



**武汉锐科光纤激光技术股份有限公司**  
**2020 年半年度报告**  
**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人伍晓峰、主管会计工作负责人黄璜及会计机构负责人(会计主管人员)初文瑞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	26
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	27
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第十节 公司债券相关情况 .....	29
第十一节 财务报告 .....	30
第十二节 备查文件目录 .....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、锐科激光	指	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司
控股股东	指	中国航天三江集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
A 股	指	中国境内公司发行的人民币普通股票
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
激光器	指	产生、输出激光的装置
工业激光器	指	用于工业用途的激光器
特种光纤	指	区别于普通光纤，由特种材料制造并具有特种功能的光纤
光纤激光器	指	将具有稀土掺杂的特种光纤作为有源介质的激光器
脉冲光纤激光器	指	输出为脉冲形式的激光的光纤激光器
连续光纤激光器	指	输出为连续形式的激光的光纤激光器
泵浦源	指	通过给激光器提供能量以在不同能级间实现工作物质中粒子数反转分布的装置
W、KW	指	瓦、千瓦，电功率和光功率单位
疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	锐科激光	股票代码	300747
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	锐科激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Raycus Fiber Laser Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Raycus		
公司的法定代表人	伍晓峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢昆忠	刘笑澜
联系地址	武汉市东湖开发区高新大道 999 号	武汉市东湖开发区高新大道 999 号
电话	027-81338818	027-81338818
传真	027-81338810	027-81338810
电子信箱	stock@raycuslaser.com	lxl@raycuslaser.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	709,372,449.58	1,012,114,155.09	-29.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,088,509.68	218,746,788.73	-69.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	56,061,386.47	173,957,103.88	-67.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-264,026,590.17	-16,527,883.55	-1,497.46%
基本每股收益（元/股）	0.2329	0.7595	-69.34%
稀释每股收益（元/股）	0.2329	0.7595	-69.34%
加权平均净资产收益率	2.88%	10.20%	-7.32%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,345,839,754.60	3,001,820,630.61	11.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,336,556,444.63	2,295,579,934.95	1.79%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,727.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,652,281.80	
委托他人投资或管理资产的损益	9,759,369.84	利用暂时闲置募集资金购买结构性存款取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,709.76	
减：所得税影响额	2,011,044.88	
少数股东权益影响额（税后）	90,046.54	
合计	11,027,123.21	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务、主要产品及其用途

公司是一家专业从事光纤激光器及其关键器件与材料的研发、生产和销售的国家火炬计划重点高新技术企业，拥有高功率光纤激光器国家重点领域创新团队和光纤激光器技术国家地方联合工程研究中心，是全球有影响力的具有从材料、器件到整机垂直集成能力的光纤激光器研发、生产和服务供应商。公司主营业务包括为激光制造装备集成商提供各类光纤激光器产品和应用解决方案，并为客户提供技术研发服务和定制化产品。

报告期内，公司主要产品包括10W至1,000W的脉冲光纤激光器；10W至30,000W连续光纤激光器；75W至450W准连续光纤激光器；80W至6,000W直接半导体激光器等，产品广泛用于激光制造如打标、切割、焊接、熔覆、清洗、增材制造等领域；超快激光器方面主要产品包括100W红外皮秒激光器、50W绿光皮秒激光器、30W紫外皮秒激光器、20W飞秒激光器、266nm激光器、2mJ 大能量激光器等，广泛应用于激光制造如：显示和面板玻璃切割、汽车玻璃切割，厚玻璃切割、FPC覆盖膜切割、5G LCP切割、OLED柔性显示材料切割、LED晶元切割、半导体芯片切割等应用。

#### (二) 主要经营模式

##### (1) 生产模式

公司的生产模式采取“以销定产、产销平衡，保持少量库存”的原则，通过年度市场调研及分析预测等方式，制定年度销售计划，并以此制定年度生产计划。同时，公司依据市场周期变化，以及市场动向、原材料采购等具体情况将年度生产计划分解为月度生产计划，并且每周定期组织召开产销协调会，根据实际情况弹性组织生产，保证公司的产量、销量、库存处于动态平衡状况。

报告期内，公司中高功率连续光纤激光器系列产品的市场应用逐渐向激光熔覆、激光清洗以及新能源焊接等领域拓展。随着公司万瓦级大功率连续光纤激光器产品市场份额的增加，中高功率连续光纤激光器产品主导地位进一步提升。目前，公司连续光纤激光器产品的销售收入已达到产品销售收入的72.40%。

##### (2) 采购模式

公司构建了完整高效的供应链管理体系，原则上对同种原材料的采购同时选择不少于两家供应商，在降低供货风险的同时保障供货的质量和时效性。公司通过设置安全库存、定期对接供需信息等方式保障部分仅有单一供应商的材料采购的正常供应。

公司基于年度生产大纲并结合实际生产及研发需求，制定相应的采购计划，由物流管理部具体负责采购实施。一方面，公司采用年度合同制管理，与主要供应商洽谈及签订主要生产原材料的采购合同。另外生产过程中使用的通用材料和低值易耗品方面，公司依照生产部门的实际情况，采取月度采购模式，满足原材料的正常生产需求和合理的库存水平。

##### (3) 销售模式

公司在国内市场采取直销模式，与主要客户建立了长期稳定的合作关系，并根据公司客户信用管理制度，给予一定的信用额度；对于与公司签订战略合作框架协议的客户，公司制定了阶梯式返点政策，主要根据客户全年采购的产品数量和金额，确定返点比例，并根据协议实际完成情况实现返点兑现，返点兑现一般在年终完成；对于一般客户采取款到发货的原则。

境外销售采用直销模式和代理销售模式。直销模式方面，公司与境外客户签订合同，由公司进行报关发货后交付至客户；代理销售模式方面，公司采用合作代理的方式开拓境外业务，外贸代理商与境外客户签订合同后，再与公司签订采购合同。公司对大多数境外客户采用先款后货的方式，对于部分信用较好、合作期较长的客户，给予一定的商业信用。

#### (三) 公司所属行业发展阶段以及公司发展趋势

经历了2017年的爆发式增长后，2018年、2019年激光器市场增速持续放缓，在全球厂商渴望2020年由5G带来新的市场增量时，“黑天鹅”新型冠状病毒肺炎疫情流行却重创了全球经济。全球经济调整期必然会导致经济增长动能不断减弱，制造业及投资领域的复苏遭遇瓶颈，国际贸易增长受到打压，主要经济体面临的内部和外部需求均呈疲软态势，全球激光器整体市场需求也将受到影响；同时随着新型冠状病毒肺炎疫情在中国、亚太、欧洲、美国和南美迅速蔓延开来，全球疫情愈演愈烈，2020年无疑将成为全球激光器市场最为动荡、最为艰难的一年，受供应链限制、交付时间延期等因素的影响，预计2020年全球激光器市场规模将下降超过10%，全球市场规模仅为136亿美元。（内容摘自《2019年全球激光器市场回顾与2020年预测：激光器市场最为动荡的时代》）

锐科激光作为国内光纤激光器龙头企业，面对行业发展出现的变化，公司充分发挥自身的产业链垂直整合优势、技术优势和品牌优势等，公司在疫情防护前提下，通过扩大产线建设、提高生产效率，持续开展质量提升专项工程、保障产品质量，加强成本管控、提升整体经营效率等措施，为公司2020年业绩提供有力保障，力争疫情防控和经营目标的“双胜利”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
预付账款	较年初增加 133.50%，主要系受安全库存周期增加预付材料款、及采购长期资产预付款结转所致。
存货	较年初增加 37.01%，主要系受全球疫情及外部环境影响，公司加大了安全库存周期以确保供应链稳定所致。
其他非流动资产	较年初减少 100.00%，主要系期初采购长期资产的预付款在报告期内结转所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司积极把握行业发展的良好机遇，充分利用自身多年的技术积累，坚持以自主创新引导技术产业化升级，持续加大研发投入，不断推出性能更好、质量更高、价格更低的产品，市场占有率稳步提升；同时公司产品多层次、多角度、多领域的参与市场竞争，随着公司品牌影响力进一步扩大，公司更高功率的新产品为更多客户所接受；公司加大自动化改造力度，提升智能制造水平，降低对一线生产人员需求，实现降本增效目标；引入航天产品质量管控体系和风险控制体系，强化内部管理，稳步提高产品品质，巩固了在国内光纤激光器行业的领先地位，公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

#### 1、公司的品牌优势

锐科激光是国产光纤激光器的龙头企业，是激光行业的知名企业，也是国内首家以激光器为主业的上市公司。公司凭借自身优秀的研发实力和卓越的创新力获得了“湖北省科技进步奖特等奖”“湖北省优秀企业”“制造业单项冠军示范企业”“中国工业大奖提名奖”等多项荣誉，公司已经建立了较高的品牌知名度。在产品方面，公司自主研发的多款连续光纤激光器获科技部“国家重点新产品”称号，1,500W单模块全光纤激光器、6,000W连续光纤激光器获“武汉市创新产品”称号，公司生产的光纤激光器产品连续两届获“湖北省名牌”称号；此外，随着公司产品线逐渐完善，产品质量持续提升，下游客户对公司品牌认可度不断提升，公司已获得较高的市场占有率。

#### 2、人才和技术优势

公司一贯以来注重人才和创新，形成了产业链吸引人才链、人才链形成创新链、人才链和创新链支撑产业链的发展闭环。公司将人才视为第一发展战略，不断巩固以行业领军技术专家为核心的硕、博士高层次研发团队，截至报告期末，公司研发工艺技术人员达482人，占公司员工总数的21.88%。

公司在光纤激光技术领域具有明显领先优势。报告期内，公司牵头承担或参与的国家重大专项、国家重点研发计划、国家863计划等省、市级科技项目共11项，其中3项通过最终验收。公司还注重技术创新和知识产权保护，截止报告期末公司及下属子公司拥有专利共计277项，其中，境外发明专利1项，境内专利中发明专利47项，实用新型专利172项，外观设计专利57项，同时公司及下属子公司拥有软件著作权46项，公司及下属子公司共拥有19项注册商标权。

#### 3、产业链垂直整合和智能制造优势

公司通过自主研发、技术创新和产业并购，目前已掌握包括泵浦源、特种光纤、光纤耦合器、传输光缆、功率合束器、光纤光栅等激光器核心器件及材料的关键技术和大规模生产能力。通过对光纤激光器上游产业链的垂直整合，公司产品研制能力、升级换代速度、质量控制能力、产品一致性和成本管控能力均获得大幅度提升，公司综合竞争能力也快速增长。

伴随着行业竞争加剧，公司2020年上半年持续开展了质量提升、自动化升级改造和降本增效专项工作，在保证产品质量

的同时降低对一线生产人员需求和综合生产成本。

#### 4、营销和售后服务优势

2015年中国成为全球激光设备需求最大的区域，公司依托与下游设备集成商良好、稳定的合作关系，产品销售量与市场占有率持续提升。公司为更好、更快服务客户，目前已在华东、华南、华中、华北设立4个办事处，并成立无锡锐科子公司和收购上海国神光电，形成了全国范围的销售、服务体系覆盖。公司拥有专业销售和售后服务团队，365天、24小时对客户所遇到的各种问题进行及时分析、尽快解决。随着公司与下游客户的合作关系更加紧密，截止报告期末，公司服务客户数量已达1,100多家，确立了公司产品市场的重要地位。

锐科激光一直秉承反应迅速、处理有效的服务方针，以打造全球一流服务品牌为愿景，开展服务工作。公司通过优化服务网点的布局、扩建维修点的规模、加强人员培训、储备产品备件等方式，打造5小时服务圈，保证服务时效和服务质量。开展与上游企业的合作，加强多方的技术沟通与交流，提升公司技术服务能力；通过对下游企业进行理论与实操培训，提升客户对产品了解及基本故障的排查和维修的能力，以满足用户需求。同时重点加强海外服务布局，根据国际实际情况的差异，通过与当地代理商合作和自主建点相结合的方式，提升服务能力和服务区域，实现服务全球化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年全球激光器市场销售规模持续增长，“新型冠状病毒肺炎疫情”拖累2020年激光行业表现，但中国激光产业长期向好趋势没有改变，正从高速增长迈向高质量发展，新旧动能不断转换。2020年上半年1-3月公司处于停工停产状态，国内销售、国际销售严重受阻，但锐科激光积极采取了应对措施，在3月底开始抓紧复工复产，提高生产效率，扩大销售渠道，保证了疫情后公司收入的快速恢复。

#### 1、公司业绩短期承压，整体态势向好

2020年3月底开始，公司较快的恢复产能，带动上下游25家公司的复工复产，逐渐开始加速研发、生产工作，全力扩大产能，以满足市场的需求。截止目前公司整体运营平稳，为公司下半年的发展提供良好支撑。报告期内，公司实现营业收入70,937.24万元，相较于2019年同期降低29.91%，营业利润8,335.75万元，利润总额8,310.40万元，归属上市公司股东的净利润6,708.85万元，分别较上年同期下降67.49%、68.22%、69.33%。疫情后，公司订单饱满，二季度连续光纤激光器订单量达6,000台以上，目前呈现供不应求的态势，预计有望持续到下半年。

#### 2、核心技术突破，打破僵局

疫情过后，公司加快研发步伐，追赶研发进度，通过研发中心统筹协调公司研发团队，激活整体创新思维，提升各研发团队间的协同能力，助力公司产品完成系统级优化和更新换代，并将国内稀缺的关键技术推向了工业化：一是单腔最高万瓦超高功率光纤激光器研发成功，二是高功率光纤激光光闸成功投入应用，三是可调光斑技术在高功率光纤激光器的应用，公司上半年推出“带光闸高功率光纤激光器”和“光束可调高功率光纤激光器”新机型，解决同质化竞争，实现一机多用、光束可调的核心技术突破，解决工业应用痛点。同时公司在半导体产品上也有不俗表现，其中8,000W高功率半导体激光器在淬火、熔覆应用上有着突出表现，可大幅度提高加工效率。公司2020年上半年高功率产品销售增长幅度不断提升，虽受疫情影响，6,000W及以上高功率光纤激光器销售数量较2019年同期增长100.4%，公司高功率产品销售增长态势迅猛。

#### 3、加快两化融合，提升公司综合竞争力

为进一步提升公司综合竞争力，上半年组织开展两化融合管理体系贯标工作是公司产业化升级、提升核心竞争力的重要决策，也是深度推进智能制造的有力举措。上半年，公司组织开展并导入多个自动化项目，推动了公司提产提效提质。公司将持续围绕战略目标，以两化融合贯标为着力点，将自动化建设作为产业化升级的重要抓手，夯实工业化基础；将信息化建设作为企业的内生发展要素，不断打造信息化环境下的新型能力；以两化融合建设促进提质增效、降本增效，形成可持续竞争优势，推动公司创新发展、智能发展。

#### 4、激光技术应用与未来发展

2020年是激光发明60周年，激光技术和应用的发展极大地改变了世界。党的十九大确定了2035年基本实现社会主义现代化和跻身创新型国家前列的战略目标，为激光技术和应用带来了前所未有的发展机遇，也对激光技术与应用的发展提出了高标准的要求。预计到2035年，我国激光技术与应用的整体水平和研究能力显著提高，前沿技术、应用技术和产业化水平总体均衡，主要领域技术水平达到世界先进，激光在智能制造和信息领域的技术水平和产业规模达到世界先进水平，有效支撑我国制造产业转型升级。未来公司将紧跟市场发展方向，持续加强基础研究，聚力突破产业化发展中的重大基础问题和核心基础材料、器件，进一步加大人才培养力度，提升人才队伍素质，持续引领激光技术和产业发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	709,372,449.58	1,012,114,155.09	-29.91%	
营业成本	539,253,438.55	689,993,118.55	-21.85%	
销售费用	38,846,933.57	37,837,995.26	2.67%	

管理费用	15,243,433.95	11,737,524.86	29.87%	
财务费用	-1,391,356.87	-276,205.79	-403.74%	主要系利息收入增加、汇兑损失减少所致。
所得税费用	8,700,165.43	34,165,393.11	-74.54%	主要系当期所得税费用减少所致。
研发投入	45,901,520.69	45,208,956.40	1.53%	
经营活动产生的现金流量净额	-264,026,590.17	-16,527,883.55	-1,497.46%	一方面，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，销售回款未达预期，现金流入减少；另一方面，原材料储备增加，日常运行成本和人工成本仍需支付，现金流出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-41,006,135.54	-9,205,779.92	-345.44%	主要系生产建设项目投入增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	310,000,000.00	0.00	100.00%	主要系向银行申请流动资金贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	5,416,248.18	-25,845,869.29	120.96%	主要受以上经营、投资、筹资三个活动的现金流量净额共同影响所致。

单位：元

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
脉冲光纤激光器	121,707,178.65	103,103,119.06	15.29%	-29.16%	-26.02%	-3.59%
连续光纤激光器	513,582,140.66	382,080,284.61	25.60%	-28.36%	-18.39%	-9.10%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,759,369.84	11.74%	结构性存款收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	1,217,759.34	1.47%	存货跌价准备转回	否
营业外收入	81,025.91	0.10%	与企业日常无关的政府补助、罚款收入（供应商质量罚款等）、违约金收入	否
营业外支出	334,462.92	0.40%	非流动资产及存货的报废损失	否
信用减值	-2,907,252.93	-3.50%	计提的各项减值损失	否
资产处置收益	419,393.26	0.50%	固定资产处置收益	否

其他收益	5,154,737.35	6.20%	政府补助、软件退税	否
------	--------------	-------	-----------	---

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	334,760,642.39	10.01%	305,730,158.31	10.18%	-0.17%	
应收账款	493,727,125.92	14.76%	487,710,867.01	16.24%	-1.48%	
存货	742,170,200.34	22.18%	475,882,733.57	15.85%	6.33%	主要系受全球疫情及外部环境影响，公司加大了安全库存周期以确保供应链稳定所致。
投资性房地产	13,586,620.23	0.41%	14,376,960.83	0.48%	-0.07%	
固定资产	383,333,914.79	11.46%	211,494,452.81	7.04%	4.42%	主要系在建工程转为固定资产所致。
在建工程	16,873,113.06	0.50%	52,224,632.18	1.74%	-1.24%	主要系在建工程转为固定资产所致。
短期借款	310,000,000.00	9.27%	0.00	0.00%	9.27%	主要系受新型冠状病毒肺炎疫情影响，流动资金紧张，向银行申请流动资金贷款所致。
应收票据	356,476,923.58	10.65%	263,033,918.96	8.76%	1.89%	
其他流动资产	629,873,852.57	18.83%	974,033,978.95	32.43%	-13.60%	主要系结构性存款减少所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司仅存在权利受限的货币资金，系子公司武汉睿芯特种光纤有限责任公司的信用证保证金700344.16元。

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
125,552,060.10	510,447,112.65	-75.40%

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

##### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

##### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

##### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,915.43
报告期投入募集资金总额	12,602.04
已累计投入募集资金总额	37,032.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,000
累计变更用途的募集资金总额比例	3.57%

**募集资金总体使用情况说明**

1、公司 2018 年通过首次公开发行股票，收到募集资金 111,915.35 万元，截止 2020 年 6 月 30 日已累计使用 37,032.44 万元。其中，大功率光纤激光器开发及产业化项目承诺投资金额 58,287.62 万元，截止 2020 年 6 月 30 日已投入 28,109.97 万元；中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目承诺投资金额 53,627.81 万元，截止 2020 年 6 月 30 日已投入 8,922.47 万元。

2、募投项目先期投入及置换情况,公司 2018 年 7 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金，上述置换业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了瑞华核字[2018]01540067 号《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

3、公司于 2019 年 8 月 23 日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，使用不超过 8 亿元的闲置募集资金拟用于投资安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过 12 个月的定期存款或结构性存款，且该等投资产品不得用于质押。该额度在董事会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。截止 2020 年 06 月 30 日，公司购买理财产品尚未到期金额为 59,000.00 万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
大功率光纤激光器开发及产业化项目	否	58,287.62	58,287.62	9,471.88	28,109.97	48.23%	2020年06月30日	8,823.99	20,437.26	是	否
中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程	否	53,627.81	53,627.81	3,130.16	8,922.47	16.64%	2022年08月31日	不适用	不适用	不适用	否

中心项目							日				
承诺投资项目小计	--	111,91 5.43	111,91 5.43	12,602 .04	37,032 .44	--	--	8,823. 99	20,437 .26	--	--
超募资金投向											
合计	--	111,91 5.43	111,91 5.43	12,602 .04	37,032 .44	--	--	8,823. 99	20,437 .26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	目前大功率光纤激光器开发及产业化项目,已达到预定可使用状态;中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目处于项目建设期,未达到预定可使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	截止 2020 年 6 月 30 日项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	<p>公司于 2018 年 12 月 19 日召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第三次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。</p> <p>(一) 项目地址变更原因</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目根据公司未来产能布局,部分脉冲激光器将在无锡锐科组织生产,因此增加无锡锐科为实施主体和实施地点;由于场地限制,募投项目中“大功率光纤激光器研发中心建设”部分内容将在未来科技城 F1 栋中建设,因此“大功率光纤激光器研发中心建设”增加未来科技城 F1 栋为实施地点。</p> <p>2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目根据公司未来产能布局,直接半导体激光器总装将在无锡锐科组织生产,因此增加无锡锐科实施主体和实施地点。</p> <p>(二) 项目地址变更方案</p> <p>1、“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中的“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线”原实施主体为公司,新增锐科激光全资子公司无锡锐科光纤激光技术有限责任公司(以下简称“无锡锐科”)为该项目实施主体,由原实施主体“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”调整为“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司”;同时新增该项目中的“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线”部分生产线的实施地点,由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司的经营场所”;新增“大功率光纤激光器研发中心建设”部分生产线的实施地点,由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城(自有园区内)”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“武汉东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城 F1 栋(自有园区外)”。</p> <p>2、“中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目”中的“中高功率直接半导体激光器生产总装线”原实施主体为公司,新增全资子公司无锡锐科为该项目实施主体,由原实施主体“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”调整为“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司”;同时新增该项目中的“中高功率直接半导体激光器生产总装线”部分实施地点,由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司的经营场所”。</p>										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>上述募集资金项目调整同时涉及大功率光纤激光器开发及产业化项目和中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目两个募投项目。</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目</p> <p>由于市场需求变化，目前中低功率脉冲激光器需求旺盛，而高功率脉冲激光器及超快激光器需求低于立项时预期，因此对脉冲及超快激光器产能结构进行优化。由于募投项目中增加厂房改造面积，因此“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中“建安工程费用”增加 2,977.46 万元；为提高公司流程效率，信息化建设中新增部分系统和模块，因此“信息化管理系统建设”增加 800 万元；由于中低功率脉冲产品需求较旺盛，需要新增脉冲光纤激光器生产和售后维修设备，因此“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线建设”增加 620 万元。上述相关费用共计 4,397.46 万元，全部从“预备费用”中调出，调减的“预备费用”金额为 4,397.46 万元。</p> <p>2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目</p> <p>募投项目“中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目”中的建筑工程需新增建筑面积，由于规划和设计变更，相关进度较原计划有所延迟，因此将该项目完成时间调整至 2022 年 8 月。由于募投项目中建筑工程的规划和设计变更，建筑面积增加，相关预算不足，因此“建安工程费用中”增加 4,446.80 万元，从“预备费用”中调出，调减的“预备费用”金额为 4,446.80 万元。公司 2018 年 7 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金。2019 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司董事会同意：根据公司经营需要及募集资金投资项目投资计划，使用首次公开发行股票部分闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）暂时用于补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，公司承诺本次以部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途，不直接或间接用于新股配售、申购或股票及其衍生品种等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。</p>
适用	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司 2018 年 7 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司董事会同意：根据公司经营需要及募集资金投资项目投资计划，使用首次公开发行股票部分闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）暂时用于补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，公司承诺本次以部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途，不直接或间接用于新股配售、申购或股票及其衍生品种等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内以及暂时补充流动资金、购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问	报告期内，募集资金使用及披露不存在问题或其他情况。

题或其他情况	
--------	--

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	70,000	59,000	0
合计		70,000	59,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

武汉睿芯特种光纤有限责任公司	子公司	光纤、特种光纤及光学及光电子元器件的研究、开发、生产、销售、维修服务、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。	60,000,000.00	260,734,532.89	245,166,793.17	73,126,270.08	51,254,544.70	43,641,302.84
----------------	-----	--	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

可能面对的风险及应对措施

### （1）宏观经济波动的风险及应对措施

因新型冠状病毒肺炎疫情及中美贸易摩擦对全球宏观经济的影响，下游客户短期购买激光器的意愿将有所降低，固定资产投资将有所放缓，可能对公司和客户销售产生一定程度影响。

报告期内，公司根据市场情况和宏观经济变动，拓宽了产品系列，加大投入市场空间大、前景好的应用领域，能在一定程度上降低宏观经济对公司产生的影响。

### （2）人才流失风险及应对措施

随着激光行业的不断发展，人才将成为公司发展的重要基础。尽管公司采取了一系列的措施保障研发团队的稳定性，但因新型冠状病毒肺炎疫情的出现，公司所在地武汉实行了约两个月的封禁政策，公司人员出现一定程度流失。

公司将不断完善包括薪酬、福利在内的一系列激励措施，培养人才，留住人才，助推公司发展，实施人才强企发展战略。

### （3）市场风险及应对措施

随着中国制造业转型升级加速，越来越多的下游终端客户开始意识到激光加工的各项优势，行业开始横向多应用发展，且随着中美贸易摩擦，留给中国本土激光企业的进口替代空间巨大。激光行业整体竞争加剧给行业内企业利润带来不利影响，但目前仍有大量资本进入该市场，因此公司未来将面对行业内更多企业的市场竞争。

公司将积极面对市场竞争，依托技术创新能力准确把握市场动态和行业发展趋势，持续在横向和纵向两个方面提升公司竞争力，推出更多市场所需产品。

### （4）应收账款风险及应对措施

随着公司营业收入的快速增长，应收账款余额可能持续增加。且新型冠状病毒肺炎疫情和宏观经济走弱后若出现客户倒闭而违约或公司内部控制未有效执行的情形，将发生应收账款坏账准备比例提高的风险。

公司严格执行《客户信用管理办法》定期对客户情况进行跟踪和信用进行评价，严格按照信用额度发货；将落实情况与销售绩效挂钩，针对部分超期货款，明确责任人，通过发催收函、律师函与客户积极沟通，明确还款计划，积极回收货款。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020 年 02 月 02 日	电话会议	电话沟通	机构	东吴证券 倪正洋、中邮基金 金振振、中邮基金 杨欢、中银基金 王伟、交银施罗德基金 郭若、混沌投资 肖滨、招商基金 高岩等	详见巨潮资讯网，《2020 年 2 月 2 日投资者关系活动记录表》
2020 年 04 月 28 日	电话会议	电话沟通	机构	汇丰证券 丁诚、UBS 俞佳、摩根士丹利 王金琳、花旗银行 Alex Chang、高盛资本 沈寒笑、泰康资产 Ray Li 等	详见巨潮资讯网，《2020 年 4 月 28-29 日投资者关系活动记录表》
2020 年 04 月 29 日	电话会议	电话沟通	机构	易方达基金 邱天蓝、工银瑞信 刘展硕、平安资产 向蓓尔、长江证券 姚远、东吴证券 倪正洋等	详见巨潮资讯网，《2020 年 4 月 28-29 日投资者关系活动记录表》
2020 年 05 月 07 日	全景网	其他	其他	社会公众	详见巨潮资讯网，《2020 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	64.64%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	同受最终控制人控制	采购	芯片	市场交易原则	市场价格	985.32	1.79%	7,600	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2020年04月28日/2020年04月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
长飞(武汉)光系统股份有限公司	其他关联方	采购	光纤材料采购	市场交易原则	市场价格	649.1	0.98%	3,700	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2020年04月28日/2020年04月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
中国航天科工集团有限公司其下控股子公司	同受最终控制人控制	销售商品	光纤激光器、光学和电学模块	市场交易原则	市场价格	223.41	0.34%	2,100	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2020年04月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
武汉光谷航天激光产业技术研究	同受最终控制人控制	技术开发	向关联方提供劳务	市场交易原则	市场价格	1,872.94	100.00%	25,000	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2020年04月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

院有 限公 司													
合计	--	--	3,730. 77	--	38,40 0	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2020年4月21日召开了第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于向关联方采购原材料及提供技术服务的议案》；2020年4月27日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2020年日常关联交易预计的议案》；2020年6月15日召开2019年度股东大会审议通过了《关于公司2020年日常关联交易预计的议案》。根据公司审议内容及实际情况，关联交易实际发生金额未超过预计金额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方租赁厂房的公告	2020年01月21日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

除上述向关联方租赁厂房的事项外（详见公司2020年01月21日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于向关联方租赁厂房的公告》），公司报告期不存在其他重大的租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件 是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,725,536	48.82%				-3,598,215	-3,598,215	90,127,321	46.94%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	65,277,133	34.00%	0	0	0	0	0	65,277,133	34.00%
3、其他内资持股	28,448,403	14.82%				-3,598,215	-3,598,215	24,850,188	12.94%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	28,448,403	14.82%				-3,598,215	-3,598,215	24,850,188	12.94%
二、无限售条件股份	98,274,464	51.18%				3,598,215	3,598,215	101,872,679	53.06%
1、人民币普通股	98,274,464	51.18%				3,598,215	3,598,215	101,872,679	53.06%
三、股份总数	192,000,000	100.00%				0	0	192,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规定，每年的第一个交易日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的A股为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国航天三江集团有限公司	65,277,133	0	0	65,277,133	首发前限售股	2021年6月25日
闫大鹏	15,271,575	1,125,000	0	14,146,575	高管锁定股	高管锁定期止
卢昆忠	6,201,906	1,124,999	0	5,076,907	高管锁定股	高管锁定期止
李成	6,201,906	1,124,962	0	5,076,944	高管锁定股	高管锁定期止
汪伟	186,576	46,644	0	139,932	高管锁定股	高管锁定期止
李杰	74,423	18,606	0	55,817	高管锁定股	高管锁定期止
曹磊	49,616	12,404	0	37,212	高管锁定股	高管锁定期止
刘晓旭	330,768	112,692	0	218,076	高管锁定股	高管锁定期止
李立波	75,231	18,808	0	56,423	高管锁定股	高管锁定期止
李大江	6,749	1,687	0	5,062	高管锁定股	高管锁定期止
李星	49,653	12,413	0	37,240	高管锁定股	高管锁定期止
合计	93,725,536	3,598,215	0	90,127,321	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,501	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航天三江集团有限公司	国有法人	34.00%	65,277,133		65,277,133			
闫大鹏	境内自然人	9.82%	18,862,100		14,146,575	4,715,525		
香港中央结算有限公司	境外法人	7.57%	14,540,452			14,540,452		
江苏新恒通投资集团有限公司	境内非国有法人	6.20%	11,911,338					
李成	境内自然人	3.53%	6,769,259		5,076,944	1,692,315		
卢昆忠	境内自然人	3.53%	6,769,209		5,076,907	1,692,302	质押	1,425,000
国新投资有限公司	国有法人	3.34%	4,753,092					
王克寒	境内自然人	2.48%	4,042,513					
闫长鹏	境内自然人	2.11%	1,776,343					
中国农业银行股	其他	0.93%	1,695,000					

份有限公司一中 邮核心优选混合 型证券投资基金								
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东闫长鹏系公司股东闫大鹏之弟。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一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	14,540,452	人民币普通股	14,540,452					
江苏新恒通投资集团有限公司	11,911,338	人民币普通股	11,911,338					
国新投资有限公司	6,413,773	人民币普通股	6,413,773					
王克寒	4,753,092	人民币普通股	4,753,092					
闫大鹏	4,715,525	人民币普通股	4,715,525					
闫长鹏	4,042,513	人民币普通股	4,042,513					
中国农业银行股份有限公司一中邮核心优选混合型证券投资基金	1,776,343	人民币普通股	1,776,343					
葛卫东	1,695,000	人民币普通股	1,695,000					
李成	1,692,315	人民币普通股	1,692,315					
卢昆忠	1,692,302	人民币普通股	1,692,302					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东闫长鹏系公司股东闫大鹏之弟。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一致行动关系。							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
刘晓旭	副总经理	现任	330,768	0	40,000	290,768	0	0	0
合计	--	--	330,768	0	40,000	290,768	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓旭	副总经理	聘任	2020年03月20日	因公司业务需要
赵成雄	监事会主席	聘任	2020年01月09日	因公司业务需要

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	334,760,642.39	329,344,394.21
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	356,476,923.58	407,889,406.35
应收账款	493,727,125.92	420,297,152.49
应收款项融资		
预付款项	93,325,054.03	39,967,552.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,406,755.68	4,277,545.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	742,170,200.34	541,686,832.72
合同资产	79,700,157.78	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	629,873,852.57	702,235,589.28
流动资产合计	2,734,440,712.29	2,445,698,472.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,586,620.23	13,981,790.53
固定资产	383,333,914.79	297,973,613.74
在建工程	16,873,113.06	21,289,702.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,213,676.30	66,616,270.67
开发支出		
商誉	60,221,417.49	60,221,417.49
长期待摊费用	61,840,702.59	60,862,813.44
递延所得税资产	12,329,597.85	10,651,911.97
其他非流动资产		24,524,637.32
非流动资产合计	611,399,042.31	556,122,157.82
资产总计	3,345,839,754.60	3,001,820,630.61
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,200,000.00	56,050,000.00
应付账款	366,175,013.56	433,750,450.75
预收款项		16,189,894.11
合同负债	29,708,147.10	
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	25,860,133.86	52,208,116.31
应交税费	9,640,459.29	6,031,819.74
其他应付款	29,022,498.02	6,842,250.44
其中：应付利息		
应付股利	26,112,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	851,606,251.83	571,072,531.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,613,395.87	17,704,768.32
递延所得税负债	42,727,266.51	32,442,373.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,340,662.38	50,147,142.26
负债合计	916,946,914.21	621,219,673.61
所有者权益：		
股本	192,000,000.00	192,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,065,411,239.43	1,065,411,239.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,000,000.00	96,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	983,145,205.20	942,168,695.52
归属于母公司所有者权益合计	2,336,556,444.63	2,295,579,934.95
少数股东权益	92,336,395.76	85,021,022.05
所有者权益合计	2,428,892,840.39	2,380,600,957.00
负债和所有者权益总计	3,345,839,754.60	3,001,820,630.61

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璞

会计机构负责人：初文瑞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	208,990,911.46	259,547,527.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	339,985,867.57	404,040,060.77
应收账款	500,323,075.36	399,233,465.23
应收款项融资		
预付款项	62,878,789.07	18,387,175.17
其他应收款	3,886,025.64	3,898,488.51
其中：应收利息		
应收股利		

存货	624,624,230.89	489,558,400.92
合同资产	79,700,157.78	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	627,648,200.69	696,376,227.65
流动资产合计	2,448,037,258.46	2,271,041,345.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	48,000,000.00	
长期股权投资	196,945,706.17	196,945,706.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,822,012.01	3,921,285.05
固定资产	317,463,035.99	253,849,611.71
在建工程	16,116,459.24	8,973,752.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,143,306.45	16,933,287.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,629,365.94	43,299,413.68
递延所得税资产	9,101,590.25	8,319,375.10
其他非流动资产		22,291,339.95
非流动资产合计	653,221,476.05	554,533,771.36
资产总计	3,101,258,734.51	2,825,575,116.85
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,200,000.00	56,050,000.00
应付账款	396,556,895.22	484,052,976.01
预收款项		13,345,694.77
合同负债	23,177,622.73	
应付职工薪酬	20,376,102.33	47,667,306.76
应交税费	3,367,675.66	3,664,869.93
其他应付款	27,464,270.28	5,625,340.42
其中：应付利息		
应付股利	26,112,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	862,142,566.22	610,406,187.89
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	21,863,395.87	16,954,768.32
递延所得税负债	35,702,492.17	24,915,998.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,565,888.04	41,870,766.53
负债合计	919,708,454.26	652,276,954.42
所有者权益：		
股本	192,000,000.00	192,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,065,189,914.26	1,065,189,914.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,000,000.00	96,000,000.00
未分配利润	828,360,365.99	820,108,248.17
所有者权益合计	2,181,550,280.25	2,173,298,162.43
负债和所有者权益总计	3,101,258,734.51	2,825,575,116.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	709,372,449.58	1,012,114,155.09
其中：营业收入	709,372,449.58	1,012,114,155.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	639,658,970.61	787,831,317.76
其中：营业成本	539,253,438.55	689,993,118.55
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	1,805,000.72	3,329,928.48
销售费用	38,846,933.57	37,837,995.26
管理费用	15,243,433.95	11,737,524.86
研发费用	45,901,520.69	45,208,956.40
财务费用	-1,391,356.87	-276,205.79
其中：利息费用	604,889.44	
利息收入	2,178,055.45	1,249,554.57
加：其他收益	5,154,737.35	27,214,577.52
投资收益（损失以“－”号填列）	9,759,369.84	20,477,977.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,907,252.93	-10,352,712.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,217,759.34	-5,197,662.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	419,393.26	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,357,485.83	256,425,017.61
加：营业外收入	81,025.91	5,081,580.27
减：营业外支出	334,462.92	13,549.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,104,048.82	261,493,048.76
减：所得税费用	8,700,165.43	34,165,393.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,403,883.39	227,327,655.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	74,403,883.39	227,327,655.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,088,509.68	218,746,788.73

2.少数股东损益	7,315,373.71	8,580,866.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,403,883.39	227,327,655.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,088,509.68	218,746,788.73
归属于少数股东的综合收益总额	7,315,373.71	8,580,866.92
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2329	0.7595
(二)稀释每股收益	0.2329	0.7595

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

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璜

会计机构负责人：初文瑞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	652,129,394.31	1,003,696,810.95
减：营业成本	543,882,822.44	752,472,411.71
税金及附加	797,932.87	2,507,103.52
销售费用	36,506,950.83	37,633,215.65
管理费用	8,930,708.01	10,476,555.34
研发费用	36,261,647.57	42,094,498.48
财务费用	-1,027,916.56	58,985.37
其中：利息费用	604,889.44	
利息收入	1,689,532.59	868,872.53
加：其他收益	3,075,210.58	26,759,652.27
投资收益（损失以“-”号填列）	9,759,369.84	20,477,977.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,360,763.20	-10,220,687.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	120,685.55	-5,091,272.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	419,393.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,791,145.18	190,379,710.13
加：营业外收入	48,454.21	5,081,580.27
减：营业外支出	10,727.25	4,219.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,828,872.14	195,457,071.11
减：所得税费用	2,464,754.32	24,833,529.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,364,117.82	170,623,541.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,364,117.82	170,623,541.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	34,364,117.82	170,623,541.18
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	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	397,200,811.68	508,753,898.29
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00

拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,977,626.15	3,547,073.07
收到其他与经营活动有关的现金	13,884,376.78	17,253,714.40
经营活动现金流入小计	416,062,814.61	529,554,685.76
购买商品、接受劳务支付的现金	494,637,153.24	333,213,165.91
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	120,412,697.91	123,237,594.06
支付的各项税费	16,330,944.61	55,651,535.92
支付其他与经营活动有关的现金	48,708,609.02	33,980,273.42
经营活动现金流出小计	680,089,404.78	546,082,569.31
经营活动产生的现金流量净额	-264,026,590.17	-16,527,883.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,000,000.00	475,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,552,602.73	4,651,520.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	385,592,602.73	479,651,520.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,598,738.27	108,532,300.45
投资支付的现金	290,000,000.00	380,325,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流出小计	426,598,738.27	488,857,300.45
投资活动产生的现金流量净额	-41,006,135.54	-9,205,779.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	310,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	310,000,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	448,973.89	-112,205.82
五、现金及现金等价物净增加额	5,416,248.18	-25,845,869.29
加：期初现金及现金等价物余额	329,344,394.21	326,931,279.75
六、期末现金及现金等价物余额	334,760,642.39	301,085,410.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	343,778,065.53	497,171,189.52
收到的税费返还	3,755,059.17	3,547,073.07
收到其他与经营活动有关的现金	11,789,392.32	16,686,575.69
经营活动现金流入小计	359,322,517.02	517,404,838.28
购买商品、接受劳务支付的现金	506,453,633.01	337,786,224.53
支付给职工以及为职工支付的现金	99,165,726.10	117,769,062.95
支付的各项税费	4,188,454.19	43,277,817.47
支付其他与经营活动有关的现金	91,581,159.83	33,478,170.40
经营活动现金流出小计	701,388,973.13	532,311,275.35

经营活动产生的现金流量净额	-342,066,456.11	-14,906,437.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,000,000.00	475,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,552,602.73	4,651,520.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	385,592,602.73	479,651,520.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,531,736.29	82,043,983.60
投资支付的现金	290,000,000.00	386,325,000.00
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	404,531,736.29	468,368,983.60
投资活动产生的现金流量净额	-18,939,133.56	11,282,536.93
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	310,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	310,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	448,973.89	-112,205.82
五、现金及现金等价物净增加额	-50,556,615.78	-3,736,105.96
加：期初现金及现金等价物余额	259,547,527.24	257,173,235.98
六、期末现金及现金等价物余额	208,990,911.46	253,437,130.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末 余额	192,000,000.00				1,065,411,239.43				96,000,000.00		942,168,695.52		2,295,579,934.95	85,021,022.05	2,380,600,957.00
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	192,000,000.00				1,065,411,239.43				96,000,000.00		942,168,695.52		2,295,579,934.95	85,021,022.05	2,380,600,957.00
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											40,976,509.68		40,976,509.68	7,315,373.71	48,291,883.39
（一）综合收 益总额											67,088,509.68		67,088,509.68	7,315,373.71	74,403,883.39
（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										-26,112,000.00			-26,112,000.00			-26,112,000.00		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,112,000.00			-26,112,000.00			-26,112,000.00		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	192,000,000.00				1,065,411,239.43					96,000,000.00			983,145,205.20			2,336,556,463.92	92,336,957.63	2,428,892,840.39

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	128 .00 0,0 00. 00				1,12 9,41 1,23 9.43				78,3 99,6 30.5 6		698, 562, 652. 67		2,03 4,37 3,52 2.66	19,39 3,320 .22	2,053 .766, 842.8 8
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	128 .00 0,0 00. 00				1,12 9,41 1,23 9.43				78,3 99,6 30.5 6		698, 562, 652. 67		2,03 4,37 3,52 2.66	19,39 3,320 .22	2,053 .766, 842.8 8
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											154, 746, 788. 73		154, 746, 788. 73	60,97 1,073 .65	215,7 17,86 2.38
(一)综合收 益总额											218, 746, 788. 73		218, 746, 788. 73	8,580 ,866. 92	227,3 27,65 5.65
(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										-64,000.00		-64,000.00		-64,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-64,000.00		-64,000.00		-64,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他													52,390.20673	52,390.20673
四、本期期末余额	128,000.00			1,129,411.23			78,399,630.56		853,309,441.40		2,189,120.31	80,364,393.87	2,269,484,705.26	

	00												
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	192,000,000.00				1,065,189,914.26				96,000,000.00	820,108,248.17		2,173,298,162.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	192,000,000.00				1,065,189,914.26				96,000,000.00	820,108,248.17		2,173,298,162.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,252,117.82			8,252,117.82
（一）综合收益总额									34,364,177.82			34,364,177.82
（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									-26,112,000.00			-26,112,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,120,000.00		-26,112,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	192,000.00				1,065,189.91	4.26			96,000,000.00	828,360,365.99		2,181,550,280.25

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	128,000,000.00				1,129,189.91	14.26			78,399,630.56	646,712,495.90		1,982,302,040.72

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,000,000.00				1,129,189,914.26				78,399,630.56	646,712,495.90		1,982,302,040.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										106,623,541.18		106,623,541.18
（一）综合收益总额										170,623,541.18		170,623,541.18
（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										-64,000,000.00		-64,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-64,000,000.00		-64,000,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积												

转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,000.00				1,129,189.14	26.00			78,399.63	753,330.08		2,088,925.58

### 三、公司基本情况

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司(以下简称“锐科激光”、“本公司”或“公司”)的前身系武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司,成立于2007年4月6日,经武汉市工商行政管理局批准注册登记,注册号为420100000083153,注册地址为武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园,注册资本为人民币6,000.00万元,其中武汉华工激光工程有限责任公司(以下简称“华工激光”)认缴3,000.00万元,闫大鹏认缴3,000.00万元。

2009年12月2日,经股东会决议,华工激光将其持有的32%股权转让给江苏新恒通投资集团有限公司(以下简称“新恒通集团”)。转让后,闫大鹏持有本公司50%的股权,新恒通集团持有本公司32%的股权,华工激光持有本公司18%的股权。

2010年4月30日,公司注册地址变更为武汉市东湖开发区汤逊湖北路33号华工科技园创新基地10栋。

2011年9月8日,经股东会决议,华工激光将其持有的13.33%股权转让给武汉法利普纳泽切割系统有限公司(以下简称“法利普纳泽”)。2011年9月15日,武汉市工商局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为:闫大鹏持有本公司50%的股权,新恒通集团持有本公司32%的股权,法利普纳泽持有本公司13.33%的股权,华工激光持有本公司4.67%的股权。

2011年9月19日,经股东会决议,法利普纳泽将其持有的13.33%股权转让给华工科技产业股份有限公司(以下简称“华工科技”)。2011年9月20日武汉市工商局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为:闫大鹏持有本公司50%的股权,新恒通集团持有本公司32%的股权,华工科技持有本公司13.33%的股权,华工激光持有本公司4.67%的股权。

2011年12月1日,经股东会决议,闫大鹏、新恒通集团分别将其持有的12%的股权转让给中国航天三江集团有限公司(以下简称“三江集团”),华工科技将其持有的全部股权转让给三江集团。2011年12月27日,武汉市工商行政管理局东湖分局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为:闫大鹏持有本公司38%的股权,三江集团持有本公司37.33%的股权,新恒通集团持有本公司20%的股权,华工激光持有本公司4.67%的股权。

2011年12月25日,经股东会决议,公司注册资本由6,000.00万元增加至8,707.00万元。同日,经股东会决议,闫大鹏将其持有的本公司3.14%股权转让给李成。

2011年12月29日,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所出具了中瑞岳华鄂验字[2011]第009号《验资报告》确认,本次增资后的累计注册资本为人民币8,707.00万元。2011年12月29日,武汉市工商行政管理局东湖分局核准了上述变更。增资、转让明细以及变更后公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
三江集团	3,947.00	3,947.00	45.33
闫大鹏	2,006.40	2,006.40	23.04
新恒通集团	1,200.00	1,200.00	13.78
卢昆忠	500.00	500.00	5.74
李成	500.00	500.00	5.74
华工激光	280.00	280.00	3.22
刘笑澜	207.60	207.60	2.39
刘晓旭	20.00	20.00	0.23
王世波	8.00	8.00	0.09
侯海涛	8.00	8.00	0.09
李立波	6.00	6.00	0.07
王建明	6.00	6.00	0.07
王斐	6.00	6.00	0.07
童慰	6.00	6.00	0.07
李杰	6.00	6.00	0.07
合计	8,707.00	8,707.00	100.00

2012年12月25日，经股东会决议，闫大鹏、刘笑澜、侯海涛分别将其持有的本公司8.9%、2.17%、0.09%股权转让给其他自然人股东。2013年1月25日，武汉市工商局核准了上述变更。

2013年9月10日，经武汉市工商行政管理局核准，公司住所由武汉市东湖开发区汤逊湖北路33号华工科技园创新基地10栋变更为武汉市东湖开发区高新大道999号。

2014年8月7日，本公司全体股东作为发起人共同签署了发起人协议，根据经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2013WHA1095号审计报告，以本公司截至2014年5月31日经审计的净资产14,663.80万元，按1:0.6547的比例折合为9,600万股，每股面值1.00元，其余5,063.80万元计入资本公积，本公司的债权、债务和资产全部进入股份公司。根据中发国际资产评估有限公司中发评报字[2014]第083号资产评估报告，截至2014年5月31日，本公司净资产评估值为16,474.79万元。2015年5月20日，国务院国资委出具《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2015]359号），同意公司整体变更为武汉锐科光纤激光技术股份有限公司的国有股权管理方案。2015年5月27日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以XYZH/2015WHA10059号《验资报告》对本次整体变更的净资产折股进行审验。

2015年6月24日，武汉市工商行政管理局东湖分局依法核准武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司整体变更为武汉锐科光纤激光技术股份有限公司，并核发编号为420100000083153的营业执照。法定代表人：伍晓峰；企业性质：股份有限公司（非上市）；注册资本：9,600.00万元；公司住所：武汉市东湖开发区高新大道999号。

2016年3月21日，公司领取新营业执照，统一社会信用代码为914201007997656362。

2016年6月25日，王世波分别与胡灿、胡慧璇、王敏、胡海艳、魏晓冬、邓先利、李其军、韩旭、黄闯，陈金元分别与胡灿、汪念、张陶、李波、初文瑞、李大江签订了《股份转让协议书》，以1.70元/股的价格转让王世波、陈金元持有的本公司股份，本次转让股份共计13.2307万股。2016年6月26日，公司变更了股东名册。

2018年6月，根据公司2017年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]783号文《关于核准武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本次申请增加注册资本32,000,000.00元，变更后的累计注册资本人民币128,000,000.00元。

公司于2019年4月16日召开第二届董事会第九次会议，批准2018年度利润分配预案，分配现金股利人民币64,000,000.00元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增64,000,000股，转增后公司总股本增加至192,000,000股。经

2019年6月20日召开的2018年度股东大会决议审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，变更后的累计注册资本为人民币192,000,000.00元。

公司经营范围：大功率脉冲及连续光纤激光器、大功率半导体激光器、固体激光器、光学及光电子元器件的研究、开发、生产、批发兼零售、维修服务、技术咨询；激光精密加工设备的研发、生产、批发兼零售、维修服务；激光器控制软件设计、开发、批发兼零售、维修服务；单位自有房屋租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（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国航天三江集团有限公司，所属的集团总部（最终母公司）为中国航天科工集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2020年08月26日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉睿芯特种光纤有限责任公司
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司
国神光电科技（上海）有限公司
国神光电科技（嘉兴）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节八、“合并范围的变更”和本节九、“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度1-6月合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （二）合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (一) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (二) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (一) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之

外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键 管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

**自2019年1月1日起适用的会计政策**

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

对于应收账款、其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收款项按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款、其他应收款坏账准备的计提方法如下：

本公司对有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，或者单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项，单项计提坏账准备并确定预期信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，单项金额不重大且在单项层面无法合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法、固定信用损失率

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00

3-4年	50.00	50.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00

2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收票据**

参见本节10、“金融工具”。

**12、应收账款**

参见本节10、“金融工具”。

**13、应收款项融资**

参见本节10、“金融工具”。

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节10、“金融工具”。

**15、存货**

(一) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、发出商品、委托加工物资等。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**16、合同资产**

合同资产是指本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。本公司拥有的、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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法与附注五、12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。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### （二）初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时

调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10、30	5%	3.17%、9.50%
机器设备	年限平均法	4-10	3%	9.70%-24.25%
运输工具	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	4-10	3%	9.70%-24.25%
房屋及建筑物	年限平均法	10、30	5%	3.17%、9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定

的无形资产不予摊销。

(三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如发生变更则作为会计估计变更处理。此外, 还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的, 则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(二) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修费。长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债, 是指本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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (一) 预计负债的确认标准

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

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

#### (二) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

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

#### （一）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### （二）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

以下收入会计政策适用于2019年度：

#### （一）商品销售收入

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

公司销售商品的收入具体确认方法如下：

①不需安装即可直接使用或公司不需提供安装调试服务及仅需简单安装后即可投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，产品发出并经客户签收后确认收入；

②经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，待安装完毕，客户验收后出具安装调试报告或验收报告，公司根据销售合同、验收报告单确认收入。

#### （二）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （三）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （四）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （一）类型

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

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

### （二）确认时点

（1）企业能够满足政府补助所附条件时；

（2）企业能够收到政府补助时。

### （三）会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

##### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

##### （一）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(二) 坏账准备计提

本公司根据金融资产的会计政策，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。

(三) 存货跌价准备

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

(四) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(五) 折旧和摊销

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

(六) 递延所得税资产

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

(七) 所得税

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

**44、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。		

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	329,344,394.21	329,344,394.21	
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	407,889,406.35	358,055,656.35	-49,833,750.00
应收账款	420,297,152.49	407,279,752.49	-13,017,400.00
应收款项融资			
预付款项	39,967,552.07	39,967,552.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,277,545.67	4,277,545.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	541,686,832.72	541,686,832.72	
合同资产		62,851,150.00	62,851,150.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	702,235,589.28	702,235,589.28	
流动资产合计	2,445,698,472.79	2,445,698,472.79	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,981,790.53	13,981,790.53	
固定资产	297,973,613.74	297,973,613.74	

在建工程	21,289,702.66	21,289,702.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,616,270.67	66,616,270.67	
开发支出			
商誉	60,221,417.49	60,221,417.49	
长期待摊费用	60,862,813.44	60,862,813.44	
递延所得税资产	10,651,911.97	10,651,911.97	
其他非流动资产	24,524,637.32	24,524,637.32	
非流动资产合计	556,122,157.82	556,122,157.82	
资产总计	3,001,820,630.61	3,001,820,630.61	
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	56,050,000.00	56,050,000.00	
应付账款	433,750,450.75	433,750,450.75	
预收款项	16,189,894.11		-16,189,894.11
合同负债		16,189,894.11	16,189,894.11
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	52,208,116.31	52,208,116.31	
应交税费	6,031,819.74	6,031,819.74	
其他应付款	6,842,250.44	6,842,250.44	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	571,072,531.35	571,072,531.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,704,768.32	17,704,768.32	
递延所得税负债	32,442,373.94	32,442,373.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,147,142.26	50,147,142.26	
负债合计	621,219,673.61	621,219,673.61	
所有者权益：			
股本	192,000,000.00	192,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,065,411,239.43	1,065,411,239.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,000,000.00	96,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	942,168,695.52	942,168,695.52	
归属于母公司所有者权益合计	2,295,579,934.95	2,295,579,934.95	
少数股东权益	85,021,022.05	85,021,022.05	
所有者权益合计	2,380,600,957.00	2,380,600,957.00	
负债和所有者权益总计	3,001,820,630.61	3,001,820,630.61	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号--收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将应收票据49,833,750.00元、应收账款13,017,400.00元调整至合同资产科目列示，预收账款16,189,894.11调整至合同负债列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	259,547,527.24	259,547,527.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	404,040,060.77	354,206,310.77	-49,833,750.00
应收账款	399,233,465.23	386,216,065.23	-13,017,400.00
应收款项融资			
预付款项	18,387,175.17	18,387,175.17	
其他应收款	3,898,488.51	3,898,488.51	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	489,558,400.92	489,558,400.92	
合同资产		62,851,150.00	62,851,150.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	696,376,227.65	696,376,227.65	
流动资产合计	2,271,041,345.49	2,271,041,345.49	
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	196,945,706.17	196,945,706.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,921,285.05	3,921,285.05	
固定资产	253,849,611.71	253,849,611.71	
在建工程	8,973,752.19	8,973,752.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,933,287.51	16,933,287.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,299,413.68	43,299,413.68	
递延所得税资产	8,319,375.10	8,319,375.10	
其他非流动资产	22,291,339.95	22,291,339.95	
非流动资产合计	554,533,771.36	554,533,771.36	
资产总计	2,825,575,116.85	2,825,575,116.85	
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	56,050,000.00	56,050,000.00	
应付账款	484,052,976.01	484,052,976.01	
预收款项	13,345,694.77		-13,345,694.77
合同负债		13,345,694.77	13,345,694.77
应付职工薪酬	47,667,306.76	47,667,306.76	
应交税费	3,664,869.93	3,664,869.93	
其他应付款	5,625,340.42	5,625,340.42	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	610,406,187.89	610,406,187.89	
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	16,954,768.32	16,954,768.32	
递延所得税负债	24,915,998.21	24,915,998.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,870,766.53	41,870,766.53	
负债合计	652,276,954.42	652,276,954.42	
所有者权益：			
股本	192,000,000.00	192,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,065,189,914.26	1,065,189,914.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,000,000.00	96,000,000.00	
未分配利润	820,108,248.17	820,108,248.17	
所有者权益合计	2,173,298,162.43	2,173,298,162.43	
负债和所有者权益总计	2,825,575,116.85	2,825,575,116.85	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号--收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将应收票据49,833,750.00元、应收账款13,017,400.00元调整至合同资产科目列示，预收账款13,345,694.77调整至合同负债列示。

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

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当	3%、5%、6%、9%、13%

	期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为 应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	25%
国神光电科技(嘉兴)有限公司	25%
武汉锐科光纤激光技术股份有限公司	15%
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	15%
国神光电科技(上海)有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司

本公司于2008年12月30日被认定为高新技术企业, 取得高新技术企业证书。2017年再次复审, 通过高新技术企业认证, 证书号为GR201742002006, 有效期为3年。公司本年企业所得税税率为15%。

武汉睿芯特种光纤有限责任公司

子公司武汉睿芯特种光纤有限责任公司于2015年10月28日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201542000212, 有效期三年, 自2015年起享受15%的企业所得税优惠政策。2018年通过复审, 取得新的高新技术企业证书, 证书号为GR201842002320, 有效期为3年。

国神光电科技(上海)有限公司

子公司国神光电科技(上海)有限公司于2016年11月24日取得高新技术企业证书, 证书编号为GR201631001613, 有效期三年, 自2016年起可享受15%的企业所得税优惠政策。2019年通过复审, 取得新的高新技术企业证书, 证书号为GR201931003673, 有效期为3年。

## 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	334,060,298.23	329,344,394.21
其他货币资金	700,344.16	
合计	334,760,642.39	329,344,394.21

其他说明

#### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

#### 3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	162,359,238.08	113,631,124.18
商业承兑票据	194,117,685.50	244,424,532.17
合计	356,476,923.58	358,055,656.35

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	200,108,954.12	100.00%	5,991,268.62	2.99%	194,117,685.50	251,891,270.28	100.00%	7,466,738.11	2.96%	244,424,532.17
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	200,108,954.12	100.00%	5,991,268.62	2.99%	194,117,685.50	251,891,270.28	100.00%	7,466,738.11	2.96%	244,424,532.17
合计	200,108,954.12	100.00%	5,991,268.62	2.99%	194,117,685.50	251,891,270.28	100.00%	7,466,738.11	2.96%	244,424,532.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	200,108,954.12	5,991,268.62	2.99%
合计	200,108,954.12	5,991,268.62	--

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明：			

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	210,724,959.89	
合计	210,724,959.89	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**5、应收账款**

**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55	0.91%	4,703,552.55	100.00%	0.00	5,267,244.27	1.23%	4,703,552.55	89.30%	563,691.72
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55	0.91%	4,703,552.55	100.00%	0.00	5,267,244.27	1.23%	4,703,552.55	89.30%	563,691.72
按组合计提坏账准备的应收账款	513,319,428.48	99.09%	19,592,302.56	3.82%	493,726.92	422,586,566.79	98.77%	15,870,506.02	3.76%	406,716,060.77
其中：										
按信用风险特征	513,319,428.48	99.09%	19,592,302.56	3.82%	493,726.92	422,586,566.79	98.77%	15,870,506.02	3.76%	406,716,060.77

组合计提坏账准备的应收账款	9,428.48	%	302.56		7,125.92	6,566.79		506.02		060.77
合计	518,022,981.03	100.00%	24,295,855.11	4.69%	493,727,125.92	427,853,811.06	100.00%	20,574,058.57	4.81%	407,279,752.49

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳镭麦德光电有限公司	4,703,552.55	4,703,552.55	100.00%	预计无法收回, 全额计提坏账
合计	4,703,552.55	4,703,552.55	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	485,983,399.57	14,503,007.70	2.98%
1—2 年 (含 2 年)	22,959,642.55	2,295,964.25	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	1,301,865.36	390,559.61	30.00%
3—4 年 (含 4 年)	1,343,500.00	671,750.00	50.00%
4—5 年 (含 5 年)	927,021.00	927,021.00	100.00%
5 年以上	804,000.00	804,000.00	100.00%
合计	513,319,428.48	19,592,302.56	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	485,983,399.57
1 至 2 年	22,959,642.55
2 至 3 年	1,301,865.36
3 年以上	7,778,073.55
3 至 4 年	1,343,500.00

4 至 5 年	5,630,573.55
5 年以上	804,000.00
合计	518,022,981.03

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55					4,703,552.55
按组合计提坏账准备的应收账款	15,870,506.02	3,721,796.54				19,592,302.56
合计	20,574,058.57	3,721,796.54				24,295,855.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	22,534,000.00	4.56%	676,020.00
第二名	20,524,376.56	4.16%	848,437.66
第三名	19,442,780.37	3.94%	583,283.41
第四名	19,009,895.00	3.85%	570,296.85
第五名	16,935,376.00	3.43%	508,061.28
合计	98,446,427.93	19.94%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	93,308,134.03	99.98%	39,967,552.07	100.00%
1 至 2 年	16,920.00	0.02%		
合计	93,325,054.03	--	39,967,552.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,695,486.92	15.75
第二名	11,806,389.40	12.65
第三名	9,247,000.00	9.91
第四名	3,646,000.00	3.91
第五名	3,242,050.00	3.47
合计	42,636,926.32	45.69

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,406,755.68	4,277,545.67
合计	4,406,755.68	4,277,545.67

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,743.76	93,671.98
备用金	555,518.56	514,322.21
保证金	914,333.68	626,085.13
押金	1,625,874.30	1,264,697.32
代垫员工社保/公积金个人部分	1,593,333.96	1,648,445.11
应收出口退税款		458,084.29
其他	180,734.34	
合计	4,872,538.60	4,605,306.04

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	327,760.37			327,760.37
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	139,822.55			139,822.55
本期核销	1,800.00			1,800.00
2020 年 6 月 30 日余额	465,782.92			465,782.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,146,073.26
1 至 2 年	1,047,464.35
2 至 3 年	489,522.00
3 年以上	189,478.99
3 至 4 年	139,378.99
4 至 5 年	19,100.00
5 年以上	31,000.00
合计	4,872,538.60

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提的坏账准备	327,760.37	139,822.55		1,800.00		465,782.92
合计	327,760.37	139,822.55		1,800.00		465,782.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金	1,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海正广和饮用水有限公司	押金	200.00	5年以上账龄，已无法收回	总经理审批	否
上海昆仑新奥加气站	押金	1,600.00	5年以上账龄，已无法收回	总经理审批	否
合计	--	1,800.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他代垫款项	1,511,407.48	1年以内	31.02%	45,342.22
第二名	押金、保证金	670,391.70	1-2年	13.76%	146,969.69
第三名	押金	464,355.21	1年以内、2-3年	9.53%	46,435.52
第四名	保证金	330,753.98	2-3年	6.79%	9,922.62
第五名	押金、其他	138,461.57	1年以内	2.84%	49,273.85
合计	--	3,115,369.94	--	63.94%	297,943.90

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	128,184,084.89	2,619,217.25	125,564,867.64	79,268,368.05	2,638,753.13	76,629,614.92
在产品	279,543,569.74	154,087.77	279,389,481.97	125,503,842.47	1,351,058.20	124,152,784.27
库存商品	183,831,495.72	6,331,597.83	177,499,897.89	211,733,577.43	10,890,911.31	200,842,666.12
周转材料				18,381.09		18,381.09
发出商品	11,341,065.80		11,341,065.80	10,624,379.37		10,624,379.37
委托加工物质	8,433,969.28		8,433,969.28	9,687,821.87		9,687,821.87
自制半成品	140,885,000.58	944,082.82	139,940,917.76	120,675,267.90	944,082.82	119,731,185.08
合计	752,219,186.01	10,048,985.67	742,170,200.34	557,511,638.18	15,824,805.46	541,686,832.72

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,638,753.13	101,149.67		120,685.55		2,619,217.25
在产品	1,351,058.20			1,196,970.43		154,087.77
库存商品	10,890,911.31			4,559,313.48		6,331,597.83
自制半成品	944,082.82					944,082.82
合计	15,824,805.46	101,149.67		5,876,969.46		10,048,985.67

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研制项目技术开发合同 应收款项	82,165,111.1 1	2,464,953.33	79,700,157.7 8	64,795,000.0 0	1,943,850.00	62,851,150.00
合计	82,165,111.1 1	2,464,953.33	79,700,157.7 8	64,795,000.0 0	1,943,850.00	62,851,150.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
研制项目技术开发合同应收款项	521,103.33			
合计	521,103.33			--

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	13,295,190.03	6,897,541.54
预缴所得税	15,031,566.83	6,525,835.50
结构性存款本金及利息	600,779,972.60	686,573,205.49
预缴关税	604,524.63	800,798.45
期末留抵税额	162,598.48	1,438,208.30
合计	629,873,852.57	702,235,589.28

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动							期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	-------------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,137,108.77			17,137,108.77
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				
(3) 企业合并增 加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,137,108.77			17,137,108.77
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	3,155,318.24			3,155,318.24

2.本期增加金额	395,170.30			395,170.30
(1) 计提或摊销	395,170.30			395,170.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,550,488.54			3,550,488.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,586,620.23			13,586,620.23
2.期初账面价值	13,981,790.53			13,981,790.53

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	383,333,914.79	297,973,613.74
合计	383,333,914.79	297,973,613.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	107,094,826.84	214,636,882.51	3,668,359.10	78,168,870.53	403,568,938.98
2.本期增加金额		76,713,519.95	182,096.01	32,266,039.42	109,161,655.38
(1) 购置		76,992,052.12	182,096.01	32,266,039.42	109,440,187.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合					

并增加					
(4) 其他		-278,532.17			-278,532.17
3.本期减少金额		371,522.74		1,243,622.22	1,615,144.96
(1) 处置或报废		371,522.74		1,243,622.22	1,615,144.96
4.期末余额	107,094,826.84	290,978,879.72	3,850,455.11	109,191,287.73	511,115,449.40
二、累计折旧					
1.期初余额	15,808,352.84	60,687,066.44	2,391,666.05	26,708,239.91	105,595,325.24
2.本期增加金额	1,978,571.90	13,916,586.47	208,164.47	6,713,686.33	22,817,009.17
(1) 计提	1,978,571.90	13,916,586.47	208,164.47	6,713,686.33	22,817,009.17
3.本期减少金额		261,698.52		369,101.28	630,799.80
(1) 处置或报废		261,698.52		369,101.28	630,799.80
4.期末余额	17,786,924.74	74,341,954.39	2,599,830.52	33,052,824.96	127,781,534.61
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	89,307,902.10	216,636,925.33	1,250,624.59	76,138,462.77	383,333,914.79
2.期初账面价值	91,286,474.00	153,949,816.07	1,276,693.05	51,460,630.62	297,973,613.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,873,113.06	21,289,702.66
合计	16,873,113.06	21,289,702.66

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未来城二期项目	14,779,943.32		14,779,943.32	8,720,685.57		8,720,685.57
SAP ERP 信息化系统				76,075.47		76,075.47
光纤厂房				12,050,520.50		12,050,520.50
SRM 信息化系统	522,274.17		522,274.17	176,991.15		176,991.15
财务共享中心系统	158,844.13		158,844.13			
MES 信息化系统	504,832.19		504,832.19			
需要安装的固定资产	150,565.43		150,565.43			
特种光纤生产线建设项目	329,154.95		329,154.95			
玻璃切割机				240,568.04		240,568.04
拷机盖板				24,861.93		24,861.93
拷机工装及其他	427,498.87		427,498.87			
合计	16,873,113.06		16,873,113.06	21,289,702.66		21,289,702.66

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其中：	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
未来城二期项目	536,278,100.00	8,720,685.57	6,059,257.75			14,779,943.32	2.76%	2.76%				募股资金
SAP ERP 信息化系统	6,000,000.00	76,075.47		76,075.47								募股资金
SRM 信息化系统	850,000.00	176,991.15	345,283.02			522,274.17	61.44%	61.44%				募股资金
财务共享中心系统	1,711,500.00		158,844.13			158,844.13	9.28%	9.28%				募股资金
MES 信息化系统	2,688,000.00		504,832.19			504,832.19	18.78%	18.78%				募股资金
特种光纤生产线建设项目	70,500,000.00	12,050,520.50	95,000.00	11,816,365.55		329,154.95	76.60%	95.10%				其他
合计	618,027,600.00	21,024,272.69	7,163,217.09	11,892,441.02		16,295,048.76	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,910,598.19	44,982,976.02	34,576,614.00	7,640,608.00	101,110,796.21
2.本期增加金额				659,175.73	659,175.73
(1) 购置				659,175.73	659,175.73
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,910,598.19	44,982,976.02	34,576,614.00	8,299,783.73	101,769,971.94
二、累计摊销					
1.期初余额	2,142,353.07	6,127,995.98	25,215,494.91	1,008,681.58	34,494,525.54
2.本期增加金额	139,105.97	2,158,609.98	1,330,305.90	433,748.25	4,061,770.10
(1) 计提	139,105.97	2,158,609.98	1,330,305.90	433,748.25	4,061,770.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,281,459.04	8,286,605.96	26,545,800.81	1,442,429.83	38,556,295.64
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	11,629,139.15	36,696,370.06	8,030,813.19	6,857,353.90	63,213,676.30
2.期初账面 价值	11,768,245.12	38,854,980.04	9,361,119.09	6,631,926.42	66,616,270.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明：

**27、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

**28、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
国神光电科技 (上海)有限公 司购并溢价	60,221,417.49					60,221,417.49
合计	60,221,417.49					60,221,417.49

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

合计					
----	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

### 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租用房屋维修改造款	60,826,141.21	8,668,980.40	7,681,524.58		61,813,597.03
营销管理系统维修服务	36,672.23		9,566.67		27,105.56
合计	60,862,813.44	8,668,980.40	7,691,091.25		61,840,702.59

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	14,245,221.93	2,136,783.29	7,697,932.28	1,154,689.85
信用减值损失	33,130,554.38	5,166,363.25	30,246,802.10	4,591,207.75
存货跌价准备	10,612,777.53	1,690,667.20	15,824,805.46	2,462,356.42
递延收益	15,908,024.01	2,386,203.61	10,754,465.95	1,613,169.90
未来可抵扣职工教育经费	6,330,536.67	949,580.50	5,536,587.03	830,488.05
合计	80,227,114.52	12,329,597.85	70,060,592.82	10,651,911.97

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,972,257.96	7,024,774.34	41,270,746.19	7,526,375.73
固定资产加速折旧	227,236,641.87	34,085,496.28	159,533,449.27	23,930,017.39
结构性存款投资收益计提	10,779,972.60	1,616,995.89	6,573,205.49	985,980.82
合计	275,988,872.43	42,727,266.51	207,377,400.95	32,442,373.94

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,329,597.85		10,651,911.97
递延所得税负债		42,727,266.51		32,442,373.94

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,305.66	65,604.95
可抵扣亏损	4,785,176.20	4,785,176.20
合计	4,872,481.86	4,850,781.15

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	814,122.80	814,122.80	
2022 年	3,648,513.49	3,648,513.49	
2023 年	322,539.91	322,539.91	
合计	4,785,176.20	4,785,176.20	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				24,524,637.32		24,524,637.32
合计				24,524,637.32		24,524,637.32

其他说明：

**32、短期借款**

**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	310,000,000.00	
合计	310,000,000.00	

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	16,250,000.00	6,950,000.00
银行承兑汇票	64,950,000.00	49,100,000.00
合计	81,200,000.00	56,050,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	366,135,458.56	430,686,835.57
1—2 年（含 2 年）		158,404.24
2—3 年（含 3 年）	5,600.00	2,871,255.94
3 年以上	33,955.00	33,955.00
合计	366,175,013.56	433,750,450.75

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	29,708,147.10	16,189,894.11
合计	29,708,147.10	16,189,894.11

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,035,123.60	91,212,416.00	117,387,405.74	25,860,133.86
二、离职后福利-设定	172,992.71	1,559,198.09	1,732,190.80	

提存计划				
三、辞退福利		227,698.67	227,698.67	
合计	52,208,116.31	92,999,312.76	119,347,295.21	25,860,133.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,122,815.07	75,979,906.65	102,466,199.99	18,636,521.73
2、职工福利费	150.00	4,607,878.26	4,568,378.26	39,650.00
3、社会保险费	95,472.19	2,984,525.80	2,994,805.57	85,192.42
其中：医疗保险费	83,381.59	2,592,531.81	2,601,932.30	73,981.10
工伤保险费	2,905.47	28,418.08	31,293.15	30.40
生育保险费	9,185.13	363,575.91	361,580.12	11,180.92
4、住房公积金	11,447.00	5,395,649.04	5,394,213.04	12,883.00
5、工会经费和职工教育经费	6,801,359.14	2,232,801.29	1,950,066.20	7,084,094.23
8、其他短期薪酬	3,880.20	11,654.96	13,742.68	1,792.48
合计	52,035,123.60	91,212,416.00	117,387,405.74	25,860,133.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	167,656.12	1,496,131.00	1,663,787.12	
2、失业保险费	5,336.59	63,067.09	68,403.68	
合计	172,992.71	1,559,198.09	1,732,190.80	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,215,398.27	2,367,089.67
企业所得税	6,076,118.35	534,604.89
个人所得税	138,936.95	676,700.03
城市维护建设税	69,960.11	165,238.04
房产税	178,097.03	174,160.09
土地增值税		
教育费附加	49,960.11	112,275.05
资源税		
土地使用税	13,653.98	13,653.98
残疾人就业保障金	1,868,981.50	1,868,981.50
印花税	29,352.99	110,745.54
其他		8,370.95

合计	9,640,459.29	6,031,819.74
----	--------------	--------------

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	26,112,000.00	
其他应付款	2,910,498.02	6,842,250.44
合计	29,022,498.02	6,842,250.44

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,112,000.00	
合计	26,112,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待拨付合作单位科研经费	600,000.00	5,104,900.00
待付款的费用	1,806,802.38	938,799.09
安全风险抵押金	46,377.00	46,377.00
出口运保费	196,246.87	154,150.22
保证金	6,390.00	7,000.00
代收代付款	6,759.12	
其他	25,292.12	368,393.60
房租租金	222,630.53	222,630.53
合计	2,910,498.02	6,842,250.44

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 46、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,704,768.32	7,543,300.00	2,634,672.45	22,613,395.87	
合计	17,704,768.32	7,543,300.00	2,634,672.45	22,613,395.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
重点研发	64,186.35			-27,039.28			91,225.63	与收益相

项目-工业级皮秒/飞秒激光器关键技术研究及产业化								关
国家重点研发计划-大功率光纤激光材料与器件关键技术	22,035.52						22,035.52	与收益相关
高功率高能量脉冲激光光路及关键测控技术	106.97						106.97	与收益相关
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化 (2017YF B1104400, 30kw)	4,545,873.15	909,700.00		1,025,381.86			4,430,191.29	与收益相关
湖北省知识产权局高价值专利培育转化和产业化经费	150,000.00						150,000.00	与收益相关
大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化	394,905.78			16,885.79			378,019.99	与收益相关
大芯径低掺铈光纤材料光栅刻写光致缺陷控制	388,952.29			186,227.25			202,725.04	与收益相关
广东省重	670,629.74			44,827.40			625,802.34	与收益相

点领域研发计划-工业化大功率光纤激光器研发与应用示范								关
广东省重点领域研发计划-复杂构件激光清洗/刻蚀/抛光智能制造装备	381,742.88			106,225.30			275,517.58	与收益相关
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助	5,693,435.64			111,635.98			5,581,799.66	与资产相关
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建设补助	1,650,000.00			150,000.00			1,500,000.00	与资产相关
东湖开发区财政局建筑补贴	850,000.04			16,666.66			833,333.38	与资产相关
产业创新能力建设	934,999.96			18,333.34			916,666.62	与资产相关
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金	1,207,900.00			289,896.00			918,004.00	与资产相关

光纤激光器湖北省工程研究中心创新能力建设项目		4,500,000.00		75,000.00			4,425,000.00	与资产相关
大幅面高精度激光选区熔化成型装备		1,500,000.00		78,110.23			1,421,889.77	与收益相关
大功率 2 微米脉冲光纤激光器及其应用技术研究				-91,078.08			91,078.08	与收益相关
大功率光纤激光器核心机理研究		411,100.00		411,100.00				与收益相关
2019 年国家重点专项中韩项目	750,000.00						750,000.00	与收益相关
收到 2020 年度惠山区先锋英才计划资助		180,000.00		180,000.00				与收益相关
人才服务补贴		9,600.00		9,600.00				与收益相关
就业补贴		3,000.00		3,000.00				与收益相关
最佳进步奖奖金		30,000.00	30,000.00					与收益相关
合计	17,704,768.32	7,543,400.00	30,000.00	2,604,772.45			22,613,395.87	

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	192,000,000.00						192,000,000.00

其他说明:

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

#### 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,061,255,926.22			1,061,255,926.22
其他资本公积	4,155,313.21			4,155,313.21
合计	1,065,411,239.43			1,065,411,239.43

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

#### 58、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 59、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,000,000.00			96,000,000.00

合计	96,000,000.00		96,000,000.00
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	942,168,695.52	698,562,652.67
调整后期初未分配利润	942,168,695.52	698,562,652.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,088,509.68	325,206,412.29
减：提取法定盈余公积		17,600,369.44
应付普通股股利	26,112,000.00	64,000,000.00
期末未分配利润	983,145,205.20	942,168,695.52

调整期初未分配利润明细：

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

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,272,393.85	538,327,394.27	1,011,468,420.42	689,856,884.89
其他业务	2,100,055.73	926,044.28	645,734.67	136,233.66
合计	709,372,449.58	539,253,438.55	1,012,114,155.09	689,993,118.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
脉冲光纤激光器	121,707,178.65		121,707,178.65
连续光纤激光器	513,582,140.66		513,582,140.66
超快激光器	8,534,443.32		8,534,443.32
技术开发服务	18,729,363.82		18,729,363.82
其他	46,819,323.13		46,819,323.13
其中：			
国内市场	689,900,804.97		689,900,804.97
国外市场	19,471,644.61		19,471,644.61
其中：			
合计	709,372,449.58		709,372,449.58

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	666,498.99	1,424,097.61
教育费附加	291,383.03	610,327.55
房产税	277,004.95	348,320.18
土地使用税	15,267.91	27,307.96
车船使用税	3,810.00	4,590.00
印花税	401,814.15	609,856.40
地方教育费附加	149,221.69	305,428.78
合计	1,805,000.72	3,329,928.48

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,751,992.38	10,737,301.02
宣传费	1,846,518.04	3,770,405.28
运输费	7,187,168.36	4,805,467.44
差旅费	1,190,829.63	2,795,746.14
折旧	1,708,520.50	929,540.59
售后维修	11,977,605.04	12,334,391.15
房租	1,526,959.10	747,977.32
保险费	92,802.10	304,946.94
业务招待费	110,151.05	174,270.53
交通费	331,239.13	364,553.27
其他	2,123,148.24	873,395.58
合计	38,846,933.57	37,837,995.26

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,741,715.95	7,038,151.48
中介机构费	1,368,799.62	2,303,664.81
物业费	235,398.91	275,553.22
折旧	1,033,125.04	524,479.48
车辆费	95,298.34	131,960.57
维修费	503,995.86	395,589.20
无形资产摊销	351,245.33	132,043.89

差旅费	41,750.81	235,076.31
水电费	573,788.61	34,406.00
股份支付		
其他	4,298,315.48	666,599.90
合计	15,243,433.95	11,737,524.86

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,893,096.45	15,107,368.86
材料费	19,406,502.68	23,552,979.24
折旧与摊销	3,656,777.73	3,552,218.66
外协费	576,667.82	160,376.86
管理费	3,296,464.96	1,107,590.96
差旅费	245,197.69	665,540.84
试制设备费	66,894.86	528,283.15
工装模具费		
测试加工费	523,990.22	107,145.40
其他	2,235,928.28	427,452.43
合计	45,901,520.69	45,208,956.40

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	604,889.44	
减：利息收入	2,178,055.45	1,249,554.57
汇兑损失	123,514.84	825,668.23
减：汇兑收益	93,936.26	
手续费支出	152,230.56	147,680.55
其他支出		
合计	-1,391,356.87	-276,205.79

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,847,172.45	27,197,680.70
个税手续费返还	14,877.85	16,896.82
软件退税	1,366,021.43	
稳岗补贴	463,794.00	
其他税费返还	286,271.44	
其他	176,600.18	
合计	5,154,737.35	27,214,577.52

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款产生的投资收益	9,759,369.84	20,477,977.53
合计	9,759,369.84	20,477,977.53

其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-139,822.55	-97,214.14
合同资产减值损失	-521,103.33	
应收账款减值损失	-3,721,796.54	-7,910,458.94
应收票据减值损失	1,475,469.49	-2,345,039.31
合计	-2,907,252.93	-10,352,712.39

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,217,759.34	-5,197,662.38
合计	1,217,759.34	-5,197,662.38

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	419,393.26	
无形资产处置收益		

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,000.00	5,000,000.00	30,000.00
其他利得	51,025.91	81,580.27	51,025.91
合计	81,025.91	5,081,580.27	81,025.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
最佳进步奖奖金	江苏省无锡惠山经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	120,551.47	3,919.29	120,551.47
盘亏损失			
预计担保损失			
预计未决诉讼损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	1,935.79	300.00	1,935.79
其他支出	211,975.66	9,329.83	211,975.66
合计	334,462.92	13,549.12	334,462.92

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,958.74	25,394,893.46
递延所得税费用	8,607,206.69	8,770,499.65
合计	8,700,165.43	34,165,393.11

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	83,104,048.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,465,607.32
子公司适用不同税率的影响	70,747.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,015.97
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	-29,042.67
加计扣除的影响	-3,819,163.03
所得税费用	8,700,165.43

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	5,968,068.06	14,724,560.00
利息收入	2,178,055.45	1,249,554.57
备用金收回	10,000.00	22,300.00
保证金退回	452,897.14	544,278.57
其他	1,741,564.13	713,021.26
收到合作开发单位转入的科研经费	3,129,900.00	
房租	403,892.00	
合计	13,884,376.78	17,253,714.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	289,077.15	1,021,550.00
支付保证金、押金	957,729.13	1,073,056.14
房租/物业费	6,581,886.67	2,682,709.94
办公/会议费/招待费/水电费/维修费	11,924,748.32	4,993,467.85
差旅费/运输费/车辆费/交通费	8,190,020.32	11,616,414.57
宣传费/保险费/中介机构费用/保密费/绿化费	9,424,799.65	8,828,815.11
拨付合作单位政府补助经费	5,225,100.00	397,800.00
通信费/售后服务费等其他支出	6,115,247.78	3,366,459.81
合计	48,708,609.02	33,980,273.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,403,883.39	227,327,655.65
加：资产减值准备	4,222,787.19	15,550,374.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,979,993.26	12,560,514.41
无形资产摊销	1,912,127.91	1,588,454.71
长期待摊费用摊销	7,691,091.25	1,209,354.09
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）	-419,393.26	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,551.47	3,919.29
财务费用（收益以“-”号填列）	473,494.67	
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,759,369.84	-20,477,977.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-473,487.10	-722,083.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,284,892.57	304,178.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-194,707,547.83	-185,444,437.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,590,601.17	-466,430,723.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-171,164,915.87	398,002,885.91
其他	-96.81	
经营活动产生的现金流量净额	-264,026,590.17	-16,527,883.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	334,760,642.39	301,085,410.46
减：现金的期初余额	329,344,394.21	326,931,279.75

现金及现金等价物净增加额	5,416,248.18	-25,845,869.29
--------------	--------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	334,760,642.39	329,344,394.21
可随时用于支付的银行存款	334,760,642.39	329,344,394.21
三、期末现金及现金等价物余额	334,760,642.39	329,344,394.21

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	700,344.16	信用证保证金
合计	700,344.16	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,216,022.51	7.0795	29,847,331.36
欧元	73,488.65	7.9610	585,043.14
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,926,479.56	7.0795	20,718,012.05
欧元	535,793.95	7.9610	4,265,455.64
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,511,811.00	7.0795	10,702,865.97

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重点研发项目-工业级皮秒/飞秒激光器关键技术研究及产业化		其他收益	-27,039.28
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化 (2017YFB1104400, 30kw)	909,700.00	其他收益	1,025,381.86
大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化		其他收益	16,885.79
大芯径低掺镱光纤材料光栅刻写光致缺陷控制		其他收益	186,227.25
广东省重点领域研发计划-工业化大功率光纤激光器研发与应用示范		其他收益	44,827.40
广东省重点领域研发计划-复杂构件激光清洗/刻蚀/抛光智能制造装备		其他收益	106,225.30
大幅面高精度激光选区熔化成型装备	1,500,000.00	其他收益	78,110.23
大功率 2 微米脉冲光纤激光器及其应用技术研究		其他收益	-91,078.08
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助		其他收益	111,635.98
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建设补助		其他收益	150,000.00

东湖开发区财政局建筑补贴		其他收益	16,666.66
产业创新能力建设		其他收益	18,333.34
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金		其他收益	289,896.00
光纤激光器湖北省工程研究中心创新能力建设项目	4,500,000.00	其他收益	75,000.00
2019 年中央外经贸发展资金		其他收益	120,000.00
大功率光纤激光器核心机理研究	411,100.00	其他收益	411,100.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局 2019 省级研发投入补贴区级配套		其他收益	110,000.00
东湖新技术开发区 2019 年度光谷瞪羚企业华为学习费用补贴		其他收益	12,400.00
收到 2020 年度惠山区先锋英才计划资助	180,000.00	其他收益	180,000.00
人才服务补贴	9,600.00	其他收益	9,600.00
就业补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
最佳进步奖奖金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
合计	7,543,400.00		2,877,172.45

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

**(2) 合并成本**

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他**

**九、在其他主体中的权益**

**1、在子公司中的权益**

**(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式

				直接	间接	
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	武汉市	武汉市	光纤制造	85.00%		企业合并及购买取得少数股东股权
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	无锡市	无锡市	激光器制造	100.00%		投资设立
国神光电科技（上海）有限公司	上海市	上海市	激光器制造	51.00%		股权收购
国神光电科技（嘉兴）有限公司	嘉兴市	嘉兴市	软件开发	100.00%		股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	15.00%	5,503,002.61		36,512,217.66
国神光电科技（上海）有限公司	49.00%	1,812,371.10		55,824,178.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	206,776,065.48	53,958,467.41	260,734,532.89	15,567,739.72	0.00	15,567,739.72	146,732,539.68	61,262,829.14	207,995,368.82	6,469,878.49		6,469,878.49
国神光电科技	70,669,899.11	17,313,471.43	87,983,370.54	11,562,708.19	1,039,566.39	12,602,274.58	64,842,079.28	18,066,643.73	82,908,723.01	8,068,858.55	1,143,133.27	9,211,991.82

(上 海)有 限公 司												
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	73,126,270.08	43,641,302.84	43,641,302.84	35,584,601.54	80,643,119.30	52,900,137.79	52,900,137.79	-1,553,576.93
国神光电科技(上海)有限公司	8,490,953.43	1,684,364.77	1,684,364.77	-1,941,121.68	12,728,573.90	4,053,816.93	4,053,816.93	-2,989,477.11

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、结构性存款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。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，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(一) 信用风险**

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

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

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风

险和汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司没有借款或发行债券等，尚未直接面临因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本财务报表附注五(四十三)之说明。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止2020年6月30日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	81,200,000.00			81,200,000.00
应付账款	366,135,458.56	39,555.00		366,175,013.56
合计	447,335,458.56	39,555.00		447,375,013.56

项目	期初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	56,050,000.00			56,050,000.00
应付账款	430,686,835.57	3,063,615.18		433,750,450.75
合计	486,736,835.57	3,063,615.18		489,800,450.75

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

公司报告期内无以公允价值计量的资产及负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航天三江集团有限公司	武汉市	注 1	515,000 万元	34.00%	34.00%

本企业的母公司情况的说明

轻型汽车系列、烟草机械、包装机械、饲料机械、机电成套设备、重型底盘、机电产品、通讯传输设备制造；轻汽、机械（含烟草、包装、饲料）、机电成套设备、通讯传输设备的技术开发和服务；工程承包。组织本集团公司生产所需的原辅材料供应、销售；五金、交电、百货、电器机械及配件、建筑、装饰材料批发兼零售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北航天长征装备有限公司	同一最终控制方
湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	同一最终控制方
武汉三江航天网络通信有限公司	同一最终控制方
湖北三江航天红峰控制有限公司	同一最终控制方
中国航天科工集团培训中心	同一最终控制方
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	同一最终控制方
湖北航天技术研究院总体设计所	同一最终控制方
湖北楚航电子科技有限公司	同一最终控制方
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同一最终控制方
航天建筑设计研究院有限公司	同一最终控制方
北京航天紫光科技有限公司	同一最终控制方
中国航天建设集团有限公司	同一最终控制方

湖北航天工业学校	同一最终控制方
河南航天液压气动技术有限公司	同一最终控制方
湖北三江航天红阳机电有限公司	同一最终控制方
湖北三江航天机电设备有限责任公司	同一最终控制方
湖北三江航天建筑工程有限公司	同一最终控制方
北京京航计算通讯研究所	同一最终控制方
湖北航天信息技术有限公司	同一最终控制方
长飞光纤光缆（上海）有限公司	其他关联方
长飞（武汉）光系统股份有限公司	其他关联方
航信德利信息系统（上海）有限公司	同一最终控制方

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长飞光纤光缆（上海）有限公司	采购材料			否	145,307.64
长飞（武汉）光系统股份有限公司	采购材料	6,490,940.69	37,000,000.00	否	547,718.06
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	采购材料	9,853,211.18	76,000,000.00	否	3,065,263.57
湖北航天技术研究院总体设计所	测试费/技术服务	177,358.49		否	70,754.72
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	水电费/物业费	6,650,081.00	15,100,000.00	否	
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	技术服务	5,660,377.36		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	技术开发服务	18,729,363.82	90,145,331.10
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	出售商品/维修费	1,840,707.97	723,584.81
湖北三江航天红阳机电有限公司	出售商品		8,448.28
湖北三江航天红峰控制有限公司	出售商品/维修费	314,579.65	1,771,704.31

湖北航天技术研究院总体设计所	出售商品	78,761.06	
----------------	------	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北三江航天红峰控制有限公司	房屋建筑物	0.00	32,676.00
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	房屋建筑物	4,783,115.70	0.00
航信德利信息系统(上海)有限公司	房屋建筑物	354,740.20	

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,170,700.00	1,180,799.94
监事	169,825.00	221,906.00
高级管理人员	1,136,300.00	1,012,400.00
核心技术人员	129,358.62	129,756.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	4,289,070.00	128,672.10	13,420,000.00	402,600.00
	湖北三江航天红阳机电有限公司	828,100.00	24,843.00	828,100.00	24,843.00
	湖北航天技术研究院总体设计所	41,938.35	1,258.15	0.00	0.00
应收票据					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	0.00	0.00	51,375,000.00	1,541,250.00
	湖北三江航天红峰控制有限公司	0.00	0.00	1,238,875.00	37,166.25
	湖北三江航天红阳机电有限公司	0.00	0.00	354,900.00	10,647.00
合同资产					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	82,165,111.11	2,464,953.33		
预付账款					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
	湖北楚航电子科技有限公司	84,827.00	0.00		
	湖北航天信息技	5,000.00	0.00		

	术有限公司			
--	-------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖北三江航天建筑工程有限公司		2,863,461.94
	武汉锐晶激光芯片技术有限公司	2,814,056.20	9,172,665.93
	长飞（武汉）光系统股份有限公司	2,526,403.97	6,126,965.69
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	390,911.50	1,960,000.00
	河南航天液压气动技术有限公司	496,746.51	1,123,746.51
	合肥正阳光电科技有限公司	4,750.00	
预收账款			
	湖北航天技术研究院总体设计所	0.00	1,462,184.74
合同负债			
	湖北三江航天红峰控制有限公司	155,525.00	
	湖北航天技术研究院总体设计所	4,115,123.09	
其他应收款			
	航信德利信息系统（上海）有限公司	222,630.53	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	122,112,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,112,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

- (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

本公司的盈亏主要来自脉冲光纤激光器销售、连续光纤激光器销售、技术开发服务，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司未对各项业务设立专门的内部组织机构，因此本公司未设置业务分部和地区分部，无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55	0.90%	4,703,552.55	100.00%	0.00	5,267,244.27	1.30%	4,703,552.55	89.30%	563,691.72
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	519,715,671.13	99.10%	19,392,595.77	3.73%	500,323,075.36	400,831,408.25	98.70%	15,179,034.74	3.79%	385,652,373.51
其中：										
合计	524,419,223.68	100.00%	24,096,148.32	4.59%	500,323,075.36	406,098,652.52	100.00%	19,882,587.29	4.90%	386,216,065.23

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳镭麦德光电有限公司	4,703,552.55	4,703,552.55	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
合计	4,703,552.55	4,703,552.55	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	498,278,047.36	14,948,341.42	3.00%
1—2 年 (含 2 年)	17,337,237.41	1,733,723.74	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	1,025,865.36	307,759.61	30.00%
3—4 年 (含 4 年)	1,343,500.00	671,750.00	50.00%
4—5 年 (含 5 年)	927,021.00	927,021.00	100.00%
5 年以上	804,000.00	804,000.00	100.00%
合计	519,715,671.13	19,392,595.77	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	498,278,047.36
1 至 2 年	17,337,237.41
2 至 3 年	1,025,865.36
3 年以上	7,778,073.55
3 至 4 年	1,343,500.00
4 至 5 年	5,630,573.55
5 年以上	804,000.00
合计	524,419,223.68

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55					4,703,552.55
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	15,179,034.74	4,213,561.03				19,392,595.77
合计	19,882,587.29	4,213,561.03				24,096,148.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	22,534,000.00	4.30%	676,020.00
第二名	19,442,780.37	3.71%	583,283.41
第三名	19,009,895.00	3.62%	570,296.85
第四名	16,870,000.00	3.22%	506,100.00
第五名	16,726,400.00	3.19%	501,792.00
合计	94,583,075.37	18.04%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,886,025.64	3,898,488.51
合计	3,886,025.64	3,898,488.51

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

**3)坏账准备计提情况**

适用  不适用

其他说明:

**(3) 其他应收款**

**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	504,225.33	514,322.21
保证金	835,775.49	535,485.62
押金	1,359,209.31	1,010,353.33
代垫员工社保费用	1,487,412.93	1,583,806.11
其他	24,028.01	
应收出口退税款		458,084.29
合计	4,210,651.07	4,102,051.56

**2)坏账准备计提情况**

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	203,563.05			203,563.05
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	121,062.38			121,062.38
2020 年 6 月 30 日余额	324,625.43			324,625.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,712,729.72
1 至 2 年	1,030,664.35
2 至 3 年	467,257.00
合计	4,210,651.07

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	203,563.05	121,062.38				324,625.43

合计	203,563.05	121,062.38				324,625.43
----	------------	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其它代垫款项	1,511,407.48	1 年以内	35.89%	45,342.22
第二名	押金	464,355.21	1-2 年	11.03%	46,435.52
第三名	保证金	332,351.70	1 年以内、2-3 年	7.89%	34,427.69
第四名	押金	303,075.00	2-3 年	7.20%	90,922.50
第五名	保证金	283,395.79	1 年以内	6.73%	8,501.87
合计	--	2,894,585.18	--	68.74%	225,629.80

**6)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,945,706.17		196,945,706.17	196,945,706.17		196,945,706.17
合计	196,945,706.17		196,945,706.17	196,945,706.17		196,945,706.17

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉睿芯特种光纤有限	52,195,705.17					52,195,705.17	

责任公司							
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
国神光电科技（上海）有限公司	114,750,000.00					114,750,000.00	
国神光电科技（嘉兴）有限公司	1.00					1.00	
合计	196,945,706.17					196,945,706.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	651,184,325.63	543,783,549.40	1,003,121,103.06	752,373,138.67
其他业务	945,068.68	99,273.04	575,707.89	99,273.04
合计	652,129,394.31	543,882,822.44	1,003,696,810.95	752,472,411.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
脉冲光纤激光器	36,133,169.92		36,133,169.92
连续光纤激光器	513,582,140.66		513,582,140.66
超快激光器	398,230.09		398,230.09
技术开发服务	18,729,363.82		18,729,363.82
其他	83,286,489.82		83,286,489.82
其中：			
国内市场	633,320,247.84		633,320,247.84
国外市场	18,809,146.47		18,809,146.47
其中：			

其中：			
合计	652,129,394.31		652,129,394.31

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款产生的投资收益	9,759,369.84	20,477,977.53
合计	9,759,369.84	20,477,977.53

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,727.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,652,281.80	
委托他人投资或管理资产的损益	9,759,369.84	利用暂时闲置募集资金购买结构性存款取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,709.76	
减：所得税影响额	2,011,044.88	
少数股东权益影响额	90,046.54	
合计	11,027,123.21	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.2329	0.2329
扣除非经常性损益后归属于公	2.41%	0.1947	0.1947

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

法定代表人：

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2020年8月26日