



湖北久之洋红外系统股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-042

2021 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。

公司负责人王振华、主管会计工作负责人洪普及会计机构负责人(会计主管人员)陈胜声明：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、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，可参见第三节“管理层讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境与社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况.....	26
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的《2021年半年度报告》文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、久之洋	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司
华中光电所	指	华中光电技术研究所，公司的控股股东
派鑫科贸	指	北京派鑫科贸有限公司，公司的股东
久之洋信息	指	湖北久之洋信息科技有限公司，公司的全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司董事会
监事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日
上年年末	指	2020 年 12 月 31 日
红外热像仪	指	通过红外光学系统将目标物体的红外辐射聚焦到红外探测器件的光敏感面上，并将其转换为相应的电信号，经过放大和视频处理形成视频图像供人眼观察的仪器设备。
激光测距仪	指	利用激光器作为光源的电磁波测距仪。
光学星体跟踪器	指	依靠观测天体相对方位来进行导航的设备，具有主动性强、隐蔽性好、精度高、可靠性好以及适用范围广等优点，可应用于多种航行平台。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	久之洋	股票代码	300516
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北久之洋红外系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	300516		
公司的外文名称（如有）	Hubei Jiuzhiyang Infrared System Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JIR		
公司的法定代表人	王振华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆磊	杨岸
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号
电话	027-59601200	027-59601200
传真	027-59601202	027-59601202
电子信箱	market@hbjir.com	343484330@qq.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 2020 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 2020 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 2020 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）	287,700,267.34	183,579,402.04	56.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,009,414.35	21,946,158.41	54.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,947,285.92	16,222,766.19	90.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-198,780,722.42	-51,047,227.98	-289.41%
基本每股收益（元/股）	0.1889	0.1219	54.96%
稀释每股收益（元/股）	0.1889	0.1219	54.96%
加权平均净资产收益率	2.97%	2.02%	0.95%
	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）	1,447,996,861.37	1,498,077,154.48	-3.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,148,029,685.60	1,132,560,271.25	1.37%

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）	-18,251.57	
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）	3,074,380.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.00	
减：所得税影响额	0.00	
合计	3,062,128.43	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	1,101,590.00	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
军品退税款	6,154,055.47	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司成立至今始终秉承军工文化，以国防装备建设为使命，精准于红外激光产业研究，依托科技创新与系统应用，公司业务领域涵盖红外热像仪及以红外成像为核心的系统集成光电产品、激光类产品、光学元件及膜系镀制、星体跟踪器等四大业务板块。

（一）主要业务

（1）红外热像仪及以红外成像为核心的系统集成光电产品

公司曾完成我国首台非制冷红外热像仪、首台连续大变焦反扫红外热像仪的研制。先后研制开发成功全系列红外热像仪，涵盖：短波、中波、长波、扫描、凝视、制冷、非制冷、单兵、系统化等产品；公司凭借完备的红外、激光、光学等自主核心技术优势，研制开发以红外为核心，集侦察、测距、定位、定向等多功能于一体的系列化多功能观测仪。截至目前，公司已研制生产数万套红外产品，广泛应用于陆海空天等国防领域以及安防监控、森林防火等民用领域，各类产品经历了用户检验试验考验，性能表现优异，质量稳定可靠，获得用户好评。

（2）激光类业务

公司专注于信息激光和有限拓展能量激光，信息激光方面公司专注于钼玻璃、光纤、半导体激光等新型激光模块的研制；能量激光方面公司跟踪皮秒激光技术的应用与发展，以激光光源为基础，聚焦远程激光照明设备的应用研究。公司在激光应用领域耕耘多年，技术积累丰富，已形成系列化多脉冲激光测距技术，突破了TEC、小TEC、多波长组合等多种激光照射激光器体制，产品覆盖激光测距、激光照射、激光告警、激光通信、激光对抗等。

（3）光学元件及膜系镀制业务

光学加工技术一直是公司的核心技术之一，公司已形成传统光学与现代光学制造相结合的光学零件研制和生产格局，致力于先进光学制造、光学膜系设计与镀制、智能光学系统设计与制造等研制，公司光学零件数字化加工制造覆盖从 ϕ 5mm- ϕ 350mm的各类光学平面镜、棱镜、球面透镜及一些特殊的非球面光学元件加工；光学镀膜技术和条件处于国内先进水平，膜系具备从紫外到红外波段的增透膜、反射膜、分光膜、滤光膜等常用光学薄膜和ITO膜、类金刚石膜、电磁屏蔽膜等特殊功能薄膜的研制和生产能力。特别是类金刚石薄膜、中波和长波红外光学薄膜等具有光学性能好、耐恶劣环境能力强、使用寿命长等优点。

（4）星体跟踪器业务

光学星体跟踪器是以自然星体和人造星体（统称天体）为信标，通过收集天体在可见光或射电波段辐射的能量，经天体成像、自动跟踪、目标提取和识别、坐标矢量计算之后，输出光学星体跟踪器装载平台所需的高精度测量数据，属于姿态测量和航向定位器件。其具有全自主、全天时、小型化、测量精度高且误差不随时间积累等特点。星体跟踪器作为一种独立、隐蔽性高、抗干扰能力强的高精度自主式导航产品，在军民用导航领域中均占有重要地位。公司的系列光学星体跟踪器产品应用环境涵盖大气层内、大气层外，光谱范围包括可见光、近红外等波段，工作模式涵盖单天体、多天体识别、多传感器组合。产品覆盖多种航行应用平台，已经被广泛应用，市场占有率国内领先。

（二）经营模式

（1）采购模式

公司根据年度生产计划、临时生产计划和物资储备计划，结合实际库存，由采购部门制定相应采购计划，获得批准后进行采购。公司严格按照相关质量程序要求，对供应商产品的“质量”、“价格”、“市场信誉”、“供货及时性”等因素进行综合考评后选择供应商。制订《合格供方名录》，实现对供应商的动态评价和管理。

（2）生产模式

公司按照成本效益原则，主要采取“以销定产”的生产模式组织生产，即以客户订单为组织生产依据，同时对部分市场需求量大的定型产品适当采取提前预生产的生产方式。公司生产组织以计划为统一指挥调度，计划分为“年度生产一级计划”和“月生产计划”。计划部门依据合同订单和项目立项单，编制年度一级计划、月生产计划，对特定项目制定专项计划。生产部门根据计划组织生产，每周协调生产计划执行情况，每月检查考核，督促计划落实。

（3）销售模式

公司用户一般为政府、国内军工集团的各科研院所、大型企业、军方单位以及军贸单位。公司获取订单的方式主要有三种：一是招投标方式，通过参与竞标获取订单；第二，竞争性谈判方式，即通过特定客户以非公开形式向国内具备技术开发经验和能力的供应商发布内部需求进行竞争性谈判从而获取订单；第三，直接获取订单方式，通过公司销售团队的前期工作铺垫，与客户进行沟通和交流，为客户提供最佳的产品配置方案，最终获取订单。

（三）公司所处行业情况

本行业与光学技术、微电子技术、材料技术、控制技术、信号检测和处理技术、图像处理技术、激光器技术、激光电源技术、激光信号处理技术、加工工艺技术以及相应的检测技术等多项技术领域密切相关，与上述各项技术相互依存，相互促进，并带动上述多个产业整体发展。

红外热像技术经过十余年的技术积累和市场培养，已形成多个成熟的应用领域。红外热成像被应用于军事侦察、监视和制导等方面，在武器装备中得到广泛应用。目前，红外产品在美国、法国等国家军队普及率较高，西方国家对红外成像采取严格的技术封锁及产品禁运政策，近年来我国红外热像仪军事领域应用处于快速提升阶段，单兵、坦克装甲车辆、舰船、军机和红外制导武器等在内的红外装备市场正处于快速发展阶段。随着红外技术的不断成熟及国产器件的自主可控，未来也将在工业控制、电力检测、汽车夜视、石化控制、消防安全、建筑探测、以及医学诊断等领域发挥着越来越重要的作用。

根据美国Maxtech International 市场调查报告，2019年全球红外军品市场规模约92.5亿美元，2014-2019年复合增速为3.4%。2020-2023年全球军用红外市场的规模将从96亿美元增长至108亿美元，年复合增速为4%。随着红外探测器成本的下降，红外热成像仪在民用市场消费额快速增长，红外技术的应用场景不断丰富。2020年疫情将红外热像仪送入大众视野，加速了民用市场红外产品的普及，Maxtech 预测2023年全球民用红外市场将达到75亿美元，2014-2023年的复合增速为10%，高于军用红外市场。

根据QY Research 最新发布的《2017年中国激光测距仪行业现状调研及发展趋势预测报告》，全球激光测距仪的总产值预测2022年将达到700.49万台，产值达2129.49百万美元。我国激光测距仪行业起步较晚，特别是民用激光测距仪应用领域还刚刚处于起步阶段，市场需求尚未得到充分释放，行业内的主要生产企业已经开始进行积极的市场培育和开拓。在国家政策鼓励及市场需求的刺激下，国内激光测距仪市场发展迅速，信息激光、能量激光双管齐下，市场广阔。在军事领域中，随着激光技术的发展，激光定向能武器成为各国重点支持和发展的新概念武器，而高功率、高光束质量光纤激光器已成为欧美军事大国的定向能新概念武器的首选光源之一。英国行业研究公司Technavio发布了为名为《2016-2020年全球激光器系统市场》的报告，指出全球军用激光器系统市场符合年增长率将达到8%，整个行业成快速发展态势。整体而言，激光技术进步正推动着世界“光加工”工业革命和“光对抗”军事变革，发展前景广阔。

（四）业绩驱动因素

本报告期内，公司实现营业收入2.88亿元，同比增长56.72%；归属上市公司所有者的净利润3,401万元，同比增长54.97%，主要原因有：

（1）公司有序推进经营管理各项工作，生产效能进一步提升，合同订单履约交付，产品结构持续优化，公司营业收入和净利润增长较为明显；

（2）取得增值税退税收入也较上年同期有所增长。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势，持续保持核心竞争力

公司秉承“为我所知、为我所用、为我所有”的技术发展理念，在产品解决方案能力上，重在为我所用，在关键技术控

制点上为我所有；在基础工程技术能力上，侧重为我所用，在核心技术上为我所有；在基础理论能力上，为我所知、为我所用。公司以“生产一代，研制一代、探索一代”的模式，持续投入资源进行基础技术研究，始终保持技术的专注度和先进性。在工程设计方面立足自主，全面覆盖主业范围，自主研究掌握核心技术；光、机、电、算等技术和物化组建进行模块化、标准化设计，形成工程化成果库，促进研究成果迅速转化，高效迭代产品开发，使公司持续保持技术领先、研制高效的核心竞争优势。

（二）产品种类齐全优势，增加用户粘性

公司产品品种规格齐全，覆盖范围全面；公司利用在红外成像、激光测距、光学等技术上的自主性优势，开发了集多传感器于一体的光电系统和单机化系统，以适应陆、海、空、天等不同环境中使用的要求。公司不仅能满足用户对标准化产品的需求，而且能根据客户的个性化要求，定制生产规格、型号不同的产品。公司齐全的产品系列，完备的产品结构，可响应用户对多功能产品的需求，进一步增加了用户粘性。

（三）人才优势，持续赋能公司高质量发展

公司拥有一支具有使命感、责任感和创新精神的高素质研发团队，团队人员稳定、研发能力突出，掌握国内先进设计理念和方法，在光、机、电、算等技术领域拥有丰富的项目经验，在多型号项目中承担研制任务，他们为公司的持续技术创新注入源源动力。公司经营团队秉承“立足海军、面向三军；立足国内、面向海外；立足专业、有限延伸”的市场战略，结合公司经营情况、行业发展和市场需求制定经营计划，深耕光电行业，拼搏攻坚，敢于竞争、敢于领先、持续构建和巩固市场优势。公司根据业务发展需要，不断充实新鲜血液，强化高素质人才队伍建设，持续赋能公司高质量发展。

（四）质量管控优势，确保装备品质

公司建立并实施武器装备质量管理体系，构建了“质量管理精细化、质量控制标准化、质量监督常态化”的管理模式，质量管理贯穿于产品设计、研制、生产、销售、使用与服务等过程中，从本质上保证装备质量。公司配备有国际先进的生产、检测、试验设备，为产品研发与质量检测奠定了坚实的基础。公司秉承“精益求精，追求卓越”的质量理念，持续创新，不断为客户提供技术领先、品质优良的光电产品和优质服务。

（五）精细化管理，提升管理效能

公司建立了ERP管理平台，实现产供销全链条精细化管理。ERP系统链接了订单管理、物料领用管理、在产品及产成品出入库管理、在途物资管理、物料需求运算等产供销关键环节，使管理者能够及时、精确的掌握产品生产进度以及存货管理情况，大大提高了公司的管理精度，提升管理效能。

三、主营业务分析

概述

从毫厘之微到万里之遥，刻度丈量百年，征途唯有奋斗。2021年以来，公司在党委和董事会的领导下，持续优化顶层设计，战略导向更加清晰明确；围绕产业发展，始终以技术创新作为公司生存和发展的最主要手段，推进公司的稳健发展。报告期内，公司收入保持平稳增长，实现营业收入2.88亿元，同比增长 56.72%；归属上市公司所有者的净利润3,401万元，同比增长54.97%。2021年上半年主要经营情况分析如下。

（一）坚持强化创新驱动，加强关键核心技术攻关

公司以光电传感器为核心，通过先进光学系统设计技术、先进精密结构设计技术、海量成像信号处理技术、先进激光技术、精密膜系制备技术的牵引，加强现有装备的应用剖面，形成新的应用场景。报告期内，凭借深厚的算法积累、强大的软硬件开发能力，已掌握双波段消色差和主动消热差技术，为双色热像仪的研制奠定了基础；建立了基于透射式光瞳前置型连续变焦多波段共光路设计理论，实现了五通道共光路设计；完成640×512, 100HZ、1208×1024, 100HZ、2.5K×2.5K, 50HZ等升级版成像平台设计和640×512, 200HZ, 6路并行的增强版成像平台；突破超几何倍率压缩理论和工程设计技术；高精度大尺寸蓝宝石窗口加工工艺取得突破等等。公司通过近几年的技术研究和专业化分工协作，已形成多专业协同开发的格局。报告期内，公司分别荣获“最佳创新上市公司”、湖北省、国家专精特新“小巨人”企业等荣誉称号。未来，公司将持续进行战略性、前瞻性技术的研发投入和具有领先优势的新产品开发，确保公司具备持续科技创新能力、核心竞争力及重大影响力。

（二）持续业务拓展，经营保持稳定增长

公司继续巩固既有型号产品任务的高质量交付及保障，同时积极参与政府装备类项目的竞标，拓展红外、激光技术在装备类型号产品的广泛应用，并且在各新型号中扩展延伸，以寻求更大增量市场。报告期内，公司完成中标的某型号红外产品 3000 余台套的生产；中标某部组织的“红外侦测仪、微光夜视仪、光学仪器柜”项目，产品成功进入政府训练器材领域；小型激光照射设备进入工程样机方案统型和设计评审阶段，已签订部分研制合同；便携式全景制冷红外设备处于正样机鉴定审查阶段，力争尽快实现合同签订；公司目前仍有多个项目正在竞标、竞谈的比测过程中，项目组将全力以赴再创佳绩。公司积极进行光谱仪、新体制多功能侦察仪等新产品的市场拓展；参与地方政府技改项目和专项工程；持续与国内知名大学进行校企合作，公司与华中科技大学合作的光纤激光测距仪项目正在参与湖北省科技进步奖的申报，目前已获提名待下一阶段的审批。

（三）加强人才管理体系建设，夯实高质量发展基石

员工是公司的核心资源之一，公司一直将“人才管理”置于长远发展的战略地位。报告期内，公司成立人才管理委员会，致力于人力资源体系的研究、资源配置和人才管理工作，充分发挥人力资本作用，夯实公司高质量发展基石。公司科技委密切跟踪和研究行业技术发展趋势，以人才培养机制为平台，以项目为载体，持续与国内知名高校开展人才培养和引进的深度合作，加速构筑人才队伍高地。

下半年，公司将持续强化军工首责意识，全力以赴完成好全年各项任务；把握节奏做好经营和生产运行，确保履约交付；持续加强公司内部管理和科技创新，不断提高公司核心竞争力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	287,700,267.34	183,579,402.04	56.72%	相对于上年同期，公司产能规模稳步扩大，订单有序交付，收入增长较为明显
营业成本	206,641,438.78	115,667,688.84	78.65%	主要系报告期内公司承制的产品陆续交付，成本随收入增长而同步增长所致
销售费用	6,281,623.68	5,956,091.51	5.47%	
管理费用	17,599,587.64	13,169,636.84	33.64%	相对于上年同期，公司经营活动正常开展，相应的费用增加所致
财务费用	-4,931,415.52	-1,414,499.84	-248.63%	主要系本报告期利息收入较上年同期增加所致
所得税费用	135,056.59	798,899.91	-83.09%	主要系报告期内计提的所得税费用较上年同期减少所致
研发投入	36,063,705.40	23,606,929.61	52.77%	相对于上年同期公司科技创新工作正常开展，相应的费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-198,780,722.42	-51,047,227.98	-289.41%	主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,559,761.77	-111,207,844.42	81.51%	主要系报告期内购买理财的资金流出较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,531,240.53	-12,602,192.74	-47.05%	主要系报告期内支付现金股利较上年同期增加所致

现金及现金等价物净增加额	-237,868,161.29	-174,903,278.62	-36.00%	主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致
--------------	-----------------	-----------------	---------	--------------------------------

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						
红外热像仪	208,806,158.39	155,723,713.40	25.42%	92.12%	101.49%	-3.47%
激光测、照产品	32,379,292.31	17,132,835.47	47.09%	83.73%	15.27%	31.43%
光学系统	27,243,985.71	17,185,870.11	36.92%	-49.42%	-19.03%	-23.67%

四、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
营业外收入	6,000.01	0.02%	与日常经营活动无关的政府补助以及其他营业外收入	否
营业外支出	18,251.58	0.05%	非流动资产处置损失等	否
其他收益	10,408,003.01	30.48%	增值税退税及其他与经营活动有关的政府补助等	增值税退税有持续性，其他政府补助无持续性
利息收支净额	4,939,382.47	14.47%	利息收入	利息收入具有持续性
信用减值	620,492.24	1.82%	转回坏账准备	是

五、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	343,915,378.21	23.75%	580,698,539.50	38.76%	-15.01%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致

应收账款	284,029,678.06	19.62%	85,164,934.26	5.68%	13.94%	主要系报告期内收入增加所致
存货	412,300,946.56	28.47%	298,360,229.68	19.92%	8.55%	主要系报告期内在产品增加所致
固定资产	273,090,464.42	18.86%	279,801,728.01	18.68%	0.18%	
在建工程	3,505,713.24	0.24%	1,995,889.48	0.13%	0.11%	
合同负债	4,027,390.79	0.28%	14,732,966.31	0.98%	-0.70%	
应收票据	69,440,770.35	4.80%	194,409,508.35	12.98%	-8.18%	主要系上年应收票据在本报告期内到期托收所致
应付票据	21,161,500.00	1.46%	88,573,000.00	5.91%	-4.45%	主要系上年开具的部分应付票据在本报告期内到期兑付所致
应付账款	249,946,807.07	17.26%	191,469,286.47	12.78%	4.48%	主要系报告期应付材料采购款较上年末增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末其他货币资金1,085,500.00元使用权存在限制，其中公司公车ETC保证金500元，向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款1,085,000元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

七、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

八、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
湖北久之洋信息科技有限公司	子公司	投影仪、激光显示技术、软件开发及产品零部件	50,000,000.00	59,960,314.60	34,555,543.62	21,442,920.61	9,323,039.63	9,323,039.63

		的生产等						
--	--	------	--	--	--	--	--	--

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争风险

公司是光电传感器制造商，处于光电产业链的中段。随着红外技术日益成熟，需方采购模式的变化，导致中低端产品的毛利持续降低。为此，公司加强销售队伍建设的同时以技术引导市场，确保拿下传统领域份额的同时，加大中高端产品的市场拓展与布局，抢占高端市场制高点，始终保持公司在行业中的领先地位。

(2) 新产品研发风险

红外热像仪及激光测距仪行业属于光学技术、电子信息技术等多项前沿学科技术交叉的高新技术行业。市场时刻需求从业企业持续快速地推出新产品、新技术。而在实际研发过程中，由于研发创新需要一定的时间周期，因此存在新产品研发进度不能满足市场需求变化的风险。

(3) 费用上升风险

红外、激光属于高新技术产业，技术进步和技术更新快，为保持技术领先优势，公司不断加大技术创新和基础技术攻关投入，研发费用持续保持着较高水平；另外，红外激光产业属于技术密集型行业，具有技术高度集成、技术领域多学科交叉的特点，对人才要求高，人力成本较高。为此，公司将加强研发项目立项论证和考核管理，加强人力资源建设和使用，提高成本费用控制水平。

(4) 应收账款风险

虽然公司应收账款大部分账龄在1年以内、主要客户信用良好，但若客户延迟支付货款，将可能导致公司生产经营活动资金紧张和发生坏账损失的风险。为此，公司进一步加强了对应收账款的关注跟踪力度，并严格执行回款绩效考核制度，以此加速应收账款的回款率。

(5) 政府补贴时间性差异风险

根据《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》，公司销售军品享受增值税免税政策。因实际执行中，涉及不同部门的申请及批复，导致获取退税款项存在时间性差异，会对当期利润产生影响。

(6) 部分信息豁免披露可能影响投资者对公司价值判断的风险

公司为国家二级保密单位，承担着军工产品的研制及生产任务，因军工产品涉及国家秘密，相关信息受法律保护，公司涉军信息披露时申请了披露豁免或脱密的处理方式，可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。对此，公司将严格按照信息披露规则，对达到信息披露标准的事项进行脱密处理后予以公告，同时采取电话、互动平台问答和现场调研等多种形式加强与投资者的沟通，确保投资者权益。

十一、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	调研的基本情况索引
2021年03月02日	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券张高艳，南方基金邹承原	公司概况、重大合同进展、应收账款等	内容详见公司2021年3月3日披露于巨潮资讯

						网的投资者关系活动记录表
2021 年 03 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司尹会伟	公司概况、订单情况、光学业务、量子业务、未来布局等	内容详见公司 2021 年 3 月 9 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021 年 05 月 07 日	七一七研究所会议室、久之洋公司生产现场	实地调研	机构	东方证券王天一、新时代证券毛正、广发证券吴坤其、华西证券朱雨时、约调研陈长峰	公司概况、十四五展望、控股股东情况、公司的优势、技术研发创新情况、产业特点、民品等情况	内容详见公司 2021 年 5 月 10 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021 年 05 月 07 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	市场投资者	详见相关公告索引	内容详见公司 2021 年 5 月 10 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	71.05%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 10 日	巨潮资讯网，2020 年年度股东大会决议公告 (公告编号：2021-031)

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、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
李海波	总经理、财务总监	解聘	2021 年 03 月 05 日	工作变动
洪 普	总经理、财务总监	聘任	2021 年 03 月 05 日	董事长提名
郭文清	监事	离任	2021 年 05 月 10 日	退休
郭良贤	监事	被选举	2021 年 05 月 10 日	控股股东提名

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司不断为股东创造价值，同时积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任。

（一）规范治理，保障股东权益

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断提升和完善法人治理结构，强化规范运作。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

（二）以人为本，保障职工利益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，所有员工均与公司签订《劳动合同》，公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，为员工缴纳五险一金。公司关注员工的综合能力提升和个人职业发展，为员工提供适宜的培训以及薪酬和福利，采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，使员工从公司的发展中得到精神的激励和物质的回报，并对公司产生强烈的认同感、归属感、依赖感，实现员工与企业的共同成长。

（三）诚信为本，追求质量，保障客户和供应商利益

公司围绕“持续创新，不断提供技术领先、品质优良的光电产品和优质服务”的质量方针，建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，提升产品核心竞争力，提高客户对产品的满意度，保障客户利益，树立良好的企业形象。公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东华中光电技术研究所	股份减持承诺	在承诺锁定期满后两年内，本单位可能根据资金需求，采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式减持不超过锁定期满时本单位所持久之洋股份的 10%，减持价格不低于发行价格，且本单位将提前 3 个交易日通知久之洋予以公告。2、本单位将严格遵守法律法规对控股股东股权变动的相关规定及本单位作出的相关承诺。如违反该等规定或承诺，本单位将通过久之洋公告未能履行承诺的具体原因；同时，本单位自愿将违反承诺减持所得收益全部交付久之洋。	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日~2021 年 6 月 1 日	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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（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
华中光电技术研究所及其全资或控股子公司	控股股东及同一控股股东	向关联方销售商品	销售商品	市场定价原则	市场价格	8,226.33	28.59%	20,000	否	银行结算	市场价格	2021年04月15日	巨潮资讯网,《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-014)
合计				--	--	8,226.33	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				经公司第三届董事会第十二次会议和2020年年度股东大会审议通过,预计2021年度公司与华中光电技术研究所及其全资或控股子公司之间因销售商品而发生的关联交易额度不超过20,000万元。报告期内实际发生8,226.33万元。									
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

公司报告期末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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方			0.00		0.00

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	----------	--------	----------	---------	----------

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

公司向华中光电技术研究所经营租赁房产一处，2021年上半年公司确认租赁费204,000.00元。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

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
湖北久之洋红外系统股份有限公司	某政府采购方	13,245.2	正常履行	5,827.61	5,827.61	2,664.00	否	否
湖北久之洋红外系统股份有限公司	某政府采购方	11,375.28	正常履行	0	0	0	否	否

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年1月25日，公司发布重大合同公告，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《重大合同公告》（公告编号：2021-001）。

2021年1月29日，公司发布重大合同公告，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《重大合同公告》（公告编号：2021-002）。

2021年3月5日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司聘任总经理、财务总监的议案》，因李海波先生工作安排原因辞去公司总经理、财务总监职务，经董事长提名，董事会同意聘任洪普先生为公司总经理，并兼任财务总监职务，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的信息披露网站。

露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司总经理、财务总监变更的公告》（公告编号：2021-006）。

2021年3月5日公司召开的第三届董事会第十一次会议，2021年4月13日召开的第三届董事会第十二次会议，2021年5月10日召开的2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的公告》（公告编号：2021-007、2021-018）。

2021年4月13日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，2021年5月10日召开的2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以 2020 年12月31日股本总数 180,000,000 股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.03元人民币（含税），合计派发现金股利人民币18,540,000元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。公司2020年度利润分配事项于6月中旬实施完毕。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于2020年度利润分配预案的公告》（公告编号：2021-016）、《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-032）。

2021年7月2日，公司发布《关于中国船舶重工集团有限公司股权无偿划转的提示性公告》（公告编号：2021-033），具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告原文。本次收购完成后，中国船舶集团有限公司通过持有中国船舶重工集团有限公司100%的股权从而间接控制公司104,850,000 股股份（占公司总股本的 58.25%），成为公司的间接控股股东，公司的直接控股股东仍为华中光电技术研究所，公司的最终实际控制人为国务院国资委。2021年7月8日，公司披露《收购报告书》及相关审核文件，截至收购报告书签署日，本次收购已履行了现阶段所需履行的批准和决策等法定程序。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%
1、人民币普通股	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

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	19,594	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华中光电技术研究所	国有法人	58.25%	104,850,000.00	0.00		104,850,000.00		
北京派鑫科贸有限公司	境内非国有法人	12.75%	22,953,897.00	0.00		22,953,897.00		
李向东	境内自然人	0.32%	577,900.00	577,900.00		577,900.00		
王瑞琦	境内自然人	0.23%	414,831.00	0.00		414,831.00		
#牛方全	境内自然人	0.22%	397,600.00	-3,500.00		397,600.00		
邵强	境内自然人	0.20%	362,250.00	0.00		362,250.00		
#刘碧波	境内自然人	0.17%	309,100.00	12,000.00		309,100.00		
姚天来	境内自然人	0.14%	256,100.00	0.00		256,100.00		
侯学	境内自然人	0.13%	229,715.00	33,615.00		229,715.00		
#钱卫国	境内自然人	0.12%	220,981.00	0.00		220,981.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华中光电技术研究所	104,850,000	人民币普通股	104,850,000
北京派鑫科贸有限公司	22,953,897	人民币普通股	22,953,897
李向东	577,900	人民币普通股	577,900
王瑞琦	414,831	人民币普通股	414,831
牛方全	397,600	人民币普通股	397,600
邵强	362,250	人民币普通股	362,250
刘碧波	309,100	人民币普通股	309,100
姚天来	256,100	人民币普通股	256,100
侯学	229,715	人民币普通股	229,715
钱卫国	220,981	人民币普通股	220,981
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	未知前 10 名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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1. 公司股东牛方全除通过普通证券账户持有 100,000 股外,还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 297,600 股,实际合计持有 397,600 股。</p> <p>2. 公司股东刘碧波除通过普通证券账户持有 102,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 207,100 股,实际合计持有 309,100 股。</p> <p>3. 公司股东钱卫国除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 220,981 股,实际合计持有 220,981 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：湖北久之洋红外系统股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	343,915,378.21	580,698,539.50
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	69,440,770.35	194,409,508.35
应收账款	284,029,678.06	85,164,934.26
应收款项融资	300,000.00	4,543,000.00
预付款项	21,907,518.04	24,939,922.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,779,989.22	4,535,161.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	412,300,946.56	298,360,229.68

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,168,806.67	1,646,918.17
流动资产合计	1,146,843,087.11	1,194,298,214.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	273,090,464.42	279,801,728.01
在建工程	3,505,713.24	1,995,889.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,023,610.44	9,062,014.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,988,238.86	1,605,346.55
递延所得税资产	6,656,053.20	6,791,109.79
其他非流动资产	6,889,694.10	4,522,852.26
非流动资产合计	301,153,774.26	303,778,940.19
资产总计	1,447,996,861.37	1,498,077,154.48
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	21,161,500.00	88,573,000.00

应付账款	249,946,807.07	191,469,286.47
预收款项		
合同负债	4,027,390.79	14,732,966.31
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	17,179,629.60	40,995,142.51
应交税费	4,447,600.82	23,438,161.71
其他应付款	942,163.49	768,499.85
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	512,084.00	5,539,826.38
流动负债合计	298,217,175.77	365,516,883.23
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	1,750,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,750,000.00	
负债合计	299,967,175.77	365,516,883.23
所有者权益：		

股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	343,462,191.74	343,462,191.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,728,904.71	71,728,904.71
一般风险准备		
未分配利润	552,838,589.15	537,369,174.80
归属于母公司所有者权益合计	1,148,029,685.60	1,132,560,271.25
少数股东权益		
所有者权益合计	1,148,029,685.60	1,132,560,271.25
负债和所有者权益总计	1,447,996,861.37	1,498,077,154.48

法定代表人：王振华

主管会计工作负责人：洪普

会计机构负责人：陈胜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	313,151,906.47	548,534,282.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,900,770.35	193,089,508.35
应收账款	284,089,986.39	94,421,509.60
应收款项融资	300,000.00	4,543,000.00
预付款项	21,795,309.39	24,760,867.18
其他应收款	4,780,709.22	4,535,521.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	410,533,043.71	295,531,209.61
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,994,335.59	1,265,572.59
流动资产合计	1,111,546,061.12	1,166,681,471.52
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	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	264,553,250.84	271,176,347.99
在建工程	3,505,713.24	1,995,889.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,023,610.44	9,062,014.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,988,238.86	1,605,346.55
递延所得税资产	6,242,060.87	6,355,890.37
其他非流动资产	6,889,694.10	4,522,852.26
非流动资产合计	322,202,568.35	324,718,340.75
资产总计	1,433,748,629.47	1,491,399,812.27
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	21,161,500.00	88,573,000.00
应付账款	241,897,748.08	187,614,026.69
预收款项		
合同负债	4,027,390.79	7,865,266.91
应付职工薪酬	16,922,203.32	40,322,323.78
应交税费	2,757,162.00	22,975,512.41

其他应付款	935,163.49	753,499.85
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	512,084.00	5,536,892.75
流动负债合计	288,213,251.68	353,640,522.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,750,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,750,000.00	
负债合计	289,963,251.68	353,640,522.39
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,858,503.58	391,858,503.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,728,904.71	71,728,904.71
未分配利润	500,197,969.50	494,171,881.59
所有者权益合计	1,143,785,377.79	1,137,759,289.88
负债和所有者权益总计	1,433,748,629.47	1,491,399,812.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	287,700,267.34	183,579,402.04
其中：营业收入	287,700,267.34	183,579,402.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	264,572,040.08	159,231,955.83
其中：营业成本	206,641,438.78	115,667,688.84
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	2,917,100.10	2,246,108.87
销售费用	6,281,623.68	5,956,091.51
管理费用	17,599,587.64	13,169,636.84
研发费用	36,063,705.40	23,606,929.61
财务费用	-4,931,415.52	-1,414,499.84
其中：利息费用		
利息收入	4,939,382.47	1,465,400.48
加：其他收益	10,408,003.01	2,773,656.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,096,500.00
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）	620,492.24	-11,075,931.61
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,156,722.51	17,141,670.60
加：营业外收入	6,000.01	5,633,470.02
减：营业外支出	18,251.58	30,082.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,144,470.94	22,745,058.32
减：所得税费用	135,056.59	798,899.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,009,414.35	21,946,158.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,009,414.35	21,946,158.41
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	34,009,414.35	21,946,158.41
2. 少数股东损益		
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	34,009,414.35	21,946,158.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,009,414.35	21,946,158.41
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1889	0.1219
(二) 稀释每股收益	0.1889	0.1219

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：王振华

主管会计工作负责人：洪普

会计机构负责人：陈胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	271,289,316.70	177,688,040.85
减：营业成本	200,586,465.06	110,604,552.34
税金及附加	2,669,366.42	2,114,193.77
销售费用	6,279,922.83	5,828,944.56
管理费用	17,301,965.47	12,930,674.11
研发费用	35,648,264.72	23,260,908.23
财务费用	-4,888,107.38	-1,410,385.94

其中：利息费用		
利息收入	4,895,418.87	1,460,731.38
加：其他收益	10,306,801.66	2,417,180.48
投资收益（损失以“-”号填列）		1,096,500.00
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）	693,927.74	-10,664,008.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,692,168.98	17,208,826.15
加：营业外收入	6,000.01	5,413,470.02
减：营业外支出	18,251.58	30,033.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,679,917.41	22,592,262.32
减：所得税费用	113,829.50	783,990.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,566,087.91	21,808,271.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,566,087.91	21,808,271.73
（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	24,566,087.91	21,808,271.73
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	2021 年半年度	2020 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	244,642,940.29	132,283,248.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,255,645.47	2,981,927.14
收到其他与经营活动有关的现金	11,702,723.12	19,723,716.95
经营活动现金流入小计	263,601,308.88	154,988,893.04
购买商品、接受劳务支付的现金	327,711,854.65	93,729,189.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,127,852.11	59,878,426.60
支付的各项税费	46,484,709.73	34,107,936.22
支付其他与经营活动有关的现金	12,057,614.81	18,320,569.17
经营活动现金流出小计	462,382,031.30	206,036,121.02
经营活动产生的现金流量净额	-198,780,722.42	-51,047,227.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,096,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,101.08	
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	4,101.08	121,096,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,563,862.85	12,304,344.42
投资支付的现金		220,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,563,862.85	232,304,344.42
投资活动产生的现金流量净额	-20,559,761.77	-111,207,844.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,703.42	1,004,351.70
筹资活动现金流入小计	14,703.42	1,004,351.70
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	18,540,000.00	12,600,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,943.95	1,006,544.44
筹资活动现金流出小计	18,545,943.95	13,606,544.44
筹资活动产生的现金流量净额	-18,531,240.53	-12,602,192.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,563.43	-46,013.48
五、现金及现金等价物净增加额	-237,868,161.29	-174,903,278.62
加：期初现金及现金等价物余额	580,698,039.50	336,874,220.24
六、期末现金及现金等价物余额	342,829,878.21	161,970,941.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	243,346,868.21	126,867,013.22
收到的税费返还	7,255,645.47	2,626,213.80
收到其他与经营活动有关的现金	11,744,735.19	19,520,514.07
经营活动现金流入小计	262,347,248.87	149,013,741.09
购买商品、接受劳务支付的现金	327,045,293.80	91,877,164.68
支付给职工以及为职工支付的现金	74,772,760.67	58,454,314.42

支付的各项税费	45,676,917.45	33,296,572.51
支付其他与经营活动有关的现金	12,232,213.92	18,558,147.77
经营活动现金流出小计	459,727,185.84	202,186,199.38
经营活动产生的现金流量净额	-197,379,936.97	-53,172,458.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,096,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,101.08	
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	4,101.08	121,096,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,563,862.85	12,304,344.42
投资支付的现金		220,000,000.00
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	20,563,862.85	232,304,344.42
投资活动产生的现金流量净额	-20,559,761.77	-111,207,844.42
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,703.42	1,004,351.70
筹资活动现金流入小计	14,703.42	1,004,351.70
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	18,540,000.00	12,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,943.95	1,006,544.44
筹资活动现金流出小计	18,545,943.95	13,606,544.44
筹资活动产生的现金流量净额	-18,531,240.53	-12,602,192.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,563.43	-46,013.48
五、现金及现金等价物净增加额	-236,467,375.84	-177,028,508.93
加：期初现金及现金等价物余额	548,533,782.31	333,191,539.44

六、期末现金及现金等价物余额	312,066,406.47	156,163,030.51
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	180,000,000.00				343,462,191.74				71,728,904.71		537,369,174.80		1,132,560,271.25	1,132,560,271.25
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	180,000,000.00				343,462,191.74				71,728,904.71		537,369,174.80		1,132,560,271.25	1,132,560,271.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											15,469,414.35		15,469,414.35	15,469,414.35
(一)综合收益总额											34,009,414.35		34,009,414.35	34,009,414.35
(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										-18,540,000.00		-18,540,000.00		-18,540,000.00	
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										-18,540,000.00		-18,540,000.00		-18,540,000.00	
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	180,000,				343,462,19				71,728,904		552,838,58		1,148,029,		1,148,029,

	000.				1.74				.71		9.15		685.6		685.6
	00												0		0

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	180,000,000.00				343,462,191.74				64,935,274.52		488,624,028.31		1,077,021,494.57		1,077,021,494.57	
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	180,000,000.00				343,462,191.74				64,935,274.52		488,624,028.31		1,077,021,494.57		1,077,021,494.57	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											9,346,158.41		9,346,158.41		9,346,158.41	
（一）综合收益总额											21,946,158.41		21,946,158.41		21,946,158.41	
（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																

余额	000,000.00				62,191.74				5,274.52		70,186.72		,367,652.98		367,652.98
----	------------	--	--	--	-----------	--	--	--	----------	--	-----------	--	-------------	--	------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	180,000,000.00				391,858,503.58				71,728,904.71	494,171,881.59		1,137,759,289.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				391,858,503.58				71,728,904.71	494,171,881.59		1,137,759,289.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,026,087.91		6,026,087.91
（一）综合收益总额										24,566,087.91		24,566,087.91
（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											-18,540,000.00		-18,540,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-18,540,000.00		-18,540,000.00
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	180,000,000.00				391,858,503.58					71,728,904.71	500,197,969.50		1,143,785,377.79

上期金额

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年年末余额	180,000,000.00				391,858,503.58				64,935,274.52	445,629,209.92	1,082,422,988.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				391,858,503.58				64,935,274.52	445,629,209.92	1,082,422,988.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										9,208,271.73	9,208,271.73
(一)综合收益总额										21,808,271.73	21,808,271.73
(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										-12,600,000.00	-12,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,600,000.00	-12,600,000.00
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	180,000,000.00				391,858,503.58				64,935,274.52	454,837,481.65		1,091,631,259.75

三、公司基本情况

湖北久之洋红外系统股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系湖北久之洋红外系统有限公司于2013年1月整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码营业执照注册号:91420115726148813F。2016年6月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业下的计算机、通信和其他电子设备制造业。

截止2021年6月30日,本公司累计发行股本总数18,000.00万股,注册地:武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号,总部地址:武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号。

公司经营范围:红外热像仪、激光传感器、全球定位系统、指挥信息系统、指挥控制系统及其零部件、光学元件、光学系统及光电子产品的研究开发、生产、检测、销售;技术开发与转让;咨询服务;机电设备、器件、仪器仪表的批发零售;国内贸易(国家有专项规定的项目经审批后方可经营),进出口业务(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

本公司的母公司为华中光电技术研究所,本公司的实际控制人为国务院国资委。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定，资产负债结构合理，自报告期末起至少12个月内持续经营能力不存在重大疑虑。

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。详见本附注“五、12、应收账款”、“五、15、存货”、“五、24、固定资产”、“五、39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2. 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相

关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

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。

11、应收票据

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率
商业承兑汇票		

12、应收账款

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

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

对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
政府单位及事业单位款项组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经

集团合并范围内关联方组合	款项性质	济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率
未逾期押金及保证金组合		
备用金及职工借款组合		

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	应收其他款项预期信用损失率（%）
0-6个月（含6个月）	0	0
6个月-1年（含1年）	0.5	0.5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-4年（含4年）	80	80
4-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

13、应收款项融资

本公司在管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让。本公司管理该类应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其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，在应收款项融资中列示。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
政府单位及事业单位款项组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率
集团合并范围内关联方组合		
未逾期押金及保证金组合	款项性质	
备用金及职工借款组合		

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	应收其他款项预期信用损失率 (%)
0-6个月 (含6个月)	0	0
6个月-1年 (含1年)	0.5	0.5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	30	30
3-4年 (含4年)	80	80
4-5年 (含5年)	80	80
5年以上	100	100

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供

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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“五、12、应收账款”相关内容描述。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产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。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，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

不适用

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	20-40	5	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5	9.50%
运输设备	年限平均法	8	5	11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00%-31.67%

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款

费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司于租赁期开始日使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司使用权资产采用直线法计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	直线法	土地证标明使用期限
软件	10年	直线法	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中孰短者

3. 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

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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为园区的绿化工程及装修费。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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

参见本附注五、42租赁。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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。

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

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

无

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁的租赁付款额和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化的，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

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
2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业	公司于2021年4月13日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据相关规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施本准则。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）文件，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

(4) 2021 年起首次执行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

无

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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北久之洋红外系统股份有限公司	15%
湖北久之洋信息科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 2010年12月21日，公司首次被批准并获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号为GR201042000176，有效期三年。2013年12月16日，公司通过复审再次取得高新技术企业认定证书，有效期三年。2016年12月13日，公司重新取得高新技术企业认定证书，证书编号为GR201642000680，有效期三年。2019年11月28日，公司取得新的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201942002473，有效期三年。根据企业所得税法的相关规定，公司执行15%的企业所得税税率。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）和《湖北省国家税务局关于增值税核准类减免税有关事项的公告》（湖北省国家税务局公告2015年第10号）和《湖北省增值税核准类减免税操作规程》（鄂国税发【2015】113号）的规定，经武汉市江夏区国家税务局审批确认，公司自主开发、生产嵌入式软件产品享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税【2014】28号）的规定，公司销售军品享受增值税免税政策。对于军品免征增值税合同清单下发前已征收入库的增值税税款，可抵减公司以后应缴纳的增值税税款或者办理退税。

(4) 2017年11月28日，子公司湖北久之洋信息科技有限公司首次被批准并获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局、湖北地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号为GR201742001007，有效期三年。2020年12月1日，公司重新取得高新技术企业认定证书，证书编号为GR202042000266，有效期三年。根据企业所得税法的相关规定，公司执行15%的企业所得税税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,894.97	150,825.44
银行存款	342,756,983.24	580,547,214.06
其他货币资金	1,085,500.00	500.00
合计	343,915,378.21	580,698,539.50

其他说明

期末其他货币资金1,085,500.00元使用权存在限制，系ETC保证金和向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

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	136,670.35	112,856,670.35
商业承兑票据	69,304,100.00	81,552,838.00
合计	69,440,770.35	194,409,508.35

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	69,440,770.35	100.00%			69,440,770.35	194,423,908.35	100.00%	14,400.00	0.01%	194,409,508.35
其中：										
银行承兑票据	136,670.35	0.20%			136,670.35	112,856,670.35	58.05%			112,856,670.35
商业承兑票据	69,304,100.00	99.80%			69,304,100.00	81,567,238.00	41.95%	14,400.00	0.02%	81,552,838.00
合计	69,440,770.35	100.00%		0.00%	69,440,770.35	194,423,908.35	100.00%	14,400.00	0.01%	194,409,508.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提应收票据坏账准备	14,400.00		14,400.00			
合计	14,400.00		14,400.00			

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
----	----------	-----------

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	305,792,509.08	100.00%	21,762,831.02	7.12%	284,029,678.06	107,503,899.52	100.00%	22,338,965.26	20.78%	85,164,934.26
其中：										
账龄分析法组合	167,296,661.27	54.71%	21,762,831.02	13.01%	145,533,830.25	63,014,036.97	58.61%	22,338,965.26	35.45%	40,675,071.71
政府单位及事业单位款项组合	67,079,227.81	21.94%				11,307,242.55	10.52%			11,307,242.55
集团合并范围内关联方组合	71,416,620.00	23.35%				33,182,620.00	30.87%			33,182,620.00
合计	305,792,509.08	100.00%	21,762,831.02	7.12%	284,029,678.06	107,503,899.52	100.00%	22,338,965.26	20.78%	85,164,934.26

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：账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月(含6个月)	123,701,102.59	0.00	0.00%
6个月-1年(含1年)	3,004,476.00	15,022.38	0.50%
1-2年(含2年)	8,241,000.00	824,100.00	10.00%
2-3年(含3年)	10,388,875.00	3,116,662.50	30.00%

3—4 年（含 4 年）	2,823,903.30	2,259,122.64	80.00%
4—5 年（含 5 年）	17,946,904.38	14,357,523.50	80.00%
5 年以上	1,190,400.00	1,190,400.00	100.00%
合计	167,296,661.27	21,762,831.02	—

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）	247,195,806.40
0-6 个月（含 6 个月）	227,782,109.16
6 个月-1 年（含 1 年）	19,413,697.24
1 至 2 年	21,129,500.00
2 至 3 年	10,745,995.00
3 年以上	26,721,207.68
3 至 4 年	2,823,903.30
4 至 5 年	22,706,904.38
5 年以上	1,190,400.00
合计	305,792,509.08

（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	
按组合计提坏账准备的应收账款	22,338,965.26		576,134.24			21,762,831.02
合计	22,338,965.26		576,134.24			21,762,831.02

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	65,991,500.00	21.58%	
第二名	63,870,000.00	20.89%	
第三名	47,139,227.81	15.42%	
第四名	21,960,000.00	7.18%	93,700.00
第五名	15,180,000.00	4.96%	
合计	214,140,727.81	70.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	300,000.00	4,543,000.00
合计	300,000.00	4,543,000.00

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	20,706,209.24	94.51%	24,022,388.65	96.32%
1至2年	1,090,083.53	4.98%	917,533.80	3.68%
2至3年	111,225.27	0.51%		
合计	21,907,518.04	--	24,939,922.45	--

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	6,157,819.12	28.11%
第二名	2,082,883.70	9.51%
第三名	1,252,788.65	5.72%
第四名	1,137,940.00	5.19%
第五名	1,010,052.55	4.61%
合计	11,641,484.02	53.14%

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	4,779,989.22	4,535,161.88
合计	4,779,989.22	4,535,161.88

(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
------	--------	--------

备用金	3,979,712.98	3,394,068.58
保证金及押金	1,006,100.00	1,436,100.00
其他	118,316.24	59,091.30
合计	5,104,129.22	4,889,259.88

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	354,098.00			354,098.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	29,958.00			29,958.00
2021 年 6 月 30 日余额	324,140.00			324,140.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,072,941.22
0-6 个月 (含 6 个月)	2,188,473.11
6 个月-1 年 (含 1 年)	1,884,468.11
1 至 2 年	620,688.00
2 至 3 年	110,500.00
3 年以上	300,000.00
3 至 4 年	300,000.00
合计	5,104,129.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提其他	354,098.00		29,958.00			324,140.00

应收款的坏账准备					
合计	354,098.00		29,958.00		324,140.00

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
王彬	备用金	741,606.00	1年以内	14.53%	
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	9.80%	50,000.00
阙俊	备用金	431,353.00	2年以内	8.45%	
田栋	备用金	398,718.00	1年以内	7.81%	
孙炜	备用金	338,755.50	1年以内	6.64%	
合计	--	2,410,432.50	--	47.23%	50,000.00

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	67,584,212.27	1,171,645.64	66,412,566.63	65,546,943.12	1,171,645.64	64,375,297.48
在产品	335,999,717.47	13,870,086.33	322,129,631.14	188,833,337.91	13,935,021.90	174,898,316.01
库存商品	28,467,263.43	4,708,514.64	23,758,748.79	63,795,130.83	4,708,514.64	59,086,616.19
合计	432,051,193.17	19,750,246.61	412,300,946.56	318,175,411.86	19,815,182.18	298,360,229.68

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,171,645.64					1,171,645.64
在产品	13,935,021.90			64,935.57		13,870,086.33
库存商品	4,708,514.64					4,708,514.64
合计	19,815,182.18			64,935.57		19,750,246.61

(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

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
----	------	------	---------	----

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
预缴企业所得税、待抵扣的增值税进项税	10,168,806.67	1,646,918.17
合计	10,168,806.67	1,646,918.17

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

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

(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	273,090,464.42	279,801,728.01
合计	273,090,464.42	279,801,728.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	190,656,496.65	140,319,518.55	3,375,402.42	97,918,845.62	432,270,263.24
2. 本期增加金额	1,323,244.64	1,568,734.52		5,335,426.21	8,227,405.37
(1) 购置		1,568,734.52		5,335,426.21	6,904,160.73
(2) 在建工程转入	1,323,244.64				1,323,244.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,820.51		218,262.23	221,082.74
(1) 处置或报废		2,820.51		218,262.23	221,082.74
4. 期末余额	191,979,741.29	141,885,432.56	3,375,402.42	103,036,009.60	440,276,585.87
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	27,978,633.11	58,994,720.28	2,642,873.73	62,852,308.11	152,468,535.23
2. 本期增加金额	3,788,576.13	5,407,355.03	74,014.47	5,646,370.68	14,916,316.31
(1) 计提	3,788,576.13	5,407,355.03	74,014.47	5,646,370.68	14,916,316.31
3. 本期减少金额		2,679.48		196,050.61	198,730.09
(1) 处置或报废		2,679.48		196,050.61	198,730.09
4. 期末余额	31,767,209.24	64,399,395.83	2,716,888.20	68,302,628.18	167,186,121.45
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额					0.00

四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	160,212,532.05	77,486,036.73	658,514.22	34,733,381.42	273,090,464.42
2. 期初账面价值	162,677,863.54	81,324,798.27	732,528.69	35,066,537.51	279,801,728.01

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 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	3,505,713.24	1,995,889.48
合计	3,505,713.24	1,995,889.48

(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
信息化系统建设	1,325,920.56		1,325,920.56	1,325,920.56		1,325,920.56

零星改造	2,179,792.68		2,179,792.68	669,968.92		669,968.92
合计	3,505,713.24		3,505,713.24	1,995,889.48		1,995,889.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
信息化系统建设	3,000,000.00	1,325,920.56				1,325,920.56	44.20%	50.00%				其他
合计	3,000,000.00	1,325,920.56				1,325,920.56	--	--				--

(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	7,068,715.00	7,059,000.00		4,793,981.66	18,921,696.66
2. 本期增加金额				271,046.93	271,046.93
(1) 购置				271,046.93	271,046.93
(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	7,068,715.00	7,059,000.00		5,065,028.59	19,192,743.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,307,712.07	7,059,000.00		1,492,970.49	9,859,682.56
2. 本期增加金额	70,687.14			238,763.45	309,450.59
(1) 计提	70,687.14			238,763.45	309,450.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,378,399.21	7,059,000.00		1,731,733.94	10,169,133.15

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	5,690,315.79			3,333,294.65	9,023,610.44
2. 期初账面价值	5,761,002.93			3,301,011.17	9,062,014.10

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		
合计						

(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
装修费	1,317,893.44	826,675.20	364,185.72		1,780,382.92
园区绿化及其他	287,453.11		79,597.17		207,855.94
合计	1,605,346.55	826,675.20	443,782.89		1,988,238.86

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,613,739.11	6,242,060.87	42,372,602.42	6,355,890.37
内部交易未实现利润	366,159.67	54,923.95	507,673.60	76,151.04
可抵扣亏损	1,436,273.52	359,068.38	1,436,273.52	359,068.38

合计	43,416,172.30	6,656,053.20	44,316,549.54	6,791,109.79
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		6,656,053.20		6,791,109.79

(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	223,478.52	150,043.02
可抵扣亏损	10,476,364.79	9,415,352.52
合计	10,699,843.31	9,565,395.54

(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
2027 年		7,947,797.85	
2028 年		99,187.77	
2029 年		409,326.34	
2030 年	433,723.10	959,040.56	
2031 年	10,042,641.69		
合计	10,476,364.79	9,415,352.52	--

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
预付工程及设备款	6,889,694.10		6,889,694.10	4,522,852.26		4,522,852.26
合计	6,889,694.10		6,889,694.10	4,522,852.26		4,522,852.26

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
----	------	------

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	17,661,500.00	88,573,000.00
银行承兑汇票	3,500,000.00	
合计	21,161,500.00	88,573,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	241,664,241.23	183,510,704.50
1 至 2 年	6,753,515.84	6,980,431.97
2 至 3 年	1,380,950.00	835,200.00
3 年以上	148,100.00	142,950.00
合计	249,946,807.07	191,469,286.47

(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
中国电子科技集团公司第四十四研究所	2,673,750.00	未到结算期
烟台艾睿光电科技有限公司	1,086,300.00	未到结算期
合计	3,760,050.00	--

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
预收产品销售款	4,027,390.79	14,732,966.31
合计	4,027,390.79	14,732,966.31

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	40,994,173.91	49,573,332.14	73,396,501.26	17,171,004.79
二、离职后福利-设定提存计划	968.60	2,441,465.03	2,433,808.82	8,624.81
合计	40,995,142.51	52,014,797.17	75,830,310.08	17,179,629.60

(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	40,654,871.16	38,117,394.86	62,167,045.37	16,605,220.65
2、职工福利费		6,497,096.22	6,497,096.22	
3、社会保险费	518.52	1,461,843.83	1,456,138.64	6,223.71
其中：医疗保险费	464.00	1,335,108.72	1,329,567.96	6,004.76
工伤保险费	13.92	38,039.67	38,077.21	-23.62
生育保险费	40.60	88,695.44	88,493.47	242.57
4、住房公积金		2,662,934.28	2,660,483.19	2,451.09
5、工会经费和职工教育经费	338,784.23	834,062.95	615,737.84	557,109.34
合计	40,994,173.91	49,573,332.14	73,396,501.26	17,171,004.79

(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	928.00	2,072,578.88	2,067,894.40	5,612.48
2、失业保险费	40.60	76,675.75	76,611.22	105.13
3、企业年金缴费		292,210.40	289,303.20	2,907.20
合计	968.60	2,441,465.03	2,433,808.82	8,624.81

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	3,467,923.69	20,261,499.64
个人所得税	146,894.05	442,909.27
城市维护建设税	242,754.66	1,418,304.97
教育费附加	104,037.71	607,844.99
地方教育附加	69,358.47	303,922.49
房产税	368,314.05	363,360.97
土地使用税	25,836.59	7,754.78
印花税	22,481.60	32,564.60
合计	4,447,600.82	23,438,161.71

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	942,163.49	768,499.85
合计	942,163.49	768,499.85

(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
----	------	------

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
保证金及押金	384,000.00	
其他	558,163.49	768,499.85
合计	942,163.49	768,499.85

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
已背书未到期的应收票据		4,543,000.00
待转销项税	512,084.00	996,826.38
合计	512,084.00	5,539,826.38

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：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,750,000.00		1,750,000.00	
合计		1,750,000.00		1,750,000.00	--

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
微激光辅加工项目		1,750,000.00					1,750,000.00	与收益相关

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	180,000,000.00						180,000,000.00

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）	343,462,191.74			343,462,191.74
合计	343,462,191.74			343,462,191.74

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					税后归属于少数股东	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	减：所得税费用	税后归属于母公司		

				留存收益				
--	--	--	--	------	--	--	--	--

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	71,728,904.71			71,728,904.71
合计	71,728,904.71			71,728,904.71

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	537,369,174.80	488,624,028.31
调整后期初未分配利润	537,369,174.80	488,624,028.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,009,414.35	21,946,158.41
应付普通股股利	18,540,000.00	12,600,000.00
期末未分配利润	552,838,589.15	497,970,186.72

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	287,697,612.47	206,640,810.30	183,566,835.67	115,659,945.48

其他业务	2,654.87	628.48	12,566.37	7,743.36
合计	287,700,267.34	206,641,438.78	183,579,402.04	115,667,688.84

收入相关信息:

单位: 元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 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	1,193,845.13	1,086,694.66
教育费附加	511,647.92	465,726.27
房产税	761,879.48	410,267.78
土地使用税	34,937.86	8,620.42
车船使用税	5,880.00	7,320.00
印花税	67,811.10	34,616.60
地方教育附加	341,098.61	232,863.14
合计	2,917,100.10	2,246,108.87

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	2,972,005.63	2,756,894.30
业务拓展费	1,947,641.93	1,960,410.91
差旅费	477,145.72	460,678.42
办公与会议费	561,163.77	350,212.99
业务招待费	257,954.09	122,454.41
运输费		211,008.50
折旧与摊销	65,712.54	94,431.98
合计	6,281,623.68	5,956,091.51

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	8,344,009.41	6,547,522.15
中介费	1,269,576.91	738,374.79
办公与会议费	3,275,156.15	1,761,843.74
折旧与摊销	3,298,704.69	3,119,411.77
差旅费	248,108.43	171,409.73
保密、安全生产、质量等专项管理经费	290,714.60	189,159.17
业务招待费	68,931.87	3,576.00
其他	804,385.58	638,339.49
合计	17,599,587.64	13,169,636.84

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	18,790,073.60	14,079,855.28
直接投入	13,115,403.79	4,145,551.24
固定资产折旧	3,698,578.70	4,355,556.49
无形资产摊销	102,094.38	86,589.36
其他费用	357,554.93	939,377.24
合计	36,063,705.40	23,606,929.61

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		
减：利息收入	4,939,382.47	1,465,400.48
汇兑损益	-3,563.43	46,013.48
其他	11,530.38	4,887.16
合计	-4,931,415.52	-1,414,499.84

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
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	1,101,590.00	995,038.51
军品退税款	6,154,055.47	1,734,785.46
代扣个税手续费返还	77,977.54	43,832.03
其他政府补助	3,074,380.00	
合计	10,408,003.01	2,773,656.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的利息收入		1,096,500.00
合计		1,096,500.00

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	29,958.00	28,160.83
应收票据坏账损失	14,400.00	-652,510.00
应收账款坏账损失	576,134.24	-10,451,582.44
合计	620,492.24	-11,075,931.61

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
----	-------	-------

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
-----------	-------	-------

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		5,631,470.00	
其他	6,000.01	2,000.02	6,000.01
合计	6,000.01	5,633,470.02	6,000.01

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

2020 年武汉市工业投资与技术改造补助资金	武汉市江夏区科学技术和经济信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,990,000.00	与收益相关
江夏区自主创新专项补贴	武汉市江夏区科学技术和经济信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2019 年省级研发费用补贴	武汉东湖新技术开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		220,000.00	与收益相关
重新认定高新技术企业补贴	武汉市科学技术局(武汉市知识产权局)	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
2019 年度稳岗返还	武汉市失业保险管理办公室	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	是	否		71,470.00	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
非流动资产处置损失合计	18,251.58		18,251.58
其中：固定资产报废损失	18,251.58		18,251.58
其他		30,082.30	
合计	18,251.58	30,082.30	18,251.58

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		2,315,028.83

递延所得税费用	135,056.59	-1,516,128.92
合计	135,056.59	798,899.91

(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	34,144,470.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,121,670.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,569.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,347,244.41
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	1,506,396.25
其他	-5,366,335.62
所得税费用	135,056.59

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	1,854,983.11	12,581,014.42
政府补助	4,902,357.54	5,675,302.03
利息收入	4,939,382.47	1,465,400.48
其他	6,000.00	2,000.02
合计	11,702,723.12	19,723,716.95

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
存出保证金	1,085,000.00	

管理费用	5,815,669.11	3,297,075.20
销售费用	2,941,993.85	3,032,507.56
往来款及其他	2,214,951.85	11,990,986.41
合计	12,057,614.81	18,320,569.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到分红保证金及个税	14,703.42	1,004,351.70
合计	14,703.42	1,004,351.70

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
支付分红保证金、手续费及代缴分红个税	5,943.95	1,006,544.44
合计	5,943.95	1,006,544.44

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	34,009,414.35	21,946,158.41
加: 资产减值准备	-620,492.24	11,075,931.61
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,916,316.31	13,883,150.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	309,450.59	308,300.06
长期待摊费用摊销	443,782.89	51,394.40
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)	-0.01	
固定资产报废损失(收益以 “-”号填列)	18,251.58	
公允价值变动损失(收益以 “-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,563.43	46,013.48
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,096,500.00
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	135,056.59	-1,516,128.92
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填 列)	-113,940,716.88	-25,440,956.08
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-68,461,608.45	-96,553,753.09
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-65,586,613.72	26,249,161.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,780,722.42	-51,047,227.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	342,829,878.21	161,970,941.62

减：现金的期初余额	580,698,039.50	336,874,220.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-237,868,161.29	-174,903,278.62

(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	342,829,878.21	580,698,039.50
其中：库存现金	72,894.97	150,825.44
可随时用于支付的银行存款	342,756,983.24	580,547,214.06
三、期末现金及现金等价物余额	342,829,878.21	580,698,039.50

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,085,500.00	银行承兑汇票保证金和 ETC 保证金
合计	1,085,500.00	--

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	--	--	369,062.86
其中：美元	55,095.05	6.4601	355,919.53
欧元	1,709.99	7.6862	13,143.33
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	1,101,590.00	其他收益	1,101,590.00
军品退税款	6,154,055.47	其他收益	6,154,055.47
区经信局省制造业高质量发展专项	860,000.00	其他收益	860,000.00
区经信局技改专项补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	114,380.00	其他收益	114,380.00
东湖高新高企认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
市科技局高企培育补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
代扣个税手续费返还	77,977.54	其他收益	77,977.54
微激光辅加项目	1,750,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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	
湖北久之洋信息科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件、信息技术与系统开发及销售	100.00%		设立

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

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信

用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及欧元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第十二节“七、82、外币货币性项目”之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华中光电技术研究所	湖北武汉	科研	9,325.00 万元	58.25%	58.25%

本企业的母公司情况的说明

华中光电技术研究所直接持有本公司58.25%的股权，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

中国船舶集团有限公司通过华中光电技术研究所间接控制公司58.25%的股权，而中国船舶集团有限公司系国务院国资委代表国务院履行出资人职责的国有独资公司，因此公司的最终实际控制人为国务院国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
武汉华中天勤防务技术有限公司	同一控股股东
武汉华中天经通视科技有限公司	同一控股股东
武汉华之洋科技有限公司	同一控股股东
武汉华中天纬测控有限公司	同一控股股东
中国船舶工业综合技术经济研究院	同一最终控制方
风帆有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（厦门）海陆智能科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中船永志泰兴电子科技有限公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一最终控制方
昆明船舶设备集团有限公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	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
风帆有限责任公司	材料采购	239,911.50	160,000.00	否	57,823.02
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	材料采购		10,000,000.00	否	849,557.52
华中光电技术研究所	材料采购				715,974.33
中船永志泰兴电子科技有限公司	材料采购	8,185.84			
中船重工(厦门)海陆智能科技有限公司	材料采购	581,769.59			
中国船舶工业综合技术经济研究院	接受劳务	51,886.79			

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
华中光电技术研究所	销售商品	79,450,884.93	99,594,583.43
武汉华中天勤防务技术有限公司	销售商品	2,715,044.23	1,920,353.98
武汉华中天经通视科技有限公司	销售商品		823,008.86
武汉华之洋科技有限公司	销售商品	97,345.13	4,327,433.61
昆明船舶设备集团有限公司	销售商品		78,584.07
中国船舶重工集团国际工程有限公司	销售商品		26,194.69

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
华中光电技术研究所	房屋	204,000.00	119,000.00

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
关键管理人员薪酬	1,216,778.50	887,909.50

(8) 其他关联交易

1.

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船重工财务有限责任公司	在关联方开立账户的资金利息	-	47.90
华中光电技术研究所	部分员工社保及住房公积金	4,175,847.22	6,285,344.31

说明：上述部分员工社保及住房公积金由本公司承担或代扣，华中光电技术研究所代收代缴。

2. 在关联方处开立账户的资金余额

单位：元

关联方	期末余额	期初余额

中船重工财务有限责任公司	2.36	2.36
--------------	------	------

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
应收票据					
	华中光电技术研究所	64,524,100.00		75,607,900.00	
	武汉华之洋科技有限公司	56,670.35		1,181,508.35	
应收账款					
	华中光电技术研究所	65,991,500.00		30,825,500.00	
	河北汉光重工有限责任公司	357,120.00		357,120.00	
	武汉华中天勤防务技术有限公司	5,068,000.00		2,000,000.00	
预付款项					
	中船重工(厦门)海陆智能科技有限公司	920,650.41		1,502,420.00	
	中船永志泰兴电子科技有限公司			9,250.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	中国船舶重工集团有限公司 第七一〇研究所	3,500,000.00	
应付账款			
	华中光电技术研究所	877,051.08	877,051.08
	风帆有限责任公司	113,926.86	6,316.24

	中国船舶重工集团有限公司 第七一〇研究所	486,000.00	7,716,480.00
	武汉华中天纬测控有限公司	88,200.00	88,200.00
其他应付款			
	华中光电技术研究所	300,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

无

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	305,735,320.61	100.00%	21,645,334.22	7.08%	284,089,986.39	116,716,413.56	100.00%	22,294,903.96	19.10%	94,421,509.60
其中:										
账龄分析法组合	152,429,790.27	49.86%	21,645,334.22	14.20%	130,784,456.05	62,867,165.97	53.86%	22,294,903.96	35.46%	40,572,262.01
政府单位及事业单位款项组合	67,079,227.81	21.94%			67,079,227.81	11,307,242.55	9.69%		0.00%	11,307,242.55
集团合并范围内关联方组合	86,226,302.53	28.20%			86,226,302.53	42,542,005.04	36.45%		0.00%	42,542,005.04
合计	305,735,320.61	100.00%	21,645,334.22	7.08%	284,089,986.39	116,716,413.56	100.00%	22,294,903.96	19.10%	94,421,509.60

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: 账龄分析法组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月 (含 6 个月)	108,981,102.59		
6 个月-1 年 (含 1 年)	3,004,476.00	15,022.38	0.50%
1—2 年 (含 2 年)	8,241,000.00	824,100.00	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	10,388,875.00	3,116,662.50	30.00%
3—4 年 (含 4 年)	2,677,032.30	2,141,625.84	80.00%
4—5 年 (含 5 年)	17,946,904.38	14,357,523.50	80.00%
5 年以上	1,190,400.00	1,190,400.00	100.00%
合计	152,429,790.27	21,645,334.22	—

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）	252,016,425.22
0-6个月（含6个月）	232,900,406.65
6个月-1年（含1年）	19,116,018.57
1至2年	16,755,683.71
2至3年	10,388,875.00
3年以上	26,574,336.68
3至4年	2,677,032.30
4至5年	22,706,904.38
5年以上	1,190,400.00
合计	305,735,320.61

（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	
按组合计提应收账款坏账准备	22,294,903.96		649,569.74			21,645,334.22
合计	22,294,903.96		649,569.74			21,645,334.22

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	65,991,500.00	21.58%	
第二名	63,870,000.00	20.89%	
第三名	47,139,227.81	15.42%	
第四名	21,960,000.00	7.18%	93,700.00
第五名	15,180,000.00	4.97%	
合计	214,140,727.81	70.04%	

(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	4,780,709.22	4,535,521.88
合计	4,780,709.22	4,535,521.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,979,712.98	3,394,068.58
保证金及押金	1,006,100.00	1,436,100.00
其他	119,036.24	59,451.30
合计	5,104,849.22	4,889,619.88

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	354,098.00			354,098.00
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期转回	29,958.00			29,958.00
2021年6月30日余额	324,140.00			324,140.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,073,661.22
0-6个月（含6个月）	2,189,193.11
6个月-1年（含1年）	1,884,468.11
1至2年	620,688.00
2至3年	110,500.00
3年以上	300,000.00
3至4年	300,000.00
合计	5,104,849.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提其他应收款坏账准备	354,098.00		29,958.00			324,140.00
合计	354,098.00		29,958.00			324,140.00

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
王彬	备用金	741,606.00	1年以内	14.53%	
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	9.79%	50,000.00
阙俊	备用金	431,353.00	2年以内	8.45%	
田栋	备用金	398,718.00	1年以内	7.81%	
孙炜	备用金	338,755.50	1年以内	6.64%	
合计	--	2,410,432.50	--	47.22%	50,000.00

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	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(1) 对子公司投资

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

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	余额
湖北久之洋信息科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	30,000,000.00					30,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
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	271,263,632.07	200,585,672.18	177,652,617.34	110,596,808.98
其他业务	25,684.63	792.88	35,423.51	7,743.36
合计	271,289,316.70	200,586,465.06	177,688,040.85	110,604,552.34

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的利息收入		1,096,500.00
合计		1,096,500.00

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	-18,251.57	
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）	3,074,380.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.00	
减：所得税影响额	0	
合计	3,062,128.43	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	1,101,590.00	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
军品退税款	6,154,055.47	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

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	2.97%	0.1889	0.1889
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.1719	0.1719

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