



# 湖北久之洋红外系统股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020-035

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王振华、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”中第九项“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.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 可转换公司债券相关情况.....	30
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第十节 公司债券相关情况.....	32
第十一节 财务报告 .....	33
第十二节 备查文件目录.....	151

## 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
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司
华中光电所	指	华中光电技术研究所，公司的控股股东
派鑫科贸	指	北京派鑫科贸有限公司，公司的股东
久之洋信息	指	湖北久之洋信息科技有限公司，公司的全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司董事会
监事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日--2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日--2020 年 6 月 30 日
上年年末	指	2019 年 12 月 31 日
红外热像仪	指	通过红外光学系统将目标物体的红外辐射聚焦到红外探测器件的光敏感面上，并将其转换为相应的电信号，经过放大和视频处理形成视频图像供人眼观察的仪器设备。
激光测距仪	指	利用激光器作为光源的电磁波测距仪。
光学星体跟踪器	指	依靠观测天体相对方位来进行导航的设备，具有主动性强、隐蔽性好、精度高、可靠性好以及适用范围广等优点，可应用于多种航行平台。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	久之洋	股票代码	300516
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北久之洋红外系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年04月27日	武汉市工商行政管理局	91420115726148813F	91420115726148813F	91420115726148813F
报告期末注册	2020年06月18日	武汉市江夏区行政审批局	91420115726148813F	91420115726148813F	91420115726148813F
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年06月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	183,579,402.04	256,479,049.04	-28.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,946,158.41	29,053,838.42	-24.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	16,222,766.19	26,491,545.93	-38.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,047,227.98	-73,667,823.05	-30.71%
基本每股收益（元/股）	0.1219	0.1614	-24.47%
稀释每股收益（元/股）	0.1219	0.1614	-24.47%
加权平均净资产收益率	2.02%	2.70%	-0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,257,550,458.33	1,220,563,534.61	3.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,086,367,652.98	1,077,021,494.57	0.87%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,631,470.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,096,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,082.28	
减：所得税影响额	976,495.50	
合计	5,723,392.22	--

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	995,038.51	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	1,734,785.46	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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司实际控制人为中国船舶重工集团有限公司，控股股东为华中光电所，公司“精准于红外激光产业研究，依托于科技创新与系统应用”，是中国船舶集团旗下唯一从事红外、激光、光学系统、星体跟踪器等专业技术研究的高新技术上市企业。公司始终秉承军工文化，以国防装备建设为使命，主要技术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、光学膜系设计与镀膜技术、多光谱探测技术、星体跟踪器技术；先后研制开发成功全系列红外热像仪（短波、中波、长波、扫描、凝视、制冷、非制冷、单兵、系统化），系列化激光器（YAG、半导体泵浦、光纤、大、中功率），各类激光测距仪（系统配套、单兵手持），全球定位系统（大气层内外、多波段、全天候航行平台的光学星体跟踪器），指挥信息系统，指挥控制系统及其零部件，光学元件，光学系统及光电子产品，产品广泛应用于国内、国外军民市场。

报告期内公司主要经营模式未发生变化。

### 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	较年初增加 31.13%，主要系报告期内信息化软件完成上线转入无形资产所致
在建工程	较年初增加 30.08%，主要系报告期内零星改造工程和在安设备增加所致
货币资金	较年初减少 51.92%，主要系本期购买理财产品所致
应收票据	较年初减少 36.78%，主要系上年应收票据在本报告期内到期承兑所致
预付款项	较年初增加 290.41%，主要系预付材料采购款增加所致
应收账款	较年初增长 96.08%，主要系报告期内收入应收款项增加所致
其他流动资产	较年初增加 908.53%，主要系本期购买理财产品所致
递延所得税资产	较年初增加 29.63%，主要系报告期计提的坏账损失所致
合同负债	较年初增加 1054.78%，主要系报告期内预收款项增加所致
应付职工薪酬	较年初减少 62.71%，主要系本报告期支付上年年终绩效所致
应交税费	较年初减少 54.38%，主要系报告期末应交增值税减少所致
其他应付款	较年初减少 50.51%，主要系本报告期退还保证金所致

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

#### 1、行业优势

公司依托红外、激光、光学、导航等技术领域研制及产业化能力的突破，不断提升公司在光电行业的核心竞争力，各类型产品在行业竞争中显示出技术和性能优势。公司具备完整的自主研发技术体系，如：红外总体设计仿真、红外光学设计、红外信号处理设计、图像处理设计、精密机械技术、光机控制设计、红外热像仪生产测试、特种光学加工、单兵多功能集成等等，公司的红外技术水平在军用红外热像仪中占有一定的行业地位；凭借持续的自主创新能力以及多年攻关的项目积累，公司的全景成像、成像光谱等新体制红外在行业中具有较强的竞争优势；在光学方面，光学加工技术一直是公司的核心技术之一，公司形成了传统光学与现代光学制造相结合的光学零件研制和生产格局，在行业内享有较高声誉。公司具备 $\phi$  5mm- $\phi$  350mm的各类光学平面镜、棱镜、球面透镜及一些特殊的非球面光学元件加工能力，实现了光学零件数字化加工制造，具备从紫外到红外波段的增透膜、反射膜等常用光学薄膜和ITO膜、类金刚石膜等特殊功能薄膜的研制和生产能力，光学镀膜技术和条件处于国内先进水平，特别是类金刚石薄膜、中波和长波红外光学薄膜等具有光学性能好、耐恶劣环境能力强、使用寿命长等优点；公司的星体跟踪器覆盖包括大气层内、大气层外、多波段（可见光、近红外等）、全天候等全系列产品，研制开发能力居于国内领先、国际先进水平，该项目业务技术团队是光学星体跟踪器误差标定方法国家标准制定的主要参与者，是国内高速航行平台星体跟踪器的主要首创者，该业务具备行业领先的技术优势和持续发展的巨大潜力。

#### 2、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；公司紧抓红外、激光、光学、导航等核心优势，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。在多项重点军品科研比测竞标项目中，技术优势明显，公司产品力拔头筹；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；大力推动已中标型号产品的定型批产，多型新产品已装备应用。

#### 3、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。

#### 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。

#### 5、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。

#### 6、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、导航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、星体跟踪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。

## 7、专业的人才优势

公司实行三位一体的团队管理法--精准选配、有效激励、加速成长。建立完善人才管理体系，严控入口、稳定核心、系统规划、科学配置。实施人才强企战略，培育高素质专业化人才队伍。聚焦一线、持续优化经营、管理、专业技术和技能队伍结构，建立体系化的人才薪酬、招聘、培养、任用、再培养、提拔制度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，公司在董事会的正确领导下，面对疫情冲击和日趋激烈的市场竞争，公司经营层和全体员工迎难而上，积极应对复杂环境，坚决贯彻落实董事会和股东大会的决策部署，深入开展各项工作。疫情冲击下，公司及时调整经营策略，秉持稳健经营的方针，一季度公司部分产品无法实现交付，影响了收入的确认进度，但未出现一笔订单取消的情况。二季度，公司全员上下齐心，奋力追赶，对外积极做好市场拓展，提升经营业绩；对内加快技术创新和升级，稳步推进产品布局，实施柔性生产管理，加强成本管控，推进各项工作有序开展，有效弥补一季度因疫情造成的损失，也为下半年生产经营奠定良好基础，第二季度单季度公司业绩实现明显好转，盈利进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入1.84亿元，比上年同期变动-28.42%；实现归属于上市公司股东的净利润2,194.62万元，比上年同期变动-24.46%，第二季度营业收入与去年同期持平。2020年上半年公司各方面工作顺利开展，经营、生产、研发创新等工作有序推进，具体情况如下：

#### 1、市场经营方面

公司坚持以市场为龙头，以竞标为牵引，抢抓机遇加速发展。公司充分把握“十三五”收官和“十四五”布局形势，进一步加强外部市场需求和内部技术驱动双向牵引作用，扩大市场规模。一方面，公司持续保持核心产品市场份额，多维度发力新产品和新市场，促进公司业务稳健有序的发展；另一方面，公司加强与客户和供应商合作的深度和广度，与之形成战略联盟，构建光电行业专业化生态圈模式，共同面对市场机遇和挑战，开发更大份额的光电行业增量新市场。

报告期内，公司多项新型号产品分别中标政府招标项目，其中两项已披露于巨潮资讯网（公告号（2020-003）、（2020-007））；2020年5月，公司另一新型号红外热像仪以参赛第一名的成绩成功中标，现已进入用户单位科研鉴定程序并准备列装，因应用前景广阔后期可推广多领域列装；公司新型号激光产品正在开展竞标外场比测，性能表现优异，获得专家一致好评，激光行业地位凸显。

#### 2、研发创新方面

公司坚持立足自主创新，致力于智能光电解决方案的持续投入，随着研发能力的积累，研发成果和行业示范项目不断在国家级项目中中标并获得政府支持。报告期内，由公司、武汉数字化设计与制造创新中心有限公司等5家单位组成的联合体成功中标国家工信部2020年高质量发展专项航天光学元件微激光辅助加工系统项目，此次中标，对于打破国外高端光学加工设备垄断，解决“卡脖子”问题具有重要意义，将有力提升公司高端光学加工能力。公司与绵阳九院、华中科技大学合作的金刚石车床和激光辅助加工两个项目也正在参与国家工信部高质量发展专项的竞标，目前进展顺利。公司参与中国船舶集团“双创创业项目”的申报，60项申报项目中优选4个，公司的现场级多波段红外成像光谱仪项目凭借技术优势和良好的应用前景，被纳入4个双创项目之一，为该项目的成果转化和产业发展创造良好条件。

报告期内，公司科技成果方面，新增授权专利10项，其中国家发明5项、实用新型1项、外观设计4项；新增受理专利5项。

#### 3、生产管理方面

公司科学研判国内外疫情发展对科研生产的影响，提前谋划统筹布局，精准制定物质保障和生产预案，确保科研生产有序进行。报告期内，公司推行柔性生产管理，统筹内部配套和外协加工、改进生产工艺、优化制造流程，大幅提升装备制造能力。公司采取“周计划、日例会、周协调、周考核”的生产管理模式，大幅提高各项目完成率以及各生产单元效率，确保重点生产任务顺利完成。持续优化业务单元绩效目标和考核体系，以成长性和人均产出为关注焦点，发挥绩效考核的导向作用，促进管理与生产效率的稳步提升。

#### 4、社会责任方面

2020年初，新冠疫情爆发，公司积极承担社会责任，履行国企使命，及时调整产业布局，克服物资短缺、交通受阻、人

员不足的困难，全力以赴备产赶产红外测温仪，员工更是冒着疫情风险奔赴现场进行安装调试，竭尽所能参与到武汉防疫防控工作中。公司先后被湖北省列入“三个一批”重点企业，被国家列入新冠肺炎疫情防控重点保障企业全国性名单（第一批），疫情好转后公司陆续收到湖北省、武汉市各级政府的感谢信和表彰通报，肯定公司为防疫防控工作所做的贡献，并勉励公司继续打好经济复苏战，为经济发展做出新的更大的贡献。

## 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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	183,579,402.04	256,479,049.04	-28.42%	主要系受疫情影响，产品交付延期所致
营业成本	115,667,688.84	176,525,948.11	-34.48%	报告期受疫情影响，收入下降，成本也有所下降
销售费用	5,956,091.51	6,273,505.90	-5.06%	
管理费用	13,169,636.84	12,872,260.31	2.31%	
财务费用	-1,414,499.84	-1,809,753.20	-21.84%	
所得税费用	798,899.91	661,675.83	20.74%	
研发投入	23,606,929.61	31,177,134.40	-24.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-51,047,227.98	-73,667,823.05	-30.71%	主要系报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-111,207,844.42	-170,458,831.63	-34.76%	主要系投资支付的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,602,192.74	-9,239,416.12	36.40%	主要系报告期内支付现金股利较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-174,903,278.62	-253,371,294.54	-30.97%	主要系报告期内投资支付的现金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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
红外热像仪	108,685,584.06	77,285,582.97	28.89%	-50.01%	-51.45%	2.11%
激光测距仪	17,623,106.16	14,863,858.72	15.66%	24.37%	70.49%	-22.82%
光学系统	53,861,397.58	21,225,799.75	60.59%	137.62%	205.55%	-8.76%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,096,500.00	4.82%	理财产品利息收入	是
营业外收入	5,633,470.02	24.77%	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	30,082.30	0.13%	滞纳金等	否
其他收益	2,773,656.00	12.19%	嵌入式软件产品增值税超税负退税、军品退税及其他与经营活动有关的政府补助等	嵌入式软件产品增值税超税负退税、军品退税有持续性，其他政府补助无持续性
利息收支净额	1,465,400.48	6.44%	利息收入	利息收入具有持续性
信用减值	11,075,931.61	48.70%	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：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	161,970,941.62	12.88%	132,167,060.54	11.06%	1.82%	主要系投资活动现金流出较上年同期减少所致
应收账款	242,109,165.06	19.25%	227,236,144.33	19.02%	0.23%	
存货	312,923,035.95	24.88%	318,980,063.50	26.69%	-1.81%	主要系本报告期末存货跌价准备较上年同期增加所致

固定资产	259,286,994.19	20.62%	242,960,262.90	20.33%	0.29%	
在建工程	830,974.30	0.07%	3,636,207.75	0.30%	-0.23%	
应收票据	90,161,740.00	7.17%	106,460,643.00	8.91%	-1.74%	主要系上年应收票据在本报告期内到期承兑所致
其他流动资产	114,486,603.65	9.10%	78,006,698.39	6.53%	2.57%	主要系报告期末未到期的理财产品较上年同期增加所致
应付票据	17,856,129.60	1.42%	30,108,864.51	2.52%	-1.10%	主要系报告期应付材料采购的票据较上年同期减少所致
应付账款	127,905,757.68	10.17%	99,905,645.57	8.36%	1.81%	主要系报告期应付材料采购款较上年末大幅增加所致

## 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

截至报告期末公司无被查封、扣押、冻结的资产

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	12,000	10,000	0
合计		12,000	10,000	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	银行	保本浮动收益	10,000	闲置自有资金	2020年05月22日	2020年08月22日	保本理财	合同约定	3.50%			未到期		是	是	

昌支行																
中国光大银行股份有限公司武汉武昌支行	银行	保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020年01月21日	2020年04月21日	保本理财	合同约定	3.70%	27.75	27.75	到期收回		是	是	
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	银行	保本浮动收益	9,000	闲置自有资金	2020年01月22日	2020年04月22日	保本理财	合同约定	3.64%	81.9	81.9	到期收回		是	是	
合计			22,000	--	--	--	--	--	--	109.65	109.65	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用



## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北久之洋信息科技有限公司	子公司	投影仪、激光显示技术、软件开发及产品和零部件的生产等	50,000,000	36,718,091.81	25,216,601.31	11,766,150.82	-166,551.01	53,400.54

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、新冠疫情风险

受新冠肺炎疫情反复和国际复杂政治环境影响，国内经济依然面临前诸多挑战和不确定性，疫情后市场消费结构和竞争格局均可能出现重大调整。公司将继续保持谨慎的市场策略，做好常态化疫情防控的同时紧抓成本管控、加强技术研发，积极拓展行业应用空间。

### 2、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，公司坚持走技术创新和产业发展紧密结合、内生发展和外延扩张并重的道路，一方面加大研发投入，积极运用新一代信息技术升级产品和解决方案；另一方面，加强对行业政策、发展方向及产业发展规律的研究，把握市场和行业技术变革先机，大力开拓新兴市场，及时应对政策及市场竞争的风险。

### 3、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科学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。公司募投项目已投入使用，可有效整合公司的研发创新资源，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。

### 4、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。

### 5、固定资产折旧导致利润下滑的风险

随着公司募投项目建设推进，固定资产规模相应增加，资产折旧摊销随之加大，若不能及时释放产能产生效益，或将对公司经营业务产生不利影响。为此，公司将加强销售队伍建设，加大新客户开发力度，通过释放产能及时产生效益，努力降低由此带来的经营风险。

### 6、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，公司加强了对应收账款的关注跟踪力度，严格执行回款绩效考核制度，以此加速应收账款的回款率。

### 7、资产减值风险

受国内外市场变化及红外技术飞速发展的影响，公司存货存在因价格下降而导致损失的风险，公司将通过加强存货跟踪管理、加强技术创新、提升应变能力、扩大市场销路、合理计提存货跌价准备等手段减少损失，夯实利润。

### 8、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。

### 9、部分信息豁免披露可能影响投资者对公司价值判断的风险

公司为国家二级保密单位，承担着军工产品的研制及生产任务，因军工产品涉及国家秘密，相关信息受法律保护，公司

涉军信息披露时申请了披露豁免或脱密的处理方式，可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。对此，公司将严格按照信息披露规则，对达到信息披露标准的事项进行脱密处理后予以公告，同时采取电话、互动平台问答和现场调研等多种形式加强与投资者的沟通，确保投资者权益。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	58.34%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网， 2019 年年度股东大会决议公告 (2020-026)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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及其全资或控股子公司	控股股东及同一控股股东	向关联方销售商品	销售商品	市场定价原则	市场价格	10,666.54	58.10%	20,000	否	银行结算	市场价格	2020年04月30日	2020年4月30日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	10,666.54	--	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七次会议和 2019 年度股东大会审议通过，预计 2020 年度公司与华中光电技术研究所及其全资或控股子公司之间因销售商品而发生的关联交易额度不超过 20,000 万元。报告期内实际发生 10,666.54 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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、日常经营重大合同

单位：

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

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2020年1月17日，公司发布关于收到中标通知书的公告，确认公司为某型红外设备中标单位，中标金额为20,316万元，本次中标项目正式签订合同且顺利实施后，预计将对公司后续经营业绩产生积极影响。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到中标通知书的公告》（2020-003）。

2020年4月22日，公司又发布关于中标通知书的公告，确认公司为某型红外设备中标单位，中标金额为23,976万元，本次中标项目与2020年1月份中标项目的落地，进一步巩固了公司在军用红外领域的优势地位，为公司后续技术提升与稳健发展打下坚实基础。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到中标通知书的公告》（2020-007）。

2020年4月28日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》等议案，拟以2019年12月31日股本总数180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.7元人民币（含税），合计派发现金股利人民币12,600,000元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。前述议案提交并通过了5月21日召开的2019年年度股东大会审议，公司2019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2019年度利润分配方案的公告》（2020-016）、《2019年年度股东大会决议公告》（2020-026）、《2019年年度权益分派实施公告》（2020-029）。

2020年4月28日，公司召开第三届董事会第七次会议，2020年5月21日召开2019年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2020-019）。公司最新的营业范围为：红外热像仪、激光传感器、全球定位系统、指挥信息系统、指挥控制系统及其零部件、光学元件、光学系统及光电子产品的研究开发、生产、检测、销售；技术开发与转让；咨询服务；机电设备、器件、仪器仪表的批发零售；国内贸易（国家有专项规定的项目经审批后方可经营），进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

2020年5月21日，公司第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于选举公司副董事长的议案》，董事会同意聘任胡冠林先生为公司第三届董事会副董事长，任期自本次董事会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《关于选举公司副董事长的公告》（2020-028）。

2020年6月22日，公司收到持股5%以上股东派鑫科贸的《关于股份减持计划实施完成的告知函》，截至发函日，派鑫科贸通过集中竞价方式已累计减持公司股份896,153股，占公司总股本的0.4979%，本次减持计划已实施完成。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东派鑫科贸减持计划期满暨实施结果的公告》（2020-031）。

## 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
二、无限售条件股份	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%
1、人民币普通股	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

 适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,876		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	0		104,850,000		
北京派鑫科贸有限公司	境内非国有法人	12.75%	22,953,897	-896,153		22,953,897		
#深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.36%	4,253,340	1,480,849		4,253,340		
#深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 3 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,462,386	-1,484,814		1,462,386		
王瑞琦	境内自然人	0.23%	414,831	0		414,831		
邵强	境内自然人	0.20%	362,250	0		362,250		
#刘小雨	境内自然人	0.19%	346,000	346,000		346,000		
#卓维文	境内自然人	0.17%	306,200	306,200		306,200		
柯松林	境内自然人	0.17%	301,141	12,100		301,141		
#何小垅	境外自然人	0.16%	293,200	293,200		293,200		
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	22,953,897	人民币 普通股	22,953,897
#深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 1 号私募证券投资基金	4,253,340	人民币 普通股	4,253,340
#深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 3 号私募证券投资基金	1,462,386	人民币 普通股	1,462,386
王瑞琦	414,831	人民币 普通股	414,831
邵强	362,250	人民币 普通股	362,250
#刘小雨	346,000	人民币 普通股	346,000
#卓维文	306,200	人民币 普通股	306,200
柯松林	301,141	人民币 普通股	301,141
#何小垅	293,200	人民币 普通股	293,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1.公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,253,340 股，实际合计持有 4,253,340 股。</p> <p>2.公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 3 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,462,386 股，实际合计持有 1,462,386 股。</p> <p>3.公司股东刘小雨除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 346,000 股，实际合计持有 346,000 股。</p> <p>4.公司股东卓维文除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 306,200 股，实际合计持有 306,200 股。</p> <p>5.公司股东何小垅除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 293,200 股，实际合计持有 293,200 股。</p>		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 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
胡冠林	副董事长	被选举	2020 年 05 月 21 日	公司第三届董事会第八次会议选举非独立董事胡冠林先生为公司副董事长，任期自第三届董事会第八次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

## 第十节 公司债券相关情况

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北久之洋红外系统股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	161,970,941.62	336,874,220.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	90,161,740.00	142,616,600.00
应收账款	242,109,165.06	123,473,412.37
应收款项融资		
预付款项	23,923,810.33	6,127,832.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,643,026.67	5,730,685.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	312,923,035.95	287,482,079.87

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	114,486,603.65	11,351,860.19
流动资产合计	951,218,323.28	913,656,690.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	259,286,994.19	253,517,111.85
在建工程	830,974.30	638,815.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,876,329.99	6,769,318.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	151,457.07	202,851.47
递延所得税资产	6,632,635.07	5,116,506.15
其他非流动资产	30,553,744.43	40,662,240.69
非流动资产合计	306,332,135.05	306,906,844.35
资产总计	1,257,550,458.33	1,220,563,534.61
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,856,129.60	20,591,802.60

应付账款	127,905,757.68	69,323,094.35
预收款项		338,000.00
合同负债	3,903,154.87	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,661,810.58	33,950,791.68
应交税费	8,429,761.78	18,477,267.94
其他应付款	426,190.84	861,083.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	171,182,805.35	143,542,040.04
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	171,182,805.35	143,542,040.04
所有者权益：		

股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	343,462,191.74	343,462,191.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,935,274.52	64,935,274.52
一般风险准备		
未分配利润	497,970,186.72	488,624,028.31
归属于母公司所有者权益合计	1,086,367,652.98	1,077,021,494.57
少数股东权益		
所有者权益合计	1,086,367,652.98	1,077,021,494.57
负债和所有者权益总计	1,257,550,458.33	1,220,563,534.61

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	156,163,030.51	333,191,539.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,213,550.00	139,455,200.00
应收账款	244,500,866.47	115,729,319.47
应收款项融资		
预付款项	23,798,805.06	6,016,606.78
其他应收款	5,690,211.57	5,580,972.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	311,798,275.03	281,821,447.44
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	113,683,403.77	10,705,686.16
流动资产合计	930,848,142.41	892,500,771.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	250,547,786.01	244,644,181.50
在建工程	830,974.30	638,815.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,876,329.99	6,769,318.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	151,457.07	202,851.47
递延所得税资产	6,188,824.10	4,657,785.86
其他非流动资产	30,553,744.43	40,662,240.69
非流动资产合计	327,149,115.90	327,575,193.71
资产总计	1,257,997,258.31	1,220,075,965.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,856,129.60	20,591,802.60
应付账款	124,459,407.78	64,569,698.65
预收款项		338,000.00
合同负债	3,083,154.87	
应付职工薪酬	12,265,591.85	32,891,677.18
应交税费	8,302,523.62	18,425,715.20

其他应付款	399,190.84	836,083.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	166,365,998.56	137,652,977.10
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	166,365,998.56	137,652,977.10
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,858,503.58	391,858,503.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,935,274.52	64,935,274.52
未分配利润	454,837,481.65	445,629,209.92
所有者权益合计	1,091,631,259.75	1,082,422,988.02
负债和所有者权益总计	1,257,997,258.31	1,220,075,965.12

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	183,579,402.04	256,479,049.04
其中：营业收入	183,579,402.04	256,479,049.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,231,955.83	227,886,283.66
其中：营业成本	115,667,688.84	176,525,948.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,246,108.87	2,847,188.14
销售费用	5,956,091.51	6,273,505.90
管理费用	13,169,636.84	12,872,260.31
研发费用	23,606,929.61	31,177,134.40
财务费用	-1,414,499.84	-1,809,753.20
其中：利息费用		
利息收入	1,465,400.48	1,829,245.95
加：其他收益	2,773,656.00	6,541,175.94
投资收益（损失以“-”号填列）	1,096,500.00	1,518,431.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,075,931.61	-9,951,276.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	17,141,670.60	26,701,095.85
加:营业外收入	5,633,470.02	3,021,632.00
减:营业外支出	30,082.30	7,213.60
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	22,745,058.32	29,715,514.25
减:所得税费用	798,899.91	661,675.83
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	21,946,158.41	29,053,838.42
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	21,946,158.41	29,053,838.42
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	21,946,158.41	29,053,838.42
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		



5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,946,158.41	29,053,838.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,946,158.41	29,053,838.42
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	0.1219	0.1614
(二) 稀释每股收益	0.1219	0.1614

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：0.00 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	177,688,040.85	249,029,527.29
减：营业成本	110,604,552.34	171,697,352.11
税金及附加	2,114,193.77	2,789,932.02
销售费用	5,828,944.56	5,982,104.17
管理费用	12,930,674.11	12,544,132.90

研发费用	23,260,908.23	30,553,812.24
财务费用	-1,410,385.94	-1,802,590.92
其中：利息费用		
利息收入	1,460,731.38	1,821,343.58
加：其他收益	2,417,180.48	6,541,138.27
投资收益（损失以“-”号填列）	1,096,500.00	1,518,431.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,664,008.11	-9,700,709.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,208,826.15	25,623,645.25
加：营业外收入	5,413,470.02	3,021,632.00
减：营业外支出	30,033.85	7,213.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,592,262.32	28,638,063.65
减：所得税费用	783,990.59	646,766.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,808,271.73	27,991,297.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,808,271.73	27,991,297.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,808,271.73	27,991,297.14
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1212	0.1555
(二) 稀释每股收益	0.1212	0.1555

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,283,248.95	142,506,675.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,981,927.14	4,527,779.39
收到其他与经营活动有关的现金	19,723,716.95	4,918,337.46
经营活动现金流入小计	154,988,893.04	151,952,792.48
购买商品、接受劳务支付的现金	93,729,189.03	146,014,015.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,878,426.60	47,577,088.44
支付的各项税费	34,107,936.22	22,610,865.70
支付其他与经营活动有关的现金	18,320,569.17	9,418,646.24
经营活动现金流出小计	206,036,121.02	225,620,615.53
经营活动产生的现金流量净额	-51,047,227.98	-73,667,823.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,096,500.00	1,573,125.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	121,096,500.00	151,573,301.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,304,344.42	27,429,133.62
投资支付的现金	220,000,000.00	294,603,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	232,304,344.42	322,032,133.62
投资活动产生的现金流量净额	-111,207,844.42	-170,458,831.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,004,351.70	1,020,226.25
筹资活动现金流入小计	1,004,351.70	1,020,226.25
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	12,600,000.00	9,240,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,006,544.44	1,019,642.37
筹资活动现金流出小计	13,606,544.44	10,259,642.37
筹资活动产生的现金流量净额	-12,602,192.74	-9,239,416.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,013.48	-5,223.74
五、现金及现金等价物净增加额	-174,903,278.62	-253,371,294.54

加：期初现金及现金等价物余额	336,874,220.24	385,287,334.88
六、期末现金及现金等价物余额	161,970,941.62	131,916,040.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	126,867,013.22	138,448,885.63
收到的税费返还	2,626,213.80	4,527,779.39
收到其他与经营活动有关的现金	19,520,514.07	4,898,137.51
经营活动现金流入小计	149,013,741.09	147,874,802.53
购买商品、接受劳务支付的现金	91,877,164.68	143,923,617.65
支付给职工以及为职工支付的现金	58,454,314.42	46,417,460.60
支付的各项税费	33,296,572.51	22,590,875.33
支付其他与经营活动有关的现金	18,558,147.77	9,202,703.99
经营活动现金流出小计	202,186,199.38	222,134,657.57
经营活动产生的现金流量净额	-53,172,458.29	-74,259,855.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,096,500.00	1,573,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176.99
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	121,096,500.00	151,573,301.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,304,344.42	27,051,468.68
投资支付的现金	220,000,000.00	294,603,000.00

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
投资活动现金流出小计	232,304,344.42	321,654,468.68
投资活动产生的现金流量净额	-111,207,844.42	-170,081,166.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,004,351.70	1,020,226.25
筹资活动现金流入小计	1,004,351.70	1,020,226.25
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	12,600,000.00	9,240,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,006,544.44	1,019,642.37
筹资活动现金流出小计	13,606,544.44	10,259,642.37
筹资活动产生的现金流量净额	-12,602,192.74	-9,239,416.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,013.48	-5,223.74
五、现金及现金等价物净增加额	-177,028,508.93	-253,585,661.59
加：期初现金及现金等价物余额	333,191,539.44	380,746,414.42
六、期末现金及现金等价物余额	156,163,030.51	127,160,752.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
一、上年年末	180				343,				64,9		488,		1,07		1,07

余额	,00 0,0 00. 00				462, 191. 74				35,2 74.5 2		624, 028. 31		7,02 1,49 4.57		7,02 1,49 4.57
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	180 ,00 0,0 00. 00				343, 462, 191. 74				64,9 35,2 74.5 2		488, 624, 028. 31		1,07 7,02 1,49 4.57		1,07 7,02 1,49 4.57
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											9,34 6,15 8.41		9,34 6,15 8.41		9,34 6,15 8.41
（一）综合收 益总额											21,9 46,1 58.4 1		21,9 46,1 58.4 1		21,9 46,1 58.4 1
（二）所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配											-12, 600,		-12, 600,		-12, 600,



										000. 00		000. 00		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										-12,600,000.00		-12,600,000.00		-12,600,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	180,000.00			343,462,191.74				64,935,274.52		497,970,186.72		1,086,367,652.98		1,086,367,652.98

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末 余额	120 ,00 0,0 00. 00				628, 065, 191. 74				58,7 43,8 03.7 7		441, 774, 793. 00		1,24 8,58 3,78 8.51	1,248 ,583, 788.5 1
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, 603.0 00.00
其他														
二、本年期初 余额	120 ,00 0,0 00. 00				451, 858, 503. 58				58,7 43,8 03.7 7		393, 378, 481. 16		1,02 3,98 0,78 8.51	1,023 ,980, 788.5 1
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	60, 000 ,00 0.0 0				-60, 000, 000. 00						19,8 13,8 38.4 2		19,8 13,8 38.4 2	19,81 3,838 .42
(一)综合收 益总额											29,0 53,8 38.4 2		29,0 53,8 38.4 2	29,05 3,838 .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)所有者权益内部结转	60,000.00													-60,000.00	
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			58,743.80		413,192.31		1,043,794.62			1,043,794.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	180,000.00				391,858.58			64,935.27		445,629.20		1,082,422.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000.00				391,858.58			64,935.27		445,629.20		1,082,422.98
三、本期增减										9.20		9,208.27

变动金额（减少以“-”号填列）										8,271.73		1.73
（一）综合收益总额										21,808,271.73		21,808,271.73
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-12,600.00		-12,600,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-12,600.00		-12,600,000.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000.00				391,858.58				64,935,274.52	454,837.481.65		1,091,631,259.75

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	120,000,000.00				628,065.19				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					-176,206.68					-48,396,311.84		-224,603,000.00
二、本年期初余额	120,000,000.00				451,858.51				58,743,803.77	399,145,973.17		1,029,748,280.52
三、本期增减	60,000.00				-60,000.00					18,751,000.00		18,751,000.00

变动金额(减少以“-”号填列)	00,000.00				0,000.00					297.14		97.14
(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	60,000.00				-60,000,000.00					-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	60,000.00				-60,000,000.00					-9,240,000.00		-9,240,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益												

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

### 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2020年6月30日，本公司累计发行股本总数18,000.00万股，注册地：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号，总部地址：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号。

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

本财务报表业经公司董事会于2020年8月19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、12、应收账款”、“五、15、存货”、“五、24、固定资产”、“五、39、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

## 2. 合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

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

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

## 11、应收票据

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信

用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为风险较小的银行	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，此组合一般不存在预期信用损失。
商业承兑汇票	信用风险特征	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级、公司性质等作为信用风险特征

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

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	应收其他款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

## 12、应收账款

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

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

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

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合1-单项组合	信用风险自初始确认后显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合2-信用风险特征	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	应收其他款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10

2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他组合	与政府补助相关及风险较小的债权	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

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

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	应收其他款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

#### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据



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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

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

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2.初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

### 3.后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（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“三、（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%

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### 3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为园区的绿化工程及装修费。该费用在受益期内平均摊销，其摊销年限为三年。

### 33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法详见附注五、16。

### 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) 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

#### a. 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。

#### b. 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

无

## 35、租赁负债

无



## 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

无

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.自2020年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格

时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

### （1）销售商品收入确认和计量的具体原则：

公司根据与客户签订的合同（订单）发货，不需要安装的，客户验收后确认收入；需要安装的，安装完成并调试经客户验收后确认收入。

### （2）提供技术开发及服务收入确认和计量的具体原则：

公司提供技术开发合同收入按照合同约定满足在某一时段内履行履约义务条件的按照履约进度确认收入，否则在客户取得商品控制权时点时确认收入；对于运维管理等项目，以项目完成并取得客户确认后确认收入。

### （3）房屋出租收入

按照合同约定确认收入

## 2.2020年1月1日前适用的会计政策

### （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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1.类型

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

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

### 2.确认时点

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

### 3.会计处理

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

抵销后的净额列报。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》(财会[2007]22号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国	公司于2020年4月28日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据准则规定，首次执行该准则应当根据累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目的金额，对可比期间信息不予调整。执行该准则的

<p>际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。</p>		<p>主要影响如下： 1、对母公司报表项目名称和金额影响如下：“预收款项”减少 338,000.00 元；“合同负债”增加 338,000.00 元。 2、对合并报表项目名称和金额影响如下：“预收款项”减少 338,000.00 元；“合同负债”增加 338,000.00 元。</p>
--	--	---

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	336,874,220.24	336,874,220.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	142,616,600.00	142,616,600.00	
应收账款	123,473,412.37	123,473,412.37	
应收款项融资			
预付款项	6,127,832.05	6,127,832.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,730,685.54	5,730,685.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	287,482,079.87	287,482,079.87	

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	11,351,860.19	11,351,860.19	
流动资产合计	913,656,690.26	913,656,690.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	253,517,111.85	253,517,111.85	
在建工程	638,815.27	638,815.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,769,318.92	6,769,318.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	202,851.47	202,851.47	
递延所得税资产	5,116,506.15	5,116,506.15	
其他非流动资产	40,662,240.69	40,662,240.69	
非流动资产合计	306,906,844.35	306,906,844.35	
资产总计	1,220,563,534.61	1,220,563,534.61	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	20,591,802.60	20,591,802.60	
应付账款	69,323,094.35	69,323,094.35	
预收款项	338,000.00		-338,000.00
合同负债		338,000.00	338,000.00
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	33,950,791.68	33,950,791.68	
应交税费	18,477,267.94	18,477,267.94	
其他应付款	861,083.47	861,083.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	143,542,040.04	143,542,040.04	
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	143,542,040.04	143,542,040.04	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	343,462,191.74	343,462,191.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,935,274.52	64,935,274.52	
一般风险准备			
未分配利润	488,624,028.31	488,624,028.31	
归属于母公司所有者权益合计	1,077,021,494.57	1,077,021,494.57	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,077,021,494.57	1,077,021,494.57	
负债和所有者权益总计	1,220,563,534.61	1,220,563,534.61	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	333,191,539.44	333,191,539.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	139,455,200.00	139,455,200.00	
应收账款	115,729,319.47	115,729,319.47	
应收款项融资			
预付款项	6,016,606.78	6,016,606.78	
其他应收款	5,580,972.12	5,580,972.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	281,821,447.44	281,821,447.44	
合同资产			



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,705,686.16	10,705,686.16	
流动资产合计	892,500,771.41	892,500,771.41	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	244,644,181.50	244,644,181.50	
在建工程	638,815.27	638,815.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,769,318.92	6,769,318.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	202,851.47	202,851.47	
递延所得税资产	4,657,785.86	4,657,785.86	
其他非流动资产	40,662,240.69	40,662,240.69	
非流动资产合计	327,575,193.71	327,575,193.71	
资产总计	1,220,075,965.12	1,220,075,965.12	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,591,802.60	20,591,802.60	
应付账款	64,569,698.65	64,569,698.65	
预收款项	338,000.00		-338,000.00
合同负债		338,000.00	338,000.00

应付职工薪酬	32,891,677.18	32,891,677.18	
应交税费	18,425,715.20	18,425,715.20	
其他应付款	836,083.47	836,083.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	137,652,977.10	137,652,977.10	
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	137,652,977.10	137,652,977.10	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	391,858,503.58	391,858,503.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,935,274.52	64,935,274.52	

未分配利润	445,629,209.92	445,629,209.92	
所有者权益合计	1,082,422,988.02	1,082,422,988.02	
负债和所有者权益总计	1,220,075,965.12	1,220,075,965.12	

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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
湖北久之洋红外系统股份有限公司	15%
湖北久之洋信息科技有限公司	15%

#### 2、税收优惠

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

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

(4) 2017年11月28日，子公司湖北久之洋信息科技有限公司首次被批准并获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北

省税务局、湖北地方税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号为GR201742001007，有效期三年。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。

### 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	109,914.63	555,719.24
银行存款	161,861,026.99	336,318,501.00
合计	161,970,941.62	336,874,220.24

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,370,000.00	52,170,300.00
商业承兑票据	56,791,740.00	90,446,300.00

合计	90,161,740.00	142,616,600.00
----	---------------	----------------

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	90,874,500.00	100.00%	712,760.00	0.78%	90,161,740.00	142,676,850.00	100.00%	60,250.00	0.42%	142,616,600.00
其中：										
银行承兑票据	33,370,000.00	36.72%			33,370,000.00	52,170,300.00	36.57%			52,170,300.00
商业承兑票据	57,504,500.00	63.28%	712,760.00	1.24%	56,791,740.00	90,506,550.00	63.43%	60,250.00	0.07%	90,446,300.00
合计	90,874,500.00	100.00%	712,760.00	0.78%	90,161,740.00	142,676,850.00	100.00%	60,250.00	0.42%	142,616,600.00

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：

组合1：承兑人为风险较小的银行，以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，此组合一般不存在预期信用损失。本期按此组合计提的坏账为0.00元。

组合2：信用风险特征，以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级、公司性质等作为信用风险特征。本期按此组合计提的坏账为652,510.00元。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	60,250.00	652,510.00				712,760.00
合计	60,250.00	652,510.00				712,760.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	274,098,970.42	100.00%	31,989,805.36	11.67%	242,109,165.06	145,011,635.29	100.00%	21,538,222.92	14.85%	123,473,412.37
其中：										
账龄分析法组合	274,098,970.42	100.00%	31,989,805.36	11.67%	242,109,165.06	145,011,635.29	100.00%	21,538,222.92	14.85%	123,473,412.37
合计	274,098,970.42	100.00%	31,989,805.36	11.67%	242,109,165.06	145,011,635.29	100.00%	21,538,222.92	14.85%	123,473,412.37

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）	206,966,810.80	10,348,340.54	5.00%
1—2年（含2年）	31,321,395.00	3,132,139.50	10.00%
2—3年（含3年）	2,096,171.00	419,234.20	20.00%
3—4年（含4年）	30,398,879.24	15,199,439.62	50.00%
4—5年（含5年）	2,125,314.38	1,700,251.50	80.00%
5年以上	1,190,400.00	1,190,400.00	100.00%
合计	274,098,970.42	31,989,805.36	--

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）	206,966,810.80
1 年以内（含 1 年）	206,966,810.80
1 至 2 年	31,321,395.00
2 至 3 年	2,096,171.00
3 年以上	33,714,593.62
3 至 4 年	30,398,879.24
4 至 5 年	2,125,314.38
5 年以上	1,190,400.00
合计	274,098,970.42

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,538,222.92	10,451,582.44				31,989,805.36
合计	21,538,222.92	10,451,582.44				31,989,805.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：



单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	105,717,900.00	38.57%	5,285,895.00
第二名	38,760,000.00	14.14%	2,301,000.00
第三名	29,880,000.00	10.90%	1,704,000.00
第四名	16,396,514.38	5.98%	5,965,851.50
第五名	15,907,200.00	5.80%	795,360.00
合计	206,661,614.38	75.39%	

**(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	22,723,859.78	94.98%	5,429,705.70	88.61%
1 至 2 年	981,473.07	4.10%	656,573.02	10.71%
2 至 3 年	176,924.15	0.74%	36,000.00	0.59%
3 年以上	41,553.33	0.17%	5,553.33	0.09%
合计	23,923,810.33	--	6,127,832.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,730,369.20	19.77%
第二名	4,452,849.56	18.61%
第三名	3,178,926.24	13.29%
第四名	1,515,239.40	6.33%
第五名	1,424,438.42	5.95%
合计	15,301,822.82	63.96%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,643,026.67	5,730,685.54
合计	5,643,026.67	5,730,685.54

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

**3)坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

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

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3)坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,254,195.09	3,340,007.76
保证金及押金	1,520,100.00	2,248,500.00
应收增值税退税款		252,103.17
其他	170,496.14	220,000.00
合计	5,944,791.23	6,060,610.93

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	329,925.39			329,925.39
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	28,160.83			28,160.83
2020 年 6 月 30 日余额	301,764.56			301,764.56

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）	5,583,291.23
1 年以内（含 1 年）	5,583,291.23
1 至 2 年	361,500.00
合计	5,944,791.23

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提其他应收款的坏账准备	329,925.39		28,160.83			301,764.56
合计	329,925.39		28,160.83			301,764.56

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
阙俊	备用金	520,998.00	1 年以内	8.76%	26,049.90
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.41%	25,000.00
王小兵	备用金	482,307.08	1 年以内	8.11%	24,115.35
王彬	备用金	401,502.00	1 年以内	6.75%	20,075.10
国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司	保证金	350,000.00	1 年以内	5.89%	17,500.00
合计	--	2,254,807.08	--	37.93%	112,740.35

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	116,724,307.21		116,724,307.21	90,201,553.87		90,201,553.87
在产品	173,117,558.94	7,903,807.66	165,213,751.28	145,835,298.37	8,093,662.99	137,862,730.72
库存商品	32,338,732.20	1,353,754.74	30,984,977.46	60,892,645.36	1,353,754.74	59,417,795.28
合计	322,180,598.35	9,257,562.40	312,923,035.95	296,929,497.60	9,447,417.73	287,482,079.87

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	8,093,662.99			189,855.33		7,903,807.66
库存商品	1,353,754.74					1,353,754.74
合计	9,447,417.73			189,855.33		9,257,562.40

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	100,000,000.00	
预缴企业所得税、待抵扣的增值税进项税	14,486,603.65	11,344,311.59
预缴公积金及社保费		7,548.60
合计	114,486,603.65	11,351,860.19

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
-------------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 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	259,286,994.19	253,517,111.85
合计	259,286,994.19	253,517,111.85

**(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	181,961,671.68	107,104,722.43	3,440,510.88	83,636,594.38	376,143,499.37
2.本期增加金额	1,222,145.75	12,329,433.70		6,101,453.34	19,653,032.79
(1) 购置		12,329,433.70		6,101,453.34	18,430,887.04
(2) 在建工程转入	1,222,145.75				1,222,145.75
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	183,183,817.43	119,434,156.13	3,440,510.88	89,738,047.72	395,796,532.16
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	20,223,243.85	49,364,157.07	2,477,177.82	50,561,808.78	122,626,387.52
2.本期增加金额	3,531,045.62	4,143,089.62	90,925.00	6,118,090.21	13,883,150.45
(1) 计提	3,531,045.62	4,143,089.62	90,925.00	6,118,090.21	13,883,150.45
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	23,754,289.47	53,507,246.69	2,568,102.82	56,679,898.99	136,509,537.97
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	159,429,527.96	65,926,909.44	872,408.06	33,058,148.73	259,286,994.19
2.期初账面价值	161,738,427.83	57,740,565.36	963,333.06	33,074,785.60	253,517,111.85

(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	830,974.30	638,815.27
合计	830,974.30	638,815.27

(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
在安设备	830,974.30		830,974.30			

红外与信息激光产业园工程				638,815.27		638,815.27
合计	830,974.30		830,974.30	638,815.27		638,815.27

## (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	638,815.27	583,330.48	1,222,145.75			103.34%	100.00%				募股资金
在安设备			830,974.30			830,974.30						其他
合计	129,500,000.00	638,815.27	1,414,304.78	1,222,145.75		830,974.30	--	--				--

## (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				2,415,311.13	2,415,311.13
(1) 购置				2,415,311.13	2,415,311.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	7,068,715.00	7,059,000.00	0.00	4,291,457.86	18,419,172.86
二、累计摊销					
1.期初余额	1,166,337.78	7,059,000.00		1,009,205.03	9,234,542.81
2.本期增加 金额	70,687.15			237,612.91	308,300.06
(1) 计提	70,687.15			237,612.91	308,300.06
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,237,024.93	7,059,000.00	0.00	1,246,817.94	9,542,842.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	5,831,690.07	0.00	0.00	3,044,639.92	8,876,329.99
2.期初账面 价值	5,902,377.22	0.00	0.00	866,941.70	6,769,318.92

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额



园区绿化	170,830.63		44,769.44		126,061.19
装修费	32,020.84		6,624.96		25,395.88
合计	202,851.47		51,394.40		151,457.07

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,258,827.20	6,188,824.10	30,784,674.42	4,617,701.18
内部交易未实现利润	564,950.60	84,742.59	664,346.13	99,651.91
可抵扣亏损	1,436,273.52	359,068.38	1,436,273.52	359,068.38
固定资产折旧			267,231.20	40,084.68
合计	43,260,051.32	6,632,635.07	33,152,525.27	5,116,506.15

**(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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,632,635.07		5,116,506.15

**(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	1,003,065.12	591,141.62
可抵扣亏损	8,243,847.03	8,456,311.96
合计	9,246,912.15	9,047,453.58

## (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	7,735,332.92	7,947,797.85	
2028 年	99,187.77	99,187.77	
2029 年	409,326.34	409,326.34	
合计	8,243,847.03	8,456,311.96	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	30,553,744 .43		30,553,744 .43	40,662,240 .69		40,662,240 .69
合计	30,553,744 .43		30,553,744 .43	40,662,240 .69		40,662,240 .69

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,856,129.60	20,232,486.60
银行承兑汇票		359,316.00
合计	17,856,129.60	20,591,802.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	124,838,327.89	68,131,843.75
1 至 2 年	2,206,750.00	1,048,300.60
2 至 3 年	717,729.79	122,001.00
3 年以上	142,950.00	20,949.00
合计	127,905,757.68	69,323,094.35

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,903,154.87	338,000.00
合计	3,903,154.87	338,000.00

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	33,949,823.08	37,473,718.71	58,762,699.81	12,660,841.98
二、离职后福利-设定提存计划	968.60	1,166,005.55	1,166,005.55	968.60
合计	33,950,791.68	38,639,724.26	59,928,705.36	12,661,810.58

#### (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	33,807,049.90	29,583,696.61	51,157,882.45	12,232,864.06
2、职工福利费		3,792,380.04	3,792,380.04	

3、社会保险费	518.52	926,690.20	926,690.20	518.52
其中：医疗保险费	464.00	850,145.02	850,145.02	464.00
工伤保险费	13.92	9,033.54	9,033.54	13.92
生育保险费	40.60	67,511.64	67,511.64	40.60
4、住房公积金		2,644,799.09	2,644,799.09	
5、工会经费和职工教育经费	142,254.66	526,152.77	240,948.03	427,459.40
合计	33,949,823.08	37,473,718.71	58,762,699.81	12,660,841.98

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	928.00	832,560.19	832,560.19	928.00
2、失业保险费	40.60	20,263.60	20,263.60	40.60
3、企业年金缴费		313,181.76	313,181.76	
合计	968.60	1,166,005.55	1,166,005.55	968.60

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	6,976,535.53	16,147,356.08
企业所得税	116,022.93	
个人所得税	130,860.59	68,640.99
城市维护建设税	488,345.61	1,130,314.93
教育费附加	209,290.97	484,420.68
地方教育附加	104,645.48	242,210.34
房产税	379,992.75	373,172.34
土地使用税	7,695.42	7,754.78
印花税	16,372.50	23,397.80
合计	8,429,761.78	18,477,267.94

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	426,190.84	861,083.47
合计	426,190.84	861,083.47

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	10,000.00	510,000.00
其他	416,190.84	351,083.47
合计	426,190.84	861,083.47

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：



(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	343,462,191.74			343,462,191.74
合计	343,462,191.74			343,462,191.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	64,935,274.52			64,935,274.52
合计	64,935,274.52			64,935,274.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	488,624,028.31	441,774,793.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-48,396,311.84
调整后期初未分配利润	488,624,028.31	393,378,481.16

加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,946,158.41	29,053,838.42
应付普通股股利	12,600,000.00	9,240,000.00
期末未分配利润	497,970,186.72	413,192,319.58

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,566,835.67	115,659,945.48	256,023,319.71	176,180,945.33
其他业务	12,566.37	7,743.36	455,729.33	345,002.78
合计	183,579,402.04	115,667,688.84	256,479,049.04	176,525,948.11

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,086,694.66	1,280,440.49
教育费附加	465,726.27	548,760.21
房产税	410,267.78	688,114.29
土地使用税	8,620.42	13,837.64
车船使用税	7,320.00	6,180.00
印花税	34,616.60	35,475.40
地方教育附加	232,863.14	274,380.11
合计	2,246,108.87	2,847,188.14

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	2,756,894.30	2,819,077.16
业务拓展费	1,960,410.91	1,287,569.62
差旅费	460,678.42	690,307.80
办公与会议费	350,212.99	554,324.23
业务招待费	122,454.41	274,317.15
运输费	211,008.50	552,046.18
折旧与摊销	94,431.98	85,863.76
其他		10,000.00
合计	5,956,091.51	6,273,505.90

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	6,547,522.15	6,336,455.32
中介费	738,374.79	1,121,674.87
办公与会议费	1,761,843.74	2,184,719.40
折旧与摊销	3,119,411.77	2,286,743.67
差旅费	171,409.73	262,546.76
保密、安全生产、质量等专项管理经费	189,159.17	269,698.60

业务招待费	3,576.00	40,351.30
其他	638,339.49	370,070.39
合计	13,169,636.84	12,872,260.31

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	14,079,855.28	11,826,534.20
直接投入	4,145,551.24	15,009,587.14
固定资产折旧	4,355,556.49	3,335,782.75
无形资产摊销	86,589.36	91,557.36
其他费用	939,377.24	913,672.95
合计	23,606,929.61	31,177,134.40

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,465,400.48	1,829,245.95
汇兑损益	46,013.48	5,223.74
其他	4,887.16	14,269.01
合计	-1,414,499.84	-1,809,753.20

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	995,038.51	150,744.46
军品退税款	1,734,785.46	6,390,393.81
代扣个税手续费返还	43,832.03	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	1,096,500.00	1,518,431.51
合计	1,096,500.00	1,518,431.51

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	28,160.83	-32,308.98
应收票据、应收账款坏账损失	-11,104,092.44	-9,918,968.00
合计	-11,075,931.61	-9,951,276.98

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,631,470.00	3,019,632.00	5,631,470.00
其他	2,000.02	2,000.00	2,000.02
合计	5,633,470.02	3,021,632.00	5,633,470.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
2020 年武汉市工业投资与技术改造补助资金	武汉市江夏区科学技术和经济信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,990,000.00		与收益相关
江夏区自主创新专项补贴	武汉市江夏区科学技术和经济信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
2019 年省级研发费用补贴	武汉东湖新技术开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	220,000.00		与收益相关
重新认定高新技术企业补贴	武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2019 年度稳岗返还	武汉市失业保险管理办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	71,470.00		与收益相关
专利资助	武汉市江	补助	因研究开	是	否		11,000.00	与收益相



专项资金	夏区财政局		发、技术更新及改造等获得的补助					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

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	
其中：固定资产报废损失		7,208.11	
其他	30,082.30	5.49	30,082.30
合计	30,082.30	7,213.60	30,082.30

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,315,028.83	2,101,872.92
递延所得税费用	-1,516,128.92	-1,440,197.09
合计	798,899.91	661,675.83

### (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	22,745,058.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,411,758.74
调整以前期间所得税的影响	-100,574.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	143,349.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,869.74
其他	-2,623,764.86
所得税费用	798,899.91

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	12,581,014.42	67,421.84
政府补助	5,675,302.03	3,019,669.67
利息收入	1,465,400.48	1,829,245.95
其他	2,000.02	2,000.00
合计	19,723,716.95	4,918,337.46

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
管理费用	3,297,075.20	4,144,220.33
销售费用	3,032,507.56	3,338,925.64
往来款及其他	11,990,986.41	1,684,480.07
合计	18,320,569.17	9,418,646.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到分红保证金及个税	1,004,351.70	1,020,226.25
合计	1,004,351.70	1,020,226.25

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	1,006,544.44	1,019,642.37
合计	1,006,544.44	1,019,642.37

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	21,946,158.41	29,053,838.42
加：资产减值准备	11,075,931.61	9,951,276.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,883,150.45	11,933,731.70
无形资产摊销	308,300.06	164,494.50
长期待摊费用摊销	51,394.40	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
财务费用（收益以“-”号填列）	46,013.48	7,619.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,096,500.00	-1,518,431.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,516,128.92	-1,440,197.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,440,956.08	50,607,223.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,553,753.09	-146,839,854.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,249,161.70	-25,627,662.83
经营活动产生的现金流量净额	-51,047,227.98	-73,667,823.05
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	161,970,941.62	131,916,040.34
减：现金的期初余额	336,874,220.24	385,287,334.88
现金及现金等价物净增加额	-174,903,278.62	-253,371,294.54

## (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	161,970,941.62	336,874,220.24
其中: 库存现金	109,914.63	555,719.24
可随时用于支付的银行存款	161,861,026.99	336,318,501.00
三、期末现金及现金等价物余额	161,970,941.62	336,874,220.24

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

其他说明:

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	76,713.71	7.0795	543,094.71
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	995,038.51	其他收益	995,038.51
军品退税款	1,734,785.46	其他收益	1,734,785.46
武汉市江夏区科学技术和经济信息化局 2020 年武汉市工业投资与技术改造补助资	4,990,000.00	营业外收入	4,990,000.00

金			
武汉市江夏区科学技术和经济信息化局江夏区自主创新专项补贴	300,000.00	营业外收入	300,000.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会 2019 年省级研发费用补贴	220,000.00	营业外收入	220,000.00
武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）重新认定高新技术企业补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
武汉市失业保险管理办公室失业保险基金 2019 年度稳岗返还	71,470.00	营业外收入	71,470.00
代扣个税手续费返还	43,832.03	其他收益	43,832.03

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--



	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北久之洋信息科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件、信息技术与系统开发及销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

						法
--	--	--	--	--	--	---

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	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。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

(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
武汉华中天勤防务技术有限公司	同一最终控制方
武汉华中天经通视科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团应急预案与救援装备股份有限公司	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
风帆有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（厦门）海陆智能科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	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
武汉华之洋科技有限公司	同一最终控制方
昆明船舶设备集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
风帆有限责任公司	材料采购	57,823.02	300,000.00	否	202,964.72
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	材料采购	849,557.52	16,000,000.00	否	163,965.52
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	接受劳务				188,679.25
华中光电技术研究所	材料采购	715,974.33			

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	99,594,583.43	69,172,429.03
武汉华中天勤防务技术有限公司	销售商品	1,920,353.98	2,840,707.98
武汉华中天经通视科技有限公司	销售商品	823,008.86	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
武汉华之洋科技有限公司	销售商品	4,327,433.61	
昆明船舶设备集团有限公司	销售商品	78,584.07	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	销售商品	26,194.69	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华中光电技术研究所	房屋及建筑物	119,000.00	

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	887,909.50	1,002,496.80

### (8) 其他关联交易

1.

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船重工财务有限责任公司	在关联方开立账户的资金利息	47.90	47.46
华中光电技术研究所	部分员工社保及住房公积金	6,285,344.31	4,013,169.29

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	-	25,624.46

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	华中光电技术研究所	9,570,000.00		75,808,950.00	
应收账款					
	华中光电技术研究所	105,717,900.00	5,285,895.00	21,786,200.00	1,089,310.00
	中国船舶重工集团 应急救援与救援装备股份有限公司			44,300.00	2,215.00
	武汉华中天勤防务技术有限公司	4,170,000.00	315,500.00	4,140,000.00	207,000.00
	武汉华中天经通视科技有限公司	930,000.00	46,500.00	2,610,000.00	130,500.00
	中船重工物资贸			1,344,290.00	100,929.00

	易集团有限公司				
	武汉华之洋科技有限公司	2,038,000.00	101,900.00		
	河北汉光重工有限责任公司	357,120.00	35,712.00	357,120.00	35,712.00
预付款项					
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	1,081,807.30			
	华中光电技术研究所	85,000.00			
其他应收款					
	中船重工物资贸易集团有限公司	40,000.00	2,000.00	40,000.00	2,000.00

## (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			
	风帆有限责任公司	64,139.26	88,999.48
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所		72,155.18
	华中光电技术研究所	715,974.33	68,000.00
	中船重工（厦门）海陆智能科技有限公司	42,477.87	42,477.87
应付票据			
	华中光电技术研究所	5,852,129.60	5,852,129.60

## 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	6,636,683.71	2.46%		0.00%	6,636,683.71					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	269,550,829.42	97.60%	31,686,646.66	11.76%	237,864,182.76	136,728,754.29	100.00%	20,999,434.82	15.36%	115,729,319.47
其中：										
账龄分析法组合	269,550,829.42	97.60%	31,686,646.66	11.76%	237,864,182.76	136,728,754.29	100.00%	20,999,434.82	15.36%	115,729,319.47
合计	276,187,513.13	100.00%	31,686,646.66	0.11%	244,500,866.47	136,728,754.29	100.00%	20,999,434.82	15.36%	115,729,319.47

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)	203,161,760.80	10,158,088.04	5.00%
1—2 年 (含 2 年)	30,964,275.00	3,096,427.50	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	1,710,200.00	342,040.00	20.00%
3—4 年 (含 4 年)	30,398,879.24	15,199,439.62	50.00%
4—5 年 (含 5 年)	2,125,314.38	1,700,251.50	80.00%
5 年以上	1,190,400.00	1,190,400.00	100.00%
合计	269,550,829.42	31,686,646.66	--

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)	209,798,444.51
1 年以内 (含 1 年)	209,798,444.51
1 至 2 年	30,964,275.00
2 至 3 年	1,710,200.00
3 年以上	33,714,593.62
3 至 4 年	30,398,879.24
4 至 5 年	2,125,314.38
5 年以上	1,190,400.00
合计	276,187,513.13

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

按组合计提应 收账款坏账准 备	20,999,434.82	10,687,211.84				31,686,646.66
合计	20,999,434.82	10,687,211.84				31,686,646.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	105,717,900.00	38.28%	5,285,895.00
第二名	38,760,000.00	14.03%	2,301,000.00
第三名	29,880,000.00	10.82%	1,704,000.00
第四名	16,396,514.38	5.94%	5,965,851.50
第五名	15,907,200.00	5.76%	795,360.00
合计	206,661,614.38	74.83%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,690,211.57	5,580,972.12
合计	5,690,211.57	5,580,972.12

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：



**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,254,195.09	3,340,007.76
保证金及押金	1,520,100.00	2,248,500.00
军品退税款		252,103.17
其他	217,638.14	70,286.58
合计	5,991,933.23	5,910,897.51

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	329,925.39			329,925.39
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	28,203.73			28,203.73
2020 年 6 月 30 日余额	301,721.66			301,721.66

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）	5,750,933.23
1 年以内（含 1 年）	5,750,933.23
1 至 2 年	241,000.00
合计	5,991,933.23

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提其他 应收款坏账准备	329,925.39		28,203.73			301,721.66
合计	329,925.39		28,203.73			301,721.66

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
阙俊	备用金	520,998.00	1 年以内	8.69%	26,049.90
中航技国际经贸发 展有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.34%	25,000.00
王小兵	备用金	482,307.08	1 年以内	8.05%	24,115.35
王彬	备用金	401,502.00	1 年以内	6.70%	20,075.10
国信招标集团股份 有限公司北京第四 招标分公司	保证金	350,000.00	1 年以内	5.84%	17,500.00
合计	--	2,254,807.08	--	37.63%	112,740.35

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
合计	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,652,617.34	110,596,808.98	248,566,178.91	171,352,349.33
其他业务	35,423.51	7,743.36	463,348.38	345,002.78
合计	177,688,040.85	110,604,552.34	249,029,527.29	171,697,352.11

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的利息收入	1,096,500.00	1,518,431.51
合计	1,096,500.00	1,518,431.51

## 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
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）	5,631,470.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,096,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,082.28	
减：所得税影响额	976,495.50	
合计	5,723,392.22	--

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	995,038.51	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	1,734,785.46	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。

## 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	2.02%	0.1219	0.1219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.0901	0.0901

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的《2020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、其他相关文件。