

证券代码：301021

公司简称：英诺激光



英诺激光科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 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。

公司负责人赵晓杰、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)陈文声明：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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

公司半年度报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	26
第五节	环境和社会责任	28
第六节	重要事项	30
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况	42
第九节	债券相关情况	43
第十节	财务报告	44

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- 四、深交所指定的其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、英诺激光、深圳英诺	指	英诺激光科技股份有限公司
德泰投资	指	德泰国际投资集团有限公司，本公司控股股东
深圳英微	指	深圳英微智能科技有限公司，本公司全资子公司
常州英诺	指	常州英诺激光科技有限公司，本公司全资子公司
常州英微	指	常州英微激光科技有限公司，本公司全资子公司
江苏微纳	指	江苏微纳激光应用技术研究院有限公司，本公司全资子公司
奥科激光	指	奥科激光有限公司，本公司全资子公司
AOC、先进光波	指	ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION，中文名称为先进光波有限公司，本公司在美国的全资子公司
MPA	指	MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.，中文名称为光声显微仪器公司，AOC 控股子公司
NU OPTO	指	NU OPTO INC.，中文名称为雷日光电科技有限公司，AOC 控股子公司
柔性研究院	指	厦门柔性电子研究院有限公司，本公司参股公司
新纶新材、新纶科技	指	新纶新材料股份有限公司（曾用名：深圳市新纶科技股份有限公司），深圳证券交易所上市公司，股票代码“002341”
瑞晨投资	指	南宁市瑞晨创业投资有限公司
凯麟杰投资	指	凯麟杰投资（深圳）有限公司
英诺医疗、标的公司	指	英诺医疗科技有限公司，暂用名，以工商登记机关最终核准登记的名称为准
证监会、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
赵晓杰、Xiaojie Zhao、ZHAO XIAOJIE	指	公司实际控制人，其美国护照姓名为 ZHAO XIAOJIE
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《英诺激光科技股份有限公司章程》
长城证券、保荐机构、保荐人	指	长城证券股份有限公司
会计师、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、本年度	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
激光器、激光光源	指	产生、输出激光的器件，是激光及其技术应用的基础，是激光加工系统设备的核心器件
固体激光器	指	用固体材料作为工作物质的激光器
嵌入式激光模组	指	以激光器为核心，综合精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等关键技术，进行定制化整合成的具有特定功能的加工装置
DPSS 调 Q 纳秒激光器、纳秒	指	Diode Pumped Solid State Laser，半导体激光器

固体激光器		泵浦的固体激光器
超短脉冲、超短脉冲激光器、超快激光器	指	超短脉冲是指小于 1 ns 的脉冲。超短脉冲激光器、超快激光器一般包括皮秒级（10-12s）激光器和飞秒级（10-15s）激光器，以飞秒激光为代表的超快激光技术是全球前沿激光技术之一
MOPA、MOPA 光纤激光器	指	Master Oscillator Power-Amplifier，主控振荡器的功率放大器。MOPA 光纤激光器指采用 MOPA 结构方案的光纤激光器，该类型的激光器输出的激光脉冲宽度可以根据用户的使用要求进行灵活调节

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	英诺激光	股票代码	301021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	英诺激光科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英诺激光		
公司的外文名称（如有）	INNO LASER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	INNO LASER		
公司的法定代表人	赵晓杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张勇	白静
联系地址	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号
电话	0755-86353200	0755-86353200
传真	0755-86355000	0755-86355000
电子信箱	inno@inno-laser.com	inno@inno-laser.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	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号
公司注册地址的邮政编码	518055
公司办公地址	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号
公司办公地址的邮政编码	518055
公司网址	https://www.inno-laser.com
公司电子信箱	inno@inno-laser.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 04 月 23 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

#### 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	媒体名称：证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报；
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn 深圳证券交易所：http://www.szse.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号，英诺激光证券部

### 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 08 月 10 日	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305（办公场所）	91440300585615966X	91440300585615966X	91440300585615966X
报告期末注册	2022 年 05 月 17 日	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号	91440300585615966X	91440300585615966X	91440300585615966X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 04 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn				

### 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）	170,076,317.67	202,718,073.51	-16.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,623,025.64	40,458,230.04	-34.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,094,392.67	26,316,406.14	-35.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,011,917.99	-913,227.11	7,437.92%
基本每股收益（元/股）	0.1756	0.3560	-50.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1756	0.3560	-50.67%
加权平均净资产收益率	2.70%	6.60%	-3.90%
	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）	1,089,758,646.35	1,102,062,134.78	-1.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	989,950,902.45	973,798,039.73	1.66%



## 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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,152,909.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,779,424.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,301.72	
减：所得税影响额	1,418,002.68	
合计	9,528,632.97	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 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

#### 1、公司主营业务情况

公司主要从事激光器和嵌入式激光模组的研发、生产和销售，产品可用于消费电子、3D 打印、生物医疗、芯片制造等领域，客户主要为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等，销售模式主要为直销，销售区域覆盖中国、美国、德国等 20 多个国家或地区。目前，以公司产品为核心部件的激光加工装备进入苹果、美敦力、国外知名半导体装备公司等全球知名企业供应链。

##### （1）激光器业务

公司激光器产品包括 DPSS 调 Q 纳秒激光器、超短脉冲激光器（皮秒、飞秒级）和 MOPA 纳秒/亚纳秒激光器，覆盖从红外到深紫外的不同波段，从纳秒到飞秒的多种脉宽。DPSS 调 Q 纳秒激光器按适用功率和结构可分为 FOTIA、FORMULA、AWAVE 三个系列，其中 FOTIA 系列为紧凑型中低功率激光器，FORMULA 系列为一体式高功率激光器，AWAVE 系列为深紫外及定制化激光器；超短脉冲激光器分为 AOPICO 皮秒系列和 AOFEMTO 飞秒系列。

##### （2）嵌入式激光模组业务

公司凭借拥有激光器等核心部件的能力，发挥在精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等方面多项自主研发的核心技术，以嵌入式激光模组形式为各细分行业的头部客户提供一体化激光微加工解决方案。该业务在满足客户“端到端”需求、引领行业创新应用场景、提高公司对客户需求的洞察力和培育公司发展新动能等方面具有重要的意义。

#### 2、公司经营模式

公司成立以来一直专注于激光器和嵌入式模组的研发、生产和销售，建立了完整的采购、生产、销售和研发流程。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

采购方面，公司采购的原材料主要包括光学类、电学类和机械类原材料。公司建立了完善的采购管理体系，制订了规范的供应商管理制度。公司基于生产计划并结合研发、生产需要，制定原材料采购计划，所需物料由供应链管理部集中采购。公司在原材料采购过程中会按照相关国际标准、国家标准和公司具体要求与供应商明确供货的质量标准。公司通过资信备案、样品认证等严格把关，并通过询价、比价及谈判确定采购价格，对供货质量实行到货检验。公司每月根据验收入库的物料数量与供应商进行对账，按照合同约定完成采购款项的支付。

生产方面，公司根据未来市场预测、过往需求情况、在手订单等因素合理制定生产计划。对于具有通用性、销量较大的部分激光器产品采取备货式的生产模式，保持合理的库存水平，以加快客户需求响应速度；对于不具备通用性、销量较小的部分激光器产品及定制化的激光模组，采取“以销定产”的生产模式，公司在与客户签订正式购销合同后再行组织生产。

公司激光器一般为标准化批量生产，少量激光器需按客户需求进行定制化生产，激光模组全部为定制化生产。标准化批量生产主要包括光机电装配、激光头组装、激光腔密封、性能测试等工序；定制化生产需根据客户需求组织研发部门进行研发和设计，方案得到客户认可后即可进入生产程序，该模式的研发工作主要建立在公司已取得的研究成果之上，研发周期可控。

销售方面，公司产品销售主要通过直销的方式进行，下游客户为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等。公司境内销售主要由公司及国内子公司常州英诺负责，境外销售主要由境外子公司 AOC 负责。

公司境内销售全部采用直销模式。销售部门在年末制定次年销售计划，销售人员通过客户拜访、展会、新品发布会、行业推广等方式获取订单。同时，由于公司产品在行业内具有较高知名度，部分客户也会经其他客户推荐或者通过浏览公司官网等方式主动向公司采购。

公司境外销售主要采取直销模式。公司通过客户拜访、展会、网络、市场人员开拓等方式进行营销活动来获得订单。公司少量境外销售采用中间商模式，由具有当地市场开拓能力的中间商买断式销售。

研发方面，公司在国内和美国设立了研发中心，优势互补。北美研发中心立足全球激光技术前沿，紧跟国际先进激光技术的发展趋势，保持技术先进性；在深圳和常州两地升级技术创新中心和工程技术中心的职能，利用贴近国内市场的优势，积极拓展在多场景、多行业的激光技术及应用研究。此外，公司建立了创新人才的激励机制和健全的知识产权保护体系，有利于公司持续保持技术创新能力，增强公司核心技术竞争力。

### 3、公司业绩驱动因素

公司业绩驱动因素包括内外两方面，一方面受益于行业整体渗透率不断提升的发展趋势，有机会不断拓展激光技术的应用场景和战兴行业，另一方面得益于公司在核心技术、业务布局、中美协同、头部地位、业界口碑等方面的自身优势，进一步提升市场占有率。

#### （1）行业整体

##### 1) 激光技术的渗透率不断提升

以制造业为例，激光技术作为现代制造业的先进技术之一，具有传统加工方式所不具有的高精密、高效率、低能耗、低成本等优点，在加工材料的材质、形状、尺寸和加工环境等方面有较大的自由度，能较好地解决不同材料的加工、成型和精炼等技术问题。

随着激光器技术和激光微加工应用技术不断发展，激光加工技术能够在更多领域替代传统机械加工，激光精细微加工则凭借其精度高、柔性强、热效应小、适用面广泛等优势，逐步成为高端精密制造领域的核心加工手段。

## 2) 激光技术的应用场景和战兴行业不断拓展

从应用场景看，激光技术可以广泛应用于切割、焊接、钻孔、打标、雕刻、划线、光固化、改性、测量、诊断等领域，鉴于国内产业升级的必然趋势，国内在微焊接、精密钻孔、高速打标、精密测量、生物医疗诊断、芯片制造多项制程等领域的需求将不断增长，产业进入快速发展阶段。

从行业角度看，激光技术更是广泛地应用于消费电子、3D 打印、半导体、新能源、显示、生物医疗、激光检测等领域，国内企业在消费电子、3D 打印、新能源、显示等领域已具备全球竞争力，在半导体、生物医疗、激光检测等领域亦持续发力，将牵引国内激光企业的进步。

总而言之，从全球来看，某些领域已经率先将激光作为支撑技术之一，部分领域也逐渐加大激光技术的应用比例。从国内来看，随着半导体、生物医疗、激光检测等产业竞争力逐步提升，前述场景和行业均具有持续增长潜力。国内的激光企业将会在“强链补链”的背景下，加快缩小与国际同行的性能差距，凸显供应链和响应速度的优势，提高激光技术渗透率，扩展应用场景和战兴行业，凭借创新技术和产品填补相关领域的空白。

## (2) 自身优势

公司在人才团队、业务布局、经营和质量、中美协同、品牌和客户等方面形成多维度竞争优势，已取得细分行业头部地位，具有较强的抗风险能力和可持续发展能力，有望不断扩大市场占有率。

### 1) 国际化背景人才团队优势

公司拥有国际化背景的研发、供应链、制造、销售、服务和职能管理团队，专业当责，高效协作。特别是，公司拥有高水平、高学历、丰富产业化经验的研发团队，汇集了设计激光技术及应用、光学设计、光机电一体化、工业激光器生产、软件技术等不同学科背景和多元化从业经验的高层次人才，专业具有互补性，合作时间较长，为公司研发活动提供了人才支持。

### 2) 激光微加工业务布局完整，产品线丰富

在微加工激光器方面，公司围绕激光微加工应用不断丰富产品线，满足不同应用场景需求。在嵌入式模组方面，公司聚焦行业龙头，利用自主核心技术，紧贴需求进行创新，为战略客户提供微加工综合解决方案，高效嵌入到其生产制程中，协助其完成工艺升级和技术进步。

### 3) 业内领先的经营水平和产品质量优势

公司历来奉行“产品领先、效率驱动、合作共赢”的经营理念 and “高效益、高标准、高回报”的价值理念。近年来，公司的毛利率、净利率等经营水平均处于同行前列。

公司注重产品质量，产品性能优良。产品生产过程严格遵循 ISO9001 质量管理体系，制定质量标准，在激光头组装、控制箱设计与装配、整机组装及测试等关键生产环节严格把控。

#### 4) 中美两地经营的互补优势

公司在中美两地建有研发、生产、销售及售前售后服务体系，有利于贴近国内外客户需求，提升市场响应速度。中美两地同时设立应用实验室，可以积极参与客户项目的初期研发和中后期的应用改进过程，协助客户完成技术进步；中美两地售前售后体系能够有效为国内外客户提供及时的售前咨询、售中指导和售后维护服务，有利于公司与客户维持长期合作关系。

#### 5) 品牌和客户优势

公司从事激光器业务起步较早，相较于多数国内同行，具有较高的品牌知名度，已成为国内领先的微加工激光器生产厂商。公司客户主要为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等，销售区域覆盖中国、美国、德国等 20 多个国家或地区，产品进入全球知名企业供应链，分布广泛的优质客户资源有利于公司持续健康发展。

## 二、核心竞争力分析

除上述在人才团队、业务布局、经营和质量、中美协同、品牌和客户等方面的优势外，公司还具备战略洞察、核心技术、经营管理和业务开拓等核心竞争力，共同组成了完善的竞争优势体系。

### 1、战略洞察

公司凭借对产业趋势的深刻理解，时刻保持敏锐的战略洞察力，识别行业需求的“痛点”，找准自身的价值定位，凭借自主核心技术实现突破、卡位先机、拓宽“护城河”，构建了业界独特的商业模式。

### 2、核心技术

公司拥有高水平的国际化研发团队和健全的研发体系，理论指导创新，在国内和美国设立了优势互补的研发中心，既把握行业技术前沿，又贴近市场应用，保持技术先进性。公司拥有国际先进水平的激光技术，并在激光器和嵌入式模组领域拥有较为深厚的技术储备，为公司技术转化和产品升级提供了技术支持。公司生产经营所需的核心技术、专利等均为自主研发取得。在 DPSS 固体激光器方面，公司自主研发了高光束质量激光谐振腔设计、温度恒定及精密控制、高效率泵浦、腔内非线性转换等核心技术；在超短脉冲激光器方面，公司自主研发了固体-光纤混合设计、模块化光纤设计、超快激光非线性转换、镀膜及晶体表面寿命提升等核心技术；在 MOPA 纳秒/亚纳秒激光器方面，公司专注于偏振光纤输出的 MOPA 技术，自主研发了固体-光纤混合设计、模块化光纤设计、多程光纤放大、高峰值功率光纤非线性控制等核心技术。

### 3、经营管理

“效率驱动”历来是公司的核心经营理念之一。公司从“技术引领”和“市场导向”两个维度融合制定技术和产品路线，力求实现最优商业实践；公司建立并持续优化研发流程、生产工艺、供应链保障，力求提升交付及服务响应速度；公司按计划推进“企业管理信息化建设项目”，力求建立公司管理、经营、分析等业务的信息系统支持平台，构成公司完整的信息化生态链。

#### 4、业务开拓

公司凭借在国内同行中的先发优势，快速取得细分市场龙头地位。依托对激光器等核心部件的深度定制便利，公司发挥在精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等方面多项自主研发的核心技术，打造了嵌入式模组的业务模式。公司意识到激光技术在生物医疗领域的巨大价值和国内产业基础处于几乎空白的落差，将自主创新和联合开发相结合来推进光声成像产品的科研突破向临床突破，以自主培育制造业务和尝试搭建“集装备、工艺和材料于一体”的产业生态来验证和发展高值医疗器械加工装备的商业机会。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2022年上半年，公司坚持“夯实持续健康发展基础，创新驱动谋求跨越式增长机会”的经营逻辑，深入推进管理变革，加强技术创新中心建设，落实各事业部和职能部门工作计划。面对上半年的复杂外部环境，公司积极应对，一方面挖掘结构性增长机会，从而确保了健康的发展基础，另一方面保持战略定力，继续推进面向新场景和行业的开拓工作。

报告期内，公司实现营业收入17,007.63万元，同比下降16.10%；归属于上市公司股东的净利润为2,662.30万元，同比下降34.20%；其中研发费用较上年同期保持了同等的投入力度，同比增长6.14%。主要工作回顾如下：

报告期内，公司针对激光技术行业的特点和变化，紧扣商业模式专注发展业务，应对不利因素稳扎稳打；保持研发投入力度，重视创新领域的专利保护；重视技术创新中心建设，谋求新业务破局；实施激励项目凝聚愿景，锤炼组织韧性和定力。

#### （1）紧扣商业模式专注发展业务，应对不利因素稳扎稳打

公司的商业模式是以激光器为核心，以嵌入式模组为触角，面向全球市场，重点服务于“工业应用”和“生物医疗应用”两个重大领域，通过帮助客户解决行业“痛点”，有步骤地开拓增量市场。

报告期内，在疫情、行业及其它不确定因素增多的负面影响下，激光器业务营业收入同比下降13.86%，激光模组业务营业收入同比下降27.11%。尽管面对诸多不利因素，但是公司的大客户开发工作持续推进，医疗业务客户和在手订单同比增多，海外市场持续拓展，综合毛利率保持稳定，经营活动产

生的现金流量净额大幅增加，保持了健康发展的基础。

## **(2) 保持研发投入力度，重视创新领域的专利保护**

报告期内，公司共申请知识产权25项，其中发明专利13项，实用新型专利4项，外观专利1项，软件著作权7项。同期，公司共授权知识产权26项，其中发明专利2项，实用新型专利16项，外观专利1项，软件著作权7项。截至报告期末，公司已申请知识产权369项，其中发明专利163项，实用新型专利141项，外观设计专利1项，软件著作权43项，PCT专利申请21项；授权知识产权210项，其中美国专利6项，发明专利45项，实用新型专利115项，外观设计专利1项，软件著作权43项。

在激光器产品方面，公司申请或授权了《基于泵浦源的固体激光器及其工作方法》、《一种快速开关光及功率调节的MOPA激光器及控制方法》、《一种用光纤激光器泵浦的高功率激光器》等相关专利。

在工业微加工应用领域，公司申请或授权了《一种提高3D打印微流道零件表面质量的方法》、《一种激光高速钻孔模组及其使用方法》、《一种激光精密加工设备及激光精密加工方法》等相关专利。

在高值医疗植/介入器械应用领域，公司申请或授权了《一种利用激光进行可降解支架表面改性的方法》、《微型管材加工用微调装置》等相关专利

在光声成像显微镜应用领域，公司申请或授权了《基于激光能量补偿技术的光声血氧测量装置及方法》、《光声扫描成像装备、工作方法、图像扫描方法》、《基于音圈电机的光声扫描成像补偿方法、成像方法及系统》等相关发明专利和《G2光声显微镜》外观设计专利、《一种手持式共焦光声显微镜探头》实用新型专利。

## **(3) 重视技术创新中心建设，谋求新业务破局。**

报告期内，技术创新中心按照“建立创新体系、培育创新团队、研发创新产品、开拓创新应用”的部门使命，积极发掘具备战略“深度、宽度和长度”的市场机会，确立了“021实验室”的四个技术开发方向：“新技术”、“先进制造”、“微焊接”和“生物医学”，引进人才，立项攻关。“021实验室”是公司高度重视激光应用端研究的体现，是多年在激光应用端研发积累的再次提炼。

报告期内，技术创新中心成立了“综合研发部”，全面打通“光、机、电、算、化”交叉学科，实现跨专业联动，建设公司级研发中台，提高技术复用效率，将“021实验室”的应用技术结果快速转化为持续的、可充分发挥技术优势的新产品，为公司培育新的增长点。

报告期内，公司建成1个光声成像联合实验室，推进相关产品的临床转化，并发挥展示营销功能，“Insight系列激光扫描光声显微镜”的性能进一步提升，利用公司的“光源、光学和运动控制”技术的优势，保持了行业领先的成像速度与精度，通过最高可搭载3台激光器的多模态成像系统，为生物医学、临床、病理、药物研发等提供了全新的研究手段；公司加快“介入式医疗应用研究所”项目推进，研发了新型激光微焊接专用设备，升级了飞秒支架切割设备和抛光设备，已完成介入式医疗器械的核心制程

的技术布局；公司加快“节能减排应用研究所”项目推进，聚焦新能源行业的激光制程需求，发挥超快激光器等核心部件的优势，开发核心工艺及核心产品。

目前技术创新中心已配备博士3名，硕士12名，并与2家知名高校开展激光技术及应用领域的校企合作。技术创新中心将持续致力于布局中长期技术、产品和产业方向，通过新技术突破、新产品开发和新产业孵化实现公司可持续发展。

#### （4）实施激励项目凝聚愿景，锤炼组织韧性和战略定力。

报告期内，公司实施了多维度的激励项目，有效凝聚了团队愿景。2022年度第一期股权激励拟向激励对象授予权益总计不超过300万股的限制性股票，其中首次授予240万股，首次授予激励对象总人数89人，包括董事、高级管理人员、核心管理人员和技术（业务）人员以及董事会认为需要激励的其他人员（不包含独立董事和监事）。同时，公司为支持高值医疗植/介入器件制造业务沿着专业化、规模化方向快速发展，拟针对该业务引入战略投资人并对该业务核心团队实施员工持股。

2022年是公司管理变革攻坚年。报告期内，公司以保持高效运营为目标，组织多维度企业文化宣贯，激发团队的“责任心”和“自驱力”；以项目为牵引优化团队合作，倡导能力和信任兼具的“背靠背”协作关系；以克服外部不利因素为契机，坚持创新驱动解决客户“痛点”，唯有创新驱动方能开辟“蓝海”，从而使组织韧性和战略定力得到锤炼。

#### 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	170,076,317.67	202,718,073.51	-16.10%	
营业成本	81,720,070.75	93,995,747.74	-13.06%	
销售费用	12,103,504.79	14,483,369.54	-16.43%	
管理费用	21,785,406.76	20,922,863.02	4.12%	
财务费用	1,067,507.75	661,076.18	61.48%	主要系美元汇率波动较大，汇兑损益增加
所得税费用	3,373,685.99	6,217,609.51	-45.74%	主要系同期利润总额减少所致
研发投入	27,162,268.24	25,591,581.84	6.14%	
经营活动产生的现金流量净额	67,011,917.99	-913,227.11	7,437.92%	主要系回款周期缩短所致
投资活动产生的现金流量净额	-158,852,016.52	-20,826,811.02	-662.73%	主要系用于投资理财的资金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-21,341,103.74	290,114,995.37	-107.36%	主要系发放部分现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-111,331,604.73	268,093,410.08	-141.53%	主要系本期用于投资理财的资金增加及去年募集资金到账所致



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						
激光器	105,417,884.49	54,029,968.46	48.75%	-13.86%	-7.91%	-3.31%
激光模组	45,800,843.08	19,855,502.26	56.65%	-27.11%	-29.55%	1.50%
其他主营	13,870,151.00	5,848,593.48	57.83%	-0.72%	4.93%	-2.27%
其他业务	4,987,439.10	1,986,006.55	60.18%	41.17%	26.40%	4.65%

#### 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
投资收益	1,567,543.67	5.11%	结构性存款等理财收益	是
公允价值变动损益	2,211,880.76	7.21%	未到期理财收益	是
资产减值	-5,113,174.69	-16.67%	存货跌价损失及信用减值损失	否
营业外收入	16,269.72	0.05%	罚没收入	否
营业外支出	1,968.00	0.01%	其他	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	249,897,038.56	22.93%	359,850,342.13	32.65%	-9.72%	主要系用于投资理财资金增加所致
应收账款	120,949,822.94	11.10%	142,649,607.32	12.94%	-1.84%	
合同资产	1,309,582.00	0.12%	862,840.00	0.08%	0.04%	
存货	173,483,506.55	15.92%	178,465,296.24	16.19%	-0.27%	
投资性房地产	76,145,026.62	6.99%	77,167,330.56	7.00%	-0.01%	

固定资产	143,456,931.47	13.16%	148,816,964.52	13.50%	-0.34%	
在建工程			144,456.18	0.01%	-0.01%	
使用权资产	6,013,118.54	0.55%	4,198,449.95	0.38%	0.17%	
合同负债	10,080,604.06	0.93%	25,817,147.96	2.34%	-1.41%	
长期借款			3,009,570.00	0.27%	-0.27%	
租赁负债	1,631,919.47	0.15%	1,921,560.59	0.17%	-0.02%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
AOC	股权收购	总资产 10,455.85 万元	美国	激光器的研发、生产、销售；为公司境外生产经营基地	财务监督	报告期内实现净利润 118.29 万元	10.53%	否
NUOPTO	股权收购	总资产 1,846.05 万元	美国	激光器配件的研发、生产和销售	财务监督	报告期内实现净利润 39.46 万元	1.86%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	47,050,924.71	2,211,880.76			252,000,000.00	106,000,000.00		195,262,805.47
4. 其他权益工具投资	4,000,000.00							4,000,000.00
应收款项融资	47,871,532.35						31,537,805.50	16,333,726.85
上述合计	98,922,457.06	2,211,880.76	0.00	0.00	252,000,000.00	106,000,000.00	31,537,805.50	215,596,532.32
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	16,333,726.85	47,871,532.35
合计	16,333,726.85	47,871,532.35

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	上年末余额
票据保证金	0.00	4,621,698.84
股票回购户资金	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	4,621,698.84

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
266,496,875.41	20,826,811.02	1,179.59%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他		2,211,880.76		252,000,000.00	106,000,000.00	1,567,543.67		195,262,805.47	自有资金、募集资金
其他							-31,537,805.50	16,333,726.85	自有资金
其他								4,000,000.00	自有资金
合计	0.00	2,211,880.76	0.00	252,000,000.00	106,000,000.00	1,567,543.67	-	215,596,532.32	--

		0.76		000.00	000.00	3.67	31,537,805.50	532.32	
--	--	------	--	--------	--------	------	---------------	--------	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,846.35
报告期投入募集资金总额	357.51
已累计投入募集资金总额	15,462.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金基本情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2021]1592号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长城证券股份有限公司于2021年6月24日向社会公众公开发行普通股（A股）股票3800万股，每股面值1元，每股发行价人民币9.46元。截至2021年6月30日止，公司共募集资金359,480,000.00元，扣除发行费用51,016,473.66元，募集资金净额308,463,526.34元。</p> <p>截至2021年6月30日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2021]000452号”验资报告验证确认。</p> <p>2、募集资金使用及存放情况</p> <p>本公司于2021年12月31日前已完成使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付的发行费用，合计1,766.19万元。</p> <p>截至2022年6月30日，公司募集资金专户余额共计156,417,540.77元，募集资金应有余额为153,836,382.03元。产生差异金额2,581,158.74元，为公司募集资金专户累计收到银行利息及理财产品收益（含银行手续费用）。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
固体激光	否	20,866.57	11,263.71	85.65	1,241.93	11.03%	2024年	0	0	不适	否

器及激光应用模组生产项目							07月			用	
营销及技术服务网络中心建设项目	否	4,653.46	1,000	45.19	45.19	4.52%	2023年07月	0	0	不适用	否
激光及激光应用技术研究中心建设项目	否	4,377.99	4,377.99	66.24	317.13	7.24%	2023年01月	0	0	不适用	否
企业管理信息化建设项目	否	3,629.71	1,000	160.43	653.81	65.38%	2023年07月	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	15,000	13,204.65	0	13,204.65	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,527.73	30,846.35	357.51	15,462.71	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	48,527.73	30,846.35	357.51	15,462.71	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司结合实际发展需要，变更募集资金投资项目之一的“营销及技术服务网络中心建设项目”中二个营销中心实施地点，即将实施地点“西安营销中心、长春营销中心”变更为“济南营销中心、越南营销中心”。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于2021年7月22日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。截止2021年12月31日，公司已完成募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金和已支付的发行费用，合计1,766.19万元。										
用闲置募	不适用										

集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的金融产品，截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金项目专户活期账面余额合计为人民币 39,417,540.77 元，募集资金理财明细余额合计为人民币 117,000,000.00 元，尚未使用的募集资金已全部存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,600	7,600	0	0
银行理财产品	募集资金	11,700	11,700	0	0
合计		19,300	19,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
常州英诺	子公司	激光器和激光设备的研发、生产和销售；	1 亿人民币	718,720,132.97	158,906,812.33	125,943,107.32	10,398,518.72	8,819,187.42

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. 宏观环境不确定性风险

全球政治、经济和疫情等宏观环境的不确定性有所加剧。一方面，行业景气度水平、固定资产投资需求、原材料价格水平、物流通畅性等方面均有可能受到影响；另一方面，我国的关于“建设全国统一大市场”、“坚持以供给侧结构性改革为主线”、“构建国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的发展新格局”等政策有利于加快建设高效规范、公平竞争、充分开放的市场环境，进一步降低市场交易成本，促进科技创新和产业升级，培育参与国际竞争合作新优势。

应对措施：加强市场调研，坚持创新驱动发展和推动高质量发展，夯实持续健康的经营基础，赢得跨越式增长机会。

### 2. 行业竞争加剧的风险

与国外品牌相比，公司可依靠差异化的产品、定制化解决方案、高效的响应速度、较低的成本等优势取得胜算，并使公司的综合毛利率保持较高水平。但随着行业成熟度有所提高，可能会有更多国内企业加入竞争，从而导致局部产品线的竞争加剧。

应对措施：面对局部产品线竞争加剧的可能性，一方面，公司将继续通过优化产品设计和采购策略降本增效，另一方面，公司将凭借品牌、客户和质量优势结合灵活的市场策略以应对竞争。更重要的是，公司将坚持战略方向、以创新驱动实现在相关“痛点”领域的突破。

### **3. 规模增长带来的管理风险**

未来，业务规模、资产规模、人员规模的不不断扩大可能会带来管理风险，特别是新业务的快速开拓、保持高效运营的要求都可能使公司管理能力面临挑战。

应对措施：公司将以强大的战略定力聚焦主业，深入推进管理变革，提升组织能力，审慎开展投资或非核心业务重组，以降低和化解发展过程中的管理风险。



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
2022 年 01 月 12 日	深圳市南山区朗山二路清溢光电大厦 305 公司会议室	实地调研	机构	国联证券首席分析师吴成鼎、研究员王晔、李梓昊； 汇丰前海 分析师 丁诚。	公司专注于微加工领域的原因、在新能源领域的拓展情况、2021 年前三季度净利润同比增幅较高的原因、固体激光器是否会面临降价以及供应链安全问题。	详见公司 2022 年 1 月 13 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2022 年 01 月 17 日	深圳市南山区朗山二路清溢光电大厦 305 公司会议室	电话沟通	机构	威灵顿管理公司 行业分析师 潘天一、基金研究分析师 Takuma Kamimura、企业联络分析师 杨雪锐。	公司中美两地研发中心的定位、公司的生产模式、供应链是否受国际关系影响、公司盈利能力和未来布局、公司投资计划、资本配置和现金使用情况。	详见公司 2022 年 1 月 19 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2022 年 01 月 20 日	深圳市南山区朗山二路清溢光电大厦 305 公司会议室	实地调研	机构	国信证券 分析师 吴双； 前海开源基金 研究员 张梓杰； 长城基金 基金经理廖瀚博； 诺安基金 投资助理 张伟民。	公司固体激光器在行业的竞争优劣势、公司应收账款占比较大的原因、未来业务的可持续发展的情况、下游应用领域拓展情况及 MOPA 激光器产品的推进情况。	详见公司 2022 年 1 月 21 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2022 年 05 月 10 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	其他	其他	线上参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者。	公司 2022 年度股权激励情况、激光置备癌细胞疫苗进展、公司激光器在医疗领域的布局、研发投入的领域、降本规划、人员储备计划情况、下游应用商开发进展、募投项目进展以及部分财务数据解读。	详见公司 2022 年 5 月 11 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2022 年 05 月 23 日	深圳市南山区创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号	实地调研	机构	南方基金 基金经理 张磊、研究员曹群海； 国泰君安 研究员 曾大鹏。	公司嵌入式模组客户占比情况、激光器在光声成像行业的运用场景、公司重点布局海外市场的原因、高中低端激光器的应用场景以及公司激光器零部件采购途径。	详见公司 2022 年 5 月 24 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.60%	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 08 日	详见披露于巨潮资讯网上《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-010）。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	60.69%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	详见披露于巨潮资讯网上《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-034）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.79%	2022 年 06 月 01 日	2022 年 06 月 01 日	详见披露于巨潮资讯网上《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-042）。

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 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

#### 1、股权激励

公司于 2022 年推出了第二类限制性股票激励计划，该计划在本报告期内的实施情况如下：

（1）公司 2022 年第二类限制性股票激励计划审议情况

公司于 2022 年 3 月 23 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，于 2022 年 4 月 8 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司 2022 年限制性股票激励计划的相关事项。

该激励计划拟向激励对象授予权益总计不超过 300 万股的限制性股票，约占该激励计划草案公告时公司总股本 151,645,081 股的 1.98%。其中首次授予 240 万股，占本激励计划公告时公司股本总额 15,164.51 万股的 1.58%，占本次授予权益总额的 80%；预留 60 万股，占本激励计划公告时公司股本总额 15,164.51 万股的 0.4%，占本次授予权益总额的 20%。该激励计划限制性股票的授予价格为 16.02 元/股。公司独立董事已对该事项发表了同意的独立意见，具体内容详见公司于 2022 年 3 月 24 日在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 披露的相关公告。

#### (2) 向激励对象首次授予限制性股票

公司于 2022 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2022 年 4 月 8 日为首次授予日，并同意向 89 名激励对象授予 240 万股第二类限制性股票，授予价格为 16.02 元/股。公司独立董事已对该事项发表了同意的独立意见，具体内容见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 披露的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司主营业务为激光器及激光模组的研发、生产及销售。公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司未发生环境污染事故，没有出现环境违法行为，没有受到环保部门的处罚。

### 二、社会责任情况

公司一直秉承“用激光造福人类”的企业使命，致力于成为全球激光微加工行业技术的引领者，以科技创新为股东、员工、社会创造价值。公司将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，不断提升企业的综合竞争力。

#### （1）股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

#### （2）职工权益保护

公司尊重员工人格，关注员工健康权，严格按照《公司法》、《劳动法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、绩效奖励、年度评优、股权激励以及多种福利制度，吸引优秀人才。公司还通过定期举办生日会、发放节日礼品、全员免费体检等持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

#### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商评价体系，严格把控原材料采购的每一环节；同时通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权、质询权等权益。公司秉承“诚信经营，客户至上”的经营理念，与很多客户建立了长期、持续的良好合作关系，以客户需求的快速响应和提供优质持续的服务模式，提高客户满意度，切实履行了对客户和消费者的社会责任。营销人员通过对新老客户的走访、收集客户满意度调查信息等，及时制定和改进营销政策，增强客户的信任度，构建了沟通协调、互利共赢的合作平台。

#### （4）社会公益

公司积极承担社会责任，重视与社会各方建立良好的公共关系，与各级政府保持联系并接受监督，履行纳税人义务，积极参与公益事业。

## 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

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

### 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内其他诉讼	163.67	否	已结案,待执行	无明显不利影响。	尚未委托律师事务所申请强制执行。	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，公司于 2022 年 6 月 15 日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，同意针对高值医疗植/介入器件制造业务通过引入战略投资人并对该业务核心团队实施员工持股等方式，与南宁市瑞晨创业投资有限公司（简称“瑞晨投资”）、凯麟杰投资（深圳）有限公司（简称“凯麟杰投资”）和 A 合伙企业（暂未设立，为该业务核心团队持股平台）共同投资设立英诺医疗科技有限公司（暂用名称，以工商登记机关最终核准登记的名称为准，以下简称“标的公司”）。

本次交易投资方之一的凯麟杰投资为公司董事长、总经理及实际控制人 ZHAO XIAOJIE 先生实际控制的公司；A 合伙企业为该业务核心团队持股平台，普通合伙人为凯麟杰投资，持有该合伙企业 0.1% 的出资份额，有限合伙人为 7 名骨干员工，持有该合伙企业 99.9% 的出资份额。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，凯麟杰投资和 A 合伙企业是公司关联方，本次交易构成关联交易。

标的公司尚未在工商行政管理部门登记设立，当前拟定注册资本为人民币 1,000 万元，其中公司以货币出资人民币 560 万元，占标的公司注册资本的 56%；瑞晨投资以货币出资人民币 50 万元，占标的公司注册资本的 5%；凯麟杰投资以货币出资人民币 360 万元，占标的公司注册资本的 36%；A 合伙企业以货币出资人民币 30 万元，占标的公司注册资本的 3%。

本次交易完成后，标的公司将成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》	2022 年 06 月 15 日	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

## 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

## 一、截至报告期末公司及子公司主要租赁情况如下：

序号	出租人	房屋地址	用途
1	深圳市特区建设发展集团有限公司	深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号	办公
2	深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业	深圳市光明新区公明办事处塘家社区塘明公路南侧新纶科技产业园（部分厂房和宿舍）	厂房、宿舍
3	常州科教城投资发展有限公司	常州市常武中路 18-3 号天润科技大厦 A 座附房 1 层楼 103	办公、厂房
4	Long Island Industrial Management LLC	105 Comac Street, Ronkonkoma, New York	办公
5	Gerald F. Sale and Joyce M. Sale	250 East Dr. STE B & C Melbourne, FL	办公

## 二、自有房屋建筑物对外租赁情况

常州英诺将其自有房屋（常州英诺大厦）的部分房产对外出租，截至报告期，对外出租房屋面积约 2.5 万平方米，租赁期限为 1-5 年，承租方与公司均不存在关联关系。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
常州英诺激光科技有限公司	不适用	100,000	2021 年 2 月 23 日	1,000	连带责任担保			2022-02-22	是	否	
常州英诺激光科技有限公司	2022 年 4 月 23 日	40,000		0						否	
常州英微激光科技有限公司				0						否	
深圳英微智能科技有限公司				0							否
Advanced Optowave Corporation				0							否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州英诺激光科技有限公司	2022 年 4 月 23 日	40,000		0						否
常州英微激光科技有限公司				0						否
深圳英微智能科技有限公司				0						否
AdvancedOptowave Corporation				0						否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,000 <sup>注</sup>		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		40,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无。						

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。
---------------------	----

注：2022 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司及子公司 2022 年度向银行申请综合授信暨担保额度预计的议案》，公司及子公司在 2022 年度拟向银行等金融机构申请总额度不超过人民币 5 亿元的综合授信。此次综合授信申请将由公司及子公司相互间提供担保，担保额度总计不超过 4 亿元，包括：公司为子公司提供担保、子公司之间互相担保及子公司对母公司提供担保。上表公司对子公司的担保额度与子公司对子公司共用 4 亿额度。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、日常经营重大合同

单位：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	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、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	119,217,416	78.62%				-1,772,334	-1,772,334	117,445,082	77.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,007	0.01%				-8,007	-8,007	0	0.00%
3、其他内资持股	76,627,823	50.53%				-1,762,741	-1,762,741	74,865,082	49.37%
其中：境内法人持股	76,619,425	50.53%				-1,754,343	-1,754,343	74,865,082	49.37%
境内自然人持股	8,398	0.01%				-8,398	-8,398	0	0.00%
4、外资持股	42,581,586	28.08%				-1,586	-1,586	42,580,000	28.08%
其中：境外法人持股	42,581,460	28.08%				-1,460	-1,460	42,580,000	28.08%
境外自然人持股	126	0.00%				-126	-126	0	0.00%
二、无限售条件股份	32,427,666	21.38%				1,772,334	1,772,334	34,200,000	22.55%
1、人民币普通股	32,427,666	21.38%				1,772,334	1,772,334	34,200,000	22.55%
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	151,645,082	100.00%				0	0	151,645,082	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1592号”同意注册，深圳证券交易所“深证上（2021）661号”批准上市，同意公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票38,000,000股。公司股本总额从113,645,082股变更为151,645,082股，并于2021年7月6日在深交所创业板挂牌上市。其中，无流通限制及限售安排股票数量为32,427,666股，占发行后总股本的比例为21.3839%；有流通限制或限售安排股票数量119,217,416股，占发行后总股本的比例78.6161%。

2022年1月6日，首次公开发行网下配售限售股上市流通，上市流通股份数量为1,772,334股，占发行后总股本的1.1687%。本次变动后，无流通限制及限售安排股票数量为34,200,000股，占发行后总股本的22.5527%；有流通限制或限售安排股票数量为117,445,082股，占发行后总股本的77.4473%。

具体内容详见公司于2021年12月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-037）。

## 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

公司分别于2022年5月16日、2022年6月1日召开第二届董事会第十九次会议、2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用以稳定股价、维护广大投资者利益。本次回购股份将依法注销并减少注册资本。本次拟用于回购资金总额不低于人民币500万元且不超过人民币1,000万元，回购价格不超过38.88元（含本数，公司2021年权益分派实施完毕后，每股回购价格上限由39.00元/股调整为38.88元/股）。具体回购股份的数量和回购金额以回购期满时实际回购的股份数量和回购金额为准。回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过3个月。

具体内容详见公司分别于2022年5月17日、2022年6月1日、2022年6月13日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2022-036）、《回购股份报告书》（公告编号：2022-044）和《关于2021年度权益分派实施后调整回购股份价格上限和数量的公告》（公告编号：2022-046）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司回购专用证券账户尚未实施与本次回购股份相关的操作。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
德泰国际投资集团有限公司	42,580,000	0	0	42,580,000	首发限售股	2024-07-06
深圳红粹投资企业（有限合伙）	38,970,000	0	0	38,970,000	首发限售股	2024-07-06
深圳荟商投资企业（有限合伙）	10,030,000	0	0	10,030,000	首发限售股	2022-07-06
深圳市艾泰投资企业（有限合伙）	9,470,000	0	0	9,470,000	首发限售股	2022-07-06
鹰潭市君悦圣廷产业发展合伙企业（有限合伙）	3,592,400	0	0	3,592,400	首发限售股	2022-07-06
鹰潭市道勤投资管理合伙企业（有限合伙）	2,667,725	0	0	2,667,725	首发限售股	2022-07-06
珠海人合春天投资合伙企业（有限合伙）	1,707,344	0	0	1,707,344	首发限售股	2022-07-06
深圳市国隆资本股权投资管理有限公司—深圳市启赋国隆中小微企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,600,632	0	0	1,600,632	首发限售股	2022-07-06
新余人合厚信投资合伙企业（有限合伙）	1,056,600	0	0	1,056,600	首发限售股	2022-07-06
深圳荟能投资企业（有限合伙）	1,010,000	0	0	1,010,000	首发限售股	2022-07-06
深圳东方人合股权投资基金管理有限公司—深圳人合盛世投资合伙企业（有限合伙）	960,381	0	0	960,381	首发限售股	2022-07-06
长城证券—建设银行—长城诺创未来战略配售集合资产管理计划	3,800,000	0	0	3,800,000	首发限售股	2022-07-06
网下发行限售	1,772,334	1,772,334	0	0	首发限售股	2022-01-06
合计	119,217,416	1,772,334	0	117,445,082	--	--

## 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		15,444	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
德泰国际 投资集团 有限公司	境外 法人	28.08%	42,580,000		42,580,000	0		
深圳红粹 投资企业 (有限合 伙)	境内 非国 有法 人	25.70%	38,970,000		38,970,000	0		
深圳荟商 投资企业 (有限合 伙)	境内 非国 有法 人	6.61%	10,030,000		10,030,000	0		
深圳市艾 泰投资企 业(有限 合伙)	境内 非国 有法 人	6.24%	9,470,000		9,470,000	0		
长城证券 —建设银 行—长城 诺创未来 战略配售 集合资产 管理计划	其他	2.51%	3,800,000		3,800,000	0		
鹰潭市君 悦圣廷产 业发展合 伙企业 (有限合 伙)	境内 非国 有法 人	2.37%	3,592,400		3,592,400	0		
鹰潭市道 勤投资管 理合伙企 业(有限 合伙)	境内 非国 有法 人	1.76%	2,667,725		2,667,725	0		
珠海人合 春天投资 合伙企业 (有限合 伙)	境内 非国 有法 人	1.13%	1,707,344		1,707,344	0		
深圳市国 隆资本股 权投资管 理有限公 司—深圳 市启赋国	其他	1.06%	1,600,632		1,600,632	0		

隆中小微 企业股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)								
新余人合 厚信投资 合伙企业 (有限合 伙)	境内 非国 有法 人	0.70%	1,056,600		1,056,600	0		
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)	长城证券—建设银行—长城诺创未来战略配售集合资产管理计划为公司员工参与的首发战略配售, 持股限售期为公司上市之日起锁定一年, 即 2021 年 7 月 6 日至 2022 年 7 月 5 日为锁定期。							
上述股东关联关 系或一致行动的 说明	股东珠海人合春天投资合伙企业 (有限合伙) 和新余人合厚信投资合伙企业 (有限合伙) 系一致行动关系。							
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					
赵吉	900,000.00	人民币普通股	900,000.00					
边萌	382,214.00	人民币普通股	382,214.00					
朱永翠	368,000.00	人民币普通股	368,000.00					
方万传	314,000.00	人民币普通股	314,000.00					
#夏延开	300,000.00	人民币普通股	300,000.00					
#陈钢	228,800.00	人民币普通股	228,800.00					
UBS AG	222,305.00	人民币普通股	222,305.00					
#肖润颖	179,500.00	人民币普通股	179,500.00					
鲁其乾	178,700.00	人民币普通股	178,700.00					
朱磊	158,000.00	人民币普通股	158,000.00					
前 10 名无限售流 通股股东之间, 以及前 10 名无限 售流通股股东和 前 10 名股东之间 关联关系或一致 行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
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)	1、股东夏延开通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股; 2、股东陈钢通过普通证券账户持有 167,500 股, 通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 61,300 股, 实际合计持有 228,800 股; 3、股东肖润颖通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 179,500 股; 4、股东鲁其乾通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 178,700 股。							

公司是否具有表决权差异安排



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、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 2021 年年报。

#### 六、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：英诺激光科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	249,897,038.56	359,850,342.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	195,262,805.47	47,050,924.71
衍生金融资产		
应收票据	33,681,813.40	29,549,250.36
应收账款	120,949,822.94	142,649,607.32
应收款项融资	16,333,726.85	47,871,532.35
预付款项	12,165,436.69	5,341,343.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,475,426.11	7,468,161.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	173,483,506.55	178,465,296.24
合同资产	1,309,582.00	862,840.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,992,707.92	13,662,687.84
流动资产合计	816,551,866.49	832,771,985.75
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	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,145,026.62	77,167,330.56
固定资产	143,456,931.47	148,816,964.52
在建工程		144,456.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,013,118.54	4,198,449.95
无形资产	20,014,071.78	14,857,104.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,539,194.89	4,672,449.33
递延所得税资产	12,417,021.40	12,823,046.78
其他非流动资产	3,621,415.16	2,610,347.20
非流动资产合计	273,206,779.86	269,290,149.03
资产总计	1,089,758,646.35	1,102,062,134.78
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		15,405,662.79
应付账款	37,098,910.87	26,032,383.60
预收款项	1,625,063.68	2,007,997.22
合同负债	10,080,604.06	25,817,147.96
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	7,742,943.35	12,517,955.51
应交税费	3,083,450.97	2,099,713.46
其他应付款	7,398,564.68	4,012,352.19
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	4,787,870.64	2,605,556.86
其他流动负债	9,979,308.36	11,685,628.15
流动负债合计	81,796,716.61	102,184,397.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		3,009,570.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,631,919.47	1,921,560.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,331,784.34	18,975,018.35
递延所得税负债	276,291.70	261,959.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,239,995.51	24,168,108.47
负债合计	97,036,712.12	126,352,506.21
所有者权益：		
股本	151,645,082.00	151,645,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,302,385.98	504,284,639.23
减：库存股		
其他综合收益	4,097,755.47	-611,744.70
专项储备		
盈余公积	20,474,178.28	19,435,346.19
一般风险准备		
未分配利润	306,431,500.72	299,044,717.01
归属于母公司所有者权益合计	989,950,902.45	973,798,039.73
少数股东权益	2,771,031.78	1,911,588.84
所有者权益合计	992,721,934.23	975,709,628.57
负债和所有者权益总计	1,089,758,646.35	1,102,062,134.78

法定代表人：赵晓杰    主管会计工作负责人：陈文    会计机构负责人：陈文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	138,383,847.16	125,805,358.43
交易性金融资产	69,679,347.94	40,027,883.04
衍生金融资产		
应收票据	33,251,801.40	18,709,074.61
应收账款	289,876,134.31	277,177,934.61

应收款项融资	16,046,156.85	24,815,809.22
预付款项	528,967.09	2,909,711.35
其他应收款	89,097,862.27	89,132,233.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,028,404.15	62,976,478.80
合同资产	1,309,582.00	862,840.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,521,415.13	8,506,779.51
流动资产合计	692,723,518.30	650,924,103.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	176,417,000.00	176,417,000.00
长期股权投资	149,422,860.85	148,190,855.64
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,847,021.79	18,512,549.80
在建工程		144,456.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,315,937.81	2,922,251.01
无形资产	11,555,076.29	7,332,992.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,267,289.42	
递延所得税资产	4,532,131.58	4,321,402.87
其他非流动资产	428,272.00	254,930.00
非流动资产合计	368,785,589.74	362,096,438.31
资产总计	1,061,509,108.04	1,013,020,541.39
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		15,405,662.79
应付账款	180,037,058.64	111,524,435.36
预收款项		
合同负债	3,684,585.68	3,947,179.75
应付职工薪酬	2,838,991.62	6,087,866.77
应交税费	530,228.95	322,821.10

其他应付款	5,204,412.33	1,443,348.76
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	1,051,941.71	1,266,225.33
其他流动负债	9,500,009.20	8,150,018.85
流动负债合计	202,847,228.13	148,147,558.71
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	1,631,919.47	1,921,560.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,978,688.59	12,108,808.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,610,608.06	14,030,368.62
负债合计	215,457,836.19	162,177,927.33
所有者权益：		
股本	151,645,082.00	151,645,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	502,427,257.10	499,409,510.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,288,015.85	19,249,183.76
未分配利润	171,690,916.90	180,538,837.96
所有者权益合计	846,051,271.85	850,842,614.06
负债和所有者权益总计	1,061,509,108.04	1,013,020,541.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	170,076,317.67	202,718,073.51
其中：营业收入	170,076,317.67	202,718,073.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,430,932.31	158,366,273.69
其中：营业成本	81,720,070.75	93,995,747.74



利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,592,174.02	2,711,635.37
销售费用	12,103,504.79	14,483,369.54
管理费用	21,785,406.76	20,922,863.02
研发费用	27,162,268.24	25,591,581.84
财务费用	1,067,507.75	661,076.18
其中：利息费用	88,886.63	2,040,320.05
利息收入	973,319.55	847,455.02
加：其他收益	7,339,857.75	14,791,482.11
投资收益（损失以“-”号填列）	1,567,543.67	
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）	2,211,880.76	60,209.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,817,946.82	-3,339,293.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,931,121.51	-8,872,862.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		217,869.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,651,492.85	47,209,204.42
加：营业外收入	16,269.72	1,167,035.37
减：营业外支出	1,968.00	164,933.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,665,794.57	48,211,306.33
减：所得税费用	3,373,685.99	6,217,609.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,292,108.58	41,993,696.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,292,108.58	41,993,696.82
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	26,623,025.64	40,458,230.04
2. 少数股东损益	669,082.94	1,535,466.78
六、其他综合收益的税后净额	4,899,860.17	-450,177.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,709,500.17	-418,970.33
(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	4,709,500.17	-418,970.33
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	4,709,500.17	-418,970.33
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	190,360.00	-31,207.49
七、综合收益总额	32,191,968.75	41,543,519.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,332,525.81	40,039,259.71
归属于少数股东的综合收益总额	859,442.94	1,504,259.29
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1756	0.3560
(二) 稀释每股收益	0.1756	0.3560

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：赵晓杰 主管会计工作负责人：陈文 会计机构负责人：陈文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	124,033,510.15	176,278,539.97
减：营业成本	85,006,407.68	133,044,460.65
税金及附加	448,965.28	1,218,959.23
销售费用	6,314,068.06	7,687,721.16
管理费用	9,836,219.01	11,185,697.61
研发费用	10,417,641.05	9,531,591.75
财务费用	-460,610.38	817,789.92
其中：利息费用	61,063.49	1,645,838.56

利息收入	-946,042.38	758,881.30
加：其他收益	1,393,656.19	9,600,707.36
投资收益（损失以“-”号填列）	193,006.00	
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）	651,464.90	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,273.58	-2,574,480.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,180,577.28	-3,987,673.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		217,807.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,573,642.84	16,048,680.61
加：营业外收入	3,750.00	1,053,414.75
减：营业外支出		40,208.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,577,392.84	17,061,886.92
减：所得税费用	1,189,071.97	1,217,775.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,388,320.87	15,844,111.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,388,320.87	15,844,111.91
（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	10,388,320.87	15,844,111.91
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	2022 年半年度	2021 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	185,068,872.49	159,444,197.47
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	2,156,657.69	3,977,250.82
收到其他与经营活动有关的现金	6,742,427.73	9,276,340.43
经营活动现金流入小计	193,967,957.91	172,697,788.72
购买商品、接受劳务支付的现金	54,104,222.85	76,443,866.42
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	49,091,983.99	47,226,913.73
支付的各项税费	5,932,821.21	30,335,851.21
支付其他与经营活动有关的现金	17,827,011.87	19,604,384.47
经营活动现金流出小计	126,956,039.92	173,611,015.83
经营活动产生的现金流量净额	67,011,917.99	-913,227.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,644,858.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	107,644,858.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,496,875.41	13,826,811.02
投资支付的现金	252,000,000.00	7,000,000.00
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	266,496,875.41	20,826,811.02
投资活动产生的现金流量净额	-158,852,016.52	-20,826,811.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		332,040,560.00
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		40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,084,279.77	7,758,311.85
筹资活动现金流入小计	3,084,279.77	379,798,871.85
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	85,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,128,774.85	1,336,180.82
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	8,296,608.66	2,447,695.66
筹资活动现金流出小计	24,425,383.51	89,683,876.48
筹资活动产生的现金流量净额	-21,341,103.74	290,114,995.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,849,597.54	-281,547.16
五、现金及现金等价物净增加额	-111,331,604.73	268,093,410.08
加：期初现金及现金等价物余额	355,228,643.29	191,068,093.91
六、期末现金及现金等价物余额	243,897,038.56	459,161,503.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	101,716,460.19	135,464,091.50
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,383,561.69	4,307,654.53
经营活动现金流入小计	105,100,021.88	139,771,746.03
购买商品、接受劳务支付的现金	8,431,299.55	106,745,397.81
支付给职工以及为职工支付的现金	16,623,923.95	17,988,384.42
支付的各项税费	2,820,051.14	20,868,141.26
支付其他与经营活动有关的现金	9,148,080.40	10,142,128.00
经营活动现金流出小计	37,023,355.04	155,744,051.49
经营活动产生的现金流量净额	68,076,666.84	-15,972,305.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	193,006.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	59,193,006.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,618,609.00	3,143,572.00
投资支付的现金	88,000,000.00	
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	96,618,609.00	3,143,572.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,425,603.00	-3,143,572.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		332,040,560.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,683,311.85
筹资活动现金流入小计		369,723,871.85
偿还债务支付的现金		50,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,044,493.60	1,124,389.16
支付其他与筹资活动有关的现金	6,424,692.20	784,459.48
筹资活动现金流出小计	19,469,185.80	52,808,848.64
筹资活动产生的现金流量净额	-19,469,185.80	316,915,023.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,309.53	-92,454.69
五、现金及现金等价物净增加额	11,200,187.57	297,706,691.06
加：期初现金及现金等价物余额	121,183,659.59	134,734,644.46
六、期末现金及现金等价物余额	132,383,847.16	432,441,335.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	151,645,082.00				504,284,639.23		-611,744.70		19,435,346.19		299,044,717.01		973,798,039.73	1,911,588.84	975,709,628.57
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	151,645,082.00				504,284,639.23		-611,744.70		19,435,346.19		299,044,717.01		973,798,039.73	1,911,588.84	975,709,628.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,017,746.75		4,709,500.17		1,038,832.09		7,386,783.71		16,152,862.72	859,442.94	17,012,305.66
（一）综合收益总额							4,709,500.17				26,623,025.64		31,332,525.81	859,442.94	32,191,968.75
（二）所有者投入和减少资本					3,017,746.75								3,017,746.75		3,017,746.75

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					3,017,746.75							3,017,746.75			3,017,746.75
4. 其他															
(三) 利润分配									1,038,832.09		-		-		-
1. 提取盈余公积									1,038,832.09		-				
2. 提取一般风险准备											1,038,832.09				
3. 对所有者(或股东)的分配											-		-		-
4. 其他											18,197,409.84		18,197,409.84		18,197,409.84
(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	151,645,082.00				507,302,385.98		4,097,755.47		20,474,178.28		306,431,500.72		989,950,902.45	2,771,031.78	992,721,934.23

上年金额

单位：元

项目	2021 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	113,645,082.00				233,821,112.89		1,289,317.98		17,029,450.67		226,541,491.64		592,326,455.18	829,613.34	593,156,068.52
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	113,645,082.00				233,821,112.89		1,289,317.98		17,029,450.67		226,541,491.64		592,326,455.18	829,613.34	593,156,068.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,000,000.00			270,463,526.34		-418,970.33	1,584,411.19	38,873,818.85	348,502,786.05	1,504,259.29	350,007,045.34
（一）综合收益总额						-418,970.33		40,458,230.04	40,039,259.71	1,504,259.29	41,543,519.00
（二）所有者投入和减少资本	38,000,000.00			270,463,526.34					308,463,526.34		308,463,526.34
1. 所有者投入的普通股	38,000,000.00			270,463,526.34					308,463,526.34		308,463,526.34
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							1,584,411.19	-1,584,411.19			
1. 提取盈余公积							1,584,411.19	-1,584,411.19			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	151,645,082.00				504,284,639.23		870,347.65	18,613,861.86	265,415,310.49	940,829,241.23	2,333,872.63	943,163,113.86			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	151,645,082.00				499,409,510.34				19,249,183.76	180,538,837.96		850,842,614.06
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,645,082.00				499,409,510.34				19,249,183.76	180,538,837.96		850,842,614.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,017,746.76				1,038,832.09	-8,847,921.06		-4,791,342.21
（一）综合收益总额										10,388,320.87		10,388,320.87
（二）所有者投入和减少资本					3,017,746.76							3,017,746.76
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					3,017,746.76							3,017,746.76
4. 其他												
（三）利润分配									1,038,832.09	-19,236,241.93		-18,197,409.84
1. 提取盈余公积									1,038,832.09	-1,038,832.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,197,409.84		-18,197,409.84
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	151,645,082.00				502,427,257.10				20,288,015.85	171,690,916.90		846,051,271.85

上期金额

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	113,645,082.00				228,945,984.00				16,843,288.24	158,885,778.31		518,320,132.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	113,645,082.00				228,945,984.00				16,843,288.24	158,885,778.31		518,320,132.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,000,000.00				270,463,526.34				1,584,411.19	14,259,700.72		324,307,638.25
（一）综合收益总额										15,844,111.91		15,844,111.91
（二）所有者投入和减少资本	38,000,000.00				270,463,526.34							308,463,526.34
1. 所有者投入的普通股	38,000,000.00				270,463,526.34							308,463,526.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,584,411.19	-1,584,411.19		
1. 提取盈余公积									1,584,411.19	-1,584,411.19		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	151,645,082.00				499,409,510.34				18,427,699.43	173,145,479.03		842,627,770.80

## 三、公司基本情况

### 一、公司注册地、组织形式和总部地址

#### 1. 有限公司阶段

英诺激光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳英诺激光科技有限公司（以下简称“英诺激光有限”），系由德泰国际投资集团有限公司、深圳市艾泰投资企业（有限合伙）于 2011 年 11 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 5,100.00 万元，其中：深圳市艾泰投资企业（有限合伙）出资 842.00 万元、占注册资本的 16.51%，德泰国际投资集团有限公司出资 4,258.00 万元、占注册资本的 83.49%，上述出资已于 2013 年 4 月 28 日经深圳市德浩会计师事务所有限公司德浩验资字[2013]008 号验资报告验证。公司于 2011 年 11 月 30 日领取了深圳市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 440301501142504 的企业法人营业执照。

#### 2. 股份制改制情况

2016 年 11 月 15 日，公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，英诺激光有限整体变更为英诺激光科技股份有限公司，注册资本为人民币 10,565.90 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2016 年 8 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2016 年 8 月 31 日止，英诺激光有限经审计后净资产共 20,609.03 万元，共折合为 10,565.90 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 11 月 17 日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2016]48410013 号验资报告验证。本公司于 2016 年 12 月 7 日办理了工商登记手续，并领取了 91440300585615966X 号企业法人营业执照。

#### 3. 股份发行情况

经中国证监会《关于同意英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1592 号）同意注册，英诺激光首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,800 万股，发行价格为每股人民币 9.46 元，募集资金总额为人民币 35,948.00 万元，扣除发行费用人民币 5,101.65 万元后，公司募集资金净额为人民币 30,846.35 万元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000452 号）。公司股票于 2021 年 7 月 6 日挂牌上市，2021 年 8 月 10 日公司办理了工商变更登记，注册资本由 11,364.5082 万元变更为 15,164.5082 万元。

#### 4. 注册地和总部地址

本公司现持有统一社会信用代码为 91440300585615966X 的营业执照，注册资本为 15,164.5082 万元，注册地址：深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号，总部地址：深圳市南山区西丽街道创智云城大厦（工业区）1 标段 1 栋 A 座 11 层 01 号，公司最终控制人为 Xiaojie Zhao。

### 二、公司业务性质和主要经营活动



本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和定制化激光模组研发、生产和销售。

### 三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
常州英诺激光科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
奥科激光有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳英微智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
常州英微激光科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.	控股子公司	二级	60.00	60.00
NU OPTO INC.	控股子公司	二级	79.00	79.00

报告期纳入合并财务报表范围的主体未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

1、本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注五、12 应收账款、14 其他应收款）、存货的计价方法（附注五、15 存货）、长期资产减

值的估计（附注五、31 长期资产减值）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、24 固定资产、30 无形资产）、投资性房地产的计量模式（附注五、23 投资性房地产）、收入的确认时点（附注五、39 收入）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。本公司管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货减值的估计。本公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3）长期资产减值的估计。本公司管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：（1）影响资产减值的事项是否已经发生；（2）资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；（3）以及预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。本公司固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（5）金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

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

（7）所得税。本公司在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理都存在一定不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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。本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司、境内子公司以及境外子公司奥科激光采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION（以下简称“AOC”）、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.（以下简称“MPA”）、NU OPTO INC.（以下简称“NU OPTO”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

### 2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

**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**

#### **(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。

### 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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，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**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1、 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2、 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3、 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### **(1) 共同经营会计处理方法**

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。



金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对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负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及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）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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期

内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将

应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	出票人为公司，其信用损失风险与应收账款类似。	参考应收账款计提。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

本公司对所有应收款项，运用简化计量方法，根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

公司主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和 a 定制化激光模组研发、生产和销售，产品类型单一。根据公司的历史经验，公司客户群体发生损失的情况差异较小，公司统一计算预期信用损失。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：



组合名称	确定组合的依据	计提方法
非关联方客户及非合并范围内关联方	组合内客户基本属于生产激光设备行业，其整体信用风险与市场情况相关。	账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
关联方之间应收款	合并范围内关联方其对公司而言不具有信用风险。	关联方之间的往来款以历史损失率为基础计算预期损失率。

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

### 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值和在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
保证金及押金	组合内属于公司按照合同或事项支付的款项，该款项会随着合同事项结束予以收回。	押金保证金其相关交易或事项处于持续中，就认为其未超过信用期，按照其他应收款减值矩阵中 1 年以内的信用损失率计算减值。如相关交易或事项以及终止，且已过合同约定的退款期限的视为超过信用期，对于超过信用期的应当单项计提。
备用金及个人往来款	组合内属于公司给予员工的款项，该款项随着员工对公业务结束后予以收回或者报销。	该组合的款项通常用于公司的零星采购，其循环周期多数在一年以内，故按照其他应收款减值矩阵中 1 年以内的信用损失率计算减值。如有证据表明某项往来款的信用风险显著提高应当单独考虑，并单项计提信用损失。
关联方之间应收款项	组合内客户属于合并范围内公司。	关联方之间的往来款以历史损失率为基础计算预期损失率。
其他组合	除上述组合之外的款项。	账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

#### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。公司库存商品、发出商品领用和发出按个别计价法计价，其余存货的领用和发出按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对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本附注(十)6. 金融工具减值。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值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为基础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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

## （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

## （3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

## （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

## （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销）率 (%)
土地使用权	50	-	2
房屋建筑物	40	5	2.38

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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	40 年	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
办公设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%



电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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的各部分分别完工，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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权、著作权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证权利起止日
软件	3-10 年	预计使用年限
著作权	10 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

不适用。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与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. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。



## 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司主营业务收入主要包括激光器、激光模组及其配件销售收入。

### 1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和定制化激光模组研发、生产和销售。根据对公司合同的评估，本公司认为其为一项固定交易价格且为单项履约义务的合同。对于境内的产品销售，本公司将产品交付给客户，经客户签收时，客户取得相关商品控制权；根据合同约定需要验收的，经客户验收通过时，客户取得相关商品控制权；对于跨境销售的产品，货物已经报关并办理了出口报关手续，产品交付承运人时，客户取得相关商品控制权。由于本公司的产品销售合同不满足一段时间内确认收入的任一条件，因此，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。此外，公司还存在对外出租资产收入，根据相关租赁合同，本公司对外出租资产为经营租赁，本公司在资产租赁期各个期间采用直线法分期确认收入。

本公司合同中除了提供销售激光器及配件的商品外，同时还提供不超过 36 个月的质保期。质保期内，如产品不能正常使用，本公司负责免费更换、维修，因此，本公司的承诺包括销售产品及提供质量保证服务。该项质量保证系行业内通用做法，且本公司提供的质量保证服务是为了向客户保证所销售商品符合既定标准，属于保证类质量保证。因此不构成单项履约义务。公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

## 3. 特定交易的收入处理原则

### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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;

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,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

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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
执行企业会计准则解释第 15 号	不适用	2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

### (2) 重要会计估计变更

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	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口激光器及原材料等货物；	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见下列说明
增值税	简易计税方法	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值扣除 30%后的余值和房租收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用土地面积	8 元/平方米

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
英诺激光科技股份有限公司	15%
常州英诺激光科技有限公司	15%
奥科激光有限公司	8.25%、16.5%
常州英微激光科技有限公司	20%
深圳英微智能科技有限公司	25%
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	20%
ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION	21%
NU OPTO INC.	21%
MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.	21%

## 2、税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》及指引，本公司于 2020 年度重新通过国家高新技术企业认定，于 2020 年 12 月 11 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202044200574，有效期三年。本期公司按 15%的税率计算所得税。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》及指引，本公司全资子公司常州英诺激光科技有限公司 2021 年度重新通过国家高新技术企业认定，并于 2021 年 11 月 30 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202132003049，有效期三年。本期按 15%的税率计算所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知 财税〔2019〕13 号》，国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告 国家税务总局公告 2021 年第 8 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司全资子公司江苏微纳激光应用技术研究院有限公司、常州英微激光科技有限公司符合小型微利企业条件，本期按小型微利企业的税率计算所得税。

(4) 根据《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 68 号）的规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司子公司深圳英微智

能科技有限公司为软件企业，2019 年度为首次获利年度，因此自 2019 年度开始享受两免三减半的税收优惠政策，本期享受减半征收政策。

(5) 公司下属子公司 ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION、NU OPTO INC.、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC. 为注册在美国的公司，按征收级别不同，美国所得税分为联邦所得税和州所得税。美国政府于 2017 年 12 月 22 日颁布了《减税与就业法案》，该法案规定，从 2018 年 1 月 1 日起，联邦所得税税率统一为 21%。各州所得税按照各州当地税法执行，其中 ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC. 注册在纽约州，根据纽约州州税法，纽约州基于联邦所得税应纳税所得额乘以适用税率、平均净资产乘以适用税率和最低应纳税额（纽约州内销售收入与之对应的定额税额）之间的最高者和交通附加税合计数缴纳纽约州州税。NU OPTO 经营地为佛罗里达州，按照佛罗里达州的规定 2021 年度以应税收入的 3.535% 缴纳州所得税。

(6) 公司子公司奥科激光有限公司为注册在中国香港的公司。中国香港于《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)中规定，利得税两级制即“法团首 200 万元港币的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税”。适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。

(7) 本公司全资子公司深圳英微智能科技有限公司为增值税一般纳税人，并且为软件开发企业。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》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 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	4,766.72	2,671.18
银行存款	243,892,271.84	355,225,972.11
其他货币资金	6,000,000.00	4,621,698.84
合计	249,897,038.56	359,850,342.13
其中：存放在境外的款项总额	28,504,971.75	30,229,886.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,000,000.00	4,621,698.84

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,262,805.47	47,050,924.71
其中：		
结构性存款	195,262,805.47	47,050,924.71
其中：		
合计	195,262,805.47	47,050,924.71

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	16,847,591.40	16,848,477.95
商业承兑票据	16,834,222.00	12,700,772.41
合计	33,681,813.40	29,549,250.36

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	34,075,148.96	100.00%	393,335.56	1.15%	33,681,813.40	29,801,840.94	100.00%	252,590.58	0.85%	29,549,250.36
其中：										
低风险银行承兑汇票	16,847,591.40	49.44%		0.00%	16,847,591.40	16,848,477.95	56.54%		0.00%	16,848,477.95
商业承兑汇票	17,227,557.56	50.56%	393,335.56	2.28%	16,834,222.00	12,953,362.99	43.46%	252,590.58	1.95%	12,700,772.41
合计	34,075,148.96	100.00%	393,335.56	1.15%	33,681,813.40	29,801,840.94	100.00%	252,590.58	0.85%	29,549,250.36



按组合计提坏账准备：393,335.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	17,227,557.56	393,335.56	2.28%
合计	17,227,557.56	393,335.56	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险银行承兑汇票	16,847,591.40		
合计	16,847,591.40		

确定该组合依据的说明：

无。

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

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险银行承兑汇票	16,847,591.40		
商业承兑汇票	17,227,557.56	393,335.56	2.28%
合计	34,075,148.96	393,335.56	

**(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	
商业承兑汇票	252,590.58	140,744.98				393,335.56
合计	252,590.58	140,744.98				393,335.56

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,353,638.56	2.54%	3,353,638.56	100.00%		3,369,077.72	2.17%	3,369,077.72	1.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	128,542,535.97	97.46%	7,592,713.03	5.91%	120,949,822.94	151,702,591.58	97.83%	9,052,984.26	0.06%	142,649,607.32
其中：										
非关联方客户及非合并范围	128,542,535.97	97.46%	7,592,713.03	5.91%	120,949,822.94	151,702,591.58	97.83%	9,052,984.26	0.06%	142,649,607.32

内关联方										
合计	131,896,174.53	100.00%	10,946,351.59	8.30%	120,949,822.94	155,071,669.30	100.00%	12,422,061.98	0.08%	142,649,607.32

按单项计提坏账准备：3,353,638.56

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市德耀智能装备有限公司	592,900.00	592,900.00	100.00%	预计难以收回
圣石激光科技(深圳)有限公司	1,477,500.00	1,477,500.00	100.00%	预计难以收回
长汀县友创鑫机械设备有限公司	646,800.00	646,800.00	100.00%	预计难以收回
东莞市泰芮恒智能科技有限公司	397,000.00	397,000.00	100.00%	预计难以收回
北京飞天环宇科技有限公司	100,131.87	100,131.87	100.00%	预计难以收回
福建华清电子材料科技有限公司	10,971.30	10,971.30	100.00%	预计难以收回
先进光波有限公司	128,335.39	128,335.39	100.00%	预计难以收回
合计	3,353,638.56	3,353,638.56	100.00%	预计难以收回

按组合计提坏账准备：7,592,713.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	117,934,854.14	2,677,121.30	2.27%
1—2年	8,214,879.61	2,522,789.51	30.71%
2—3年	2,264,302.22	2,264,302.22	100.00%
3—4年	123,000.00	123,000.00	100.00%
4—5年	5,500.00	5,500.00	100.00%
合计	128,542,535.97	7,592,713.03	

确定该组合依据的说明：

非关联方客户及非合并范围内关联方，关联方之间应收款项组合合并层面已抵消。

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)	117,934,854.14
1至2年	8,585,379.61
2至3年	4,907,002.22
3年以上	468,938.56
3至4年	224,000.00
4至5年	75,977.00
5年以上	168,961.56

合计	131,896,174.53
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,369,077.72		15,439.16			3,353,638.56
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,052,984.26		1,403,939.26		-56,331.97	7,592,713.03
其中：非关联方客户及非合并范围内关联方						
关联方之间应收款项组合						
合计	12,422,061.98	0.00	1,419,378.42		-56,331.97	10,946,351.59

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	15,844,477.88	12.01%	946,049.65
第二名	13,910,495.68	10.55%	315,768.25
第三名	9,464,998.81	7.18%	214,855.47
第四名	6,266,462.74	4.75%	242,278.96

第五名	6,089,194.81	4.62%	458,961.66
合计	51,575,629.92	39.11%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,333,726.85	47,871,532.35
合计	16,333,726.85	47,871,532.35

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	11,966,129.27	98.36%	5,278,543.17	98.82%
1至2年	199,307.42	1.64%	62,800.00	1.18%
合计	12,165,436.69		5,341,343.17	

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022年6月30日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	2,613,544.82	20.14%	2022年	未到结算时点
第二名	2,588,000.00	19.94%	2022年	未到结算时点
第三名	2,382,800.00	18.36%	2021年-2022年	未到结算时点

第四名	2,163,000.00	16.67%	2022 年	未到结算时点
第五名	601,689.89	4.64%	2022 年	未到结算时点
合计	10,349,034.71	79.74%		未到结算时点

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,475,426.11	7,468,161.63
合计	4,475,426.11	7,468,161.63

### (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
备用金及个人往来款	109,955.39	3,017,854.91
押金保证金	1,781,094.48	3,480,235.56
单位往来款及其他	2,734,736.88	1,521,842.57
合计	4,625,786.75	8,019,933.04

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	551,771.41			551,771.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	401,410.77			401,410.77
2022 年 6 月 30 日余额	150,360.64			150,360.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,584,375.93
1 至 2 年	64,362.41
2 至 3 年	11,162.40
3 年以上	965,886.01
3 至 4 年	568,890.72
4 至 5 年	396,995.29
合计	4,625,786.75

## 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	

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
单位一	单位往来款及其他	1,000,000.00	1年以内	21.62%	68,800.00
单位二	押金及保证金	523,869.20	4-5年	11.32%	36,042.20
单位三	押金及保证金	431,562.00	1年以内	9.33%	29,691.47
单位四	押金及保证金	220,240.12	1年以内	4.76%	15,152.52
单位五	单位往来款及其他	211,919.82	1年以内	4.58%	14,580.08
合计		2,387,591.14		51.61%	164,266.27

#### 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	87,357,876.53	11,316,054.16	76,041,822.37	79,518,997.53	7,753,888.75	71,765,108.78
在产品	34,443,227.07		34,443,227.07	8,118,836.35		8,118,836.35
库存商品	59,741,876.53	11,300,593.12	48,441,283.41	80,529,166.47	11,104,725.97	69,424,440.50
发出商品	13,942,293.82		13,942,293.82	28,659,975.16		28,659,975.16
委托加工物资	614,879.88		614,879.88	496,935.45		496,935.45
合计	196,100,153.83	22,616,647.28	173,483,506.55	197,323,910.96	18,858,614.72	178,465,296.24

### (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	7,753,888.75	4,462,791.36		900,625.95		11,316,054.16
库存商品	11,104,725.97	2,872,268.20		2,676,401.05		11,300,593.12
合计	18,858,614.72	7,335,059.56		3,577,027.00		22,616,647.28

### (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
产品质保金	1,340,000.00	30,418.00	1,309,582.00	880,000.00	17,160.00	862,840.00
合计	1,340,000.00	30,418.00	1,309,582.00	880,000.00	17,160.00	862,840.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

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
产品质保金	13,258.00			
合计	13,258.00			---

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
增值税留抵扣额	1,103,810.01	3,047,079.47
预缴企业所得税及州税	7,178,998.55	8,492,966.87
待摊费用	709,899.36	2,122,641.50
合计	8,992,707.92	13,662,687.84

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)	
2022 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)	
2022 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：

不适用

## 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)	
2022 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		
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
厦门柔性电子研究院有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	82,101,965.75	4,757,167.37		86,859,133.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	82,101,965.75	4,757,167.37		86,859,133.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,947,582.66	744,219.90		9,691,802.56
2. 本期增加金额	974,813.46	47,490.48		1,022,303.94
(1) 计提或摊销	974,813.46	47,490.48		1,022,303.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,922,396.12	791,710.38		10,714,106.50
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	72,179,569.63	3,965,456.99		76,145,026.62
2. 期初账面价值	73,154,383.09	4,012,947.47		77,167,330.56

(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	143,456,931.47	148,816,964.52
合计	143,456,931.47	148,816,964.52

(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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	113,093,704.61	87,869,960.76	1,654,147.78	2,303,147.34	4,159,407.22	209,080,367.71
2. 本期增加金额		2,311,962.39	27,232.26	428,351.83	326,758.90	3,094,305.38
(1) 购置		1,956,853.71		178,145.72	270,123.02	2,405,122.45
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		27,232.26	27,232.26	250,206.11	56,635.88	361,306.51
3. 本期减少金额		426,658.73			1,305,513.02	1,685,934.73
(1) 处置或报废		366,370.00				366,370.00
(2) 其他减少		60,288.73			1,305,513.02	1,319,564.73
4. 期末余额	113,093,704.61	89,755,264.42	1,681,380.04	2,777,736.19	3,180,653.10	210,488,738.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,023,213.94	43,346,689.93	962,556.52	1,324,850.77	3,606,092.03	60,263,403.19
2. 本期增加金额	2,418,654.66	4,965,691.90	83,993.40	196,266.21	125,378.61	7,789,984.78
(1) 计提	2,418,654.66	4,965,691.90	83,993.40	196,266.21	125,378.61	7,789,984.78
3. 本期减少金额		78,977.09	-25,870.65	-216,101.68	1,184,576.32	1,021,581.08
(1) 处置或报废		299,773.90				299,773.90
(2) 其他减少		-220,796.81	-25,870.65	-216,101.68	1,184,576.32	721,807.18
4. 期末余额	13,441,868.60	48,233,404.74	1,072,420.57	1,737,218.66	2,546,894.32	67,031,806.89
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	99,651,836.01	41,521,859.68	608,959.47	1,040,517.53	633,758.78	143,456,931.47
2. 期初账面价值	102,070,490.67	44,523,270.83	691,591.26	978,296.57	553,315.19	148,816,964.52

(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	0.00	144,456.18
合计		144,456.18

## (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
创智云城办公楼装修工程				144,456.18		144,456.18
合计			0.00	144,456.18		144,456.18

## (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
创智云城		144,456.18	3,243,843.		3,388,300.	0.00						



办公楼装修工程			96		14							
合计		144,456.18	3,243,843.96		3,388,300.14	0.00						

(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物性资产

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,128,254.54	9,128,254.54
2. 本期增加金额	4,438,057.52	4,438,057.52
(1) 租赁	4,076,331.93	4,076,331.93
(2) 外币报表折算差额	361,725.59	361,725.59
3. 本期减少金额	4,097,656.48	4,097,656.48
(1) 租赁	4,097,656.48	4,097,656.48
4. 期末余额	9,468,655.58	9,468,655.58
二、累计折旧		

1. 期初余额	4,929,804.59	4,929,804.59
2. 本期增加金额	2,623,388.93	2,623,388.93
(1) 计提	2,429,750.38	2,429,750.38
(2) 外币报表折算差额	193,638.55	193,638.55
3. 本期减少金额	4,097,656.48	4,097,656.48
(1) 处置		
(2) 租赁	4,097,656.48	4,097,656.48
4. 期末余额	3,455,537.04	3,455,537.04
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	6,013,118.54	6,013,118.54
2. 期初账面价值	4,198,449.95	4,198,449.95

其他说明：

无。

## 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	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	5,364,465.33	554,165.84		4,181,815.59	9,570,000.00	19,670,446.76
2. 本期增加金额		4,716,981.00		1,298,303.28		6,015,284.28
(1) 购置		4,716,981.00		1,298,303.28		6,015,284.28
(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	5,364,465.33	5,271,146.84		5,480,118.87	9,570,000.00	25,685,731.04
二、累计摊销						
1. 期初余额	872,829.07	383,251.26		1,620,595.39	1,936,666.53	4,813,342.25

2. 本期增加金额	55,353.12	65,216.46		259,247.49	478,499.94	858,317.01
(1) 计提	55,353.12	65,216.46		259,247.49	478,499.94	858,317.01
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	928,182.19	448,467.72		1,879,842.88	2,415,166.47	5,671,659.26
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	4,436,283.14	4,822,679.12		3,600,275.99	7,154,833.53	20,014,071.78
2. 期初账面价值	4,491,636.26	170,914.58		2,561,220.20	7,633,333.47	14,857,104.51

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
装修改造工程	1,612,360.89	4,182,184.60	1,315,439.04		4,479,106.45
软件	3,060,088.44				3,060,088.44
合计	4,672,449.33	4,182,184.60	1,315,439.04		7,539,194.89

其他说明

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	34,142,443.15	5,674,364.83	32,107,268.69	5,323,310.58
内部交易未实现利润	17,648,121.21	2,652,749.70	22,075,109.86	3,331,515.21
可抵扣亏损	7,576,270.54	2,377,889.08	5,865,712.34	1,830,946.81
政府补助	13,862,430.61	1,817,479.03	19,225,018.35	2,621,867.17
无形资产	123,460.20	18,519.03	157,329.79	23,599.47
使用权资产	1,167,663.46	57,021.31	265,534.88	39,830.23
股份支付	3,095,843.37	495,355.46		
合计	77,616,232.54	13,093,378.44	79,695,973.91	13,171,069.47

## (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
固定资产加速折旧	3,122,498.90	619,502.89	3,072,448.71	604,436.03
公允价值变动	3,795,338.29	333,145.85	50,924.71	5,546.19
合计	6,917,837.19	952,648.74	3,123,373.42	609,982.22

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	676,357.04	12,417,021.40	348,022.69	12,823,046.78
递延所得税负债	676,357.04	276,291.70	348,022.69	261,959.53

## (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
可抵扣亏损	520,844.81	331,058.08
合计	520,844.81	331,058.08

## (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
永续年度	520,844.81	331,058.08	指香港公司亏损可以在以后年度无限期抵扣
合计	520,844.81	331,058.08	

其他说明

无。

### 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
预付软件设备款	3,367,317.16		3,367,317.16	2,355,417.20		2,355,417.20
销售质保金	260,000.00	5,902.00	254,098.00	260,000.00	5,070.00	254,930.00
合计	3,627,317.16	5,902.00	3,621,415.16	2,615,417.20	5,070.00	2,610,347.20

其他说明：

无。

### 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
银行承兑汇票		15,405,662.79
合计		15,405,662.79

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
材料采购款	34,407,303.95	22,638,780.90
设备工程及其他款	2,691,606.92	3,393,602.70
合计	37,098,910.87	26,032,383.60

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

### 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
预收租金	1,625,063.68	2,007,997.22
合计	1,625,063.68	2,007,997.22

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,080,604.06	25,817,147.96
合计	10,080,604.06	25,817,147.96

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	12,482,207.87	41,058,496.08	45,826,282.10	7,714,421.85
二、离职后福利-设定提存计划	11,747.64	3,599,403.71	3,582,629.85	28,521.50
三、辞退福利	24,000.00	109,000.00	133,000.00	0.00
合计	12,517,955.51	44,766,899.79	49,541,911.95	7,742,943.35

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,107,536.61	36,218,390.10	41,034,297.12	7,291,629.59
2、职工福利费		1,045,890.46	1,044,148.46	1,742.00
3、社会保险费	332,276.12	2,292,493.42	2,264,634.68	360,134.86
其中：医疗保险费	251,054.64	1,985,267.89	1,963,142.60	273,179.93
工伤保险费	80,779.27	188,470.54	183,734.01	85,515.80
生育保险费	442.21	118,754.99	117,758.07	1,439.13
4、住房公积金	5,387.00	1,418,637.98	1,407,608.00	16,416.98
5、工会经费和职工教育经费	37,008.14	83,084.12	75,593.84	44,498.42
合计	12,482,207.87	41,058,496.08	45,826,282.10	7,714,421.85

#### (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	7,715.60	3,439,115.40	3,423,046.43	23,784.57
2、失业保险费	4,032.04	148,986.93	148,282.04	4,736.93
3、企业年金缴费		11,301.38	11,301.38	0.00
合计	11,747.64	3,599,403.71	3,582,629.85	28,521.50

其他说明

无。



## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,786,982.29	661,002.20
企业所得税	20,055.05	390,084.45
个人所得税	200,064.91	159,369.07
城市维护建设税	304,411.93	159,865.91
教育费附加及地方教育费附加	202,939.44	114,189.96
土地使用税	32,738.00	32,738.00
房产税	515,982.39	563,030.69
印花税	20,276.96	19,433.18
合计	3,083,450.97	2,099,713.46

其他说明

无。

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,398,564.68	4,012,352.19
合计	7,398,564.68	4,012,352.19

## (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
其他应付非合并范围内关联方款项		
往来或预提费用款项	1,542,013.94	2,108,452.72
其他应付个人款	46,044.74	762,349.47
押金或租金	1,211,866.00	1,141,550.00
应付股利	4,598,640.00	
合计	7,398,564.68	4,012,352.19

## 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

无。

## 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
一年内到期的租赁负债	4,787,870.64	2,605,556.86
合计	4,787,870.64	2,605,556.86

其他说明：

无。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票背书转让	9,400,548.01	11,106,867.80
待转销项税	578,760.35	578,760.35
合计	9,979,308.36	11,685,628.15

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
合计											

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
担保借款		3,000,000.00
未到期应付利息		9,570.00
合计		3,009,570.00

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
房屋建筑物	1,631,919.47	1,921,560.59
合计	1,631,919.47	1,921,560.59

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00

##### (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
合计	0.00			0.00	

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
与资产相关政府补助	18,757,146.70	0.00	5,643,234.01	13,113,912.69	
与收益相关政府补助	217,871.65	0.00	0.00	217,871.65	
合计	18,975,018.35	0.00	5,643,234.01	13,331,784.34	

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
超快工业 飞秒激光 器研制及 产业化创 新团队项 目	3,852,403 .94			415,276.3 8			3,437,127 .56	与资产相 关
应用于精 密制造环 节的工业 超快皮秒 激光器及 集成设备 关键环节 提升（机 器人项 目）	350,980.4 3			77,065.38			273,915.0 5	与资产相 关
深圳市财 政委员会 广东省珠 江人才计 划引进第 五批创新 创业团队 专项资金	7,687,552 .01			637,777.6 8			7,049,774 .33	与资产相 关
深圳市财 政委员会 广东省珠 江人才计 划引进第 五批创新 创业团队 专项资金	217,871.6 5			0.00			217,871.6 5	与收益相 关
研究院平 台实验室 建设支持 资金补助	2,633,742 .09			280,646.3 4			2,353,095 .75	与资产相 关
武进区 2018 年省 科技成果 转化专项 资金	4,232,468 .23			4,232,468 .23			0.00	与资产相 关
合计	18,975,01 8.35			5,643,234 .01			13,331,78 4.34	

其他说明：

无。

## 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	151,645,082.00						151,645,082.00

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）	492,067,071.13	0.00		492,067,071.13
其他资本公积	12,217,568.10	3,017,746.75		15,235,314.85
合计	504,284,639.23	3,017,746.75		507,302,385.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 611,744.70	4,899,860.17				4,709,500.17	190,360.00	4,097,755.47
外币财务报表折算差额	- 611,744.70	4,899,860.17				4,709,500.17	190,360.00	4,097,755.47
其他综合收益合计	- 611,744.70	4,899,860.17				4,709,500.17	190,360.00	4,097,755.47

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	19,435,346.19	1,038,832.09		20,474,178.28
合计	19,435,346.19	1,038,832.09		20,474,178.28

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	299,044,717.01	226,541,491.64



调整后期初未分配利润	299,044,717.01	226,541,491.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,623,025.64	40,289,030.04
减：提取法定盈余公积	1,038,832.09	1,567,491.19
应付普通股股利	18,197,409.84	
期末未分配利润	306,431,500.72	265,415,310.49

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,531,921.27	74,442,893.09	199,185,039.18	92,424,533.06
其他业务	14,544,396.40	7,277,177.66	3,533,034.33	1,571,214.68
合计	170,076,317.67	81,720,070.75	202,718,073.51	93,995,747.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	170,076,317.67			170,076,317.67
其中：				
激光器	105,417,884.49			105,417,884.49
定制激光模组	45,800,843.08			45,800,843.08
其他主营业务	13,870,151.01			13,870,151.01
其他业务	4,987,439.10			4,987,439.10
按经营地区分类	170,076,317.67			170,076,317.67
其中：				
境内	149,363,472.57			149,363,472.57
境外	20,712,845.10			20,712,845.10
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	170,076,317.67			170,076,317.67

与履约义务相关的信息：

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

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	292,721.15	868,513.75
教育费附加	208,575.63	620,366.98
房产税	920,721.63	1,012,931.18
土地使用税	65,476.00	65,476.00
印花税	97,282.56	139,735.03
其他税费	7,397.05	4,612.43
合计	1,592,174.02	2,711,635.37

其他说明：

无。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,116,433.40	6,396,548.94
运输费	0.00	0.00
差旅费	527,740.36	662,253.69
展览广告费	459,565.85	1,133,850.13
业务招待费	1,405,498.67	747,297.59
房租及水电费	286,630.26	152,421.02
办公费	120,658.69	59,929.48
汽车费用	1,780.00	41,912.10
售后维修费	2,468,360.96	4,540,382.60
其他费用	663,769.76	696,063.78
使用权资产摊销	53,066.84	52,710.21
合计	12,103,504.79	14,483,369.54

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,724,502.54	10,812,037.42
房租及水电费	1,062,051.40	567,780.64
差旅费	356,145.14	263,482.79
折旧费及摊销	2,762,970.21	1,593,543.37
中介机构服务费	2,533,026.95	5,204,577.88
办公费及邮电通信费	625,157.03	354,322.46
业务招待费	253,842.42	609,746.14
汽车费用	101,231.27	244,022.91
其他费用	379,304.59	822,251.61
使用权资产摊销	987,175.21	451,097.80
合计	21,785,406.76	20,922,863.02

其他说明

无。

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,851,833.99	17,785,052.29
物料消耗	3,117,064.32	2,444,644.56
折旧与长期待摊	5,052,234.57	2,830,801.92
租赁物管费	825,217.75	900,910.30
顾问咨询及专利申请费	1,175,217.95	508,317.21
差旅费	309,245.26	362,529.92
其他	306,032.10	337,974.39
使用权资产摊销	525,422.30	421,351.25
合计	27,162,268.24	25,591,581.84

其他说明

无。

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,183.06	2,078,883.56
减：利息收入	1,381,927.21	847,455.02
汇兑损益	2,313,784.17	-645,744.02
担保费及银行手续费	38,467.73	75,391.66
合计	1,067,507.75	661,076.18

其他说明

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,297,123.77	14,790,784.57
个税返还	42,733.98	697.54
合计	7,339,857.75	14,791,482.11

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,567,543.67	
合计	1,567,543.67	

其他说明

无。

## 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
交易性金融资产	2,211,880.76	60,209.59
合计	2,211,880.76	60,209.59

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
坏账损失	1,817,946.82	-3,339,293.51
合计	1,817,946.82	-3,339,293.51

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,931,121.51	-8,872,862.75
合计	-6,931,121.51	-8,872,862.75

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		217,869.16

## 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		1,039,875.00	
其他	16,269.72	127,160.37	
合计	16,269.72	1,167,035.37	

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

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
非流动资产毁损报废损失		1,320.44	
其他	1,968.00	163,613.02	
合计	1,968.00	164,933.46	

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	2,953,328.44	6,761,101.55
递延所得税费用	420,357.55	-543,492.04
合计	3,373,685.99	6,217,609.51

## (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	30,665,794.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,599,869.19
子公司适用不同税率的影响	87,466.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	680,338.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,851.45
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	-387,990.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,826.17
研发费加计扣除费用影响	-1,616,675.33
所得税费用	3,373,685.99

其他说明：

无。

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,216,141.27	6,637,103.78
利息收入	1,381,927.21	847,455.02
往来款及其他	4,144,359.25	1,791,781.63
合计	6,742,427.73	9,276,340.43

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
费用类支出	17,191,511.54	18,724,893.96
往来及其他	635,500.33	879,490.51
合计	17,827,011.87	19,604,384.47

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
融资担保费退回		75,000.00
银行承兑汇票保证金		7,683,311.85
借款收回	3,084,279.77	
合计	3,084,279.77	7,758,311.85

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
IPO 中介服务费		177,000.00
股份回购款	6,000,000.00	
租金	2,296,608.66	2,270,695.66
合计	8,296,608.66	2,447,695.66

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	27,292,108.58	41,993,696.82
加：资产减值准备	5,113,174.69	12,212,156.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,812,288.72	7,820,903.06
使用权资产折旧	2,623,388.93	2,324,796.27
无形资产摊销	799,751.53	443,544.81
长期待摊费用摊销	1,315,439.04	657,249.52
递延收益摊销	-5,643,234.01	-7,616,094.18
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）		-217,869.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,320.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,211,880.76	-60,209.59
财务费用（收益以“-”号填列）	-282,016.79	2,163,342.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,567,543.67	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	406,025.38	-530,867.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,332.17	-12,624.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,625,041.86	-49,456,453.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,962,787.16	-14,779,273.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,732,470.12	4,143,155.59
其他	1,734,809.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	67,011,917.99	-913,227.11
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	243,897,038.56	459,161,503.99
减：现金的期初余额	355,228,643.29	191,068,093.91



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	-111,331,604.73	268,093,410.08

**(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	243,897,038.56	355,228,643.29
其中：库存现金	4,766.72	2,671.18
可随时用于支付的银行存款	243,892,271.84	355,225,972.11
三、期末现金及现金等价物余额	243,897,038.56	355,228,643.29

其他说明：

无。

**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	6,000,000.00	股票账户用于股票回购
合计	6,000,000.00	

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,474,973.26	6.7114	36,744,735.54
欧元			
港币	1,908.28	0.8552	1,631.94
应收账款			
其中：美元	1,072,317.00	6.7114	7,196,748.31
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	103,722.62	6.7114	696,124.00
应付账款			
其中：美元	110,842.44	6.7114	743,907.95
其他应付款			
其中：美元	65,947.43	6.7114	442,599.58
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

本公司之境外子公司美国 AOC、MPA、Nu Opto 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美金为其记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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
计入递延收益的政府补助	5,643,234.01		5,643,234.01
计入其他收益的政府补助	1,696,623.74		1,696,623.74
计入营业外收入的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	7,339,857.75		7,339,857.75

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
常州英诺激光科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
奥科激光有限公司	香港	香港	对外贸易	100.00%		设立
AOC	美国	美国	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
MPA	美国	美国	制造业		60.00%	同一控制下企业合并
NU OPTO	美国	美国	制造业		79.00%	同一控制下企业合并
深圳英微智能科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00%		设立
常州英微激光科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	常州	常州	研究开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

不适用。

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	本期发生额	上期发生额

称	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

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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
				直接	间接	



法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		195,262,805.47		195,262,805.47
(2) 权益工具投资			4,000,000.00	4,000,000.00
(六) 应收款项融资			16,333,726.85	16,333,726.85
持续以公允价值计量的资产总额		195,262,805.47	20,333,726.85	215,596,532.32
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

不适用。

### 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

本公司持续第二层次公允价值计量项目为理财产品，对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用估值技术为现金流量折现法，可观察输入值为预期收益率。

### 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

本公司将业务模式为以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据分类为应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

### 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

不适用。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层级之间的转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

不适用。

## 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
德泰国际投资集团有限公司	香港	投资咨询管理服务	4080 万港元	28.08%	28.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为德泰集团，直接持有本公司 4,258.00 万股股份，占公司总股本的 28.08%。Xiaojie Zhao 先生持有德泰集团 76.77%的股权，通过德泰集团间接持有公司 21.56%的股权，现任公司董事长兼总经理，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是 Xiaojie Zhao。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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

不适用。

### 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
侯毅	在公司股东深圳红粹投资（有限合伙）中的出资比例为 65.64%，其间接持有公司 16.87%的股份，属于直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人

新纶新材（股票代码 002341）	持股 5%以上股东侯毅控制的企业
深圳市新纶超净科技有限公司	持股 5%以上股东侯毅间接控制的企业

其他说明

无。

## 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
深圳市新纶医疗有限公司	购买商品	400.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
关键管理人员报酬	3,166,916.47	3,107,043.97

#### （8）其他关联交易

不适用。

## 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

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新纶新材料股份有限公司	0.00	87,519.46
应付股利	德泰国际投资集团有限公司	4,598,640.00	0.00

## 7、关联方承诺

不适用。

## 8、其他

不适用。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

### 5、其他

不适用。



## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,184,677.00	1.07%	3,184,677.00	100.00%	0.00	3,206,535.41	1.12%	3,206,535.41	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,017,653.48	98.93%	5,141,519.17	4.76%	289,876,134.31	282,471,384.34	98.88%	5,293,449.73	4.53%	277,177,934.61
其中：										
非关联	107,947	36.59%	5,141,519.17	4.76%	102,805	116,737	40.86%	5,293,449.73	4.53%	111,444

方客户及非合并范围内关联方	,271.11		19.17		,751.94	,502.33		49.73		,052.60
关联方之间应收账款组合	187,070,382.37	63.41%			187,070,382.37	165,733,882.01	58.01%		0.00%	165,733,882.01
合计	298,202,330.48	100.00%	8,326,196.17	2.79%	289,876,134.31	285,677,919.75	100.00%	8,499,985.14	2.98%	277,177,934.61

按单项计提坏账准备：3184677

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
客户一	1,477,500.00	1,477,500.00	100.00%	预计难以收回
客户二	646,800.00	646,800.00	100.00%	预计难以收回
客户三	592,900.00	592,900.00	100.00%	预计难以收回
客户四	397,000.00	397,000.00	100.00%	预计难以收回
客户五	70,477.00	70,477.00	100.00%	预计难以收回
合计	3,184,677.00	3,184,677.00		

按组合计提坏账准备：5141519.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	101,961,519.29	2,314,526.49	2.27%
1-2年	4,558,751.82	1,399,992.68	30.71%
2-3年	1,427,000.00	1,427,000.00	100.00%
合计	107,947,271.11	5,141,519.17	

确定该组合依据的说明：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方之间应收款项组合	其他方法	应收本公司合并范围内关联方之间的款项
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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）	147,470,920.88
1至2年	114,329,288.70
2至3年	36,107,643.90
3年以上	294,477.00
3至4年	224,000.00

4 至 5 年	70,477.00
5 年以上	0.00
合计	298,202,330.48

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,206,535.41				21,858.41	3,184,677.00
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：非关联方客户及非合并范围内关联方	5,293,449.73		151,930.56			5,141,519.17
关联方之间应收款项组合						
合计	8,499,985.14		151,930.56		21,858.41	8,326,196.17

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

不适用。

## (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：

不适用。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	186,617,058.56	62.58%	0.00
第二名	13,910,495.68	4.66%	315,768.25

第三名	9,464,998.81	3.17%	214,855.47
第四名	9,330,000.00	3.13%	211,791.00
第五名	6,089,194.81	2.04%	458,961.66
合计	225,411,747.86	75.58%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

其他说明：

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	89,097,862.27	89,132,233.51
合计	89,097,862.27	89,132,233.51

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

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
关联方之间应收款项	86,219,040.84	86,219,040.84
备用金及个人往来款	109,955.39	284.91
押金保证金	2,573,597.14	2,752,525.13
房租水电费及其他	280,946.44	375,618.51
合计	89,183,539.81	89,347,469.39

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	215,235.88			215,235.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	129,558.34			129,558.34
2022 年 6 月 30 日余额	85,677.54			85,677.54

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）	84,662,080.37
1 至 2 年	60,000.00
2 至 3 年	4,170,800.00
3 年以上	290,659.44
3 至 4 年	53,731.04
4 至 5 年	236,928.40
合计	89,183,539.81

## 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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	215,235.88	0.00	129,558.34			85,677.54
合计	215,235.88		129,558.34			85,677.54

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	坏账准备期末余额



				比例	
第一名	单位往来款	72,049,040.84	1年以内	80.79%	0.00
第二名	单位往来款	14,170,000.00	1-3年	15.89%	0.00
第三名	项目保证金	1,000,000.00	1年以内	1.12%	11,900.00
第四名	租房押金	431,562.00	1年以内	0.48%	5,135.59
第五名	租房押金	220,240.12	1年以内	0.25%	2,620.86
合计		87,870,842.96		98.53%	19,656.45

## 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	149,422,860.85		149,422,860.85	148,190,855.64		148,190,855.64
合计	149,422,860.85		149,422,860.85	148,190,855.64		148,190,855.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
奥科激光有限公司	189,597.00					189,597.00	
常州英诺激光科技有限公司	101,625,360.16				787,521.39	102,412,881.55	
深圳英微智能科技有限公司	1,657,143.00				11,131.90	1,668,274.90	
常州英微激光科技有限公司	5,000,000.00				68,927.02	5,068,927.02	
AOC	29,718,755.48				364,424.90	30,083,180.38	
江苏微纳激光应用	10,000,000.00					10,000,000.00	

技术研究院有限公司							
合计	148,190,855.64				1,232,005.21	149,422,860.85	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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	115,937,332.76	80,184,768.90	176,278,539.97	133,044,460.65
其他业务	8,096,177.39	4,821,638.78		
合计	124,033,510.15	85,006,407.68	176,278,539.97	133,044,460.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	124,033,510.15			124,033,510.15
其中：				
激光器	91,296,351.87			91,296,351.87
激光模组	14,463,622.45			14,463,622.45
其他	18,273,535.83			18,273,535.83
按经营地区分类				
其中：				
内销	124,033,510.15			124,033,510.15
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	124,033,510.15			124,033,510.15

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：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	193,006.00	
合计	193,006.00	

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,152,909.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产	3,779,424.43	

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,301.72	
减：所得税影响额	1,418,002.68	
合计	9,528,632.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.1756	0.1756
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.1127	0.1127

## 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

不适用。

## 4、其他

无。