015年07月31日		否
张宇锋	深圳兆迪睿诚投资有限公司	副总经理	2017年05月05日		是
张宇锋	深圳市亿捷制造有限公司	执行董事	2020年03月04日		否
王荣	苏州多融投资管理有限公司	执行董事	2015年07月22日		否
王荣	苏州汇安投资有限公司	监事	2016年10月25日		否
王荣	苏州高新区（虎丘区）科技城（东渚）商会	会长	2018年05月17日		否
王肇文	深圳工业总会	法定代表人、常务主席	2001年05月15日		是
王肇文	深圳市洪涛装饰股份有限公司	独立董事	2016年09月14日	2019年09月13日	是
王肇文	深圳信隆实业股份有限公司	独立董事	2016年05月25日	2019年05月24日	是
王肇文	广东爱得威建设（集团）股份有限公司	独立董事	2017年01月01日		是
张琦	中南财经政法大学	教授、博导、政府会计研究所所长、财务部部长			是
张琦	招商局南京油运股份有限公司	独立董事	2015年01月01日		是
张琦	成都航天模塑股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
张琦	大连友谊（集团）股份有限公司	独立董事	2017年05月20日		是
贺正生	北京衡基律师事务所	合伙人、律师	2006年09月01日		是
贺正生	威腾电气集团股份有限公司	独立董事	2018年11月01日		是
贺正生	北京乾坤同泰投资有限公司	监事会主席	2015年05月01日		否

刘长勇	深圳大学	特聘副研究员	2016年03月01日		是
刘琼	深圳市光韵达增材制造研究院	监事	2017年11月29日		否
在其他单位任职情况的说明	除上述董事高管有在其他单位任职外，其他董监高没有在其他单位任职的情况。董事、高管在合并报表范围内的控股或全资子公司内任职的，未计入“其他单位任职”，已在其简历中详细披露。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，提交董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。2018年度董事、监事、高级管理人员薪酬经公司2018年3月30日召开的第四届董事会第二次会议及2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过。

公司根据经营效益情况、市场薪酬水平变动情况以及公司的经营发展战略及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定薪酬；董事、监事、高管在任职期间，同时担任了公司其他职务的，其薪酬以最高职务薪酬标准执行，公司不再另行设置兼职津贴、补助等。

公司按月支付董事、监事、高级管理人员薪酬，2019年度共计发放415.3万元（不含从股东单位获得的报酬总额）。

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
侯若洪	董事长、总经理	男	55	现任	58.07	否
王荣	董事、副总经理	男	50	现任	95.52	否
姚彩虹	董事、副总经理	女	48	现任	74.25	否
张宇锋	董事	男	55	现任	0	是
王肇文	独立董事	男	73	现任	7	是
张琦	独立董事	男	42	现任	7	是
贺正生	独立董事	男	39	现任	7	是
刘长勇	监事会主席	男	36	现任	6	是
杨昀	监事	男	39	现任	9.6	否
刘琼	职工代表监事	女	34	现任	29.16	否

张洪宇	副总经理、董事会秘书	男	37	现任	41.2	否
王军	副总经理、财务总监	男	54	现任	33	否
马建立	副总经理、研发总监	男	40	现任	47.5	否
Steven ZEHN	副总经理	男	56	现任	96.42	否
合计	--	--	--	--	511.72	--

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）	97
主要子公司在职员工的数量（人）	1,393
在职员工的数量合计（人）	1,490
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,490
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	754
销售人员	232
技术人员	369
财务人员	48
行政人员	87
合计	1,490
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	37
本科	190
大专	456
其他	807
合计	1,490

### 2、薪酬政策

公司建立“对内具有公平性,对外具有竞争力”的统一规范薪酬管理体系,薪酬包括:固定工资、

浮动工资、在岗福利、年度奖金等，适时推出股权激励、员工持股计划等激励措施，提升员工使命感和归属感；同时为员工提供丰富多彩的业余活动，如举办生日会、运动项目等集体活动，丰富员工生活，创造轻松愉悦的工作氛围。

报告期内，为激励公司高级管理人员，稳定和吸引中层管理人员、核心技术、业务人员，公司推出2019年股票期权激励计划，向激励对象首次授予股票期权674万份，授予人数124人，授予的员工均为公司中、高层管理人员和核心骨干人员。股权激励的推出，进一步增强员工的归属感，提升企业凝聚力，促进公司更快更好的发展。

### 3、培训计划

公司重视员工的发展，并给予充分的学习和成长机会。根据不同的岗位安排适合的培训，具体的培训内容包括：入职培训、岗前技能培训、特岗培训等内部培训以及委外培训、职业提升培训等外部培训，公司也会适时安排团建拓展等团队活动，增加同事间的交流和合作，营造良好的企业文化和工作氛围，提升企业凝聚力。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	61,360
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,295,200.00

## 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，股东大会均设网络投票，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。控股股东为本公司董事会成员及高级管理人员，直接参与公司经营，更有利于公司长期稳定发展。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

报告期内，董事会下设的薪酬与考核委员会和审计委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定切实履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，经公司股东大会选举通过，成立第四届监事会。公司监事会设监事3名，其中由职工代表大会选举产生的职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》或《证券时报》或《证券日报》或《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

报告期内，公司通过投资者热线、传真、专用邮箱、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询，接受投资者来访与调研。今后，公司将继续做好投资者关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小投资者的合法权益。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 7、关于相关利益者

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

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。本公司控制股东为侯若洪姚彩虹夫妇，二人均在本公司任职董事及高级管理人员。

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司的人员独立性。公司人员独立于控股股东控制的其它企业。除控股股东侯若洪先生和姚彩虹女士本人外，公司的其他高级管理人员、财务负责人、和董事会秘书未在控股股东控制的其它单位担任任何职务。

2、公司的资产独立性。公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或者支配的情形。

3、公司的财务独立性。公司拥有健全独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

4、公司的机构独立性。公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东控制的其它单位机构混同的情形。

5、公司业务独立性。公司业务除3D打印业务与控股股东控制的企业深圳菠萝三维网络有限公司有业务往来外(本公司参股菠萝三维,与控股股东共同投资的关联交易已经董事会审议通过并公告),与控股股东控制的其它单位无日常经营性业务往来。控股股东及其下属的其他单位未从事与公司相同或者相近的业务。

### 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
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.43%	2019年01月28日	2019年01月28日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2018年度股东大会	年度股东大会	31.80%	2019年05月06日	2019年05月06日	
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.55%	2019年07月08日	2019年07月08日	
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	20.94%	2019年11月18日	2019年11月18日	

#### 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
王肇文	11	1	10	0	0	否	1
张琦	11	1	10	0	0	否	1
贺正生	11	2	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 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，公司独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，对公司关联交易、股权激励、利润分配、募集资金使用、对外担保等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了同意的独立意见，并根据公司实际情况，对公司的经营管理、规范运作、信息披露等方面提出了合理建议，独立董事所提建议均被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会。

报告期内，审计委员会共召开四次会议，就公司2018年度报告及摘要、2018年度内部控制的自我评价报告、2018年度财务决算报告、瑞华会计师事务所从事2018年度审计工作的总结报告、对公司2018年度财务、内部审计工作情况的评价意见、续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计单位、2019年第一季度报告、2019年半年度报告及摘要、2019年第三季度报告及审计部年度/季度工作总结及下一年/下一季度工作计划等议案进行审议，审议通过后报送公司董事会审阅或审议。

报告期内，审计委员会未提出异议事项。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开的两次会议，分别就公司2018年度高级管理人员绩效考核、《公司2019年股票期权激励计划（草案）》及摘要、《公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法》、《提名深圳光韵达光电科技股份有限公司2019年股票期权激励计划激励对象》等议案进行了审议，审议通过后报送公司董事会。报告期内，薪酬与考核委员会未提出异议事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行绩效考评制度。每个会计年度结束后，由人力资源部门组织考评工作。年度的绩效考评分两个层次：达标和超越。“达标”是指：经营性高管必须在公司整体达成年度目标时、职能性高管在达成岗位年度工作指标时，享有达标奖项。“超越”是指：在公司整体超越年度目标时，享有超越奖项。无论是负责经营性事务的高级管理人员、还是负责职能性事务的高级管理人员，超越奖都与当年度公司整体经营指标挂钩。报告期内，公司推出股权激励，除公司创始人以外的其他高级管理人员均为激励对象。公司的绩效考评和激励措施，对公司的经营和发展起到了积极的作用，让每一位高级管理人员都高度关注公司整体经营目标，为公司经营发展勤勉尽责、出谋献策，共同推动公司整体目标的达成。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月09日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现大于或等于公司合并财务报表资产总额 1% 的错报；重要缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现小于公司合并财务报表资产总额 1%，但大于或等于公司合并财务报表资产总额 0.5% 的错报；一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>会计师认为，光韵达按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 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。</p>	
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	2020 年 04 月 09 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2020 年 04 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZL10063 号
注册会计师姓名	王首一 吴健东

### 审计报告正文

深圳光韵达光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、对财务报表出具的审计报告

##### （一）审计意见

我们审计了深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称光韵达）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了光韵达2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光韵达，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

事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认时点</b>	
<p>光韵达公司主要是为国内的电子制造业客户提供激光综合制造解决方案及电子产品测试用治具、智能检测设备等，2019年度营业收入人民币79,042.86万元。如附注三、（二十五）所述的会计政策，光韵达公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。光韵达公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。光韵达公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。由于客户数量众多、交易频繁，以及运输方式的影响，客户验收确认清单存在不能及时送达的可能性，由此可能导致营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1)了解与评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>(2)抽取样本审阅销售合同或订单，了解和评估收入确认政策；</p> <p>(3)对收入及毛利情况执行分析程序，判断收入与毛利变动的合理性；</p> <p>(4)抽取收入确认的会计记录，与相关的销售订单、发货单、验收确认清单等进行检查核对；以及抽取与销售相关的订单、发货单、验收确认清单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性；</p> <p>(5)抽取资产负债表日前后确认的销售收入进行测试，核对至订单、发货单、验收确认清单；以及抽取资产负债表日前后的发货单、验收确认清单，核对至资产负债表日前后确认的销售收入，从而评估销售收入是否被确认在恰当的会计期间；</p> <p>(6)抽取重要客户实施函证程序，以确认相关的销售收入金额和应收账款余额。</p>
<b>(二) 商誉减值的重大估计判断</b>	
<p>如附注五、（十六）所述，截至2019年12月31日，光韵达商誉的账面价值合计27,836.66万元。光韵达公司管理层在对商誉实施减值测试时，将相关资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得，需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层的重大估计和判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1)评估管理层商誉减值测试方法的适当性；</p> <p>(2)复核测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用内部评估专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；</p> <p>(3)验证商誉减值测试模型的计算准确性；</p> <p>(4)复核与商誉减值相关的披露。</p>

#### (四) 其他信息

光韵达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括光韵达2019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

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，管理层负责评估光韵达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光韵达的财务报告过程。

## （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对光韵达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光韵达不能持续经营。

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

（6）就光韵达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认

为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王首一 (项目合伙人)

中国注册会计师：吴健东

中国·上海

2020年4月8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：深圳光韵达光电科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	147,910,592.53	84,153,527.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	31,233,399.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,002,552.98	12,314,949.67
应收账款	342,958,491.02	227,373,031.34
应收款项融资	11,912,645.71	
预付款项	7,731,910.94	6,092,998.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,124,024.98	3,925,161.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,804,202.06	83,185,486.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,006,051.48	4,195,348.54
流动资产合计	751,683,870.88	421,240,503.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,902,176.01	11,090,877.95
其他权益工具投资	12,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,534,664.58	
固定资产	522,281,515.41	412,175,351.98
在建工程	39,398,151.60	55,110,973.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,510,153.49	64,425,201.01
开发支出		
商誉	278,366,602.94	118,321,732.16
长期待摊费用	34,712,308.45	23,113,797.32
递延所得税资产	11,204,817.58	3,685,245.59
其他非流动资产	4,635,360.16	34,796,877.89
非流动资产合计	1,000,545,750.22	733,220,057.18
资产总计	1,752,229,621.10	1,154,460,560.76
流动负债：		
短期借款	131,373,882.85	211,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	129,256,612.43	78,149,996.09
预收款项	5,832,342.77	5,397,295.72
合同负债		
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,959,116.35	14,590,731.92
应交税费	22,890,762.18	7,747,186.02
其他应付款	75,678,400.40	22,441,368.51
其中：应付利息	559,552.27	664,315.68
应付股利	126,735.21	122,610.00
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	28,014,842.63	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	420,005,959.61	345,126,578.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	153,173,500.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,270,120.87	4,239,735.60
长期应付职工薪酬		973,785.68
预计负债		
递延收益	31,281,135.65	26,442,397.00
递延所得税负债	7,039,657.66	7,197,706.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	195,764,414.18	38,853,625.26
负债合计	615,770,373.79	383,980,203.52
所有者权益：		
股本	249,994,674.00	222,477,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	505,493,938.45	272,416,376.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55
一般风险准备		
未分配利润	326,886,382.46	262,584,576.53
归属于母公司所有者权益合计	1,088,715,983.46	763,819,169.70
少数股东权益	47,743,263.85	6,661,187.54
所有者权益合计	1,136,459,247.31	770,480,357.24
负债和所有者权益总计	1,752,229,621.10	1,154,460,560.76

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	23,998,846.53	17,207,916.53
交易性金融资产	31,233,399.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,150,184.80	1,748,572.42
应收账款	70,907,025.21	67,777,112.78
应收款项融资		
预付款项	1,455,355.83	2,229,363.07
其他应收款	191,299,840.11	137,785,738.94
其中：应收利息	167,154.61	
应收股利	19,360,500.00	16,888,190.00
存货	10,700,599.57	10,625,565.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,373.03	1,313,513.46
流动资产合计	331,812,624.26	238,687,782.30

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	625,233,472.24	388,022,174.18
其他权益工具投资	12,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,073,123.89	
固定资产	91,998,300.72	117,106,411.58
在建工程	6,789,893.73	318,372.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,685,851.72	9,217,354.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,407,042.52	7,531,299.43
递延所得税资产	7,646,271.46	1,985,277.27
其他非流动资产		23,777,115.74
非流动资产合计	803,833,956.28	558,458,004.96
资产总计	1,135,646,580.54	797,145,787.26
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	10,673,416.51	46,279,991.78
预收款项	1,391,747.28	1,162,975.18
合同负债		
应付职工薪酬	2,495,611.70	1,518,068.84
应交税费	1,280,915.87	1,923,806.12

其他应付款	111,088,944.41	38,761,250.64
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	21,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	227,930,635.77	234,646,092.56
非流动负债：		
长期借款	89,220,000.00	
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		973,785.68
预计负债		
递延收益	23,433,083.34	17,250,083.34
递延所得税负债	33,028.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,686,111.53	18,223,869.02
负债合计	340,616,747.30	252,869,961.58
所有者权益：		
股本	249,994,674.00	222,477,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	530,141,353.13	297,205,984.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55
未分配利润	8,552,817.56	18,251,624.36
所有者权益合计	795,029,833.24	544,275,825.68
负债和所有者权益总计	1,135,646,580.54	797,145,787.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	790,428,593.71	580,347,837.91
其中：营业收入	790,428,593.71	580,347,837.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	704,351,790.43	519,822,894.90
其中：营业成本	468,417,426.93	335,056,411.89
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	7,183,387.04	6,543,202.66
销售费用	76,175,321.96	63,596,337.52
管理费用	67,766,210.81	62,295,944.31
研发费用	66,609,513.52	41,271,504.27
财务费用	18,199,930.17	11,059,494.25
其中：利息费用	18,038,611.29	12,142,878.17
利息收入	1,105,194.99	476,636.31
加：其他收益	13,026,760.90	17,678,923.98
投资收益（损失以“-”号填列）	62,913.07	1,965,631.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-79,980.58	50,948.35
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）	220,187.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,354,065.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,016,496.53	-2,052,471.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-267,138.53	-213,653.67

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,748,964.63	77,903,372.97
加：营业外收入	1,331,892.36	327,850.73
减：营业外支出	1,144,621.74	2,530,040.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,936,235.25	75,701,183.40
减：所得税费用	6,163,147.84	7,729,063.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,773,087.41	67,972,120.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	82,773,087.41	67,972,120.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	72,087,398.31	68,232,911.82
2. 少数股东损益	10,685,689.10	-260,791.66
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
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	82,773,087.41	67,972,120.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,087,398.31	68,232,911.82
归属于少数股东的综合收益总额	10,685,689.10	-260,791.66

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3081	0.3067
（二）稀释每股收益	0.3081	0.3067

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	155,310,306.44	143,099,064.40
减：营业成本	114,174,083.53	100,583,567.64
税金及附加	1,144,655.08	1,532,327.20
销售费用	22,058,786.14	20,932,356.15
管理费用	17,248,784.77	16,216,583.09
研发费用	9,683,073.62	7,345,657.10
财务费用	11,334,301.08	8,415,951.45
其中：利息费用	11,390,748.21	8,777,104.04
利息收入	617,834.41	141,056.62
加：其他收益	3,004,300.55	4,025,266.24
投资收益（损失以“-”号填列）	19,856,723.07	17,539,138.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-79,980.58	50,948.35
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）	220,187.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,133,131.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,055,892.78	-838,474.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,944.51	-114,353.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,476,134.87	8,684,197.64
加：营业外收入	5,027.24	47,032.00
减：营业外支出	70,072.79	37,764.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,541,180.42	8,693,464.84
减：所得税费用	-5,627,966.00	-36,627.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,913,214.42	8,730,092.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,913,214.42	8,730,092.60

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-1,913,214.42	8,730,092.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0078	0.0392
（二）稀释每股收益	-0.0078	0.0392

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	728,368,710.77	637,964,546.11
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	5,682,771.30	1,811,607.31
收到其他与经营活动有关的现金	33,003,039.71	28,132,891.65
经营活动现金流入小计	767,054,521.78	667,909,045.07
购买商品、接受劳务支付的现金	317,247,300.77	213,038,600.40
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	185,531,078.47	141,153,592.01
支付的各项税费	63,506,095.85	65,176,010.96
支付其他与经营活动有关的现金	101,472,466.02	71,904,363.34
经营活动现金流出小计	667,756,941.11	491,272,566.71
经营活动产生的现金流量净额	99,297,580.67	176,636,478.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,035,824.03	
取得投资收益收到的现金	101,372.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,460,338.17	136,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-13,783.58
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	
投资活动现金流入小计	39,597,534.81	123,116.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,728,639.34	160,551,904.39
投资支付的现金	2,500,000.00	5,600,000.00
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	183,784,505.78	
支付其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00	
投资活动现金流出小计	406,013,145.12	166,151,904.39
投资活动产生的现金流量净额	-366,415,610.31	-166,028,787.97
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	265,112,056.21	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,412,072.00	150,000.00
取得借款收到的现金	290,320,500.00	241,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	176,130,482.55	153,640,000.00
筹资活动现金流入小计	731,563,038.76	395,590,000.00
偿还债务支付的现金	252,440,086.23	215,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,744,011.88	21,070,846.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	527,500.00	400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	129,673,054.08	153,705,400.00
筹资活动现金流出小计	404,857,152.19	390,726,246.99
筹资活动产生的现金流量净额	326,705,886.57	4,863,753.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,305.39	497,108.05
五、现金及现金等价物净增加额	59,537,551.54	15,968,551.45
加：期初现金及现金等价物余额	84,149,150.59	68,180,599.14
六、期末现金及现金等价物余额	143,686,702.13	84,149,150.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,142,967.97	153,734,613.23
收到的税费返还	63,028.28	
收到其他与经营活动有关的现金	46,772,136.63	65,398,163.51
经营活动现金流入小计	215,978,132.88	219,132,776.74
购买商品、接受劳务支付的现金	125,131,716.73	57,234,764.63
支付给职工以及为职工支付的现金	27,244,124.90	23,595,596.53
支付的各项税费	6,216,934.20	10,901,973.22
支付其他与经营活动有关的现金	68,887,101.91	94,517,120.32
经营活动现金流出小计	227,479,877.74	186,249,454.70
经营活动产生的现金流量净额	-11,501,744.86	32,883,322.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,035,824.03	
取得投资收益收到的现金	16,822,872.61	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,386,101.83	

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	25,000,000.00	47,200,000.00
投资活动现金流入小计	55,244,798.47	47,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,443,272.28	38,306,489.08
投资支付的现金	254,000,000.00	5,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	56,000,000.00	25,870,000.00
投资活动现金流出小计	327,443,272.28	70,076,489.08
投资活动产生的现金流量净额	-272,198,473.81	-22,276,489.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	261,699,984.21	
取得借款收到的现金	173,220,000.00	165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	125,600,000.00	143,640,000.00
筹资活动现金流入小计	560,519,984.21	308,640,000.00
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	168,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,164,356.00	17,601,196.60
支付其他与筹资活动有关的现金	92,847,169.85	143,672,600.00
筹资活动现金流出小计	270,011,525.85	330,023,796.60
筹资活动产生的现金流量净额	290,508,458.36	-21,383,796.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,323.02	227,572.95
五、现金及现金等价物净增加额	6,790,916.67	-10,549,390.69
加：期初现金及现金等价物余额	17,203,539.46	27,752,930.15
六、期末现金及现金等价物余额	23,994,456.13	17,203,539.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	222,477,228.00				272,416,376.62		0.00		6,340,988.55		262,584,576.53		763,819,169.70	6,661,187.54	770,480,357.24
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	222,477,228.00				272,416,376.62		0.00		6,340,988.55		262,584,576.53		763,819,169.70	6,661,187.54	770,480,357.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,517,446.00				233,077,561.83						64,301,805.93		324,896,813.76	41,082,076.31	365,978,890.07
（一）综合收益总额											72,087,398.31		72,087,398.31	10,685,689.10	82,773,087.41
（二）所有者投入和减少资本	27,517,446.00				233,077,561.83								260,595,007.83	30,923,887.21	291,518,895.04
1. 所有者投入的普通股	27,517,446.00				232,935,368.36								260,452,814.36	3,412,072.00	263,864,886.36
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				142,193.47							142,193.47	27,511,815.21	27,654,008.68	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
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	249,994,674.00			505,493,938.45	0.00		6,340,988.55	326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31		

上期金额

单位：元

项目	2018 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	148,318,152.00				346,575,452.62		20,965.35		5,467,979.29		204,123,763.09		704,506,312.35	5,759,952.79	710,266,265.14
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	148,318,152.00				346,575,452.62		20,965.35		5,467,979.29		204,123,763.09		704,506,312.35	5,759,952.79	710,266,265.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,159,076.00				-74,159,076.00		-20,965.35		873,009.26		58,460,813.44		59,312,857.35	901,234.75	60,214,092.10
（一）综合收益总额											68,232,911.82		68,232,911.82	-260,791.66	67,972,120.16
（二）所有者投入和减少资本														150,000.00	150,000.00
1. 所有者投入的普通股														150,000.00	150,000.00
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								873,009.26		-9,772,098.38		-8,899,089.12	-522,610.00	-9,421,699.12
1. 提取盈余公积								873,009.26		-873,009.26				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,899,089.12		-8,899,089.12	-522,610.00	-9,421,699.12
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	74,159,076.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,159,076.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												-20,965.35	1,534,636.41	1,513,671.06
四、本期期末余额	222,477,228.00				272,416,376.62		0.00	6,340,988.55		262,584,576.53		763,819,169.70	6,661,187.54	770,480,357.24

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	18,251,624.36		544,275,825.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	18,251,624.36		544,275,825.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,517,446.00				232,935,368.36					-9,698,806.80		250,754,007.56
（一）综合收益总额										-1,913,214.42		-1,913,214.42
（二）所有者投入和减少资本	27,517,446.00				232,935,368.36							260,452,814.36
1. 所有者投入的普通股	27,517,446.00				232,935,368.36							260,452,814.36
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										-7,785,592.38		-7,785,592.38
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,785,592.38		-7,785,592.38
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	249,994,674.00				530,141,353.13				6,340,988.55	8,552,817.56	795,029,833.24

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	148,318,152.00				371,365,060.77				5,467,979.29	19,293,630.14		544,444,822.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	148,318,152.00				371,365,060.77				5,467,979.29	19,293,630.14		544,444,822.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,159,076.00				-74,159,076.00				873,009.26	-1,042,005.78		-168,996.52
（一）综合收益总额										8,730,092.60		8,730,092.60
（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								873,009.26	-9,772,098.38			-8,899,089.12
1. 提取盈余公积								873,009.26	-873,009.26			
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,899,089.12			-8,899,089.12
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	74,159,076.00											-74,159,076.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,159,076.00											-74,159,076.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,477,228.00					297,205,984.77		6,340,988.55	18,251,624.36			544,275,825.68

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

##### 1、初始设立

2005年10月，经深圳市对外贸易经济合作局文件深外资南复（2005）0544号文批准，由深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同出资组建深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身深圳光韵达光电科技有限公司。于2005年10月25日在深圳市工商行政管理局注册登记，并领取企业法人营业执照（注册号企合粤深总字第111176号），经营期限30年，注册资本36万美元。

##### 2、有限公司阶段

2005年10月25日，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同投资设立本公司，注册资金36万美元，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司各占50%。本次均为现金出资，经深圳广深会计师事务所审验并于2005年12月05日出具广深所验字（2005）第110号验资报告。

2006年10月经深圳市对外贸易经济合作局批准，增加注册资本34万美元，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司分别认购50%。本次均为以现金出资，经深圳清华会计师事务所审验并于2007年1月17日出具深清验字（2007）第002号验资报告。

2007年9月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本30万美元，其中各股东以货币出资6万美元，未分配利润转增资本24万美元，变更后的注册资本为100万美元，新增注册资本由原股东认缴，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司和新辉科技有限公司分别持股50%。

2007年12月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本210万美元，由深圳市光韵达实业有限公司认缴108.10万美元、新辉科技有限公司认缴27.50万美元、北京德信投资管理有限公司认缴68.20万美元、深圳市隆科盛科技发展有限公司认缴6.20万美元，变更后的注册资本为310万美元，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司持股51%，新辉科技有限公司持股25%，北京德信投资管理有限公司持股22%，深圳市隆科盛科技发展有限公司持股2%。

2008年2月，本公司股东大会通过股权转让决议，公司原港资股东新辉科技有限公司将其持有的本公司25%的股权转让给股东北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市光韵达实业有限公司，同时决定按美元与人民币1：7.5的汇率折算转让后的注册资本和实收资本为人民币23,250,000元，并经深圳市南山区贸易工业局“深外资南复[2008]0098号”文件批复本公司企业性质由中外合资企业变更为内资企业，经变更并领取深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照（注册号为：440301501121775），经此次变更后本公司的注册资本为人民币23,250,000元。

根据本公司2008年9月1日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币11,750,000元，由北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市光韵达实业有限公司和新自然人股东陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏认缴，变更后的注册资本为

人民币35,000,000元，深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

### 3、股份公司成立

根据本公司2008年12月17日第二届第六次股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2008年12月16日出具的深鹏所审字[2008]983号审计报告审计的截止2008年10月31日本公司净资产整体折股变更为股份有限公司，其中净资产5000万元人民币按每股1元折为5000万股，其余部分转为资本公积。经深圳市工商行政管理局[2008]第1856658号变更通知书核准变更，同时领取企业法人营业执照，注册号为440301501121775。变更后的总股本为5000万股，注册资本和实收股本为人民币50,000,000元，其中深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

### 4、公司上市阶段

根据公司2009年8月10日召开的2009年第一次临时股东大会决议并经2011年5月18日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]735号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币17,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,000,000.00元。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2011年6月2日出具的深鹏所验字[2011]0176号验资报告验证。

根据公司于2014年4月30日召开的2014年第一次临时股东大会通过的《深圳光韵达光电科技股份有限公司限制性股票激励计划》和2015年5月6日召开的第三届董事会第五次会议决议及修改后的公司章程，公司向曹汉元等6名激励对象授予55万股限制性股票，变更后公司的股本为人民币139,210,000.00元。

根据公司于2015年8月5日第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司申请回购注销因离职已不符合激励条件的激励对象唐小毅等1人已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计60,000股，变更后公司的股本为人民币139,150,000.00元。

根据2016年8月25日召开第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销首次授予限制性股票第二期的限制性股票126.45万股(未包含离职激励对象已获授的数量)、预留部分限制性股票第一期的限制性股票19.5万股(未包含离职激励对象已获授的数量)和已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票36.7万股，回购注销股票共计182.65万股。变更后的股本为人民币137,323,500.00元。

根据2016年9月12日公司第三届董事会第十五次会议决议、2016年10月14日公司2016年度第一次临时股东大会决议、2016年11月15日公司第三届董事会第十八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]133号《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司以发行股份及支付现金的方式购买上海金东唐科技股份有限公司100.00%的股权，向购买陈洁等12名交易对方发行股份共计6,234,124股、向特定投资者孙晖非公开发行股份6,220,028股。变更后的股本为人民币149,777,652元。

根据2017年6月19日第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于公司2016年业绩未达到公司《限制性股票激励计划》中规定的首次授予限制性股票的第三期及预留部分限制性股票第二期的解锁条件，根据公司《限制性股票激励计划》的规定，公司董事会决定回购注销限制性股票共计1,459,500股。变更后的股本为人民币148,318,152.00元。

根据2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过的《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，转增后公司总股本增加至人民币222,477,228.00元。

根据2019年7月8日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，公司采用全部向特定投资者非公开发行股票的方式发行股份数量27,517,446股，非公开发行股票后公司总股本增加至249,994,674.00元。

截止2019年12月31日，公司累计发行股本总数27,517,446股，注册资本为人民币249,994,674.00元。

注册地：深圳市南山区高新区北区朗山路13号清华紫光科技园C座1层。

总部地址：深圳市南山区高新区北区朗山路13号清华紫光科技园C座1层。

经营范围：从事激光应用技术的研究与开发，激光及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案，激光器及相关元件、3D打印设备、精密激光加工设备、光机电一体化设备、智能电子产品、智能自动设备等。

本公司的实际控制人为侯若洪、姚彩虹。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月8日批准报出。

子公司名称
苏州光韵达光电科技有限公司（以下简称“苏州光韵达”）
苏州光韵达自动化设备有限公司（以下简称“苏州自动化”）
惠州市齐新旺科技有限公司（以下简称“齐新旺”）
天津光韵达光电科技有限公司（以下简称“天津光韵达”）
深圳光韵达激光应用技术有限公司（以下简称“光韵达激光”）

昆山明创电子科技有限公司（以下简称“昆山明创”）
东莞光韵达光电科技有限公司（以下简称“东莞光韵达”）
光韵达（香港）投资控股有限公司（以下简称“香港光韵达”）
厦门光韵达光电科技有限公司（以下简称“厦门光韵达”）
深圳光韵达机电设备有限公司（以下简称“光韵达机电”）
杭州光韵达光电科技有限公司（以下简称“杭州光韵达”）
武汉光韵达科技有限公司（以下简称“武汉光韵达”）
上海光韵达数字医疗科技有限公司（以下简称“上海数字医疗”）
深圳光韵达数字医疗科技有限公司（以下简称“深圳数字医疗”）
上海金东唐科技有限公司（以下简称“上海金东唐”）
嘉兴市云达智能科技有限公司（以下简称“嘉兴云达”）
淮安杰鼎唐科技有限公司（以下简称“杰鼎唐”）
平湖市新一日电子科技有限公司（以下简称“新一日”）
成都通宇航空设备制造有限公司（以下简称“成都通宇”）

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共19户。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2019年12月31日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相

关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编

制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十一）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## （1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### 单独计提坏账准备的应收款项

项目	判断标准	计提减值方式
单项金额重大并单独计提坏账准备	本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备
单项金额不重大但单项计提坏账准备	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

#### 按组合计提坏账准备的应收款项

组合1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征，按账龄分析法计提坏账。
组合2	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### (2) 应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低

于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内	0.50%	0.50%
7-12个月	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10金融工具”

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10金融工具”

## 13、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10金融工具”

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品等。

### （2）取得和发出存货的计价方法

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）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 16、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## 17、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 20、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	土地使用权证规定年限
专利权	10-20	直线法	专利权规定年限
商标权	10	直线法	商标权规定年限
办公软件	3-10	直线法	合同规定年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### ③内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产

出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，在发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、设备延保费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计

期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

本公司的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。本公司的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）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
  - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
  - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
  - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
  - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 28、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (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。

公司具体收入确认方法：公司采取定单生产模式，即公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。

### (2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：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。

#### （2）确认时点

按实际收到政府补助款项为确认时点。

#### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得

税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期内公司无其他重要的会计政策和会计估计。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会决议	(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。(2)在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。
(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	董事会决议	修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	84,153,527.66	货币资金	摊余成本	84,153,527.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	12,314,949.67	应收票据	摊余成本	12,314,949.67
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	227,373,031.34	应收账款	摊余成本	227,373,031.34
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	3,925,161.57	其他应收款	摊余成本	3,925,161.57
持有至到期投资	摊余成本		债权投资	摊余成本	

(含其他流动资产)			(含其他流动资产)		
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	10,500,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他非流动金融资产					
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,500,000.00	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
.....					

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	17,207,916.53	货币资金	摊余成本	17,207,916.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	1,748,572.42	应收票据	摊余成本	1,748,572.42
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	67,777,112.78	应收账款	摊余成本	67,777,112.78

			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	137,785,738.94	其他应收款	摊余成本	137,785,738.94
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	10,500,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他非流动金融资产					
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,500,000.00	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
.....					

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	84,153,527.66	84,153,527.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,314,949.67	12,314,949.67	
应收账款	227,373,031.34	227,373,031.34	
应收款项融资			
预付款项	6,092,998.41	6,092,998.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,925,161.57	3,925,161.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	83,185,486.39	83,185,486.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,195,348.54	4,195,348.54	
流动资产合计	421,240,503.58	421,240,503.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,500,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,090,877.95	11,090,877.95	
其他权益工具投资		10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	412,175,351.98	412,175,351.98	
在建工程	55,110,973.28	55,110,973.28	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	64,425,201.01	64,425,201.01	
开发支出			
商誉	118,321,732.16	118,321,732.16	
长期待摊费用	23,113,797.32	23,113,797.32	
递延所得税资产	3,685,245.59	3,685,245.59	
其他非流动资产	34,796,877.89	34,796,877.89	
非流动资产合计	733,220,057.18	733,220,057.18	
资产总计	1,154,460,560.76	1,154,460,560.76	
流动负债：			
短期借款	211,800,000.00	211,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	78,149,996.09	78,149,996.09	
预收款项	5,397,295.72	5,397,295.72	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,590,731.92	14,590,731.92	
应交税费	7,747,186.02	7,747,186.02	
其他应付款	22,441,368.51	22,441,368.51	
其中：应付利息	664,315.68	664,315.68	
应付股利	122,610.00	122,610.00	
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	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	345,126,578.26	345,126,578.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,239,735.60	4,239,735.60	
长期应付职工薪酬	973,785.68	973,785.68	
预计负债			
递延收益	26,442,397.00	26,442,397.00	
递延所得税负债	7,197,706.98	7,197,706.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,853,625.26	38,853,625.26	
负债合计	383,980,203.52	383,980,203.52	
所有者权益：			
股本	222,477,228.00	222,477,228.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,416,376.62	272,416,376.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55	
一般风险准备			
未分配利润	262,584,576.53	262,584,576.53	
归属于母公司所有者权益合计	763,819,169.70	763,819,169.70	
少数股东权益	6,661,187.54	6,661,187.54	
所有者权益合计	770,480,357.24	770,480,357.24	
负债和所有者权益总计	1,154,460,560.76	1,154,460,560.76	

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,207,916.53	17,207,916.53	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,748,572.42	1,748,572.42	
应收账款	67,777,112.78	67,777,112.78	

应收款项融资			
预付款项	2,229,363.07	2,229,363.07	
其他应收款	137,785,738.94	137,785,738.94	
其中：应收利息			
应收股利	16,888,190.00	16,888,190.00	
存货	10,625,565.10	10,625,565.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,313,513.46	1,313,513.46	
流动资产合计	238,687,782.30	238,687,782.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,500,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	388,022,174.18	388,022,174.18	
其他权益工具投资		10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	117,106,411.58	117,106,411.58	
在建工程	318,372.38	318,372.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,217,354.38	9,217,354.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,531,299.43	7,531,299.43	
递延所得税资产	1,985,277.27	1,985,277.27	
其他非流动资产	23,777,115.74	23,777,115.74	
非流动资产合计	558,458,004.96	558,458,004.96	
资产总计	797,145,787.26	797,145,787.26	
流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	46,279,991.78	46,279,991.78	
预收款项	1,162,975.18	1,162,975.18	
合同负债			
应付职工薪酬	1,518,068.84	1,518,068.84	
应交税费	1,923,806.12	1,923,806.12	
其他应付款	38,761,250.64	38,761,250.64	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	234,646,092.56	234,646,092.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	973,785.68	973,785.68	
预计负债			
递延收益	17,250,083.34	17,250,083.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,223,869.02	18,223,869.02	
负债合计	252,869,961.58	252,869,961.58	
所有者权益：			
股本	222,477,228.00	222,477,228.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	297,205,984.77	297,205,984.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55	
未分配利润	18,251,624.36	18,251,624.36	
所有者权益合计	544,275,825.68	544,275,825.68	

负债和所有者权益总计	797,145,787.26	797,145,787.26	
------------	----------------	----------------	--

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、租金收入、应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、6%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、10%，5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳光韵达光电科技股份有限公司	15%
东莞光韵达光电科技有限公司	15%
昆山明创电子科技有限公司	15%
武汉光韵达科技有限公司	5%，10%
上海光韵达数字医疗科技有限公司	25%
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	20%
光韵达（香港）投资控股有限公司	16.50%
天津光韵达光电科技有限公司	15%
苏州光韵达光电科技有限公司	15%
杭州光韵达光电科技有限公司	5%，10%
深圳光韵达激光应用技术有限公司	15%
厦门光韵达光电科技有限公司	5%，10%
苏州光韵达自动化设备有限公司	25%
惠州市齐新旺科技有限公司	5%，10%
深圳光韵达机电设备有限公司	5%，10%
上海金东唐科技有限公司	15%
平湖市新一日电子科技有限公司	5%，10%

淮安杰鼎唐科技有限公司	5%，10%
嘉兴市云达智能科技有限公司	25%
成都通宇航空设备制造有限公司	15%

## 2、税收优惠

1、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于2018年10月16日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201844200028），深圳光韵达光电科技股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

2、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2017年12月7日颁发的高新技术企业证书（编号为：GR201732002989），苏州光韵达被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

3、根据天津市科学技术局、天津市财政局、国税总局天津市税务局于2018年11月23日颁发的高新技术企业证书(证书编号为：GR201812000059)，天津光韵达通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

4、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国税总局江苏省税务局于2018年12月3日颁发的高新技术企业证书(证书编号为：GR201832008130)，昆山明创通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

5、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2019年12月颁布光韵达激光为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944204325），光韵达激光被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

6、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2017年11月颁布的高新技术企业证书（证书编号为：GR201742001285），武汉光韵达为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行，但武汉光韵达同时符合小微企业的认定条件，所得税税率最终按5%和10%执行。

7、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于2019年10月28号颁布金东唐为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931002185）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

8、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2019年12月2日颁布的东莞光韵达为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944002950），东莞光韵达被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

9、武汉光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达、齐新旺、光韵达机电、新一日、杰鼎唐报告期内为小型微利企业，所得税税率按5%和10%执行。

10、根据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关所得税问题的公告》（国家税

务总局公告2015年第14号)，成都市发展和改革委员会发布成发改政务审批函【2017】193号，确认公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，成都通宇所得税税率按15%执行。

## 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	341,818.49	452,536.25
银行存款	143,344,883.64	83,696,614.34
其他货币资金	4,223,890.40	4,377.07
合计	147,910,592.53	84,153,527.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,178,995.34	1,076,300.89

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用保证金	3,900,000	
履约保证金	319,500.00	
保证金存款	4,390.40	4,377.07
合计	4,223,890.40	4,377.07

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,233,399.18	
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
结构性存款	31,233,399.18	
其中：		
合计	31,233,399.18	

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 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	10,169,621.02	4,917,638.02
商业承兑票据	7,832,931.96	7,397,311.65
合计	18,002,552.98	12,314,949.67

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

适用  不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

##### (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	7,079,422.57	
商业承兑票据	4,185,143.38	
合计	11,264,565.95	

##### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

##### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,977,224.98	2.22%	7,977,224.98	100.00%		3,668,951.90	1.54%	3,668,951.90	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,989,904.93	0.83%	2,989,904.93	100.00%		1,712,994.45	0.72%	1,712,994.45	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,987,320.05	1.39%	4,987,320.05	100.00%		1,955,957.45	0.82%	1,955,957.45	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	351,433,374.45	97.78%	8,474,883.43	2.41%	342,958,491.02	234,041,473.96	98.46%	6,668,442.62	2.85%	227,373,031.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	351,433,374.45	97.78%	8,474,883.43	2.41%	342,958,491.02	234,041,473.96	98.46%	6,668,442.62	2.85%	227,373,031.34
合计	359,410,599.43	100.00%	16,452,108.41		342,958,491.02	237,710,425.86	100.00%	10,337,394.52		227,373,031.34

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
苏州至臻精密机械有限公司	507,112.45	507,112.45	100.00%	逾期无法收回
宁波科光机电有限公司	423,261.98	423,261.98	100.00%	逾期无法收回
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
合计	2,989,904.93	2,989,904.93	--	--

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）	335,510,813.56
半年以内	295,250,345.09
半年至一年	40,260,468.47
1 至 2 年	9,930,676.44

2至3年	4,616,843.36
3年以上	9,352,266.07
3至4年	2,916,520.03
4至5年	1,710,017.43
5年以上	4,725,728.61
合计	359,410,599.43

## (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	10,337,394.52	6,273,242.88	158,528.99			16,452,108.41
合计	10,337,394.52	6,273,242.88	158,528.99			16,452,108.41

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (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
成都飞机工业(集团)有限责任公司	58,450,871.92	16.26%	317,942.84
悦虎晶芯电路(苏州)股份有限公司	20,939,747.08	5.83%	628,517.90
庆鼎精密电子(淮安)有限公司	17,828,931.82	4.96%	89,144.66
宏启胜精密电子(秦皇岛)有限公司	16,609,319.69	4.62%	83,046.60
合肥欣奕华智能机器有限公司	10,758,788.12	2.99%	444,641.09
合计	124,587,658.63	34.66%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	11,912,645.71	
合计	11,912,645.71	

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
宏启胜精密电子(秦皇岛)有限公司		16,431,610.24	16,431,610.24			
鹏鼎控股(深圳)股份有限公司		31,578,808.30	19,606,300.05		11,972,508.25	
合计		48,010,418.54	36,037,910.29		11,972,508.25	

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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
单项金额重大					
单项金额不重大					
按组合计提坏账准备	11,972,508.25	100.00	59,862.54	0.50	11,912,645.71
其中:					
账龄组合	11,972,508.25	100.00	59,862.54	0.50	11,912,645.71
合计	11,972,508.25	100.00	59,862.54		11,912,645.71

## 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	6,820,968.64	88.21%	5,173,940.89	84.92%

1至2年	631,329.18	8.17%	705,234.40	11.57%
2至3年	90,300.00	1.17%	189,313.12	3.11%
3年以上	189,313.12	2.45%	24,510.00	0.40%
合计	7,731,910.94	--	6,092,998.41	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州如期文化传播有限公司	1,533,120.00	19.83
湖北奥霖卡光电科技有限公司	1,334,304.00	17.26
上海极臻三维设计有限公司	408,000.00	5.28
江苏省电力公司苏州供电公司	397,422.09	5.14
昆山市玉山镇森旺上贸易商行	222,737.00	2.88
合计	3,895,583.09	50.39

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,124,024.98	3,925,161.57
合计	5,124,024.98	3,925,161.57

## (1) 应收利息

 适用  不适用

## (2) 应收股利

 适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款、备用金	583,813.13	347,719.83
押金	3,440,941.38	1,959,151.25
保理款		1,016,004.70
其他往来	2,314,216.07	1,456,891.05
合计	6,338,970.58	4,779,766.83

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,911.11	820,318.19		848,229.30
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段		-109,500.00	109,500.00	
本期计提	39,996.66	215,229.95		255,226.61
本期转回	8,449.72	87,762.47		96,212.19
其他变动	34,201.88	173,500.00		207,701.88
2019 年 12 月 31 日余额	93,659.93	1,011,785.67	109,500.00	1,214,945.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,844,605.26
[其中：6 个月以内]	2,178,285.23
[7-12 个月]	1,666,320.03
1 至 2 年	960,861.20
2 至 3 年	651,855.32
3 年以上	881,648.80
3 至 4 年	272,917.70
4 至 5 年	125,235.03
5 年以上	483,496.07
合计	6,338,970.58

## 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	
坏账准备	848,229.30	520,144.95	153,428.65			1,214,945.60
合计	848,229.30	520,144.95	153,428.65			1,214,945.60

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## 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
平安租赁融资租赁有限公司	保证金	798,000.00	7-12月	12.59%	39,900.00
东莞光玻光电科技有限公司	往来款	540,386.48	1-2年、2-3年	8.52%	80,223.55
深圳市紫光信息港有限公司	押金	289,624.00	1-2年	4.57%	28,962.40
东莞光智通讯科技有限公司	往来款	263,653.87	6个月以内	4.16%	1,318.27
张灵芝	押金	238,000.00	7-12月	3.75%	11,900.00
合计	--	2,129,664.35	--	33.59%	162,304.22

## 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,953,135.19	224,351.34	25,728,783.85	19,768,953.80	371,337.86	19,397,615.94

在产品	29,626,556.64		29,626,556.64	4,484,034.69		4,484,034.69
库存商品	8,165,749.27	1,087,721.40	36,072,601.14	4,739,487.26	146,511.06	4,592,976.20
周转材料	2,836,915.17		2,836,915.17	1,489,747.81		1,489,747.81
发出商品	72,641,391.71	4,244,554.06	39,402,264.38	55,503,008.44	2,281,896.69	53,221,111.75
已交付受托加工产品	23,137,080.88		23,137,080.88			
合计	162,360,828.86	5,556,626.80	156,804,202.06	85,985,232.00	2,799,745.61	83,185,486.39

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	371,337.86			146,986.52		224,351.34
库存商品	146,511.06	941,210.34				1,087,721.40
发出商品	2,281,896.69	3,266,559.27		1,303,901.90		4,244,554.06
合计	2,799,745.61	4,207,769.61		1,450,888.42		5,556,626.80

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**10、一年内到期的非流动资产**

无

**11、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,834,495.73	4,195,348.54
房租	1,306,633.55	
预缴企业所得税	638,902.26	
保险及其他等	66,763.00	
理财产品	19,159,256.94	

合计	30,006,051.48	4,195,348.54
----	---------------	--------------

**12、债权投资**

适用  不适用

**13、其他债权投资**

适用  不适用

**14、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用  不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**15、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
富通尼激光科技(东莞)有限公司	10,108,721.36		10,108,721.36								
深圳菠萝三维网络有限公司	982,156.59			-79,480.92						902,675.67	
深圳光韵达新维生科技有限公司		1,000,000.00		-499.66						999,500.34	

上海临韵智达智能科技有限公司										
小计	11,090,877.95	1,000,000.00	10,108,721.36	-79,980.58					1,902,176.01	
合计	11,090,877.95	1,000,000.00	10,108,721.36	-79,980.58					1,902,176.01	

说明：子公司上海数字医疗持有上海临韵智达智能科技有限公司40%股权，未实际出资。

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海极臻三维设计有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
武汉因泰莱激光科技有限公司	1,500,000.00	
深圳前海懿泓投资有限公司	500,000.00	500,000.00
广西医大协同医疗技术有限公司		
合计	12,000,000.00	10,500,000.00

## 17、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 18、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				
2. 本期增加金额	47,661,529.85			47,661,529.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	47,661,529.85			47,661,529.85
(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	47,661,529.85			47,661,529.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额	11,126,865.27			11,126,865.27
(1) 计提或摊销	2,265,180.64			2,265,180.64
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,861,684.63			8,861,684.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,126,865.27			11,126,865.27
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	36,534,664.58			36,534,664.58
2. 期初账面价值				

## (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

无

## 19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	522,281,515.41	412,175,351.98
合计	522,281,515.41	412,175,351.98

## (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	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	109,362,696.20	539,539,238.35	12,191,248.65	36,361,571.32	697,454,754.52
2. 本期增加金额	83,412,086.87	122,733,381.34	1,373,099.64	7,081,753.99	214,600,321.84

(1) 购置	14,466,624.33	68,196,059.96	991,279.62	6,051,104.28	89,705,068.19
(2) 在建工程转入	68,945,462.54	27,900,243.11			96,845,705.65
(3) 企业合并增加		26,637,078.27	381,820.02	1,030,649.71	28,049,548.00
3. 本期减少金额	47,661,529.85	12,432,571.68	1,289,395.04	2,284,882.09	63,668,378.66
(1) 处置或报废		12,432,571.68	1,289,395.04	2,284,882.09	16,006,848.81
(2) 转投资性房地产	47,661,529.85				47,661,529.85
4. 期末余额	145,113,253.22	649,840,048.01	12,274,953.25	41,158,443.22	848,386,697.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,122,438.69	233,780,995.04	6,452,136.76	22,923,832.05	285,279,402.54
2. 本期增加金额	4,345,011.82	51,292,629.84	1,490,553.11	4,965,232.74	62,093,427.51
(1) 计提	4,345,011.82	51,292,629.84	1,490,553.11	4,965,232.74	62,093,427.51
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	8,861,684.63	9,530,856.31	852,922.95	2,022,183.87	21,267,647.76
(1) 处置或报废		9,530,856.31	852,922.95	2,022,183.87	12,405,963.13
(2) 转投资性房地产	8,861,684.63				8,861,684.63
4. 期末余额	17,605,765.88	275,542,768.57	7,089,766.92	25,866,880.92	326,105,182.29
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,507,487.34	374,297,279.44	5,185,186.33	15,291,562.30	522,281,515.41
2. 期初账面价值	87,240,257.51	305,758,243.31	5,739,111.89	13,437,739.27	412,175,351.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (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
机器设备	11,207,464.15	738,996.92		10,468,467.23
合计	11,207,464.15	738,996.92		10,468,467.23

## (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
机器设备	7,128,868.48

## (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
房屋建筑物	67,853,826.05	办理过程中

## (6) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

## 20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,398,151.60	55,110,973.28
合计	39,398,151.60	55,110,973.28

## (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
机器设备	16,450,025.12		16,450,025.12	12,196,735.51		12,196,735.51
金东唐玻璃弯折设备及流水线项目				1,552,034.48		1,552,034.48
云达智能生产基地	22,948,126.48		22,948,126.48	41,362,203.29		41,362,203.29
合计	39,398,151.60		39,398,151.60	55,110,973.28		55,110,973.28

## (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
云达智能生产基地	120,000,000.00	41,362,203.29	50,366,678.73	68,945,462.54		22,783,419.46	76.44%		686,181.83	686,181.83	1.38%	募股资金

合计	120,000,000.00	41,362,203.29	50,366,678.73	68,945,462.54		22,783,419.46	--	--	686,181.83	686,181.83		--
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	----	----	------------	------------	--	----

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用  不适用

**(4) 工程物资**

适用  不适用

**21、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

**22、油气资产**

适用  不适用

**23、使用权资产**

适用  不适用

**24、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	24,607,614.44	47,579,957.59	201,469.81	11,140,460.50	83,529,502.34
2. 本期增加金额		19,195.00		3,242,361.39	3,261,556.39
(1) 购置		19,195.00		3,242,361.39	3,261,556.39
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额				155,800.00	155,800.00
(1) 处置				155,800.00	155,800.00
4. 期末余额	24,607,614.44	47,599,152.59	201,469.81	14,227,021.89	86,635,258.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,318,966.21	11,777,813.55	154,888.03	4,852,633.54	19,104,301.33
2. 本期增加金额	492,152.40	4,710,816.60	25,332.12	2,830,154.46	8,058,455.58
(1) 计提	492,152.40	4,710,816.60	25,332.12	2,830,154.46	8,058,455.58
3. 本期减少金额				37,651.67	37,651.67
(1) 处置				37,651.67	37,651.67
4. 期末余额	2,811,118.61	16,488,630.15	180,220.15	7,645,136.33	27,125,105.24
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	21,796,495.83	31,110,522.44	21,249.66	6,581,885.56	59,510,153.49
2. 期初账面价值	22,288,648.23	35,802,144.04	46,581.78	6,287,826.96	64,425,201.01

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 25、开发支出

适用  不适用

## 26、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	

成都通宇		160,044,870.78		160,044,870.78
金东唐	114,512,608.79			114,512,608.79
昆山明创	3,809,123.37			3,809,123.37
合计	118,321,732.16	160,044,870.78		278,366,602.94

## (2) 商誉减值准备

适用  不适用

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:

可收回金额按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的2020年至2024年的5年财务预算确定,并采用14%至17%的折现率。超过5年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关行业的增长预测确定,并且不超过该行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

### 商誉减值测试的影响

公司评估了商誉的可收回金额,成都通宇、金东唐和昆山名创资产组的可收回金额高于账面价值,资产组商誉未出现减值迹象。

### 其他说明

(1) 本公司于2019年以人民币18,870万元收购成都通宇51%的股权,合并成本超过按比例获得的成都通宇购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币160,044,870.78元确认为与成都通宇相关的商誉;

(2) 本公司于2016年以人民币22,100万元收购金东唐100%的股权,合并成本超过按比例获得的金东唐购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币114,512,608.79元确认为与金东唐相关的商誉;

(3) 本公司于2011年以人民币1,174万元收购昆山明创100%的股权,合并成本超过按比例获得的昆山明创购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币3,809,123.37元确认为与昆山明创相关的商誉。

## 27、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,201,786.91	19,131,925.42	6,771,264.99		34,562,447.34
其他	912,010.41	89,622.64	851,771.94		149,861.11
合计	23,113,797.32	19,221,548.06	7,623,036.93		34,712,308.45

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,277,960.52	3,105,326.05	13,985,369.43	2,197,105.30
可抵扣亏损	52,839,102.93	7,925,865.44		
职工薪酬			973,785.68	146,067.85
固定资产融资费用	1,157,507.28	173,626.09	1,687,732.93	253,159.94
递延收益			7,259,416.67	1,088,912.50
合计	76,274,570.73	11,204,817.58	23,906,304.71	3,685,245.59

## (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	32,804,159.10	4,920,623.86	33,216,550.00	4,982,482.50
其他债权投资公允价值变动	220,187.91	33,028.19		
固定资产折旧	13,906,704.05	2,086,005.61	14,768,163.20	2,215,224.48
合计	46,931,051.06	7,039,657.66	47,984,713.20	7,197,706.98

## (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		11,204,817.58		3,685,245.59
递延所得税负债		7,039,657.66		7,197,706.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,044,944.30	
可抵扣亏损	34,109,879.51	51,187,177.10
合计	35,154,823.81	51,187,177.10

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度			
2020 年度	2,448,114.55	2,448,114.55	
2021 年度	6,499,812.82	6,918,939.42	
2022 年度	5,382,565.16	5,430,878.15	
2023 年度	5,271,670.05	8,777,019.10	
2024 年度	14,507,716.93	2,831,848.89	
2025 年度		2,480,210.68	
2026 年度		14,030,667.88	
2027 年度		2,029,262.76	
2028 年度		6,240,235.67	
合计	34,109,879.51	51,187,177.10	--

## 29、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产款项	4,635,360.16	34,796,877.89
合计	4,635,360.16	34,796,877.89

## 30、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	191,800,000.00
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00
信用证借款	30,000,000.00	
附追索权保理业务	11,373,882.85	
合计	131,373,882.85	211,800,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

**31、交易性金融负债** 适用  不适用**32、衍生金融负债** 适用  不适用**33、应付票据** 适用  不适用**34、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	129,256,612.43	78,149,996.09
合计	129,256,612.43	78,149,996.09

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款** 适用  不适用**35、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,832,342.77	5,397,295.72
合计	5,832,342.77	5,397,295.72

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项** 适用  不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

## 36、合同负债

适用  不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,431,985.12	187,033,763.18	174,695,424.20	26,770,324.10
二、离职后福利-设定提存计划	158,746.80	9,734,475.91	9,704,430.46	188,792.25
三、辞退福利		125,388.73	125,388.73	
合计	14,590,731.92	196,893,627.82	184,525,243.39	26,959,116.35

## (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	14,385,641.78	173,976,970.61	162,159,555.74	26,203,056.65
2、职工福利费		3,834,795.88	3,834,795.88	
3、社会保险费	41,595.95	4,970,190.14	4,658,196.43	353,589.66
其中：医疗保险费	33,570.21	4,304,304.19	3,999,070.38	338,804.02
工伤保险费	2,823.08	206,967.33	203,981.37	5,809.04
生育保险费	5,202.66	458,918.62	455,144.68	8,976.60
4、住房公积金	884.00	2,824,063.74	2,631,864.24	193,083.50
5、工会经费和职工教育经费	3,863.39	1,427,742.81	1,411,011.91	20,594.29
合计	14,431,985.12	187,033,763.18	174,695,424.20	26,770,324.10

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	155,846.32	9,431,917.83	9,405,787.82	181,976.33
2、失业保险费	2,900.48	302,558.08	298,642.64	6,815.92
合计	158,746.80	9,734,475.91	9,704,430.46	188,792.25

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,357,771.51	1,918,762.51
企业所得税	12,848,157.63	5,122,594.73
个人所得税	592,853.84	225,449.67
城市维护建设税	511,579.20	192,671.09
房产税	115,873.76	96,048.45
教育费附加	367,232.82	138,926.91
土地使用税	5,698.56	9,497.61
印花税	91,031.89	
其他	562.97	43,235.05
合计	22,890,762.18	7,747,186.02

其他说明：

**39、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	559,552.27	664,315.68
应付股利	126,735.21	122,610.00
其他应付款	74,992,112.92	21,654,442.83
合计	75,678,400.40	22,441,368.51

**(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	273,994.70	
短期借款应付利息	285,557.57	664,315.68
合计	559,552.27	664,315.68

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	126,735.21	122,610.00
合计	126,735.21	122,610.00

**(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
保证金、押金	995,767.35	959,582.00
应付设备款	16,361,717.16	10,588,185.56
代付款项	2,961,839.67	8,465,272.48
借款	43,824,002.58	
其他往来	10,848,786.16	1,641,402.79
合计	74,992,112.92	21,654,442.83

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款** 适用  不适用**40、持有待售负债** 适用  不适用**41、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	21,898,585.24	5,000,000.00
一年内到期的长期应付款	6,116,257.39	
合计	28,014,842.63	5,000,000.00

**42、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否**43、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	169,173,500.00	
保证借款		5,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-16,000,000.00	-5,000,000.00

合计	153,173,500.00
----	----------------

长期借款分类的说明：

1、2019年6月，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号为BG39151906008《借款合同》、编号为DY39151906008《抵押合同》，贷款总额为11322万元，贷款用于收购成都通宇51%的股权，贷款期限从2019年6月21日至2023年12月20日止，根据约定公司自贷款发放日起按季付息，每季还本400万元，截止到2020年12月31日，借款余额为10522万元。

2、2019年1月，本公司孙公司嘉兴市云达智能科技有限公司与中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行签订的编号为JXXZ2019人借001的《固定资产借款合同》、JX秀洲2019人抵005《抵押合同》，借款金额为8000万元，根据项目进度分次使用款项，贷款期限47个月，借款用于嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目。截止2019年12月31日，该项目借款余额为6395.35万元。

#### 44、应付债券

##### (1) 应付债券

适用  不适用

##### (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）

适用  不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用  不适用

#### 45、租赁负债

适用  不适用

#### 46、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,270,120.87	4,239,735.60
合计	4,270,120.87	4,239,735.60

## (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
应付融资租赁款	4,270,120.87	4,239,735.60
其中：未实现融资费用	463,356.20	
合计	4,270,120.87	4,239,735.60

## (2) 专项应付款

 适用  不适用

## 47、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
金东唐超额业绩奖励		973,785.68
合计		973,785.68

## (2) 设定受益计划变动情况

 适用  不适用

## 48、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

## 49、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,190,313.43	9,630,000.00	4,713,697.31	31,106,616.12	补助款
售后回购	252,083.57		77,564.04	174,519.53	
合计	26,442,397.00	9,630,000.00	4,791,261.35	31,281,135.65	--

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
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	60,000.00			15,000.00			45,000.00	与资产相关
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	510,000.00			85,000.00			425,000.00	与资产相关
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,543,750.00			460,000.00			1,083,750.00	与资产相关
高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	3,181,666.67			195,000.00			2,986,666.67	与资产相关
科创委 3D 打印高品质金属模具技术研发	1,312,500.00			150,000.00			1,162,500.00	与资产相关
科创委 SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究项目产学研资助款	464,000.00			48,000.00			416,000.00	与资产相关
智能激光精密制造技术工程实验室	4,502,166.67			454,000.00			4,048,166.67	与资产相关
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的应用示范	1,296,000.00						1,296,000.00	与资产相关
广东材料与加工研究所（3D 打印专用金属粉体材料的研制及应用）	240,000.00						240,000.00	与资产相关
激光复合增减材料制造装备研发	4,140,000.00						4,140,000.00	与资产相关
球删阵列结构 PCB 的特种激光切割及钻孔方法开发	366,666.67			55,000.00			311,666.67	与资产相关
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	1,200,000.00			150,000.00			1,050,000.00	与资产相关
重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	3,081,666.67			1,581,666.67			1,500,000.00	与资产相关
基于 3D 打印技术的多维度人体工艺研究与产业化及教育平台	1,924,108.59					54,022.18	1,978,130.77	与资产相关

3D 打印颅额面植入物研发	168,141.47	140,000.00		308,141.47				与资产相关
基于 3D 打印技术的电叩击式骨折创新康复支具研发与临床应用	300,000.00						300,000.00	与资产相关
3D 打印医疗信息及服务平台	306,003.83			306,003.83				与资产相关
嘉兴云达智能设备研发固定资产投资补助资金	1,593,642.86			172,285.72			1,421,357.14	与资产相关
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化		3,840,000.00					3,840,000.00	与资产相关
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制		3,750,000.00					3,750,000.00	与资产相关
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组织外科中的应用		1,800,000.00		687,621.80			1,112,378.20	与资产相关
椎间孔镜训练系统		100,000.00		100,000.00				与收益相关
合计	26,190,313.43	9,630,000.00		4,767,719.49		54,022.18	31,106,616.12	

## 50、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 51、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,477,228.00	27,517,446.00				27,517,446.00	249,994,674.00

注：根据2019年7月8日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，公司采用全部向特定投资者非公开发行股票的方式发行股份数量27,517,446股。

**52、其他权益工具**

□ 适用 √ 不适用

**53、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	272,416,376.62	233,887,293.44	809,731.61	505,493,938.45
合计	272,416,376.62	233,887,293.44	809,731.61	505,493,938.45

其他说明：

1、2019年9月，本公司之子公司苏州光韵达光电科技有限公司减少对其子公司惠州市齐新旺科技有限公司投资额90万元，实际享有收益比例从69.23%减少至60%，使得资本公积减少190,673.21元。

2、2019年8月，本公司之子公司上海光韵达数字医疗科技有限公司注册资本从1,080.75万元增加1,118.25万元，实际享有收益比例从48.25%减少至45.61%，使得资本公积增加951,925.08元。

3、2019年7月，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，非公开发行股份募集资金，使得资本公积增加232,935,368.36元。

4、2019年2月，公司之子公司深圳光韵达机电设备有限公司注册资本从1000万元减少至600万元，新增少数股东股权，实际享有收益比例从100%减少至58.76%，使得资本公积减少619,058.40元。

**54、库存股**

□ 适用 √ 不适用

**55、其他综合收益**

□ 适用 √ 不适用

**56、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**57、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,340,988.55			6,340,988.55
合计	6,340,988.55			6,340,988.55

**58、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,584,576.53	204,123,763.09
调整后期初未分配利润	262,584,576.53	204,123,763.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,087,398.31	68,232,911.82
减：提取法定盈余公积		873,009.26
应付普通股股利	7,785,592.38	8,899,089.12
期末未分配利润	326,886,382.46	262,584,576.53

**59、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,600,853.20	461,141,419.98	568,670,154.72	330,450,216.58
其他业务	18,827,740.51	7,276,006.95	11,677,683.19	4,606,195.31
合计	790,428,593.71	468,417,426.93	580,347,837.91	335,056,411.89

是否已执行新收入准则

 是  否**60、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,334,227.88	3,085,144.94
教育费附加	2,270,443.91	2,149,634.77
房产税	681,767.92	1,006,139.85
土地使用税	569,600.97	139,706.88
车船使用税	6,765.00	
印花税	316,772.94	141,415.46
其他	3,808.42	21,160.76
合计	7,183,387.04	6,543,202.66

**61、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	1,831,119.01	1,034,186.47
汽车费用	4,529,064.04	4,119,696.14
运输费	7,255,289.07	5,358,267.47

差旅费	3,474,385.31	2,336,592.36
广告及推广费	4,112,313.29	5,313,833.04
其他费用	8,025,675.50	7,446,703.59
工资奖金等	29,010,095.27	24,220,508.96
业务费用	17,937,380.47	13,766,549.49
合计	76,175,321.96	63,596,337.52

## 62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金等	25,943,932.55	23,121,267.74
职工福利费	2,000,202.74	3,015,103.04
办公费用	6,583,032.89	5,300,919.61
差旅费	2,122,627.00	2,222,834.60
业务招待费	1,759,731.94	1,381,233.05
筹划活动、咨询等中介费	3,564,689.52	3,905,070.98
折旧费	15,508,984.38	15,785,356.59
房屋租赁费	2,695,561.15	4,514,405.14
其他费用	7,587,448.64	3,049,753.56
合计	67,766,210.81	62,295,944.31

## 63、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金等	39,962,261.32	23,738,538.92
差旅费、会议费	761,196.53	469,546.97
折旧与无形资产、长摊费用的摊销	9,591,004.63	4,312,657.71
电费、燃料动力费	896,789.90	383,629.96
材料费	7,945,311.57	7,436,365.95
委外开发费用	3,338,187.36	2,532,750.80
其他	4,114,762.21	2,398,013.96
合计	66,609,513.52	41,271,504.27

## 64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,038,611.29	12,142,878.17
减：利息收入	1,105,194.99	476,636.31

汇兑损益	27,542.77	-1,001,836.24
银行手续费及其他	1,238,971.10	395,088.63
合计	18,199,930.17	11,059,494.25

## 65、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,010,845.39	17,678,923.98
代扣个人所得税手续费	15,915.51	
合计	13,026,760.90	17,678,923.98

## 66、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-79,980.58	50,948.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-108,721.36	1,914,683.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益	101,372.61	
理财产品收益	150,242.40	
合计	62,913.07	1,965,631.55

## 67、净敞口套期收益

适用  不适用

## 68、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
交易性金融资产	220,187.91	
合计	220,187.91	

## 69、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-159,014.42	
应收票据坏账损失	-39,361.47	
应收账款坏账损失	-6,095,827.04	
应收款项融资减值损失	-59,862.54	
合计	-6,354,065.47	

**70、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,079,289.00
二、存货跌价损失	-4,016,496.53	-973,182.90
合计	-4,016,496.53	-2,052,471.90

**71、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-148,990.20	-213,653.67
无形资产处置利得	-118,148.33	
合计	-267,138.53	-213,653.67

**72、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,234,936.47	234,284.00	1,234,936.47
非流动资产毁损报废利得	33,640.94	3,733.65	33,640.94
其他	63,314.95	89,833.08	63,314.95
合计	1,331,892.36	327,850.73	1,331,892.36

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
市经贸信息委 2018 年度深圳市技术改造倍增专项技术投资补贴项目							20,000.00	与收益相关
深圳市南山区经济促进局民营领军企业资助项目款							24,000.00	与收益相关
苏州市海鸥计划资助							111,700.00	与收益相关
江苏省苏州市商务发展专项资金							20,484.00	与收益相关
苏州高品补贴							20,000.00	与收益相关
杭州经济技术开发区补助							38,100.00	与收益相关

杭州市科学技术委员会 2017 年杭州市科技创新券补助						47,300.00		与收益相关
军民融合产业政策资金						100.00		与收益相关
成都市军民融合产业政策资金项目						976,700.00		与收益相关
国库中心零余额账户专利一般资助资金						4,500.00		与收益相关
特殊人员退税						6,336.47		与收益相关
068001 科技型中小企业技术创新资金						100,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会创新资金						100,000.00		与收益相关
合计						1,234,936.47	234,284.00	

### 73、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		2,232,612.74	
对外捐赠	13,000.00	65,400.00	13,000.00
非常损失	13,425.06		13,425.06
非流动资产毁损报废损失	147,188.88	72,553.64	147,188.88
其他	971,007.80	159,473.92	971,007.80
合计	1,144,621.74	2,530,040.30	1,144,621.74

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,837,406.36	8,760,933.92
递延所得税费用	-9,674,258.52	-1,031,870.68
合计	6,163,147.84	7,729,063.24

#### (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	88,936,235.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,340,435.29
子公司适用不同税率的影响	733,110.40

调整以前期间所得税的影响	-289,895.58
非应税收入的影响	-2,957,074.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,188,735.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,475,477.84
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	4,806,146.28
研发加计扣除	-6,432,812.91
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	249,980.91
所得税费用	6,163,147.84

## 75、其他综合收益

详见附注。

## 76、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,105,194.99	476,636.31
政府补助	18,733,073.63	19,743,256.81
其他往来款等	13,164,771.09	7,912,998.53
合计	33,003,039.71	28,132,891.65

### (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
费用付现	96,220,227.49	70,888,358.64
往来款等	5,252,238.53	1,016,004.70
合计	101,472,466.02	71,904,363.34

### (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
赎回理财产品	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

### (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
购买理财产品	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收员工持股计划款		43,640,000.00
其他往来收款	131,272,294.58	110,000,000.00
保理业务	44,858,187.97	
合计	176,130,482.55	153,640,000.00

**(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
代付员工持股计划款		43,640,000.00
现金捐赠支出		65,400.00
其他往来还款	91,600,000.00	110,000,000.00
融资租入固定资产支付的租赁费	3,341,579.11	
发行股票债券所支付的审计、咨询等费用	1,247,169.85	
保理业务	33,484,305.12	
合计	129,673,054.08	153,705,400.00

**77、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,773,087.41	67,972,120.16
加：资产减值准备	10,370,562.00	2,052,471.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,358,608.15	57,990,358.11
无形资产摊销	7,922,577.53	7,755,598.66
长期待摊费用摊销	7,623,036.93	6,375,212.48
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）	267,138.53	213,653.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	113,547.94	68,819.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-220,187.91	

财务费用（收益以“-”号填列）	18,066,154.06	12,142,878.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,913.07	-1,965,631.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,250,583.68	-567,288.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,423,674.84	1,497,487.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,662,884.37	-17,505,074.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,540,034.86	22,599,034.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,963,146.85	18,006,838.17
经营活动产生的现金流量净额	99,297,580.67	176,636,478.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,686,702.13	84,149,150.59
减：现金的期初余额	84,149,150.59	68,180,599.14
现金及现金等价物净增加额	59,537,551.54	15,968,551.45

## （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	188,700,000.00
其中：	--
成都通宇	188,700,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,915,494.22
其中：	--
成都通宇	4,915,494.22
其中：	--
成都通宇	
取得子公司支付的现金净额	183,784,505.78

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## （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	143,686,702.13	84,149,150.59
其中：库存现金	341,818.49	452,536.25
可随时用于支付的银行存款	143,344,883.64	83,696,614.34
三、期末现金及现金等价物余额	143,686,702.13	84,149,150.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		4,377.07

**78、所有者权益变动表项目注释**

无

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,223,890.40	信用证保证金、履约保证金、保证金存款
固定资产	113,055,928.55	抵押借款
无形资产	22,948,126.48	抵押借款
在建工程	11,142,000.76	抵押借款
应收融资款项	11,912,645.71	保理业务
合计	163,282,591.90	--

**80、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,498,805.35
其中：美元	829,832.41	6.9762	5,789,076.86
欧元			
港币	721,499.57	0.8958	646,304.88
日元	989,664.00	0.0641	63,423.61
应收账款	--	--	7,513,035.12
其中：美元	1,076,952.37	6.9762	7,513,035.12
欧元			
港币			
应付账款			2,193,280.44
其中：美元	227,619.03	6.9762	1,587,915.88
欧元	77,456.92	7.8155	605,364.56
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

**81、套期**

□ 适用 √ 不适用

**82、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	150,000.00	递延收益	15,000.00
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	1,000,000.00	递延收益	85,000.00
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	4,600,000.00	递延收益	460,000.00
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,000,000.00	递延收益	195,000.00
科创委 3D 打印高品质金属模具技术研发	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
科创委 SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究项目产学研资助款	480,000.00	递延收益	48,000.00
智能激光精密制造技术工程实验室	5,000,000.00	递延收益	454,000.00
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的应用示范	1,296,000.00	递延收益	
广东材料与加工研究所（3D 打印专用金属粉末材料的研制及应用）	240,000.00	递延收益	
激光复合增减材料制造装备研发	4,140,000.00	递延收益	
球删阵列结构 PCB 的特种激光切割及钻孔方法开发	1,200,000.00	递延收益	55,000.00
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	6,000,000.00	递延收益	1,581,666.67
基于 3D 打印技术的多维度人体工艺研究与产业化及教育平台	2,700,000.00	递延收益	293,923.91
3D 打印颌面植入物研发	364,000.00	递延收益	308,141.47
基于 3D 打印技术的电叩击式骨折创新康复支具研发与临床应用	300,000.00	递延收益	
3D 打印医疗信息及服务平台	368,000.00	递延收益	306,003.83
嘉兴云达智能设备研发固定资产投资补助资金	1,608,000.00	递延收益	172,285.72
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化	3,840,000.00	递延收益	
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制	3,750,000.00	递延收益	
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组织外科中的应用	1,800,000.00	递延收益	687,621.80
市经贸信息委 2018 年度深圳市技术改造倍增专项技术投资补贴项目	20,000.00	营业外收入	
深圳市南山区经济促进局民营领军企业资助项目款	24,000.00	营业外收入	
苏州市海鸥计划资助	111,700.00	营业外收入	

江苏省苏州市商务发展专项资金	20,484.00	营业外收入	
苏州高品补贴	20,000.00	营业外收入	
杭州经济技术开发区补助	38,100.00	营业外收入	
国家外经贸发展专项资金进口补贴	353,452.00	其他收益	
深圳市场和质量管理委员会专利补助	4,000.00	其他收益	
深圳科创创新委员会创新资助	471,000.00	其他收益	
深圳市南山区科学技术局项目支持费	38,000.00	其他收益	
深圳光韵达失业稳岗补贴	22,443.48	其他收益	
苏州高新区科学技术局（知识产权局）专利专项资金	146,500.00	其他收益	
苏州高新区科学技术局专利专项资金	490,000.00	其他收益	
苏州光韵达科技企业贷款贴息	232,500.00	其他收益	
苏州科技发展计划项目及经费	1,050,000.00	其他收益	
苏州光韵达稳岗补贴	14,078.20	其他收益	
昆山 2018 年度国内专利奖	16,000.00	其他收益	
深圳市科创委企业研究开发资助款	586,000.00	其他收益	
深圳科创委银行贷款贴息	625,400.00	其他收益	
深圳激光公司稳岗补贴	8,531.79	其他收益	
无线充电及 5G 智能激光切割生产线改造项目	1,080,000.00	其他收益	
产业化技术升级资助项目	2,075,000.00	其他收益	
精密激光成型技术装备提升项目	1,100,000.00	其他收益	
深圳科创委国高认定	30,000.00	其他收益	
深圳科创委国内外发明专利申请支持	196,000.00	其他收益	
激光个税手续费返还	11,484.58	其他收益	
东莞市财政局贷款贴息	151,746.90	其他收益	
东莞高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	
东莞市科技保险及专利保险补贴	9,884.02	其他收益	
东莞个税手续费返还	23,788.90	其他收益	
武汉市高新企业申请补助	100,000.00	其他收益	
创建专家工作站及服务子站补贴	50,000.00	其他收益	
上海市知识产权专利资助款	12,595.00	其他收益	
上海市杨浦中小企业专项资金	955,000.00	其他收益	
上海市杨浦大张江资金	320,000.00	其他收益	
稳岗补贴	12,974.12	其他收益	
上海小巨人补贴	1,000,000.00	其他收益	
金东唐三代手续费返还	32,941.54	其他收益	
国家和省计划项目配套	640,000.00	其他收益	
南山财政局上市企业并购重组中介费用补贴款	1,000,000.00	其他收益	
深圳光韵达个税手续费返还	38,887.43	其他收益	
创新券补贴	1,150.00	其他收益	

天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金	250,000.00	其他收益	
天津市重点新产品认定申报	200,000.00	其他收益	
天津公司专利申请补助市重点新产品认定申报	2,000.00	其他收益	
机电公司个税手续费返还	299.78	其他收益	
科创委第一批企业研发资助款	391,000.00	其他收益	391,000.00
商务局 2018 年中央外经贸发展专项资金（进口贴息）	300,974.00	其他收益	300,974.00
3D 打印专用高强铝合金和金属基复合材料的粉末制备与激光选区熔化成形关键技术	750,000.00	其他收益	750,000.00
市场质量监督管理委员会第一批专利费	8,000.00	其他收益	8,000.00
社保局稳岗补贴	14,189.13	其他收益	14,189.13
南山科创委奖补资金（申请国高成功补贴）	130,000.00	其他收益	130,000.00
2018 年代扣个税手续费返还	3,137.42	其他收益	3,137.42
苏州工业园区 2018 年度环境保护引导资金项目-企业环保培训项目	2,000.00	其他收益	2,000.00
苏州市 2018 年企业专利导航计划项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
超 10 件 2017 发明专利补贴款	32,000.00	其他收益	32,000.00
2019 年苏州市柔性引进海外人才智力“海鸥计划”项目	14,290.90	其他收益	14,290.90
苏州市 2018 年企业专利导航计划项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业引才奖励资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年苏州市柔性引进海外人才智力“海鸥计划”项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年国内专利资助	14,600.00	其他收益	14,600.00
2019 年度苏州市科技贷款贴息	96,900.00	其他收益	96,900.00
市企业研发机构配套	150,000.00	其他收益	150,000.00
工业贸易发展局“小升规”专项资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
“小升规”企业财政补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
稳岗补贴	3,572.07	其他收益	3,572.07
2017 年个税手续费补贴	429.38	其他收益	429.38
2018 年个税手续费补贴	1,405.90	其他收益	1,405.90
SMT 印刷工艺中的灯条板排列治具	100,000.00	其他收益	100,000.00
SMT 印刷工艺中精密金属模板的研发和测试治具的研发	53,945.00	其他收益	53,945.00
三代税款手续费	5,237.69	其他收益	5,237.69
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批研发资助款	570,000.00	其他收益	570,000.00
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划款	213,800.00	其他收益	213,800.00
深圳南山区科技创新局科技金融贴息资助计划款	416,700.00	其他收益	416,700.00
深圳经信委 2019 年技术装备及管理智能化提升项目补助款	2,640,000.00	其他收益	2,640,000.00
稳岗补贴	7,198.36	其他收益	7,198.36

高企认证奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
市场监督管理局的专利补助	500.00	其他收益	500.00
教师下企业事件费	15,000.00	其他收益	15,000.00
贷款贴息	3,307.82	其他收益	3,307.82
科技保险项目补贴	10,099.52	其他收益	10,099.52
个税手续费返还	5,705.12	其他收益	5,705.12
科技金融保险补贴	9,884.02	其他收益	9,884.02
2018 年贷款利息补贴	60,753.49	其他收益	60,753.49
19 年第二批科技保险补贴	3,556.29	其他收益	3,556.29
杭州市科学技术委员会 2017 年杭州市科技创新券补助	47,300.00	营业外收入	47,300.00
知识产权资助费	3,800.00	其他收益	3,800.00
中小企业发展专项资金	969,000.00	其他收益	969,000.00
市级小巨人配套资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	8,449.30	其他收益	8,449.30
专利资助	4,300.00	其他收益	4,300.00
专利资助	20,640.00	其他收益	20,640.00
稳岗补贴	14,757.00	其他收益	14,757.00
军民融合产业政策资金	100.00	营业外收入	100.00
成都市军民融合产业政策资金项目	976,700.00	营业外收入	976,700.00
国库中心零余额账户专利一般资助资金	4,500.00	营业外收入	4,500.00
特殊人员退税	6,336.47	营业外收入	6,336.47
068001 科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
松江区中小型企业创新资金项目-椎间孔镜手术仿真训练系统	200,000.00	其他收益	100,000.00
上海市科学技术委员会创新资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
嘉兴市气象局雷电防御办公补贴款	14,909.00	其他收益	14,909.00
高新补助	275,000.00	其他收益	275,000.00

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
深圳市南山区工业和信息化局 2018 年度产业化技术升级资助项目	396,000.00	区统计数据有误
小计	396,000.00	

## 83、其他

无

## 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
成都通宇航空设备制造有限公司	2019年04月01日	188,700,000.00	51.00%	现金	2020年04月01日	工商变更完毕	66,863,205.26	21,771,143.97

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	188,700,000.00
合并成本合计	188,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	28,655,129.22
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	160,044,870.78

#### (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
资产：	83,902,396.89	72,395,518.90
货币资金	4,915,494.22	4,915,494.22
应收款项	3,758,483.15	3,758,483.15
存货	31,745,693.29	21,643,935.19
固定资产	27,801,585.67	26,396,465.77
预付账款	172,725.00	172,725.00
其他应收款	6,465,958.70	6,465,958.70
其他流动资产	453,146.64	453,146.64
在建工程	4,761,969.83	4,761,969.83
长期待摊费用	235,352.09	235,352.09
递延所得税资产	33,988.31	33,988.31
其他非流动资产	3,558,000.00	3,558,000.00
负债：	27,715,869.00	27,715,869.00
借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	9,571,693.49	9,571,693.49

应付职工薪酬	1,137,484.22	1,137,484.22
应交税费	2,814,946.25	2,814,946.25
其他应付款	4,796,185.86	4,796,185.86
一年内到期的非流动负债	6,853,539.91	6,853,539.91
长期借款	148,075.68	148,075.68
长期应付款	393,943.59	393,943.59
净资产	56,186,527.89	44,679,649.90
减：少数股东权益	27,531,398.67	21,893,028.45
取得的净资产	28,655,129.22	22,786,621.45

#### (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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
成都通宇航空设备制造有限公司	44,646,132.19	56,153,010.18	11,506,877.99	权益法	

#### (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

无

#### (6) 其他说明

无

## 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

适用  不适用

### (2) 合并成本

适用  不适用

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 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

适用  不适用

## 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	
苏州光韵达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业	100.00%		设立
苏州光韵达自动化设备有限公司	苏州	苏州	自动化设备制造		60.00%	设立
惠州市齐新旺科技有限公司	惠州	惠州	电气机械和器材制造业		60.00%	投资
天津光韵达光电科技有限公司	天津	天津	电子信息制造业	100.00%		设立
深圳光韵达激光应用技术有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业	100.00%		设立
昆山明创电子科技有限公司	昆山	昆山	电子信息制造业	100.00%		设立
东莞光韵达光电科技有限公司	东莞	东莞	电子信息制造业	100.00%		设立
光韵达（香港）投资控股有限公司	香港	香港	电子信息制造业	100.00%		设立
厦门光韵达光电科技有限公司	厦门	厦门	电子信息制造业	100.00%		设立
深圳光韵达机电设备有限公司	深圳	深圳	电气机械和器材制造业	51.00%		投资
杭州光韵达光电科技有限公司	杭州	杭州	电子信息制造业	70.00%		设立
武汉光韵达科技有限公司	武汉	武汉	电子信息制造业	60.00%		设立
上海光韵达数字医疗科技有限公司	上海	上海	电子信息制造业	45.61%		设立
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业		100.00%	设立
上海金东唐科技有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	100.00%		购买
嘉兴市云达智能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	电气机械和器材制造业		100.00%	设立
淮安杰鼎唐科技有限公司	淮安	淮安	电气机械和器材制造业		100.00%	购买
平湖市新一日电子科技有限公司	平湖	平湖	电气机械和器材制造业		51.00%	购买

成都通宇航空设备制造有限公司	成都	成都	金属制品、机械和设备修理业	51.00%		购买
----------------	----	----	---------------	--------	--	----

## (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
成都通宇航空设备制造有限公司	49.00%	10,667,860.55		38,199,259.22

## (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
成都通宇航空设备制造有限公司	99,538,583.66	40,185,028.19	139,723,611.85	58,273,935.03	3,492,004.95	61,765,939.98						

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
成都通宇航空设备制造有限公司	66,863,205.26	21,771,143.97	21,771,143.97	8,113,654.03				

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

## 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

无

**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**

适用  不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(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：	--	--
投资账面价值合计	999,546.86	11,090,877.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-79,980.58	50,948.35
--综合收益总额	-79,980.58	50,948.35

**(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**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用 无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

#### 6、其他

适用  不适用

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。

##### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司

尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	31,233,399.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资	12,000,000.00	
合计	43,233,399.18	10,500,000.00

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是侯若洪、姚彩虹。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 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
富通尼激光科技（东莞）有限公司	联营企业（本期已处置）
武汉因泰莱激光科技有限公司	联营企业
深圳菠萝三维网络有限公司	联营企业
上海临韵智达智能科技有限公司	联营企业

#### 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
武汉因泰莱激光科技有限公司	公司参股公司
上海极臻三维设计有限公司	公司参股公司
广西医大协同医疗技术有限公司	子公司上海数字医疗参股公司
深圳兆迪睿诚投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
吉安光韵达投资管理有限公司	实际控制人控制的公司（已注销）
深圳市游游铺子科技有限公司	姚彩虹任职的公司
马俊	孙公司苏州自动化少数股东
何海鑫	孙公司齐新旺少数股东
李林波	孙公司齐新旺少数股东
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	孙公司齐新旺少数股东股东王建锋参股公司
平湖市日拓电子科技有限公司	孙公司新一日少数股东
武汉木森激光电子技术有限公司	子公司武汉光韵达少数股东
邬贤波	子公司上海数字医疗少数股东
张秀琴	子公司上海数字医疗少数股东
南通美精微电子有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
昆山美微电子科技有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
陈征宇	子公司成都通宇原实际控制人
俞向明	子公司成都通宇少数股东
张翕	子公司成都通宇少数股东
张智勇	子公司成都通宇少数股东
刘筠	陈征宇关系密切的家属成员
成都威锋航空科技有限公司	受陈征宇控制的公司
百思泰机械设备有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业

#### 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
平湖市日拓电子科技有限公司	采购商品	4,827,703.04		否	5,310,987.15
昆山美微电子科技有限公司	外协加工	6,050,629.65		否	19,569.71
富通尼激光科技（东莞）有限公司	购买设备、材料	116,379.31	10,000,000.00	否	5,172,413.76
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	外协加工			否	217,948.72
武汉因泰莱激光科技有限公司	采购设备	4,277,616.25		否	
南通美精微电子有限公司	外协加工	1,793,245.12		否	
深圳菠萝三维网络有限公司	采购商品	253,097.35	1,000,000.00	否	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉木森激光电子技术有限公司	销售商品	2,495,279.71	1,794,756.77
昆山美微电子科技有限公司	销售商品	456,416.46	48,481.10
深圳光韵达新维生科技有限公司	销售商品、物业	437,914.44	
深圳菠萝三维网络有限公司	销售商品	170,129.90	1,004,644.69
上海极臻三维设计有限公司	销售商品	6,608.62	270,264.58
武汉因泰莱激光科技有限公司	销售商品	5,240.67	
富通尼激光科技（东莞）有限公司	水电物业	202,409.81	916,237.58

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

 适用  不适用

## (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
富通尼激光科技（东莞）有限公司	房屋、机器设备	236,817.28	1,011,654.00
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋、机器设备	756,448.74	

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
吉安光韵达投资管理有限公司	房屋		341,552.00
深圳协同创新投资控股有限公司	房屋	1,560,136.83	

深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋	109,222.75	
深圳兆迪睿诚投资有限公司	房屋	112,151.08	45,916.94

#### (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
深圳光韵达激光应用技术有限公司	10,000,000.00	2019年09月15日	2020年09月05日	否
嘉兴云达智能科技有限公司	80,000,000.00	2019年01月23日	2022年12月30日	否

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
侯若洪、姚彩虹	105,220,000.00	2019年06月21日	2023年12月20日	否
侯若洪、姚彩虹	20,000,000.00	2018年12月04日	2019年12月04日	是
侯若洪、姚彩虹	20,000,000.00	2019年03月07日	2022年03月07日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	20,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	10,000,000.00	2019年09月26日	2023年09月25日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	10,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否
陈征宇、应苗	2,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月28日	是

#### (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				
深圳兆迪睿诚投资有限公司	13,000,000.00	2019年04月25日	2019年04月26日	
深圳兆迪睿诚投资有限公司	3,000,000.00	2018年12月13日	2019年03月29日	
深圳兆迪睿诚投资有限公司	1,000,000.00	2019年01月18日	2019年03月31日	
武汉因泰莱激光科技有限公司	8,600,000.00	2019年06月30日	2019年07月31日	
刘筠	4,760,000.00	2016年01月22日		
俞向明	7,650,000.00	2019年06月28日		
陈征宇	21,930,000.00	2019年06月28日		
张翕	1,000,000.00	2019年06月27日		
张翕	700,000.00	2019年06月28日		
张智勇	2,720,000.00	2019年06月28日		
成都威锋航空科技有限公司	564,002.58	2019年07月15日		
成都威锋航空科技有限公司	2,500,000.00	2019年07月18日		

成都威锋航空科技有限公司	2,000,000.00	2019年08月16日		
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
深圳兆迪睿诚投资有限公司	购买房屋	2,000,000.00	12,100,000.00

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,117,052.26	5,342,600.00

**(8) 其他关联交易**

无

**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					
	广西医大协同医疗技术有限公司	1,000.00	5.00	1,000.00	5.00
	昆山美微电子科技有限公司	261,133.78	26,108.57	114,198.08	26,108.57
	上海极臻三维设计有限公司	11,235.00	1,079.05	11,235.00	561.75
	深圳菠萝三维网络有限公司	187,457.07	12,900.77	119,058.33	5,952.92
	深圳光韵达新维生科技有限公司	551,066.65	2,755.33		
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	1,000,000.00	100,000.00	1,249,199.00	62,459.95
	深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	37,065.84	370,658.41	37,065.84
	武汉木森激光电子技术有限公司	977,504.34	4,887.52	477,173.66	4,887.52
预付账款					
	昆山美微电子科技有限公司	12,535.50			
	上海极臻三维设计有限公司	408,000.00		408,000.00	
	武汉因泰莱激光科技有限公司	29,769.91			
其他应收款					
	吉安光韵达投资管理有限公司			124,370.82	62,185.41

	深圳兆迪睿诚投资有限公司	124,370.82	99,496.66		
	何海鑫	100,000.00	500.00		
	昆山美微电子科技有限公司	50,000.00	5,000.00	58,000.00	2,900.00
	李林波	140,000.00	700.00		
	深圳协同创新投资控股有限公司	203,349.00	6,563.58		
	深圳光韵达新维生科技有限公司	12,715.93	63.58		
	邬贤波	5,000.00	250.00		
	武汉木森激光电子技术有限公司	10,000.00	50.00		
	武汉因泰莱激光科技有限公司	10,000.00	50.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	百思泰机械设备有限公司	112,600.43	
	昆山美微电子科技有限公司	2,870,004.76	2,714,437.66
	南通美精微电子有限公司	2,012,396.41	39,935.70
	平湖市日拓电子科技有限公司	2,224,901.50	1,040,303.40
	深圳菠萝三维网络有限公司	1,950.00	
	深圳光韵达新维生科技有限公司	58,210.18	
	吉安光韵达投资管理有限公司		167,640.33
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	13,117.80	
	深圳协同创新投资控股有限公司	25,573.46	
	深圳兆迪睿诚投资有限公司	348,736.74	53,263.65
	武汉因泰莱激光科技有限公司	1,396,047.55	
	马俊		22,700.86
预收账款			
	昆山美微电子科技有限公司		228,000.00
	上海极臻三维设计有限公司	8,019.80	
	深圳光韵达新维生科技有限公司	34,000.00	
	邬贤波	35,806.00	
其他应付款			
	富通尼激光科技（东莞）有限公司	137,200.00	137,200.00
	李林波	357,363.61	629,767.00
	邬贤波	35,806.00	
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	3,850.14	27,115.50
	深圳兆迪睿诚投资有限公司		3,204,066.10
	张秀琴		1,886.78
	陈征宇	21,930,000.00	

	俞向明	7,650,000.00	
	张翕	1,700,000.00	
	张智勇	2,720,000.00	
	刘筠	4,760,000.00	
	成都威锋航空科技有限公司	5,064,002.58	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

## 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

#### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------

1年以内	6,116,257.39
1至2年	3,407,064.75
2至3年	863,056.12
3年以上	-
合计	10,386,378.26

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (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

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2020年4月8日第四届董事会第二十二次会议，2019年年度利润分配预案为：公司拟以截至2019年12月31日公司总股本249,994,674股为基数，向全体股东进行现金分红，每10股分配现金0.25元（含税），共计分配现金6,249,866.85元（含税）；公司以截止2019年12月31日总股本249,994,674股为基数，以资本公积转增股本，拟向全体股东每10股转增8股，共计转增199,995,739股，转增股本后，公司总股本为449,990,413股，资本公积余额为330,145,614.13元。除上述事项，

本公司无需要披露的日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

适用  不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 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	4,547,419.04	5.79%	4,547,419.04	100.00%		2,225,051.48	3.07%	2,225,051.48	100.00%	
其中:										
单项金额重大	2,059,530.50	2.62%	2,059,530.50	100.00%		1,289,732.47	1.78%	1,289,732.47	100.00%	
单项金额不重大	2,487,888.54	3.17%	2,487,888.54	100.00%		935,319.01	1.29%	935,319.01	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	74,012,191.66	94.21%	3,105,166.45	4.20%	70,907,025.21	70,149,112.61	96.92%	2,371,999.83		67,777,112.78
其中:										
内部关联方组合	11,625,522.01	14.80%			11,625,522.01	13,617,008.28	18.81%			13,617,008.28
账龄组合	62,386,669.65	79.41%	3,105,166.45	5.07%	59,223,944.20	56,532,104.33	78.11%	2,371,999.83	4.20%	54,160,104.50
合计	78,559,610.70	100.00%	7,652,585.49		70,907,025.21	72,374,164.09	100.00%	4,597,051.31		67,777,112.78

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
斯凯威科技(北京)有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
合计	2,059,530.50	2,059,530.50	--	--

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
6个月以内	52,726,862.57	263,634.31	0.50%
7-12月	2,672,840.63	133,642.03	5.00%
1年以内小计	55,399,703.20	397,276.34	0.72%
1至2年	2,588,493.09	258,849.31	10.00%
2至3年	2,053,935.06	616,180.52	30.00%
3至4年	538,655.39	269,327.70	50.00%
4至5年	1,211,751.65	969,401.32	80.00%
5年以上	594,131.26	594,131.26	100.00%
合计	62,386,669.65	3,105,166.45	--

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）	67,025,225.21
6 个月	64,352,384.58
7-12 个月	2,672,840.63
1 至 2 年	3,091,700.59
2 至 3 年	2,872,165.09
3 年以上	5,570,519.81
3 至 4 年	2,051,153.24
4 至 5 年	1,420,179.84
5 年以上	2,099,186.73
合计	78,559,610.70

#### (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	
按单项计提坏账准备	2,225,051.48	2,322,367.56				4,547,419.04
按组合计提坏账准备	2,371,999.83	790,725.62				3,162,725.45
合计	4,597,051.31	3,113,093.18				7,710,144.49

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

#### (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
东莞光韵达光电科技有限公司	7,350,693.93	9.36%	
深圳市海德门电子有限公司	4,352,672.78	5.54%	21,763.36
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	4,001,977.11	5.09%	20,009.89
惠州硕贝德无线科技股份有限公司	2,558,101.58	3.26%	12,790.51

深圳市诺萨特科技有限公司	2,471,792.73	3.15%	12,358.96
合计	20,735,238.13	26.40%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	167,154.61	
应收股利	19,360,500.00	16,888,190.00
其他应收款	171,772,185.50	120,897,548.94
合计	191,299,840.11	137,785,738.94

**(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
合并关联方资金拆借	167,154.61	
合计	167,154.61	

**2) 重要逾期利息** 适用  不适用**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
------------	------	------

应收子公司股利	19,360,500.00	16,888,190.00
合计	19,360,500.00	16,888,190.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	978,872.58	1,005,869.60
员工预支款、备用金	38,000.00	56,380.00
代扣代缴	67,224.87	176,824.70
其他往来	74,036.75	18,130.00
内部往来	170,943,592.49	119,898,761.75
合计	172,101,726.69	121,155,966.05

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,226.21	253,190.91		258,417.12
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	10,069.75	61,054.32		71,124.07
2019 年 12 月 31 日余额	15,295.96	314,245.23		329,541.19

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）	171,423,981.66
6 个月	171,137,447.90
7-12 个月	286,533.76
1 至 2 年	301,424.00
2 至 3 年	100,150.00
3 年以上	276,171.03
3 至 4 年	23,130.00
4 至 5 年	52,741.03
5 年以上	200,300.00
合计	172,101,726.69

### 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	
按组合计提坏账准备	258,417.11	71,124.07	0.00			329,541.19
合计	258,417.11	71,124.07	0.00			329,541.19

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 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
深圳光韵达激光应用技术有限公司	往来款	60,070,825.99	半年以内		
东莞光韵达光电科技有限公司	往来款	55,929,966.15	半年以内、半年到一年、1-2 年		
上海光韵达数字医疗科技有限公司	往来款	18,094,866.93	半年以内、半年到一年、1-2 年		
嘉兴市云达智能科技有限公司	往来款	16,053,957.63	半年以内		
成都通宇航空设备制造有限公司	往来款	12,000,000.00	半年以内		
合计	--	162,149,616.70	--		

## 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 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	628,431,296.23	5,100,000.00	623,331,296.23	376,931,296.23		376,931,296.23
对联营、合营企业投资	1,902,176.01		1,902,176.01	11,090,877.95		11,090,877.95
合计	630,333,472.24	5,100,000.00	625,233,472.24	388,022,174.18		388,022,174.18

## (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		
苏州光韵达光电科技有限公司	52,865,884.65					52,865,884.65	
天津光韵达光电科技有限公司	17,071,621.12					17,071,621.12	
杭州光韵达光电科技有限公司	1,284,247.95					1,284,247.95	
厦门光韵达光电科技有限公司	3,794,608.03					3,794,608.03	
深圳光韵达激光应用技术有限公司	43,878,612.67					43,878,612.67	
东莞光韵达光电科技有限公司	10,086,376.40					10,086,376.40	
昆山明创电子有限公司	11,912,752.79					11,912,752.79	

武汉光韵达科技有限公司	3,129,000.00					3,129,000.00	
光韵达(香港)投资控股有限公司	3,958,192.62					3,958,192.62	
上海光韵达数字医疗科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00			5,100,000.00
深圳光韵达机电设备有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
上海金东唐科技股份有限公司	221,000,000.00	62,800,000.00				283,800,000.00	
成都通宇航空设备制造有限公司		188,700,000.00				188,700,000.00	
合计	376,931,296.23	251,500,000.00		5,100,000.00		623,331,296.23	5,100,000.00

## (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											
深圳光韵达新维生科技有限公司		1,000,000.00		-499.66						999,500.34	
深圳菠萝三维网络有限公司	982,156.59			-79,480.92						902,675.67	
富通尼激光科技(东莞)有限公司	10,108,721.36		10,108,721.36								
小计	11,090,877.95	1,000,000.00	10,108,721.36	-79,980.58						1,902,176.01	
合计	11,090,877.95	1,000,000.00	10,108,721.36	-79,980.58						1,902,176.01	

## (3) 其他说明

无

#### 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	147,609,153.26	112,766,501.89	136,964,430.88	100,367,331.07
其他业务	7,701,153.18	1,407,581.64	6,134,633.52	216,236.57
合计	155,310,306.44	114,174,083.53	143,099,064.40	100,583,567.64

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,793,810.00	17,488,190.00
权益法核算的长期股权投资收益	-79,980.58	50,948.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-108,721.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	101,372.61	
理财产品收益	150,242.40	
合计	19,856,723.07	17,539,138.35

#### 6、其他

无

### 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	-489,407.83	
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）	13,865,697.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	471,802.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,117.91	
减：所得税影响额	1,207,309.03	
少数股东权益影响额	1,303,189.26	

合计	10,799,476.26	--
----	---------------	----

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	7.96%	0.3081	0.3081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77%	0.2620	0.2620

## 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

适用  不适用

## 第十三节备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳光韵达光电科技股份有限公司

董事长：侯若洪

二〇二〇年四月九日