

公司代码：688010

公司简称：福光股份



福建福光股份有限公司
2020 年半年度报告

重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人何文波、主管会计工作负责人谢忠恒及会计机构负责人（会计主管人员）林芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 其他

适用 不适用

根据国家国防科技工业局、中国人民银行、中国证监会《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）及相关法律法规，对于涉及国家秘密信息，以及对涉及公司商业秘密的信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	26
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司债券相关情况.....	60
第十节	财务报告	60
第十一节	备查文件目录	244

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福光股份、公司、本公司	指	福建福光股份有限公司
实际控制人	指	何文波
控股股东、中融投资	指	中融（福建）投资有限公司
信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
恒隆投资	指	福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）
众盛投资	指	福州市马尾区众盛投资管理中心（有限合伙）
瑞盈投资	指	福州市马尾区瑞盈投资管理中心（有限合伙）
聚诚投资	指	福州市马尾区聚诚投资管理中心（有限合伙）
兴杭投资	指	福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）
华福光晟	指	福州市马尾区华福光晟股权投资合伙企业（有限合伙）
兴晟福光	指	嘉兴兴晟福光投资合伙企业（有限合伙）
稳晟投资	指	福建稳晟创业投资合伙企业（有限合伙）
丰茂运德	指	深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）
远致富海	指	福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）
福州创投	指	福州市创业投资有限责任公司
福光天瞳	指	福建福光天瞳光学有限公司，公司全资子公司
福光光电	指	福建福光光电科技有限公司，公司全资子公司
福清分公司	指	福建福光股份有限公司福清分公司
算域大数据	指	福建省算域大数据科技有限公司
小象光显	指	深圳小象光显有限公司
双翔电子	指	双翔（福建）电子有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
国务院	指	中华人民共和国国务院
定制产品	指	根据用户特定要求设计、制造的主要用于空间观测、航天工程及各种高端装备等领域的产品
非定制产品	指	非根据用户特定要求设计、制造的产品
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
保荐人、兴业证券、保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
变焦	指	光学镜头通过改变镜片的位置而改变焦距的过程。
放大倍率	指	物体通过透镜在焦平面上的成像大小与物体实际大小的比值。
光圈	指	用于控制光线透过镜头，进入机身内感光面光亮的装置，位于镜头内部，用 F 值表示。F 值越大，光圈越小，进光量越少，画面则越暗。
F 值	指	F 值是镜头相对孔径的倒数，相对孔径=入瞳直径/焦距，F 值=焦距/入瞳直径。F 值的平方和像面照度（入射到像面上单位面积内的光通量）成反比，也就是 F 值越小，说明系统的相对孔径越大，进入的光通量越大，像面照度也就越大，曝光量越足。
相对孔径	指	相对孔径是个比值。相对孔径的大小表示镜头通光的多

		少。F 值越小，画面越明亮。
定焦镜头	指	焦距固定的光学镜头。
变焦镜头	指	在一定范围内可以变换焦距的光学镜头。
广角镜头	指	一种焦距为 2~3mm，短于标准镜头、视角大于标准镜头的摄影镜。
ADAS	指	高级驾驶辅助系统，利用安装在车上的传感器，在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境，收集数据，进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航仪地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性。
靶面	指	传感器面积。相同分辨率的相机，靶面越大，则其单位像素的面积也越大，成像质量也会越好。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	福建福光股份有限公司
公司的中文简称	福光股份
公司的外文名称	Fujian Forecam Optics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Forecam
公司的法定代表人	何文波
公司注册地址	福州市马尾区江滨东大道158号
公司注册地址的邮政编码	350015
公司办公地址	福州市马尾区江滨东大道158号
公司办公地址的邮政编码	350015
公司网址	www.forecam.com
电子信箱	zhengquan01@forecam.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	黄健	陈凡
联系地址	福州市马尾区江滨东大道158号	福州市马尾区江滨东大道158号
电话	0591-38133727	0591-38133727
传真	0591-38133727	0591-38133727
电子信箱	zhengquan01@forecam.com	zhengquan01@forecam.com

三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股 (A股)	上海证券交易所科创板	福光股份	688010	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他有关资料

适用 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	234,554,712.62	271,128,727.39	-13.49
归属于上市公司股东的净利润	25,387,326.54	46,288,598.09	-45.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	20,849,105.69	39,387,494.97	-47.07
经营活动产生的现金流量净额	55,488,657.30	10,401,354.40	433.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,776,510,104.01	1,781,999,440.71	-0.31
总资产	2,267,533,488.86	2,029,155,087.36	11.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.40	-57.50
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.40	-57.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.34	-58.82
加权平均净资产收益率 (%)	1.41	5.82	减少4.41个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	1.16	4.95	减少3.79个百分 点
研发投入占营业收入的比例 (%)	9.56	5.78	增加3.78个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入较上年同期减少 13.49%，主要原因为：新冠疫情对全球宏观经济、下游行业、终端市场带来一定程度的不利影响，公司部分客户需求延后、缩减，造成公司营业收入下降，主要为：定制产品，客户验收期限延后，造成收入下降 1,154.96 万元；安防镜头中的变焦镜头，主要应用于室外视频监控工程，因客户订单延期、缩减，造成收入下降 5,196.02 万元。

2、本报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 45.15%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 47.07%，主要原因为：营业收入下降；研发费用增加 676.28 万元；因新增固定资产造成成本（不含研发费用）上升 247.37 万元；政府补助减少 330.76 万元。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 433.48%，主要原因为：公司加强了应收账款管理，销售回款增加；支付税费减少。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-22,777.71	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,576,670.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,903,222.74	
所得税影响额	-1,112,449.59	
合计	4,538,220.85	

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是专业从事特种及民用光学镜头、光电系统、光学元组件等产品科研生产的高新技术企业，是全球光学镜头的重要制造商。

公司产品包括激光、紫外、可见光、红外系列全光谱镜头及光电系统，主要分为“定制产品”、“非定制产品”两大系列。“定制产品”系列主要包含特种光学镜头及光电系统，广泛应用于“神

舟系列”、“嫦娥探月”、“火星探测”等国家重大航天任务及高端装备，核心客户涵盖中国科学院及各大军工集团下属科研院所、企业，为国内最重要的特种光学镜头、光电系统提供商之一；“非定制产品”主要包含安防镜头、车载镜头、红外镜头、机器视觉镜头等激光、紫外、可见光、红外系列全光谱镜头，广泛应用于平安城市、智慧城市、物联网、车联网、智能制造等领域。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

定制产品方面，由于公司定制产品生产和销售围绕订单进行，因此采购采取订单驱动模式。技术部门及生产部门根据订单项目提出采购需求，采购部门根据要求编制采购计划文件并实施采购，形成采购合同。根据定制产品对供方的要求，采购部门每年对供应商进行评审，形成合格供方名录，定制产品的采购需在合格供方名录内选择。

公司非定制产品主要采购原材料为镜片材料、机械件、机电件以及镜片等。公司生管部门根据营销部门提供的订单和销售预测数据，制订阶段生产计划，结合实际库存制订相应采购计划，获得批准后由采购部门进行采购。公司建立了较完善的采购渠道，并在原材料采购过程中逐步优化供应商资源，以满足生产的需要。

2、生产模式

公司定制产品采用“以销定产”的生产模式，产品生产可分为新品项目和批产项目两类：新品项目为公司接受客户的研发要求，设计生产样品，满足客户试生产需求。批产项目为客户进入批量生产阶段的定型产品。生产部门根据销售订单情况制定生产计划，并按研发部、生产部提供的技术图纸、加工工艺、作业指导书等进行批量生产。

非定制产品方面，公司生管部门根据销售部定期传达的需求预估与原材料库存状况向采购部门提供采购物料汇总表，制定相应的生产计划并组织生产。光学镜头产品生产流程大致分为光学镜片加工和镜头组装，公司依据生产加工特性以及下游客户需求，在生产计划上实施“镜片生产月计划”和“镜头组装周计划”。

3、销售模式

公司销售产品采用直销的模式。

定制产品方面，公司与中国科学院及各大军工集团下属科研院所、企业等直接洽谈合作，部分新品开发项目通过竞标获取订单。新品项目定价方面，定制产品采用审价、协商定价相结合模式，综合考虑技术复杂程度、实验等要求对项目的影 响，与交易对方协商后最终确定。

非定制产品方面，下游客户定期向公司提供未来一段时间需求预估，公司据此制定生产计划，按周交货，并承担相应的物流费用。公司主要客户为全球知名安防设备商以及国内主流红外热像仪企业。同时，公司通过定期参加国内外展会宣传公司品牌、扩大知名度，进一步开拓新市场、开发新客户，为公司的持续快速发展提供重要保障。

(三) 所处行业情况

1、行业的发展阶段及基本特点

公司主要产品光学镜头及光电系统作为信息化世界的“眼睛”，特种产品需求与航天、国防建设紧密相关，安防监控经过近几年的快速发展形成了较大的产业规模，而物联网、人工智能前沿技术在车联网、智能安防等领域的逐步落地，将催生出国民经济各领域对光学镜头的市场需求。公司主要产品所面临的行业发展情况如下：

(1) 特种光学领域

近年来，国家对空间光学系统高时间分辨率、高空间分辨率、高光谱分辨率、宽地面覆盖等方面的迫切需求，空间光学系统正向着大口径、长焦距、大视场、高测量精度等方向发展，在我国航天事业高速发展的大背景下，空间光学进入了新时代。我国多项航天工程正在快速推进，运载火箭、卫星应用、空间宽带互联网三大工程将成为航天工业未来发展的趋势和核心。根据 2017 年中华人民共和国国家国防科技工业局发布的《十三五航天发展规划》，“十三五”末我国将基本形成主体功能完备的国家民用空间基础设施，完成载人航天和探月工程三步走任务，形成较完善的卫星及应用产业链。

近年来，军事领域正从机械化、信息化向智能化发展，人工智能的军事应用正成为国内外研究的热点领域，世界各主要军事大国以先进计算、大数据分析、人工智能等新兴技术为基础，研发应用了自动武器、无人作战机、无人地面战车、无人潜航器、作战机器人、智能炸弹等智能化

武器装备,将对作战模式和战场环境带来广泛而深远的影响。智能化武器集光电传感、高速处理、人工智能于一体,具有记忆、分析、综合能力。其中,光电系统处于前端感知环节,将受益于武器装备的智能化趋势而得到更加广泛深入的应用。

定制产品作为航天工程、空间探测、高端装备不可或缺的组成部分,伴随着行业的快速发展,面临稳定持续的市场需求。

(2) 民用光学领域

在安防监控领域,随着高清化、网络化、智能化的逐渐普及,视频监控正步入智能分析的深度应用阶段,并有赖于安防镜头提供全面的、高清的视频数据以支持信息的准确分析,光学变焦、大倍率、大广角、小型轻量化等技术广泛使用。智慧城市、平安城市、智慧社区、雪亮工程等国家重点建设项目,安防镜头将受益于项目的建设实现快速增长。根据 TSR《2019 Marketing Analysis of Lens Units Markets》报告显示,预计未来几年,全球光学镜头将会保持持续增长到 2023 年。其中,全球安防视频监控镜头市场也将保持稳步增长,2020 年全球市场销量 3.55 亿颗,同比 2019 年增长 13.6%,预计 2023 年全球市场销量将达到 4.3 亿颗。随着 5G、AI 等新技术的发展,推动 ADAS、智能制造等领域的创新应用,下游应用场景需求将为车载镜头、红外镜头、机器视觉镜头提供广阔的市场空间。

随着移动互联网、物联网、云计算、大数据、人工智能为代表的新一代信息技术普及速度不断加快,人类社会从传统信息社会向智能社会过渡。物联网、人工智能信息系统将视频图像信息作为重要的数据来源,从而为光学镜头使用场景带来了更大的市场空间。根据 Gartner 报告显示,2018 年人工智能创造的商业价值预计为 1.2 万亿美元,同比增长 70%,2022 年将达到 3.9 万亿美元。人工智能为保证对信息数据运算的精度和效率,对光学镜头可靠性和成像质量提出更高的要求,促使镜头企业的技术加速升级。这些技术的普及是一个循序渐进的过程,即由特定场景到普通场景、由重点部位到众多部位逐渐应用的过程。未来下游新兴应用领域的加速增长将带动光学镜头行业的快速发展。

2、行业主要技术门槛

光学行业是融合了光学技术、机械技术和电子技术等诸多先进科技的技术引领型产业,属于技术密集型行业。光学镜头产品的研发和设计,需要几何光学、薄膜光学、色度学、热力学、精密机械、电子技术、计算机技术和光源技术、微显示技术等学科的高度集成;产品的生产过程中,涉及到芯取、镀膜等精密光学冷加工技术,与生产设备和工艺技术的先进程度紧密相关。

3、公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司源于 1958 年成立的国营八四六一厂,在近半个世纪的发展历程中积累了深厚的军用光学技术和丰富的人才资源,在大变倍比变焦镜头、大口径透射镜头等方面拥有多项行业首创技术,具备全球竞争优势。其中全球首创大口径透射式天文观测镜头的设计与制造技术填补我国天文观测、空间目标精确定位系统探测能力的空白。

公司积极探索和践行军民融合的发展道路,实现将定制产品技术融合应用到非定制产品领域,自 2005 年正式推出第一款安防监控变焦镜头开始,推动了国内安防监控领域日韩进口镜头的国产替代过程。公司以自主知识产权的变焦镜头技术取代日本主导的一体机技术方案,研制的一系列变焦镜头,陆续替代日本产品,保障了中国安防产品的自主及可控。截至报告期末,公司拥有 501 项专利,其中发明专利 221 项,较 2019 年 12 月 31 日,新增专利 47 项,其中新增发明专利 15 项。

4、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

军事领域正从机械化和信息化基础上向智能化发展,人工智能的军事应用正成为国内外研究的热点领域。智能化武器集光电传感、高速处理、人工智能于一体,具有记忆、分析、综合能力。其中,光电系统处于前端感知环节,将受益于武器装备的智能化趋势而得到更加广泛深入的应用。

民用光学镜头不断向高分辨率、大倍率、超广角、小型化、大光圈(F 值更小)等方向发展,进一步拓展了下游市场空间。摄像技术如高清、低照度等的发展使得物联网、人工智能系统采集更高质量的信息数据,提升系统运行效率和精度。

2019 年 3 月,工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台联合印发了《超高清视频产业发展行动计划(2019-2022 年)》。计划指出按照“4K 先行、兼顾 8K”的总体技术路线,大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用。2022 年,我国超高清视频产业总体规模将超过 4 万亿元,超高清视频用户数达到 2 亿,4K 产业生态体系基本完善,8K 关键技术产品研发和产业

化取得突破。实现在文教娱乐、安防监控、医疗健康、智能交通、工业制造等领域实现超高清视频的规模化应用。并将支持超高清影视摄像机、极低照度摄像机等视频采集设备研发，加快推动行业专用系统设备的产业化作为阶段重点任务。其中明确指出安防行业是 4K 摄像头的主要应用领域，应重点发展超高清摄像头的规模应用。推进安防监控系统的升级改造，支持发展基于超高清视频的人脸识别、行为识别、目标分类等人工智能算法，提升监控范围、识别效率及准确率，打造一批智能超高清安防监控应用试点。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

序号	技术名称	技术先进性理由及依据	核心技术在公司现有产品的应用情况	技术来源
1	大口径透射式天文观测镜头的设计与制造技术	<p>衡量该核心技术的关键指标在最大口径和最大相对孔径，公司基于该技术研制的透射式望远镜头最大口径达 700mm，最大相对孔径达 1:0.8，而同行业企业研制的透射式镜头最大口径普遍不超过 250mm，最大相对孔径普遍在 1:1.2。目前，公司已开始设计 1000mm 大口径透射式天文观测镜头。</p> <p>从上述指标来看，公司该项核心技术处于国际先进水平。</p>	定制产品，主要应用于公司航天工程系列镜头，广泛应用于“神舟系列”、“嫦娥探月”、“神舟 9 号和天宫 1 号对接”等重大航天工程。	自主研发
2	复杂变焦光学系统设计技术	<p>衡量该核心技术的关键指标在变焦镜头的变焦倍数和焦距，公司基于该技术开发的变焦光学系统最大变焦倍数大于 60x、最长焦距达 2000mm，60x 变焦镜头用于国内边海防项目，国内同行业企业变焦光学系统变焦倍数普遍在 33x，焦距 300mm 以下，在高变倍比、长焦距的变焦镜头领域公司与日本企业大致处于同一技术水平，领先于国内同行业企业。</p>	<p>1、定制产品，主要应用于公司电视跟踪系列镜头、红外探测系列镜头、边海防周界监视系统。2、高清安防监控镜头、大广角安防监控镜头、大光圈安防监控镜头。3、红外镜头。</p>	自主研发
3	多光谱共	衡量该核心技术的关键指	1、定制产品，主要	自主研发

序号	技术名称	技术先进性理由及依据	核心技术在公司现有产品的应用情况	技术来源
	口径镜头的研制生产技术	标在共口径镜头的光谱范围、最大口径和焦距等，公司基于该技术开发的多光谱共口径镜头最大口径达150mm，最长焦距达720mm，光谱范围涵盖可见光到中波红外，而国内同行业公司生产的镜头光谱范围普遍涵盖可见光到近红外，口径小于60mm，焦距小于300mm。公司该项核心技术处于国内领先水平。	应用于公司光电吊舱系列镜头、舰载工程系列镜头。2、红外镜头。3、车载镜头。4、高清安防监控镜头、大广角安防监控镜头、大光圈安防监控镜头。	
4	小型化定变焦非球面镜头的设计及自动化生产技术	小型化定变焦非球面镜头采用自动化生产技术可以大幅提升镜头生产效率和精度，目前国内同行业企业中仅少数几家企业具备自动化生产能力，国际上日韩企业极少涉足该类镜头的生产，公司该项技术处于国内先进水平。	1、定制产品，主要应用于公司定制产品中的空间飞行器系列镜头、弹载系列镜头、火箭专用系列镜头、红外探测系列镜头。2、高清安防监控镜头。3、红外镜头。	自主研发

(2) 报告期内获得授权的相关发明专利情况：

序号	专利名称	专利类型	申请号或专利号	核心技术方向
1	广角高分辨率天文望远镜	发明	201710781730.3	大口径透射式天文观测镜头的设计与制造技术
2	大变倍比强透雾的高清连续变焦镜头	发明	201711118539.7	复杂变焦光学系统设计技术
3	电动变焦镜头回程差的检测装置及其检测方法	发明	201711235670.1	
4	宽光动态范围宽光谱摄像镜头	发明	201710547372.X	多光谱共口径镜头的研制生产技术
5	5.2mm日夜两用高清4K定焦镜头	发明	201711109823.8	
6	一种大光圈大靶面微光成像镜头	发明	201711229999.7	小型化定变焦非球面镜头的设计及自动化生产技术
7	一种长波制冷型无热化镜	发明	201710765616.1	
8	机载轻型120mm中波红外定焦镜头	发明	201710882927.6	
9	基于平面玻璃拟合大视场光学吊舱设计方	发明	201710068327.6	其他技术方向

	法		
10	具有防雾功能的大视场抗杂光摄像镜头	发明	201710686904.8
11	紧凑型长焦电视摄像镜头	发明	201710885063.3
12	一种定倍双远心光学系统	发明	201711302506.8
13	一种定焦双侧远心光学镜头	发明	201711302499.1
14	六百万像素直流电机镜头	发明	201810157254.2
15	一种用于芯取加工工艺的润滑油组合物	发明	201710609192.X

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 公司完成了大光圈系列镜头的开发研制，F 值 0.95-1.6，对于光线较暗的场景，可以使黑夜环境变为彩色，同时还能有效还原视频的细节。产品可广泛应用于道路监控安防，智能家居等领域。

(2) 公司完成了一种玻塑混合无热化车载环视镜头项目研制。产品焦距为 0.95mm，高清分辨率，该项目研制提升了镜头成像，降低镜头的装配敏感度，目前产品已实现量产。报告期内，公司完成一种 ADAS 车载镜头设计开发，进行小批量生产该镜头使用公司自制玻璃非球面镜片。

(3) 公司完成了制冷型红外变焦系统项目研制。采用多次成像结构红外连续变焦镜头，独特的光学连续变焦结构和高精度的光机设计，使得镜头成像质量优良、变焦流畅平稳，有利于大范围搜索和远距离识别，适配于靶面为 1280*1024、长焦距 800mm、20 倍变焦，靶面、焦距、变倍比等技术参数处于国内领先水平。产品可广泛应用于边海防、红外夜视、红外侦察以及红外制导等方面。

(4) 公司实现了高清低畸变机器视觉系列镜头量产，焦距范围：2mm~75mm，通光孔径：F1.0~F16.0，产品主要应用于工业级机器自动化生产领域。

(5) 公司玻璃非球面压铸技术研发项目，红外及可见光系列产品已经实现小批量生产。该技术通过对玻璃成型的每一步对应力、应变、表面变形和热分布进行预测，并对模具进行优化设计，缩短产品的开发周期和开发成本，提高成型产品的质量和性能，提高玻璃非球面压铸的精度，取代日本、欧洲进口，降低成本。

报告期内，公司新申请专利 46 项，获得授权专利 47 项，其中发明专利 15 项、实用新型专利 29 项。

3. 研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	2,243.08
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	2,243.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.56

研发投入资本化的比重 (%)

-

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	非制冷长波红外高分辨率类镜头的研制	2,540,000.00	622,330.22	1,753,189.26	工艺验证、小批量产品试制	适应市场的需求，匹配相应像素的探测器	国内先进	红外热成像系统，主要应用安防监控等领域
2	长波红外经济类光学无热化镜头研制	2,070,000.00	533,740.09	1,246,121.58	工艺验证、小批量产品试制	适应市场的需求，匹配相应像素的探测器	国内先进	红外热成像系统，主要应用安防监控、测温等领域
3	一种玻塑混合无热化车载环视镜头的研制	2,970,000.00	571,102.22	2,820,886.10	结题，产业化推广阶段	提升成像，降低镜头的装配敏感度，使得可以搭配金属镜筒使用	国内先进	车载环视镜头，主要应用于车载全景环视系统

4	高清低畸变机器视觉系列镜头研制	4,000,000.00	239,479.98	1,674,833.88	全面导入量产	光学指标高、低畸变、千万级像素的高清分辨率的工业用镜头。	国内先进	主要应用于工业级机器自动化生产领域
5	星光级道路监控镜头研制	1,900,000.00	329,634.89	805,628.08	全面导入量产	在星光环境下无任何辅助光源，可以显示清晰的彩色图像，区别于普通摄像机只能显示黑白图像	国内先进	安防监控镜头，主要应用于在夜间低照状态下实现全彩成像
6	千万像素工业镜头的设计与开发	3,850,000.00	728,426.00	728,426.00	前期研发阶段	适应市场需求，满足客户品质要求，实现批量生产供货	国内先进	工业化、自动化检测机器视觉镜头，主要应用于工业自动化生产领域
7	一种 1/2.5" 高清无	4,840,000.00	1,215,057.79	1,215,057.79	前期研发阶段	适应市场要求，满	国内先	主要应用于车

	热化车载环视镜头的研制					足客户品质成本需求, 实现批量生产供货	进	载高清环视系统
8	一种低成本零温漂广角监控镜头开发	1,640,000.00	244,939.16	244,939.16	前期研发阶段	满足客户品质低成本需求, 实现批量生产供货	国内先进	主要应用于安防监控系统
9	多镜片胶合工艺全自动化流程的设计与开发	2,000,000.00	480,179.03	1,394,610.72	结题, 产业化推广阶段	通过对多镜片的胶合加工工艺流程研究和完善, 从而使多镜片胶合透镜的品质和良率提升, 具备成熟加工的条件。	国内先进	多镜片胶合工艺开发, 确保超短焦激光投影镜头和高精密机器视觉镜头消除色差, 提升镜头像质
10	高精度塑胶光学镜片应力分析与研究	3,000,000.00	384,083.01	1,739,787.21	产业化推广阶段	本项目计划通过对塑胶加工流程进行管控优化,	国内先进	通过塑胶应力分析, 优化注塑

						从前期的镜片结构设计、模具结构评估、原材料选择、工艺评估（成型、镀膜）、检测方式评估等模块从源头进行分析研究，提前将应力控制到我们的技术要求内，为后期的生产排除隐患，减少生产成本、提升公司竞争力		工艺，提升玻塑镜头（安防、车载）和全塑镜头（微型镜头）像质，提高镜头竞争力
11	高清塑胶胶合光学镜片研究与开发	3,000,000.00	341,523.25	792,497.52	产业化推广阶段	设计塑胶胶合镜片，满足光学设计达到消色散效果	国内先进	塑胶胶合工艺实现了车载和安防镜头塑胶

								胶合光设，弥补了原有光设单片方案成像缺陷，提升了镜头像质，提高镜头竞争力
12	光学元件表面瑕疵智能检测技术与开发	5,000,000.00	554,812.43	1,409,049.31	产业化推广阶段	通过使用 AI 人工智能软件及自动化设备，利用电脑代替人工通过视觉影像系统对镜片外观限度标准进行深度学习与检查判定，通过自动上下料装置实现镜片外观	国内先进	实现光学镜片和光学镜头（含安防、车载等镜头）外观自动检查，大幅降低检查成本，提升产品成本

						自动检 查判定		竞争 力
13	降低镜头鬼影镀膜研究	4,500,000.00	848,946.87	3,493,624.94	产业化推广阶段	本项目针对镀膜膜层结构进行研究,利用增透膜高低折射率膜料搭配的原理,降低膜层的反射率。从而降低了镜头的镀膜鬼影。	国内先进	用于对安防高清夜视及车载高清镜头,降低鬼影干扰
14	红外微型镜头开发项目	5,000,000.00	693,523.47	717,205.44	工艺验证、小批量产品试制	实现红外微型镜头的批量化生产	国内先进	微型镜头,主要应用于安防、测温等领域
15	超星光系列塑胶摄像镜头研制	26,000,000.00	2,280,884.76	25,299,722.02	结题,产业化推广阶段	成像由高清提升至超高清,照度由低照提升至超星光。	国内先进	主要用于道路监控、安全防护等各个传统安防领

								域，同时可应用于智能家居等消费品领域
16	大口径空间探测系统研制	3,500,000.00	218,588.73	3,185,743.21	结题，产业化推广阶段	增大镜头的孔径，减轻镜头重量	国内领先	主要应用于卫星观测领域
17	制冷型红外变焦系统研制	3,500,000.00	549,979.80	3,766,338.77	结题，产业化推广阶段	采用多次成像结构红外连续变焦镜头，独特的光学连续变焦结构和高精度的光机设计，使得镜头成像质量优良、变焦流畅平稳，有利于大范围搜索和远距离识别。	国内领先	主要应用于边防、红外夜视、红外侦察以及红外制导等领域。
18	大相对孔径非制冷红	4,000,000.00	588,277.32	1,595,940.00	工艺验证、	匹配非制冷探测器。	国内领	主要应用于军

	外系统研制				小批量产品试制		先	事、刑侦、安防等领域
19	广角低畸变高清光电系统研制	4,200,000.00	590,598.74	1,631,931.00	工艺验证、小批量产品试制	提供一种广角低畸变高清光电系统，该产品在具备出色图像色彩还原，具有大景深，同时保证图像的高清晰度及大视场，实现广角镜头线性低变形的特点	国内领先	主要应用安防监控等领域
20	AI 智能控制一体式星光级摄像镜头研制	5,500,000.00	1,280,159.63	2,667,412.15	工艺验证、小批量产品试制	满足市场需求，并使的镜头外形小巧、美观，安装、使用方便，监控范围广，性价比高，图	国内领先	主要应用于智能化 AI 人脸识别监控领域

						像更清晰、聚焦控制更精准，结构设计更多样化。		
21	黑光系列高精度高清摄像镜头研制	13,000,000.00	5,282,969.26	7,555,037.71	产业化推广阶段	研究攻关黑光镜头的技术难点，成像要求由高清提升至超高清，照度要求至黑光	国内领先	主要应用于道路监控、安全防护等各个传统安防领域，同时可应用于智能家居等消费品领域
22	大视场天基平台望远镜研制	2,800,000.00	499,396.89	1,824,598.34	产业化推广阶段	研制出大视场天基平台望远镜，应用于观测卫星	国际领先	主要应用于卫星观测
23	衍射面加工和检测技术	1,500,000.00	499,396.89	1,364,833.66	继续研发项目	将相关技术从军用领域推向民用市场	国内领先	红外镜头生产工艺优化
24	精密及	30,000,000.00	587,173.71	587,173.71	前期	研究攻	国	进行

	超精密光学加工实验中心建设项目				建设及项目研发阶段	关精密及超精密光学加工技术	内领先	红外、非球面玻璃、非球面塑料、球面、紫外镜片加工等超精密光学加工技术的突破。
25	超精密超清智能视觉化监控系统研制	1,440,000.00	756,634.25	756,634.25	前期研发阶段	满足客户品质低成本需求，实现批量生产供货	国内先进	主要应用于AI高清监控系统
26	超高清智能图像追踪识别安防监控镜头研制	1,800,000.00	482,648.93	482,648.93	前期研发阶段	适应市场需求，满足客户品质要求，实现批量生产供货	国内先进	主要应用于AI高清监控系统
27	制冷型中波红外变焦光学系统研制	1,500,000.00	428,224.81	428,224.81	前期研发阶段	提升镜头成像质量变焦流畅稳定，有利于	国内先进	主要应用于红外夜视、侦察

						大范围搜索和远距离识别。		以及红外制导等领域。
28	多组元高清连续变焦光学系统研制	1,370,000.00	376,218.60	376,218.60	前期研发阶段	适应市场需求,满足客户品质要求,实现批量生产供货	国内先进	主要应用于高清监控系统光学成像,包括车辆识别,安全监控等
29	潜望式镜头棱镜研制	1,500,000.00	221,910.10	221,910.10	前期研发阶段	适应市场需求,满足客户品质要求,实现批量生产供货	国内先进	主要应用于潜望式镜头
合计	/	147,920,000.00	22,430,840.83	71,780,224.25	/	/	/	/

情况说明

适用 不适用

公司在研项目指产生过研发费用支出的所有具体研发项目。

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况	
公司研发人员的数量(人)	233
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.50%
研发人员薪酬合计(元)	10,419,232.00

研发人员平均薪酬（元）		42,256.25
教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
硕士	10	4.29%
本科	138	59.23%
本科以下	85	36.48%
合计	233	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
20-29 岁	155	66.52%
30-39 岁	59	25.32%
40-49 岁	14	6.01%
50 岁以上	5	2.15%
合计	233	100%

注：研发人员平均薪酬是根据每个月研发人员的总薪酬除以当月研发人数得出月平均工资金额，累加计算研发人员半年度平均薪酬。

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司主要资产变化情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

四、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

(1) “军民融合”的发展平台

公司源于 1958 年成立的国营八四六一厂，在近半个世纪的发展历程中积累了深厚的军用光学技术沉淀和丰富的人才资源。2004 年公司成立后在原有的基础上发展壮大，培养和引进人才，积极探索和践行军民融合的发展道路，逐步建立了有特色的“军民融合”创新发展平台。

(2) 技术创新优势

公司具备精湛的光学设计和加工能力，并拥有一支稳定出色的技术创新团队，截至报告期末，公司研发人员 233 名。该团队取得了丰硕的技术创新成果。同时公司与各高校、研究院、技术团体加强合作，建立产学研合作平台。

(3) 产品优势

公司产品系列齐全，包含定制产品和非定制产品两大类，涵盖了从紫外、可见光、近红外、到中长波红外热成像的波段。齐全的产品品种规格、丰富的产品线，可满足下游客户不同层次的“一站式”采购需求。

(4) 客户资源和品牌优势

定制产品方面，公司客户涵盖中国科学院及各大军工集团下属科研院所、企业。在安防监控市场上，公司更是与全球安防设备公司形成了长期稳定的合作。

(5) 资质认证优势

非定制产品方面，公司及其子公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14000 认证体系、IATF-16949 认证体系、CE 认证、RoHS 认证等；定制产品方面，公司承担涉密军品科研生产任务，已按相关规定通过了质量管理体系认证，获得了各项资质证书。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年，一场突如其来的新冠肺炎疫情在国内外迅速蔓延，在党中央、国务院坚强有力领导下，各地政府均出台了新冠疫情防控措施，国内疫情防控取得明显成效。但国外形势仍然严峻，经济受到疫情冲击。新冠疫情对全球宏观经济、下游行业、终端市场带来一定程度的不利影响，公司部分客户需求延后、缩减，造成公司营业收入下降。面对疫情，公司采取积极的疫情防控及复工复产措施，保障了公司生产经营的稳定推进，同时，公司坚持增加研发投入、生产设备设施投资，为实施公司战略规划及未来发展，奠定坚实基础。

2020年上半年公司实现营业收入 23,455.47 万元，下降-3,657.40 万元，同比下降 13.49%，主要原因为：定制产品，客户验收期限延后，造成收入下降 1,154.96 万元；安防镜头中的变焦镜头，主要应用于室外视频监控工程，因客户订单延期、缩减，造成收入下降 5,196.02 万元。

2020年上半年公司实现归属于母公司净利润 2,538.73 万元，下降 2,090.13 万元，同比下降 45.15%，主要原因为：营业收入下降；研发费用增加 676.28 万元；因新增固定资产造成成本（不含研发费用）上升 247.37 万元；政府补助减少 330.76 万元。

公司报告期主要工作如下：

1、调整公司组织机制，加强质量管理体系建设

报告期内，公司根据业务及行业发展特点积极调整组织架构及其职能，将生产划分为科创孵化基地和高新产业化基地，实行扁平化管理，进一步提升经营管理效率。科创孵化基地主要面向定制化业务，满足高难度、小批量、多品种的高端产品业务需求，严格执行国军标质量体系，确保定制产品质量稳定可靠；高新产业化基地着重于民用高新产品的开发与应用，实现标准化、规模化、高效率的批量生产，认真执行 IATF-16949 质量管理体系，精益改善生产系统并牢牢把控产品质量，提高管理及生产效率。

2、持续研发投入，促进技术创新

报告期内，公司充分发挥军民融合创新发展优势，通过研发共享资源，加快了科研项目开发，全年研发投入 2243.08 万元，占公司营业收入 9.56%。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共拥有 501 专利，其中发明专利 221 项，实用新型专利 273 项，外观专利 7 项。

3、拓宽公司产品结构，推进募投项目建设

为拓宽产品结构，充分发挥募集资金的使用效率，经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于将超募资金用于棱镜冷加工产业化建设项目的议案》，同意公司根据经营发展需要使用首次公开发行股票募集的超募资金 3,265.06 万元用于投资建设棱镜冷加工产业化建设项目，该项目现已逐步进入实施阶段。本次投资将有利于满足下游客户对产品多元化和高端化的需求，提升公司市场竞争力。

报告期内，公司积极推进募投项目的实施建设。但因受工程设计方案调整及疫情的影响，募投项目实施有所滞后，公司已对 AI 光学感知器件研发及产业化建设项目的建设期进行延长。截至报告期末，全光谱精密镜头智能制造基地项目（一期）的厂房主体工程已建设完成并进入内部装

修阶段；AI 光学感知器件研发及产业化建设项目、精密及超精密光学加工实验中心建设项目亦处于产线装修工程阶段。同时，对于部分进口的精密生产设备及检测仪器已逐步进入采购阶段。

4、加强疫情防控工作，履行企业社会责任

报告期内，公司始终将安全生产工作置于首位，积极落实政府防疫要求，在“以人为本、安全第一、快速反应、相互支援”的指导方针下，完善公司应急制度和流程、加大防疫物资供应、提升管理团队的执行力，坚决执行常态化疫情防控，稳步推进企业复工复产工作，公司在疫情期间的防控及安全生产工作获得相关部门的高度认可，受到中共福建省委军民融合发展委员会办公室等部门的表彰。

在做好疫情防控工作及自身经营管理的基础上，公司全力支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情，向福建省慈善总会捐赠现金 100 万元，并通过境外采购向福建省红十字会捐赠防护服、额温枪等各类防疫物资，总计捐赠 388.05 万元，切实履行上市公司社会责任。

二、风险因素

√适用 □不适用

（1）技术迭代风险

公司所处的光学行业是融合了光学技术、机械技术和电子技术等诸多先进科技的技术引领型产业，属于技术密集型行业。光学镜头产品的研发和设计，需要几何光学、薄膜光学、色度学、热力学、精密机械、电子技术、计算机技术和光源技术、微显示技术等学科的高度集成；产品的生产过程中，涉及到芯取、镀膜等精密光学冷加工技术，与生产设备和工艺技术的先进程度紧密相关。企业的工艺技术和生产管理水平和直接影响产品质量和效率，直接决定企业的生产能力和在市场竞争中的成本优势。

若出现公司研发投入不足、未能准确把握行业技术发展趋势、重大研发项目未能如期取得突破，或技术人才大量离职或核心技术泄密、不能及时引进各类急需人才等状况，均可能导致公司逐步失去技术优势，进而影响公司核心竞争力。

（2）研发失败风险

光学行业是典型的技术密集型行业，保持高水平的研发投入实现技术不断创新是行业内企业竞争的焦点。在空间观测、航天等应用领域代表了当今光学科技的前沿，技术综合性强、前瞻性要求高；在安防、车载、物联网、人工智能等民用领域，光学技术升级节奏相对较快，光学镜头高清化、网络化、智能化趋势十分明显。报告期内，公司持续研发投入，积极承担国家重大科研项目，践行科技军民融合机制，但仍然存在因研发投入不足、技术方向偏差、技术难度加大等原因而导致研发失败的风险。

（3）技术未能形成产品或实现产业化风险

科技成果产业化并最终服务于经济社会发展的需要、提升国家综合实力和人民生活水平是其意义所在。空间观测、航天领域是特殊的经济领域，具有极强的政治属性，国家采购计划、技术指标等发生变化将给科研成果的应用带来很多不确定性。该领域的科研难度大、技术复杂度高，产业化周期较长，可能发生产业化过程中科研方向改变、新技术替代带来的风险。民用光学产品的应用领域不断拓展，产品技术不断升级，市场需求面临较大的不确定性，企业的前瞻性技术成果可能面临无法适应新的市场需求的情况，或者竞争对手抢先推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使公司的技术成果面临产业化失败的风险。

（4）依赖核心技术人员风险

公司所处的光学镜头行业属于技术密集型行业，综合应用了光学、机械和电子等多学科技术，镜头设计、生产工艺以及精密加工等技术水平的高低直接影响光学镜头的成像质量，是行业内企业的核心竞争点。公司核心技术人员掌握了公司大量的关键技术，这些核心技术人员一旦流失，则有可能出现公司核心技术失密或知识产权被他人侵权等情况，将对公司的行业影响力和长期发展造成重要影响，进而影响公司的正常生产经营。

（5）市场风险

光学镜头产品应用广泛，在不同应用领域呈现不同的行业竞争特点。在安防监控领域，光学镜头是高度市场化行业，近年来，国产品牌企业把握趋势，在民用领域强劲发力，纷纷加大研发

力度，光学设计和加工能力快速提升，市场竞争逐步加剧。随着国内镜头企业整体技术水平和产品质量的不断提升，公司未来面临的竞争压力也可能有所增加，从而影响公司的盈利水平。

(6) 丧失主要经营资质的风险

公司是专业从事特种及民用光学镜头、光电系统、光学元器件等产品科研生产的高新技术企业，军工相关业务资质是公司重要的经营资质。若公司在生产经营过程中，发生重大泄密事件、军工关键设施设备严重破损等事项，均可能导致公司丧失军工业务资质，进而严重影响公司经营业绩。

(7) 规模扩大导致的经营管理风险

随着募集资金投资项目的建成，公司的生产、研发规模将迅速扩大，员工人数、业务规模和管理部门的扩张将会提高公司的管理运营难度，在生产管理、技术研发、市场营销、日常运营等方面难度也随之加大，公司存在因规模扩大导致的经营管理风险。

(8) 行业风险

光学行业面向科学前沿并服务于国民经济社会，也是我国制造业升级的关键环节，我国出台了一系列产业政策促进光学及相关行业的科研创新及产业化，这些政策也极大促进了我国安防监控、汽车电子、新一代信息技术的进步和产业规模的扩大，为光学产品带来了广阔的市场空间。尽管在未来可预期的一段时间内，我国产业政策将继续大力扶持光学行业的发展，但仍存在国际政治经济形势变化、宏观经济波动、技术更迭等因素，对政策的落实或新政策的出台造成一定的不确定性。

(9) 宏观环境风险

2020年初新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）在国内外迅速蔓延，在党中央、国务院坚强有力领导下，各地政府均出台了新冠疫情防控措施，国内疫情防控取得明显成效，企业复工复产稳步推进。公司密切关注新冠疫情发展情况，并对相关影响进行评估，采取积极的防控及复工复产措施，公司于2020年2月中旬复工，于3月份基本恢复正常生产。但国外形势仍然严峻，且结束时间无法确定。受疫情冲击，2020年全球经济供需状况及经营环境势必受到影响，特别在境外疫情较为严重的国家或地区，将会出现一段时间的市场不景气局面。受疫情影响，公司部分订单出现延后或缩减的状况，从而对本公司的生产和经营造成一定程度的影响。后续疫情对公司生产经营的影响程度大小将取决于后期疫情防控的情况、持续时间等因素。

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入2.34亿元，同比减少13.49%；归属于上市公司股东的净利润2,538.73万元，同比减少45.15%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,084.91万元，同比减少47.07%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	234,554,712.62	271,128,727.39	-13.49
营业成本	170,848,063.21	172,248,497.76	-0.81
销售费用	6,156,263.58	7,829,018.24	-21.37
管理费用	22,998,954.77	20,407,490.09	12.70
财务费用	-52,001.73	-539,811.86	不适用
研发费用	22,430,840.83	15,668,067.68	43.16
经营活动产生的现金流量净额	55,488,657.30	10,401,354.40	433.48
投资活动产生的现金流量净额	176,232,979.26	-131,932,980.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	219,973,501.55	64,968,098.00	238.59

营业收入变动原因说明：新冠疫情对全球宏观经济、下游行业、终端市场带来一定程度的不利影响，公司部分客户需求延后、缩减，造成公司营业收入下降。其中，定制产品，客户验收期限延后，造成收入下降1,154.96万元；安防镜头中的变焦镜头，主要应用于室外视频监控工程，因客户订单延期、缩减，造成收入下降5,196.02万元。

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本与上年同期基本持平。

销售费用变动原因说明:主要原因为:因疫情影响,差旅费和展会费下降;收入下降造成的销售费用同比下降。

管理费用变动原因说明:主要原因为:基于公司扩大产能、拓展车载、红外、机器视觉等新市场的需求,报告期内管理人员上升,工资上升;新增固定资产造成折旧额上升。

财务费用变动原因说明:本主要原因为:报告期新增贷款,造成利息支出增加。

研发费用变动原因说明:公司持续增大研发投入,主要为:新增研发设备、新增研发场地及人工费用、材料、中间试验费投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为:加强了应收账款管理、销售回款增加、支付税费减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为:募集资金进行现金管理,报告期内到期收回金额大于投资金额所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为:本报告期增加贷款

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	655,934,613.07	28.93	44,912,900.07	4.51	1,360.46	主要为募集资金和贷款的增加
应收账款	214,806,010.48	9.47	215,271,728.59	21.63	-0.22	
存货	183,801,199.97	8.11	135,897,019.81	13.65	35.25	主要为提高生产效率降低生产成本

						提前采购原材料、生产镜片备货造成增加。
长期股权投资	5,511,926.31	0.24	1,522,224.76	0.15	262.10	主要为投资设立参股公司
固定资产	348,153,394.66	15.35	242,947,757.15	24.41	43.30	主要因为厂房及设备投入增加
在建工程	299,284,921.72	13.20	236,814,958.53	23.79	26.38	主要为募投项目投入及生产、研发场所扩大、改造投入
短期借款	200,051,250.00	8.82	0	不适用	不适用	新增流动资金贷款
长期借款	85,429,550.40	3.77	67,000,000	6.73	27.51	增加项目贷款

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
无形资产	27,690,692.35	借款抵押
在建工程	191,757,048.81	借款抵押
合计	219,447,741.16	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司以自有资金 410 万元参股设立深圳小象光显有限公司，持有其 41% 股权。报告期内，已办理工商注册登记手续并取得营业执照。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司将银行承兑汇票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，列示于应收款项融资，期初余额为 642,122.13 元，期末余额为 1,530,209.19 元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产(万 元)	净资产(万 元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
福建福光 光电科技 有限公司	镜片生 产、加工、 销售	10,000	100	44,829.73	13,788.68	7,892.05	-127.19
福建福光 天瞳光学 有限公司	光学镜 头、光学 元器件、 光电仪器 件、光电 仪器、光 学电子产 品开发、 生产、销 售	35,000	100	57,244.70	38,936.69	4,365.10	362.06

注：

本报告期，福建福光天瞳光学有限公司主营业务收入为：4,317.90 万元，主营业务利润为：579.45 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 3 月 12 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/

每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	何文波、中融投资、聚诚投资、众盛投资、瑞盈投资、远致富海、福州创投、黄文增	备注 1	2019年3月21日,自公司上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	信息集团、恒隆投资、兴杭投资、丰茂运德、华福光晟、兴晟福光、稳晟投资	备注 2	2019年3月21日,自公司上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	何文波、何文秋、倪政雄、肖维军	备注 3	2019年3月21日,自公司上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	唐支奎、谢忠恒	备注 4	2019年3月21日,自公司上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	肖维军、林春生、张世忠、雷洪涛、屈立辉、刘辉、周宝藏	备注 5	2019年3月21日,自公司上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	中融投资、何文波	备注 6	2019年3月21日,锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	信息集团、恒隆投资	备注 7	2019年3月21日,锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	福光股份	备注 8	2019年3月21日,上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	中融投资	备注 9	2019年3月21日,上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 10	2019年3月21日,上市之	是	是	不适用	不适用

				日起三年内				
	其他	福光股份、中融投资、何文波	备注 11	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	福光股份	备注 12	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	中融投资、何文波	备注 13	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	信息集团、恒隆投资	备注 14	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事和高级管理人员	备注 15	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 16	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	中融投资、何文波	备注 17	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	分红	福光股份	备注 18	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	福光股份	备注 19	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	中融投资、何文波	备注 20	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	信息集团、恒隆投资	备注 21	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员和核心技术人员	备注 22	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	中融投资、何文波	备注 23	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	信息集团、恒隆投资	备注 24	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	中融投资、何文波	备注 25	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
	其他	何文波	备注 26	2019年3月21日	否	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	信息集团	备注 27	2019年12月30日,至2021年1月21日	是	是	不适用	不适用

备注 1:

何文波、中融投资、聚诚投资、众盛投资、瑞盈投资、远致富海、福州创投、黄文增承诺:

自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内, 本公司/本人不转让或委托他人管理本公司/本人所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本公司/本人持有的上述股份。

备注 2:

信息集团、恒隆投资、兴杭投资、丰茂运德、华福光晟、兴晟福光、稳晟投资承诺:

自公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司持有的上述股份。

备注 3:

何文波、何文秋、倪政雄、肖维军承诺:

(1) 本人承诺自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 在公司首次公开发行股票前所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

(3) 在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

(4) 本人在董事/高级管理人员任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让本人直接或间接持有的公司股份。

(5) 本人如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

(6) 本人遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、高级管理人员股份转让的其他规定。

(7) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

备注 4:

唐支鑫、谢忠恒承诺:

(1) 本人承诺自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人在监事任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让本人直接或间接持有的公司股份。

(3) 本人如违反前述持股承诺进行减持的,则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前,公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红,同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份,直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

(4) 本人遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对监事股份转让的其他规定。

(5) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

备注 5:

肖维军、林春生、张世忠、雷洪涛、屈立辉、刘辉、周宝藏承诺:

(1) 本人承诺自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内和本人离职后 6 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。

(2) 自本人所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内,每年转让的首发前股份不得超过上市时本人所持公司首发前股份总数的 25%,减持比例可以累积使用。

(3) 本人如违反前述持股承诺进行减持的,则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前,公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红,同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份,直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

(4) 本人遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对核心技人员股份转让的其他规定。

(5) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

备注 6:

中融投资、何文波承诺:

(1) 本公司/本人作为福光股份的控股股东/实际控制人,将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有福光股份的股票,并将严格履行福光股份本次发行上市招股说明书中披露的关于本公司/本人所持福光股份的股份锁定承诺。

(2) 本公司/本人在上述锁定期届满后两年内,为保持福光股份战略决策、日常经营的相对稳定性,在锁定期满且不违背其他限制的条件下,若因投资、理财等财务安排需减持一定比例的股票,减持价格不低于福光股份本次发行上市时的发行价,减持数量不超过公司总股份数的 5%。如果因福光股份派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,上述减持价格和减持股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。本公司/本人在限售期满后减持本次发行上市前股份,应当明确并披露福光股份的控制权安排,保证福光股份持续稳定经营。

(3) 本公司/本人减持福光股份的方式应符合《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告(2017)9号)、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规章及上海证券交易所规则的规定。公司实际控制人何文

波承诺：在作为公司实际控制人期间，本人将督促中融(福建)投资有限公司积极履行上述持股及减持承诺，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，将依法承担相应责任。

备注 7:

信息集团、恒隆投资承诺:

(1) 本公司/本单位作为福光股份股东，将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有公司股份，并将严格履行福光股份首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的关于本公司/本单位所持福光股份锁定承诺。

(2) 本公司/本单位减持福光股份的方式应符合《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告(2017)9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规章及上海证券交易所规则的规定。

(3) 本公司/本单位在上述锁定期届满后两年内，为保持福光股份战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的条件下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，此外无其他减持意向。

备注 8:

福光股份承诺:

自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。若公司违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

(2) 因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔偿。

备注 9:

中融投资承诺:

自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。若控股股东违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则控股股东应：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或者替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

(2) 控股股东所持限售股锁定期自期满后延长六个月，并将其在最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的税后现金股利总额。

备注 10:

董事、高级管理人员承诺:

自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等董事、高级管理人员应：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

(2) 公司应当自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的 20%。

备注 11:

福光股份、中融投资、何文波承诺:

(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 12:

福光股份承诺:

(1) 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或公司不符合科创板发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后五个交易日内启动与股份购回有关的程序，购回公司本次公开发行的全部新股，具体的股份购回方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及公司

章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

（3）若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

（4）公司招股说明书被中国证监会或人民法院等有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈发行的情况，在公司收到相关认定文件后2个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司回购新股、赔偿损失的方案的制定和进展情况。

（5）若上述公司回购新股、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司回购新股、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

备注 13:

中融投资、何文波承诺:

（1）公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或公司不符合科创板发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，承诺人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后五个交易日内启动与股份购回有关的程序，购回公司本次公开发行的全部新股及承诺人已转让的原限售股份。购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。

备注 14:

信息集团、恒隆投资承诺:

（1）公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；公司不存在欺诈发行的情况。

（2）若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购公司首次公开发行的全部新股。若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。

(3) 公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司回购新股、赔偿损失的方案的制定和进展情况。

(4) 若公司未能及时履行回购新股、赔偿损失的承诺，承诺人将督促公司及时进行公告，并督促公司在定期报告中披露公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司回购新股、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

备注 15:

董事、监事和高级管理人员承诺:

(1) 公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合科创板发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后五个交易日内启动与股份购回有关的程序，本人将购回已转让的原限售股份，同时督促公司购回本次公开发行的全部新股。购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 公司招股说明书被中国证监会或人民法院等有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司回购新股、赔偿损失的方案的制定和进展情况。

(4) 若公司未能及时履行回购新股、赔偿损失的承诺，本人将督促公司及时进行公告，并督促公司在定期报告中披露公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司回购新股、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

(5) 本人保证不因其职务变更、离职等原因而拒不履行或者放弃履行承诺。

备注 16:

董事、高级管理人员承诺:

公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：

(1) 不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。

- (2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- (3) 不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

备注 17:**中融投资、何文波承诺:**

- (1) 本公司/本人将忠实、勤勉地履行作为控股股东的职责，维护发行人和全体股东的合法权益。
- (2) 本公司/本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。
- (3) 本公司/本人不会动用发行人资产从事与履行本公司/本人职责无关的投资、消费活动。
- (4) 本公司/本人将尽最大努力促使发行人填补即期回报的措施实现。本公司/本人将审慎对发行人未来的薪酬制度、拟公布的发行人股权激励的行权条件（如有）等事宜进行审议，促使相关事项与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。本公司/本人将支持与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有表决权）。
- (5) 本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本公司/本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。

备注 18:**福光股份承诺:**

根据国务院发布国办发〔2013〕110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，本公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《关于公司上市后未来三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。

备注 19:**福光股份承诺:**

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施:

(1) 如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。

备注 20:

中融投资、何文波承诺:

公司控股股东中融投资、实际控制人何文波保证严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果承诺人未履行招股说明书披露的其作出的公开承诺事项，承诺人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果因承诺人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。如果承诺人未承担前述赔偿责任的，其直接或间接持有的公司股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减其所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

(3) 在承诺人作为公司控股股东或实际控制人期间，如果公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定承诺人应承担责任的，承诺人将依法承担赔偿责任。

备注 21:

信息集团、恒隆投资承诺:

持有公司 5%以上股份的股东信息集团和恒隆投资保证严格履行招股说明书披露的本公司作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果本公司未履行招股说明书披露的本公司作出的公开承诺事项，本公司将在福光股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向福光股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本公司持有的福光公司股份（若有）不得转让，直至本公司履行完成相关承诺事项。

(3) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。(4) 在本公司担任福光公司股东期间，福光公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本公司应承担责任的，本公司将依法承担赔偿责任。

备注 22:

董事、监事、高级管理人员和核心技术人员承诺:

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员承诺严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。

(3) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员期间，公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。

备注 23:

中融投资、何文波承诺:

(1) 在本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本公司/本人以及本公司/本人控制的其他企业、经济组织（不含公司及其子公司）将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。

(2) 对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人以及本公司/本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及公司章程等规定履行信息披露义务和办理必需的审议、批准、授权等相关手续，保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益。

(3) 若违反上述承诺，本公司/本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失。

备注 24:

信息集团、恒隆投资承诺:

(1) 在本企业作为公司持股 5%以上股东期间，本企业以及本企业控制的其他企业、经济组织（不含公司及其子公司）将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。

(2) 对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业以及本企业控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及公司章程等规定履行信息披露义务和办理必需的审议、批准、授权等相关手续，保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益。

(3) 若违反上述承诺，本企业将依法赔偿由此给公司造成的经济损失。

备注 25:**中融投资、何文波承诺:**

(1) 本公司/本人将严格遵守福光股份董事会制定的《防止控股股东及关联方资金占用制度》，积极维护公司的资金安全，保证自身或关联方不以任何形式占用公司的资金。

(2) 自本承诺函签署之日起，本公司/本人作为福光股份的控股股东/实际控制人期间，在福光股份的股东大会、董事会或监事会审议福光股份及其子公司向关联企业、其他非金融企业违规拆借资金（包括借入或借出资金）的议案时，本公司/本人及/或本公司/本人提名的福光股份董事、监事将对该等议案投反对票，以保护福光股份及其他中小股东的利益。

(3) 如福光股份及其子公司因在福光股份首次公开发行股票并在科创板上市前与本公司/本人或关联方之间相互拆借资金的行为被政府主管部门处罚的，本公司/本人承诺对福光股份及其子公司因受处罚而产生的经济损失或支出的费用进行等额补偿，以保证福光股份及其子公司不受损失。

备注 26:**何文波承诺:**

关于福光股份自 2016 年至今计提的军品增值税事项，若最终无法取得主管部门的免税确认，且福光股份因该事项受到有关税务主管部门的行政处罚，本人将全额补偿发行人缴纳的罚金。

备注 27:**信息集团承诺:**

基于对公司未来发展前景的信心及投资价值的认可，信息集团承诺将所持 34,000,000 股股份（占公司发行后总股本的 22.14%）自 2020 年 7 月 22 日限售期满之日起自愿延长锁定期 6 个月至 2021 年 1 月 21 日。锁定期内，信息集团不转让或委托他人管理所持股份，亦不会要求公司回购所持股份。在上述延长承诺锁定期的股份未解除限售前，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦将遵守相关承诺进行锁定。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，继续聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包													

公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
福光股份	公司本部	福光天瞳	全资子公司	2.5	2018.10.10	2018.10.10	2025.10.09	连带责任担保	否	否	不适用	否
福光股份	公司本部	福光科技	全资子公司	0.4	2020.6.17	2020.6.17	2026.6.17	连带责任担保	否	否	不适用	否
报告期内对子公司担保发生额合计								0.01				
报告期末对子公司担保余额合计(B)								0.6541				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)												
担保总额(A+B)								0.6541				
担保总额占公司净资产的比例(%)								3.68				
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)								0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								不适用				
担保情况说明								1、2018年10月10日子公司福建福光天瞳光学有限公司与中国光大银行股份有限公司福州福清支行签订《固定资产暨项目融资借款合同》，借款金额人民币2.5亿元；借款期限自2018年10月10日至2025年10月9日；借款利率为浮动利率，按中国人民银行同期贷款基准利率上浮20%，按季结息；借款以子公司福建福光天瞳光学有限公司在福清市宏路街道大埔村的在				

	<p>建工程和土地提供抵押担保，并由福建福光股份有限公司、何文波提供连带责任担保；借款应自2020年12月起分期按季还款。</p> <p>2、2020年6月17日子公司福建福光光电科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行、福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）基于签订《委托贷款借款合同》，借款金额0.4亿元；借款期限自2020年6月17日至2024年6月17日，借款利率为固定利率，年利率3%，按季结算，由福建福光股份有限公司提供连带责任担保；借款自2021年12月22日起按每6个月分期还款。</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步加强东西部扶贫协作工作的指导意见》，福州市对口帮扶定西市。两市明确，对口帮扶将遵循党委领导、社会广泛参与，精准聚焦、提高帮扶成效，优势互补、实现合作共赢，群众主体、激发内生动力四个基本原则，并确定开展产业合作、劳务协作、人才支援、资金支持、社会力量参与等五项内容的协作，建立组织领导、联席会议、结对帮扶、挂职交流、典型培育、考核评估六大协作机制。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

甘肃省定西市是福州市定点协作帮扶的区域，福州与定西开展扶贫协作以来，公司积极参与帮扶活动，对标定西所需，提供公司所能，切实履行对口帮扶责任。报告期内，公司共招募定西籍人员 65 人建档立卡贫困户，解决其就业问题，帮助其实现脱贫任务。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	65
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	65

3. 易地搬迁脱贫
4. 教育脱贫
5. 健康扶贫
6. 生态保护扶贫
7. 兜底保障
8. 社会扶贫
9. 其他项目
三、所获奖项（内容、级别）

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，公司共招募定西籍人员 65 人建档立卡贫困户，解决其就业问题，帮助其实现脱贫任务。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

劳务输转是带动贫困群众最直接的增收模式，也是上市公司履行社会责任，实现精准扶贫的最重要举措之一。今年，公司将继续紧盯贫困地区富余贫困劳动力，结合福州市政府出台新的优惠政策，向贫困劳动力抛出“橄榄枝”，让他们在公司赚取更多收入，实现脱贫致富目标。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

福建福光股份有限公司及其重要子公司不属于福州市重点排污单位，公司的环境污染物排放主要有：废水、废气、噪声、固体废物。公司生产过程中产生的危险废物主要为废有机溶剂、废乳化液、废切削液、染料涂料废物及其他废物（油墨桶）。公司依据国家环保有关规定，在厂区内设立防止二次污染的存储场所，并按规定对危险废物进行收集、存储、分类、规范包装，待公司办妥危险废物转移手续后通知委托处理公司清运转移。公司高度重视环保方面的投入，环保设施运行情况良好，环保投入、环保相关成本费用足以妥善处理相应污染物，与处理公司生产经营所产生的污染是匹配的，处置及排放结果均符合国家及地方的有关环保标准和规定。报告期内，公司不存在环保事故或因环保原因被行政处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行，并按照新收入准则的要求列报相关信息。不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。执行新收入准则不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	117,736,229	76.66				-2,120,444	-2,120,444	115,615,785	75.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	35,639,713	23.21						35,639,713	23.21
3、其他内资持股	82,096,516	53.45				-2,120,444	-2,120,444	79,976,072	52.07
其中：境内非国有法人持股	80,948,697	52.71				-2,120,444	-2,120,444	78,828,253	51.33
	1,147,819	0.75						1,147,819	0.75

内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自然人持股									
二、无限售条件流通股	35,845,714	23.34				2,120,444	2,120,444	37,966,158	24.72
1、人民币普通股	35,845,714	23.34				2,120,444	2,120,444	37,966,158	24.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	153,581,943	100.00				0	0	153,581,943	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2020年1月22日，首次公开发行网下配售限售股1,768,244股上市流通，详情见公司于2020年1月15日刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《福建福光股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-001）。

2、战略投资者兴证投资管理有限公司获得公司配售股票1,586,042股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，兴证投资管理有限公司通过转融通方式出借所持限售股，截止2020年6月30日兴证投资管理有限公司出借股份752,200股，余额为833,842股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下限售账户	1,768,244	1,768,244	0	0	其他网下限售	2020-01-22
合计	1,768,244	1,768,244	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,900
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	

中融（福建）投资有限公司	0	42,162,784	27.45	42,162,784	42,162,784	无	0	境内非国有法人
福建省电子信息（集团）有限责任公司	0	34,000,000	22.14	34,000,000	34,000,000	无	0	国有法人
福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）	0	9,000,000	5.86	9,000,000	9,000,000	无	0	其他
福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）	0	5,000,000	3.26	5,000,000	5,000,000	无	0	其他
深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）	0	4,781,943	3.11	4,781,943	4,781,943	无	0	其他
福州市马尾区聚诚投资管理中心（有限合伙）	0	4,273,800	2.78	4,273,800	4,273,800	无	0	其他
福州市马尾区众盛投资管理中心（有限合伙）	0	4,204,400	2.74	4,204,400	4,204,400	无	0	其他
福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）	0	2,049,684	1.33	2,049,684	2,049,684	无	0	其他
福州市马尾区华福光晟股权投资合伙企业（有限合伙）	0	2,000,000	1.30	2,000,000	2,000,000	无	0	其他
嘉兴兴晟福光投资合伙企业（有限合伙）	0	1,800,000	1.17	1,800,000	1,800,000	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
童海文	555,045	人民币普通股	555,045
喻明玺	197,293	人民币普通股	197,293
潘艳	180,434	人民币普通股	180,434
罗小女	151,198	人民币普通股	151,198
陈水火	149,883	人民币普通股	149,883
戈军	130,601	人民币普通股	130,601
洪伟顺	130,000	人民币普通股	130,000
宋飞	125,140	人民币普通股	125,140

王斯文	125,000	人民币普通股	125,000
上海明法投资管理有限公司—明法朱庇特 2 号私募证券投资基金	116,421	人民币普通股	116,421
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 中融投资与聚诚投资关联关系：倪政雄担任中融投资监事，持有中融投资 7.71%的股权；同时担任聚诚投资的执行事务合伙人，持有聚诚投资 48.07%的出资份额。何文波为聚诚投资持股 5%以上股东，持有聚诚投资 10.28%股权；同时担任中融投资董事长。</p> <p>(2) 中融投资与众盛投资关联关系：唐支鑫担任中融投资董事兼总经理，持有中融投资 2.00%的股权；同时担任众盛投资的执行事务合伙人，持有众盛投资 47.57%的出资份额。何文波为众盛投资持股 5%以上股东，持有众盛投资 10.03%股权；同时担任中融投资董事长。</p> <p>除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中融（福建）投资有限公司	42,162,784	2022-07-22	0	自上市之日起 36 个月
2	福建省电子信息（集团）有限责任公司	34,000,000	2021-01-21	0	自上市之日起 12 个月，并自愿延长限售期 6 个月
3	福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）	9,000,000	2020-07-22	0	自上市之日起 12 个月
4	福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）	5,000,000	2020-07-22	0	自上市之日起 12 个月
5	深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）	4,781,943	2020-07-22	0	自上市之日起 12 个月
6	福州市马尾区聚诚投资管理中心（有限合伙）	4,273,800	2022-07-22	0	自上市之日起 36 个月

7	福州市马尾区众盛投资管理中心 (有限合伙)	4,204,400	2022-07-2 2	0	自上市 之日起 36 个月
8	福州市华侨远致富海并购产业投 资合伙企业(有限合伙)	2,049,684	2022-07-2 2	0	自上市 之日起 36 个月
9	福州市马尾区华福光晟股权投资 合伙企业(有限合伙)	2,000,000	2020-07-2 2	0	自上市 之日起 12 个月
10	嘉兴兴晟福光投资合伙企业(有限 合伙)	1,800,000	2020-07-2 2	0	自上市 之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 中融投资与聚诚投资关联关系：倪政雄担任中融投资监事，持有中融投资 7.71%的股权；同时担任聚诚投资的执行事务合伙人，持有聚诚投资 48.07%的出资份额。何文波为聚诚投资持股 5%以上股东，持有聚诚投资 10.28%股权；同时担任中融投资董事长。</p> <p>(2) 中融投资与众盛投资关联关系：唐支銮担任中融投资董事兼总经理，持有中融投资 2.00%的股权；同时担任众盛投资的执行事务合伙人，持有众盛投资 47.57%的出资份额。何文波为众盛投资持股 5%以上股东，持有众盛投资 10.03%股权；同时担任中融投资董事长。</p> <p>除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

本报告期，因员工离职，依据合伙企业（员工持股平台）合伙协议的约定，离职员工将其持有的合伙企业份额转让给何文波先生，并完成了工商变更。截止本报告期末，何文波先生通过中融投资控制公司 27.45%的股份，通过聚诚投资、众盛投资、瑞盈投资间接持有公司 0.76%的股份，合计控制公司 28.21%的股份。

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谢忠恒	职工代表监事	离任
谢忠恒	财务总监	聘任
刘笑生	财务总监	离任
江伟	职工代表监事	选举
何凯伦	董事	选举
唐秀娥	董事	选举
林孝同	核心技术人员	离任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、公司董事会于 2019 年 12 月 29 日收到公司董事宿利南先生、夏良毅先生提交的书面辞职报告，申请辞去公司第二届董事会董事职务，辞职报告自送达公司董事会之日起生效（详见公司 2019-008 号公告）。选举何凯伦先生、唐秀娥女士为公司董事，该事项经第二届董事会第十五次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过（详见公司 2020-007 号公告、2020-010 号公告）。
- 2、谢忠恒先生不再担任公司职工代表监事职务，选举江伟先生担任公司职工代表监事（详见公司 2020-002 号公告）。
- 3、公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于更换财务总监的议案》，刘笑生先生不再担任公司财务总监职务。聘任谢忠恒先生为公司财务总监（详见公司 2020-003 号公告）。
- 4、公司技术部光学设计经理、核心技术人员林孝同先生因个人原因辞去相关职务，离职后，林孝同先生将不再担任公司任何职务。其负责的工作由公司技术部部长李海军先生及设计三部部长李俊攀先生负责，林孝同先生的离职不会对公司安防光学技术研发及生产经营带来实质性影响，亦不会影响公司持有的核心技术及其专利权属完整性（详见公司 2020-029 号公告）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：福建福光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		655,934,613.07	204,092,655.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,731,460.74	29,404,420.78
应收账款		214,806,010.48	232,308,161.92
应收款项融资		1,530,209.19	642,122.13
预付款项		16,856,526.66	10,180,684.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,356,352.20	5,192,487.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		183,801,199.97	187,193,087.66
合同资产		401,122.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		356,744,273.62	694,848,581.44
流动资产合计		1,459,161,767.93	1,363,862,201.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,511,926.31	1,551,169.04
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		348,153,394.66	310,058,333.24
在建工程		299,284,921.72	259,764,650.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		35,163,430.11	32,477,189.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,902,258.51	4,663,683.17
递延所得税资产		7,603,148.93	6,521,432.65
其他非流动资产		108,752,640.69	50,256,427.67
非流动资产合计		808,371,720.93	665,292,885.76
资产总计		2,267,533,488.86	2,029,155,087.36
流动负债：			
短期借款		200,051,250.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,390,891.00	
应付账款		112,598,540.25	123,882,085.24
预收款项			7,399,543.80
合同负债		10,779,929.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		12,630,718.39	18,291,161.50
应交税费		3,757,774.90	14,764,909.88
其他应付款		31,950,820.18	1,231,591.26
其中：应付利息			
应付股利		30,716,388.60	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,683,939.60	2,684,377.33
其他流动负债		586,346.16	
流动负债合计		391,430,210.01	168,253,669.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		85,429,550.40	64,425,056.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,759,778.72	4,473,075.92
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,403,845.72	10,003,845.72
非流动负债合计		99,593,174.84	78,901,977.64
负债合计		491,023,384.85	247,155,646.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,581,943.00	153,581,943.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,238,951,940.09	1,238,951,940.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,484,571.32	36,500,598.79
一般风险准备			
未分配利润		347,491,649.60	352,964,958.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,776,510,104.01	1,781,999,440.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,776,510,104.01	1,781,999,440.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,267,533,488.86	2,029,155,087.36

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：福建福光股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		566,579,926.40	196,640,537.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,289,360.74	29,404,420.78
应收账款		194,021,594.28	210,926,824.50
应收款项融资		1,297,609.19	642,122.13
预付款项		130,132,289.84	7,899,726.38
其他应收款		214,302,747.51	223,219,888.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		88,963,474.38	102,106,267.64

合同资产		401,122.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		193,979,061.45	531,508,383.48
流动资产合计		1,409,967,185.79	1,302,348,171.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		461,769,218.03	392,808,460.76
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		57,099,648.93	53,638,735.02
在建工程		74,129,903.51	9,021,613.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,139,860.27	211,325.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,763,880.10	4,516,656.12
递延所得税资产		3,904,550.68	3,933,471.87
其他非流动资产		44,746,815.53	36,957,191.57
非流动资产合计		647,553,877.05	501,087,453.71
资产总计		2,057,521,062.84	1,803,435,624.88
流动负债：			
短期借款		200,051,250.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,390,891.00	
应付账款		58,976,037.35	54,710,197.91
预收款项			7,316,662.68
合同负债		9,963,636.05	
应付职工薪酬		7,283,410.23	10,469,766.43
应交税费		3,449,100.47	14,553,421.54
其他应付款		31,091,083.45	375,809.95
其中：应付利息			
应付股利		30,716,388.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		483,775.55	
流动负债合计		327,689,184.10	87,425,858.51
非流动负债：			
长期借款		20,015,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,146,749.91	1,681,249.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,161,749.91	1,681,249.93
负债合计		350,850,934.01	89,107,108.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,581,943.00	153,581,943.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,245,096,820.41	1,245,096,820.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,484,571.32	36,500,598.79
未分配利润		271,506,794.10	279,149,154.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,706,670,128.83	1,714,328,516.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,057,521,062.84	1,803,435,624.88

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		234,554,712.62	271,128,727.39
其中：营业收入		234,554,712.62	271,128,727.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		223,504,481.26	217,838,941.78
其中：营业成本		170,848,063.21	172,248,497.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,122,360.60	2,225,679.87
销售费用		6,156,263.58	7,829,018.24

管理费用		22,998,954.77	20,407,490.09
研发费用		22,430,840.83	15,668,067.68
财务费用		-52,001.73	-539,811.86
其中：利息费用		1,076,810.33	63,804.00
利息收入		882,825.09	341,561.43
加：其他收益		9,576,670.89	12,884,289.20
投资收益（损失以“-”号填列）		12,690,983.06	-10,745.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-139,242.73	-10,745.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-763,218.88	215,121.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,035,605.06	-8,084,720.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,753.99	22,535.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,516,307.38	58,316,265.95
加：营业外收入		7,298.06	5,601.12
减：营业外支出		3,930,544.52	4,764,936.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,593,060.92	53,556,930.97
减：所得税费用		1,205,734.38	7,268,332.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,387,326.54	46,288,598.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,387,326.54	46,288,598.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综			

合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,387,326.54	46,288,598.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,387,326.54	46,288,598.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.4
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.4

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		196,022,169.94	248,408,810.38
减：营业成本		147,057,153.54	165,555,995.43
税金及附加		669,633.05	1,189,131.57
销售费用		4,950,778.26	5,977,953.82
管理费用		13,936,106.07	12,301,889.09
研发费用		14,645,015.74	10,717,682.42
财务费用		117,592.01	-544,279.48

其中：利息费用		1,013,611.12	
利息收入		650,038.56	316,638.32
加：其他收益		6,931,434.17	12,663,897.27
投资收益（损失以“-”号填列）		9,990,844.18	-10,745.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-139,242.73	-10,745.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-390,792.81	314,973.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,713,475.41	-6,148,277.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,463,901.40	60,030,285.16
加：营业外收入		1,000.00	3,688.30
减：营业外支出		3,930,253.92	4,762,726.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,534,647.48	55,271,247.28
减：所得税费用		2,316,371.85	7,235,514.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,218,275.63	48,035,732.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,218,275.63	48,035,732.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		23,218,275.63	48,035,732.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,973,393.47	246,964,515.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,875,697.19	11,568,672.89
收到其他与经营活动有关的现金		11,952,947.47	14,233,139.05
经营活动现金流入小计		297,802,038.13	272,766,327.27
购买商品、接受劳务支付的现金		131,042,921.79	128,412,580.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,628,420.24	66,358,542.21
支付的各项税费		16,188,855.54	34,283,140.21
支付其他与经营活动有关的现金		25,453,183.26	33,310,709.56
经营活动现金流出小计		242,313,380.83	262,364,972.87
经营活动产生的现金流量净额		55,488,657.30	10,401,354.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		338,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		12,249,787.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,733.12	116,135.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		350,269,520.66	116,135.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,936,541.40	132,049,115.56
投资支付的现金		4,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,036,541.40	132,049,115.56
投资活动产生的现金流量净额		176,232,979.26	-131,932,980.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		221,000,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		221,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,026,498.45	31,902.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,026,498.45	31,902.00
筹资活动产生的现金流量净额		219,973,501.55	64,968,098.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-134,180.79	220,810.79
五、现金及现金等价物净增加额		451,560,957.32	-56,342,716.85
加：期初现金及现金等价物余额		204,092,655.75	101,255,616.92
六、期末现金及现金等价物余额		655,653,613.07	44,912,900.07

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,938,213.12	233,337,656.75
收到的税费返还		8,754,572.16	10,589,722.69
收到其他与经营活动有关的现金		9,457,520.50	12,847,015.94
经营活动现金流入小计		248,150,305.78	256,774,395.38
购买商品、接受劳务支付的现金		230,534,669.80	157,355,089.56
支付给职工及为职工支付的现金		35,903,578.05	34,072,081.56
支付的各项税费		15,753,321.88	29,044,171.64
支付其他与经营活动有关的现金		11,191,287.49	85,434,869.78
经营活动现金流出小计		293,382,857.22	305,906,212.54
经营活动产生的现金流量净额		-45,232,551.44	-49,131,817.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		338,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,663,120.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,733.12	15,635.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		347,682,854.00	15,635.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,589,681.32	7,339,405.70
投资支付的现金		69,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		151,689,681.32	7,339,405.70
投资活动产生的现金流		195,993,172.68	-7,323,770.18

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		962,361.12	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		962,361.12	
筹资活动产生的现金流量净额		219,037,638.88	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-139,871.51	257,485.86
五、现金及现金等价物净增加额		369,658,388.61	-56,198,101.48
加：期初现金及现金等价物余额		196,640,537.79	94,822,868.10
六、期末现金及现金等价物余额		566,298,926.40	38,624,766.62

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	153,581,943.00				1,238,951,940.09				36,500,598.79		352,964,958.83		1,781,999,440.71		1,781,999,440.71
加:会计政策变更									-16,027.47		-144,247.17		-160,274.64		-160,274.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	153,581,943.00				1,238,951,940.09				36,484,571.32		352,820,711.66		1,781,839,166.07		1,781,839,166.07
三、本期增减变动金额(减少以											-5,329,062.06		-5,329,062.06		-5,329,062.06

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	153,581,943.00				1,238,951,940.09			36,484,571.32		347,491,649.60		1,776,510,104.01		1,776,510,104.01

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	114,781,943.00				360,055,484.06			27,830,999.95		269,468,260.79		772,136,687.80		772,136,687.80	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	114,781,943.00				360,055,484.06			27,830,999.95		269,468,260.79		772,136,687.80		772,136,687.80	
三、本期增减变										46,288,598.09		46,288,598.09		46,288,598.09	

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	114,781,943.00			360,055,484.06			27,830,999.95		315,756,858.88		818,425,285.89	818,425,285.89

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,581,943.00				1,245,096,820.41				36,500,598.79	279,149,154.24	1,714,328,516.44
加：会计政策变更									-16,027.47	-144,247.17	-160,274.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	153,581,943.00				1,245,096,820.41				36,484,571.32	279,004,907.07	1,714,168,241.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,498,112.97	-7,498,112.97
（一）综合收益总额										23,218,275.63	23,218,275.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-30,716,388.60	-30,716,388.60	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,716,388.60	-30,716,388.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	153,581,943.00				1,245,096,820.41				36,484,571.32	271,506,794.10	1,706,670,128.83

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	114,781,943.00				366,200,364.38				27,830,999.95	201,122,764.69	709,936,072.02
加: 会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	114,781,943.00			366,200,364.38			27,830,999.95	201,122,764.69	709,936,072.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								48,035,732.96	48,035,732.96	
（一）综合收益总额								48,035,732.96	48,035,732.96	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										

四、本期期末余额	114,781,943.00			366,200,364.38				27,830,999.95	249,158,497.65	757,971,804.98
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

法定代表人：何文波 主管会计工作负责人：谢忠恒 会计机构负责人：林芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建福光股份有限公司（前身系福建福光数码科技有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系由南平市伟佳投资有限公司（后更名为“中融（福建）投资有限公司”）和福建省电子信息（集团）有限责任公司共同投资设立，于2004年2月3日在福州市工商行政管理局登记注册。公司成立时，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币1,000.00万元。其中，南平市伟佳投资有限公司出资人民币700.00万元，占注册资本的70.00%；福建省电子信息（集团）有限责任公司出资人民币300.00万元，占注册资本的30.00%。上述出资业经福建闽才有限责任会计师事务所审验，并出具了福建闽才（2004）验字第1004号《验资报告》。

2006年6月27日，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币1,000.00万元，由中融（福建）投资有限公司和福建省电子信息（集团）有限责任公司分别出资人民币700.00万元和人民币300.00万元。上述增资业经福建众诚有限责任会计师事务所审验，并出具了（2006）闽众会内验字039号《验资报告》。

2011年7月28日，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币3,199.00万元。由中融（福建）投资有限公司和福建省电子信息（集团）有限责任公司分别出资人民币2,239.30万元和人民币959.70万元。上述增资业经福建正元会计师事务所有限公司审验，并出具了CPA正元[2011]Y628号《验资报告》。

2011年10月25日，经公司股东会决议通过，中融（福建）投资有限公司将其持有的本公司519.90万元出资额以1,287.50万元的价格转让给福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）。

2012年11月20日，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本3,801.00万元，由资本公积和未分配利润转增实收资本。其中，中融（福建）投资有限公司增加出资额2,280.60万元、福建省电子信息（集团）有限责任公司增加出资额1,140.30万元、福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）增加出资额380.10万元。上述增资业经福建鑫玉融会计师事务所有限责任公司审验，并出具了（2012）鑫融NYZ字第166号《验资报告》。

2013年12月23日，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本1,000.00万元，其中，福州市马尾区众盛投资管理中心（有限合伙）出资420.44万元、福州市马尾区聚诚投资管理中心（有限合伙）出资427.38万元、福州市马尾区瑞盈投资管理中心（有限合伙）出资152.18万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2013]313C0003号《验资报告》。

2014年9月16日，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本1,000.00万元。其中，福建省电子信息（集团）有限责任公司出资700.00万元、福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）出资人民币300.00万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年9月28日出具瑞华验字[2014]33030014号《验资报告》。

2014年9月16日，经公司股东会决议通过，中融（福建）投资有限公司将其持有的本公司200.00万元出资额以人民币3,000.00万元的价格转让给福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）。

2015年3月25日，经公司股东会决议通过，中融（福建）投资有限公司将其持有的本公司200.00万元出资额以4,000.00万元的价格转让给福州市马尾区华福光晟股权投资合伙企业（有限合伙）；中融（福建）投资有限公司将其持有的本公司180.00万元出资额以3,600.00万元的价格转让给嘉兴兴晟福光投资合伙企业（有限合伙）；中融（福建）投资有限公司将其持有的本公司120.00万元出资额以2,400.00万元的价格转让给福建稳晟创业投资合伙企业（有限合伙）。

2015年6月18日，经公司股东会决议通过，公司以2015年4月30日为基准日整体变更设立为股份有限公司。整体变更后，公司注册资本人民币11,000.00万元，股份总数11,000.00万股（每股面值1元）。该次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]33030009号《验资报告》。2015年7月16日，福州市工商行政管理局核准了公司的整体变更设立登记。

2015年12月23日，经公司股东大会决议通过，公司增加注册资本人民币4,781,943.00元，由深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）分三期缴足。该次变更后的注册资本为人民币114,781,943.00元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2016]33030012号《验资报告》。

2019年3月，经公司股东会决议通过，中融（福建）投资有限公司分别向黄文增、福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）及福州市创业投资有限责任公司转让其持有的部分本公司股权。其中，中融（福建）投资有限公司将所持本公司1.79%的股权受让给福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）；将所持本公司1.43%的股权受让给福州市创业投资有限责任公司；将所持本公司1.00%的股权受让给黄文增。

根据公司2019年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》，并经上海证券交易所科创板股票上市委员会于2019年6月11日审议同意福建福光股份有限公司发行上市（首发）以及中国证券监督管理委员会于2019年7月1日以证监许可[2019]1166号文《关于同意福建福光股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司公开发行不超过3,880万股新股。公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,880万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币38,800,000.00元，变更后的注册资本及股本均为人民币153,581,943.00元。上述股本变更情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具闽华兴所（2019）验字G-003号《验资报告》。

公司股票于2019年7月22日在上海证券交易所科创板挂牌上市，股票代码：688010。

公司营业执照统一社会信用代码为：91350100757384472D，公司注册地址及总部地址为：福州市马尾区江滨东大道158号，公司法定代表人为：何文波，经营范围：光学镜头、光学元器件、光电仪器、光学电子产品、通信设备、计算机及其他电子设备、环保设备的研究开发、生产、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；不从事任何法律、法规规定禁止或需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（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）。

本公司的母公司为中融（福建）投资有限公司，实际控制人为自然人何文波。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期财务报表合并范围包括福建福光股份有限公司、福建福光光电科技有限公司（以下简称“福光光电”）、福建福光天瞳光学有限公司（以下简称“福光天瞳”）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处

理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，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。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的月初即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- (1) 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或者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。
- (2) 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。
- (3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用报告期间的平均汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用报告期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

- (1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。
- (2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

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，选择按照未来 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资产，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资产，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。

(2) 已发生减值的金融资产

本公司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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

(4) 信用风险显著增加的判断标准

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

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

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，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，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。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。

公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司按照单项和组合评估应收账款的预期信用损失。对信用风险显著不同的应收账款单项评估预期信用损失，除了单项评估预期信用损失的应收账款外，本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征

组合中，账龄分析组合是采用应收账款账龄为基础的预期信用损失模型，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。

组合中，应收合并范围内关联方组合，采用余额百分比法评估应收账款的预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资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。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分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相关处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 4	房租押金、履约保证金等
其他应收款组合 5	应收出口退税款
其他应收款组合 6	应收往来款及其他

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：存货领用或发出时，采取月末一次加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“10.6 金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2） 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1） 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （2） 可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

C. 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。

D. 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. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除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，公司按照《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外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司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，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，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
专用设备	年限平均法	3-10	5.00-10.00	9.00-31.67
通用设备	年限平均法	3-10	5.00-10.00	9.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或

者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1） 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。

（2） 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本

按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十五）项长期资产减值。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。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。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；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)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并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。

在资产负债表日，公司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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的

影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1. 销售商品

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

公司产品销售收入包括内销收入和外销收入，具体确认政策如下：

(1) 内销收入

对于定制产品，公司在产品发往客户指定地点，经客户签收取得验收合格单（交接单）时确认收入；对于非定制产品，公司在产品发往客户指定地点，经客户签收后确认收入，合同约定交易双方需进行对账确认的，根据对账单信息确认收入。

(2) 外销收入

公司在产品发出，完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号), 并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。	该等会计政策变更由本公司董事会会议批准。	详见其他说明

其他说明:

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行, 并按照新收入准则的要求列报相关信息, 不对比较财务报表追溯调整, 上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。执行新收入准则不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

114 / 244

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	204,092,655.75	204,092,655.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,404,420.78	29,404,420.78	
应收账款	232,308,161.92	233,575,767.21	1,267,605.29
应收款项融资	642,122.13	642,122.13	
预付款项	10,180,684.71	10,180,684.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,192,487.21	5,192,487.21	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	187,193,087.66	187,193,087.66	
合同资产		384,031.00	384,031.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	694,848,581.44	694,848,581.44	
流动资产合计	1,363,862,201.60	1,365,513,837.89	1,651,636.29
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,551,169.04	1,551,169.04	
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	310,058,333.24	310,058,333.24	
在建工程	259,764,650.07	259,764,650.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,477,189.92	32,477,189.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,663,683.17	4,663,683.17	
递延所得税资产	6,521,432.65	6,549,716.41	28,283.76
其他非流动资产	50,256,427.67	50,256,427.67	
非流动资产合计	665,292,885.76	665,321,169.52	28,283.76
资产总计	2,029,155,087.36	2,030,835,007.41	1,679,920.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	123,882,085.24	123,882,085.24	
预收款项	7,399,543.80		-7,399,543.80
合同负债		8,797,121.82	8,797,121.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,291,161.50	18,291,161.50	
应交税费	14,764,909.88	14,764,909.88	
其他应付款	1,231,591.26	1,231,591.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,684,377.33	2,684,377.33	
其他流动负债		442,616.67	442,616.67
流动负债合计	168,253,669.01	170,093,863.70	1,840,194.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	64,425,056.00	64,425,056.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,473,075.92	4,473,075.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,003,845.72	10,003,845.72	
非流动负债合计	78,901,977.64	78,901,977.64	
负债合计	247,155,646.65	248,995,841.34	1,840,194.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	153,581,943.00	153,581,943.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,238,951,940.09	1,238,951,940.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,500,598.79	36,484,571.32	-16,027.47
一般风险准备			
未分配利润	352,964,958.83	352,820,711.66	-144,247.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,781,999,440.71	1,781,839,166.07	-160,274.64
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,781,999,440.71	1,781,839,166.07	-160,274.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,029,155,087.36	2,030,835,007.41	1,679,920.05

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	196,640,537.79	196,640,537.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,404,420.78	29,404,420.78	
应收账款	210,926,824.50	212,194,429.79	1,267,605.29
应收款项融资	642,122.13	642,122.13	
预付款项	7,899,726.38	7,899,726.38	
其他应收款	223,219,888.47	223,219,888.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	102,106,267.64	102,106,267.64	
合同资产		384,031.00	384,031.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	531,508,383.48	531,508,383.48	
流动资产合计	1,302,348,171.17	1,303,999,807.46	1,651,636.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	392,808,460.76	392,808,460.76	
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	53,638,735.02	53,638,735.02	
在建工程	9,021,613.21	9,021,613.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	211,325.16	211,325.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,516,656.12	4,516,656.12	
递延所得税资产	3,933,471.87	3,961,755.63	28,283.76
其他非流动资产	36,957,191.57	36,957,191.57	
非流动资产合计	501,087,453.71	501,115,737.47	28,283.76
资产总计	1,803,435,624.88	1,805,115,544.93	1,679,920.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	54,710,197.91	54,710,197.91	
预收款项	7,316,662.68		-7,316,662.68
合同负债		8,719,957.49	8,719,957.49

应付职工薪酬	10,469,766.43	10,469,766.43	
应交税费	14,553,421.54	14,553,421.54	
其他应付款	375,809.95	375,809.95	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		436,899.88	436,899.88
流动负债合计	87,425,858.51	89,266,053.20	1,840,194.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,681,249.93	1,681,249.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,681,249.93	1,681,249.93	
负债合计	89,107,108.44	90,947,303.13	1,840,194.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	153,581,943.00	153,581,943.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,245,096,820.41	1,245,096,820.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,500,598.79	36,484,571.32	-16,027.47
未分配利润	279,149,154.24	279,004,907.07	-144,247.17
所有者权益（或股东权益）合计	1,714,328,516.44	1,714,168,241.80	-160,274.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,803,435,624.88	1,805,115,544.93	1,679,920.05

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入乘以适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口货物实行“免、抵、退”税政策	16%、13%、6%、5%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%；子公司福光光电及福光天瞳 25%
教育费附加	应缴纳增值税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建福光股份有限公司	15
福建福光光电科技有限公司	25
福建福光天瞳光学有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司于 2018 年 11 月 30 日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局颁发的 GR201835000501 号高新技术企业证书，期限为 3 年；本公司报告期内适用 15%的企业所得税税率。

2. 根据《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)〉若干配套政策的通知》(国发[2006]6号)、《中华人民共和国企业所得税法》第三十条以及《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税[2015]119号)、《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99号)等文件的相关规定,经主管税务机关核定,本公司、福光光电及福光天瞳发生的研究开发费用 2020 年度可按 75%加计抵扣当年应纳税所得额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,000.00
银行存款	655,653,613.07	204,091,655.75
其他货币资金	281,000.00	
合计	655,934,613.07	204,092,655.75
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	281,000.00	

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	21,731,460.74	29,404,420.78
合计	21,731,460.74	29,404,420.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	24,423,527.09	100	2,692,066.35	11.02	21,731,460.74	33,020,404.77	100	3,615,983.99	10.95	29,404,420.78
其中：										
商业承兑票据	24,423,527.09	100	2,692,066.35	11.02	21,731,460.74	33,020,404.77	100	3,615,983.99	10.95	29,404,420.78
合计	24,423,527.09	100	2,692,066.35	11.02	21,731,460.74	33,020,404.77	100	3,615,983.99	10.95	29,404,420.78

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	24,423,527.09	2,692,066.35	11.02
合计	24,423,527.09	2,692,066.35	11.02

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,615,983.99	443,535.51	1,367,453.15		2,692,066.35
合计	3,615,983.99	443,535.51	1,367,453.15		2,692,066.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	167,019,394.56
1 至 2 年	52,510,309.23
2 至 3 年	10,188,620.53

3 年以上	
3 至 4 年	3,673,718.51
4 至 5 年	125,529.00
5 年以上	327,440.00
合计	233,845,011.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	231,384.00	0.10	231,384.00	100.00		231,384.00	0.09	231,384.00	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	231,384.00	0.10	231,384.00	100.00		231,384.00	0.09	231,384.00	100.00	
按组合计提坏账准备	233,613,627.83	99.90	18,807,617.35	6.85	214,806,010.48	250,830,092.05	99.91	17,254,324.84	6.85	233,575,767.21
其中：										
账龄组合	233,613,627.83	99.90	18,807,617.35	6.85	214,806,010.48	250,830,092.05	99.91	17,254,324.84	6.85	233,575,767.21
其他组合										
合计	233,845,011.83	100.00	19,039,001.35	6.94	214,806,010.48	251,061,476.05	100	17,485,708.84	6.94	233,575,767.21

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市亚安科技有限公司	231,384.00	231,384.00	100.00	已诉讼调解后仍未偿还, 难以收回
合计	231,384.00	231,384.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

2018 年本公司基于与天津市亚安科技有限公司的买卖合同纠纷向福建省福州市马尾区人民法院提起诉讼。2018 年 12 月 26 日福建省福州市马尾区人民法院出具 (2018) 闽 0105 民初 1369 号民事调解书: 被告天津市亚安科技有限公司确认欠原告福建福光股份有限公司货款 231,384.00 元, 原、被告双方同意被告分期还清前述欠款, 于 2018 年 12 月 31 日前偿还 115,692.00 元, 余款 115,692.00 元于 2019 年 1 月 20 日前还清。截至本报告批准报出日止, 本公司尚未收到天津市亚安科技有限公司还款。本公司已对上述债权全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	167,019,394.56	8,350,969.81	5
1—2 年 (含 2 年)	52,510,309.23	5,251,030.93	10
2—3 年 (含 3 年)	10,188,620.53	3,056,586.16	30
3—4 年 (含 4 年)	3,442,334.51	1,721,167.25	50
4—5 年 (含 5 年)	125,529.00	100,423.20	80
5 年以上	327,440.00	327,440.00	100
合计	233,613,627.83	18,807,617.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	

按单项计提坏账准备	231,384.00					231,384.00
按组合计提坏账准备	17,254,324.84	4,591,539.22	3,038,246.71			18,807,617.35
合计	17,485,708.84	4,591,539.22	3,038,246.71			19,039,001.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	34,085,500.00	14.58	2,082,825.00
单位 2	15,751,000.00	6.74	2,050,490.93
单位 3	14,340,085.01	6.13	3,217,255.61

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 4	11,735,780.00	5.02	648,682.00
单位 5	10,264,717.00	4.39	692,645.85
合计	86,177,082.01	36.85	8,691,899.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

6、 应收款项融资

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,530,209.19	642,122.13
合计	1,530,209.19	642,122.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1. 本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。
2. 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,626,267.36	
合计	2,626,267.36	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,254,118.33	3.79	10,179,390.12	99.99
1 至 2 年	601,608.33	96.20	1,294.59	0.01
2 至 3 年	800.00	0.01		
3 年以上				
合计	16,856,526.66	100.00	10,180,684.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：本公司报告期末账龄无超过 1 年的大额预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	3,005,800.00	17.83
单位 2	1,500,000.00	8.90
单位 3	1,438,000.00	8.53
单位 4	1,292,008.75	7.66
单位 5	1,107,711.00	6.57

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
合计	8,343,519.75	49.50

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,356,352.20	5,192,487.21
合计	7,356,352.20	5,192,487.21

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,591,536.00
1 至 2 年	104,700.00
2 至 3 年	50,240.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	2,997,300.00
5 年以上	2,000,000.00
合计	7,743,776.00

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金（经营性）	7,672,776.00	5,465,776.00
备用金及预支工作款	71,000.00	
出口退税		
其他		
合计	7,743,776.00	5,465,776.00

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	273,288.79			273,288.79
2020 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				

一 转回第一阶段				
本期计提	119,285.01			119,285.01
本期转回	5,150.00			5,150.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	387,423.80			387,423.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
押金、保证金	273,288.79	115,735.01	3,850.00			383,873.80
账龄组合		3,550.00				3,550.00
合计	273,288.79	119,285.01	3,850.00			387,423.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	押金及保证金	2,947,300.00	4-5 年（含 5 年）	38.06	147,365.00
单位 2	押金及保证金	2,000,000.00	5 年以上	25.83	100,000.00
单位 3	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	25.83	100,000.00
单位 4	押金及保证金	250,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.23	12,500.00
单位 5	押金及保证金	145,536.00	1 年以内（含 1 年）	1.88	7,276.80
合计	/	7,342,836.00	/	94.83	367,141.80

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,132,357.89	78,165.51	32,054,192.38	31,820,480.48	70,899.40	31,749,581.08
在产品	23,384,973.07		23,384,973.07	20,716,712.23		20,716,712.23
半成品	78,221,962.74	525,378.86	77,696,583.88	68,305,013.11	620,800.69	67,684,212.42
库存商品	46,040,948.01	3,248,867.65	42,792,080.36	60,931,936.48	3,736,647.60	57,195,288.88
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	7,770,883.46	5,133.08	7,765,750.38	10,372,939.33	633,266.18	9,739,673.15
委托加工物资	107,619.90		107,619.90	107,619.90		107,619.90
合计	187,658,745.07	3,857,545.10	183,801,199.97	192,254,701.53	5,061,613.87	187,193,087.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	70,899.40	62,042.79		54,776.68		78,165.51
在产品						
半成品	620,800.69	332,716.71		428,138.54		525,378.86
库存商品	3,736,647.60	1,772,903.04		2,260,682.99		3,248,867.65
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	633,266.18	-132,057.48		496,075.62		5,133.08
委托加工物资						
合计	5,061,613.87	2,035,605.06		3,239,673.83		3,857,545.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户质保金	441,980.00	40,858.00	401,122.00	405,180.00	21,149.00	384,031.00
合计	441,980.00	40,858.00	401,122.00	405,180.00	21,149.00	384,031.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
客户质保金	19,709.00			
合计	19,709.00			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额(含待认证、待抵扣进项)	12,516,540.70	13,199,507.25
结构性存款	344,227,732.92	681,649,074.19
合计	356,744,273.62	694,848,581.44

其他说明：

上表期末“结构性存款”金额 344,227,732.92 由本金 343,000,000.00 加利息 1,227,732.92 构成。

注：报告期末本公司持有的银行理财产品及结构性存款本金构成如下：

1. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司持有“中信银行共赢智信利率结构 34675 期人民币结构性存款”8,000.00 万元，该产品系保本浮动收益型产品，本公司无权提前终止。
2. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司持有“上海浦东发展银行利多多公司 JG6004 期人民币对公结构性存款（90 天）”8,800.00 万元，该产品系保本浮动收益型产品，本公司无权提前终止。
3. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司持有“上海浦东发展银行利多多公司 JG6003 期人民币对公结构性存款（30 天）”2,500.00 万元，该产品系保本浮动收益型产品，本公司无权提前终止。
4. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司持有“中国光大银行 2020 年挂钩汇率对公结构性存款定制第六期人民币结构性存款产品编码 2020101045878”15,000.00 万元，该产品系保本浮动收益型产品，本公司无权提前终止。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末余额
		追加投资	减 少	权益法下确认 的投资损益	其 他	其他权 益变动	宣告发放 现金股利	计提减 值准备	其 他		

			投 资		综 合 收 益 调 整		或 利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建省算域 大数据科技 有限公司	1,551,169.04			-139,242.73						1,411,926.31	
深圳小象光 显有限公司		4,100,000.00								4,100,000.00	
小计	1,551,169.04	4,100,000.00		-139,242.73						5,511,926.31	
合计	1,551,169.04	4,100,000.00		-139,242.73						5,511,926.31	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	348,153,394.66	310,058,333.24
固定资产清理		
合计	348,153,394.66	310,058,333.24

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用工具	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	214,678,401.01	209,681,145.15	13,351,615.94	4,568,217.88	442,279,379.98
2. 本期增加金额	901,834.86	52,886,603.17	2,611,237.65	1,902.65	56,401,578.33
(1) 购置	315,642.20	7,766,030.99	1,980,046.51	1,902.65	10,063,622.35
(2) 在建工程转入	586,192.66	45,120,572.18	631,191.14		46,337,955.98
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		238,532.46	94,528.21		333,060.67
(1) 处置或报废		238,532.46	94,528.21		333,060.67
改良转出					
其他					
4. 期末余额	215,580,235.87	262,329,215.86	15,868,325.38	4,570,120.53	498,347,897.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	43,183,621.40	76,896,790.36	9,084,063.28	3,056,571.70	132,221,046.74
2. 本期增加金额	5,558,176.57	11,247,128.05	1,108,377.12	261,744.80	18,175,426.54

(1) 计提	5,558,176.57	11,247,128.05	1,108,377.12	261,744.80	18,175,426.54
3. 本期减少金额		113,947.09	88,023.21		201,970.30
(1) 处置或报废		113,947.09	88,023.21		201,970.30
改良转出					
其他					
4. 期末余额	48,741,797.97	88,029,971.32	10,104,417.19	3,318,316.50	150,194,502.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	166,838,437.90	174,299,244.54	5,763,908.19	1,251,804.03	348,153,394.66
2. 期初账面价值	171,494,779.61	132,784,354.79	4,267,552.66	1,511,646.18	310,058,333.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	299,284,921.72	259,764,650.07
工程物资		

合计	299,284,921.72	259,764,650.07
----	----------------	----------------

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公楼	17,153,097.35		17,153,097.35	17,513,831.29		17,513,831.29
设备安装工程	77,490,599.61		77,490,599.61	52,587,755.27		52,587,755.27
更新改造工程	12,884,175.95		12,884,175.95			
全光谱精密镜头智能制造基地项目一期	191,757,048.81		191,757,048.81	187,884,671.91		187,884,671.91
易拓软件				1,778,391.60		1,778,391.60
合计	299,284,921.72		299,284,921.72	259,764,650.07		259,764,650.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
办公楼	83,000,000.00	17,513,831.29	225,458.72	586,192.66		17,153,097.35	89	89				自筹
设备安装工程		52,587,755.27	70,654,607.66	45,751,763.32		77,490,599.61						自筹
更新改造工程			12,884,175.95			12,884,175.95						自筹
全光谱精密镜头智能制造基地项目一期	236,451,500.00	187,884,671.91	3,872,376.90			191,757,048.81	78	84	5,031,681.11	1,991,380.30	5.88	自筹/募集资金/金融机构贷款
易拓软件	2,300,000.00	1,778,391.60	280,979.61	2,059,371.21		0	90	100				自筹

合计	321,751,500.00	259,764,650.07	87,917,598.84	48,397,327.19		299,284,921.72	/	/	5,031,681.11	1,991,380.30	/	/
----	----------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---	---	--------------	--------------	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	35,702,650.00			884,784.41	1,397,457	37,984,891.41
2. 本期增加金额				3,209,813.69		3,209,813.69
(1) 购置				1,150,442.48		1,150,442.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				2,059,371.21		2,059,371.21
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	35,702,650.00			4,094,598.10	1,397,457	41,194,705.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,761,490.27			348,754.22	1,397,457	5,507,701.49
2. 本期增加金额	357,191.70			166,381.80		523,573.50
(1) 计提	357,191.70			166,381.80		523,573.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,118,681.97			515,136.02	1,397,457	6,031,274.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,583,968.03			3,579,462.08		35,163,430.11
2. 期初账面价值	31,941,159.73			536,030.19		32,477,189.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
双翔厂房装修费	4,516,656.12		752,776.02		3,763,880.10
芯取油雾净化系统工程改造项目	147,027.05		8,648.64		138,378.41
合计	4,663,683.17		761,424.66		3,902,258.51

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,205,453.02	4,160,755.57	26,457,744.47	4,196,348.60
内部交易未实现利润	4,186,186.27	627,927.94	3,960,866.53	594,129.98
可抵扣亏损	11,257,861.72	2,814,465.42	7,036,951.34	1,759,237.83
合计	41,649,501.01	7,603,148.93	37,455,562.34	6,549,716.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,603,148.93		6,549,716.41
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	108,752,640.69		108,752,640.69	50,256,427.67		50,256,427.67
合计	108,752,640.69		108,752,640.69	50,256,427.67		50,256,427.67

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

质押借款		
抵押借款		
保证借款		50,000,000.00
信用借款		150,051,250.00
合计		200,051,250.00

短期借款分类的说明：

上述借款期末余额由本金 200,000,000.00 加利息 51,250.00 相加构成。

注：1、2020 年 3 月 12 日福建福光股份有限公司与中国进出口银行福建省分行签订《流动资金类借款合同》。借款金额人民币 1 亿元；借款期限自 2020 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 11 日；借款利率为固定利率，年利率 2.05%，按季结息；借款本金应于贷款到期日一次性还清。

2、2020 年 3 月 31 日福建福光股份有限公司与中国建设银行福清分行签订《流动资金借款合同》。借款金额人民币 5,000 万元；借款期限自 2020 年 3 月 31 日至 2021 年 3 月 30 日；借款利率为固定利率，年利率 3.2%，按月结息；借款由子公司福建福光光电科技有限公司、福建福光天瞳光学有限公司提供连带责任担保；借款本金应于贷款到期日一次性还清。

3、2020 年 6 月 29 日福建福光股份有限公司与中国光大银行福清分行签订《流动资金借款合同》。借款金额人民币 5,000 万元；借款期限自 2020 年 6 月 29 日至 2021 年 6 月 28 日；借款利率为固定利率，年利率为 3.3%，按月结息；借款本金应于贷款到期日一次性还清。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,390,891.00	
合计	16,390,891.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	14,833,572.22	15,326,880.89
应付材料款	70,430,717.07	73,404,151.47
应付加工费	24,726,844.85	33,205,969.98
应付费用	2,607,406.11	1,945,082.90
合计	112,598,540.25	123,882,085.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：本公司报告期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

根据新收入准则规定的调整变化，在向客户转让商品前，客户已支付合同对价或已取得无条件收取合同对价权利的，应当在客户实际支付款项与到期支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额计入合同负债，根据合同税率计算相关税额，在资产负债表的“其他非流动负债”列报。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：本公司报告期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,779,929.53	8,797,121.82
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	10,779,929.53	8,797,121.82

根据新收入准则规定的调整变化，在向客户转让商品前，客户已支付合同对价或已取得无条件收取合同对价权利的，应当在客户实际支付款项与到期支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额计入合同负债，根据合同税率计算相关税额，在资产负债表的“其他非流动负债”列报。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,291,161.50	65,666,861.79	71,327,304.90	12,630,718.39
二、离职后福利-设定提存计划		2,195,324.56	2,195,324.56	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,291,161.50	67,862,186.35	73,522,629.46	12,630,718.39

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,051,819.50	59,973,341.63	65,834,082.72	12,191,078.41
二、职工福利费		1,649,179.38	1,518,405.40	130,773.98
三、社会保险费		2,235,705.55	2,235,705.55	
其中：医疗保险费		2,118,994.47	2,118,994.47	
工伤保险费		14,774.88	14,774.88	
生育保险费		101,936.20	101,936.20	
四、住房公积金		1,447,049.92	1,447,049.92	
五、工会经费和职工教育经费	239,342.00	361,585.31	292,061.31	308,866.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	18,291,161.50	65,666,861.79	71,327,304.90	12,630,718.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,083,745.56	2,083,745.56	
2、失业保险费		111,579.00	111,579.00	
3、企业年金缴费				
合计		2,195,324.56	2,195,324.56	

其他说明：

√适用 □不适用

按照党中央、国务院决策部署和省委、省政府工作要求，省人社厅、财政厅、税务局印发《福建省阶段性减免企业社会保险费实施办法》（闽人社发〔2020〕2号），自2020年2月起阶段性减免企业基本养老保险、失业保险、工伤保险（以下称三项社会保险）单位缴费部分，减轻了企业负担，有力支持了企业复工复产。为进一步帮助企业特别是中小微企业应对风险、渡过难关，减轻企业和低收入参保人员今年的缴费负担，根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局《关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》（人社部发〔2020〕49号），全省对中小微企业三项社会保险单位缴费部分免征的政策，延长执行到2020年12月底，对大型企业等其他参保单位（不含机关事业单位，下同）三项社会保险单位缴费部分减半征收的政策，延长执行到2020年6月底。以单位方式参保的个体工商户，继续参照中小微企业享受减免政策。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,227,752.32	3,874,243.47
消费税		
营业税		
企业所得税	1,730,875.43	9,802,447.91
个人所得税	131,185.13	149,982.13
城市维护建设税	232,501.55	443,707.69
教育费附加	166,072.49	316,934.06
房产税	187,435.88	92,756.72
土地使用税	51,905.20	25,952.60
印花税	30,046.90	58,885.30
合计	3,757,774.90	14,764,909.88

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	30,716,388.60	
其他应付款	1,234,431.58	1,231,591.26
合计	31,950,820.18	1,231,591.26

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,716,388.60	
其中：应付股利-中融（福建）投资有限公司	8,432,556.80	
应付股利-福建省电子信息（集团）有限责任公司	6,800,000.00	
应付股利-福建省仙游县恒隆投资中心（有限合伙）	1,800,000.00	
应付股利-福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）	1,000,000.00	

应付股利-深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）	956,388.60	
应付股利-福州市马尾区聚诚投资管理中心（有限合伙）	854,76.00	
应付股利-福州市马尾区众盛投资管理中心（有限合伙）	840,880.00	
应付股利-福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）	409,936.80	
应付股利-福州市马尾区华福光晟股权投资合伙企业（有限合伙）	400,000.00	
应付股利-嘉兴兴晟福光投资合伙企业（有限合伙）	360,000.00	
应付股利-福州市创业投资有限责任公司	327,942.60	
应付股利-福州市马尾区瑞盈投资管理中心（有限合伙）	304,360.00	
应付股利-福建稳晟创业投资合伙企业（有限合伙）	240,000.00	
应付股利-黄文增	229,563.80	
应付股利-普通股（A股股东）	7,960,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	30,716,388.60	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	59,020.16	59,958.28
费用等款项	1,056,911.42	1,057,739.33
往来款		113,893.65
供应商保证金	118,500.00	
合计	1,234,431.58	1,231,591.26

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司报告期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,683,939.60	2,684,377.33
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,683,939.60	2,684,377.33

其他说明：

上述 1 年内到期的长期借款期末余额由本金 2,680,000.00 加利息 3,939.60 相加构成。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	586,346.16	442,616.67

短期应付债券		
应付退货款		
合计	586,346.16	442,616.67

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	64,414,550.40	64,425,056.00
保证借款	21,015,000.00	
信用借款		
合计	85,429,550.40	64,425,056.00

长期借款分类的说明:

上述借款期末余额由本金 85,320,000.00 加利息 109,550.40 相加构成, 期初余额由本金 64,320,000.00 加利息 105,056.00 相加构成。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：1、2018 年 10 月 10 日子公司福建福光天瞳光学有限公司与中国光大银行股份有限公司福州福清支行签订《固定资产暨项目融资借款合同》。借款金额人民币 2.5 亿元；借款期限自 2018 年 10 月 10 日至 2025 年 10 月 9 日；借款利率为浮动利率，按中国人民银行同期贷款基准利率上浮 20%，按季结息；借款以子公司福建福光天瞳光学有限公司在福清市宏路街道大埔村的在建工程和土地提供抵押担保，并由福建福光股份有限公司、何文波提供连带责任担保；借款应自 2020 年 12 月起分期按季还款。

2、2020 年 5 月 22 日福建福光股份有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行、福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）基于签订《委托贷款借款合同》。借款金额人民币 1.21 亿元；借款期限自 2020 年 5 月 22 日至 2023 年 12 月 29 日止；借款利率为固定利率，按季结算；借款以子公司福建福光光电科技有限公司担保，借款应自 2021 年 6 月 29 日起按每 6 个月分期还款。

3、2020 年 6 月 17 日子公司福建福光光电有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行、福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）基于签订《委托贷款借款合同》。借款金额人民币 0.4 亿元；借款期限自 2020 年 6 月 17 日至 2024 年 6 月 17 日止；借款利率为固定利率，按季结算；借款以福建福光股份有限公司担保，借款应自 2021 年 12 月 22 日起按每 6 个月分期还款。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,473,075.92	1,600,000.00	313,297.20	5,759,778.72	收到尚不符合结转条件的政府补助
合计	4,473,075.92	1,600,000.00	313,297.20	5,759,778.72	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入 金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
企业技术中心研 发设备升级改造 项目	1,681,249.93			134,500.02		1,546,749.91	与资产相关
工业企业技术改 造补助资金	870,370.36			55,555.56		814,814.80	与资产相关
2017 工业企业技 改项目完工奖励 (光学元器件生 产线更新改造)	490,000.04			34,999.98		455,000.06	与资产相关
2018 年福州市工 业企业技术改造 补助	582,291.70			40,624.98		541,666.72	与资产相关
2019 年福清市工 业企业技术改造 补助资金	849,163.89			47,616.66		801,547.23	与资产相关
2019 年度区级科 技项目经费		100,000.00				100,000.00	与资产相关
省级预算投资补 助款		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
合计	4,473,075.92	1,600,000.00		313,297.20		5,759,778.72	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	8,403,845.72	10,003,845.72
合计	8,403,845.72	10,003,845.72

其他说明：

为建设激光红外镜头及光电系统的研发和产业化项目，国家发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向信息集团提供贷款用于上述项目资本金投入，福光天瞳作为项目实施主体，信息集团将前述贷款借予福光天瞳，金额为 1,000 万元，期限自 2015 年 12 月 30 日起至不超过 2021 年 12 月 30 日，金额为 1,000 万元，利率 1.2%，由何文波对上述借款提供连带责任保证。2020 年 6 月 15 日，福光天瞳已偿还借款本金 160 万元。

公司本期向信息集团借款发生的利息费用共计 62,865.88 元，上年同期发生的利息费用为 63,804.00 元。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,581,943.00						153,581,943.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,238,951,940.09			1,238,951,940.09
其他资本公积				
合计	1,238,951,940.09			1,238,951,940.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,484,571.32			36,484,571.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,484,571.32			36,484,571.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期内盈余公积的增加系根据母公司的净利润按照10%的比例计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	352,964,958.83	269,468,260.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-144,247.17	
调整后期初未分配利润	352,820,711.66	269,468,260.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,387,326.54	92,166,296.88
减：提取法定盈余公积	0	8,669,598.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,716,388.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	347,491,649.60	352,964,958.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-144,247.17 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,879,200.49	170,347,922.99	269,936,621.18	171,443,357.54
其他业务	675,512.13	500,140.22	1,192,106.21	805,140.22
合计	234,554,712.62	170,848,063.21	271,128,727.39	172,248,497.76

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	362,321.82	864,003.84
教育费附加	258,801.26	616,874.34
资源税		
房产税	281,153.82	455,027.08
土地使用税	38,946.20	155,700.60
车船使用税		3,300
印花税	181,137.50	130,774.01
合计	1,122,360.60	2,225,679.87

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,476,909.34	4,332,629.50
广告、宣传、展览费	395,596.41	656,749.30
运输费及出口费用	913,852.84	1,425,650.70
差旅费	133,925.26	828,178.29
保险费		64,651.20
折旧费用	42,859.73	40,331.13
售后服务费	561,062.98	467,896.84
销售佣金	594,742.50	0
其他	37,314.52	12,931.28
合计	6,156,263.58	7,829,018.24

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,609,203.49	9,744,687.21
折旧费用	3,765,673.36	2,914,310.99
水电费	267,630.42	183,597.82

中介费用	1,723,227.60	1,097,068.29
租赁及物业管理费	1,038,441.69	976,166.75
差旅费及车辆使用费	561,483.94	752,187.32
长期资产摊销	1,276,349.52	1,137,835.26
招聘费	1,045,880.64	778,007.98
交际应酬费	400,321.96	857,345.59
董事会费	100,426.68	90,000.00
残疾人就业保障金	23,546.16	239,535.75
办公费	431,045.23	603,051.21
低耗品领用	262,231.32	137,515.24
保险费	36,313.21	17,297.17
维修保护费	162,948.30	195,454.64
劳动保护费		
环保费	153,907.88	92,567.17
其他	1,140,323.37	590,861.70
合计	22,998,954.77	20,407,490.09

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,476,445.70	6,337,366.12
物料消耗	5,174,181.88	3,407,271.27
能源费	131,411.69	90,070.05
产品试制模具开发与制造	1,949,940.52	2,785,406.02
设备维护费	0	11,904.29
委托科研试制费用	1,415,094.00	0
工艺装备开发与制造	119,656.35	58,898.16
租赁费	870,930.57	114,684.66
折旧费	3,054,511.96	2,390,133.02
专利服务费	118,975.00	196,726.14
设计费用	2,684.59	0
技术服务费	78,381.58	37,340.41
差旅费	30,002.48	128,655.87
其他	8,624.51	109,611.67
合计	22,430,840.83	15,668,067.68

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,076,810.33	63,804
利息收入	-884,623.01	-342,795.77
汇兑损益	-307,640.66	-337,561.32
手续费及其他	63,451.61	76,741.23
合计	-52,001.73	-539,811.86

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业技术中心研发设备升级改造项目政府补助	134,500.02	134,500.02
工业企业技术改造补助资金	55,555.56	49,999.98
2018 年福州市工业企业技术改造补助金	40,624.98	21,666.68
2017 年工业企业技改项目完工奖励金（光学元器件生产线更新改造）	34,999.98	

2019 年福清市工业企业技术改造补助金	47,616.66	
专利资助与奖励	95,000.00	
2018 年福建省开发区促进专项资金	480,000.00	
工业企业结构调整稳岗专项奖补	300,000.00	
重点产业优秀人才奖励	100,000.00	
2019 年度知识产权奖励	650,000.00	
2019 年省级外贸发展专项资金	270,000.00	
一次性稳就业奖补	3,483,000.00	
2019 年上半年出口信用保险保费扶持补助	3,800.00	
省级进口贴息项目补助	390,000.00	
国家企业技术中心市级	2,000,000.00	
2019 年两化融合重点投资项目资金补助	710,000.00	
返还个税手续费	27,573.69	
企业研发经费投入 2018 年度清算补助	311,700.00	
留岗带薪企业补助款	60,200.00	
退役军人减免税抵减增值税额	90,000.00	
企业研发经费投入 2018 年度清算补助	292,100.00	
福州经济技术开发区财政局 2017 年制造业单项冠军市级奖励		750,000.00
福州经济技术开发区财政局 18 年第四季度自主创新补贴款		840,000.00
马尾商务局 2017 年扩大出口规模奖金		114,000.00
人社局 2018 年福州定西输转培训计划补贴		600.00
台江区人社局定西劳务协作单位就业基地补贴		100,000.00
收劳动就业服务中心失业保险稳岗补贴		133,822.50
人社局招聘补贴		5,000.00
福州经济技术开发区财政局项目资金扶持、上市奖励金		7,150,000.00
福州经济技术开发区财政局 2019 年第一批预算内投资计划补助资		3,500,000.00

金		
福清市发展和改革局 2017 年度研发经费清算补助		56,700.00
工信局 2017 工业企业技改项目完工奖励金		28,000.02
合计	9,576,670.89	12,884,289.20

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-139,242.73	-10,745.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,166,314.54	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	11,663,911.25	

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	12,690,983.06	-10,745.23

其他说明:

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-114,135.01	-106,494.22
应收票据坏账损失	923,917.64	2,929,352.61
应收账款坏账损失	-1,532,143.51	-2,607,736.79
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-40,858.00	
合计	-763,218.88	215,121.60

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,035,605.06	-8,084,720.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计	-2,035,605.06	-8,084,720.59
----	---------------	---------------

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-2,753.99	22,535.36
合计	-2,753.99	22,535.36

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,298.06	5,601.12	7,298.06
合计	7,298.06	5,601.12	7,298.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,023.72	15,635.52	20,023.72
其中：固定资产处置损失	20,023.72	15,635.52	20,023.72
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,910,486.23	0	3,910,486.23

税收滞纳金		2,818,360.07	
其他	34.57	1,930,940.51	34.57
合计	3,930,544.52	4,764,936.10	3,930,544.52

其他说明:

注: 1、公司全力支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情,积极响应国家关于防控新型冠状病毒肺炎疫情重要指示精神和要求,切实履行上市公司社会责任的体现,在做好疫情防控工作及自身经营管理的基础上,向福建省慈善总会捐赠现金 100 万人民币,通过境外采购向福建省红十字会捐赠防护服、额温枪等各类防疫物资,折合人民币共计 3,880,486.23 元。

2、公司向福建师范大学捐赠奖学金 3 万元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,782,016.10	7,485,860.04
递延所得税费用	-1,576,281.72	-217,527.16
合计	1,205,734.38	7,268,332.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额

利润总额	26,593,060.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,988,959.14
子公司适用不同税率的影响	140,576.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,329.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发开发费加成扣除的纳税影响	-2,953,131.28
所得税费用	1,205,734.38

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款项	105,000.00	22,000.00
政府补助	10,751,716.86	13,861,204.50
利息收入	886,402.53	342,190.80
其他	209,828.08	7,743.75
合计	11,952,947.47	14,233,139.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,168,852.04	32,185,611.59
银行手续费	31,172.20	71,197.97
往来款及其他	2,253,159.02	1,053,900.00
合计	25,453,183.26	33,310,709.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,387,326.54	46,288,598.09
加：资产减值准备	2,035,605.06	8,084,720.59

信用减值损失	763,218.88	-215,121.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,017,104.03	14,888,311.59
使用权资产摊销		
无形资产摊销	523,573.50	385,059.24
长期待摊费用摊销	761,424.66	761,424.66
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）	-2,753.99	-30,031.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,733.12	15,635.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,599,060.90	31,902.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,690,983.06	10,745.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,081,716.28	-6,204.40
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）	5,556,595.60	17,523,680.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	68,123,344.27	-40,276,181.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,522,875.93	-37,061,184.33
其他		

经营活动产生的现金流量净额	55,488,657.30	10,401,354.40
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	655,653,613.07	44,912,900.07
减: 现金的期初余额	204,092,655.75	101,255,616.92
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	451,560,957.32	-56,342,716.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	655,653,613.07	204,092,655.75
其中：库存现金		1,000.00
可随时用于支付的银行存款	655,653,613.07	204,091,655.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	655,653,613.07	204,092,655.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	281,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	27,690,692.35	借款抵押
在建工程	191,757,048.81	借款抵押
合计	219,447,741.16	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,830,889.98	7.0795	12,961,785.61
欧元	339,383.35	7.961	2,701,830.84
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	3,924,593.99	7.0795	27,784,163.14
欧元	46,334.90	7.961	368,951.75
港币			
预付账款	-	-	
其中：美元	204,400.00	7.0795	1,447,049.80
欧元	3,303,000.00	7.961	26,295,182.91
日元	71,760,000.00	0.0658	4,722,382.08
合同负债	-	-	
其中：美元	104,470.52	7.0795	739,599.05
欧元			
日元			
应付账款	-	-	
其中：美元	163,873.55	7.0842	1,160,142.80
欧元	3,670,000.00	7.9301	29,216,869.90
日元			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利资助与奖励	95,000.00	其他收益	95,000.00
2018 年福建省开发区促进专项资金	480,000.00	其他收益	480,000.00
工业企业结构调整稳岗专项奖补	300,000.00	其他收益	300,000.00
重点产业优秀人才奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度知识产权奖励	650,000.00	其他收益	650,000.00
2019 年省级外贸发展专项资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
一次性稳就业奖补	3,483,000.00	其他收益	3,483,000.00

2019 年上半年出口信用保险保费扶持补助	3,800.00	其他收益	3,800.00
省级进口贴息项目补助	390,000.00	其他收益	390,000.00
国家企业技术中心市级奖励资	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
返还个税手续费	27,573.69	其他收益	27,573.69
2019 年两化融合重点投资项目资金补助	710,000.00	其他收益	710,000.00
企业研发经费投入 2018 年度清算补助	311,700.00	其他收益	311,700.00
留岗带薪企业补助款	60,200.00	其他收益	60,200.00
退役军人减免税抵减增值税额	90,000.00	其他收益	90,000.00
企业研发经费投入 2018 年度清算补助	292,100.00	其他收益	292,100.00
省级预算投资补助款	1,500,000.00	递延收益	
2019 年度区级科技项目经费	100,000.00	递延收益	
合计	10,863,373.69		9,263,373.69

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
福建福光天瞳光学有限公司	福建福清	福建福清	光学产品研发、生产和销售	100.00		受让
福建福光光电科技有限公司	福建福清	福建福清	光学产品研发、生产和销售	100.00		受让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建省算域大数据科技有限公司	福州长乐	福州长乐	信息技术服务	15%		权益法
深圳小象光显有限公司	深圳	深圳	投影显示产品和光电产品的技术开发、技术咨询、检测和销售, 光学设计	41%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	算域大数据	算域大数据
流动资产	17,852,238.43	16,358,854.20
非流动资产	171,697.19	194,166.68
资产合计	18,023,935.62	16,553,020.88
流动负债	8,562,551.84	6,201,946.22
非流动负债	48,541.67	9,947.71
负债合计	8,611,093.51	6,211,893.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,412,842.11	10,341,126.95
按持股比例计算的净资产份额	1,411,926.31	1,551,169.04
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,411,926.31	1,551,169.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,219,275.36	12,099,450.93
净利润	-928,284.84	78,555.36

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-928,284.84	78,555.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

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

1. 市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元及日元有关，本公司部分购销业务以美元、欧元及日元结算，除此之外的业务活动以人民币计价结算。2020年6月30日，除下表所述资产或负债存在外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
银行存款		
其中：美元	1,830,889.98	1,404,947.96

欧元	339,383.35	2,091,764.87
其他货币资金		
其中：美元		
应收账款		
其中：美元	3,924,593.99	5,433,595.09
欧元	46,344.90	644,265.57
应付账款		
其中：美元	163,873.55	28,788.10
欧元	3,670,000.00	
日元		
合同负债		
其中：美元	104,470.52	80,061.55
欧元		
日元		
预付账款		
其中：美元	204,400.00	1,413,500.00
欧元	3,303,000.00	3,472,200.00
日元	71,760,000.00	71,760,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，但本公司管理层认为，公司在做部分以美元结算的业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，避免或减少因外率变动而引致的风险。

(2) 其他价格风险

报告期期末，本公司的金融工具不存在其他价格风险。

2. 信用风险

报告期期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(二) 金融资产转移

报告期内，本公司不存在金融资产转移。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

报告期内，本公司不存在金融资产与金融负债的抵销。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			1,530,209.19	1,530,209.19
持续以公允价值计量的资产总额			1,530,209.19	1,530,209.19
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

项目	估值技术
应收款项融资	其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款、债权投资、应付账款、其他应付款、长期借款等。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中融（福建）投资有限公司	福清市融城镇	股权投资	1,600.00	27.45	27.45

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是何文波

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司名称	简称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	简称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建福光天瞳光学有限公司	福光天瞳	福建福清	光学产品研发、生产和销售	100.00		受让
福建福光光电科技有限公司	福光光电	福建福清	光学产品研发、生产和销售	100.00		受让

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

福建省算域大数据科技有限公司，注册及经营地位于福州长乐，业务性质为信息技术服务，公司直接持股 15%，采用权益法核算。

深圳小象光显有限公司，注册及经营地位于深圳市南山区，主营业务为投影显示产品和光电产品的技术开发、技术咨询、检测、销售和光学设计，公司直接持股 41%，采用权益法核算。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳小象光显有限公司	非控制企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何文波	其他

福建省电子信息（集团）有限责任公司	参股股东
双翔（福建）电子有限公司	其他
福建星网锐捷通讯股份有限公司	股东的子公司
福建星网视易信息系统有限公司	股东的子公司
福建星网物联信息系统有限公司	股东的子公司
福建飞腾人力资源有限公司	股东的子公司

其他说明

何文波是本公司实际控制人；双翔（福建）电子有限公司是何文波关系密切的亲属控制的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建星网锐捷通讯股份有限公司	采购材料/检测维修	98,050.27	0
合计		98,050.27	0

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建星网物联信息系统有限公司	销售镜头	2,931.06	
福建星网视易信息系统有限公司	销售镜头		33,918.43
深圳小象光显有限公司	销售镜片	6,430.09	
合计		9,361.15	33,918.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
双翔(福建)电子有限公司	房屋建筑物	2,279,483.66	2,194,684.32

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
何文波	10,000,000.00	2015年12月31日	2021年12月30日	否
何文波	250,000,000.00	2018年10月10日	2025年10月9日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

- 1、为建设激光红外镜头及光电系统的研发和产业化项目，国家发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向信息集团提供贷款用于上述项目资本金投入，福光天瞳作为项目实施主体，信息集团将前述贷款借予福光天瞳，金额为1,000万元，期限自2015年12月30日起至不超过2021年12月30日，金额为1,000万元，利率1.2%，由何文波对上述借款提供连带责任保证。2020年6月15日，福光天瞳已偿还借款本金160万元。
- 2、2020年3月31日福建福光股份有限公司与中国建设银行福清分行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币5,000万元；借款期限自2020年3月31日至2021年3月30日；借款利率为固定利率，年利率3.2%，按月结息；借款由子公司福建福光光电科技有限公司、福建福光天瞳光学有限公司提供连带责任担保；借款本金应于贷款到期日一次性还清。
- 3、2020年5月22日福建福光股份有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行、福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）基于签订《委托贷款借款合同》，借款金额人民币1.21亿元；借款期限自2020年5月22日至2023年12月29日止；借款利率为固定利率，年利率3%，按季结算；由福建福光光电科技有限公司担保，借款应自2021年6月29日起按每6个月分期还款。

上述本公司作为被担保方的其他担保情况说明如下：

- 1、2018年10月10日子公司福建福光天瞳光学有限公司与中国光大银行股份有限公司福州福清支行签订《固定资产暨项目融资借款合同》，借款金额人民币2.5亿元；借款期限自2018年10月10日至2025年10月9日；借款利率为浮动利率，按中国人民银行同期贷款基准利率上浮20%，按季结息；借款以子公司福建福光天瞳光学有限公司在福清市宏路街道大埔村的在建工程和土地提供抵押担保，并由福建福光股份有限公司、何文波提供连带责任担保；借款自2020年12月起分期按季还款。
- 2、2020年6月17日子公司福建福光光电科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行、福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）基于签订《委托贷款借款合同》，借款金额人民币0.4亿元；借款期限自2020年6月17日至2024年6月17日；借款利率为固定利率，年利率3%，按季结算；由福建福光股份有限公司提供连带责任担保，借款自2021年12月22日起按每6个月分期还款。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
福建省电子信息（集团）有限责任公司	8,400,000.00	2015年12月31日	2021年12月30日	详见关联担保情况
拆出				

1、2020年6月15日，福光天瞳已偿还借款本金160万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	159.83	130.86

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建星网物联信息系统有限公司	3,312.10	165.61		
应收账款	深圳小象光显有限公司	7,266.00	363.30		

其他应收款	双翔（福建）电子有限公司	2,000,000.00	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00
预付账款	福建星网锐捷通讯股份有限公司	6,129.34			
预付账款	双翔（福建）电子有限公司	2,597,619.61			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	福建星网视易信息系统有限公司	0.02	0.02
应付账款	福建飞腾人力资源有限公司	3,134.00	
其他应付款	福建省电子信息（集团）有限责任公司	59,020.16	59,958.28
其他非流动负债	福建省电子信息（集团）有限责任公司	8,403,845.72	10,003,845.72

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2018年11月本公司与福建算芯科技有限公司、福建省数字福建云计算运营有限公司、福州市电子信息集团有限公司共同投资设立福建省算域大数据科技有限公司。该公司注册资本人民币10,000万元，其中：本公司认缴注册资本1,500万元。截止2020年6月30日，本公司已实缴出资额人民币150万元。

2. 已签订的正在或准备履行的大额工程合同及财务影响

福光天瞳与福建省高华建设工程有限公司签订《建设工程施工合同》及《建设工程施工合同》补充协议，高华建设为福光天瞳建造全光谱精密镜头智能制造基地一期工程，合同签约价由1.8亿元增加至2.2亿元，价格可调，根据竣工报告结算付款。截止本报告期末，累计工程进度款191,806,793元，累计已支付工程款191,806,793元。

除上述承诺事项外，截至本报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2018 年本公司基于与天津市亚安科技有限公司的买卖合同纠纷向福建省福州市马尾区人民法院提起诉讼。2018 年 12 月 26 日福建省福州市马尾区人民法院出具（2018）闽 0105 民初 1369 号民事调解书：被告天津市亚安科技有限公司确认欠原告福建福光股份有限公司货款 231,384.00 元，原、被告双方同意被告分期还清前述欠款，于 2018 年 12 月 31 日前偿还 115,692.00 元，余款 115,692.00 元于 2019 年 1 月 20 日前还清。截至本报告批准报出日止，本公司尚未收到天津市亚安科技有限公司还款。本公司已对上述债权全额计提坏账准备。

除上述事项外，截至本报告期末止，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	参股福建省星云大数据应用服务有限公司	0	相关交易事项尚在履行中
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2020 年上半年，一场突如其来的新冠肺炎疫情在国内外迅速蔓延，在党中央、国务院坚强有力领导下，各地政府均出台了新冠疫情防控措施，国内疫情防控取得明显成效。但国外形势仍然严峻，经济受到疫情冲击。新冠疫情对全球宏观经济、下游行业、终端市场带来一定程度的不利影响，公司部分客户需求延后、缩减，造成公司营业收入下降。面对疫情，公司采取积极的疫情防控及复工复产措施，保障了公司生产经营的稳定推进，同时，公司坚持增加研发投入、生产设备设施投资，为实施公司战略规划及未来发展，奠定坚实基础。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	148,601,314.96
1 至 2 年	48,835,012.02
2 至 3 年	10,188,620.53
3 年以上	
3 至 4 年	3,673,718.51
4 至 5 年	125,529.00
5 年以上	327,440.00
合计	211,751,635.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	231,384.00	0.11	231,384.00	100		231,384.00	0.10	231,384.00	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	211,520,251.02	99.89	17,498,656.74	8.27	194,021,594.28	228,323,421.04	99.90	16,128,991.25	7.03	212,194,429.79
其中：										
账龄组合	211,520,251.02	99.89	17,498,656.74	8.27	194,021,594.28	228,323,421.04	100.00	16,128,991.25	7.03	212,194,429.79
合计	211,751,635.02	/	17,730,040.74	/	194,021,594.28	228,554,805.04	/	16,360,375.25	/	212,194,429.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市亚安科技有限公司	231,384.00	231,384.00	100.00	已诉讼调解后仍未偿还，难以收回
合计	231,384.00	231,384.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

2018 年本公司基于与天津市亚安科技有限公司的买卖合同纠纷向福建省福州市马尾区人民法院提起诉讼。2018 年 12 月 26 日福建省福州市马尾区人民法院出具（2018）闽 0105 民初 1369 号民事调解书：被告天津市亚安科技有限公司确认欠原告福建福光股份有限公司货款 231,384.00 元，原、被告双方同意被告分期还清前述欠款，于 2018 年 12 月 31 日前偿还 115,692.00 元，余款 115,692.00 元于 2019 年 1 月 20 日前还清。截至本报告批准报出日止，本公司尚未收到天津市亚安科技有限公司还款。本公司已对上述债权全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	211,520,251.02	17,498,656.74	8.27
合计	211,520,251.02	17,498,656.74	8.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	231,384.00					231,384.00

按组合计提坏账准备	16,128,991.25	4,031,691.74	2,662,026.25			17,498,656.74
合计	16,360,375.25	4,031,691.74	2,662,026.25			17,730,040.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	34,085,500.00	16.10	2,082,825.00
单位 2	15,751,000.00	7.44	2,050,490.93
单位 3	14,340,085.01	6.77	3,217,255.61
单位 4	11,735,780.00	5.54	648,682.00
单位 5	10,264,717.00	4.85	692,645.85
合计	86,177,082.01	40.70	8,691,899.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,302,747.51	223,219,888.47
合计	214,302,747.51	223,219,888.47

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	114,430,433.46

1 至 2 年	100,179,002.45
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	2,000,000.00
合计	216,659,435.91

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金(经营性)	4,725,476.00	2,492,476.00
备用金及预支工作款	21,000.00	
关联方往来款	211,912,959.91	223,082,864.91
出口退税		
其他		
合计	216,659,435.91	225,575,340.91

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,355,452.44			2,355,452.44
2020 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	463,507.65			463,507.65
本期转回	462,271.69			462,271.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,356,688.40			2,356,688.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
并表范围内的关联方 欠款	2,230,828.65	346,722.65	458,421.68			2,119,129.60
押金、保证金	124,623.79	116,785.00	3,849.99			237,558.80
账龄组合						
合计	2,355,452.44	463,507.65	462,271.67			2,356,688.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建福光光电科技有限公司	子公司	147,721,748.17	1-2 年	68.18	1,477,217.48
福建福光天瞳光学有限公司	子公司	64,191,211.74	1 年以内	29.63	641,912.12
双翔（福建）电子有限公司	关联方	2,000,000.00	5 年以上	0.92	100,000.00
单位 1	押金	2,000,000.00	1 年以内	0.92	100,000.00
单位 2	押金	250,000.00	1 年以内	0.12	12,500.00
合计	/	216,162,959.91	/	99.77	2,331,629.60

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	456,257,291.72		456,257,291.72	391,257,291.72		391,257,291.72
对联营、合营企业投资	5,511,926.31		5,511,926.31	1,551,169.04		1,551,169.04
合计	461,769,218.03		461,769,218.03	392,808,460.76		392,808,460.76

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建福光光电科技有限公司	98,105,704.52			98,105,704.52		

福建福光天瞳光学有限公司	293,151,587.20	65,000,000.00		358,151,587.20		
合计	391,257,291.72	65,000,000.00		456,257,291.72		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建省算域大数据科技有限公司	1,551,169.04			-139,242.73						1,411,926.31	
深圳小象光显有限公司		4,100,000.00								4,100,000.00	
小计	1,551,169.04	4,100,000.00		-139,242.73						5,511,926.31	
合计	1,551,169.04	4,100,000.00		-139,242.73						5,511,926.31	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,096,226.23	146,419,860.60	246,760,887.56	163,979,873.50
其他业务	925,943.71	637,292.94	1,647,922.82	1,576,121.93
合计	196,022,169.94	147,057,153.54	248,408,810.38	165,555,995.43

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-139,242.73	-10,745.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	852,981.20	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	9,277,105.71	
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,990,844.18	-10,745.23

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,777.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,576,670.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-3,903,222.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,112,449.59	
少数股东权益影响额		
合计	4,538,220.85	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
--------	-------------------------------------------------------------------------------------

董事长：何文波

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用