

# 武汉光迅科技股份有限公司



## 2022 年半年度报告

股票简称： 光迅科技  
股票代码： 002281  
披露日期： 2022 年 8 月 26 日

## 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。

公司负责人黄宣泽、主管会计工作负责人向明及会计机构负责人(会计主管人员)向明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	14
第五节 环境和社会责任.....	15
第六节 重要事项.....	16
第七节 股份变动及股东情况.....	23
第八节 优先股相关情况.....	28
第九节 债券相关情况.....	29
第十节 财务报告.....	30

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- 三、载有董事长黄宣泽先生签名的 2022 年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、光迅科技	指	武汉光迅科技股份有限公司
光迅有限公司	指	武汉光迅科技有限责任公司
中国信科	指	中国信息通信科技集团有限公司
烽火科技	指	烽火科技集团有限公司
邮科院	指	武汉邮电科学研究院有限公司
电信器件	指	武汉电信器件有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《武汉光迅科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光迅科技	股票代码	002281
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉光迅科技股份有限公司		
公司的中文简称	光迅科技		
公司的外文名称	Accelink Technologies Co, Ltd.		
公司的外文名称缩写	Accelink		
公司的法定代表人	黄宣泽		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛浩	
联系地址	湖北省武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路 1 号	
电话	027-87694060	
传真	027-87694060	
电子信箱	investor@accelink.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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	3,542,315,645.62	3,137,320,263.82	12.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,022,536.09	292,654,780.25	6.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,434,505.31	284,305,069.04	4.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,604,046.24	315,257,962.18	-52.55%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.43	6.98%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.44	6.82%
加权平均净资产收益率	5.35%	5.58%	-0.23%
	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）	10,293,450,854.90	9,477,921,326.36	8.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,814,557,467.83	5,541,530,866.46	4.93%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	306,007.77	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,032,875.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,556.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	334,788.93	
减：所得税影响额	2,551,119.49	
少数股东权益影响额（税后）	191,964.67	
合计	14,588,030.78	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所属行业情况

2022 年上半年，光器件行业所处的电信和数据中心两大市场资本支出都比较积极。

根据知名调研公司数据，全球云基础设施服务支出在 2022 年一、二季度分别达到 559 亿美元和 623 亿美元，比上年度同期分别高出 140 亿美元和 150 亿美元。国内云基础设施服务支出 2022 年一季度达到 73 亿美元，与 2021 年第一季度相比增长 21%。

电信市场投资方面，2022 年上半年，在国家“东数西算”工程和“双千兆”网络建设的带动下，国内运营商在 5G 网络、算力网络和算力基础设施方面的投资都比较积极。中国移动上半年完成资本开支 920 亿元，其中 5G 相关投资 587 亿元，算力网络资本开支为 200 亿元。中国联通上半年资本支出达到人民币 284 亿元，同比提升 98.5%。

光器件行业处于数字经济的发展的上升期和国家“东数西算”工程和“双千兆”网络建设的窗口期，都为公司的增长提供了基础。

##### （二）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司主要产品有光电子器件、模块和子系统产品，按应用领域可分为传输类、接入类、数据通信类。

传输类产品可以覆盖光传送网端到端需求，为客户提供整体解决方案。传输类产品包括：传输收发模块、光纤放大器、各类无源光器件、智能光网络应用光器件等。传输收发模块包括 100G/400G 等速率、10km/40km/80km/120km 等距离的光模块产品；光纤放大器产品包括掺铒光纤放大器、拉曼放大器和混合光放大器；无源光器件产品包括 AWG（阵列波导光栅）、VMUX（光功率可调波分复用器）、WDM（波分复用器）、VOA（可调光衰减器）、OPM（光性能监测功能模块）等光器件；智能光网络应用光器件包括 WSS（波长选择开关）、OTDR（光时域反射仪）、相干器件等。

接入类产品包括固网接入和无线接入类产品。固网接入类主要应用于 FTTX(包括接入网光纤到户、光纤到大楼、光纤到房间等)，产品有 GPON OLT/ONU BOSA、10Gbps PON (10G EPON/10G GPON /10G Combo PON) OLT/ONU BOSA 和光收发模块等；无线接入类包括 4GLTE 和 5G 网络用 CPRI/eCPRI 的各种 10G/25G/50G 灰光和彩光光收发模块。

数据通信产品主要用于数据中心、企业网、存储网等领域，包括光电器件、模块、板卡、AOC 产品。产品组合包括 10G/25G/50G/100G SFP/SFP+/SFP56/SFP112 光收发模块，40G/100G/200G QSFP+/QSFP28/ QSFP56 光收发模块，200G/400G/800G QSFP-DD /OSFP 光收发模块，16G/32G/64G FC 光收发模块和 AOC（有源光缆）等。

此外，公司在 10G/100G 长跨距、光线路保护、分光放大以及传感类方面也有解决方案。

##### （三）报告期内公司产品市场地位、主要的业绩驱动因素

根据行业机构 Omdia 最新统计数据，公司整体市场份额为 7.1%，相对于上年度同期，公司整体市场份额持平，排名保持不变。

公司的主要优势是产品覆盖全面，拥有从芯片、器件、模块到子系统的垂直集成能力，拥有光芯片、耦合封装、硬件、软件、测试、结构和可靠性七大技术平台，支撑公司有源器件和模块、无源器件和模块产品。

公司产品研发紧跟始终是面向客户需求，紧盯市场增量。面对东数西算对全光底座光传送网的需求、算力中心对高速数据中心网络的需求，以及双千兆网络对 10G PON 等光模块的需求，公司

在 5G、10G PON、高速数据通信模块、超宽带光放大器、新型智能器件、相干器件和模块等方面都取得了较好的进展，驱动公司收入和利润持续增长。

## 二、核心竞争力分析

公司报告期内的核心竞争力未发生重要变化。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,542,315,645.62	3,137,320,263.82	12.91%	
营业成本	2,721,563,039.23	2,327,483,076.20	16.93%	
销售费用	73,461,790.02	87,632,313.13	-16.17%	
管理费用	65,377,585.02	61,450,937.43	6.39%	
财务费用	-62,328,021.49	-22,237,661.73	-180.28%	主要系本期汇兑损益增加所致
所得税费用	31,399,664.68	32,395,844.47	-3.08%	
研发投入	348,717,589.57	280,209,888.68	24.45%	
经营活动产生的现金流量净额	149,604,046.24	315,257,962.18	-52.55%	主要为本期购买支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-229,644,055.64	-144,587,357.58	58.83%	主要为本期购建资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-96,797,868.05	-950,083.53	10,088.35%	主要为本期分配股利支付的现金所致
现金及现金等价物净增加额	-154,516,135.88	167,280,709.39	-192.37%	主要为本期经营活动产生的现金流量净额减少所致
其他收益	17,517,465.58	12,427,877.07	40.95%	主要为本期结转的政府补助增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,207,977.13	-5,416,886.15	-59.24%	主要系本期确认对联营企业的亏损减少所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	306,007.77	-69,110.53	-542.78%	主要系本期资产处置收益增加所致
营业外支出	566,245.02	15,274.71	3,607.08%	主要为本期支付的营业外支出增加所致
其他综合收益	-1,586,015.54	-2,800,823.06	-43.37%	主要为本期外币报表折算损失所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,542,315,645.62	100%	3,137,320,263.82	100%	12.91%
分行业					
通信设备制造业	3,540,933,877.54	99.96%	3,136,029,258.40	99.96%	12.91%
其他业务收入	1,381,768.08	0.04%	1,291,005.42	0.04%	7.03%
分产品					
传输	1,862,655,712.67	52.58%	1,968,213,370.78	62.74%	-5.36%
数据与接入	1,663,695,313.31	46.97%	1,149,522,502.30	36.64%	44.73%
其他	14,582,851.56	0.41%	18,293,385.32	0.58%	-20.28%
其他业务收入	1,381,768.08	0.04%	1,291,005.42	0.04%	7.03%
分地区					
国内	2,368,220,522.41	66.86%	2,154,823,077.08	68.68%	9.90%
国外	1,174,095,123.21	33.14%	982,497,186.74	31.32%	19.50%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
通信设备制造业	3,540,933,877.54	2,721,057,491.47	23.15%	12.91%	16.94%	-2.65%
分产品						
传输	1,862,655,712.67	1,282,996,933.55	31.12%	-5.36%	-7.93%	1.92%
数据与接入	1,663,695,313.31	1,436,100,969.05	13.68%	44.73%	55.15%	-5.80%
分地区						
国内	2,368,220,522.41	1,853,376,337.17	21.74%	9.90%	15.25%	-3.63%
国外	1,174,095,123.21	868,186,702.06	26.05%	19.50%	20.68%	-0.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、主营业务变动说明

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

分产品数据与接入产品收入同比增长 44.73%，成本同比增长 55.15%，主要系全球市场对接入类、数据通信类细分产品的市场需求增加，但激烈的市场竞争使得产品盈利能力下降。

#### 五、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	-2,207,977.13	-0.68%	主要系本期确认对联营企业的投资亏损	是
资产减值	-91,715,032.24	-28.07%	主要系本期计提的存货减值准备	是
营业外收入	223,688.26	0.07%	主要系本期收到的营	否

			业外收入	
营业外支出	566,245.02	0.17%	主要系本期支付的营业外支出	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,875,384.98	-1.19%	主要系本期计提的应收款项坏账	是
资产处置收益（损失以“-”号填列）	306,007.77	0.09%	主要系本期处置资产的收益	否
其他收益	17,517,465.58	5.36%	主要系本期结转的政府补助	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,689,286,724.19	26.13%	2,852,902,860.07	30.10%	-3.97%	
应收账款	2,011,883,848.97	19.55%	1,599,394,238.38	16.87%	2.68%	
存货	2,586,330,888.12	25.13%	2,200,753,373.51	23.22%	1.91%	
长期股权投资	49,898,157.35	0.48%	52,369,829.00	0.55%	-0.07%	
固定资产	1,221,711,834.67	11.87%	1,201,727,898.07	12.68%	-0.81%	
在建工程	30,212,567.08	0.29%	23,096,269.00	0.24%	0.05%	主要系本期在建工程增加所致
使用权资产	70,840,661.77	0.69%	71,468,478.40	0.75%	-0.06%	
短期借款	27,590,191.12	0.27%			0.27%	主要系本期筹资增加所致
合同负债	187,182,822.74	1.82%	119,347,215.13	1.26%	0.56%	主要系本期预收货款增加所致
长期借款	514,158,989.64	5.00%	540,304,535.19	5.70%	-0.70%	
租赁负债	56,327,448.81	0.55%	55,679,865.08	0.59%	-0.04%	
预付款项	40,080,904.20	0.39%	22,017,957.28	0.23%	0.16%	主要系本期预付材料款增加所致
其他流动资产	46,682,049.01	0.45%	28,083,242.33	0.30%	0.15%	主要系本期留抵的税费增加所致
开发支出	31,027,889.53	0.30%	51,508,075.76	0.54%	-0.24%	主要系本期内部开发支出结转无形资产所致
应交税费	55,249,746.15	0.54%	35,521,079.64	0.37%	0.17%	主要系本期应交税费增加所致
其他流动负债	38,373,081.91	0.37%	64,777,614.85	0.68%	-0.31%	主要系本期未终止确认的应收票据减少所致
其他综合收益	-5,046,316.57	-0.05%	-3,021,956.68	-0.03%	-0.02%	主要系本期外币报表折算损失所致
少数股东权益	-27,714,445.06	-0.27%	-12,458,863.29	-0.13%	-0.14%	主要系本期非全资子公司亏损所致

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他应收款	7,321,849.59	境外子公司以应收研发退税款作为质押取得银行借款
使用权资产	7,648,346.41	子公司融资租入固定资产
合计	14,970,196.00	

## 七、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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

公司发展面临的风险主要包括宏观环境风险、行业内部风险以及公司自身风险。

**宏观环境风险：**全球局势、新冠疫情、货币政策、进出口政策方面都存在一定不确定性，给行业的发展带来整体性的影响。面对宏观环境的不确定性，公司将依照中央指出的“稳字当头、稳中求进”的总策略，规避大的风险、持续稳健增长。

**行业风险：**首先面临的是宏观政治环境带来的进出口政策的风险，对此公司将持续完善全球化制造平台，更好地为全球的客户的产品和服务。其次是行业在 2021 年出现的供应链紧缺风险在 2022 年可能会延续一段时间，对此公司将通过风险备货和持续扩大供应链伙伴关系等手段，减低公司的供应链风险，保障对客户的产品交付。

**公司自身风险：**包括企业经营的合规风险、知识产权风险等方面。公司将持续在企业风险管理和知识产权管理方面做好应对。坚决落实国资委要求，持续开展重大风险监测，建立并完善工作机制，落实《全面风险和内部控制管理办法》《重大经营风险事件报告工作制度》等制度要求，建立完整的合规体系，范围覆盖到子公司。结合业务布局，推进重点领域的合规体系建设及合规管控，持续强化责任追究体系建设。

除了以上风险，企业的经营可能还存在其它不可预料的风险，公司将持续保持对宏观环境和行业环境的敏锐洞察，及时采取有效的应对措施，最大程度化解风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.02%	2022 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 15 日	二〇二二年第一次临时股东大会决议公告【公告编号：(2022) 012】
2021 年年度股东大会	年度股东大会	46.11%	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 10 日	二〇二一年年度股东大会决议公告【公告编号：(2022) 042】

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）排污信息：公司废水排放污染物（pH、化学需氧量、五日生化需氧量、氟化物、氨氮、总磷、悬浮物、动植物油），全公司仅一个废水排放口，位于厂区西南角，各项指标检测均达标排放，未出现超标等情况。废气排放污染物（颗粒物、氟化物、氯化氢、挥发性有机物）及噪声，全公司共计 13 个排放口，分布在 A2、A3 和 B1 楼顶，各项指标浓度均达标排放，未出现超标等情况。

（二）防治污染设施的建设和运行情况：公司建设酸雾废气处理系统 5 套，合计风量为 45000m<sup>3</sup>/h，有机废气处理系统 6 套，合计风量为 73000<sup>3</sup>/h，其中两套有机废气处理设施已向主管部门申报设备暂时停用，排气筒编号为 DA003 和 DA004，其他废气设施运行正常；含氟废水处理系统及综合废水处理系统运行正常。

（三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：2022 年度公司《武汉光迅科技股份有限公司新增 X 射线检测系统核技术利用项目》辐射环境影响评价，获取环评批复，同时取得辐射安全许可证。2022 年公司同时开展《NLL 光源研发及产业化项目》环境影响评价，目前已获取环评批复。

（四）突发环境事件应急预案：为提高员工应对突发环境事故的能力，公司开展了应急演练，演练结果显示公司所制定的应急预案具备科学性、实用性和可操作性，能够有效避免突发环境事件造成环境污染。

（五）环境自行监测方案：公司每年委托有资质的第三方对废水、有组织废气、无组织废气排放，噪声等开展监测工作，严格执行各项因子监测频次，监测结果全部达标。

（六）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：2022 年上半年度，公司没有发生任何与环境或生态问题有关的处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

（一）高度重视，积极筹划：公司管理层对国家出台的“碳达峰”和“碳中和”战略高度重视，组织对公司相关人员进行专业的知识培训和政策解读，规划公司未来低碳运营模式下的经营发展战略。

（二）强化领导，明确目标：公司改组了“双碳”工作小组成员，强化了公司领导职责，拓展了“双碳”工作范围。工作小组由公司高管层担任组长，并将公司市场战略、营销管理、产品研发、制造交付、供应链管理等部门全方位地纳入到工作体系中，明确了各部门职责和目标，为公司的“双碳”工作落实和有效开展，奠定了基础。

（三）节能降耗，技术先行：公司组织了节能技改项目申报立项活动。经评审，批准实施《自由冷却系统替代空调中温机组运行》《“零气损”空压系统干燥机应用》《空调风柜系统变频运行改造》等节能技改项目。项目完成验收后，预计每年可节省电力能耗 167 万千瓦时，减排二氧化碳约 1380 吨。

（四）节能减排，低碳运营：公司积极推进低碳绿色交通工作，园区通勤班车和产品、半成品的运输工具，已实现了电动化；在年度电力交易中，公司采购绿电 800MWH，实现碳减排 572 吨；公司启动了园



区屋面光伏建设工作，建设装机容量 1.2MW 的光伏电站 1 座，预计年发电量为 110 万千瓦时，实现碳减排 786.5 吨。

（五）加强管理，培养习惯：公司利用各区域 LED 屏、企业微信、张贴宣传图画等多种形式，向员工推送节能主题宣传口号、节能知识和技能，培训员工节能意识，培养员工节能习惯。同时积极倡导员工在公共区域关注节水节电、使用纸张双面打印、电脑设置待机状态、包材回收再利用、绿色出行等良好的行为习惯。通过日常细节的培训，提升节能管理工作的效果。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

不适用。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；相关法律法规和规范性文件对股份限售有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件规定为准。若签署限售期安排与监管机构最新监管意见不符，则双方将对限售期安排进行相应调整。上述锁定期满后，该等股份的锁定将按中国证监会及深交所的规定执行。	2019 年 04 月 25 日	三年	在报告期内履行完毕。
承诺是否按时履行	是					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
管红雨诉武汉光迅科技股份有限公司证券投资纠纷案	21.95	否	1. 本案于 3 月 24 日线上开庭审理, 由上海嘉源律师事务所蔡晨程律师代理本案; 2. 已经向法院寄送答辩状、证据目录和补充证据和目录至法院; 3. 律师对原告补充证据拟定质证意见和部分代理词, 上述材料已经邮寄至法院, 案件目前等待法院出具判决书	暂无审理结果, 等待法院裁判	暂无执行信息		
靖春桃诉崔可汉及第三人武汉光迅科技股份有限公司、王翠娥、赵红武合伙纠纷案	0	否	本案由上海建纬(武汉)律师事务所吴忠安律师代理, 于 2022 年 3 月 29 日开展二审庭询谈话, 2022 年 6 月 23 日二审法院裁定撤销一审判决, 发回重审。	案件将发回一审法院重审, 本案将继续由上海建纬(武汉)律师事务所吴忠安律师代理, 等待法院一审重审的开庭信息	暂无执行信息		
武汉应用科技学院诉赵红武、靖春桃、王翠娥及第三人武汉光迅科技股份有限公司返还原物纠纷案	0	否	本案由上海建纬(武汉)律师事务所吴忠安律师代理, 于 2022 年 3 月 16 日在武汉中院二十七法庭进行二审, 2022 年 6 月 23 日二审法院裁定撤销一审判决, 发回重审。	案件将发回一审法院重审, 本案将继续由上海建纬(武汉)律师事务所吴忠安律师代理, 等待法院一审重审的开庭信息	暂无执行信息		
武汉光迅科技股份有限公司诉河南仕佳光子科技股份有限公司、周天红专利权权属纠纷案	0	否	1. 收到武汉中院判决书, 法院驳回我司诉求; 2. 一审判决生效后, 与被告达成和解, 与被告方签订专利共有协议, 本案件结束	法院未支持我方诉讼请求, 判决驳回我方全部诉讼请求, 一审后, 被告与我方协商和解, 签订专利共有协议, 约定案涉专利权为双方共有	一审败诉, 但通过和解约定专利共有, 无执行信息		
余婵诉武汉光迅科技股份有限公司劳动仲裁案	6.53	否	本案由北京中伦(武汉)律师事务所戴亦丰律师代理, 于 2022 年 7 月 6 日上午于光谷政务中心进行开庭审理, 2022 年 7 月 7 日武汉市劳动仲裁委出具仲裁裁决书。裁决第 1 项及第 2 项内容, 仲裁委存在笔误, 已交由律师草拟相应书面情况说明及证明材料, 寄送仲裁委	仲裁裁决: 1. 双方劳动合同于 2022 年 5 月 22 日解除; 2. 裁决公司向余婵支付女职工福利费 200 元; 3. 驳回申请人其他仲裁请求; 4. 驳回被申请人反请求(原因在于双方协商哺乳假集中休没有法律依据, 应属无效)。现裁决文书存在笔误, 已向仲裁委提交相关文书, 要求下发补正裁定	案件处于劳动起诉期, 仲裁结果尚未生效, 暂无执行信息		

<p>湖南伟佳招标采购有限公司保证金返还纠纷（7 月仲裁强制执行案）</p>	<p>10</p>	<p>否</p>	<p>长沙中院指定长沙市岳麓区法院进行执行。岳麓法院已立案。法院调查后认定伟佳目前没有可供执行的财产，故法院将终结本次执行程序。如后期我司发现伟佳有可供执行财产，可以向法院提交财产线索并申请恢复执行。目前法院暂未作出有关“终结本次执行程序”的文书。另法院告知，伟佳及其法定代表人均涉刑，目前均在逃（法院也不了解更进一步信息）</p>	<p>本案为执行案件</p>	<p>法院将终结本次执行程序。如后期我司发现伟佳有可供执行财产，可以向法院提交财产线索并申请恢复执行。目前法院暂未作出有关“终结本次执行程序”的文书</p>		
--	-----------	----------	--	----------------	--	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出 金额 (万元)	
大唐电信集团财务有限公司	同一实际控制人	50,000	0.42%-1.9%	49,052.49	472.16		49,524.65

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
使用权资产/厂房	56,528,642.57	12,336,733.69		44,191,908.88
使用权资产/设备	44,050,380.34	17,401,627.45		26,648,752.89
售后回租设备	19,044,028.85	19,044,028.85		
合计	119,623,051.76	48,782,389.99		70,840,661.77

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

随着业务量逐步缩减，基于战略整合考虑，公司在 2020 年年报中披露拟于 2021 年清算子公司光迅香港有限公司。在疫情影响下直至 2022 年 6 月 17 日才办完清算手续，光迅香港有限公司正式注销，不纳入合并报表范围。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,391,607	5.20%				-11,201,474	-11,201,474	25,190,133	3.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,730,633	0.82%				-5,730,633	-5,730,633		
3、其他内资持股	30,571,974	4.37%				-5,470,841	-5,470,841	25,101,133	3.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	30,571,974	4.37%				-5,470,841	-5,470,841	25,101,133	3.59%
4、外资持股	89,000	0.01%						89,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	89,000	0.01%						89,000	0.01%
二、无限售条件股份	663,017,311	94.80%				11,201,474	11,201,474	674,218,785	96.40%
1、人民币普通股	663,017,311	94.80%				11,201,474	11,201,474	674,218,785	96.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	699,408,918	100.00%						699,408,918	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

(1) 报告期内，公司对 2017 年限制性股票激励计划首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。2022 年 2 月 7 日，该部分解锁的股票上市流通。

(2) 报告期内，公司向特定对象非公开发行股票 5,730,633 股限制性股票解除限售并上市流通。



(3) 根据《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，公司在任董事、监事和高级管理人员所持股份按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；离职董事、监事和高级管理人员所持股份按有关规定予以锁定和解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，保荐机构出具了核查意见。

(2) 2022 年 4 月 25 日，公司向特定对象非公开发行股票的 5,730,633 股限制性股票解除限售并上市流通，保荐机构出具了专项核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述限制性股票解锁和非公开发行股票解除限售的相关股份过户或登记手续，均已于报告期内在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

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

本期限限制性股票解锁和非公开发行股票解除限售对最近一期的基本每股收益和稀释每股收益基本无影响，对最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为每股减少 0.07 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
烽火科技集团有限公司	5,730,633	5,730,633	0	0	参与非公开发行获得股票	2022 年 4 月 25 日
相关核心骨干人员	29,815,500.00	5,170,000	0	24,645,500.00	股权激励获得股票	2022 年 2 月 7 日
合计	35,546,133	10,900,633	0	24,645,500.00	--	--

## 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	76,602		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
烽火科技集团有限公司	国有法人	41.68%	291,478,944			291,478,944		
中天金投有限公司	境内非国有法人	3.72%	25,986,591			25,986,591		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.96%	6,692,637	-6,942,091		6,692,637		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	2,401,281	270,000		2,401,281		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.28%	1,948,778	-414,100		1,948,778		
福建省安芯投资管理有限责任公司—福建省安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.23%	1,606,901			1,606,901		
郭展冬	境内自然人	0.21%	1,500,000			1,500,000		
周继干	境内自然人	0.19%	1,310,000	-6,000		1,310,000		
张芳	境内自然人	0.19%	1,305,600	-2,0000		1,305,600		
周军强	境内自然人	0.18%	1,275,727			1,275,727		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
烽火科技集团有限公司	291,478,944.00	人民币普通股	291,478,944.00					
中天金投有限公司	25,986,591.00	人民币普通股	25,986,591.00					
香港中央结算有限公司	6,692,637.00	人民币普通股	6,692,637.00					
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	2,401,281.00	人民币普通股	2,401,281.00					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,948,778.00	人民币普通股	1,948,778.00					
福建省安芯投资管理有限责任公司—福建省安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,606,901.00	人民币普通股	1,606,901.00					
郭展冬	1,500,000.00	人民币普通股	1,500,000.00					
周继干	1,310,000.00	人民币普通股	1,310,000.00					
张芳	1,305,600.00	人民币普通股	1,305,600.00					
周军强	1,275,727.00	人民币普通股	1,275,727.00					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	郭展冬通过信用账户持有公司 1,500,000 股股份，张芳通过信用账户持有公司 1,305,600 股股份，周军强通过信用账户持有公司 1,275,727 股股份。

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
余少华	董事长	离任	85,500	0	21,375	64,125	0	0	0
吴海波	董事	现任	60,562	0	0	60,562	0	0	0
罗锋	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄宣泽	董事长/ 总经理	现任	306,200	0	0	306,200	191,000	0	191,000
金正旺	董事/ 副总经理	现任	320,250	0	0	320,250	199,000	0	199,000
符小东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢炎生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑春美	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖永平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冉明东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈建华	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
任明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高永东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华晓东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
干煜军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王可刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱丽媛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱晔	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛浩	副总经理 /董事会 秘书	现任	123,900	0	0	123,900	50,000	0	50,000
徐勇	副总经理	现任	306,200	0	0	306,200	191,000	0	191,000
吕向东	副总经理	现任	264,900	0	0	264,900	191,000	0	191,000
胡强高	副总经理	现任	306,200	0	0	306,200	191,000	0	191,000
向明	财务总监	现任	147,000	0	0	147,000	118,500	0	118,500
卜勤练	副总经理	现任	200,600	0	0	200,600	120,000	0	120,000
张军	副总经理	现任	200,100	0	0	200,100	120,000	0	120,000
合计	--	--	2,321,412	0	21,375	2,300,037	1,371,500	0	1,371,500

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉光迅科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,689,286,724.19	2,852,902,860.07
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	617,535,248.57	559,750,755.46
应收账款	2,011,883,848.97	1,599,394,238.38
应收款项融资		
预付款项	40,080,904.20	22,017,957.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,394,975.84	17,758,075.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,586,330,888.12	2,200,753,373.51
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	46,682,049.01	28,083,242.33
流动资产合计	8,013,194,638.90	7,280,660,502.08
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	49,898,157.35	52,369,829.00
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	1,221,711,834.67	1,201,727,898.07
在建工程	30,212,567.08	23,096,269.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	70,840,661.77	71,468,478.40
无形资产	333,732,899.53	266,007,739.83
开发支出	31,027,889.53	51,508,075.76
商誉	18,461,135.43	18,461,135.43
长期待摊费用	13,233,145.74	13,089,441.89
递延所得税资产	80,521,924.03	76,817,057.06
其他非流动资产	430,616,000.87	422,714,899.84
非流动资产合计	2,280,256,216.00	2,197,260,824.28
资产总计	10,293,450,854.90	9,477,921,326.36
流动负债：		
短期借款	27,590,191.12	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,132,802,426.03	970,325,346.37
应付账款	1,619,160,268.47	1,261,849,969.30
预收款项		
合同负债	187,182,822.74	119,347,215.13
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	91,573,347.99	71,257,519.44
应交税费	55,249,746.15	35,521,079.64
其他应付款	471,200,821.98	519,759,837.06
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	101,943,905.01	79,957,817.73
其他流动负债	38,373,081.91	64,777,614.85
流动负债合计	3,725,076,611.40	3,122,796,399.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	514,158,989.64	540,304,535.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,327,448.81	55,679,865.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,800,739.64	30,259,805.76
递延收益	177,244,042.64	199,808,717.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	781,531,220.73	826,052,923.67
负债合计	4,506,607,832.13	3,948,849,323.19
所有者权益：		
股本	699,408,918.00	699,408,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,617,370,673.72	2,583,967,730.63
减：库存股	343,111,590.00	392,485,090.00
其他综合收益	-5,046,316.57	-3,021,956.68
专项储备		
盈余公积	249,607,518.43	249,607,518.43
一般风险准备		
未分配利润	2,596,328,264.25	2,404,053,746.08
归属于母公司所有者权益合计	5,814,557,467.83	5,541,530,866.46
少数股东权益	-27,714,445.06	-12,458,863.29
所有者权益合计	5,786,843,022.77	5,529,072,003.17
负债和所有者权益总计	10,293,450,854.90	9,477,921,326.36

法定代表人：黄宣泽

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,809,175,342.65	1,798,932,555.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	506,761,128.56	423,938,153.63

应收账款	1,697,454,884.82	1,553,712,350.80
应收款项融资		
预付款项	56,565,928.12	24,618,737.72
其他应收款	75,734,439.40	67,165,818.11
其中：应收利息	499,349.00	
应收股利		
存货	2,485,078,279.26	2,151,877,703.74
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	24,773,717.09	0.00
流动资产合计	6,655,543,719.90	6,020,245,319.90
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	677,410,506.56	675,629,559.84
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	1,123,724,917.50	1,092,524,054.71
在建工程	20,099,139.92	11,933,504.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,213,037.70	33,633,834.36
无形资产	292,252,496.44	216,935,481.22
开发支出	31,027,889.53	51,508,075.76
商誉		
长期待摊费用	8,269,546.21	7,128,008.38
递延所得税资产	66,331,318.76	62,682,820.01
其他非流动资产	321,904,968.25	314,843,028.09
非流动资产合计	2,579,233,820.87	2,466,818,367.00
资产总计	9,234,777,540.77	8,487,063,686.90
流动负债：		
短期借款	9,334,075.25	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,057,568,045.88	1,012,624,772.08
应付账款	1,863,794,283.91	1,486,172,167.53
预收款项		
合同负债	190,947,412.92	117,518,524.81
应付职工薪酬	59,807,585.45	38,645,613.05

应交税费	44,899,175.97	28,706,569.95
其他应付款	499,858,777.19	530,605,911.77
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	81,598,834.22	56,039,443.40
其他流动负债	10,707,984.48	14,560,944.92
流动负债合计	3,818,516,175.27	3,284,873,947.51
非流动负债：		
长期借款	492,747,529.73	518,247,529.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,231,535.93	29,657,195.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,741,878.34	21,200,944.46
递延收益	175,192,442.64	197,654,317.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	727,913,386.64	766,759,987.21
负债合计	4,546,429,561.91	4,051,633,934.72
所有者权益：		
股本	699,408,918.00	699,408,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,784,309,509.73	2,750,906,566.65
减：库存股	343,111,590.00	392,485,090.00
其他综合收益	1,377,547.71	1,242,448.45
专项储备		
盈余公积	249,607,518.43	249,607,518.43
未分配利润	1,296,756,074.99	1,126,749,390.65
所有者权益合计	4,688,347,978.86	4,435,429,752.18
负债和所有者权益总计	9,234,777,540.77	8,487,063,686.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,542,315,645.62	3,137,320,263.82
其中：营业收入	3,542,315,645.62	3,137,320,263.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,135,269,893.21	2,747,796,966.96

其中：营业成本	2,721,563,039.23	2,327,483,076.20
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	10,866,703.04	13,258,413.25
销售费用	73,461,790.02	87,632,313.13
管理费用	65,377,585.02	61,450,937.43
研发费用	326,328,797.39	280,209,888.68
财务费用	-62,328,021.49	-22,237,661.73
其中：利息费用	6,310,309.68	402,912.62
利息收入	43,071,226.56	35,811,233.79
加：其他收益	17,517,465.58	12,427,877.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,207,977.13	-5,416,886.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,471,671.65	-5,416,886.15
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）	-3,875,384.98	-5,390,840.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-91,715,032.24	-81,843,033.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	306,007.77	-69,110.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	327,070,831.41	309,231,303.40
加：营业外收入	223,688.26	299,973.70
减：营业外支出	566,245.02	15,274.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	326,728,274.65	309,516,002.39
减：所得税费用	31,399,664.68	32,395,844.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	295,328,609.97	277,120,157.92
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	295,293,444.29	277,162,838.91
2. 终止经营净利润（净亏损以	35,165.68	-42,680.99

“—”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	311,022,536.09	292,654,780.25
2. 少数股东损益	-15,693,926.12	-15,534,622.33
六、其他综合收益的税后净额	-1,586,015.54	-2,800,823.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,024,359.89	-3,568,909.17
(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	-2,024,359.89	-3,568,909.17
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-263,694.52	0.00
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	-1,760,665.37	-3,568,909.17
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	438,344.35	768,086.11
七、综合收益总额	293,742,594.43	274,319,334.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	308,998,176.20	289,085,871.08
归属于少数股东的综合收益总额	-15,255,581.77	-14,766,536.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.46	0.43
(二) 稀释每股收益	0.47	0.44

法定代表人：黄宣泽

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,698,310,534.73	3,105,143,056.17
减：营业成本	2,968,498,528.48	2,418,047,976.05
税金及附加	8,684,815.85	10,365,485.20
销售费用	76,574,591.03	76,784,537.69
管理费用	38,144,027.17	36,232,593.05
研发费用	248,546,122.06	192,197,000.35
财务费用	-34,362,160.44	-11,399,999.92
其中：利息费用	5,584,463.68	830,475.80

利息收入	27,423,076.21	21,189,154.18
加：其他收益	17,195,459.23	10,667,307.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,328,137.03	-8,703,932.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,203,725.72	-8,703,932.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,479,748.68	-1,454,387.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-86,191,171.74	-79,215,570.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		167,773.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	317,421,012.36	304,376,653.87
加：营业外收入	202,109.79	102,845.22
减：营业外支出	205,516.00	3,109.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	317,417,606.15	304,476,389.36
减：所得税费用	28,662,903.89	35,554,188.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	288,754,702.26	268,922,201.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	288,754,702.26	268,922,201.21
（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	135,099.26	236,726.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	135,099.26	236,726.82
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	135,099.26	236,726.82
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	288,889,801.52	269,158,928.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,643,077,554.13	3,453,711,078.05
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	117,311,623.36	77,334,988.84
收到其他与经营活动有关的现金	55,669,049.53	69,432,332.27
经营活动现金流入小计	3,816,058,227.02	3,600,478,399.16
购买商品、接受劳务支付的现金	3,179,331,396.46	2,768,398,813.43
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	302,342,993.27	333,708,672.34
支付的各项税费	55,448,524.98	65,523,959.23
支付其他与经营活动有关的现金	129,331,266.07	117,588,991.98
经营活动现金流出小计	3,666,454,180.78	3,285,220,436.98
经营活动产生的现金流量净额	149,604,046.24	315,257,962.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,507.41	410,516.24
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		900,000,000.00
投资活动现金流入小计	113,507.41	900,410,516.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,757,563.05	144,997,873.82
投资支付的现金		
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	0.00	900,000,000.00
投资活动现金流出小计	229,757,563.05	1,044,997,873.82
投资活动产生的现金流量净额	-229,644,055.64	-144,587,357.58
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	27,590,191.12	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,100,000.00	10,900,000.00
筹资活动现金流入小计	36,690,191.12	10,900,000.00
偿还债务支付的现金	3,113,904.00	3,205,747.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,813,431.95	3,546,402.86
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	7,560,723.22	5,097,932.94
筹资活动现金流出小计	133,488,059.17	11,850,083.53
筹资活动产生的现金流量净额	-96,797,868.05	-950,083.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,321,741.57	-2,439,811.68
五、现金及现金等价物净增加额	-154,516,135.88	167,280,709.39
加：期初现金及现金等价物余额	2,843,802,860.07	2,468,274,526.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,689,286,724.19	2,635,555,236.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,784,723,111.83	3,309,564,468.80
收到的税费返还	66,041,716.07	33,670,261.81
收到其他与经营活动有关的现金	30,995,884.22	53,573,146.07
经营活动现金流入小计	3,881,760,712.12	3,396,807,876.68
购买商品、接受劳务支付的现金	3,168,641,968.97	2,856,792,910.29
支付给职工以及为职工支付的现金	216,681,017.07	249,597,606.62
支付的各项税费	47,892,325.22	60,099,363.38
支付其他与经营活动有关的现金	116,281,202.43	90,669,304.39
经营活动现金流出小计	3,549,496,513.69	3,257,159,184.68
经营活动产生的现金流量净额	332,264,198.43	139,648,692.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,738.00	404,736.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		900,000,000.00
投资活动现金流入小计	80,738.00	900,404,736.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,623,956.89	137,059,843.25
投资支付的现金		
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		900,000,000.00
投资活动现金流出小计	220,623,956.89	1,037,059,843.25
投资活动产生的现金流量净额	-220,543,218.89	-136,655,107.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,346,880.23	11,209,577.32
筹资活动现金流入小计	10,346,880.23	11,209,577.32
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	122,813,431.95	3,311,524.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,746,507.49	5,864,688.71
筹资活动现金流出小计	131,559,939.44	9,176,212.71
筹资活动产生的现金流量净额	-121,213,059.21	2,033,364.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,000,791.17	824,822.58
五、现金及现金等价物净增加额	10,508,711.50	5,851,771.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,789,832,555.90	1,569,750,030.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,800,341,267.40	1,575,601,802.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	699,408,918.00				2,583,967,730.63	392,485,090.00	-3,021,956.68		249,607,518.43		2,404,053,746.08		5,541,530,866.46	-12,458,863.29	5,529,072,003.17	
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	699,408,918.00				2,583,967,730.63	392,485,090.00	-3,021,956.68		249,607,518.43		2,404,053,746.08		5,541,530,866.46	-12,458,863.29	5,529,072,003.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,402,943.09	-49,373,500.00	-2,024,359.89				192,274,518.17		273,026,601.37	-15,255,581.77	257,771,019.60	
（一）综合收益总额							-2,024,359.89				311,022,536.09		308,998,176.09	-15,255,581.77	293,742,594.43	

						9					20	77	
(二) 所有者投入和减少资本				33,402,943.09	-49,373,500.00						82,776,443.09		82,776,443.09
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				33,402,943.09	-49,373,500.00						82,776,443.09		82,776,443.09
4. 其他													
(三) 利润分配									-118,748,017.92		-118,748,017.92		-118,748,017.92
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									-118,748,017.92		-118,748,017.92		-118,748,017.92
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	699,408,918.00			2,617,370,673.72	343,111,590.00	-5,046,316.5		249,607,518.43	2,596,328,264.2		5,814,557,46	-27,714,445.	5,786,843,022.77

							7				5	7.83	06	
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---	------	----	--

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年 期末余额	697,6 55,91 8.00				2,549 ,944, 053.7 5	437,31 4,840.0 0	6,209, 942.6 0		201,2 40,75 9.18		2,00 3,73 7,20 3.14		5,02 1,47 3,03 6.67	- 10,24 4,847. 54	5,01 1,22 8,18 9.13	
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	697,6 55,91 8.00				2,549 ,944, 053.7 5	437,31 4,840.0 0	6,209, 942.6 0		201,2 40,75 9.18		2,00 3,73 7,20 3.14		5,02 1,47 3,03 6.67	- 10,24 4,847. 54	5,01 1,22 8,18 9.13	
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	- 107,0 00.00				38,79 1,201 .07	- 67,538, 480.00	- 3,568, 909.1 7				174, 071, 464. 19		276, 725, 236. 09	- 14,76 6,536. 22	261, 958, 699. 87	
（一）综 合收益总 额							- 3,568, 909.1 7				292, 654, 780. 25		289, 085, 871. 08	- 14,76 6,536. 22	274, 319, 334. 86	
（二）所 有者投入 和减少资 本	- 107,0 00.00				38,79 1,201 .07	- 67,538, 480.00							106, 222, 681. 07		106, 222, 681. 07	
1. 所有者 投入的普 通股	- 107,0 00.00				68,72 2,525 .68								68,6 15,5 25.6 8		68,6 15,5 25.6 8	
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					- 34,85 5,179 .08	- 67,538, 480.00							32,6 83,3 00.9 2		32,6 83,3 00.9 2	

的金额														
4. 其他					4,923,854.47								4,923,854.47	4,923,854.47
(三) 利润分配										-118,583,316.06			-118,583,316.06	-118,583,316.06
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										-118,583,316.06			-118,583,316.06	-118,583,316.06
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	697,5				2,588,369,77	2,641,		201,2		2,17			5,29	- 5,27

期末余额	48,918.00				,735,254.82	6,360.00	033.43		40,759.18		7,808.667.33		8,198.272.76	25,011,383.76	3,186.889.00
------	-----------	--	--	--	-------------	----------	--------	--	-----------	--	--------------	--	--------------	---------------	--------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	699,408,918.00				2,750,906,566.65	392,485,090.00	1,242,448.45		249,607,518.43	1,126,749,390.65		4,435,429,752.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	699,408,918.00				2,750,906,566.65	392,485,090.00	1,242,448.45		249,607,518.43	1,126,749,390.65		4,435,429,752.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,402,943.08	49,373,500.00	135,099.26			170,006,684.34		252,918,226.68
（一）综合收益总额							135,099.26			288,754,702.26		288,889,801.52
（二）所有者投入和减少资本					33,402,943.08	49,373,500.00						82,776,443.08
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					33,402,943.08	49,373,500.00						82,776,443.08
4. 其他												
（三）利润分配										-118,748.01		-118,748.01

										7.92		7.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										- 118,748.01 7.92		- 118,748.01 7.92
（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、本期末余额	699,408,918.00				2,784,309,509.73	343,111,590.00	1,377,547.71	0.00	249,607,518.43	1,296,756,074.99		4,688,347,978.86

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	697,655,918.00				2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38		201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	697,655,918.00				2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38		201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,000.00				37,490,592.14	-67,538,480.00	236,726.82			150,338,885.15		255,497,684.11
（一）综合收益总额							236,726.82			268,922,201.21		269,158,928.03
（二）所有者投入和减少资本	-107,000.00				37,490,592.14	-67,538,480.00						104,922,072.14
1. 所有者投入的普通股	-107,000.00				51,506,087.10							51,399,087.10
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					-17,638,740.57	-67,538,480.00						49,899,739.43
4. 其他					3,623,245.61							3,623,245.61
（三）利润分配										-118,583,316.06		-118,583,316.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-118,583,316.06		-118,583,316.06
（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	697,548,918.00				2,732,875,332.14	369,776,360.00	1,696,219.20		201,240,759.18	960,370,758.62		4,223,955,627.14

### 三、公司基本情况

武汉光迅科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2004 年 10 月 27 日由武汉光迅科技有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 8 月 21 日在深圳证券交易所上市。取得统一社会信用代码 9142010072576928XD 的企业营业执照。截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 699,408,918 股。

公司前身是武汉光迅科技有限责任公司（以下简称“光迅有限公司”），2000 年 10 月 16 日信息产业部以信部清〔2000〕965 号文批准武汉邮电科学研究院（以下简称“邮科院”）将其下属从事光无源器件、掺铒光纤放大器、光仪表和集成光电子器件研究、生产、经营和技术服务的固体器件研究所改制为有限责任公司，2001 年 1 月 20 日邮科院与武汉邮电科学研究院工会（以下简称“邮科院工会”）签订了《出资协议书》，约定共同投资设立光迅有限公司，邮科院以固体器件研究所经评估后的净资产出资，作价 7,150.00 万元，占注册资本的 65%，邮科院工会以现金 3,850.00 万元出资，占注册资本的 35%，武汉众环会计师事务所武众会内〔2001〕005 号验资报告已对上述出资验证到位。

2003 年 6 月 6 日，光迅有限公司临时股东会决议同意邮科院工会将其所持有的 18%股权转让给江苏中天科技投资管理有限公司（以下简称“江苏中天”），将 4.8%的股权转让给美籍华人 Gong-En Gu 先生。

2003 年 10 月 11 日，光迅有限公司董事会同意邮科院工会将其所持 6.7%的股权转让给武汉现代通信电器厂（以下简称“现代通信”），将 5.5%的股权转让给深圳市长园盈佳投资有限公司（以下简称“长园盈佳”）此后，邮科院工会不再持有本公司的股份。

2004 年 1 月 9 日，光迅有限公司董事会确定以 2003 年 10 月 31 日为基准日，以公司的各方股东作为发起人，将光迅有限公司整体变更为武汉光迅科技股份有限公司。武汉众环会计师事务所所有



限责任公司以 2003 年 10 月 31 日为基准日对光迅有限公司进行了审计，并在 2004 年 1 月 30 日出具了武众会（2004）024 号审计报告，经审计后净资产为 12,000.00 万元。光迅有限公司按 1:1 的比例全部折为武汉光迅科技股份有限公司的股份，共计 12,000 万股（每股面值 1 元）。2004 年 4 月 19 日，武汉众环会计师事务所出具武众会（2004）400 号验资报告，确认各发起人投入武汉光迅科技股份有限公司（筹）出资已到位。

2004 年 8 月 20 日，光迅有限公司取得商务部商资批（2004）1231 号《关于同意武汉光迅科技有限责任公司变更为外资比例低于 25% 的外商投资股份有限公司的批复》。

2004 年 9 月 20 日，光迅有限公司取得国资委国资改革（2004）874 号《关于设立武汉光迅科技股份有限公司的批复》。2004 年 10 月 27 日，本公司办理了工商变更登记手续。

2006 年现代通信经 2006 年第一次临时股东大会通过，并经商务部商资批（2006）1982 号批复将持有的本公司 6.7% 股份，共计 804 万股转让给武汉科兴通信发展有限责任公司，2006 年 10 月完成工商变更登记手续。

2009 年 7 月 29 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）695 号文核准本公司首次发行人民币普通股股票 4,000 万股，股本面值人民币 1.00 元，发行价格 16.00 元/股。经深圳证券交易所同意（深证上（2009）67 号）本公司股票在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行股票共募集资金人民币 64,000.00 万元，扣除发行费用人民币 2,785.09 万元，募集资金净额为人民币 61,214.91 万元，其中增加股本人民币 4,000.00 万元，增加资本公积 57,214.91 万元。由武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字（2009）043 号验资报告予以鉴证。

2011 年 9 月 19 日，公司的控股股东武汉邮电科学研究院与其全资子公司烽火科技集团有限公司签订了《国有股权无偿划转协议书》，约定武汉邮电科学研究院将其所持本公司 74,000,000 股股份，无偿划转给烽火科技集团有限公司（以下简称“烽火科技”）持有。该股权划转的过户手续已于 2012 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2012 年 5 月 10 日，烽火科技召开 2012 年第一届董事会第一次会议，会议同意烽火科技以所持有的武汉电信器件有限公司（以下简称“电信器件”）100% 的股权认购本公司非公开发行的 A 股股份。同日，邮科院作出《关于武汉烽火科技有限公司以资产认购武汉光迅科技股份有限公司非公开发行的 A 股股份的决定》。

2012 年 9 月 1 日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于武汉光迅科技股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权（2012）740 号），批准了本次重组方案。2012 年 9 月 14 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》《关于公司向特定对象发行股份购买资产方案的议案》《关于审议〈武汉光迅科技股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》等，关联股东在本次股东大会上回避表决。

2012 年 12 月 14 日，中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1689 号《关于核准武汉光迅股份有限公司向武汉烽火科技有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司向烽火科技发行 23,351,189 股股份购买烽火科技持有电信器件 100% 股权及非公开发行不超过 2,869,166 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，变更后本公司的股本为 183,351,189 股、注册资本为人民币 183,351,189.00 元。2013 年 1 月 31 日，本公司向烽火科技购买资产发行的 23,351,189 股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，并于 2013 年 2 月 1 日在深圳证券交易所上市。该次发行股份导致股本增加人民币 23,351,189.00 元，变更后本公司股本为人民币 183,351,189.00 元、注册资本为人民币 183,351,189.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职汉 QJ（2012）T17 号验资报告予以鉴证。2013 年 9 月 4 日，本公司向中国长城资产管理公司等非公开发行对象发行股票 2,830,188 股股份，变更后本公司的股本为人民币 186,181,377.00 元，注册资本为人民币 186,181,377.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2013）514 号验资报告予以鉴证。2013 年 9 月 12 日，本公司发

行的 2,830,188 股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，并于 2013 年 9 月 26 日在深圳证券交易所上市。

2014 年 9 月 23 日，本公司向招商财富资产管理有限公司等非公开发行对象发行股票 17,317,207 股股份，变更后本公司的股本为人民币 203,498,584.00 元、注册资本为人民币 203,498,584.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2014）11332 号验资报告予以鉴证。

2015 年 1 月 8 日，本公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）6,391,000 股，募集资金合计 124,752,320.00 元，其中增加股本 6,391,000.00 元，资本公积 118,361,320.00 元，变更后本公司的股本为 209,889,584.00 元，注册资本为 209,889,584.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2015）861 号验资报告予以鉴证。

2016 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议决议，公司原股权激励对象刘智波等 10 人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计 161,000 股，回购价格为 19.52 元/股。本公司申请减少注册资本人民币 161,000.00 元，变更后本公司的股本为 209,728,584.00 元，注册资本为 209,728,584.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2016）10512 号验资报告予以鉴证。

2016 年 11 月 30 日，公司第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议决议，公司原限制性股票激励对象程占辉等 4 人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计 87,000 股，回购价格为 19.52 元/股。本公司申请减少注册资本人民币 87,000.00 元，变更后本公司的股本为 209,641,584.00 元，注册资本为 209,641,584.00 元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2016）17120 号验资报告予以鉴证。

2016 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议决议，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对 220 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 2,047,664 股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师相应出具了法律意见书。

2017 年 3 月 8 日，公司第五届董事会第五次会议和 2016 年度股东大会会议决议，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 209,641,584 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增 411,092,496.00 股。本次转增增加股本 411,092,496.00 元，变更后本公司的股本为 628,924,752.00 元，注册资本为 628,924,752.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2017）第 ZE10565 号验资报告审验。

2017 年 11 月 20 日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议决议，公司原激励对象张静博因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计 24,000 股，回购价格 6.5067 元/股。本次减资减少股本 24,000.00 元，变更后本公司的股本为 628,900,752.00 元，注册资本为 628,900,752.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2017）第 ZE10577 号验资报告审验。

2017 年 12 月 11 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《武汉光迅科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2017 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励计划的首次授予日为 2018 年 1 月 2 日，董事会同意向 521 名激励对象授予 1,740 万股限制性股票，授予价格 9.55 元/股。本次股票发行，共增加股本 17,400,000.00 元，变更后本公司的股本为 646,300,752.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2018）第 ZE10008 号验资报告审验。

2017 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于 2014 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对 219 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁

期解锁，可解锁的限制性股票数量为 6,131,000 股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师相应出具了法律意见书。

2018 年 5 月 29 日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向 9 名激励对象授予 136.2 万股限制性股票，授予价格为 9.38 元/股。本次股票发行，共增加股本 1,362,000.00 元，变更后本公司的股本为 647,662,752.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2018〕第 ZE10810 号验资报告审验。

2018 年 12 月 7 日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销 2014 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象丁明等 21 人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票将由公司回购并注销。其中，2014 年限制性股票激励计划部分，回购价格为 6.5067 元/股，回购数量共计 33.9 万；2017 年限制性股票激励计划部分，回购价格为 9.55 元/股，回购数量共计 80.7 万股。本次减资减少股本 1,146,000.00 元，变更后本公司的股本为 646,516,752.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2018〕第 ZE10906 号验资报告审验。

2018 年 11 月 30 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2017 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向 88 名激励对象授予 200 万股限制性股票，其中有 5 人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，公司董事会同意取消授予上述 5 人的激励对象资格，其合计持有的 13.8 万股限制性股票取消授予。本次股票发行，共增加股本 1,862,000.00 元，变更后的股本金额为 648,378,752.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 1 月 18 日出具了《武汉光迅科技股份有限公司验资报告》（I3SJ8）审验。

2018 年 9 月 10 日，发行人召开 2018 第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。截至 2019 年 4 月 9 日止，公司本次非公开发行 A 股股票为人民币普通股 28,653,166 股，每股发行价格为 28.40 元，募集资金总额为人民币 813,749,914.40 元，扣除各项发行费用为人民币 18,028,091.83 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 795,721,822.57 元。其中，新增股本为人民币 28,653,166.00 元，变更后的股本金额为 677,031,918.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 11 日出具信会师报字〔2019〕第 ZE10171 号验资报告审验。

2019 年 12 月 9 日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中的黄理功已身故，邓燕等 22 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 23 人已获授予但尚未解锁的 63.6 万股限制性股票由公司回购并注销，回购后本公司股本为 676,395,918.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 12 月 16 日出具信会师报字〔2019〕第 ZE10783 号验资报告审验。

2020 年 9 月 21 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意向 701 名激励对象授予 2,095.2 万股限制性股票，授予价格 14.22 元/股，本次股票发行，共增加股本 20,952,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,347,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 9 月 21 日出具天职业字〔2020〕36529 号验资报告审验。

2020 年 12 月 2 日，公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象 11 人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票将由公司回购并注销。其中，2017 年限制性股票激励

计划部分，回购数量共计 18.7 万；2019 年限制性股票激励计划部分，回购数量共计 0.9 万股。本次减资减少股本 196,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,151,918.00 元。

2020 年 12 月 17 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象暂缓授予限制性股票的议案》，董事会同意向 4 名激励对象授予 50.4 万股限制性股票，授予价格 14.22 元/股，本次股票发行，共增加股本 504,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,655,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 12 月 18 日出具天职业字（2020）41605 号验资报告审验。

2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划中的 3 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述 4 人已获授予但尚未解锁的 7.8 万股限制性股票将由公司回购并注销。2021 年 5 月 14 日，公司 2020 年年度股东大会通过了上述议案。本次减少股本 78,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,577,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 17 日出具天职业字（2021）29253 号验资报告审验。

2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中的 2 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 3 人已获授予但尚未解锁的 2.9 万股限制性股票将由公司回购并注销。2021 年 5 月 14 日，公司 2020 年年度股东大会通过了上述议案。本次减少股本 29,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,548,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 17 日出具天职业字（2021）29253 号验资报告审验。

2021 年 8 月 27 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向 198 名激励对象授予 230 万股限制性股票，其中有 2 人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，公司董事会同意取消授予上述 2 人的激励对象资格，其合计持有的 2.4 万股限制性股票取消授予。本次增加股本 2,276,000.00 元，变更后本公司的股本为 699,824,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 9 月 13 日出具天职业字（2021）39548 号验资报告审验。

2021 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划首次授予的激励对象 11 人因个人原因离职，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，其已获授予但尚未解锁的 24.6 万股限制性股票将由公司回购并注销；首次授予的激励对象中的 5 人 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求，其获授限制性股票中已确认第一期不可解锁部分为 2.9 万股，将由公司回购并注销。本次减少股本 275,000.00 元，变更后本公司的股本 699,549,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 12 月 16 日出具天职业字（2021）45878 号验资报告审验。

2021 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划中的 8 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 8 人已获授予但尚未解锁的 11.2 万股限制性股票将由公司回购并注销；首次授予的激励对象中的 5 人因 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求，其获授限制性股票中已确认第三期不可解锁部分为 2.9 万股，将由公司回购并注销。本次减少股本 141,000.00 元，变更后本公司的股本为 699,408,918.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 12 月 16 日出具天职业字（2021）45878 号验资报告审验。

公司法定代表人：黄宣泽；注册地址：武汉东湖新技术开发区流苏南路 1 号(自贸区武汉片区)；总部办公地址：武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路 1 号。

本公司所属行业为通信设备制造类。

本公司经批准的经营范围：信息科技领域光、电器件技术及产品的研制、生产、销售和相关技术服务；信息系统的工程设计、施工、系统集成；信息咨询服务；计算机软、硬件研制、开发、系统集成；网络及数据通信产品的开发、生产、销售；软件开发与技术服务；安全技术防范产品的生产、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为烽火科技集团有限公司，本公司的实际控制人为中国信息通信科技集团有限公司。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉电信器件有限公司
武汉光迅电子有限公司
武汉光迅信息技术有限公司
光迅美国有限公司
光迅欧洲有限责任公司
光迅丹麦有限公司
大连藏龙光电子科技有限公司
ALMAE TECHNOLOGIES

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对具体交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”中的各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

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；

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。



除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

对于租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 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。

## 12、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （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，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的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。

## 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	35	3%	2.77%
机器设备	年限平均法	7	3%	13.86%
电子设备	年限平均法	7	3%	13.86%
办公设备	年限平均法	7	3%	13.86%
运输工具	年限平均法	7	3%	13.86%

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 18、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资

产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 19、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。

(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	年限平均法	土地出让合同
软件	5	年限平均法	购买合同、协议预计可使用年限
专利权使用权	5	年限平均法	预计可使用年限
非专利技术	5	年限平均法	预计可使用年限

#### 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

无法预见无形资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- (2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末，对无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

截至资产负债表日，本公司没有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

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准



公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足了下列条件的予以资本化并确认为无形资产，即：

①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目是经过公司授权审批立项项目，即根据公司《研发管理》制度的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤归属于无形资产开发阶段的支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等均能够单独、准确核算。不满足前述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、合同负债

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1、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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、设定受益计划

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

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

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

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

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。详见本附注“七、22、应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 1、当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 26、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每

个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 27、收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- (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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(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) 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体原则

内销产品收入确认需满足以下条件：对于国内客户，公司按合同或订单要求发货，经客户签收或确认销售实现后确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：根据合同约定贸易条款，在报关且相关单据齐全的情况下确认收入。

## 28、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或非货币性资产，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。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 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：

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。

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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人：

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，按照本附注“五、18、使用权资产”、“五、24、租赁负债”的政策进行会计处理。

对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人：

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人：

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，按照本附注“五、18、使用权资产”、“五、24、租赁负债”的政策进行会计处理。

对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司作为出租人：

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 售后租回交易：

公司按照本附注“五、27、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

## 31、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
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），本解释中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。	经公司董事会审议通过	

### 1、执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

#### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定无影响。

#### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定无影响。

### 2、执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 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	6%，9%，13%
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	见说明
教育税附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育税附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉光迅科技股份有限公司	15%
武汉电信器件有限公司	15%
武汉光迅电子技术有限公司	25%
武汉光迅信息技术有限公司	15%
大连藏龙光电子科技有限公司	15%
光迅丹麦有限公司	22%
光迅欧洲有限责任公司	32%
光迅美国有限公司	联邦税率 21%，州税率 8.84%，若当年亏损，则只需缴纳州税 800 美元
ALMAE TECHNOLOGIES	利润总额 50 万欧元及以下适用税率为 28%，超过部分适用税率为 31%

## 2、税收优惠

本公司出口商品主要为光纤放大器、波分复用器、光有源及无源器件等产品，根据《财政部、税务总局关于调整出口货物退税率的通知》（财税〔2003〕222号文）、《财政部、国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税〔2007〕90号文）及《国家税务总局关于下发20090201A版出口商品退税率文库的通知》（国税函〔2009〕56号文），这些产品属于国家一直鼓励出口的“光通讯设备”类产品，享受国家出口退税政策。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，本公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2020年12月1日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202042002936，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，武汉电信器件有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2020年12月1日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202042001954，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

武汉光迅信息技术有限公司属软件企业，根据财税〔2011〕100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对武汉光迅信息技术有限公司软件产品增值税实际税负超过3%部分实行先征后退政策。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，武汉光迅信息技术有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2019年11月28日认定为高新技术企业，证书编号为：GR201942002158，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，大连藏龙光电子科技有限公司经大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局于2018年8月13日认定为高新技术企业，证书编号为：GR201821200017，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，大连藏龙光电子科技有限公司经大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局于2021年10月22日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202121200703，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,689,286,724.19	2,843,802,860.07
其他货币资金		9,100,000.00
合计	2,689,286,724.19	2,852,902,860.07
其中：存放在境外的款项总额	26,487,450.48	31,158,830.71

### 2、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	130,392,090.80	149,070,714.18
商业承兑票据	488,747,887.25	411,698,938.41
减：商业承兑汇票减值准备	-1,604,729.48	-1,018,897.13
合计	617,535,248.57	559,750,755.46

按组合计提坏账准备：1,604,729.48 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一	488,747,887.25	1,604,729.48	0.33%
组合二	130,392,090.80		
合计	619,139,978.05	1,604,729.48	0.26%

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) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	381,761,541.32	31,598,560.89
商业承兑票据		23,483,531.24
合计	381,761,541.32	55,082,092.13

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,460,584.88	0.17%	3,460,584.88	100.00%		3,318,168.03	0.20%	3,318,168.03	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,460,584.88	0.17%	3,460,584.88	100.00%		3,318,168.03	0.20%	3,318,168.03	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,053,760,130.89	99.83%	41,876,281.92	2.04%	2,011,883,848.97	1,639,516,864.02	99.80%	40,122,625.64	2.45%	1,599,394,238.38
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,053,760,130.89	99.83%	41,876,281.92	2.04%	2,011,883,848.97	1,639,516,864.02	99.80%	40,122,625.64	2.45%	1,599,394,238.38
合计	2,057,220,715.77	100.00%	45,336,866.80		2,011,883,848.97	1,642,835,032.05	100.00%	43,440,793.67		1,599,394,238.38

按单项计提坏账准备：3,460,584.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,617,647.00	1,617,647.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 B	367,677.33	367,677.33	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 C	331,945.84	331,945.84	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 D	279,395.58	279,395.58	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 E	33,900.40	33,900.40	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 F	15,200.00	15,200.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 G	1,710.00	1,710.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 H	17,020.10	17,020.10	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 I	34,496.60	34,496.60	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 J	10,093.95	10,093.95	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 K	3,382.55	3,382.55	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 L	18,540.24	18,540.24	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 M	19,892.59	19,892.59	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 N	412,253.19	412,253.19	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 O	959.52	959.52	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 P	2,800.00	2,800.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回

客户 Q	70,600.00	70,600.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 R	82,566.00	82,566.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 S	7,046.30	7,046.30	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 T	53,457.69	53,457.69	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 U	80,000.00	80,000.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
合计	3,460,584.88	3,460,584.88		

按组合计提坏账准备: 41,876,281.92

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,946,356,332.06	41,876,281.92	2.15%
关联方组合	107,403,798.83		
合计	2,053,760,130.89	41,876,281.92	2.04%

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)	1,941,168,515.72
1 至 2 年	64,420,271.34
2 至 3 年	13,483,173.67
3 年以上	38,148,755.04
3 至 4 年	9,311,616.08
4 至 5 年	11,449,267.36
5 年以上	17,387,871.60
合计	2,057,220,715.77

## (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	
应收账款	43,440,793.67	1,896,073.13				45,336,866.80
合计	43,440,793.67	1,896,073.13				45,336,866.80

## (3) 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
客户一	530,669,096.29	25.80%	3,173,487.20
客户二	157,558,899.38	7.66%	315,117.80
客户三	118,671,120.37	5.77%	237,342.24

客户四	114,441,687.58	5.56%	915,533.50
客户五	96,264,467.15	4.68%	770,115.74
合计	1,017,605,270.77	49.47%	5,411,596.48

#### 4、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	35,835,277.71	89.41%	19,361,085.75	87.93%
1 至 2 年	3,919,030.49	9.78%	2,656,871.53	12.07%
2 至 3 年	326,596.00	0.81%		
合计	40,080,904.20	100%	22,017,957.28	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	19,169,694.72	47.83%
供应商 2	1,845,585.00	4.60%
供应商 3	1,370,119.23	3.42%
供应商 4	1,335,950.00	3.33%
供应商 5	1,151,121.40	2.87%
合计	24,872,470.35	62.05%

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,394,975.84	17,758,075.05
合计	21,394,975.84	17,758,075.05

##### (1) 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
其他应收款项	21,394,975.84	17,758,075.05
合计	21,394,975.84	17,758,075.05

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	78,720.81	710,478.86	7,631,033.78	8,420,233.45
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	26,046.68	615,032.26	752,400.56	1,393,479.50
2022 年 6 月 30 日余额	104,767.49	1,325,511.12	8,383,434.34	9,813,712.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	8,815,348.61
1 至 2 年	9,715,610.16
2 至 3 年	987,980.65
3 年以上	11,689,749.37
3 至 4 年	831,508.77
4 至 5 年	4,214,325.23
5 年以上	6,643,915.37
合计	31,208,688.79

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,420,233.45	1,393,479.50				9,813,712.95
合计	8,420,233.45	1,393,479.50				9,813,712.95

## 4) 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
Bureau d'impôt	研发退税款	7,321,849.59	1-4 年	23.46%	
100077	预付货款	2,689,350.30	3-4 年	8.62%	537,870.06

75000001	保证金	1,698,495.42	0-3 年	5.44%	66,734.58
70200677	预付货款	898,657.75	5 年以上	2.88%	898,657.75
101838	预付货款	721,400.02	3-4 年	2.31%	144,280.00
合计		13,329,753.08		42.71%	1,647,542.39

## 5) 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
Bureau d'impôt	研发退税款	7,321,849.59	1-4 年	2025 年之前

## 6、存货

### (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	862,151,123.46	107,783,274.68	754,367,848.78	517,261,831.11	67,760,923.20	449,500,907.91
在产品	905,287,156.45	78,032,360.15	827,254,796.30	765,620,709.45	69,214,667.22	696,406,042.23
库存商品	1,127,558,183.75	122,849,940.71	1,004,708,243.04	1,182,131,235.78	127,284,812.41	1,054,846,423.37
合计	2,894,996,463.66	308,665,575.54	2,586,330,888.12	2,465,013,776.34	264,260,402.83	2,200,753,373.51

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	67,760,923.20	60,452,029.13		20,429,677.65		107,783,274.68
在产品	69,214,667.22	20,882,072.78		12,064,379.85		78,032,360.15
库存商品	127,284,812.41	10,380,930.33		14,815,802.03		122,849,940.71
合计	264,260,402.83	91,715,032.24		47,309,859.53		308,665,575.54

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	37,962,329.08	16,669,053.37
预缴企业所得税	8,719,719.93	11,414,188.96
合计	46,682,049.01	28,083,242.33

## 8、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											
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	44,623,530.02			- 2,144,659.21						42,478,870.81	
山东国迅量子芯科技有限公司	7,746,298.98			- 327,012.44						7,419,286.54	
小计	52,369,829.00			- 2,471,671.65						49,898,157.35	
合计	52,369,829.00			- 2,471,671.65						49,898,157.35	

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,221,711,483.64	1,201,722,188.65
固定资产清理	351.03	5,709.42
合计	1,221,711,834.67	1,201,727,898.07

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	555,678,617.88	863,154,355.96	8,139,209.43	952,243,056.70	18,007,138.90	2,397,222,378.87
2. 本期增加金额	1,534,449.07	70,945,786.71		53,430,724.24	489,469.03	126,400,429.05
（1）购置	1,534,449.07	58,999,188.26		53,430,724.24	489,469.03	114,453,830.60
（2）在建工程转入		11,946,598.45				11,946,598.45
（3）企业合并增加						
-其他						
3. 本期减少金额		11,858,942.55	288,087.45	11,742,060.04	585,761.09	24,474,851.13



(1) 处置或报废		6,744,844.56	288,087.45	11,742,060.04		18,774,992.05
(2) 汇率变动		5,114,097.99			585,761.09	5,699,859.08
4. 期末余额	557,213,066.95	922,241,200.12	7,851,121.98	993,931,720.90	17,910,846.84	2,499,147,956.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	130,717,945.17	427,012,748.66	7,535,967.24	604,646,694.79	13,535,684.11	1,183,449,039.97
2. 本期增加金额	7,360,823.36	50,887,213.54	61,559.52	45,629,846.34	363,433.83	104,302,876.59
(1) 计提	7,360,823.36	50,887,213.54	61,559.52	44,916,287.47	363,433.83	103,589,317.72
(2) 其他增加				713,558.87		713,558.87
3. 本期减少金额		10,146,953.42	279,444.83	11,342,229.95	566,802.71	22,335,430.91
(1) 处置或报废		5,965,199.04	279,444.83	11,342,229.95		17,586,873.82
(2) 汇率变动		4,181,754.38			566,802.71	4,748,557.09
4. 期末余额	138,078,768.53	467,753,008.78	7,318,081.93	638,934,311.18	13,332,315.23	1,265,416,485.65
三、减值准备						
1. 期初余额		5,329,771.20		6,588,973.89	132,405.16	12,051,150.25
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额		18,476.21		12,686.54		31,162.75
(1) 处置或报废		18,476.21		12,686.54		31,162.75
(2) 转入使用权资产						
4. 期末余额		5,311,294.99		6,576,287.35	132,405.16	12,019,987.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	419,134,298.42	449,176,896.35	533,040.05	348,421,122.37	4,446,126.45	1,221,711,483.64
2. 期初账面价值	424,960,672.71	430,811,836.10	603,242.19	341,007,388.02	4,339,049.63	1,201,722,188.65

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,249,192.71

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	351.03	5,709.42
合计	351.03	5,709.42

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,212,567.08	23,096,269.00
合计	30,212,567.08	23,096,269.00

### (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
生产线改造升级	8,767,187.59		8,767,187.59	3,389,214.81		3,389,214.81
在安装设备	21,445,379.49		21,445,379.49	19,707,054.19		19,707,054.19
合计	30,212,567.08		30,212,567.08	23,096,269.00		23,096,269.00

### (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
生产线改造升级	11,950,000.00	3,389,214.81	1,206,862.78			4,596,077.59	38.46%	38.46%				自有资金
在安装设备	60,000,000.00	19,707,054.19	17,983,538.23	11,946,598.45	127,504.48	25,616,489.49	82.73%	82.73%				自有资金
合计	71,950,000.00	23,096,269.00	19,190,401.01	11,946,598.45	127,504.48	30,212,567.08						

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	55,767,479.57	37,189,946.98	92,957,426.55
2. 本期增加金额	761,163.00	6,860,433.36	7,621,596.36
(1) 新增租赁	761,163.00	6,860,433.36	7,621,596.36

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	56,528,642.57	44,050,380.34	100,579,022.91
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,897,915.08	13,591,033.07	21,488,948.15
2. 本期增加金额	4,438,818.61	3,810,594.38	8,249,412.99
(1) 计提	4,438,818.61	3,810,594.38	8,249,412.99
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,336,733.69	17,401,627.45	29,738,361.14
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	44,191,908.88	26,648,752.89	70,840,661.77
2. 期初账面价值	47,869,564.49	23,598,913.91	71,468,478.40

## 12、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	32,107,670.06	345,403,339.40	2,707,564.75	71,843,680.37	452,062,254.58
2. 本期增加金额	77,377,648.11	22,388,792.18		4,223,339.85	103,989,780.14
(1) 购置	77,377,648.11			4,223,339.85	81,600,987.96
(2) 内部研发		22,388,792.18			22,388,792.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				7,260.16	7,260.16
(1) 处置					
(2) 汇率变动				7,260.16	7,260.16
4. 期末余额	109,485,318.17	367,792,131.58	2,707,564.75	76,059,760.06	556,044,774.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,547,954.99	126,863,777.94	2,707,564.75	47,081,172.70	185,200,470.38
2. 本期增加金额	707,655.30	31,610,948.87		3,944,270.77	36,262,874.94
(1) 计提	707,655.30	31,610,948.87		3,944,270.77	36,262,874.94
(2) 其他					
3. 本期减少金额				5,514.66	5,514.66

(1) 处置					
(2) 汇率变动				5,514.66	5,514.66
4. 期末余额	9,255,610.29	158,474,726.81	2,707,564.75	51,019,928.81	221,457,830.66
三、减值准备					
1. 期初余额				854,044.37	854,044.37
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额				854,044.37	854,044.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	100,229,707.88	209,317,404.77		24,185,786.88	333,732,899.53
2. 期初账面价值	23,559,715.07	218,539,561.46		23,908,463.30	266,007,739.83

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 62.03%

### 13、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
项目	期初余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
开发支出	51,508,075.76	328,237,403.34		22,388,792.18	326,328,797.39	31,027,889.53
合计	51,508,075.76	328,237,403.34		22,388,792.18	326,328,797.39	31,027,889.53

其他说明

研发项目立项时，公司管理层判断其满足附注五、19、(2) 开发阶段支出资本化的具体条件，则将项目相关支出予以资本化。

### 14、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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的	其他	处置	其他	期末余额
光迅丹麦有限公司	6,558,903.83					6,558,903.83
ALMAE TECHNOLOGIES	32,032,365.70					32,032,365.70
合计	38,591,269.53					38,591,269.53

## (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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提	其他	处置	其他	期末余额
ALMAE TECHNOLOGIES	20,130,134.10					20,130,134.10
合计	20,130,134.10					20,130,134.10

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修	7,668,793.96		968,911.46		6,699,882.50
改造安装工程	1,109,692.08		532,876.32		576,815.76
固定资产改良支出	3,566,849.78	2,887,822.99	1,029,002.74		5,425,670.03
其他	744,106.07		213,328.62		530,777.45
合计	13,089,441.89	2,887,822.99	2,744,119.14		13,233,145.74

## 16、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	373,198,254.21	55,983,655.57	326,024,359.67	48,906,955.60
内部交易未实现利润	39,172,540.93	5,875,881.14	40,230,758.93	6,034,613.84
可抵扣亏损	689,725.86	151,739.69	689,725.86	151,739.69
预计负债	24,741,878.34	3,711,281.75	21,200,944.46	3,180,141.67
股权激励成本摊销	98,662,439.25	14,799,365.88	123,624,041.72	18,543,606.26
合计	536,464,838.59	80,521,924.03	511,769,830.64	76,817,057.06

## (2) 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	14,155,523.74	13,080,023.33
可抵扣亏损	20,693,096.10	13,630,152.88
合计	34,848,619.84	26,710,176.21

## (3) 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
2025 年	17,003,591.82	13,630,152.88	
2026 年	3,689,504.28		
合计	20,693,096.10	13,630,152.88	

## 17、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
预付设备款	87,682,600.95		87,682,600.95	79,382,955.40		79,382,955.40
可转让大额存单	342,933,399.92		342,933,399.92	343,331,944.44		343,331,944.44
合计	430,616,000.87		430,616,000.87	422,714,899.84		422,714,899.84

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,590,191.12	
合计	27,590,191.12	

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,047,411,403.39	883,518,341.04
银行承兑汇票	85,391,022.64	86,807,005.33
合计	1,132,802,426.03	970,325,346.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,578,050,137.21	1,222,697,463.34
工程款	7,676,763.15	7,311,203.00
设备款	33,433,368.11	31,841,302.96
合计	1,619,160,268.47	1,261,849,969.30

## (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
供应商一	10,742,973.06	尚未结算
合计	10,742,973.06	

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	187,182,822.74	119,347,215.13
合计	187,182,822.74	119,347,215.13

## 22、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	55,955,976.70	309,287,281.56	289,772,469.12	75,470,789.14
二、离职后福利-设定提存计划	15,301,542.74	32,848,458.24	32,047,442.13	16,102,558.85
三、辞退福利		399,277.94	399,277.94	
合计	71,257,519.44	342,535,017.74	322,219,189.19	91,573,347.99

## (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	34,912,426.79	245,015,708.42	225,115,378.16	54,812,757.05
2、职工福利费		27,704,675.87	27,704,675.87	
3、社会保险费	108,235.89	14,877,799.74	14,923,058.20	62,977.43
其中：医疗保险费	80,471.07	14,288,093.87	14,325,366.03	43,198.91
工伤保险费	3,034.90	553,865.32	556,260.80	639.42
生育保险费	24,729.92	35,840.55	41,431.37	19,139.10
4、住房公积金	188,997.40	15,244,497.92	15,237,996.32	195,499.00
5、工会经费和职工教育经费	17,149,443.75	6,444,599.61	6,791,360.57	16,802,682.79
6、短期带薪缺勤	3,596,872.87	0.00	0.00	3,596,872.87
合计	55,955,976.70	309,287,281.56	289,772,469.12	75,470,789.14

## (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	14,258,888.70	28,472,052.20	27,668,858.38	15,062,082.52
2、失业保险费	642,286.17	1,011,010.24	1,013,187.95	640,108.46
3、企业年金缴费	400,367.87	3,365,395.80	3,365,395.80	400,367.87
合计	15,301,542.74	32,848,458.24	32,047,442.13	16,102,558.85

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,485,273.25	1,392,960.56
企业所得税	40,048,032.18	24,593,458.92
个人所得税	10,585,467.25	2,295,158.03
城市维护建设税	670,791.93	3,635,436.57
房产税	974,896.20	974,896.20
土地使用税	84,195.57	110,476.28
教育费附加	252,767.96	1,523,329.95
地方教育费附加	147,382.18	994,423.50
环境保护税	939.63	939.63
合计	55,249,746.15	35,521,079.64

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	471,200,821.98	519,759,837.06
合计	471,200,821.98	519,759,837.06

### (1) 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
限制性股票回购义务	343,111,590.00	392,485,090.00
职工餐费	2,199,502.60	2,922,555.51
押金、保证金	2,966,311.07	4,871,617.57
通勤车费	2,203,812.00	2,155,640.00
其他	120,719,606.31	117,324,933.98
合计	471,200,821.98	519,759,837.06

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	86,910,200.55	62,239,138.02
一年内到期的长期应付款		2,450,900.89



一年内到期的租赁负债	15,033,704.46	15,267,778.82
合计	101,943,905.01	79,957,817.73

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,881,180.90	14,142,062.48
未终止确认应收票据	27,491,901.01	50,635,552.37
合计	38,373,081.91	64,777,614.85

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,411,459.91	22,057,005.46
信用借款	492,500,000.00	518,000,000.00
长期借款利息	247,529.73	247,529.73
合计	514,158,989.64	540,304,535.19

长期借款分类的说明：

截止 2022 年 06 月 30 日，ALMAE TECHNOLOGIES 以应收研发退税款为质押，取得法国巴黎银行长期借款 4,611,845.85 欧元，折合人民币 32,321,660.46 元，其中 1 年内到期部分 10,910,200.55 元重分类至一年内到期的非流动负债。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	56,327,448.81	55,679,865.08
合计	56,327,448.81	55,679,865.08

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	33,800,739.64	30,259,805.76	预计产品质量保证金
合计	33,800,739.64	30,259,805.76	

## 30、递延收益

单位：元

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

政府补助	199,808,717.64	4,851,000.00	27,415,675.00	177,244,042.64	政府补助
合计	199,808,717.64	4,851,000.00	27,415,675.00	177,244,042.64	

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
政府补助	199,808,717.64	4,851,000.00		16,870,875.00		10,544,800.00	177,244,042.64	与收益相 关

### 31、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	699,408,918.00						699,408,918.00

其他说明：

1、有限售条件股份合计 25,374,862.00 股，其中：股权激励限制性股票 24,645,500 股、高管限售股份 729,362 股。

2、2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。新增无限售条件流通股份 5,170,000.00 元，减少有限售条件股份 5,170,000.00 元。

3、武汉光迅科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉光迅科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2019】26 号）核准，于 2019 年 4 月 9 日向包括控股股东在内的 7 名投资者以 28.40 元/股的发行价格非公开发行人民币普通股 28,653,166 股（以下简称“本次非公开发行”）。本次解除限售股份的数量为 5,730,633 股。

### 32、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）	2,446,504,547.34	60,851,014.34		2,507,355,561.68
其他资本公积	137,463,183.29	33,402,943.09	60,851,014.34	110,015,112.04
合计	2,583,967,730.63	94,253,957.43	60,851,014.34	2,617,370,673.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年摊销股权激励成本，增加资本公积-其他资本公积 33,402,943.09 元。

2、2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。账面确认的股权激励成本 60,851,014.34 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

## 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	392,485,090.00		49,373,500.00	343,111,590.00
合计	392,485,090.00		49,373,500.00	343,111,590.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系 2017 年限制性股票激励计划解锁条件成就，解锁限制性股票 5,170,000 股，减少限制性股票回购义务 49,373,500.00 元。

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,021,956.68	-2,024,359.89				- 2,024,359.89	438,344.35	- 5,046,316.57
外币财务报表折算差额	-3,021,956.68	-2,024,359.89				- 2,024,359.89	438,344.35	- 5,046,316.57
其他综合收益合计	-3,021,956.68	-2,024,359.89				- 2,024,359.89	438,344.35	- 5,046,316.57

## 35、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	249,607,518.43			249,607,518.43
合计	249,607,518.43			249,607,518.43

## 36、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	2,404,053,746.08	2,003,737,203.14
调整后期初未分配利润	2,404,053,746.08	2,003,737,203.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,022,536.09	567,266,618.25
减：提取法定盈余公积		48,366,759.25
应付普通股股利	118,748,017.92	118,583,316.06
期末未分配利润	2,596,328,264.25	2,404,053,746.08

## 37、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	3,540,933,877.54	2,721,057,491.47	3,136,029,258.40	2,326,859,160.12
其他业务	1,381,768.08	505,547.76	1,291,005.42	623,916.08
合计	3,542,315,645.62	2,721,563,039.23	3,137,320,263.82	2,327,483,076.20

## 38、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	3,344,241.11	4,517,051.92
教育费附加	1,433,246.20	1,935,879.41
房产税	1,949,792.40	1,868,056.55
车船使用税	9,960.00	7,260.00
印花税	2,549,688.61	3,311,420.10
地方教育附加	955,497.45	1,269,456.45
土地使用税	50,102.82	220,952.58
其他	574,174.45	128,336.24
合计	10,866,703.04	13,258,413.25

## 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,582,240.77	40,226,749.12
市场推广费	25,733,820.32	33,097,528.27
差旅、办公及通信费	7,001,670.28	6,088,947.92
广告宣传费	1,577,009.81	737,933.30
其他	6,567,048.84	7,481,154.52
合计	73,461,790.02	87,632,313.13

## 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,502,164.59	38,537,250.53
折旧及摊销	9,323,080.86	8,842,969.35
差旅、办公及通信费	4,454,762.92	1,725,727.40
修理费	3,133,839.45	3,420,094.03
其他	9,963,737.20	8,924,896.12
合计	65,377,585.02	61,450,937.43

## 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,602,522.41	143,784,170.99
物料消耗	81,126,117.53	34,732,949.12
折旧及摊销	78,636,883.91	66,223,870.15
差旅、办公及通信费	6,141,530.80	5,822,716.19
委托研发费用	1,469,796.00	7,457,773.17
其他	22,351,946.74	22,188,409.06
合计	326,328,797.39	280,209,888.68

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,310,309.68	402,912.62
减：利息收入	43,071,226.56	35,811,233.79
汇兑损益	-27,666,941.01	10,646,000.80
其他	2,099,836.40	2,524,658.64
合计	-62,328,021.49	-22,237,661.73

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,064,177.67	11,800,663.68
代扣个人所得税手续费	453,287.91	627,213.39

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,471,671.65	-5,416,886.15
成本法核算的长期股权投资收益	263,694.52	
合计	-2,207,977.13	-5,416,886.15

#### 45、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	-1,393,479.50	-2,328,958.04
应收票据坏账损失	-585,832.35	26,881.65
应收账款坏账损失	-1,896,073.13	-3,088,764.11
合计	-3,875,384.98	-5,390,840.50

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减	-91,715,032.24	-81,843,033.35

值损失		
合计	-91,715,032.24	-81,843,033.35

## 47、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
资产处置收益	306,007.77	-69,110.53

## 48、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
其他	223,688.26	299,973.70	223,688.26
合计	223,688.26	299,973.70	223,688.26

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	488,161.05		488,161.05
其他	78,083.97	15,274.71	78,083.97
合计	566,245.02	15,274.71	566,245.02

## 50、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	35,104,531.65	40,182,636.28
递延所得税费用	-3,704,866.97	-7,786,791.81
合计	31,399,664.68	32,395,844.47

## (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	326,728,274.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,009,241.20
子公司适用不同税率的影响	-1,430,004.43
调整以前期间所得税的影响	-85,143.10
非应税收入的影响	499,220.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,285,650.68

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,060,282.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,490,424.23
研发费用加计扣除	-19,309,442.02
所得税费用	31,399,664.68

## 51、其他综合收益

详见附注七、34 其他综合收益

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,044,302.67	22,750,774.49
利息	43,469,771.08	33,788,245.48
往来款	6,430,826.80	12,133,635.48
其他	724,148.98	759,676.82
合计	55,669,049.53	69,432,332.27

### (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
付现费用	121,883,376.54	112,854,978.28
往来款	2,365,767.37	1,245,140.72
其他	5,082,122.16	3,488,872.98
合计	129,331,266.07	117,588,991.98

### (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
理财产品、定期存款到期收回		900,000,000.00
合计		900,000,000.00

### (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
购买理财、定期存款产品		900,000,000.00
合计		900,000,000.00

## (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
担保款	9,100,000.00	10,900,000.00
合计	9,100,000.00	10,900,000.00

## (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
回股股份支付的现金		1,760,108.00
租赁资产支付的现金	6,060,723.22	1,650,856.94
其他	1,500,000.00	1,686,968.00
合计	7,560,723.22	5,097,932.94

## 53、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	295,328,609.97	277,120,157.92
加：资产减值准备	95,590,417.22	87,233,873.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,589,317.72	91,326,692.89
使用权资产折旧	8,249,412.99	6,683,390.07
无形资产摊销	36,262,874.94	27,859,299.85
长期待摊费用摊销	2,744,119.14	3,157,123.27
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）	-306,007.77	69,110.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	469,743.68	664.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-21,356,631.33	11,048,913.42
投资损失（收益以“－”号填列）	2,207,977.13	5,416,886.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,704,866.97	-7,786,791.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-429,982,687.32	-404,179,006.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-437,479,010.93	110,212,172.04



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	464,587,834.68	71,918,149.14
其他	33,402,943.09	35,177,326.61
经营活动产生的现金流量净额	149,604,046.24	315,257,962.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,689,286,724.19	2,635,555,236.10
减：现金的期初余额	2,843,802,860.07	2,468,274,526.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-154,516,135.88	167,280,709.39

## （2）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	2,689,286,724.19	2,843,802,860.07
可随时用于支付的银行存款	2,689,286,724.19	2,843,802,860.07
三、期末现金及现金等价物余额	2,689,286,724.19	2,843,802,860.07

## 54、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
其他应收款	7,321,849.59	境外子公司以应收研发退税款作为质押取得银行借款
使用权资产	7,648,346.41	子公司融资租入固定资产
合计	14,970,196.00	

## 55、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			171,689,377.30
其中：美元	18,748,891.99	6.7114	125,831,313.70
欧元	3,328,606.68	7.0084	23,328,207.06
港币			
日元	197,517,589.00	0.0491	9,705,224.25
丹麦克朗	13,611,369.44	0.9422	12,824,632.29
应收账款			633,901,698.53

其中：美元	93,286,186.47	6.7114	626,080,911.87
欧元	28,079.35	7.0084	196,791.32
港币			
日元	153,521,596.00	0.0491	7,543,437.14
丹麦克朗	85,500.11	0.9422	80,558.20
长期借款			21,411,459.91
其中：美元			
欧元	3,055,113.85	7.0084	21,411,459.91
港币			
应付账款			51,453,880.71
其中：美元	7,157,587.73	6.7114	48,037,434.29
欧元	1,473.60	7.0084	10,327.58
港币			
日元	27,842,500.00	0.0491	1,368,069.08
丹麦克朗	2,163,075.53	0.9422	2,038,049.76
其他应收款			11,938,203.41
其中：美元	273,853.73	6.7114	1,837,941.92
欧元	1,405,738.44	7.0084	9,851,977.28
港币			
日元	5,053,000.00	0.0491	248,284.21
租赁负债			20,244,600.99
其中：欧元	1,457,217.55	7.0084	10,212,763.48
丹麦克朗	10,647,248.47	0.9422	10,031,837.51
一年内到期的非流动负债			8,622,823.14
其中：欧元	572,775.25	7.0084	4,014,238.06
丹麦克朗	4,891,302.36	0.9422	4,608,585.08

(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

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
光迅美国有限公司	美国	美元	经营业务主要以美元结算
光迅欧洲有限责任公司	德国	欧元	经营业务主要以欧元结算
光迅丹麦有限公司	丹麦	丹麦克朗	经营业务主要以丹麦克朗结算
阿尔玛伊技术有限公司	法国	欧元	经营业务主要以欧元结算

## 56、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
政府补助（与资产相关）	14,003,789.26	递延收益	14,003,789.26

### (2) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费
----	----	----------------------	----------------

		本期金额	上期金额	
优秀企业奖励			5,000,000.00	其他收益
研发项目政府补助	2,867,085.74	2,867,085.74	1,649,639.15	其他收益
展会及外贸补助			1,673,800.00	其他收益
税收返还	31,302.67	31,302.67	884,609.32	其他收益
人力资源相关补贴资金			428,293.26	其他收益
科技型企业研发投入补贴			200,000.00	其他收益
其他	162,000.00	162,000.00	233,171.91	其他收益
合计	3,060,388.41	3,060,388.41	10,069,513.64	

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉电信器件有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		同一控制下合并
武汉光迅信息技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件开发	100.00%		直接设立
武汉光迅电子技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		直接设立
大连藏龙光电子技术有限公司	辽宁大连	辽宁大连	生产销售	49.71%	21.94%	同一控制下合并
光迅美国有限公司	美国	美国	国际贸易	100.00%		直接设立
光迅欧洲有限责任公司	德国	德国	国际贸易	100.00%		直接设立
光迅丹麦有限公司	丹麦	丹麦	生产销售	100.00%		非同一控制下合并

#### (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
大连藏龙光电子技术有限公司	28.35%	-5,411,357.96		-7,657,770.49

#### (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
大连藏龙光电子技术有限公司	148,383,952.46	115,644,104.53	264,028,056.99	201,622,567.27	65,445,248.08	267,067,815.35	161,212,878.01	148,063,695.08	309,276,573.09	204,830,151.63	79,932,294.94	284,762,446.57

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
大连藏龙光电子科技有限公司	72,825,051.08	-24,490,295.04	-23,610,753.70	-1,959,341.66	80,682,647.84	-20,009,070.68	-18,467,899.94	3,009,658.76

## 2、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	
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	湖北武汉	湖北武汉	投资基金	80.00%		权益法核算长期股权投资
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件和信息技术	37.50%		权益法核算长期股权投资
山东国迅量子芯科技有限公司	山东济南	山东济南	量子信息	45.00%		权益法核算长期股权投资

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：

本公司持有武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）80%的股权，享有的表决权比例为 33.33%。根据合伙协议，本公司作为有限合伙人，不执行合伙企业事务，不对外代表合伙企业。任何有限合伙人均不参与管理或控制合伙企业的投资业务及其他以合伙企业名义进行的活动、交易和业务，或代表合伙企业签署文件，或进行其他对合伙企业形成约束的行动。

### (2) 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		
	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国迅量子芯科技有限公司	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国迅量子芯科技有限公司
流动资产	85,911.01	184,362,839.77	23,527,028.89	85,911.01	229,537,626.66	28,976,364.52
非流动资产	2,011,151.54	260,859,844.63	180,551.60	2,011,151.54	274,211,571.18	248,952.50
资产合计	2,097,062.55	445,222,684.40	23,707,580.49	2,097,062.55	503,749,197.84	29,225,317.02
流动负债	3,300,000.00	19,271,584.58	1,065,430.30	3,300,000.00	74,497,612.49	666,516.93
非流动负债		312,416,701.19	5,945,897.21		309,998,095.50	11,237,118.38
负债合计	3,300,000.00	331,688,285.77	7,011,327.51	3,300,000.00	384,495,707.99	11,903,635.31
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-1,202,937.45	113,534,398.63	16,696,252.98	-1,202,937.45	119,253,489.85	17,321,681.71
按持股比例计算的净资产份额	-962,349.96	42,478,870.81	7,419,286.54	-962,349.96	44,623,530.02	7,746,298.98

调整事项	-962,349.96			-962,349.96		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	-962,349.96			-962,349.96		
对联营企业权益投资的账面价值		42,478,870.81	7,419,286.54		44,623,530.02	7,746,298.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		4,733,651.61	89,322.13		8,509,766.04	159,276.10
净利润		-5,719,091.22	-726,694.32		-8,441,681.27	-183,232.05
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		-5,719,091.22	-726,694.32		-8,441,681.27	-183,232.05
本年度收到的来自联营企业的股利						

### (3) 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
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	2,345,791.73	0.00	2,345,791.73

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	1,590,944,659.55	12,014,344.91	14,323,946.90	1,877,317.11	1,619,160,268.47
应付票据	1,132,802,426.03				1,132,802,426.03
其他应付款	13,885,500.48	456,245,539.04	931,467.70	138,314.76	471,200,821.98
一年内到期的非流动负债	101,943,905.01				101,943,905.01
合计	2,839,576,491.07	468,259,883.95	15,255,414.60	2,015,631.87	3,325,107,421.49

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	1,233,439,588.21	23,261,347.98	2,970,364.08	2,178,669.03	1,261,849,969.30
应付票据	970,325,346.37				970,325,346.37
其他应付款	513,569,750.95	5,921,452.09	252,757.66	15,876.36	519,759,837.06
一年内到期的非流动负债	79,957,817.73				79,957,817.73
合计	2,797,292,503.26	29,182,800.07	3,223,121.74	2,194,545.39	2,831,892,970.46

## （三）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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的银行借款全部以固定利率计息，利率发生的合理变动将不对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。同时公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

### 2. 汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负

债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	125,831,313.70	45,858,063.60	171,689,377.30	343,754,405.37	21,832,463.95	365,586,869.32
应收账款	626,080,911.87	7,820,786.66	633,901,698.53	524,009,355.89	2,265,958.13	526,275,314.02
其他应收款	1,837,941.92	10,100,261.49	11,938,203.41	4,275,285.12	10,719,654.45	14,994,939.57
应付账款	48,037,434.29	3,416,446.42	51,453,880.71	21,436,695.86	2,192,407.52	23,629,103.38
其他应付款				1,555,961.28	119,274.57	1,675,235.85
一年内到期的非流动负债		8,622,823.11	8,622,823.11		23,125,275.15	23,125,275.15
长期借款		21,411,459.91	21,411,459.91		22,057,005.46	22,057,005.46
租赁负债		20,244,601.00	20,244,601.00		24,760,541.34	24,760,541.34
合计	801,787,601.78	117,474,442.19	919,262,043.97	895,031,703.52	107,072,580.57	1,002,104,284.09

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 29,992,791.16 元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 十、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
烽火科技集团有限公司	武汉	通信产品研发、设计、投资	647,315,800.00	41.68%	41.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、其他主体中的权益。

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
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	联营企业
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	联营企业
山东国迅量子芯科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国信息通信科技集团有限公司	实际控制人
武汉邮电科学研究院有限公司	同一实际控制人
中信科移动通信技术股份有限公司	同一实际控制人
烽火通信科技股份有限公司	同一实际控制人
深圳市亚光通信有限公司	同一实际控制人
美国美光通信有限公司 (U. S. Meiguang Telecommunication Inc.)	同一实际控制人
烽火藤仓光纤科技有限公司	同一实际控制人
武汉同博科技有限公司	同一实际控制人
武汉理工光科股份有限公司	同一实际控制人
武汉虹旭信息技术有限责任公司	同一实际控制人
南京烽火星空通信发展有限公司	同一实际控制人
武汉烽火信息集成技术有限公司	同一实际控制人
武汉烽理光电技术有限公司	同一实际控制人
烽火超微信息科技有限公司	同一实际控制人
武汉烽火国际技术有限责任公司	同一实际控制人
武汉烽火网络有限责任公司	同一实际控制人
大唐电信科技股份有限公司	同一实际控制人
大唐移动通信设备有限公司	同一实际控制人
电信科学技术第十研究所有限公司	同一实际控制人
电信科学技术第五研究所有限公司	同一实际控制人
武汉飞思灵微电子技术有限公司	同一实际控制人
武汉同博物业管理有限公司	同一实际控制人
长飞光纤光缆股份有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
武汉光谷机电科技有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
长飞(武汉)光系统股份有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
武汉长江计算科技有限公司	同一实际控制人
南京华信藤仓光通信有限公司	同一实际控制人
大唐电信集团财务有限公司	同一实际控制人
武汉网锐检测科技有限公司	同一实际控制人
武汉虹信科技发展有限责任公司	同一实际控制人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市亚光通信有限公司	购买商品	12,709,170.72	60,000,000.00	否	15,892,930.34
烽火藤仓光纤科技有限公司	购买商品	9,174,271.51	20,000,000.00	否	7,998,479.16
武汉同博科技有限公司	接受劳务	8,074,391.90	18,000,000.00	否	6,577,333.00
长飞光纤光缆股份有限公司	购买商品	12,928,112.61	25,000,000.00	否	5,947,172.11
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	购买商品	1,339,062.43	7,000,000.00	否	4,800,000.00
美国美光通信有限公司 (U. S. Meiguang Telecommunication Inc.)	购买商品	1,427,202.01	1,500,000.00	否	1,875,978.65
烽火通信科技股份有	购买商品	2,446,242.93	20,000,000.00	否	2,786,712.94



限公司					
武汉同博物业管理有 限公司	接受劳务	2,048,755.74	4,320,000.00	否	1,477,201.56
长飞（武汉）光系统 股份有限公司	购买商品	940,416.34	1,500,000.00	否	670,969.88
武汉网锐检测科技有 限公司	接受劳务	543,207.56	2,000,000.00	否	579,719.14
武汉光谷机电科技有 限公司	购买商品	203,331.85	1,000,000.00	否	301,882.19
南京华信藤仓光通信 有限公司	购买商品	59,474.32	2,000,000.00	否	76,230.09
烽火超微信息科技有 限公司	购买商品	196,442.46	1,100,000.00	否	53,097.36
武汉飞思灵微电子技 术有限公司	购买商品	278,499.72	3,000,000.00	否	0.00

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
烽火通信科技股份有限公司	销售商品	129,054,387.49	131,015,680.76
武汉飞思灵微电子技术有限公司	销售商品	74,336.28	4,691,795.20
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品	30,778.76	1,580,116.10
大唐移动通信设备有限公司	销售商品	6,007,330.00	1,483,737.78
武汉烽理光电技术有限公司	销售商品	2,868,274.33	1,344,106.19
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	销售商品	1,469,164.82	1,177,079.65
武汉理工光科股份有限公司	销售商品	0.00	1,099,392.93
武汉虹旭信息技术有限责任公司	销售商品	1,605,582.83	663,716.82
烽火科技集团有限公司	销售商品	0.00	252,964.60
武汉邮电科学研究院有限公司	销售商品	215,929.21	180,530.97
山东国迅量子芯科技有限公司	销售商品	289,573.46	150,134.51
深圳市亚光通信有限公司	销售商品	43,221.35	98,166.71
电信科学技术第五研究所有限公司	销售商品	660,030.08	95,230.08
烽火超微信息科技有限公司	销售商品	20,797.60	37,439.00
烽火藤仓光纤科技有限公司	销售商品	2,035.40	0.00
南京烽火星空通信发展有限公司	销售商品	1,260,109.52	0.00
武汉虹信科技发展有限责任公司	销售商品	0.00	0.00
武汉长江计算科技有限公司	销售商品	372,500.00	0.00

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	设备租赁					1,132,687.57	1,997,929.48	171,936.57	2,288,237.63	6,860,433.36	17,691,057.17
武汉光	房产租	445,61	1,430,5								

谷信息 光电子 创新中 心有限 公司	赁	0.22	04.69								
--------------------------------	---	------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (3) 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	9,624,968.90	1,561,119.62

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	烽火通信科技股份有限公司	91,971,918.87		23,071,645.95	
	南京烽火星空通信发展有限公司	1,423,923.74		5,377,594.51	
	大唐移动通信设备有限公司	8,005,343.08		6,502,722.12	
	电信科学技术第十研究所有限公司	82,759.99		273,959.99	
	武汉烽火信息集成技术有限公司			5,280.00	
	山东国迅量子芯科技有限公司	235,100.00			
	武汉烽理光电技术有限公司	2,774,550.00		308,600.00	
	武汉烽火网络有限责任公司	255,450.10		255,450.10	
	中信科移动通信技术股份有限公司	75,289.42		75,290.49	
	深圳市亚光通信有限公司	48,840.12			
	武汉虹信科技发展有限责任公司	6,702.24		6,702.24	
	大唐电信科技股份有限公司	12,700.00		12,700.00	
	烽火超微信息科技有限公司	8,542.80		11,556.51	
	烽火藤仓光纤科技有限公司	2,300.00			
	武汉虹旭信息技术有限责任公司	1,808,718.47		246,839.31	
	武汉理工光科股份有限公司			65,730.00	
	武汉长江计算科技有限公司			286,116.00	
	电信科学技术第五研究所有限公司	591,660.00			
	武汉邮电科学研究院有限公司	100,000.00			
应收票据					
	烽火通信科技股份有限公司	117,678,546.66		177,343,415.70	
	大唐移动通信设备有限公司	5,674,927.23		1,565,262.50	
	武汉飞思灵微电子有限公司			4,939,510.02	
	武汉理工光科股份有限公司	65,730.00		1,110,150.00	
	武汉烽理光电技术有限公司	500,000.00		1,312,400.00	
	武汉虹旭信息技术有限责任公司	546,206.02		500,000.00	
	电信科学技术第十研究所有限公司			118,000.00	
	烽火超微信息科技有限公司	26,515.00		23,970.69	
	武汉虹信科技发展有限责任公司	6,223.42			
	南京烽火星空通信发展有限公司			3,282,400.00	
	武汉烽火信息集成技术有限公司	5,280.00			
其他应收款					
	武汉虹信科技发展有限责任公司	60,000.00			
预付账款					
	山东国迅量子芯科技有限公司	350,000.00			

## (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	深圳市亚光通信有限公司	7,495,308.19	4,291,213.30
	长飞光纤光缆股份有限公司	5,274,319.80	2,963,352.00
	烽火藤仓光纤科技有限公司	20,441,432.96	15,709,862.58
	武汉邮电科学研究院有限公司	573,494.40	573,494.40
	烽火通信科技股份有限公司	698,540.39	3,927,465.65
	长飞（武汉）光系统股份有限公司	821,958.00	279,130.00
	武汉烽火网络有限责任公司	104,599.00	104,599.00
	美国美光通信有限公司（U.S. Meiguang Telecommunication Inc.）	89,676.62	89,676.62
	南京华信藤仓光通信有限公司	78,006.00	26,640.00
	烽火超微信息科技有限公司		84,160.00
应付票据	烽火藤仓光纤科技有限公司	5,716,132.56	5,436,669.04
	深圳市亚光通信有限公司	21,323,033.41	16,690,538.81
	南京华信藤仓光通信有限公司	9,000.00	45,000.00
	烽火通信科技股份有限公司	11,542.77	64,785.31
	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	68,900.00	
	长飞（武汉）光系统股份有限公司	515,098.00	
	长飞光纤光缆股份有限公司	18,075,782.48	
其他应付款	武汉同博科技有限公司	2,211,923.00	2,295,014.25
	武汉同博物业管理有限公司	709,786.42	635,573.26
	武汉烽火国际技术有限责任公司	144,459.11	144,459.11
	武汉邮电科学研究院有限公司	3,250.00	3,250.00
	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	22,821,344.78	
合同负债	中国信息通信科技集团有限公司	59,000,000.00	34,000,000.00
	烽火通信科技股份有限公司	40,986,175.72	25,351,964.23
	武汉虹旭信息技术有限责任公司		
	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	3,213,716.81	4,598,672.57
	电信科学技术第十研究所有限公司	43,633.90	43,633.90
	山东国迅量子芯科技有限公司		290.27
	武汉网锐检测科技有限公司	11,725.66	

## 7、其他

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金：

项目名称	关联交易及余额内容	2022年6月30日 /2022年1-6月	2021年12月31日 /2021年1-6月
大唐电信集团财务有限公司	存款余额	495,246,552.72	490,524,974.45
大唐电信集团财务有限公司	利息收入	4,721,578.27	1,376,641.15

## 十一、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	5,170,000.00

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票市场价格-调整值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	341,648,622.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,402,943.09

其他说明

### 1、2017 年限制性股票激励计划

(1) 2017 年 12 月 11 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《武汉光迅科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》。

(2) 2017 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励计划的首次授予日为 2018 年 1 月 2 日，董事会同意向 521 名激励对象授予 1,740 万股限制性股票，授予价格为 9.55 元/股。

(3) 2018 年 5 月 29 日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向 9 名激励对象授予 136.2 万股限制性股票，授予价格为 9.38 元/股。

(4) 2018 年 11 月 30 日，公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2017 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向 83 名激励对象授予 186.2 万股限制性股票，授予价格为 12.98 元/股。

(5) 2018 年 12 月 7 日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象丁明等 21 人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票由公司回购并注销，回购价格为 9.55 元/股，回购数量共计 80.7 万股。

(6) 2019 年 12 月 9 日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中邓燕等 23 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 23 人已获授予但尚未解锁的 63.6 万股限制性股票将由公司回购。2020 年 5 月 28 日，公司 2019 年年度股东大会通过了上述议案。

(7) 2020 年 1 月 3 日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 477 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,319,000 股。

(8) 2020 年 5 月 29 日，公司第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解

锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。

(9) 2020 年 12 月 2 日，公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划中的 9 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 9 人已获授予但尚未解锁的 17.7 万股限制性股票将由公司回购并注销；激励对象中的 1 人因 2019 年度个人绩效考核不符合解锁要求，其获授限制性股票中已确认第二期不可解锁部分为 1 万股，将由公司回购并注销。

(10) 2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 470 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,243,000 股。

(11) 2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对预留授予的 80 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 908,500 股。

(12) 2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中的 2 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 3 人已获授予但尚未解锁的 29,000 股限制性股票将由公司回购并注销。

(13) 2021 年 5 月 31 日，公司第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。

(14) 2021 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划中的 8 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 8 人已获授予但尚未解锁的 11.2 万股限制性股票将由公司回购并注销；首次授予的激励对象中的 5 人因 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求，其获授限制性股票中已确认第三期不可解锁部分为 2.9 万股，将由公司回购并注销。

(15) 2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。

(16) 考虑离职员工的影响，此次股权激励摊销总成本为 20,477.24 万元。截止 2022 年 6 月 30 日已摊销成本 20,443.78 万元，剩余等待期内（2022 年 7-12 月）摊销成本为 33.46 万元。

## 2、2019 年限制性股票激励计划

(1) 2020 年 9 月 10 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了 2019 年限制性股票激励计划、《武汉光迅科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划绩效考核办法》、《关于提请武汉光迅科技股份有限公司股东大会授权董事会办理公司 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(2) 2020 年 9 月 21 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意向 701 名激励对象授予 2,095.2 万股限制性股票。

(3) 2020 年 12 月 2 日，公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股

票激励计划首次授予的激励对象 1 人因个人原因离职，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，其已获授予但尚未解锁的 0.9 万股限制性股票将由公司回购并注销。

（4）2020 年 12 月 17 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象暂缓授予限制性股票的议案》，董事会同意向 4 名激励对象授予 50.4 万股限制性股票。

（5）2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划中的 3 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述 4 人已获授予但尚未解锁的 7.8 万股限制性股票将由公司回购并注销。

（6）2021 年 8 月 27 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向 198 名激励对象授予 230 万股限制性股票，其中有 2 人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，公司董事会同意取消授予上述 2 人的激励对象资格，其合计持有的 2.4 万股限制性股票取消授予。

（7）2021 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划首次授予的激励对象 11 人因个人原因离职，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，其已获授予但尚未解锁的 24.6 万股限制性股票将由公司回购并注销；首次授予的激励对象中的 5 人 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求，其获授限制性股票中已确认第一期不可解锁部分为 2.9 万股，将由公司回购并注销。

（8）考虑离职员工的影响，此次股权激励摊销总成本为 17,477.84 万元。截止 2022 年 6 月 30 日已摊销成本 9,463.73 万元，剩余等待期内各年分摊成本如下：

金额单位：人民币万元

2022 年 7-12 月	2023 年	2024 年	2025 年
2,663.43	3,480.99	1,647.11	222.58

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司报告期无需要披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

年金计划

根据中国信息通信科技集团有限公司的统一安排，本公司根据员工工龄实行普惠型年金计划。

## 十四、其他重要事项

### 1、终止经营

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
清算子公司 光迅香港有限公司		-35,165.68	35,165.68		35,165.68	35,165.68

## 十五、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	2,647,476.15	0.15%	2,647,476.15	100.00%		2,531,860.38	0.16%	2,531,860.38	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,647,476.15	0.15%	2,647,476.15	100.00%		2,531,860.38	0.16%	2,531,860.38	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,731,377,885.56	99.85%	33,923,000.74	1.96%	1,697,454,884.82	1,587,135,497.47	99.84%	33,423,146.67	2.11%	1,553,712,350.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,731,377,885.56	99.85%	33,923,000.74	1.96%	1,697,454,884.82	1,587,135,497.47	99.84%	33,423,146.67	2.11%	1,553,712,350.80
合计	1,734,025,361.71	100.00%	36,570,476.89		1,697,454,884.82	1,589,667,357.85	100.00%	35,955,007.05		1,553,712,350.80

按单项计提坏账准备：2,647,476.15 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 E	1,617,647.00	1,617,647.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 C	367,677.33	367,677.33	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 D	331,945.84	331,945.84	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 A	279,395.58	279,395.58	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 O	33,900.40	33,900.40	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 J	15,200.00	15,200.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 T	1,710.00	1,710.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
合计	2,647,476.15	2,647,476.15		

按组合计提坏账准备：33,923,000.74 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,265,686,981.49	33,923,000.74	2.68%
关联方组合	465,690,904.07		
合计	1,731,377,885.56	33,923,000.74	

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)	1,617,796,189.04
1 至 2 年	71,556,799.27
2 至 3 年	12,506,577.27
3 年以上	32,165,796.13
3 至 4 年	5,978,616.08
4 至 5 年	4,601,767.36
5 年以上	21,585,412.69
合计	1,734,025,361.71

**(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	
应收坏账准备	35,955,007.05	615,469.84				36,570,476.89
合计	35,955,007.05	615,469.84				36,570,476.89



## (3) 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
武汉电信器件有限公司	312,628,716.22	18.03%	
客户二	194,244,426.53	11.20%	389,305.73
客户三	157,558,899.38	9.09%	315,117.80
客户四	96,264,467.15	5.55%	770,115.74
客户五	88,787,461.16	5.12%	935,788.69
合计	849,483,970.44	48.99%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	499,349.00	
其他应收款	75,235,090.40	67,165,818.11
合计	75,734,439.40	67,165,818.11

## (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
内部借款	499,349.00	
合计	499,349.00	

## (2) 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	7,127,060.56	2,776,175.62
预付账款转入	6,870,713.96	3,459,963.64
往来款	66,221,240.87	61,645,751.79
其他	442,417.61	3,433,436.44
合计	80,661,433.00	71,315,327.49

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2022年1月1日余额	65,864,350.99	1,373,428.95	4,077,547.55	71,315,327.49
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	9,254,358.03	234,092.76	-142,345.28	9,346,105.51
2022年6月30日余额	75,118,709.02	1,607,521.71	3,935,202.27	80,661,433.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	46,012,844.26
1至2年	29,105,864.76
2至3年	1,236,638.32
3年以上	4,306,085.66
3至4年	370,883.39
4至5年	299,897.19
5年以上	3,635,305.08
合计	80,661,433.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,149,509.38	1,276,833.22				5,426,342.60
合计	4,149,509.38	1,276,833.22				5,426,342.60

### 4) 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
大连藏龙光电子科技有限公司	内部借款	40,000,000.00	1年以内，1-2年	27.88%	
ALMAE TECHNOLOGIES	内部借款	22,484,939.34	3年以内	49.59%	
光迅丹麦有限公司	内部借款	1,734,579.00	2年以内	2.15%	
客户四	保证金	1,638,495.42	3年以内	2.03%	66,134.58
客户五	预付款转入	2,689,350.30	3-4年	3.33%	537,870.06
合计		68,547,364.06		84.98%	604,004.64

## 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	627,512,349.21		627,512,349.21	620,662,776.03		620,662,776.03
对联营、合营企业投资	49,898,157.35		49,898,157.35	54,966,783.81		54,966,783.81
合计	677,410,506.56		677,410,506.56	675,629,559.84		675,629,559.84

## (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		
光迅美国有限公司	27,589,606.32	69,358.92				27,658,965.24	
光迅欧洲有限责任公司	929,790.03					929,790.03	
武汉光迅信息技术有限公司	6,964,246.23	173,707.50				7,137,953.73	
光迅香港有限公司	813,930.00		813,930.00			0.00	
武汉光迅电子技术有限公司	65,340,402.56	1,292,406.90				66,632,809.46	
武汉电信器件有限公司	383,883,236.49	5,925,507.30				389,808,743.79	
光迅丹麦有限公司	49,765,550.00					49,765,550.00	
大连藏龙光电子科技有限公司	85,376,014.40	202,522.56				85,578,536.96	
合计	620,662,776.03	7,663,503.18	813,930.00			627,512,349.21	

## (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												
武汉藏龙光电子股权投资基	2,596,954.81			-2,732,054.07	135,099.26						0.00	

金企业 (有限 合伙)											
武汉光 谷信息 光电子 创新中 心有限 公司	44,623, 530.02			- 2,144,6 59.21						42,478, 870.81	
山东国 迅量子 芯科技 有限公 司	7,746,2 98.98			- 327,012 .44						7,419,2 86.54	
小计	54,966, 783.81			- 5,203,7 25.72	135,099 .26					49,898, 157.35	
合计	54,966, 783.81			- 5,203,7 25.72	135,099 .26					49,898, 157.35	

#### 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	3,692,511,746.80	2,963,499,708.20	3,078,239,931.52	2,394,117,060.90
其他业务	5,798,787.93	4,998,820.28	26,903,124.65	23,930,915.15
合计	3,698,310,534.73	2,968,498,528.48	3,105,143,056.17	2,418,047,976.05

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,875,588.69	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,203,725.72	-8,703,932.33
合计	-3,328,137.03	-8,703,932.33

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	306,007.77	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,032,875.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,556.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	334,788.93	
减：所得税影响额	2,551,119.49	
少数股东权益影响额	191,964.67	
合计	14,588,030.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.46	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.44	0.45

## 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

法定代表人：\_\_\_\_\_

黄宣泽

武汉光迅科技股份有限公司

二〇二二年八月二十六日