



湖北久之洋红外系统股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-034

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王振华、主管会计工作负责人李海波及会计机构负责人(会计主管人员)陈胜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，可参见第四节“经营情况讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、久之洋	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司
中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司，公司的实际控制人
华中光电所	指	华中光电技术研究所，公司的控股股东
派鑫科贸	指	北京派鑫科贸有限公司，公司的股东
久之洋信息	指	湖北久之洋信息科技有限公司，公司的全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司董事会
监事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日--2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日--2018 年 6 月 30 日
上年年末	指	2018 年 12 月 31 日
红外热像仪	指	通过红外光学系统将目标物体的红外辐射聚焦到红外探测器件的光敏感面上，并将其转换为相应的电信号，经过放大和视频处理形成视频图像供人眼观察的仪器设备。
激光测距仪	指	利用激光器作为光源的电磁波测距仪。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆磊	杨岸
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号
电话	027-59601200	027-59601200
传真	027-59601202	027-59601202
电子信箱	market@hbjir.com	343484330@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	256,479,049.04	195,348,037.74	210,476,242.87	21.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,053,838.42	21,559,897.63	27,504,296.03	5.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,491,545.93	21,239,237.57	27,183,635.97	-2.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,667,823.05	-23,199,885.18	-23,199,885.18	217.54%
基本每股收益（元/股）	0.1614	0.1797	0.2292	-29.58%
稀释每股收益（元/股）	0.1614	0.1797	0.2292	-29.58%
加权平均净资产收益率	2.70%	1.84%	2.28%	0.42%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,194,930,411.80	1,375,442,582.60	1,423,838,894.44	-16.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,043,794,626.93	1,200,187,476.67	1,248,583,788.51	-16.40%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,208.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,019,669.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,994.51	
减：所得税影响额	452,163.58	
合计	2,562,292.49	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	150,744.46	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
军品退税款	6,390,393.81	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为中船重工集团旗下唯一从事红外、激光、光学系统等专业技术研究的高新技术上市企业，始终秉承军工文化，以国防装备建设为使命，“精准于红外激光产业研究,依托科技创新与系统应用”，研究方向包括光电成像技术，激光器与激光系统技术，光学系统技术，光学冷加工技术，光学膜系设计与镀制技术，多光谱探测技术、星体跟踪器技术，公司产品覆盖短波、中波、长波、面阵、扫描等系列化热像仪；YAG、半导体泵浦、光纤、钕玻璃等系列化激光器，已在我军陆、海、空、天等多种战术、战略武器中广泛应用。公司新收购的光学星体跟踪器业务，属于高精度跨学科光学传感器，具备行业领先的自主研发能力，覆盖包括大气层内、大气层外、多波段（可见光、近红外等）、全天候等全系列产品，应用于各种航行平台，以星体矢量计算和导航定位为技术优势，扩展了公司光电技术领域的应用，该技术面临快速成长的技术和市场机遇，加快公司的发展和业绩的增长。

2019年上半年，公司以调结构、提性能、降成本为经营策略，各项工作有序开展，经营业绩稳中有增，主要业绩驱动因素为公司收购的光学星体跟踪器业务在报告期内实现的销售收入和利润较上年同期增长，以及报告期内公司收到的军品退税清单产生的军品退税收益较上年同期增加。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初减少 81.85%，主要系报告期内在建房产工程转入固定资产所致
货币资金	较年初减少 65.70%，主要系报告期内公司变更部分募集资金用途用于收购光学星体跟踪器资产业务所致
预付款项	较年初增加 93.73%，主要系预付材料采购款增加所致
应收账款	较年初增长 107.14%，主要系报告期内收入应收款项增加所致
其他流动资产	较年初减少 49.87%，主要系年初未到期理财产品在本期到期收回所致
其他非流动资产	较年初增加 51.17%，主要系预付固定资产投资款项增加所致
递延所得税资产	较年初增加 53.50%，主要系报告期计提的坏账准备增加所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、强大的技术研发优势

(1) 技术创新体系化优势

公司是红外热像仪系列产品和激光系列产品的行业领先供应商，具备完善的技术研发和创新体系；公司紧抓光学、红外、激光等核心优势，精研基理、创新体制、深挖潜能，适度上下游拓展，技术专注度高；公司以“探索一代、研发一代、装备一代”为总体思路，技术前瞻性强，具有可持续性优势；公司以技术发展和市场牵引相结合为导向，技术创新转化快、效率高。公司的预研项目、科研项目、自研项目稳步推进，突破多项前瞻性关键技术；公司持续投入红外、激光新产品的开发工作，开发了多型高性能产品，得到专业用户认可；在多项重点科研比测竞标项目中，公司技术优势明确，产品力拔头筹；公司加强研究成果转换，开展工程化、工艺性研究，提高产品的综合性能；公司大力推动已中标型号产品的定型批产，多型新产品逐步装备应用。

(2) 案例库优势

公司拥有目前业内先进的设计仿真和开发手段。技术人员将研发成果按照对应的应用方向、产品特性进行细分归类，经过长期业务积累，逐步扩展公司自有的产品解决方案项目案例库。案例库包含了公司已完成设计的红外和激光案例及设计方案，是持续提供高质量产品及服务的重要参考。“案例库”是公司业务发展的智慧结晶，其设计工艺、设计参数难以被竞争对手仿效。通过“样本案例+个性化设计”的模式，公司不仅保证了产品解决方案在设计和制造上的科学性、经济性，而且极大地提高了按需研制产品的效率。

(3) 专有、专利技术优势

公司自成立以来一直致力于红外、激光和光学技术研究，形成了一批富有竞争力的专有技术，例如便携式中波制冷型红外热像仪、手持多功能红外侦察仪、手持式双目人眼安全激光测距仪等。随着未来新产品自主研发的持续推进，公司自主创新能力将不断提升，公司的技术专利持续增加。

(4) 技术综合集成优势

公司建设了光机电多学科协同开发平台，能够深度集成各专业设计，高效开发新产品，快速响应客户需求；通过多学科集成仿真，形成虚拟仿真手段，提高了设计质量，简化、减少和替代部分物理试验，节约了研制成本；通过案例库的知识积累和复用，提高了研发效率，缩短了设计周期；开发了不同专业设计软件间数据转换的接口平台，提高了数据传递和多学科仿真分析的准确性，减少设计失误导致的返工，节省了项目开发费用。这种将多专业集成设计仿真开发平台和案例库有机整合的研发模式已经在公司承接的多个红外和激光项目中得以应用，并取得了良好的协同效果。这种系统化的综合技术集成能力是公司具备的又一明显优势。

2、自主的核心软件设计优势

公司在红外和激光技术软件方面积累了丰富的技术经验，形成了应用设计、仿真设计、算法移植的体系。特别是在红外图像校正、红外图像滤波、红外图像增强、红外小目标探测、红外图像压缩存储以及激光信号检测、激光照射编码等软件技术方面打下了坚实的基础，这些软件技术大大提升了公司红外和激光产品的性能，产品人机界面友好，运行安全、稳定可靠，维护方便。

3、完备的全品种光电传感器研发能力与性能优势

经过多年在红外、激光、光学技术方面的突破和积累，公司成为业界少有的能够自行研制开发红外热成像、激光测距（照射）、可见光电视、猫眼探测、特种照明等全种类光电传感器的单位，品种规格齐全，覆盖范围全面；利用在传感器开发上的自主性优势，高度集成开发了集多传感器于一体的光电系统和单机化系统，具有体积小、性能优异、集成度高的显著优势；产品的环境适应能力突出，满足海、陆、空、天等不同环境中使用的要求。

4、专业的人才优势

根据公司的发展，持续扩充专业人才队伍；加强人员导师制培训考核，人员上升空间大，人才队伍稳定；专业人做专业事，保障持续的技术创新投入，维持技术优势，研、产效率高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,公司紧紧围绕中长期发展规划的战略总目标,坚持以技术创新和内控建设为引领,聚焦新阶段发展新动能,持续释放内生增长潜力,加快各领域战略布局。报告期内,科研创新、市场竞争、装备生产齐头并进,公司继续保持高质量的稳步增长态势。

1、总体布局、协调推进,全面提升市场经营能力

上半年,公司在政府采购领域持续发力,凭借高性能、高质量以及良好的用户体验等产品优势,斩获大量订单,产品更是成功列入某领域2019和2020年采购计划,夯实了公司在红外光电行业的领军地位。同时多个项目正在参与竞标,技术创新联手市场经营,竞争优势日益凸显。

2、以市场需求为牵引,持续提升核心竞争力

按照公司战略发展规划,实施“创新驱动发展”战略,充分发挥公司科技委“智能”管理,周密组织、开展了一系列技术创新工作,形成了以企业为主体、市场为导向、产研结合的创新体系。红外技术方面,公司完成了一系列红外组件的开发,完成了高性能、通用型红外处理平台方案设计,开展了多项模型仿真和图像处理算法优化等技术研究,为新一代智能化、高性能红外热像仪系列化、工程化奠定了基础;激光技术方面,新体制激光器的研制取得关键技术突破,并已进入技术优化改进及小批量试制阶段;光学工程方面,在新型变焦结构形式、超长焦距、多波段、新型元件等方面持续改进,取得了一定成果;光学膜系研究方面,开展了多型膜系制备工艺研究,并应用到产品中,经测试应用效果稳定可靠,电磁屏蔽薄膜更是达到国内领先水平。

未来,公司将始终坚持自主创新战略基点,瞄准世界科技前沿,加强前瞻谋划设计,加快战略性、前沿性、颠覆性技术发展,不断提高科技创新对国防事业的贡献。

3、新收购光学星体跟踪器业务稳步增长,提升行业地位

2019年1月,公司完成了光学星体跟踪器业务的收购,久之洋产业布局进一步拓宽。光学星体跟踪器属于高精度跨学科光学传感器,是应用天体位置矢量计算实现定位导航的光学装置。公司具备行业领先的自主研发能力,覆盖包括大气层内、大气层外、多波段(可见光、近红外等)、全天候等全系列产品,国内外多种飞行器上已经成功应用,并快速发展。该项技术的拓展和应用,有效的提升了久之洋的行业地位,扩大了品牌知名度和品牌辐射范围。

报告期内,星体跟踪器业务实现营业收入较上年同期增长约32.04%,有效助力公司可持续良好发展。

4、国家重大科学仪器创新项目完成现场验收,实现国产化自主技术认证

由公司牵头承担的国家重大科学仪器项目,在国家科技部的组织下完成了现场验收,后续将正式下发《项目验收结论通知书》。在现场项目评审过程中,科技部、专家组对项目的整体完成情况进行了审核和测评,并给予高度评价。该项目的成功研制,打破了国外垄断和禁运的限制,提升了我国在环境安全与应急处置和防化技侦等领域的能力,并在整机和关键器件均实现了国产自主可控。

5、开展全过程成本控制,多渠道提升盈利能力

公司坚持向技术创新和精细化管理要效益,全面落实降本增效工作,成立成本控制组,认真开展全过程成本分析,全方位进行成本管控,从研发设计、生产工序、原材料采购、管理措施等方面入手,制定成本优化方案,确保成本受控。

6、注重投资者回报,完成权益分派

公司注重投资者权益,维护投资者利益。完成2018年度权益分派,以2018年12月31日总股本120,000,000股为基数,向全体股东每10股派发0.770000元人民币,同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	256,479,049.04	210,476,242.87	21.86%	主要系公司政府采购（含军品）类大宗业务商品订单任务逐步回升，新签订单也陆续完成生产，公司营业收入较上年同期增长所致
营业成本	176,525,948.11	134,110,158.30	31.63%	由于产品结构变化的原因，低毛利率产品在产品销售中占比增大，导致本报告期产品销售成本的增长幅度明显大于销售收入的增长幅度
销售费用	6,273,505.90	5,552,188.41	12.99%	
管理费用	12,872,260.31	10,681,453.77	20.51%	
财务费用	-1,809,753.20	-1,391,682.15	30.04%	主要系报告期内资金利息收入增加所致
所得税费用	661,675.83	3,090,966.14	-78.59%	主要系可抵扣亏损和研发费用加计扣除抵减所得税费用所致
研发投入	31,177,134.40	26,602,032.29	17.20%	
经营活动产生的现金流量净额	-73,667,823.05	-23,199,885.18	217.54%	主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，同时支付的各项税费较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-170,458,831.63	144,367,515.82	-218.07%	主要系报告期收购了武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合并支付了对价所致
筹资活动产生的现金流量净额	-9,239,416.12	-13,320,135.33	-30.64%	主要系报告期内支付现金股利较上年同期减少所致

现金及现金等价物净增加额	-253,371,294.54	107,621,697.73	-335.43%	主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少所致
--------------	-----------------	----------------	----------	---------------------------------

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

公司收购了武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合（以下简称“标的资产”），并于2019年1月完成标的资产交割，光学星体跟踪器业务纳入公司合并范围，公司的业务领域将延伸到光学星体跟踪器的研发、生产及销售。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
红外热像仪	217,410,746.12	159,195,242.32	26.78%	15.15%	28.36%	-7.54%
激光测距仪	14,170,308.37	8,718,073.32	38.48%	398.65%	503.09%	-10.65%
光学系统	22,667,348.16	6,946,811.63	69.35%	49.84%	24.16%	6.34%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	1,518,431.51	5.11%	理财产品利息收入	是
营业外收入	3,021,632.00	10.17%	与日常经营活动无关的政府补助以及其他营业外收入	否
营业外支出	7,213.60	0.02%	非流动资产处置损失	否
其他收益	6,541,175.94	22.01%	嵌入式软件产品增值税超税负退税、军品退税有关的政府补助	嵌入式软件产品增值税超税负退税、军品退税有持续性
利息收支净额	1,829,245.95	6.16%	利息收入	利息收入具有持续性
信用减值	-9,951,276.98	-33.49%	计提坏账准备	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	132,167,060.54	11.06%	384,460,357.68	28.13%	-17.07%	主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致
应收账款	227,236,144.33	19.02%	205,489,715.63	15.04%	3.98%	主要系报告期内收入增加所致
存货	318,980,063.50	26.69%	363,803,895.62	26.62%	0.07%	
固定资产	242,960,262.90	20.33%	200,917,806.37	14.70%	5.63%	主要系在建房产工程转入固定资产以及设备采购增加所致
在建工程	3,636,207.75	0.30%	18,648,214.00	1.36%	-1.06%	主要系在建房产工程转入固定资产所致
应收票据	106,460,643.00	8.91%	18,890,104.69	1.38%	7.53%	主要系报告期内货款以票据方式结算增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司货币资金251,020.20元使用权存在限制，系向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	67,500
报告期投入募集资金总额	24,969.59
已累计投入募集资金总额	63,108.55
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	22,460.3
累计变更用途的募集资金总额比例	33.27%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1017号”文核准，本公司委托主承销商西南证券股份有限公司(以下简称“西南证券”)向社会公开发售人民币普通股股票 30,000,000.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 22.50 元，募集资金总额为人民币 675,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 47,735,000.00 元(含增值税)，募集资金净额为人民币 627,265,000.00 元。上述募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了“信会师报字[2016]第 711738 号”验资报告。</p> <p>(二) 募集资金使用情况及账户当前余额截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金投资项目累计投入 63,108.55 万元(包括置换预先投入的自筹资金 10,836.04 万元)，募集资金账户资金余额为 1,727.63 万元(主要为专户存储利息、理财产品收益及扣除银行手续费后的累计净额)。</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											
红外与信息激光产业园建设项目	是	47,275.5	31,771.42	1,927.97	32,321.19	101.73%				是	否
研发与实验中心项目	是	12,823.14	5,866.92	581.32	5,699.2	97.14%				是	否
补充流动资金	否	2,627.86	2,627.86		2,627.86	100.00%				是	否
收购武汉华中天经通视科技有限公司光学星体跟踪器业务所涉及的资产组合项目	是		22,460.3	22,460.3	22,460.3	100.00%				不适用	否

承诺投资项目小计	--	62,726.5	62,726.5	24,969.59	63,108.55	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	62,726.5	62,726.5	24,969.59	63,108.55	--	--	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	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 原计划募投项目“红外与信息激光产业园建设项目”、“研发与实验中心项目”进行部分变更。其中，“红外与信息激光产业园建设项目”变更金额为 15,504.08 万元，“研发与实验中心项目”变更金额为 6,956.22 万元，具体情况详见“(3)《募集资金变更项目情况》”。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2016 年 5 月 31 日，共以自筹资金 10,836.04 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2016 年 6 月 22 日召开的第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议分别审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,836.04 万元。上述置换事项及置换金额经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2016]第 711770 号专项审核报告。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
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	2018 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 25,000 万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，进行现金管理的额度在第二届董事会第二十一次会议审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。报告期内，公司未使用闲置募集资金进行现金管理，尚未使用的募集资金存放于公司在银行开设的募集资金专户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或	募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。										

其他情况	
------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购武汉华中天经通视科技有限公司光学星体跟踪器业务所涉及的资产组合项目	红外与信息激光产业园建设项目、研发与实验中心项目	22,460.3	22,460.3	22,460.3	100.00%			不适用	否
合计	--	22,460.3	22,460.3	22,460.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“红外与信息激光产业园建设项目”电子厂房 2 等工程因道路规划等外部条件发生变化，无法开工建设。在项目建设过程中，由于市场环境的变化，公司从优化建设布局、优化工艺以及针对公司产品特性开展组件标准化、模块化等方面，不断提升公司产能建设。通过采取前述措施，目前公司的产能已达到年产红外激光产品 3000 台套，可满足公司现有业务的产能需求；公司在“研发与实验中心项目”建设过程中，在厂房建设、设备选型等方面严格控制成本，节约支出，目前该项目主体工程已基本建成，已实现预期建设目标。</p> <p>为提高公司募集资金使用效率、实现资源优化配置，根据行业发展现状，结合当前市场环境及公司整体经营发展规划，2018 年 12 月 11 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，并经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司对原计划募投项目“红外与信息激光产业园建设项目”、“研发与实验中心项目”进行部分变更，并将变更后的募集资金投入新项目“收购武汉华中天经通视科技有限公司光学星体跟踪器业务所涉及的资产组合项目”中。本次变更募集资金投向的金额合计 22,460.30 万元，占公司募集资金净额的 35.81%。其中，“红外与信息激光产业园建设项目”变更金额为 15,504.08 万元，“研发与实验中心项目”变更金额为 6,956.22 万元。公司独立董事对该议案发表了事前认可意见及同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了相应核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更部分募集资金用途的公告》（公司公告编号：2018-074）。</p>								
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								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	15,000	7,000	0
合计		15,000	7,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国光大银行股份有限公司武汉武昌支行	银行	保本保息	5,000	闲置自有资金	2018年11月12日	2019年02月15日	保本理财	合同约定	4.05%	52.31	24.75	到期收回		是	是	www.cninfo.com.cn
中国光大银行股份有限公司武汉武昌支行	银行	保本保息	10,000	闲置自有资金	2018年12月21日	2019年03月21日	保本理财	合同约定	4.20%	105	93.49	到期收回		是	是	www.cninfo.com.cn
中国光大银行	银行	保本保息	7,000	闲置自有资金	2019年05月13日	2019年08月13日	保本理财	合同约定	3.60%	63	33.6	未到期		是	是	www.cninfo.com.cn

股份 有限 公司 武汉 武昌 支行					日	日										n
合计		22,000	--	--	--	--	--	--	--	220.31	151.84	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北久之洋 信息科技有 限公司	子公司	软件、信息 技术与系统 开发及销售	50,000,000.00	33,249,951.45	25,944,229.62	7,457,140.80	978,055.14	978,055.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司是光电传感器制造商，处于光电产业链的中段，主要竞争对手为传统光电研究机构及近期发展起来的民营企业，近年诸多民营企业加入产业中，进一步加剧了竞争的残酷性。随着红外技术日益成熟，需方采购模式的变化，导致中低端产品的毛利持续降低。为此，公司加强销售队伍建设的同时以技术引导市场，确保拿下传统领域份额的同时，加大中高端产品的市场拓展与布局，逐渐摆脱低端市场的竞争纠缠，抢占高端市场制高点，始终保持公司在行业中的领先地位。

2、新产品研发风险

红外热像仪及激光测距仪行业属于光学技术、电子信息技术等多项前沿学科技术交叉的高新技术行业。市场时刻需求从业企业持续快速地推出新产品、新技术。而在实际研发过程中，由于研发创新需要一定的时间周期，因此存在新产品研发进度不能满足市场需求变化的风险。为此，公司目前通过“研发与实验中心建设项目”，推动整合公司的研发创新资源，力求集中优势资源推动核心产品的创新研发，确保公司研制的新产品、新技术具有较强的市场竞争力。

3、费用上升风险

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

4、新增固定资产折旧导致利润下滑的风险

募投项目建设完工后，年固定资产折旧额会有较大新增。为此，公司将加强销售队伍建设，加大新客户开发力度，通过释放产能化解募集资金项目建成后增加的固定成本。

5、应收账款风险

虽然公司应收账款大部分账龄在1年以内、主要客户信用良好，但若客户延迟支付货款，将可能导致公司生产经营活动资金紧张和发生坏账损失的风险。为此，公司将对应收账款进行实时追踪，加大绩效考核力度加速应收账款的回款。

6、政府补贴时间性差异风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	73.08%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日	巨潮资讯网，2018 年年度股东大会决议公告（2019-022）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东华中光电技术研究所	股份限售承诺	1、若根据询价结果预计久之洋新股发行募集资金超过募投项目所需资金总额的，本单位将按照发行方案公开发售部分原限售股份，且承诺不	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日~2019 年 6 月 1 日	履行完毕

			<p>会因此导致久之洋实际控制人发生变更；2、自久之洋股票上市之日起三十六个月内，本单位将不转让或者委托他人管理本次公开发行前本单位已持有的久之洋股份，也不由久之洋回购该部分股份。3、久之洋上市后六个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本单位持有久之洋股票的锁定期限自动延长六个月。若久之洋在此期间发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，前述发行价格将作相应调整。</p>			
	实际控制人 中国船舶重工集团公司	股份限售承诺	湖北久之洋红外系统股份有限公司	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日~2019 年 6 月 1 日	履行完毕

			(以下简称"久之洋公司")拟申请首次公开发行股票并上市,作为久之洋公司实际控制人,本公司(本承诺函中指"中国船舶重工集团公司")特作出承诺如下:自久之洋公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的久之洋公司公开发行股票前已发行的股份,也不由久之洋公司回购该等股份。			
	公司股东全国社会保障基金理事会转持二户	股份限售承诺	根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)和国务院国资委《关于湖北久之洋红外系统股份有限公司国有股转持有关问题的批复》(国资	2016年06月02日	2016年6月2日~2019年6月1日	履行完毕

		<p>产权</p> <p>[2013]888号), 公司境内发行 A 股并上市后, 按此次发行 3,000 万股的 10% 计算, 公司国有股东华中光电所将持有的公司股份 300 万股划转给全国社会保障基金理事会。同时, 全国社会保障基金理事会将所持公司股份 300 万股变更登记至其转持股票账户。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94 号)的有关规定, 由华中光电所转给全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股, 全国社会保障基金理事会将在本公司本次发行上市后承继原股东的禁售期义务。</p>			
--	--	--	--	--	--

	公司股东北京派鑫科贸有限公司	股份减持承诺	1、在承诺锁定期满后两年内，本公司可能根据资金需求，采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式减持不超过锁定期满时本公司所持有久之洋股份的 30%，减持价格不低于发行价格，且本公司将提前 3 个交易日通知久之洋予以公告。2、本公司将严格遵守法律法规对股东股权变动的相关规定及本公司作出的相关承诺。如违反该等规定或承诺，本公司将通过久之洋公告未予履行承诺的具体原因；同时，本公司自愿将违反承诺减持所得收益全部交付久之洋。	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日~2019 年 6 月 1 日	履行完毕
	湖北久之洋红外系统股份有限公司; 控股股东华中光电技术研究所; 董事	IPO 稳定股价承诺	湖北久之洋红外系统股份有限公司拟申请首次公开发行股票并上市，公	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日~2019 年 6 月 1 日	履行完毕

	(不含独立董事)及高级管理人员		<p>司、控股股东、董事(不含独立董事,下同)及高级管理人员就公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价事宜,特制订如下预案:1、股价稳定措施:(1)公司回购股票;(2)控股股东增持公司股票;(3)董事和高级管理人员增持公司股票;上述措施可结合使用。公司实施稳定股价措施后,公司股权分布仍应符合法律法规所规定的上市条件。前述回购及增持股份均以集中竞价交易方式进行,并应遵守法律法规规定的程序。</p> <p>2、启动股价稳定措施的条件:公司上市之日起三年内,若连续20个交易日公司股票每日收盘价均</p>			
--	-----------------	--	---	--	--	--

		<p>低于公司最近一期经审计的每股净资产，启动稳定股价措施。在上述条件成就之日起 15 个工作日内公司将召开董事会会议，根据市场情况、公司财务状况和未来发展等因素选择股价稳定措施，并提交股东大会审议。如在预案实施过程中，连续 3 个交易日公司股票收盘价高于每股净资产，则预案自动终止。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，公司可不再继续实施上述股价稳定措施。</p> <p>3、回购及增持股份原则：某一会计年度公司多次触发启动股价稳定措施条件的，应继续执行前述股价</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>稳定措施，但应遵循如下原则：(1)公司单次用于回购股份的资金金额不低于 1,000 万元；控股股东单次用于增持公司股份的资金金额不低于 1,000 万元；董事和高级管理人员单次用于增持公司股份的资金金额不低于其担任公司董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后工资累计额的 30%。(2)公司单一会计年度用于回购股份的资金总额不超过 3,000 万元；控股股东单一会计年度用于增持公司股份的资金总额不超过 3,000 万元；董事和高级管理人员单一会计年度用于增持公司股份的资金总额不超过其担任</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后工资累计额的50%。超过前述标准的，相关主体在当年可不再实施股价稳定措施。</p> <p>4、约束措施（1）如公司未按期执行相应的稳定股价的具体措施，公司应就具体原因予以公告，并承担相应的法律责任。（2）如控股股东未按期执行相应的稳定股价的具体措施，应通过公司就具体原因予以公告；同时，应在未履行事宜发生之日起停止在公司获得股东分红，且持有的公司股份不得转让，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。（3）如公司董事、高级管理人员</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>员未按期执行相应的稳定股价的具体措施，将通过公司就具体原因予以公告；同时，应在未履行事宜发生之日起停止在公司领取工资，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止，或由控股股东提请股东大会同意更换相关董事、由董事会提请解聘相关高级管理人员。(4)如因股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其回购或增持义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。(5)在本预</p>			
--	--	---	--	--	--

			案有效期内，公司新聘任的董事、高级管理人员均应履行本预案规定的董事、高级管理人员义务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华中光电技术研究所	控股股东	向关联方销售商品	销售商品	市场定价原则	市场价格	6,917.24	26.97%	20,000	否	银行结算	市场价格	2019年04月26日	巨潮资讯网，关于2019年度日常关联交易预计的公告（2019-014）
合计				--	--	6,917.24	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司第三届董事会第三次会议和2018年度股东大会审议通过，公司与控股股东华中光电所之间因销售商品而发生的关联交易额度预计为20,000万元；报告期内实际发生6,917.24万元。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、其他重大关联交易

适用 不适用

为提高公司募集资金使用效率、实现资源优化配置，根据行业发展现状，结合当前市场环境及公司整体经营发展规划，2018年12月11日，公司召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，并经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司对原计划募投项目“红外与信息激光产业园建设项目”、“研发与实验中心项目”进行部分变更，并将变更后的募集资金投入新项目“收购武汉华中天经通视科技有限公司光学星体跟踪器业务所涉及的资产组合项目”中。本次变更募集资金投向的金额合计22,460.30万元，占公司募集资金净额的35.81%。其中，“红外与信息激光产业园建设项目”变更金额为15,504.08万元，“研发与实验中心项目”变更金额为6,956.22万元。公司独立董事对该议案发表了事前认可意见及同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了相应核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更部分募集资金用途的公告》（公司公告编号：2018-074）。

2019年1月4日，公司公告，截至公告日《资产收购协议》所附条件均已满足，交易涉及的标的资产已按照协议约定交割完毕，且公司已依据协议约定向武汉华中天经通视科技有限公司一次性全额支付了交易价款，公司依法取得了标的资产。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司现金收购关联方资产交割完成的公告》（编号：2019-002）。

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
关于公司现金收购资产暨关联交易的公告	2018年12月11日	巨潮资讯网
关于公司现金收购关联方资产交割完成的公告	2019年01月04日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年1月4日，公司发布现金收购关联方资产交割完成的公告。截至公告日，公司以变更部分募集资金投资项目后的原有募集资金收购武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务涉及的标的资产已按照协议约定交割完毕，且公司已根据协议约定向武汉华中天经通视科技有限公司一次性全额支付了交易价款，公司依法取得标的资产。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司现金收购关联方资产交割完成的公告》（2019-002）。

2019年1月13日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司总经理兼财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》和《关于聘任公司副总经理的议案》，董事会同意聘任李海波先生担任公司总经理兼财务总监，聘任陆磊女士担任公司副总经理兼董事会秘书，聘任洪普先生担任公司副总经理兼总工程师，聘任李洪涛先生、熊涛先生、郭晓东先生担任公司副总经理。前述高级管理人员任期自第三届董事会第二次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于聘任高级管理人员的公告》（2019-004）。

2019年3月，公司独立董事乔晓林先生、赵力航先生、裴晓黎先生、左进明先生和郝建林先生参加了深证证券交易所举办的上市公司独立董事培训班，并成功取得上市公司独立董事资格证书。

2019年4月24日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》等议案，拟以2018年12月31日股本总数120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.77元人民币（含税），合计派发现金股利人民币9,240,000元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000股，转增后股本为180,000,000股。前述议案提交并通过了5月23日召开的2018年年度股东大会审议，公司2018年度利润分配事项于6月中旬实施完毕。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于2018年度利润分配预案的公告》（2019-016）、《2018年年度股东大会决议公告》（2019-022）、《2018年年度权益分派实施公告》（2019-024）。

2019年6月3日，公司股东华中光电技术研究所、全国社会保障基金理事会转持二户所持有的首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通，共计72,900,000股，占公告披露日公司总股本的60.75%。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（2019-023）。

2019年7月1日，公司接实际控制人中国船舶重工集团有限公司通知：中船重工正与中国船舶工业集团有限公司筹划战略性重组，有关方案尚未确定，方案亦需获得相关主管部门批准。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于实际控制人筹划战略性重组的公告》（2019-025）。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）出具的《关于湖北久之洋红外系统股份有限公司业绩承诺标的资产2018年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》，公司收购的武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合2018年度实现的扣除非经常性损益后的净利润为1,691.29万元，比2018年度承诺净利润数少3.36万元，未实现业绩承诺。根据《资产收购协议》相关约定，本次标的资产实际实现净利润数占2018年度承诺净利润数的99.80%，不触发武汉华中天经通视科技有限公司的业绩补偿义务。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于标的资产2018年度业绩承诺实现情况的公告》（2019-037）。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,900,000	60.75%				-72,900,000	-72,900,000	0	0.00%
2、国有法人持股	72,900,000	60.75%				-72,900,000	-72,900,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	47,100,000	39.25%			60,000,000	72,900,000	132,900,000	180,000,000	100.00%
1、人民币普通股	47,100,000	39.25%			60,000,000	72,900,000	132,900,000	180,000,000	100.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%			60,000,000	0	60,000,000	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）首次公开发行前已发行股份解除限售。2019年6月2日，公司股东华中光电技术研究所及全国社会保障基金理事会转持二户所持有首次公开发行前已发行股份72,900,000股解除限售，占公司总股本的60.75%；

（2）资本公积金转增股本导致股份变动。根据经公司第三届董事会第三次会议以及2018年度股东大会审议通过的《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以截至2018年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.77元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次权益分配方案实施后，公司总股本由人民币120,000,000元变更为人民币180,000,000元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月24日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》等议案，拟以2018年12月31日股本总数120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.77元人民币（含税），合计派发现金股利人民币9,240,000元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000股，转增后股本为180,000,000股。前述议案提交并通过了5月23日召开的2018年年度股东大会审议，公司2018年度利润分配事项于6月中旬实施完毕。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于2018年度利润分配预案的公告》（2019-016）、《2018年年度股东大会决议公告》（2019-022）、《2018年年度权益分派实施公告》（2019-024）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

资本公积金转增股本后公司总股本由12,000万股增加至18,000万股。对最近一年和最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标重新计算：

2018年度，同一控制下企业合并追溯调整前：基本每股收益0.2543元，稀释每股收益0.2543元；归属于公司普通股股东的每股净资产6.6677元；同一控制下企业合并追溯调整后：基本每股收益0.3482元，稀释每股收益0.3482元；归属于公司普通股股东的每股净资产6.9366元。

2019年一季度，基本每股收益0.0561元，稀释每股收益0.0561元；归属于公司普通股股东的每股净资产5.7448元。

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
华中光电技术研究所	69,900,000	69,900,000	0	0	首次公开发行前已发行股份	2019年6月2日
全国社会保障基金理事会转持二户	3,000,000	3,000,000	0	0	首次公开发行前已发行股份	2019年6月2日
合计	72,900,000	72,900,000	0	0	--	--

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	15,021	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华中光电技术研究所	国有法人	58.25%	104,850,000	34,950,000		104,850,000		
北京派鑫科贸有	境内非国有法	14.25%	25,650,000	8,550,000		25,650,000		

限公司	人							
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.50%	2,700,000	-300,000		2,700,000		
张舟	境内自然人	0.56%	999,103	412,696		999,103		
全国社保基金四一二组合	国有法人	0.44%	800,050	800,050		800,050		
林松柏	境内自然人	0.30%	548,100	382,700		548,100		
王建梅	境内自然人	0.29%	525,000	175,000		525,000		
王瑞琦	境内自然人	0.23%	414,831	138,277		414,831		
陈贵阳	境内自然人	0.22%	399,000	399,000		399,000		
邵强	境内自然人	0.20%	362,250	120,750		362,250		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华中光电技术研究所	104,850,000	人民币普通股	104,850,000					
北京派鑫科贸有限公司	25,650,000	人民币普通股	2,565,000					
全国社会保障基金理事会转持二户	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
张舟	999,103	人民币普通股	999,103					
全国社保基金四一二组合	800,050	人民币普通股	800,050					
林松柏	548,100	人民币普通股	548,100					
王建梅	525,000	人民币普通股	525,000					
王瑞琦	414,831	人民币普通股	414,831					
陈贵阳	399,000	人民币普通股	399,000					
邵强	362,250	人民币普通股	362,250					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东是否和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王振华	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙秀荣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡冠林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李海波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆磊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
乔晓林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
裴晓黎	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵力航	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
左进明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝建林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张波	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭文清	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张保	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李海波	总经理兼财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆磊	副总经理兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪普	副总经理兼总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
李洪涛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊涛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

郭晓东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅孝思	副总经理 兼财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅孝思	副总经理兼财务总监	任期满离任	2019年01月13日	换届离任
李海波	财务总监	聘任	2019年01月13日	换届聘任
李洪涛	副总经理	聘任	2019年01月13日	换届聘任
熊涛	副总经理	聘任	2019年01月13日	换届聘任
郭晓东	副总经理	聘任	2019年01月13日	换届聘任

第九节 公司债相关情况

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

第十节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北久之洋红外系统股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	132,167,060.54	385,287,334.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	106,460,643.00	102,505,200.00
应收账款	227,236,144.33	109,701,228.91
应收款项融资		
预付款项	24,847,639.47	12,825,688.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,987,740.08	7,779,560.00
其中：应收利息	336,000.00	390,693.49
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	318,980,063.50	369,612,140.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,006,698.39	155,614,108.37
流动资产合计	897,685,989.31	1,143,325,260.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	242,960,262.90	224,414,137.37
在建工程	3,636,207.75	20,038,254.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,933,813.42	7,098,307.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	159,166.36	192,097.36
递延所得税资产	4,132,404.04	2,692,206.95
其他非流动资产	39,422,568.02	26,078,629.80
非流动资产合计	297,244,422.49	280,513,634.08
资产总计	1,194,930,411.80	1,423,838,894.44
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,108,864.51	53,574,160.80
应付账款	99,905,645.57	78,512,737.84
预收款项	1,683,800.00	16,094,689.00
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	11,221,876.88	22,560,385.36
应交税费	8,015,035.98	4,345,415.00
其他应付款	200,561.93	167,717.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		0.00
流动负债合计	151,135,784.87	175,255,105.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	151,135,784.87	175,255,105.93
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,858,503.58	628,065,191.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,743,803.77	58,743,803.77
一般风险准备		
未分配利润	413,192,319.58	441,774,793.00
归属于母公司所有者权益合计	1,043,794,626.93	1,248,583,788.51
少数股东权益		
所有者权益合计	1,043,794,626.93	1,248,583,788.51
负债和所有者权益总计	1,194,930,411.80	1,423,838,894.44

法定代表人：王振华

主管会计工作负责人：李海波

会计机构负责人：陈胜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	127,411,773.03	380,746,414.42
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	102,254,663.00	98,915,120.00
应收账款	216,592,000.93	102,355,761.46

应收款项融资		
预付款项	24,736,414.20	10,776,072.12
其他应收款	10,057,387.78	7,819,560.00
其中：应收利息	336,000.00	390,693.49
应收股利		
存货	315,599,985.88	366,426,034.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,988,665.72	155,240,170.15
流动资产合计	874,640,890.54	1,122,279,132.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	233,948,506.76	225,060,436.39
在建工程	3,636,207.75	10,714,222.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,933,813.42	7,098,307.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	159,166.36	192,097.36
递延所得税资产	3,658,774.43	2,203,668.02
其他非流动资产	39,422,568.02	26,078,629.80
非流动资产合计	317,759,036.74	301,347,362.17
资产总计	1,192,399,927.28	1,423,626,495.16

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,108,864.51	53,574,160.80
应付账款	93,271,751.47	73,403,067.81
预收款项	1,683,800.00	15,840,589.00
合同负债		
应付职工薪酬	10,951,876.88	21,947,733.79
应交税费	7,692,494.83	4,343,945.31
其他应付款	191,561.93	165,717.93
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	143,900,349.62	169,275,214.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	143,900,349.62	169,275,214.64
所有者权益：		

股本	180,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,858,503.58	628,065,191.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,743,803.77	58,743,803.77
未分配利润	417,897,270.31	447,542,285.01
所有者权益合计	1,048,499,577.66	1,254,351,280.52
负债和所有者权益总计	1,192,399,927.28	1,423,626,495.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	256,479,049.04	210,476,242.87
其中：营业收入	256,479,049.04	210,476,242.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,886,283.66	177,887,980.91
其中：营业成本	176,525,948.11	134,110,158.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,847,188.14	2,333,830.29
销售费用	6,273,505.90	5,552,188.41
管理费用	12,872,260.31	10,681,453.77
研发费用	31,177,134.40	26,602,032.29

财务费用	-1,809,753.20	-1,391,682.15
其中：利息费用		
利息收入	1,829,245.95	1,640,516.95
加：其他收益	6,541,175.94	316,835.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,518,431.51	6,032,421.00
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,951,276.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,650,072.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,701,095.85	30,287,445.29
加：营业外收入	3,021,632.00	369,067.82
减：营业外支出	7,213.60	61,250.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,715,514.25	30,595,262.17
减：所得税费用	661,675.83	3,090,966.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,053,838.42	27,504,296.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,053,838.42	27,504,296.03
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	29,053,838.42	27,504,296.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,053,838.42	27,504,296.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,053,838.42	27,504,296.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1614	0.2292

(二) 稀释每股收益	0.1614	0.2292
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：5,944,398.40 元。

法定代表人：王振华

主管会计工作负责人：李海波

会计机构负责人：陈胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	249,029,527.29	204,839,599.87
减：营业成本	171,697,352.11	130,187,368.96
税金及附加	2,789,932.02	2,307,591.46
销售费用	5,982,104.17	5,062,504.49
管理费用	12,544,132.90	10,340,959.42
研发费用	30,553,812.24	25,215,576.18
财务费用	-1,802,590.92	-1,365,758.36
其中：利息费用		
利息收入	1,821,343.58	1,597,590.31
加：其他收益	6,541,138.27	316,835.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,518,431.51	12,719,947.48
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,700,709.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,063,384.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,623,645.25	37,064,755.88

加：营业外收入	3,021,632.00	369,000.08
减：营业外支出	7,213.60	1,287.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,638,063.65	37,432,467.99
减：所得税费用	646,766.51	3,026,052.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,991,297.14	34,406,415.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,991,297.14	34,406,415.71
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	27,991,297.14	34,406,415.71
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	2019 年半年度	2018 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	142,506,675.63	179,517,660.78
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00
收到的税费返还	4,527,779.39	88,347.86
收到其他与经营活动有关的现金	4,918,337.46	2,215,784.78
经营活动现金流入小计	151,952,792.48	181,821,793.42
购买商品、接受劳务支付的现金	146,014,015.15	141,486,199.39
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00
拆出资金净增加额		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00

支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	47,577,088.44	45,534,090.81
支付的各项税费	22,610,865.70	9,917,336.89
支付其他与经营活动有关的现金	9,418,646.24	8,084,051.51
经营活动现金流出小计	225,620,615.53	205,021,678.60
经营活动产生的现金流量净额	-73,667,823.05	-23,199,885.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	1,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,573,125.00	9,150,946.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176.99	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	151,573,301.99	1,259,150,946.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,429,133.62	14,783,431.09
投资支付的现金	294,603,000.00	1,100,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	322,032,133.62	1,114,783,431.09
投资活动产生的现金流量净额	-170,458,831.63	144,367,515.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金		0.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,020,226.25	1,087,734.11
筹资活动现金流入小计	1,020,226.25	1,087,734.11
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,240,000.00	13,320,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,019,642.37	1,087,869.44
筹资活动现金流出小计	10,259,642.37	14,407,869.44
筹资活动产生的现金流量净额	-9,239,416.12	-13,320,135.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,223.74	-225,797.58
五、现金及现金等价物净增加额	-253,371,294.54	107,621,697.73
加：期初现金及现金等价物余额	385,287,334.88	276,838,659.95
六、期末现金及现金等价物余额	131,916,040.34	384,460,357.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	138,448,885.63	177,192,984.15
收到的税费返还	4,527,779.39	88,347.86
收到其他与经营活动有关的现金	4,898,137.51	3,470,264.18
经营活动现金流入小计	147,874,802.53	180,751,596.19
购买商品、接受劳务支付的现金	143,923,617.65	138,688,920.79
支付给职工以及为职工支付的现金	46,417,460.60	43,314,850.51
支付的各项税费	22,590,875.33	9,725,263.61
支付其他与经营活动有关的现金	9,202,703.99	7,894,483.98
经营活动现金流出小计	222,134,657.57	199,623,518.89
经营活动产生的现金流量净额	-74,259,855.04	-18,871,922.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	1,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,573,125.00	9,150,946.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176.99	
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	151,573,301.99	1,259,150,946.91

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,051,468.68	14,784,425.22
投资支付的现金	294,603,000.00	1,100,000,000.00
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	0.00	
投资活动现金流出小计	321,654,468.68	1,114,784,425.22
投资活动产生的现金流量净额	-170,081,166.69	144,366,521.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,020,226.25	1,087,734.11
筹资活动现金流入小计	1,020,226.25	1,087,734.11
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,240,000.00	13,320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,019,642.37	1,087,869.44
筹资活动现金流出小计	10,259,642.37	14,407,869.44
筹资活动产生的现金流量净额	-9,239,416.12	-13,320,135.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,223.74	-210,626.45
五、现金及现金等价物净增加额	-253,585,661.59	111,963,837.21
加：期初现金及现金等价物余额	380,746,414.42	264,965,358.50
六、期末现金及现金等价物余额	127,160,752.83	376,929,195.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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、上年期末余	120,000,000				628,065,191.				58,743,803.7		441,774,793.		1,248,583,78		1,248,583,78

额	0.00			74				7	00		8.51		8.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				-176,206,688.16					-48,396,311.84		-224,603,000.00		-224,603,000.00
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00			451,858,503.58				58,743,803.77	393,378,481.16		1,023,980,788.51		1,023,980,788.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00			-60,000,000.00					19,813,838.42		19,813,838.42		19,813,838.42
(一)综合收益总额									29,053,838.42		29,053,838.42		29,053,838.42
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									-9,240,000.00		-9,240,000.00		-9,240,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-9,240,000.00		-9,240,000.00		-9,240,000.00
4.其他													
(四)所有者权	60,000,000.00			-60,000,000.00									

益内部结转	0,000.00				0,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000.00				-60,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	180,000.00				391,858.58			58,743,803.77		413,192,319.58		1,043,794.62		1,043,794.62

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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、上年期末余额	120,000.00				628,065.19			53,578,250.46		366,092,052.79		1,167,735.49		1,167,735.49	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并										31,483,395.81		31,483,395.81		31,483,395.81
其他														
二、本年期初余额	120,000.00			628,065,191.74				53,578,250.46		397,575,448.60		1,199,218,890.80		1,199,218,890.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,184,296.03		14,184,296.03		14,184,296.03
（一）综合收益总额										27,504,296.03		27,504,296.03		27,504,296.03
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-13,320,000.00		-13,320,000.00		-13,320,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,320,000.00		-13,320,000.00		-13,320,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74				53,578,250.46		411,759,744.63		1,213,403,186.83	1,213,403,186.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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、上年期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74				58,743,803.77	447,542,285.01		1,254,351,280.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					-176,206					-48,396		-224,603.0

					,688.16					,311.84		00.00
二、本年期初余额	120,000,000.00				451,858,503.58				58,743,803.77	399,145,973.17		1,029,748,280.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				-60,000,000.00					18,751,297.14		18,751,297.14
（一）综合收益总额										27,991,297.14		27,991,297.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-9,240,000.00		-9,240,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,240,000.00		-9,240,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				391,858,503.58				58,743,803.77	417,897,270.31		1,048,499,577.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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、上年期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74				53,578,250.46	365,975,993.36		1,167,619,435.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										31,483,395.81		31,483,395.81
二、本年期初余额	120,000,000.00				628,065,191.74				53,578,250.46	397,459,389.17		1,199,102,831.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										21,086,415.71		21,086,415.71
(一)综合收益总额										34,406,415.71		34,406,415.71
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-13,320,000.00		-13,320,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,320,000.00		-13,320,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74				53,578,250.46	418,545,804.88		1,220,189,247.08

三、公司基本情况

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

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数18,000.00万股，注册地：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号，总部地址：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号。

公司经营范围：红外热像仪、激光传感器、光学元件、光学系统及光电子产品的研究开发、生产、检测、销售；技术开发与转让；咨询服务；机电设备、器件、仪器仪表的批发零售；国内贸易（国家有专项规定的项目经审批后方可经营），进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月21日批准报出。

本公司的母公司为华中光电技术研究所，本公司的实际控制人为中国船舶重工集团有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十二）应收款项”、“五、（十五）存货”、“五、（二十四）固定资产”、“五、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：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。

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

6、合并财务报表的编制方法

(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被投资方可分割的部分）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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态

存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司或业务

A.一般处理方法

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

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

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

B.分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

- 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。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变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。

金融负债划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务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。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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（该指定一经做出，不得撤销）：

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。

5) 以摊余成本计量的金融负债

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：

- 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。

(3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

(4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 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。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(5) 金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

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，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

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，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

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。

（6）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。

（7）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；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。

（8）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，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，及全部现金短缺的现值。

2) 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) 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。

4) 除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，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已显著增加，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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（9）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

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此，公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零，公司对应收票据的固定坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

- (1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
- (2) 单项金融资产无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
风险组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
性质组合	以合并范围内子公司的应收款项、应收退税款等显著无收回风险的款项划分组合	一般不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备

本公司按账龄分析法计提减值准备的预期损失准备率：

账龄	预期损失准备率
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	20.00%
3—4年	50.00%
4—5年	80.00%
5年以上	100.00%

13、应收款项融资

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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：(1)信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；(2)信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；(3)已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于其他应收款，方法比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2)发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(3)不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力

机构的批准；

- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5	9.50%
运输设备	年限平均法	8	5	11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以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。

B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证标明使用期限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年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。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

31、长期资产减值

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为园区的绿化工程。该费用在在受益期内平均摊销,其摊销年限为3年。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；

- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

内销：本公司在国内销售货物，以货物已经发出或交付，并取得相应签收单作为确认收入时点。

外销：合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，需要客户签收货物后确认销售收入。合同或协议未明确约定的，依据出口报关单和提单确认收入。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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
执行新金融工具准则	由董事会批准	详见其他说明（1）
列报格式变更	由董事会批准	详见其他说明（2）

其他说明：

(1) 执行新金融工具准则对本公司影响

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他项目金额，无需追溯调整前期可比数。基于公司的评估，本次变更不会对净资产及净利润产生影响。

(2) 列报格式变更对公司的影响

按照财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的规定进行本次报表格式会计政策变更，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示，其他列报格式的变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）和《湖北省软件产品增值税即征即退操作规程》（湖北省国家税务局公告2014年1号）的规定，经武汉市江夏区国家税务局审批确认，公司自主开发、生

产嵌入式软件产品享受软件产品增值税即征即退税优惠政策。

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

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,054.30	231,882.06
银行存款	131,813,986.04	385,055,452.82
其他货币资金	251,020.20	
合计	132,167,060.54	385,287,334.88

其他说明

期末其他货币资金251,020.20元使用权存在限制，系向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,561,618.00	40,202,100.00
商业承兑票据	83,899,025.00	62,303,100.00
合计	106,460,643.00	102,505,200.00

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其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						19,155,805.81	15.71%			19,155,805.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	249,391,732.62	100.00%	22,155,588.29	8.88%	227,236,144.33	102,782,043.39	84.29%	12,236,620.29	11.91%	90,545,423.10

其中:										
合计	249,391,732.62	100.00%	22,155,588.29	8.88%	227,236,144.33	121,937,849.20	100.00%	12,236,620.29	10.04%	109,701,228.91

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	198,082,453.00	9,904,122.65	5.00%
1—2年(含2年)	6,045,686.00	604,568.60	10.00%
2—3年(含3年)	38,731,999.24	7,746,399.85	20.00%
3—4年(含4年)	5,242,194.38	2,621,097.19	50.00%
4—5年(含5年)	50,000.00	40,000.00	80.00%
5年以上	1,239,400.00	1,239,400.00	100.00%
合计	249,391,732.62	22,155,588.29	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	198,082,453.00
1年以内(含1年)	198,082,453.00
1至2年	6,045,686.00
2至3年	38,731,999.24
3年以上	6,531,594.38
3至4年	5,242,194.38

4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	1,239,400.00
合计	249,391,732.62

(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	
按组合计提应收账款坏账准备	12,236,620.29	9,918,968.00			22,155,588.29
合计	12,236,620.29	9,918,968.00			22,155,588.29

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额169,180,514.38元，占应收账款期末余额合计数的比例67.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,606,261.19元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,466,078.64	98.46%	12,430,651.27	96.92%
1 至 2 年	278,039.03	1.12%	359,958.73	2.81%
2 至 3 年	103,521.80	0.42%	29,524.79	0.23%
3 年以上			5,553.33	0.04%
合计	24,847,639.47	--	12,825,688.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,018,463.61 元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.56%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	336,000.00	390,693.49
其他应收款	9,651,740.08	7,388,866.51
合计	9,987,740.08	7,779,560.00

(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
理财产品利息收入	336,000.00	390,693.49
合计	336,000.00	390,693.49

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,010,062.39	2,464,327.98
保证金及押金	470,400.00	737,600.00
应收增值税退税款	6,390,393.81	4,377,034.93
其他	3,289.26	
合计	9,874,145.46	7,578,962.91

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	190,096.40			190,096.40
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	32,308.98			32,308.98
2019 年 6 月 30 日余额	222,405.38			222,405.38

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）	8,909,789.52
1 年以内（含 1 年）	8,909,789.52
1 至 2 年	964,355.94
合计	9,874,145.46

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	
按组合计提其他应收款的坏账准备	190,096.40	32,308.98		222,405.38
合计	190,096.40	32,308.98		222,405.38

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
江夏区国家税务局	退税款	6,390,393.81	1 年以内	64.72%	
王小兵	备用金	781,162.08	2 年以内	7.91%	49,778.06
王彬	备用金	333,346.00	2 年以内	3.38%	22,188.30
西安应用光学研究所	保证金	300,000.00	1-2 年	3.04%	30,000.00
阙俊	备用金	285,600.00	2 年以内	2.89%	18,710.00
合计	--	8,090,501.89	--	81.94%	120,676.36

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
江夏区国家税务局	增值税退税款	6,390,393.81	1 年以内	2019 年 7 月份已全部到账

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

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,089,770.43		89,089,770.43	99,721,241.15		99,721,241.15
在产品	197,217,629.49	933,779.26	196,283,850.23	223,500,268.98	933,779.26	222,566,489.72
库存商品	35,081,292.92	1,474,850.08	33,606,442.84	48,799,259.29	1,474,850.08	47,324,409.21
合计	321,388,692.84	2,408,629.34	318,980,063.50	372,020,769.42	2,408,629.34	369,612,140.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
在产品	933,779.26					933,779.26
库存商品	1,474,850.08					1,474,850.08
合计	2,408,629.34					2,408,629.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	70,000,000.00	150,000,000.00
预缴企业所得税、待抵扣的增值税进项税	8,006,698.39	5,288,349.24
预缴公积金及社保费		325,759.13
合计	78,006,698.39	155,614,108.37

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)	
2019 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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	242,960,262.90	224,414,137.37
合计	242,960,262.90	224,414,137.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	148,146,409.69	101,451,639.86	3,025,175.73	69,414,122.54	322,037,347.82
2.本期增加金额	21,798,271.93	5,537,993.14		3,150,977.26	30,487,242.33
(1) 购置		5,537,993.14		3,150,977.26	8,688,970.40
(2) 在建工程转入	21,798,271.93				21,798,271.93
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			131,124.00	3,240.00	134,364.00
(1) 处置或报废			131,124.00	3,240.00	134,364.00

4.期末余额	169,944,681.62	106,989,633.00	2,894,051.73	72,561,859.80	352,390,226.15
二、累计折旧					
1.期初余额	13,743,579.43	41,974,297.48	2,381,432.51	39,523,901.03	97,623,210.45
2.本期增加金额	3,033,985.85	3,600,751.07	103,672.19	5,195,322.59	11,933,731.70
(1) 计提	3,033,985.85	3,600,751.07	103,672.19	5,195,322.59	11,933,731.70
3.本期减少金额			124,567.80	2,411.10	126,978.90
(1) 处置或报废			124,567.80	2,411.10	126,978.90
4.期末余额	16,777,565.28	45,575,048.55	2,360,536.90	44,716,812.52	109,429,963.25
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	153,167,116.34	61,414,584.45	533,514.83	27,845,047.28	242,960,262.90
2.期初账面价值	134,402,830.26	59,477,342.38	643,743.22	29,890,221.51	224,414,137.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,636,207.75	20,038,254.68
合计	3,636,207.75	20,038,254.68

(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
红外与信息激光产业园工程	3,636,207.75		3,636,207.75	1,390,040.68		1,390,040.68
理工大科技园研发基地二期一标段 A1 号楼、A2 号楼				18,648,214.00		18,648,214.00
合计	3,636,207.75		3,636,207.75	20,038,254.68		20,038,254.68

(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
红外与信息激光产业园工程	129,500,000.00	1,390,040.68	4,469,667.07	2,223,500.00		3,636,207.75	96.02%	96.02%				募股资金
研发与实验中心	24,650,000.00		171,000.00	171,000.00			99.33%	100.00%				募股资金
理工大科技园研发基地二期一标段 A1 号楼、A2 号楼	25,000,000.00	18,648,214.00	755,557.93	19,403,771.93			77.62%	100.00%				其他
合计	179,150,000.00	20,038,254.68	5,396,225.00	21,798,271.93		3,636,207.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,068,715.00	7,059,000.00		1,876,146.73	16,003,861.73
2.本期增加金额				0.00	0.00
(1) 购置				0.00	0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	7,068,715.00	7,059,000.00	0.00	1,876,146.73	16,003,861.73
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	1,024,963.50	7,059,000.00		821,590.31	8,905,553.81
2.本期增加金额	70,687.14			93,807.36	164,494.50
(1) 计提	70,687.14			93,807.36	164,494.50

					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	1,095,650.64	7,059,000.00	0.00	915,397.67	9,070,048.31
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	5,973,064.36			960,749.06	6,933,813.42
2.期初账面价值	6,043,751.50			1,054,556.42	7,098,307.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

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

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

(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

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
园区绿化	192,097.36		32,931.00		159,166.36
合计	192,097.36		32,931.00		159,166.36

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,124,598.26	3,618,689.75	14,835,346.03	2,163,583.34
内部交易未实现利润	763,741.53	114,561.23	863,137.00	129,470.55
可抵扣亏损	1,436,273.52	359,068.38	1,436,273.52	359,068.38
其他	267,231.20	40,084.68	267,231.20	40,084.68

合计	26,591,844.51	4,132,404.04	17,401,987.75	2,692,206.95
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		4,132,404.04		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	662,024.75	386,603.55
可抵扣亏损	7,287,997.28	10,450,372.31
合计	7,950,022.03	10,836,975.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	7,188,809.51	7,947,797.85	
2028 年	99,187.77	2,502,574.46	
合计	7,287,997.28	10,450,372.31	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	39,422,568.02	26,078,629.80

合计	39,422,568.02	26,078,629.80
----	---------------	---------------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	29,272,130.51	200,000.00
银行承兑汇票	836,734.00	53,374,160.80
合计	30,108,864.51	53,574,160.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	93,911,745.57	78,353,088.84
1 至 2 年	5,850,410.00	138,700.00
2 至 3 年	138,700.00	
3 年以上	4,790.00	20,949.00
合计	99,905,645.57	78,512,737.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,683,800.00	16,094,689.00
合计	1,683,800.00	16,094,689.00

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	22,560,385.36	34,581,401.84	45,919,910.32	11,221,876.88
二、离职后福利-设定提存计划		1,948,720.41	1,948,720.41	
合计	22,560,385.36	36,530,122.25	47,868,630.73	11,221,876.88

(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	22,476,791.56	27,259,219.00	39,020,309.40	10,715,701.16
2、职工福利费		2,903,575.23	2,903,575.23	
3、社会保险费		1,089,585.77	1,089,585.77	
其中：医疗保险费		993,825.41	993,825.41	
工伤保险费		30,776.28	30,776.28	
生育保险费		64,984.08	64,984.08	
4、住房公积金		2,755,809.60	2,755,809.60	
5、工会经费和职工教育经费	83,593.80	573,212.24	150,630.32	506,175.72
合计	22,560,385.36	34,581,401.84	45,919,910.32	11,221,876.88

(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		1,891,477.98	1,891,477.98	
2、失业保险费		57,242.43	57,242.43	
合计		1,948,720.41	1,948,720.41	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,811,856.81	3,480,073.30
个人所得税	53,977.31	114,828.49
城市维护建设税	476,829.97	243,605.13
教育费附加	204,355.71	104,402.20
地方教育附加	102,177.85	52,201.10
房产税	352,125.87	322,441.99
土地使用税	7,321.96	16,140.79
印花税	6,390.50	11,722.00
合计	8,015,035.98	4,345,415.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	200,561.93	167,717.93
合计	200,561.93	167,717.93

(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
杂费	200,561.93	167,717.93
合计	200,561.93	167,717.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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

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

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

根据公司2018年年度权益分派方案，公司于2019年6月以资本公积向全体股东每10股转增5股，本期股本增加60,000,000.00元。

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）	628,065,191.74		236,206,688.16	391,858,503.58
合计	628,065,191.74		236,206,688.16	391,858,503.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司收购了武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合项目，属于同一控制下的业务合并，资本公积减少176,206,688.16元。

(2) 根据公司2018年年度权益分派方案，公司于2019年6月以资本公积向全体股东每10股转增5股，资本公积减少60,000,000.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,743,803.77			58,743,803.77
合计	58,743,803.77			58,743,803.77

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
调整前上期未分配利润	441,774,793.00	366,092,052.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-48,396,311.84	31,483,395.81
调整后期初未分配利润	393,378,481.16	397,575,448.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,053,838.42	27,504,296.03
应付普通股股利	9,240,000.00	13,320,000.00
期末未分配利润	413,192,319.58	411,759,744.63

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-48,396,311.84 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	256,023,319.71	176,180,945.33	210,420,399.10	134,110,158.30
其他业务	455,729.33	345,002.78	55,843.77	

合计	256,479,049.04	176,525,948.11	210,476,242.87	134,110,158.30
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,280,440.49	983,833.10
教育费附加	548,760.21	421,642.76
房产税	688,114.29	651,740.08
土地使用税	13,837.64	32,400.29
车船使用税	6,180.00	6,180.00
印花税	35,475.40	27,212.69
地方教育附加	274,380.11	210,821.37
合计	2,847,188.14	2,333,830.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,819,077.16	2,716,550.88
业务拓展费	1,287,569.62	1,165,000.07
差旅费	690,307.80	702,322.31
办公与会议费	554,324.23	374,813.93
业务招待费	274,317.15	196,873.80
运输费	552,046.18	294,833.55
折旧与摊销	85,863.76	79,343.87
其他	10,000.00	22,450.00
合计	6,273,505.90	5,552,188.41

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,336,455.32	6,169,958.39
中介费	1,121,674.87	883,647.63
办公与会议费	2,184,719.40	1,106,407.82
折旧与摊销	2,286,743.67	1,859,248.16
差旅费	262,546.76	227,632.74
保密、安全生产、质量等专项管理经费	269,698.60	179,500.87
业务招待费	40,351.30	24,455.20
其他	370,070.39	230,602.96
合计	12,872,260.31	10,681,453.77

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,826,534.20	14,087,844.55
直接投入	15,009,587.14	8,283,114.40
固定资产折旧	3,335,782.75	3,340,563.35
无形资产摊销	91,557.36	86,589.36
设计费用		404,994.51
其他费用	913,672.95	398,926.12
合计	31,177,134.40	26,602,032.29

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,829,245.95	1,640,516.95
汇兑损益	5,223.74	225,797.58
其他	14,269.01	23,037.22
合计	-1,809,753.20	-1,391,682.15

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	150,744.46	236,835.30
红外信息与激光产业园项目补助		80,000.00
军品退税款	6,390,393.81	
代扣个税手续费返还	37.67	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的利息收入	1,518,431.51	6,032,421.00
合计	1,518,431.51	6,032,421.00

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,308.98	
应收账款坏账损失	-9,918,968.00	
合计	-9,951,276.98	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,650,072.97
合计		-8,650,072.97

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,019,632.00	365,000.00	3,019,632.00
其他	2,000.00	4,067.82	2,000.00
合计	3,021,632.00	369,067.82	3,021,632.00

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
专利资助专 项资金	武汉市江夏 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	11,000.00		与收益相关
知识产权奖 励补贴	武汉市江夏 区财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	55,000.00		与收益相关
稳岗补贴	武汉市光谷 人才	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	23,632.00		与收益相关

研发投入补贴	江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
区级技术改造补贴	江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,930,000.00		与收益相关
区级科技计划项目补助	武汉市江夏区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
科技创新补助	武汉市江夏区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
武汉市知识产权奖励补贴	武汉市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		55,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,208.11	1,287.97	7,208.11
其中：固定资产报废损失	7,208.11	1,287.97	7,208.11
其他	5.49	59,962.97	5.49
合计	7,213.60	61,250.94	7,213.60

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	2,101,872.92	4,403,623.48

递延所得税费用	-1,440,197.09	-1,312,657.34
合计	661,675.83	3,090,966.14

(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	29,715,514.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,457,327.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,487.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-382,862.97
税法规定的额外可扣除费用的影响	-3,479,275.57
所得税费用	661,675.83

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	67,421.84	69,293.88
政府补助	3,019,669.67	439,243.72
收到押金、保证金、违约金等		62,730.15
利息收入	1,829,245.95	1,640,516.95
其他	2,000.00	4,000.08
合计	4,918,337.46	2,215,784.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	251,020.20	45,510.45

管理费用	4,144,220.33	2,409,543.55
销售费用	3,338,925.64	2,719,902.05
往来款及其他	1,684,480.07	2,909,095.46
合计	9,418,646.24	8,084,051.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到分红保证金及个税	1,020,226.25	1,087,734.11
合计	1,020,226.25	1,087,734.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红保证金、手续费及代缴分红个税	1,019,642.37	1,087,869.44
合计	1,019,642.37	1,087,869.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,053,838.42	27,504,296.03
加：资产减值准备	9,951,276.98	8,650,072.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,933,731.70	9,657,304.72
无形资产摊销	164,494.50	160,354.50
长期待摊费用摊销	32,931.00	
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）	7,208.11	1,287.97
财务费用（收益以“-”号填列）	7,619.59	229,250.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,518,431.51	-6,032,421.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,440,197.09	-1,312,657.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,607,223.06	-18,278,211.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,839,854.98	-45,016,705.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,627,662.83	1,237,544.47
经营活动产生的现金流量净额	-73,667,823.05	-23,199,885.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,916,040.34	384,460,357.68
减：现金的期初余额	385,287,334.88	276,838,659.95
现金及现金等价物净增加额	-253,371,294.54	107,621,697.73

(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	131,916,040.34	385,287,334.88
其中：库存现金	102,054.30	131,849.29
可随时用于支付的银行存款	131,813,986.04	384,328,508.39
三、期末现金及现金等价物余额	131,916,040.34	385,287,334.88

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	251,020.20	银行承兑汇票保证金
合计	251,020.20	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	527,115.77
其中：美元	76,674.73	6.8747	527,115.77
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	150,744.46	其他收益	150,744.46
军品退税款	6,390,393.81	其他收益	6,390,393.81
代扣个税手续费返还	37.67	其他收益	37.67
收江夏区财政局 2018 年度区	1,930,000.00	营业外收入	1,930,000.00

级技术改造补贴			
江夏区财政局 2017 年授权专利资助专项资金	11,000.00	营业外收入	11,000.00
江夏区财政局 2018 年市知识产权奖励补贴	55,000.00	营业外收入	55,000.00
武汉光谷人才稳岗补贴	23,632.00	营业外收入	23,632.00
江夏区财政局 2018 年企业研发投入补贴	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合	100.00%	为同一最终控制方	2019年01月02日	实现控制权的转移	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

公司收购了武汉华中天经通视科技有限公司拥有的光学星体跟踪器业务所涉及的资产组组合项目（以下简称“光学星体跟踪器业务”），并于2019年1月完成标的资产交割，光学星体跟踪器业务纳入公司合并范围。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	224,603,000.00

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：	48,396,311.84	48,396,311.84
应收款项	19,155,805.81	19,155,805.81
存货	11,614,854.31	11,614,854.31
固定资产	17,625,651.72	17,625,651.72
净资产	48,396,311.84	48,396,311.84
取得的净资产	48,396,311.84	48,396,311.84

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北久之洋信息	湖北武汉	湖北武汉	软件、信息技术	100.00%		设立

科技有限公司			与系统开发及销售			
--------	--	--	----------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（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****1、信用风险**

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

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

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于本公司不存在银行借款等带息负债，无利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司无其他价格风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

华中光电技术研究所直接持有本公司58.25%的股权，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是中国船舶重工集团有限公司。

其他说明：

中国船舶重工集团有限公司通过华中光电技术研究所间接持有本公司58.25%的股权，为本公司的最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一最终控制方
保定风帆新能源有限公司	同一最终控制方
风帆有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（青岛）海工装备科技有限公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中船蓝海星(北京)文化发展有限责任公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	同一最终控制方
武汉华中天纬测控有限公司	同一母公司
武汉华中天勤防务技术有限公司	同一母公司
武汉华中天经通视科技有限公司	同一母公司
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
风帆有限责任公司	材料采购	202,964.72	600,000.00	否	634,293.00
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	材料采购	163,965.52	2,500,000.00	否	
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	接受劳务				11,240.57
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	接受劳务	188,679.25			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华中光电技术研究所	销售商品	69,172,429.03	62,392,941.35
武汉华中天勤防务技术有限公司	销售商品	2,840,707.98	
武汉华中天经通视科技有限公司	销售商品	1,539,823.01	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售商品	341,379.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,002,496.80	1,105,526.62

(8) 其他关联交易

1.

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船重工财务有限责任公司	在关联方开立账户的资金利息	47.46	47.28
华中光电技术研究所	部分员工社保及住房公积金	4,013,169.29	4,060,677.33

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

2.在关联方处开立账户的资金余额

单位：元

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	25,576.65	25,529.19

3.公司于2019年支付了收购武汉华中天经通视科技有限公司的光学星体跟踪器业务所涉及资产组合项目的对价

22,460.30万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华中光电技术研究所	47,432,000.00	2,371,600.00		
应收账款	中船重工物资贸易集团有限公司	1,365,690.00	68,284.50	12,028,480.00	601,424.00
应收账款	武汉华中天经通视科技有限公司	1,740,000.00	87,000.00	19,155,805.81	
应收账款	河北汉光重工有限责任公司	357,120.00	17,856.00	357,120.00	17,856.00
应收账款	武汉华中天勤防务技术有限公司	3,210,000.00	160,500.00		
应收账款	中国船舶重工集团 应急预警与救援装 备股份有限公司	177,200.00	8,860.00		
应收账款	中船重工(青岛)海 工装备科技有限公 司			705,500.00	70,550.00
应收票据	华中光电技术研究所	25,128,443.00		52,776,300.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国船舶重工集团公司第七 一〇研究所	370,355.18	165,258.62
应付账款	风帆有限责任公司	8,086.15	9,096.42
预收账款	中国船舶重工集团应急预警 与救援装备股份有限公司		118,800.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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						19,155,805.81	16.77%			19,155,805.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	238,110,451.62	100.00%	21,518,450.69	9.04%	216,592,000.93	95,049,972.39	83.23%	11,850,016.74	12.47%	83,199,955.65
其中：										
合计	238,110,451.62	100.00%	21,518,450.69	0.09%	216,592,000.93	114,205,778.20	100.00%	11,850,016.74	10.38%	102,355,761.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	188,262,643.00	9,413,132.15	5.00%
1—2 年（含 2 年）	4,584,215.00	458,421.50	10.00%
2—3 年（含 3 年）	38,731,999.24	7,746,399.85	20.00%
3—4 年（含 4 年）	5,242,194.38	2,621,097.19	50.00%
4—5 年（含 5 年）	50,000.00	40,000.00	80.00%
5 年以上	1,239,400.00	1,239,400.00	100.00%
合计	238,110,451.62	21,518,450.69	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	188,262,643.00
1 年以内（含 1 年）	188,262,643.00
1 至 2 年	4,584,215.00
2 至 3 年	38,731,999.24
3 年以上	6,531,594.38
3 至 4 年	5,242,194.38
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	1,239,400.00
合计	238,110,451.62

(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	
按组合计提应收账款坏账准备	11,850,016.74	9,668,433.95			21,518,450.69
合计	11,850,016.74	9,668,433.95			21,518,450.69

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额168,883,514.38元，占应收账款期末余额合计数的比例70.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,591,411.19元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	336,000.00	390,693.49
其他应收款	9,721,387.78	7,428,866.51
合计	10,057,387.78	7,819,560.00

(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
理财产品利息收入	336,000.00	390,693.49
合计	336,000.00	390,693.49

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,010,062.39	2,464,327.98
保证金及押金	470,400.00	737,600.00
增值税退税款	6,390,393.81	4,377,034.93
其他	72,903.33	40,000.00
合计	9,943,759.53	7,618,962.91

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	190,096.40			190,096.40
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	32,275.35			32,275.35
2019年6月30日余额	222,371.75			222,371.75

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)	8,979,403.59
1年以内(含1年)	8,979,403.59
1至2年	964,355.94
合计	9,943,759.53

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	
按组合计提其他应收款 坏账准备	190,096.40	32,275.35		222,371.75
合计	190,096.40	32,275.35		222,371.75

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
江夏区国家税务局	退税款	6,390,393.81	1 年以内	64.27%	
王小兵	备用金	781,162.08	2 年以内	7.86%	49,778.06
王彬	备用金	333,346.00	2 年以内	3.35%	22,188.30
西安应用光学研究所	保证金	300,000.00	1-2 年	3.02%	30,000.00
阙俊	备用金	285,600.00	2 年以内	2.87%	18,710.00
合计	--	8,090,501.89	--	81.36%	120,676.36

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
江夏区国家税务局	增值税退税款	6,390,393.81	1 年以内	2019 年 7 月份已全部到账

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
湖北久之洋信息科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	30,000,000.00					30,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,566,178.91	171,352,349.33	204,786,662.73	130,187,368.96
其他业务	463,348.38	345,002.78	52,937.14	
合计	249,029,527.29	171,697,352.11	204,839,599.87	130,187,368.96

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		6,687,526.48
理财产品的利息收入	1,518,431.51	6,032,421.00
合计	1,518,431.51	12,719,947.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,208.11	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,019,669.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,994.51	
减：所得税影响额	452,163.58	
合计	2,562,292.49	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
嵌入式软件产品增值税超税负退税款	150,744.46	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
军品退税款	6,390,393.81	因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.1614	0.1614
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.1472	0.1472

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的《2019年半年度报告》文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
- 3、其他相关资料。