



奥森迪科

NEEQ : 872362

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司

Wuhan Au3Tech Intelligent Technologies Co., Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 3 月，参加慕尼黑上海光博会

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、奥森迪科	指	武汉奥森迪科智能科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	武汉奥森迪科智能电控有限公司
股东大会	指	武汉奥森迪科智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉奥森迪科智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉奥森迪科智能科技股份有限公司监事会
公司章程	指	《武汉奥森迪科智能科技股份有限公司公司章程》
“三会”议事规则	指	《武汉奥森迪科智能科技股份有限公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委 员会第六次会议修订，2014 年 3 月 1 日生效的《中华 人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作 指引（试行）》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2019 年度
上期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、信息披露负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括 董事、监事、高级管理人员
江苏公证天业会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
英达律师事务所	指	湖北英达律师事务所
奥森贸易	指	武汉奥森迪科贸易有限公司
高思易	指	武汉高思易数控有限公司
奥森科技	指	武汉奥森科技合伙企业（有限合伙）
瞪羚谷	指	武汉瞪羚谷企业管理服务合伙企业（有限合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人尹钢、主管会计工作负责人丁玲及会计机构负责人（会计主管人员）丁玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	公司挂牌后逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，但股份公司成立时间不长，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益。但若公司实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及中小股东的利益产生不利影响。
公司未全员缴纳住房公积金的风险	公司由于住房公积金账户开立时间较晚，现仅为在公司工作的五名董监高人员缴纳住房公积金。公司虽然承诺之后为愿意办理住房公积金的员工办理缴费业务，同时控股股东，实际控制人也承诺若公司因住房公积金遭受损失时愿意承担全部损失，但公司依然存在因未缴纳公积金而受到处罚而造成损失的风险。

税收优惠政策变动的风险	公司于 2017 年 11 月 28 日获得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局颁发的编号为：GR201442000427 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税【2003】70 号）的有关规定，在计算其应纳税所得额时，公司的研究开发费用实行加计扣除后按 15% 的税率缴纳企业所得税。上述税收优惠政策如果发生不利变化或者优惠期限届满，致使公司不能继续享受税收优惠，可能对公司的经营业绩造成一定影响。
营运资金不足风险	随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平。虽然公司的应收账款回收情况良好，且公司已借助银行贷款解决了部分资金需求，公司亦采取各种措施以保障回款速度，但经营活动现金流量的短缺仍有可能影响公司的正常生产经营。
人员流失风险	公司所处的激光设备生产行业属于技术密集型行业，需要专业功底扎实、实际经验丰富的研发及技术人才。人才是高科技企业最重要的资源，关键人才的流失，还可能导致企业的核心技术和商业机密的泄露，将导致企业在市场活动中不能依靠其技术优势和产品开发、市场营销策略维持其市场竞争地位，从而导致企业的经营风险。
技术和产品更新换代导致的风险	公司高度重视研发，通过自主研发和与其他企业合作等方式不断持续研发，跟踪行业技术前沿和发展趋势，并掌握多项核心技术。但是技术及产品的更新换代以及客户需求的日益多样化仍然可能对公司的现有技术和产品形成一定的挑战，对公司的研发提出了更高的要求，如果公司不能适应技术的进步和发展，提高研发实力以更好地满足客户的需求，可能会导致公司的产品和技术被市场淘汰，甚至客户的流失。
市场竞争加剧带来的风险	虽然公司所处行业存在技术、品牌等壁垒，但随着技术的发展和市场的快速增长，不排除有较多的竞争对手通过降低价格的方式进入市场。尽管行业内原有企业有明显的技术优势、品牌优势，但行业的新进入者可能会搅乱市场引起无序竞争，增加行业竞争程度，拉低行业价格水平，降低企业市场占有率，企业面临市场竞争加剧的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉奥森迪科智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Au3Tech Intelligent Technologies Co., Ltd
证券简称	奥森迪科
证券代码	872362
法定代表人	尹钢
办公地址	武汉市江岸区汉黄路 888 号岱家山科技城 7 号楼 1 单元 1 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	傅法煜
职务	董事、副总经理、信息披露负责人
电话	027-82726630
传真	027-82726630
电子邮箱	info@au3tech.com
公司网址	www.au3tech.com
联系地址及邮政编码	武汉市江岸区汉黄路 888 号岱家山科技创业城 7 号楼 1 单元 1 楼， 邮编：430011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事长办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 12 月 19 日
挂牌时间	2017 年 11 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-356 电子和电子机械专用设备制造-3562 电子工业专用设备制造
主要产品与服务项目	电子产品、自动化产品、激光设备、环保设备的研发、制造、批 零兼营及相关技术服务；货物和技术的进出口业务（但国家限定 公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,666,667
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	尹钢、傅晓东、王铮、余志琴

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420102587957476E	否
注册地址	武汉市江岸区汉黄路888号岱家山科技创业城7号楼1单元1楼	否
注册资本	6,666,667	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	涂汉兰、陈建忠
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路4号C幢303室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,853,871.00	19,776,174.09	-9.72%
毛利率%	42.84%	43.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	525,094.44	3,298,254.64	-84.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	260,869.22	2,083,614.77	-87.48%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	3.06%	34.67%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.52%	21.90%	-
基本每股收益	0.08	0.54	-85.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	18,384,987.18	21,533,580.43	-14.62%
负债总计	1,953,405.79	4,397,483.29	-55.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,824,939.20	17,299,844.81	-2.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.60	-3.08%
资产负债率%(母公司)	9.97%	20.12%	-
资产负债率%(合并)	10.63%	20.42%	-
流动比率	7.44	5.69	-
利息保障倍数	4.86	35.42	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,138,408.60	-400,770.03	184.06%
应收账款周转率	2.69	4.91	-
存货周转率	8.17	15.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.62%	104.17%	-
营业收入增长率%	-9.72%	53.48%	-
净利润增长率%	-91.28%	55.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	6,666,667	6,666,667.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	246,901.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,177.52
非经常性损益合计	310,853.22
所得税影响数	46,627.98
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	264,225.24

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	1,058,191.89		
应收账款	6,624,220.39	5,566,028.50		

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

应付票据	-	0.00		
应付账款	975,611.18	975,611.18		
交易性金融资产	-	1,964,657.74		
其他流动资产	2,000,337.01	35,679.27		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司作为高新技术企业在自主研发的多项专利及软件著作的基础上，开发出多种满足各类需求的激光加工类产品以及自动化控制类产品，并且根据市场及客户需求进行技术革新、产品研发。在与意向客户充分沟通、实地走访客户，在充分了解客户需求后，为客户提供完善的售前、售中及售后服务。

公司主要通过行业展会以及行业协会内部交流获得客户信息、资源进而取得销售合同。公司研发、设计部门完成产品的设计方案后，通过将技术含量较低的硬件生产环节委托外协商生产，再对部分组件进行装配并灌入系统软件获得待售产品，并对待售产品进行严格测试。公司对设计过程、外协过程、生产装配过程进行严格的监控确保产品质量和性能。公司凭借先进的技术和优良的品质，在行业内拥有较强的市场竞争力。

（一）研发模式

公司的研发包括对已有产品的技术创新和新产品开发。

公司技术研发主要采取“自主研发+对外合作”方式。公司根据市场发展方向和相关技术发展进度制定自身的技术研发方向，公司拥有自己的研发人员，能够进行技术的研发。同时公司与华中科技大学等高校保持密切的产学研合作，与华中科技大学所共同参与了“基于国产数控的高性能激光切割机产业化”项目，共同对工业激光领域和自动控制领域的前沿技术进行研究。

公司产品研发寓于项目中，主要采取自主研发与客户需求相结合的方式。公司根据客户对产品技术指标、功能等要求调整、优化现有的产品及设计新的产品，同时公司根据市场新的需求和新的技术开发设计新的激光加工产品，以及其他领域的自动控制产品。

（二）生产模式

公司将技术含量较低的硬件生产环节外包，直接从供应商处采购机械零部件、电路板及激光器等组件，再采购少量电子、光学元器件与控制器配套使用。公司产品的主要技术体现在产品的设计开发以及自主研发的软件上，公司根据客户订单设计产品，再交由供应商进行产品生产，安装公司的嵌入式软件。

（三）销售及盈利模式

公司产品销售是以技术服务型销售为主。公司获取订单并生产产品，产品交付客户后，对客户进行必要的技术指导和培训。公司采用直接向客户销售产品的模式，通过行业展会以及行业协会内部交流获得客户信息、资源进而取得销售合同。

公司通过为客户提供一站式产品供应服务获取收入、利润。公司综合考虑客户关系、市场情况、工艺的难易程度、结算条件、自身成本以及订单规模等因素确定产品价格，在保证自身利润的同时尽量满足客户的各类需求。同时，公司与部分长期合作客户签订年度购销框架协议，协议主要标的产品是标准化备品备件及通用零配件等。

（四）采购模式

公司采购的产品主要包括金属材料、机械零部件、电路板、激光器以及其他光电子元器件等。公司通过整体定制采购的方式获取技术含量较低的电路板、光电子组件等硬件部分，以便将自身资源和精力投入到能增强公司产品竞争力的技术研发环节。公司对采购的所有组件进行检测，保证所采购原材料符合公司相关技术指标和质量要求。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 1,785.39 万元，与去年同比下降 9.72%，营业利润 27.86 万元，与去年同比下降 88.68%，净利润 29.55 万元，与去年同比下降 91.28%。公司所属行业为专用设备制造业，主营业务为工业激光聚焦系统、自动化控制系统及其配套设备的设计、研发、生产和销售，公司产品在国内中低功率激光切割控制系统领域处于领先水平，市场占有率名列前茅。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,588,928.70	19.52%	7,659,619.52	35.57%	-53.14%
交易性金融资产	2,028,835.26	11.04%	1,964,657.74	9.12%	3.27%
应收票据	570,810.30	3.10%	1,058,191.89	4.91%	-46.06%
应收账款	6,087,861.79	33.11%	5,566,028.50	25.85%	9.38%
存货	1,493,127.66	8.12%	1,038,006.73	4.82%	43.85%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	3,581,759.07	19.48%	3,696,287.52	17.17%	-3.10%
长期待摊费用	203,048.31	1.10%	0.00	0.00%	100.00%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	750,000.00	4.08%	1,000,000.00	4.64%	-25.00%
应付账款	376,426.40	2.05%	975,611.18	4.53%	-61.42%
应付职工薪酬	689,576.37	3.75%	760,352.89	3.53%	-9.31%
应交税费	115,493.63	0.63%	348,745.42	1.62%	-66.88%
长期借款	0.00	0.00%	1,233,000.00	5.73%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金，本期较上期下降 53.14%是由于本期偿还银行贷款 173.30 万元，财政补贴较上期减少 108.83 万元，应付职工薪酬较上期增加 125.00 万元所致；
- 2、交易性金融资产，本期较上期增加 3.27%是由于购买理财产品收益增加所致；
- 3、应收票据，本期较上期下降 46.06%是由于 2018 年接收应收票据比 2019 年多所致；
- 4、应收账款，本期较上期上升 9.38%是由于最后一季度销售额增加，账款未全部收回所致；
- 5、存货，本期较上期上升 43.85%是由于 2020 计划大批量生产新研发出来的产品，年底采购所需生产材料入库存所致；
- 6、固定资产，本期较上期下降 3.10%是由于本期新增固定资产 20.19 万元，计提折旧 31.64 万元所致；
- 7、长期待摊费用，本期较上期增加 100.00%是由于本期办公区域进行装修所致；
- 8、短期借款，本期较上期下降 25.00%是由于偿还贷款本金 25.00 万所致；
- 9、应付账款，本期较上期下降 61.42%是由于本期减少赊销所致；
- 10、应付职工薪酬，本期较上期下降 9.31%是由于各类奖金减少所致；
- 11、应交税费，本期较上期下降 66.88%是由于本期收入减少，税金相应减少所致；
- 12、长期借款，本期较上期下降 100.00%是由于本期偿还贷款本金 123.30 万元所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,853,871.00	-	19,776,174.09	-	-9.72%
营业成本	10,205,311.81	57.16%	11,091,157.10	56.08%	-7.99%
毛利率	42.84%	-	43.92%	-	-
销售费用	1,361,053.39	7.62%	1,022,058.87	5.17%	33.17%
管理费用	2,177,229.22	12.19%	2,377,689.86	12.02%	-8.43%
研发费用	3,875,029.71	21.70%	2,713,691.55	13.72%	42.80%
财务费用	27,326.47	0.15%	67,597.45	0.34%	-59.57%
信用减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	-112,109.67	-0.63%	-178,123.14	-0.90%	-37.05%
其他收益	246,901.04	1.38%	180,000.00	0.91%	37.17%
投资收益	64,177.52	0.36%	103,197.26	0.52%	-37.81%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-12,355.88	-0.06%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	278,566.73	1.56%	2,460,638.68	12.44%	-88.68%
营业外收入	1,000.00	0.01%	1,147,030.00	5.80%	-99.91%
营业外支出	1,225.34	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
净利润	295,484.30	1.66%	3,388,275.79	17.13%	-91.28%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期较上期减少192.23万元，减幅9.72%，主要是报告期内产品总销量基本持平，但产品单价降低；
- 2、营业成本本期较上期减少88.58万元，减幅7.99%，主要是报告期内营业收入减少营业成本相应减少所致；
- 3、销售费用本期较上期增加33.90万元，增幅33.17%，主要是报告期内公司销售工资增加13万，展会费增加17万，差旅费等增加导致；
- 4、管理费用本期较上期减少20.05万元，减幅8.43%，主要是报告期内差旅费减少26万，增加花山房子折旧费6万等所致；
- 5、研发费用本期较上期增加116.13万元，增幅42.80%，主要是报告期内2019年新增2个新产品的研发项目，研发投入增加所致；
- 6、财务费用本期较上期减少4.03万元，减幅59.57%，主要是报告期内偿还贷款，利息支出减少所致；
- 7、资产减值损失本期较上期减少6.60万元，减幅37.05%，主要是报告期内计提坏账较上期减少所致；
- 8、其他收益本期较上期增加6.69万元，增幅37.17%，主要是报告期内财政补贴增加所致；
- 9、投资收益本期较上期减少3.90万元，减幅37.81%，主要是报告期内对外投资减少，收益相应减少所致；
- 10、资产处置收益本期较上期减少1.24万元，减幅100.00%，主要是报告期内没有处置固定资产所致；
- 11、营业利润本期较上期减少218.21万元，减幅88.68%，主要是报告期内销售收入减少所致；
- 12、营业外收入本期较上期减少114.60万元，减幅99.91%，主要是上期公司收到政府挂牌奖励100.00万元，应付账款14万元转营业外收入所致；
- 13、营业外支出本期较上期增加0.12万元，增幅100.00%，主要是上期公司没有发生营业外支出所致；
- 14、净利润本期较上期减少 309.28 万元，减幅 91.28%，主要是报告期内营业收入大幅减少，财政补贴减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,853,871.00	19,776,174.09	-9.72%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	10,205,311.81	11,091,157.10	-7.99%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
自动化控制类	13,334,833.25	74.69%	2,826,827.52	14.29%	371.72%
切割焊接类	924,361.81	5.18%	15,853,671.89	80.17%	-94.17%
服务收入	473,924.48	2.65%	1,095,674.68	5.54%	-56.75%
商品销售	3,120,751.46	17.48%	0.00	0.00%	100.00%

- 1、自动化控制类本期较上期增加 1050.80 万元，增幅 371.72%，主要是报告期内销售收入增长所致；
- 2、切割焊接类本期较上期减少 1492.93 万元，减幅 94.17%，主要是报告期内销售收入减少所致；
- 3、服务收入本期较上期减少 62.18 万元，减幅 56.75%，主要是报告期内提供维修等服务减少所致；

4、商品销售本期较上期增加 312.08 万元，增幅 100.00%，主要是报告期内销售商品增加所致。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
境内	17,576,423.20	98.45%	19,192,435.44	97.05%	-8.42%
境外	277,447.80	1.55%	583,738.65	2.95%	-52.47%

收入构成变动的原因：

- 1、境内收入本期较上期减少 161.60 万元，减幅 8.42%，主要是报告期内产品总销量基本持平，但产品单价降低所致；
- 2、境外收入本期较上期减少 30.63 万元，减幅 52.47%，主要是报告期内外贸销售人员休假，业务量减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	佛山市鑫全利数控设备有限公司	2,439,183.21	13.66%	否
2	诺克（天津）机械设备有限公司	1,734,034.38	9.71%	否
3	武穴市澳泰商贸有限公司	1,582,621.26	8.86%	否
4	济南金威刻科技发展有限公司	1,497,933.71	8.39%	否
5	武汉长盛煤安科技有限公司	1,160,093.53	6.50%	否
合计		8,413,866.09	47.12%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司	2,895,758.63	20.60%	否
2	武汉奔楚技术开发有限公司	1,707,950.00	12.15%	否
3	武汉精准精密机电有限公司	823,152.00	5.86%	是
4	深圳市鼎鑫盛光学科技有限公司	615,283.00	4.38%	否
5	合肥清之涛电子科技有限公司	583,300.00	4.15%	否
合计		6,625,443.63	47.14%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,138,408.60	-400,770.03	184.06%
投资活动产生的现金流量净额	-377,082.40	-1,371,807.88	-72.51%

筹资活动产生的现金流量净额	-2,555,199.82	6,725,390.08	-137.99%
---------------	---------------	--------------	----------

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少73.76万元，主要是“销售商品、提供劳务收到的现金”较上期增加139.49万元，“收到的税费返还”较上期减少3.61万元，“收到的其他与经营活动有关的现金”较上期减少88.83万元；而“购买商品、接受劳务支付的现金”较上期增加46.53万元，“支付给职工以及为职工支付的现金”较上期增加126.38万元，“支付的各项税费”较上期减少14.64万元，“支付其他与经营活动有关的现金”较上期也相应减少37.46万元，致使经营活动产生的现金流量净额减少较大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加99.47万元，主要是与“投资活动现金的流入”较上期减少70.00万元，处置固定资产收回现金较上期减少17.65万元；而“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”本期较上期减少187.12万元，致使投资活动产生的现金流量净额增长幅度较大。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少928.06万元，主要是“吸收投资收到的现金”较上期减少700.00万元，“借款所收到的现金”较上期减少137.00万元；而“偿还债务所支付的现金”较上期增加134.60万元，“分配股利、利润或偿付利息所支付的现金”较上期减少23.26万元，“支付其他与筹资活动有关的现金”较上期减少20.28万元，致使筹资活动产生的现金流量净额减少幅度较大。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内拥有全资子公司1家，控股子公司1家。

全资子公司：武汉奥森迪科贸易有限公司，成立日期：2016年6月29日，注册资本：5万元，主要业务为电子产品、工业自动化设备、环保产品批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。报告期内营业收入为：277,447.80元，净利润为：11,103.36元。

控股子公司：武汉高思易数控有限公司，成立日期：2015年5月28日，注册资本：100万元，其中母公司持股比例为51%，主要业务为自动化及数控设备、产品的研发、生产、销售及技术服务。报告期末占股56%，报告期内营业收入为：967,738.45元，净利润为：-521,841.23元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 重要会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日发布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衍

接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

会计政策变更的内容与原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	不涉及
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“交易性金融资产”、“其他权益工具投资”。	不涉及
(3) 可供出售债务工具投资重分类为“交易性金融资产”。	1,964,657.74
(4) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债权投资”、“交易性金融资产”。	不涉及
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债券投资”、“其他流动资产”、“交易性金融资产”。	不涉及
(7) 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）”计提预期信用损失准备。	不涉及
(8) 新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。	不涉及

2、本公司根据财政部发布的《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度本次报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。因报表格式变化，对年初报表相关项目的影响如下：

合并资产负债表：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	6,624,220.39	应收票据	1,058,191.89
		应收账款	5,566,028.50
应付票据及应付账款	975,611.18	应付票据	
		应付账款	975,611.18

母公司资产负债表：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	6,774,220.39	应收票据	1,058,191.89

		应收账款	5,716,028.50
应付票据及应付账款	1,118,811.18	应付票据	
		应付账款	1,118,811.18

3、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

4、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

本次会计政策变更，仅对上述（1）（2）财务报表项目列示产生影响，对公司2018年末资产总额、负债总额和净资产以及2018年度净利润未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（3）首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

对年初合并资产负债表项目列示的影响：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,659,619.52	7,659,619.52	
交易性金融资产		1,964,657.74	1,964,657.74
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	1,058,191.89	1,058,191.89	
应收账款	5,566,028.50	5,566,028.50	
应收款项融资			
预付款项	183,040.44	183,040.44	
其他应收款	99,764.75	99,764.75	
存货	1,038,006.73	1,038,006.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,000,337.01	35,679.27	-1,964,657.74

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

流动资产合计	17,604,988.84	17,604,988.84	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,696,287.52	3,696,287.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	48,304.07	48,304.07	
其他非流动资产	184,000.00	184,000.00	
非流动资产合计	3,928,591.59	3,928,591.59	
资产总计	21,533,580.43	21,533,580.43	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
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	975,611.18	975,611.18	
预收款项	9,400.00	9,400.00	
应付职工薪酬	760,352.89	760,352.89	
应交税费	348,745.42	348,745.42	
其他应付款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,094,109.49	3,094,109.49	
非流动负债：			

长期借款	1,233,000.00	1,233,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	70,373.80	70,373.80	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,303,373.80	1,303,373.80	
负债合计	4,397,483.29	4,397,483.29	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6,666,667.00	6,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,845,578.56	6,845,578.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	510,822.42	510,822.42	
未分配利润	3,276,776.83	3,276,776.83	
所有者权益合计	17,299,844.81	17,299,844.81	
归属于母公司所有者权益合计	17,136,097.14	17,136,097.14	
少数股东权益	-163,747.67	-163,747.67	
负债和所有者权益总计	21,533,580.43	21,533,580.43	

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持有良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司持续经营情况良好。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 公司治理风险。有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些问题，如存在未召开定期股东会会议、执行董事/董事会和监事未定期向股东会报告工作；监事未切实发挥监督作用；重大投资、关联交易、关联方资金拆借未经决策审批程序等。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将加强相关人员对《公司法》、《公司章程》、三会议事规则以及关联交易、对外担保、重大投资等决策管理制度的学习；公司股东大会、董事会、监事会以及管理层切实履行《公司法》和《公司章程》赋予的各项职责，促使各项管理制度得到有效执行，持续规范公司运作。

2. 实际控制人控制不当风险。尹钢为公司实际控制人。尹钢、傅晓东、王铮、余志琴，4 人于2017年3月24日签订一致行动人协议，协议在公司存续期内长期有效，协议约定了四人在股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致，如出现不一致的情况以尹钢的意见为准，同时尹钢直接持有公司30.15%的股份，傅晓东直接持有公司23.77%的股份，王铮直接持有公司11.83%的股份，余志琴直接持有公司3.12%的股份，尹钢通过武汉奥森科技合伙企业（有限合伙）间接控制公司11.7%的股份，合计直接、间接控制公司80.57%的股份，尹钢为公司实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益。但若公司实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及中小股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司的经营活动将严格按照非上市公众公司的要求，做好信息披露以及投资者关系等相关工作。同时公司将在适当时机引入外部投资者，持续优化股权结构。

3. 公司未全员缴纳住房公积金的风险。公司由于住房公积金账户开立时间较晚，现仅为在公司工作的五名董监高人员缴纳了住房公积金。公司虽然承诺之后为愿意办理住房公积金的员工办理缴费业务，同时控股股东，实际控制人也承诺若公司因住房公积金遭受损失时愿意承担全部损失，但公司依然存在因未缴纳公积金而受到处罚而造成损失的风险。

应对措施：公司正积极准备为剩余愿意缴纳住房公积金的员工办理相应的缴费业务。公司控股股东，实际控制人承诺，若公司因住房公积金未缴纳情况受到处罚，本人愿意承担公司受到的全部损失，不影响公司及其他股东利益。公司承诺将尽快为符合办理条件的该等员工缴纳社会保险和住房公积金。

4. 税收优惠政策变动的风险。公司于2017年11月28日获得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局颁发的编号为：GR201442000427 的高新技术企业证书，并于2017 年11 月28 日复审通过，证书有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税【2003】70 号）的有关规定，在计算其应纳税所得额时，公司的研究开发费用实行加计扣除后按15%的税率缴纳企业所得税。上述税收优惠政策如果发生不利变化或者优惠期限届满，致使公司不能继续享受税收优惠，可能对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将进一步增加研发支出方面投入，不断研制新产品、保持其技术在行业中的领先地位，使公司能够持续享受税收优惠。

5. 营运资金不足风险。报告期内，随着销售额的大幅增长，公司应收账款相应增加。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平。虽然公司的应收账款回收情况良好，且公司已借助银行贷款解决了部分资金需求，公司亦采取各种措施以保障回款速度，但经营活动现金流量的短缺情

况仍有可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将加强销售回款管理、严格成本管理，提高公司现金回收能力；公司将积极引入更多投资者，扩充资本实力，推动公司的快速发展，提升公司的价值创造能力；公司将积极寻求各种应收账款融资方式，以改变目前现金状况。

6. 人员流失风险。公司所处的激光设备生产行业属于技术密集型行业，需要专业功底扎实、实际经验丰富的研发及技术人才。人才是高科技企业最重要的资源，关键人才的流失，还可能导致企业的核心技术和商业机密的泄露，将导致企业在市场活动中不能依靠其技术优势和产品开发、市场营销策略维持其市场竞争地位，从而导致企业的经营风险。

应对措施：公司将加强销售回款管理、严格成本管理，提高公司现金回收能力；公司将积极引入更多投资者，扩充资本实力，推动公司的快速发展，提升公司的价值创造能力；公司将积极寻求各种应收账款融资方式，以改变目前现金状况。

7. 技术和产品更新换代较快导致的风险。公司高度重视研发，通过自主研发和与其他企业合作等方式不断持续研发，跟踪行业技术前沿和发展趋势，并掌握多项核心技术。但是技术及产品的更新换代以及客户需求的日益多样化仍然可能对公司的现有技术和产品形成一定的挑战，对公司的研发提出了更高的要求，如果公司不能适应技术的进步和发展，提高研发实力以更好地满足客户的需求，可能会导致公司的产品和技术被市场淘汰，甚至客户的流失。

应对措施：公司在核心技术方面有一定的积累，公司已建立了并将进一步完善对技术开发程序的控制和财务控制制度；同时不断追踪国际市场及技术的发展动态，学习、吸收国外的先进技术，以保证公司产品的先进性；加强公司技术人员培训，掌握新技术，以更好的跟踪服务客户，满足客户多方面的需求；加强对研发的资金投入，引进掌握关键技术的人才，加强技术保密管理措施，对核心技术人员实行激励措施。

8. 市场竞争加剧带来的风险。虽然公司所处行业存在技术、品牌等壁垒，但随着技术的发展和市场的快速增长，不排除有较多的竞争对手通过降低价格的方式进入市场。尽管行业内原有企业有明显的技术优势、品牌优势，但行业的新进入者可能会搅乱市场引起无序竞争，增加行业竞争程度，拉低行业价格水平，降低企业市场占有率，企业面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将充分发挥现有的技术优势、客户优势，努力为客户提供最适合其需求的产品、专业服务及综合解决方案。在巩固华中区域市场的同时着力开拓全国市场，并逐步进入海外市场。公司根据发展规划和目标，进一步加强人力资源管理，继续推行制度建设，进一步提升管理水平。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,500,000.00	567,503.93
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000.00	88,495.57
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
武汉澳谷智能科技有限公司	房租租赁		78,495.41	已事前及时履行	
交通银行武汉东湖新技术开发区支行	为公司提供购房贷款		1,370,000	已事后补充履行	2019年4月19日
招商银行股份有限公司武汉分行	授信贷款		1,000,000	已事前及时履行	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司与关联方武汉澳谷智能科技有限公司发生 78,495.41 元的房租租赁业务往来，本次交易属于偶发性关联交易。公司于 2019 年 6 月 12 日经总经理办公会审议通过；

报告期内，公司于 2018 年 4 月 28 日与交通银行股份有限公司武汉东湖新技术开发区支行签订金额为 1,370,000.00 元的购房抵押贷款合同，公司股东、实际控制人尹钢、监事黄蓉以个人信用作为担保，按浮动利率计算贷款利率，借款期限 5 年，用于补充公司购买位于武汉软件新城 1.2 期 2 号楼 701 房的房产资金，不存在损害公司及任何其他股东利益的行为，公司的独立性没有因关联交易受到影响。公司于 2019 年 4 月 19 日召开第一届董事会第九次会议和第一届监事会第四次会议审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易》议案。

报告期内，公司于 2019 年 7 月 30 日与招商银行股份有限公司武汉分行签订金额为 1,000,000.00 元的授信协议，公司股东、实际控制人尹钢及配偶黄蓉与招商银行股份有限公司武汉分行签订最高额不可撤销担保书，年利率为 5.71%，授信期限 1 年，用于补充公司流动资金临时周转，不存在损害公司及任何其他股东利益的行为，公司的独立性没有因关联交易受到影响。公司于 2019 年 7 月 5 日经总经理办公会审议通过。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,968,250	29.52%	0	1,968,250	29.52%
	其中：控股股东、实际控制人	240,750	4.01%	0	240,750	4.01%
	董事、监事、高管	335,250	5.59%	0	335,250	5.59%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,698,417	70.48%	0	4,698,417	70.48%
	其中：控股股东、实际控制人	1,769,530	26.54%	0	1,769,530	26.54%
	董事、监事、高管	2,671,830	40.08%	0	2,671,830	40.08%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		6,666,667	-	0	6,666,667	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	尹钢	2,010,280	0	2,010,280	30.15%	1,769,530	240,750
2	傅晓东	1,584,920	0	1,584,920	23.77%	1,298,587	286,333
3	王铮	788,800	0	788,800	11.83%	694,300	94,500
4	武汉奥森科技合伙企业	788,800	0	788,800	11.83%	520,000	260,000
5	深圳市稳正资产管理有限公司——深圳市稳正长源投资中心（有限合伙）	485,715		485,715	7.29%	0	485,715
合计		5,658,515	0	5,658,515	84.87%	4,282,417	1,367,298

普通股前十名股东间相互关系说明：尹钢、傅晓东、王铮、余志琴是一致行动人。股东奥森科技中尹钢、傅晓东、王铮分别持有 30%、30%、20%的合伙份额且尹钢为执行事务合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

实际控制人情况简介：尹钢，男，董事长、总经理，1983年3月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于华中科技大学控制专业；2005年7月至2011年7月，就职于深圳华为技术有限公司，担任研发部门经理；2011年12月至今，任公司总经理、董事长；2017年5月6日起任股份公司董事长，总经理，任期三年。

尹钢、傅晓东、王铮、余志琴四人于2017年3月24日签订一致行动人协议，协议在公司存续期内长期有效，协议约定了四人在股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致，如出现不一致的情况以尹钢的意见为准。尹钢直接持有公司33.50%的股份，傅晓东直接持有公司股份26.42%，王铮直接持有公司股份13.15%，余志琴直接持有公司股份3.47%，同时尹钢为奥森科技执行事务合伙人；同时尹钢担任公司董事长，其持有表决股份足以对公司股东大会以及生产经营等事项产生重大影响。

报告期内，公司的实际控制人为尹钢。尹钢、傅晓东、王铮于2013年11月15日签订一致行动人协议，协议在公司存续期内长期有效，协议约定三人在股东会行使表决权时保持充分一致，如出现不一致情况时以尹钢的意见为准，且尹钢持有有限公司25.33%股权，傅晓东持有有限公司21.33%股权，王铮持有有限公司8%股权，尹钢为公司董事长、总经理，其持有表决股份足以对公司股东会以及生产经营等事项产生重大影响，故认定报告期内，公司实际控制人为尹钢。2017年3月24日，余志琴作为新加入股东，同尹钢、傅晓东、王铮签订了一致行动人协议，约定了四人在股东会行使表决权时保持充分一致，如出现不一致情况时以尹钢的意见为准，尹钢仍为公司实际控制人，故认定报告期内实际控制人未发生变化。根据《公司法》的相关规定，报告期内，公司股东持股比例相对分散，单一股东无法实现控股，故公司无控股股东，认定尹钢为公司实际控制人，报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年9月21日	2018年12月12日	10.50	666,667.00	无	7,000,003.50	0	0	0	1	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年9月21日	7,000,003.50	4,464,482.00	否	无	0	尚未履行

募集资金使用详细情况：

2019年募集资金使用情况如下：1、购置办公房产 1,130,000.00 元；2、购买机器设备 80,000.00 元；3、偿还银行贷款 1,088,500.00 元；4、补充流动资金 2,165,982.00 元，合计 4,464,482.00 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	招商银行股份有限公司武汉分行	保证借款	1,000,000.00	2019年7月30日	2020年7月29日	5.71%
2	信用贷款	武汉农村商业银行股份有限公司江岸支行	保证借款	1,000,000.00	2018年3月6日	2019年3月5日	7.20%
3	抵押贷款	交通银行武汉东湖新技术开发区支行	抵押借款	1,370,000.00	2018年4月28日	2019年4月22日	6.41%
合计	-	-	-	3,370,000.00	-	-	-

六、权益分派情况**（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2019年7月15日	1.5元	0	0
合计	1.5元	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
尹钢	董事长、总经理	男	1983 年 3 月	大学本科	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
傅法煜	董事、副总经理、信息披露负责人	男	1983 年 4 月	研究生	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
王铮	董事	男	1985 年 9 月	大学本科	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
王进	董事	男	1972 年 9 月	研究生	2019 年 4 月 22 日	2020 年 5 月 6 日	否
李阳兵	董事	男	1988 年 4 月	大学本科	2020 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	否
余志琴	监事会主席	女	1964 年 3 月	大专	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
黄蓉	监事	女	1982 年 10 月	大学本科	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
周文平	监事	女	1975 年 5 月	大专	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
丁玲	财务负责人	女	1963 年 7 月	大专	2017 年 5 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理尹钢与监事黄蓉系夫妻关系，董事、副总经理傅法煜与监事会主席余志琴之女任悦系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
尹钢	董事长、总经理	2,010,280	0	2,010,280	30.15%	0
傅法煜	董事、副总经	0	0	0	0%	0

	理、信息披露 负责人					
王铮	董事	788,800	0	788,800	11.83%	0
王进	董事	0	0	0	0%	0
李阳兵	董事	0	0	0	0%	0
余志琴	监事会主席	208,000	0	208,000	3.1%	0
黄蓉	监事	0	0	0	0%	0
周文平	监事	0	0	0	0%	0
丁玲	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	3,007,080	0	3,007,080	45.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
尤艺	董事	离任	无	辞职
王进	无	新任	董事	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

王进，会计学硕士，CPA，现任深圳市稳正资产管理有限公司合伙人，财务总监。先后在高等院校任专业教师，大型外资上市集团中国区财务负责人，具有扎实的专业理论基础和丰富的实践经验，熟悉中国证券市场和香港证券市场。在企业财务管理，审计，税务结构设计，在上市公司投资估值等方面具有丰富的经验。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	14	15
生产人员	6	9
销售、行政等人员	8	20
员工总计	28	44

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	2
本科	10	15
专科	15	13
专科以下	0	13
员工总计	28	44

（二）核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2020年4月30日，公司第一届监事会第六次会议审议通过提名龚汉利、刘俊先生为公司第二届监事会监事，任期三年，自2020年第一次临时股东大会决议通过之日起生效；

2020年4月30日，公司第一届职工代表大会第二次会议审议通过选举张浩文先生为公司第二届监事会职工代表监事，任期三年，自2020年4月30日起生效。

2020年6月15日，公司第二届监事会第一次会议审议通过选举龚汉利先生为公司监事会主席，任期三年，自2020年6月15日生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全 国

中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司制定和通过了股份公司《公司章程》，同时制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保、财务管理等事项均进行了相应制度性规定。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及控股股东、实际控制人未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司逐步建立了公司治理的相关规章制度，公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，公司建立了相对健全的股东保障机制。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司经营范围发生变更。

原经营范围	变更后经营范围
电子产品、自动化产品、激光设备、环保设备的研发、制造、批零兼营及相关技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	房屋租赁；电子产品、自动化产品、激光设备、环保设备的研发、制造、批零兼营及相关技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2019年4月19日，公司召开第一届董事会第九次会议，会议审议通过了以下议案： （1）2018年度总经理工作报告； （2）2018年财务决算报告； （3）2018年年度报告及其摘要； （4）2018年董事会工作报告； （5）2018年度利润分配方案； （6）2018年度控股股东及其他关联方资金占

		用情况的专项说明； (7) 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； (8) 2019 年度财务预算报告； (9) 预计 2019 年度日常性关联交易； (10) 续聘 2019 年度财务审计机构； (11) 增加董事会成员； (12) 变更公司经营范围； (13) 修改公司章程； (14) 补充确认偶发性关联交易； (15) 提请召开 2018 年度股东大会。 2019 年 8 月 22 日，公司召开第一届董事会第十次会议，会议审议通过了以下议案： (1) 2019 年度半年度报告； (2) 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
监事会	2	2019 年 4 月 19 日，公司召开第一届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案： (1) 2018 年度监事会工作报告； (2) 2018 年财务决算报告； (3) 2018 年年度报告及其摘要； (4) 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； (5) 2019 年度财务预算报告； (6) 2018 年度利润分配方案； (7) 补充确认偶发性关联交易； 2019 年 8 月 22 日，公司召开第一届监事会第五次会议，会议审议通过了以下议案： (1) 2019 年度半年度报告； (2) 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
股东大会	1	2019 年 5 月 13 日，公司召开 2018 年度股东大会，会议审议通过了以下议案： (1) 2018 年财务决算报告； (2) 2018 年年度报告及其摘要； (3) 2018 年度总经理工作报告； (4) 2018 年度监事会工作报告； (5) 2018 年度利润分配方案； (6) 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明； (7) 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； (8) 2019 年度财务预算报告； (9) 预计 2019 年度日常性关联交易；

		(10) 增加董事会成员； (11) 续聘 2019 年度财务审计机构； (12) 变更公司经营范围； (13) 修改公司章程； (14) 补充确认偶发性关联交易。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违法法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统，具有完整的业务流程，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东之间不存在显失公平的关联交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，具有直接面向市场的独立经营能力，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、公司资产独立

公司由有限责任公司整体变更设立，原有限公司资产负债及人员完整进入公司，公司拥有原有限公司拥有的与经营相适应的资产。公司对其资产拥有所有权或使用权，权属清晰。公司依法独立在经营范围内开展业务，独立于公司股东及其控制的其他企业，公司资产不存在被控股股东和实际控制人占用而损害公司利益的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的相关规定。公司的总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司已建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、公司财务独立

公司内部设有独立的财务部门，配有专业人员进行财务审核，上述人员均专职在公司工作，不存在在其他公司兼职的情形；制定了完善的财务管理制度，具有独立的会计核算体系、独立的财务会计制度和内部控制体系，能够独立做出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在公司股东干预公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、

实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况，公司财务独立。

5、公司机构独立

公司依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，经法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，独立运作，相互制衡，建立了有效的法人治理结构。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织架构，公司高级管理人员的聘用履行了相应的程序，各部门职责明确、工作流程清晰。公司不存在与公司股东合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司严格执行企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》，该制度于2018年5月16日召开的2018年年度股东大会审议通过。本年度公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W[2020]A1097 号
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	涂汉兰、陈建忠
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告正文：

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉奥森迪科智能科技股份有限公司（以下简称奥森迪科）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，公允反映了奥森迪科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，我们独立于奥森迪科，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、其他信息

奥森迪科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括奥森迪科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。

四、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，管理层负责评估奥森迪科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥森迪科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥森迪科的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对奥森迪科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奥森迪科不能持续经营。

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

（6）就奥森迪科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。

公证天业会计师事务所

中国注册会计师 涂汉兰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陈建忠

中国·无锡

2020年6月15日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	(一)、1	3,588,928.70	7,659,619.52
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	(一)、2	2,028,835.26	1,964,657.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	(一)、3	570,810.30	1,058,191.89
应收账款	(一)、4	6,087,861.79	5,566,028.50
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	(一)、5	628,427.13	183,040.44
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(一)、6	76,534.00	99,764.75
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(一)、7	1,493,127.66	1,038,006.73
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(一)、8	60,494.09	35,679.27
流动资产合计		14,535,018.93	17,604,988.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(一)、9	3,581,759.07	3,696,287.52
在建工程		0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	(一)、10	203,048.31	0.00
递延所得税资产	(一)、11	65,160.87	48,304.07
其他非流动资产	(一)、12	0.00	184,000.00
非流动资产合计		3,849,968.25	3,928,591.59
资产总计		18,384,987.18	21,533,580.43
流动负债：			
短期借款	(一)、13	750,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	(一)、14	376,426.40	975,611.18
预收款项	(一)、15	4,900.00	9,400.00
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	(一)、16	689,576.37	760,352.89
应交税费	(一)、17	115,493.63	348,745.42
其他应付款		0.00	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	(一)、18	17,009.39	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,953,405.79	3,094,109.49
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	(一)、19	0.00	1,233,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	(一)、20	0.00	70,373.80
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	1,303,373.80
负债合计		1,953,405.79	4,397,483.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、21	6,666,667.00	6,666,667.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(一)、22	6,845,578.56	6,845,578.56
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(一)、23	591,444.64	510,822.42
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(一)、24	2,721,249.00	3,276,776.83
归属于母公司所有者权益合计		16,824,939.20	17,299,844.81
少数股东权益		-393,357.81	-163,747.67
所有者权益合计		16,431,581.39	17,136,097.14
负债和所有者权益总计		18,384,987.18	21,533,580.43

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,502,480.90	7,484,385.40
交易性金融资产		2,028,835.26	1,990,667.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		570,810.30	1,058,191.89
应收账款	(一)	6,430,461.79	5,716,028.50
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		852,457.13	180,040.44

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

其他应收款	(二)	76,534.00	92,654.40
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		1,448,300.06	994,903.28
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		30,000.00	0.00
流动资产合计		14,939,879.44	17,516,871.13
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(三)	10,000.00	10,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		3,545,704.65	3,640,997.10
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		203,048.31	0.00
递延所得税资产		141,660.87	124,804.07
其他非流动资产		0.00	184,000.00
非流动资产合计		3,900,413.83	3,959,801.17
资产总计		18,840,293.27	21,476,672.30
流动负债：			
短期借款		750,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		345,452.95	1,118,811.18
预收款项		4,900.00	9,400.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

应付职工薪酬		649,811.63	540,620.61
应交税费		111,139.64	348,709.17
其他应付款		0.00	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		17,009.39	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,878,313.61	3,017,540.96
非流动负债：			
长期借款		0.00	1,233,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	70,373.80
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	1,303,373.80
负债合计		1,878,313.61	4,320,914.76
所有者权益：			
股本		6,666,667.00	6,666,667.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		6,845,578.56	6,845,578.56
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		591,444.64	510,822.42
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		2,858,289.46	3,132,689.56
所有者权益合计		16,961,979.66	17,155,757.54
负债和所有者权益合计		18,840,293.27	21,476,672.30

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		17,853,871.00	19,776,174.09
其中：营业收入	(二)、1	17,853,871.00	19,776,174.09
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		17,774,273.16	17,408,253.65
其中：营业成本	(二)、1	10,205,311.81	11,091,157.10
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	(二)、2	128,322.56	136,058.82
销售费用	(二)、3	1,361,053.39	1,022,058.87
管理费用	(二)、4	2,177,229.22	2,377,689.86
研发费用	(二)、5	3,875,029.71	2,713,691.55
财务费用	(二)、6	27,326.47	67,597.45
其中：利息费用		72,199.77	104,783.24
利息收入		50,775.44	33,531.84
加：其他收益	(二)、7	246,901.04	180,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		64,177.52	103,197.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(二)、8	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、9	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、10	-112,109.67	-178,123.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二)、11	0.00	-12,355.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		278,566.73	2,460,638.68
加：营业外收入	(二)、12	1,000.00	1,147,030.00
减：营业外支出	(二)、13	1,225.34	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,341.39	3,607,668.68
减：所得税费用	(二)、14	-17,142.91	219,392.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		295,484.30	3,388,275.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		295,484.30	3,388,275.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-229,610.14	90,021.15
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		525,094.44	3,298,254.64
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5) 其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
(6) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(7) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(8) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(9) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		295,484.30	3,388,275.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		525,094.44	3,298,254.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-229,610.14	90,021.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.54
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.54

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

一、营业收入	(二)、1	17,977,751.30	19,711,850.29
减：营业成本	(二)、1	10,545,181.71	11,483,443.36
税金及附加		125,646.53	132,324.89
销售费用		1,361,053.39	1,022,058.87
管理费用		1,712,184.57	1,990,610.34
研发费用	(二)、2	3,610,711.13	2,713,691.55
财务费用		24,755.39	66,271.44
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
加：其他收益		239,000.00	180,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		64,177.52	103,197.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-112,378.64	-177,854.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-12,355.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		789,017.46	2,396,437.05
加：营业外收入		1,000.00	1,147,030.00
减：营业外支出		938.20	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		789,079.26	3,543,467.05
减：所得税费用		-17,142.91	219,392.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		806,222.17	3,324,074.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		806,222.17	3,324,074.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		806,222.17	3,324,074.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		20,925,898.69	18,327,383.18
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		27,488.58	63,603.99
收到其他与经营活动有关的现金	（三）、1	336,287.44	1,224,648.54
经营活动现金流入小计		21,289,674.71	19,615,635.71
购买商品、接受劳务支付的现金		14,238,853.57	12,569,984.51
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,040,181.93	3,776,423.20
支付的各项税费		1,305,254.90	1,451,605.98
支付其他与经营活动有关的现金	（三）、2	1,843,792.91	2,218,392.05

经营活动现金流出小计		22,428,083.31	20,016,405.74
经营活动产生的现金流量净额		-1,138,408.60	-400,770.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	700,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	176,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	876,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,082.40	2,248,307.88
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		377,082.40	2,248,307.88
投资活动产生的现金流量净额		-377,082.40	-1,371,807.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	7,000,003.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,000,000.00	2,370,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	9,370,003.50
偿还债务支付的现金		2,483,000.00	1,137,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,072,199.82	1,304,783.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三)、3	0.00	202,830.18
筹资活动现金流出小计		3,555,199.82	2,644,613.42
筹资活动产生的现金流量净额		-2,555,199.82	6,725,390.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-4,070,690.82	4,952,812.17
加：期初现金及现金等价物余额		7,659,619.52	2,706,807.35
六、期末现金及现金等价物余额		3,588,928.70	7,659,619.52

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

公告编号：2020-018

主办券商：长江证券

销售商品、提供劳务收到的现金		17,444,700.89	18,127,210.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		333,842.96	1,222,624.91
经营活动现金流入小计		17,778,543.85	19,349,835.22
购买商品、接受劳务支付的现金		11,405,838.09	13,421,387.76
支付给职工以及为职工支付的现金		4,362,971.44	3,104,417.61
支付的各项税费		1,276,910.28	1,381,437.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,782,446.32	1,966,365.08
经营活动现金流出小计		18,828,166.13	19,873,607.46
经营活动产生的现金流量净额		-1,049,622.28	-523,772.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	700,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	176,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	876,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,082.40	2,248,307.88
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		377,082.40	2,248,307.88
投资活动产生的现金流量净额		-377,082.40	-1,371,807.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	7,000,003.50
取得借款收到的现金		1,000,000.00	2,370,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	9,370,003.50
偿还债务支付的现金		2,483,000.00	1,137,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,072,199.82	1,304,783.24
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	202,830.18
筹资活动现金流出小计		3,555,199.82	2,644,613.42
筹资活动产生的现金流量净额		-2,555,199.82	6,725,390.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-3,981,904.50	4,829,809.96
加：期初现金及现金等价物余额		7,484,385.40	2,654,575.44
六、期末现金及现金等价物余额		3,502,480.90	7,484,385.40

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42	0.00	3,276,776.83	-163,747.67	17,136,097.14
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42	0.00	3,276,776.83	-163,747.67	17,136,097.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-555,527.83	-229,610.14	-704,515.75
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525,094.44	-229,610.14	295,484.30
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-1,080,622.27	0.00	-1,000,000.05

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-80,622.22	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,000,000.05	0.00	-1,000,000.05
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	591,444.64	0.00	2,721,249.00	-393,357.81	16,431,581.39

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	715,072.24	0.00	0.00	0.00	178,415.00	0.00	1,510,929.61	-253,768.82	8,150,648.03

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	715,072.24	0.00	0.00	0.00	178,415.00	0.00	1,510,929.61	-253,768.82	8,150,648.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	1,765,847.22	90,021.15	8,985,449.11
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,298,254.64	90,021.15	3,388,275.79
（二）所有者投入和减少资本	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,797,173.32
1. 股东投入的普通股	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,797,173.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	-1,532,407.42	0.00	-1,200,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	-332,407.42	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,200,000.00	0.00	-1,200,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

本)													
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42	0.00	3,276,776.83	-163,747.67	17,136,097.14

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42	0.00	3,132,689.56	17,155,757.54
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42	0.00	3,132,689.56	17,155,757.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-274,400.10	-193,777.88
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	806,222.17	806,222.17
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-1,080,622.27	-1,000,000.05
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,622.22	0.00	-80,622.22	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,000,000.05	-1,000,000.05
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	591,444.64	0.00	2,858,289.46	16,961,979.66

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	715,072.24	0.00	0.00	0.00	178,415.00	0.00	1,341,022.82	8,234,510.06
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	715,072.24	0.00	0.00	0.00	178,415.00	0.00	1,341,022.82	8,234,510.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	1,791,666.74	8,921,247.48
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,324,074.16	3,324,074.16
（二）所有者投入和减少资本	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,797,173.32

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

1. 股东投入的普通股	666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,130,506.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,797,173.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	-1,532,407.42	-1,200,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,407.42	0.00	-332,407.42	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,200,000.00	-1,200,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

证券代码：872362

证券简称：奥森迪科

主办券商：长江证券

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,845,578.56	0.00	0.00	0.00	510,822.42		3,132,689.56	17,155,757.54

法定代表人：尹钢

主管会计工作负责人：丁玲

会计机构负责人：丁玲

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由尹钢、傅晓东、王铮、王德容、余志琴在共同出资组建的武汉奥森迪科智能电控科技有限公司基础上进行整体改制设立的股份有限公司。本公司位于武汉市江岸区汉黄路 888 号岱家山科技创业城 7 号楼 1 单元 1 楼。

1、 公司改制情况

2017 年 4 月 6 日，武汉奥森迪科智能电控科技有限公司全体股东共同签署了《武汉奥森迪科智能科技股份有限公司发起人协议》。根据发起人协议，公司以武汉奥森迪科智能电控科技有限公司整体变更为股份有限公司，以截至 2017 年 3 月 31 日经审计的净资产 2,635,072.24 元折成股本 260 万股，每股面值为人民币 1 元，本次股改业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“京永验字（2017）第 210046 号”验资报告，变更后，公司各股东持有公司股份及持股比例如下表：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
尹钢	1,047,300.00	40.28
傅晓东	725,900.00	27.92
王铮	410,800.00	15.80
王德容	208,000.00	8.00
余志琴	208,000.00	8.00
合计	2,600,000.00	100.00

2、 公司改制后股份变更情况

根据公司 2017 年 6 月 14 日第一次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本 340.00 万元，新增注册资本由股东尹钢、傅晓东、王铮、童晶晶、武汉奥森科技合伙企业（有限合伙）认购，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所对本次增资进行了审验，并由其出具了永拓鄂验字（2017）第 03010 号

《验资报告》。本次变更后，公司各股东持有公司股份及持股比例如下表：

股东名称	出资金额（万元）	占变更后注册资本的比例%
尹钢	2,010,280.00	33.50
傅晓东	1,584,920.00	26.42
王铮	788,800.00	13.14
武汉奥森科技合伙企业（有限合伙）	780,000.00	13.00
武汉瞪羚谷企业管理服务合伙企业（有限合伙）	300,000.00	5.00
余志琴	208,000.00	3.47
王德容	208,000.00	3.47
童晶晶	120,000.00	2.00
合 计	6,000,000.00	100.00

根据公司 2018 年第二次临时股东大会决议，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于武汉奥森迪科智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函 [2018]3905 号）核准，公司发行人民币普通股 66.6667 万股（每股面值人民币 1 元）募集资金。新增注册资本由新股东深圳市稳正长盛投资管理有限公司、深圳市稳正长源投资中心（有限合伙）认购，本次增资业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具“苏公 W[2018]B111 号”予以验证。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 666.6667 万元，实收股本为人民币 666.6667 万元，公司法定代表人为尹钢。

3、 公司经营范围

公司营业范围：电子产品、自动化产品、激光设备、环保设备的研发、制造批零兼营及相关技术服务；货物或技术的进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）、房屋租赁（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

4、 本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）合并财务报表范围

截止 2019 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 2 户：武汉奥森迪科贸易有限公司；武汉高思易数控有限公司。详见本附注六“在其他主体中的权益”。

5、 财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2020年6月15日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年度的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合

并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位**50%**以上的表决权，或虽未持有**50%**以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位**50%**以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵

销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控

制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具

自2019年1月1日起适用的会计政策

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利

率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工

具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票	承兑票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——银行承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
	房租押金及员工备用金借款组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收房租押金及员工备用金借款不计提坏账准备

按账龄计提预期信用损失比例如下表：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2）债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确

定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产 本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减

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

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最

有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分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、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该

投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。采用公允价值进行后续计量的，公允价值变动计入其他综合收益。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据

本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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：

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转

回。

10、应收款项

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“9、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策）。

本公司 2019 年 1 月 1 日前应收账款坏账准备的确认标准和计提方法如下：

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

①单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单项金额100万元以上的应收账款、100万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	应收款项
房租押金及员工借款组合	房租押金及备用金借款

B.不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账
关联方组合	个别认定法

组合名称	按组合计提坏账准备的方法
房租押金及员工借款组合	个别认定法

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（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

组合名称	计提方法说明
关联方组合	对预计回收无坏账风险的应收关联方款项不计提坏账准备
房租押金及员工备用金借款组合	对应收房租押金及员工备用金借款不计提坏账准备。

（3） 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的。

坏账准备的计提方法：单项金额不重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用恶化的应收款项
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计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似

信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 本公司将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货分类:

本公司存货主要包括: 原材料、周转材料、库存商品、半成品、在产品等。

(2) 存货发出的计价方法:

存货发出时按个别计价法及移动加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量: 资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度: 本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

①企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并中, 合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、电子设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备及其他	3	5	31.67
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输工具	4	5	23.75
房屋及建筑物	20	5	4.75

（3）固定资产的后续支出

若不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产

的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

17、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本公司与职工就离职后福利达成的协议,或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的会计政策进行处理;除此以外的,按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

（1）收入确认的总体原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

①销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收

入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

③让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（2）收入确认的具体方法

①本公司销售商品确认收入的具体标准如下：公司依据合同约定，发货后以客户签收合格时确认收入。

②本公司提供劳务收入确认的具体标准：公司依据合同约定提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用

或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当

期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、重要会计政策和会计估计的变更

(2) 重要会计政策变更

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

会计政策变更的内容与原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	不涉及
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“交易性金融资产”、“其他权益工具投资”。	不涉及
(3) 可供出售债务工具投资重分类为“交易性金融资产”。	1,964,657.74
(4) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债权投资”、“交易性金融资产”。	不涉及
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债券投资”、“其他流动资产”、“交易性金融资产”。	不涉及
(7) 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）”计提预期信用损失准备。	不涉及
(8) 新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。	不涉及

2、本公司根据财政部发布的《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度本次报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。因报表格式变化，对年初报表相关项目的影响如下：

合并资产负债表：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	6,624,220.39	应收票据	1,058,191.89
		应收账款	5,566,028.50
应付票据及应付账款	975,611.18	应付票据	
		应付账款	975,611.18

母公司资产负债表：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	6,774,220.39	应收票据	1,058,191.89
		应收账款	5,716,028.50

应付票据及应付账款	1,118,811.18	应付票据	
		应付账款	1,118,811.18

3、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

4、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

本次会计政策变更，仅对上述（1）（2）财务报表项目列示产生影响，对公司2018年末资产总额、负债总额和净资产以及2018年度净利润未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（3）首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

对年初合并资产负债表项目列示的影响：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,659,619.52	7,659,619.52	
交易性金融资产		1,964,657.74	1,964,657.74
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	1,058,191.89	1,058,191.89	
应收账款	5,566,028.50	5,566,028.50	
应收款项融资			
预付款项	183,040.44	183,040.44	

其他应收款	99,764.75	99,764.75	
存货	1,038,006.73	1,038,006.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,000,337.01	35,679.27	-1,964,657.74
流动资产合计	17,604,988.84	17,604,988.84	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,696,287.52	3,696,287.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	48,304.07	48,304.07	
其他非流动资产	184,000.00	184,000.00	
非流动资产合计	3,928,591.59	3,928,591.59	
资产总计	21,533,580.43	21,533,580.43	

流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
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	975,611.18	975,611.18	
预收款项	9,400.00	9,400.00	
应付职工薪酬	760,352.89	760,352.89	
项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应交税费	348,745.42	348,745.42	
其他应付款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,094,109.49	3,094,109.49	
非流动负债：			
长期借款	1,233,000.00	1,233,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	70,373.80	70,373.80	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,303,373.80	1,303,373.80	
负债合计	4,397,483.29	4,397,483.29	

所有者权益（或股东权益）：			
股本	6,666,667.00	6,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,845,578.56	6,845,578.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
盈余公积	510,822.42	510,822.42	
未分配利润	3,276,776.83	3,276,776.83	
所有者权益合计	17,299,844.81	17,299,844.81	
归属于母公司所有者权益合计	17,136,097.14	17,136,097.14	
少数股东权益	-163,747.67	-163,747.67	
负债和所有者权益总计	21,533,580.43	21,533,580.43	

四、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用范围	法定税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和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	母、子公司	16%、13%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计征	母、子公司	15%、25%
城市维护建设税	按应纳流转税额计征	母、子公司	7%
教育费附加	按应纳流转税额计征	母、子公司	3%
地方教育发展费	按应纳流转税额计征	母、子公司	1.5%

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
武汉奥森迪科智能科技股份有限公司	15%
武汉高思易数控有限公司	25%
武汉奥森迪科贸易有限公司	25%

2、 税收优惠

(1) 2017 年 11 月 28 日, 本公司高新复审通过, 获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201742000624 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年。根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》, 公司享受按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局和科技部财税〔2018〕99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》, 为进一步激励企业加大研发投入, 支持科技创新, 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,576.05	15,182.44
银行存款	3,582,352.65	7,644,437.08
合计	3,588,928.70	7,659,619.52

注: 报告期末货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

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	2,028,835.26	1,964,657.74
其中: 理财产品	2,028,835.26	1,964,657.74
合计	2,028,835.26	1,964,657.74

注: 期初余额与上期期末余额 (2018 年 12 月 31 日) 差异详见财务报表附注三、25 之说明。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	470,800.00	68,903.89
商业承兑汇票	100,010.30	989,288.00
合计	570,810.30	1,058,191.89

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	719,120.00	
合 计	719,120.00	

(4) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合 1：商业承兑汇票	105,274.00	18.27	5,263.70	5.00	100,010.30
组合 2：银行承兑汇票	470,800.00	81.23			470,800.00
合计	576,074.00	100.00	5,263.70		570,810.30

(6) 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,274.00	5,263.70	5.00
合计	105,274.00	5,263.70	

(7) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失		5,263.70				5,263.70
合计		5,263.70				5,263.70

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	5,438,608.83
其中：1 年以内分项	
1 至 2 年	873,171.00
2 至 3 年	132,285.00
3 至 4 年	21,379.00
4 至 5 年	49,060.00
合 计	6,514,503.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,514,503.83	100.00	426,642.04	6.55	6,087,861.79
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	6,514,503.83	100.00	426,642.04	6.55	6,087,861.79
（1）账龄组合	6,334,503.83	97.24	426,642.04	5.42	5,907,861.79
（2）关联方组合	180,000.00	2.76			180,000.00
合计	6,514,503.83	100.00	426,642.04	6.55	6,087,861.79

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	5,885,214.00	100.00	319,185.50	5.42	5,566,028.50
（1）账龄组合	5,705,214.00	96.94	319,185.50	5.59	5,386,028.50
（2）关联方组合	180,000.00	3.06			180,000.00

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	5,885,214.00	100.00	319,185.50	5.42	5,566,028.50

(3) 期末无单项计提坏帐准备的应收账款。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,258,608.83	262,930.44	5.00
1 至 2 年	873,171.00	87,317.10	10.00
2 至 3 年	132,285.00	26,457.00	20.00
3 至 4 年	21,379.00	10,689.50	50.00
4 至 5 年	49,060.00	39,248.00	80.00
合计	6,334,503.83	426,642.04	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	319,185.50	107,456.54				426,642.04
合计	319,185.50	107,456.54				426,642.04

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	期末坏账准备余额
诺克（天津）机械设备有限公司	1,977,474.00	1年以内	30.35	98,873.70
	538,246.00	1-2年	8.26	53,824.60
武汉长盛煤安科技有限公司	918,000.00	1 年以内	14.09	45,900.00
济南森峰科技有限公司	719,478.00	1 年以内	11.04	35,973.90
武穴市澳泰商贸有限公司	650,000.00	1 年以内	9.98	32,500.00
济南金威刻科技发展有限公司	326,550.00	1 年以内	5.01	16,327.50

合计	5,129,748.00		78.73	283,399.70
----	--------------	--	-------	------------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	628,427.13	100.00	183,040.44	100.00
合计	628,427.13	100.00	183,040.44	100.00

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
武汉奔楚技术开发有限公司	非关联方	295,318.00	1年以内	46.99	货款
天津凯普林光电科技有限公司	非关联方	97,000.00	1年以内	15.44	货款
合肥博渊电子有限公司	非关联方	52,745.00	1年以内	8.39	货款
武汉岱家山科技城物业服务有 限公司	非关联方	29,130.00	1年以内	4.64	物业费
武汉岱家山科技企业加速器有 限公司	非关联方	28,760.00	1年以内	4.58	加速服务费
合计		502,953.00		80.04	

6、其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,534.00	99,764.75
合 计	76,534.00	99,764.75

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

无

(4) 其他应收款情况

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	20,370.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	53,664.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	5,000.00
合 计	79,034.00

2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税款		5,379.32
押金	79,034.00	97,496.00
合 计	79,034.00	102,875.32

3) 本期计提坏账准备情况：

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	2,110.57	1,000.00		3,110.57
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,110.57	1,500.00		-610.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		2,500.00		2,500.00

4) 坏账准备的情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	3,110.57	-610.57				2,500.00
合计	3,110.57	-610.57				2,500.00

5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况:

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容	期末坏账准备余额
武汉岱家山兴城实业发展有限公司	15,360.00	1年以内	19.43	房租押金	
	53,664.00	1-2年	67.90		
武汉澳谷智能科技有限公司	5,010.00	1年以内	6.34	房租押金	
武汉慧谷银河智能系统工程有	5,000.00	3-4年	6.33	电信安防押金	2,500.00
合计	79,034.00		100.00		2,500.00

7) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

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	1,460,368.84		1,460,368.84	922,622.12		922,622.12
产成品	32,758.82		32,758.82	115,384.61		115,384.61
合计	1,493,127.66		1,493,127.66	1,038,006.73		1,038,006.73

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	60,494.09	35,679.27
合 计	60,494.09	35,679.27

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见财务报表附注三、25 之说明

9、固定资产

（1） 固定资产情况：

项目	办公设备及其他	机器设备	电子设备	运输工具	房屋建筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	221,644.80	581,729.89	40,322.77	473,368.58	2,959,168.56	4,276,234.60
2.本期增加金额	3,538.93	198,390.31				201,929.24
（1）购置	3,538.93	198,390.31				201,929.24
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	225,183.73	780,120.20	40,322.77	473,368.58	2,959,168.56	4,478,163.84
二、累计折旧						
1.期初余额	213,803.44	113,099.69	38,195.37	214,848.58		579,947.08
2.本期增加金额						
（1）计提	6,886.93	73,794.98	111.26	95,104.08	140,560.44	316,457.69
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	220,690.37	186,894.67	38,306.63	309,952.66	140,560.44	896,404.77
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						

项目	办公设备及其他	机器设备	电子设备	运输工具	房屋建筑物	合计
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,493.36	593,225.53	2,016.14	163,415.92	2,818,608.12	3,581,759.07
2.期初账面价值	7,841.36	468,630.20	2,127.40	258,520.00	2,959,168.56	3,696,287.52

(2) 期末固定资产不存在抵押、担保等受限情形。

(3) 期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产；无暂时闲置、持有待售的固定资产。

(4) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费		259,155.05	56,106.74		203,048.31	
合计		259,155.05	56,106.74		203,048.31	

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

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	434,405.74	65,160.87	322,296.07	48,304.07
合计	434,405.74	65,160.87	322,296.07	48,304.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,039,940.44	467,955.01
坏账准备		40.34
合计	3,039,940.44	467,995.35

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额
-----	------	------

2020 年	119,186.97	119,186.97
2021 年	230,278.63	230,278.63
2022 年	26,383.88	37,218.27
2023 年	81,271.14	81,271.14
2024 年	2,582,819.82	
合 计	3,039,940.44	467,955.01

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		184,000.00
合计		184,000.00

13、短期借款

(1)短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	750,000.00	1,000,000.00
合计	750,000.00	1,000,000.00

(2)报告期不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(3)期末短期借款明细情况：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	借款类型	说明
招商银行股份有限公司 武汉分行	750,000.00	2019/7/30-2020/7/29	保证借款	注
合计	750,000.00			

注：2019 年 7 月 30 日，本公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订了编号为“127XY2019018206”的授信协议，授信额度为人民币 300.00 万元，授信期限 1 年。在本项授信协议下，借款金额人民币 100.00 万元，借款期限 1 年，公司股东尹钢和黄蓉以个人房产提供保证与银行签订了编号为“127XY201901820601”个人最高额保证合同为该笔借款提供最高额保证担保。截止报告期末，该项贷款余额为人民币 75.00 万元。

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	368,426.40	975,611.18
1-2 年	8,000.00	
合计	376,426.40	975,611.18

②期末应付账款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款 总额的比例(%)	性质或 内容
武汉精准精密机电有限公司	非关联方	143,245.00	1 年以内	38.05	货款
武汉鸿翔金属材料有限公司	非关联方	70,000.00	1 年以内	18.60	货款
武汉荣阳快捷电路板有限公司	非关联方	32,902.00	1 年以内	8.74	货款
武汉澳谷智能科技有限公司	关联方	14,395.75	1 年以内	3.82	货款
四川中创盛华建设工程有限公司湖北分公司	非关联方	8,000.00	1-2 年	2.13	工程款
合 计		268,542.75		71.34	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	500.00	9,400.00
1-2 年	4,400.00	
合计	4,900.00	9,400.00

(2) 期末无金额重大的预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	760,352.89	4,668,820.84	4,739,597.36	689,576.37
二、离职后福利-设定提存计划		282,397.05	282,397.05	
三、辞退福利		18,187.52	18,187.52	
合计	760,352.89	4,969,405.41	5,040,181.93	689,576.37

(2) 短期薪酬列示：

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	760,352.89	4,392,105.77	4,462,882.29	689,576.37
二、福利费		55,106.78	55,106.78	
二、社会保险费		146,363.93	146,363.93	
其中：医疗保险费		132,558.31	132,558.31	
工伤保险费		2,011.74	2,011.74	
生育保险费		11,793.88	11,793.88	
四、住房公积金		75,244.32	75,244.32	
合计	760,352.89	4,668,820.80	4,739,597.32	689,576.37

(3) 设定提存计划列示：

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		271,133.12	271,133.12	
2、失业保险费		11,263.93	11,263.93	
合计		282,397.05	282,397.05	

17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	27,060.26	112,576.05
城市建设维护税	1,894.21	7,881.55
教育费附加	693.06	3,376.47
地方教育费附加	346.53	1,688.23
企业所得税		215,523.42
印花税	5,728.40	7,699.70
个人所得税	16,885.18	
地方性其他税费	62,885.99	
合计	115,493.63	348,745.42

18、一年内到期的非流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
车辆分期款		17,009.39		17,009.39
合计		17,009.39		17,009.39

19、长期借款

(1)长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		1,233,000.00
合计		1,233,000.00

(2)报告期不存在已到期未偿还的长期借款情况。

20、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉星隆汽车销售服务有限公司	70,373.80		58,215.72	17,009.39
减:转入一年内到期的非流动负债金额		17,009.39		17,009.39
合计	70,373.80		58,215.72	

注：期末已转入一年内到期的非流动负债。

21、股本

项目	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	小计	
股份总数	6,666,667.00					6,666,667.00

注：本公司股本增减变动情况见附注一“公司基本情况”所述。

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,845,578.56			6,845,578.56
合计	6,845,578.56			6,845,578.56

注：本公司资本公积增减变动情况见附注一“公司基本情况”所述。

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	510,822.42	80,622.22		591,444.64
合计	510,822.42	80,622.22		591,444.64

24、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,276,776.83	1,510,929.61
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,276,776.83	1,510,929.61
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	525,094.44	3,298,254.64
减: 提取法定盈余公积	80,622.22	332,407.42
转增股本		
应付股利	1,000,000.05	1,200,000.00
期末未分配利润	2,721,249.00	3,276,776.83

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,853,871.00	19,776,174.09
合计	17,853,871.00	19,776,174.09
主营业务成本	10,205,311.81	11,091,157.10
合计	10,205,311.81	11,091,157.10

(2) 主营业务(分产品类别)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自动化控制类	13,334,833.25	6,761,353.81	2,826,827.52	1,498,218.59
切割焊接类	924,361.81	461,207.10	15,853,671.89	9,373,803.57
服务收入	473,924.48	15,001.32	1,095,674.68	219,134.94
商品销售	3,120,751.46	2,967,749.58		
合计	17,853,871.00	10,205,311.81	19,776,174.09	11,091,157.10

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	主营收入占比 (%)	营业收入	主营收入占比 (%)
境内	17,576,423.20	98.45	19,192,435.44	97.05
境外	277,447.80	1.55	583,738.65	2.95
合计	17,853,871.00	100.00	19,776,174.09	100.00

(4) 前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
佛山市鑫全利数控设备有限公司	2,439,183.21	13.66
诺克(天津)机械设备有限公司	1,734,034.38	9.71
武穴市澳泰商贸有限公司	1,582,621.26	8.86
济南金威刻科技发展有限公司	1,497,933.71	8.39
武汉长盛煤安科技有限公司	1,160,093.53	6.50
合计	8,413,866.09	47.12

2、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,073.92	78,540.06
教育费附加	24,460.28	33,212.65
地方教育费附加	12,230.09	16,606.31
印花税	5,903.5	7,699.80
房产税	27,809.17	
车船税	360.00	
土地使用税	485.60	
合计	128,322.56	136,058.82

3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	506,882.33	443,419.44
社保费	60,055.41	56,554.88
运费	111,671.55	90,960.35
办公费	59,205.38	41,884.28
差旅费	207,791.58	123,595.07
会展费	355,480.13	147,626.42
招待费	11,769.98	14,272.36

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	44,456.17	26,687.35
车辆费用	2,751.94	12,044.95
其他	988.92	65,013.77
合计	1,361,053.39	1,022,058.87

4、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	776,550.15	884,961.35
差旅费	25,919.54	283,064.48
社保费	94,255.05	66,353.45
办公费	237,994.57	218,360.32
水电费	20,392.22	21,562.74
租赁费	202,366.64	174,070.93
折旧费	299,997.14	183,706.68
业务招待费	23,091.44	29,475.89
咨询服务费	328,374.99	389,266.80
残障金	35,411.98	24,167.90
其他零星费用	132,875.50	102,699.32
合计	2,177,229.22	2,377,689.86

5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,707,559.79	1,318,739.54
材料消耗	945,765.21	936,516.88
折旧费	52,325.09	41,667.69
其他费用	169,379.62	416,767.44
合 计	3,875,029.71	2,713,691.55

6、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,199.77	104,783.24

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	50,775.44	33,531.84
减：收到政府贴息		11,116.70
手续费	5,724.15	8,702.22
汇兑损益	177.99	-1,239.47
合计	27,326.47	67,597.45

7、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019 年 “中国工博会” 展位补贴	9,000.00		与收益相关，直接拨入
2018 年度武汉服务业 “小进规” 奖励	50,000.00		与收益相关，直接拨入
研发补助	180,000.00	180,000.00	与收益相关，直接拨入
进项税额加计抵减	7,901.04		
合 计	246,901.04	180,000.00	

8、公允价值变动净收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量及其变动计入当期损益的金融资产	64,177.52	
合计	64,177.52	

9、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-112,109.67	
合计	-112,109.67	

10、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-178,123.14
合计		-178,123.14

11、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“－”）		-12,355.88
合 计		-12,355.88

12、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,000,000.00
其他	1,000.00	147,030.00
合计	1,000.00	1,147,030.00

13、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金及罚款	92.46	
其他	1,132.88	
合计	1,225.34	

14、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-286.11	234,396.10
递延所得税费用	-16,856.80	-15,003.21
合计	-17,142.91	219,392.89

(2) 会计利润与所得税的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	278,341.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,751.21
子公司适用不同税率的影响	-76,610.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,922.80
研发费用加计扣除	-406,205.00
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	361,413.31
调整以前期间所得税的影响	-286.11
本期使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,083.44
所得税费用	-17,142.91

(三) 合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	50,775.44	33,531.84
政府补助	239,000.00	1,191,116.70
往来款项	46,512.00	
合计	336,287.44	1,224,648.54

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,815,650.45	2,218,392.05
滞纳金	92.46	
往来款项	28,050.00	
合计	1,843,792.91	2,218,392.05

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		202,830.18
合计		202,830.18

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	295,484.30	3,388,275.79
加:信用减值损失	112,109.67	
加：资产减值准备		178,123.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,457.69	289,957.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	56,106.74	
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）		12,355.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-64,177.52	
财务费用（收益以“－”号填列）	72,199.77	104,783.24

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		-103,197.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,856.80	-15,003.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-455,120.93	-635,677.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-836,047.31	-4,413,339.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-618,564.21	792,951.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,138,408.60	-400,770.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,588,928.70	7,659,619.52
减：现金的期初余额	7,659,619.52	2,706,807.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,070,690.82	4,952,812.17

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,588,928.70	7,659,619.52
其中：库存现金	6,576.05	15,182.44
可随时用于支付的银行存款	3,582,352.65	7,644,437.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,588,928.70	7,659,619.52
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

（3）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
运输工具	122,299.32	获取银行贷款，设定抵押
合计	122,299.32	

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉高思易数控有限公司	武汉市	武汉市	研发	56.00		投资设立
武汉奥森迪科贸易有限公司	武汉市	武汉市	进出口贸易	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

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
武汉高思易数控有限公司	44%	-229,610.14		-393,357.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
武汉高思易数 控有限公司	126,291.80	36,054.42	162,346.22	546,341.25		546,341.25	300,886.83	55,290.42	356,177.25	218,331.05		218,331.05

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
武汉高思易数控有限公司	967,738.45	-521,841.23	-521,841.23	-42,876.06	825,660.36	145,741.74	145,741.74	93,613.60

2、在合营企业或联营企业中的权益

无

七、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人

民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产			2,028,835.26	2,028,835.26
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			2,028,835.26	2,028,835.26
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量 且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

说明：本公司交易性金融资产为理财产品

八、关联方及关联交易

1、关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号准则—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系	备注
尹钢	公司股东、实际控制人、董事长、总经理	

(2) 其他关联方情况

名称/姓名	与公司关系	备注
王铮	公司股东、董事	
余志琴	公司股东、监事会主席	
傅晓东	公司股东	
王德容	公司股东	
傅法煜	公司董事、副总经理、信息披露负责人	与股东傅晓东是父子关系
李阳兵	公司董事	
尤艺	公司董事	
黄蓉	公司监事	与股东尹钢是夫妻关系
周文平	公司职工代表监事	
丁玲	财务负责人	
任悦	公司董事傅法煜之妻	
尹传德	公司股东、实际控制人尹钢之父	
武汉澳谷智能科技有限公司	公司董事傅法煜之妻任悦实际控制的公司	
武汉万默科技有限责任公司	股东王德容持股 5%以上且担任执行董事、总经理的公司	
武汉瞪羚谷企业管理服务合伙企业（有限合伙）	公司股东	
童晶晶	公司股东	
武汉奥森科技合伙企业（有限合伙）	公司股东	
深圳市稳正长源投资中心（有限合伙）	公司股东	
深圳市稳正长盛投资管理有限公司	公司股东	
武汉德尊机械制造有限公司	公司实际控制人尹钢之父尹传德实际控制的公司	

1、 本企业的子公司情况

本企业的子公司的情况详见附注六。

2、 本企业合营和联营企业情况

无

3、 关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉万默科技有限责任公司	销售商品	88,495.57	
合 计		88,495.57	

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉澳谷智能科技有限公司	采购商品	84,955.75	344,905.66
武汉德尊机械制造有限公司	采购商品	482,548.18	862,615.38
合 计		567,503.93	1,207,521.04

(3) 其他关联方交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉德尊机械制造有限公司	销售固定资产		241,379.31
武汉澳谷智能科技有限公司	房租租赁	78,495.41	
合 计		78,495.41	241,379.31

4、 关联担保情况

报告期本公司不存在为关联方担保事项。

报告期关联方为公司担保情况：

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
尹钢、黄蓉	1,000,000.00	2019 年 7 月 30 日	2020 年 7 月 29 日	否
尹钢、黄蓉	1,370,000.00	2018 年 4 月 28 日	2023 年 4 月 24 日	是
合 计	2,370,000.00			

5、 关联方资金拆借

①资金拆出

无

②资金拆入

无

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,289,868.09	878,253.02
合计	1,289,868.09	878,253.02

7、 关联方应收应付款项

关联方	期末余额	期初余额
应收账款		
武汉德尊机械制造有限公司	180,000.00	180,000.00
合计	180,000.00	180,000.00
其他应收款		
武汉澳谷智能科技有限公司	5,010.00	
合计	5,010.00	
预付款项		
武汉德尊机械制造有限公司		14,611.00
合计		14,611.00
应付账款		
武汉德尊机械制造有限公司	67,050.00	
武汉澳谷智能科技有限公司	14,395.75	
合计	14,395.75	

九、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司子公司武汉高思易数控有限公司的另一个股东武汉力能新兆科技（合

伙企业)到目前为止未出资。按公司章程约定,武汉力能新兆科技(合伙企业)应承担其相应的认缴出资的比例既 44%高思易数控有限公司的亏损。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	5,601,208.83
1 至 2 年	1,053,171.00
2 至 3 年	132,285.00
3 至 4 年	21,379.00
4-5 年	49,060.00
合 计	6,857,103.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	6,857,103.83	100	426,642.04	6.28	6,430,461.79
(1)账龄组合	6,334,503.83	92.38	426,642.04	6.74	5,907,861.79
（2）关联方组合	522,600.00	7.62			522,600.00
合计	6,857,103.83		426,642.04		6,430,461.79

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,035,214.00	100	319,185.50	5.29	5,716,028.50
(1)账龄组合	5,705,214.00	94.53	319,185.50	5.59	5,386,028.50
(2) 关联方组合	330,000.00	5.47			330,000.00
合计	6,035,214.00		319,185.50		5,716,028.50

1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款。

2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,258,608.83	262,930.44	5.00
1 至 2 年	873,171.00	87,317.10	10.00
2 至 3 年	132,285.00	26,457.00	20.00
3 至 4 年	21,379.00	10,689.50	50.00
4 至 5 年	49,060.00	39,248.00	80.00
合计	6,334,503.83	426,642.04	

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	319,185.50	107,456.54				426,642.04
合计	319,185.50	107,456.54				426,642.04

(4) 本报告期无实际核销应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备余额
诺克（天津）机械设备有限公司	1,977,474.00	1年以内	29.12	98,873.70

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备余额
	538,246.00	1-2年	7.93	53,824.60
武汉长盛煤安科技有限公司	918,000.00	1 年以内	13.52	45,900.00
济南森峰科技有限公司	719,478.00	1 年以内	10.60	35,973.90
武穴市澳泰商贸有限公司	650,000.00	1 年以内	9.57	32,500.00
济南金威刻科技发展有限公司	326,550.00	1 年以内	4.81	16,327.50
合计	5,129,748.00		75.55	283,399.70

2、其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,534.00	92,654.40
合 计	76,534.00	92,654.40

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

无

(4) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	20,370.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	53,664.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	5,000.00
合 计	79,034.00

②其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金	79,034.00	95,496.00
合计	79,034.00	95,496.00

③本期计提坏账准备情况:

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	1,841.60	1,000.00		2,841.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,841.60	1,500.00		-341.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		2,500.00		2,500.00

④坏账准备的情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	2,841.60	-341.60				2,500.00
合计	2,841.60	-341.60				2,500.00

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况:

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容	期末坏账准备余额
武汉岱家山兴城实业发展有限公司	15,360.00	1年以内	19.43	房租押金	
	53,664.00	1-2年	67.90		
武汉澳谷智能科技有限公司	5,010.00	1年以内	6.34	房租押金	
武汉慧谷银河智能系统工程技术有限公司	5,000.00	3-4年	6.33	电信安防押金	2,500.00

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容	期末坏账准备余额
合计	79,034.00		100.00		2,500.00

- 1) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。
- 2) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 3) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
一、对子公司投资						
武汉高思易数控有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00	510,000.00	
武汉奥森迪科贸易有限公司	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
合计	520,000.00		10,000.00	520,000.00		10,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
武汉高思易数控有限公司	510,000.00			510,000.00		510,000.00
武汉奥森迪科贸易有限公司	10,000.00			10,000.00		
合 计	520,000.00			520,000.00		510,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,746,008.18	19,711,850.29
其他业务收入	231,743.12	
合计	17,977,751.30	19,711,850.29
主营业务成本	10,404,621.27	11,483,443.36
其他业务成本	140,560.44	
合计	10,545,181.71	11,483,443.36

2、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	2,449,782.13	1,318,739.54
直接材料	940,672.04	936,516.88
折旧摊销	52,325.09	41,667.69
其他	167,931.87	416,767.44
合计	3,610,711.13	2,713,691.55

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	备注
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）	246,901.04	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	64,177.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计：	310,853.22	
减：企业所得税影响数	46,627.98	
少数股东权益影响额		
归属于公司所有者的非经常性损益净额	264,225.24	

2、净资产收益率和每股收益

本年净利润	本年加权平均净资产收益率(%)	本年每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.06	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.04	0.04

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司
二〇二〇年六月十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

武汉市江岸区汉黄路 888 号岱家山科技城 7 号楼 1 单元 1 楼

武汉奥森迪科智能科技股份有限公司
董事会
2020 年 6 月 17 日