



武汉锐科光纤激光技术股份有限公司 2022年半年度报告

2022年8月

核心光源 **锐科** 制造

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。

公司负责人伍晓峰、主管会计工作负责人黄璜及会计机构负责人(会计主管人员)李大江声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者关注相关内容。

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 22 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 24 |
| 第六节 重要事项..... | 26 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 37 |
| 第九节 债券相关情况..... | 38 |
| 第十节 财务报告..... | 39 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签名的 2022 半年度报告文本原件。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、深交所指定的其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、锐科激光、锐科 | 指 | 武汉锐科光纤激光技术股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 中国航天科工集团有限公司 |
| 航天三江集团、三江集团、控股股东 | 指 | 中国航天三江集团有限公司 |
| 睿芯光纤 | 指 | 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 |
| 无锡锐科 | 指 | 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 |
| 国神光电 | 指 | 国神光电科技（上海）有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程》 |
| 保荐机构 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 立信会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 激光器 | 指 | 产生、输出激光的装置 |
| 特种光纤 | 指 | 区别于普通光纤，由特种材料制造并具有特种功能的光纤 |
| 工业激光器 | 指 | 用于工业用途的激光器 |
| 光纤激光器 | 指 | 将具有稀土掺杂的特种光纤作为有源介质的激光器 |
| 脉冲光纤激光器 | 指 | 输出为脉冲形式的激光的光纤激光器 |
| 连续光纤激光器 | 指 | 输出为连续形式的激光的光纤激光器 |
| W、KW | 指 | 瓦、千瓦，电功率和光功率单位 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 锐科激光 | 股票代码 | 300747 |
| 变更前的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 武汉锐科光纤激光技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 锐科激光 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Wuhan Raycus Fiber Laser Technologies Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Raycus | | |
| 公司的法定代表人 | 伍晓峰 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|---------------------|
| 姓名 | 卢昆忠 | 刘笑澜 |
| 联系地址 | 武汉市东湖开发区高新大道 999 号 | 武汉市东湖开发区高新大道 999 号 |
| 电话 | 027-81338818 | 027-81338818 |
| 传真 | 027-81338810 | 027-81338810 |
| 电子信箱 | stock@raycuslaser.com | lxl@raycuslaser.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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,547,402,136.69 | 1,609,622,624.96 | -3.87% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 21,885,004.65 | 260,540,640.34 | -91.60% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 7,236,827.30 | 247,770,269.56 | -97.08% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 63,629,991.32 | 128,476,135.01 | -50.47% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0390 | 0.4639 | -91.59% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0389 | 0.4639 | -91.61% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.73% | 9.66% | -8.93% |
| | 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） | 5,571,561,139.89 | 4,853,696,970.33 | 14.79% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,045,226,163.33 | 2,999,817,460.15 | 1.51% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 15,350,822.09 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,841,175.00 | 定期存款收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 696,273.85 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 272,515.00 | 代扣个人所得税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 2,724,117.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 788,490.70 | |
| 合计 | 14,648,177.35 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所处行业情况

2021 年，在艰难的经济环境和复杂的国际政治环境中，全球激光设备市场销售收入约为 210 亿美元，同比增长 16%，预计 2022 年，全球激光设备市场销售收入将以 10%左右的速度增长达到 232 亿美元。在国内大循环为主体、国内国际双循环的新发展格局的促进下，中国的激光产业在全球激光设备市场所占比重持续攀升，随着国内光纤激光器企业综合实力的不断增强，国产光纤激光器功率和性能逐年提高，我国光纤激光器市场从 2014 年的 28.6 亿元增长到 2021 年的 124.8 亿元，预计 2022 年整个国内市场销售收入将会增长到 134 亿元，同比增长 7.4%。



2、公司所处行业地位

公司作为国内工业激光器龙头企业，面对行业发展出现的机遇期，充分发挥自身的产业链垂直整合优势、技术优势和品牌优势等，积极开展质量提升专项工程、保障产品质量，加强成本管控、提升整体经营效率。并通过提高综合管理水平、增加研发投入、加大智慧工厂的自动化建设、50 亿投建激光器智能制造基地等一系列行动，进一步巩固了公司在国内激光器市场的龙头地位，截至 2022 年 6 月 30 日公司总资产已达 557,156.11 万元，在岗人员近 3,864 人。

3、主要业务、主要产品及其用途

锐科激光聚焦激光光源技术，现已具备从基础材料、核心器件到整机组装全流程垂直一体化能力。经过十余年行业深耕，公司持续推动中国制造业逐步进入“光加工”时代，如今已发展成为一家为各类制造业公司提供基于核心光源的工艺解决方案提供商，支持为客户提供相关技术研发服务和开发适配其要求的定制化光源产品及方案。

公司致力于发展“全波长、全功率、全脉宽、全应用”的多类型核心激光光源及多行业解决方案，在传统材料加工领域，公司产品涵盖多模组连续光纤激光器、单模组连续光纤激光器、准连续光纤激光器、调 Q 脉冲光纤激光器、MOPA 脉冲光纤激光器等，在新兴加工领域，公司推出超短脉冲光纤激光器、高功率脉冲光纤激光器、ABP 光束可调焊接专用激光器、光纤输出半导体激光器等。在未来拥有发展潜力的行业中，公司研发出高功率窄线宽光纤激光器、医疗激光器、

先进固体激光器、外光路传输产品等。产品及方案涵盖切割、焊接、清洗、打标、表面处理、增材制造、精细加工等工艺环节；满足钣金加工、汽车制造、轨道交通、航空航天、船舶工程、动力电池、3C 电子、半导体、检测与遥感、医疗等行业客户需求。

4、正式进军医疗激光行业，当前已收获多项成果

近些年来，随着中国在政治、经济等各方面实力的不断增强，我国科技技术也得到空前发展，在诸多领域都取得突破性成果，正向着全面实现国产化迈进。医疗激光技术凭借巨大的潜力、广阔的市场、利好的政策逐步成为其中极其引人注目科技领域。锐科激光已敏锐地抓住行业发展趋势，着手布局医疗激光领域，锐科激光从 2020 年开始筹备激光在医疗器械领域中的应用方向研发，2021 年正式成立医疗激光团队，进军医疗激光领域，面向医疗医美设备制造商提供激光医疗技术系统级解决方案和核心激光光电元器件，在一年时间内，已收获多项成果，在减脂塑身方向，锐科激光成功研发了靶向红外溶脂系统模块，在牙科治疗方向，锐科激光成功研发了半导体激光牙科治疗系统模块，此外，家用激光脱毛解决方案、激光手术刀解决方案、激光美容解决方案及其核心器件研发也在进行中。

5、不断增强公司研发能力建设，提升品质管理能力

公司持续开展科研体系建设和技术攻关工作，紧密结合市场需求和公司战略发展要求，建立以市场驱动的研发创新体系，加速技术创新和新产品开发。报告期内，公司针对中高层干部及核心技术骨干开展了 IPD 培训，初步构建了 IPD 研发架构，建立了产品线核算机制；建立了各类管理、技术文件的标准模板，进一步完善了研发标准化体系；品质管理方面，持续开展质量提升工作，建立售后问题稽核流程，定期对售后质量问题的解决对策落地情况进行稽核，进一步加强风险识别能力，制定了对应的评价规范要求，在研发工艺端口推行 DFMEA、PFMEA；提升制造现场管理能力，制定并完善了产线人员质量问题改善细则等；完成了质量三体系内审。

二、核心竞争力分析

高端制造是经济高质量发展的重要支撑，推动我国制造业转型升级，建设制造强国，必须加强技术研发，提高国产化替代率，把科技的命脉掌握在自己手中，国家才能真正强大起来。

锐科激光始终践行“锐意进取、科技创新、求真务实、诚实守信”的企业文化，坚守“核心光源、锐科制造”的产业发展使命，在光纤激光器、半导体激光器、超快激光器、关键元器件等领域加大各项新技术、新材料、新产品、新应用的研发投入，公司在 2022 年上半年，研发投入 12,472.51 万元，同比增长 9.90%，截止报告期末公司 2022 年上半年累计发布了 6 款旗帜系列新产品，应用覆盖汽车、船舶、航空航天、3D 打印、新能源等多领域，多项技术难题的突破，逐步完善了公司在光纤激光器行业的产业链，进一步扩大公司在激光行业的产品线，巩固行业龙头地位。公司及下属子公司拥有专利共计 640 项，相较 2021 年同期增长 37.5%，其中，境外发明专利 2 项，境内专利中发明专利 99 项，实用新型专利 432 项，外观设计专利 107 项，同时公司及下属子公司拥有软件著作权 128 项，公司及下属子公司共拥有 51 项注册商标权。

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 | 1,547,402,136.69 | 1,609,622,624.96 | -3.87% | 无重大变动 |
| 营业成本 | 1,303,699,076.68 | 1,109,999,546.53 | 17.45% | 无重大变动 |
| 销售费用 | 43,835,220.64 | 47,430,149.83 | -7.58% | 无重大变动 |
| 管理费用 | 32,624,314.83 | 26,993,995.79 | 20.86% | 无重大变动 |
| 财务费用 | 11,263,473.21 | 2,557,566.81 | 340.40% | 主要系贷款利息、开立汇票、票据贴现等费用同比增加所致。 |
| 所得税费用 | 6,086,641.43 | 34,826,829.53 | -82.52% | 主要系报告期内利润总额同比减少所致。 |
| 研发投入 | 124,725,115.92 | 113,494,164.04 | 9.90% | 无重大变动 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,629,991.32 | 128,476,135.01 | -50.47% | 主要系经营性流入、流出项目综合影响所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -205,410,600.12 | -153,454,735.11 | -33.86% | 主要系报告期内未来城二期投入增加及固定资产增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 267,069,670.42 | 74,476,002.02 | 258.60% | 主要系报告期内新增银行贷款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 125,158,612.23 | 47,932,270.91 | 161.12% | 主要受以上经营、投资、筹资三个活动的现金流量净额共同影响所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 脉冲光纤激光器 | 202,729,210.73 | 169,818,615.03 | 16.23% | 21.82% | 12.33% | 7.07% |
| 连续光纤激光器 | 1,191,256,808.53 | 1,032,689,319.50 | 13.31% | -9.57% | 16.17% | -19.21% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------|----------------|---------|------------------------------------|---|
| 投资收益 | 1,841,175.00 | 5.30% | 定期存款利息收入 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | 无 | 无 |
| 资产减值 | -12,253,267.19 | -35.28% | 主要是计提合同资产减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 976,167.52 | 2.81% | 罚款收入与违约金 | 否 |
| 营业外支出 | 279,893.67 | 0.81% | 非流动资产毁损报废损失、对外捐赠 | 否 |
| 信用减值损失 | 553,312.78 | 1.59% | 冲回应收票据坏账准备 | 否 |
| 其他收益 | 16,866,566.42 | 48.56% | 政府补助、软件产品增值税即征即退、税收返还、个税手续费返还、稳岗补贴 | 其中收到的软件产品增值税即征即退金额 693,229.33 元和税收返还 550,000.00 元具有持续性。 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 582,789,174.60 | 10.46% | 454,511,432.13 | 9.36% | 1.10% | 无重大变动。 |
| 应收账款 | 763,406,543.97 | 13.70% | 668,159,271.46 | 13.77% | -0.07% | 无重大变动。 |
| 合同资产 | 188,909,933.69 | 3.39% | 172,386,307.00 | 3.55% | -0.16% | 无重大变动。 |
| 存货 | 1,346,244,794.19 | 24.16% | 1,141,184,312.00 | 23.51% | 0.65% | 无重大变动。 |
| 投资性房地产 | 12,005,939.03 | 0.22% | 12,401,109.33 | 0.26% | -0.04% | 无重大变动。 |
| 固定资产 | 710,532,344.03 | 12.75% | 560,546,442.38 | 11.55% | 1.20% | 无重大变动。 |
| 在建工程 | 233,864,281.24 | 4.20% | 124,271,353.00 | 2.56% | 1.64% | 主要系未来城二期项目投入增加所致。 |
| 使用权资产 | 41,443,538.13 | 0.74% | 52,210,124.22 | 1.08% | -0.34% | 无重大变动。 |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | 7.18% | 120,096,388.89 | 2.47% | 4.71% | 主要系新增银行贷款所致。 |
| 合同负债 | 24,605,247.19 | 0.44% | 11,753,159.42 | 0.24% | 0.20% | 主要系预收客户货款增加所致。 |
| 租赁负债 | 21,143,568.05 | 0.38% | 28,162,284.70 | 0.58% | -0.20% | 无重大变动。 |
| 应收款项融资 | 149,946,273.22 | 2.69% | 107,569,670.49 | 2.22% | 0.47% | 主要系持有以备背书转让或贴现的银行承兑汇票增加所致。 |
| 预付账款项 | 80,367,672.56 | 1.44% | 46,686,327.40 | 0.96% | 0.48% | 主要系随业务规模扩大预付采购款增加所致。 |
| 无形资产 | 124,411,387.73 | 2.23% | 57,821,870.73 | 1.19% | 1.04% | 主要系土地使用权资产增加所致。 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 应付票据 | 529,108,437.63 | 9.50% | 270,815,058.68 | 5.58% | 3.92% | 主要系公司业务规模扩大所致。 |
| 应付账款 | 913,966,398.80 | 16.40% | 665,653,279.13 | 13.71% | 2.69% | 主要系公司业务规模扩大所致。 |
| 应付职工薪酬 | 47,663,102.44 | 0.86% | 96,525,562.14 | 1.99% | -1.13% | 主要系发放年终奖所致。 |
| 应交税费 | 36,109,229.21 | 0.65% | 19,862,348.42 | 0.41% | 0.24% | 主要系子公司应交企业所得税、应交增值税及其附加税增加所致。 |
| 其他流动负债 | 146,245,409.24 | 2.62% | 232,113,985.57 | 4.78% | -2.16% | 主要系已背书转让未到期信用等级低的银行承兑汇票减少所致。 |

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

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | 107,569,670.49 | | | | 160,152,203.42 | 117,775,600.69 | | 149,946,273.22 |
| 上述合计 | 107,569,670.49 | | | | 160,152,203.42 | 117,775,600.69 | | 149,946,273.22 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司存在受限货币资金 77,222,545.42 元，其中信用证保证金 3,925,864.82 元，银行承兑汇票保证金 73,296,680.60 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 369,873,208.72 | 119,332,739.87 | 209.95% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|------|
| 其他 | 107,569,670.49 | 0.00 | 0.00 | 160,152,203.42 | 117,775,600.69 | 0.00 | 0.00 | 149,946,273.22 | 其他 |
| 合计 | 107,569,670.49 | 0.00 | 0.00 | 160,152,203.42 | 117,775,600.69 | 0.00 | 0.00 | 149,946,273.22 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 111,915.43 |
| 报告期投入募集资金总额 | 6,962.29 |
| 已累计投入募集资金总额 | 71,830.08 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 4,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 3.57% |

募集资金总体使用情况说明

1、公司 2018 年通过首次公开发行股票，收到募集资金 111,915.35 万元，截至 2022 年 6 月 30 日已累计使用 71,830.08 万元。其中，大功率光纤激光器开发及产业化项目承诺投资金额 58,287.62 万元，截至 2022 年 6 月 30 日已投入 30,634.12 万元；中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目承诺投资金额 53,627.81 万元，截至 2022 年 6 月 30 日已投入 41,195.96 万元。

2、募投项目先期投入及置换情况,公司 2018 年 7 月 25 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金,上述置换业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了瑞华核字[2018]01540067 号《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序,没有与募投项目的实施计划相抵触,不会影响募投项目的正常实施,也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形,符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

3、锐科激光于 2020 年 8 月 6 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议,审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,鉴于公司首次公开发行募集资金投资项目“大功率光纤激光器开发及产业化项目”已达到预定可使用状态,为满足公司业务发展的需要,提高募集资金使用效率,结合公司实际经营情况,公司拟将上述募投项目结项并将节余募集资金 30,116.28 万元永久性补充流动资金(以上金额含利息收入,具体金额以实际结转时该项目专户资金为准)。2019 年 8 月 23 日,根据第二届董事会第十二次会议审议结果,将部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时用于补充流动资金,使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月,由于“大功率光纤激光器开发及产业化项目”于 2020 年 6 月达到预定可使用状态,根据 8 月 6 日第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议结果,将节余募集资金永久补流,因此与上述 10,000 万元暂时补充流动资金抵消。2020 年 8 月 25 日,锐科激光将交通银行湖北省分行账户当日节余募集资金 20,074.58 万元永久性补充流动资金。2020 年 8 月 31 日,无锡锐科激光将当日交通银行无锡惠山支行账户节余资金 302.52 万元永久性补充流动资金。2020 年 12 月 20 日,锐科激光将交通银行湖北省分行账户节余资金 5.25 万元永久性补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 大功率光纤激光器开发及产业化项目 | 否 | 58,287.62 | 58,287.62 | | 30,634.12 | 52.56% | 2020年06月30日 | 体现在公司整体效益中 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目 | 否 | 53,627.81 | 53,627.81 | 6,962.29 | 41,195.96 | 76.82% | 2022年08月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 111,915.43 | 111,915.43 | 6,962.29 | 71,830.08 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无。 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 111,915.43 | 111,915.43 | 6,962.29 | 71,830.08 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 未达到计划进 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | <p>（一）项目地址变更原因</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目 根据公司未来产能布局，部分脉冲激光器将在无锡锐科组织生产，因此增加无锡锐科为实施主体和实施地点；由于场地限制，募投项目中“大功率光纤激光器研发中心建设”部分内容将在未来科技城 F1 栋中建设，因此“大功率光纤激光器研发中心建设”增加未来科技城 F1 栋为实施地点。</p> <p>2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目根据公司未来产能布局，直接半导体激光器总装将在无锡锐科组织生产，因此增加无锡锐科为实施主体和实施地点。</p> <p>（二）项目地址变更方案</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中的“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线”原实施主体为公司，本次新增锐科激光全资子公司无锡锐科光纤激光技术有限责任公司（以下简称“无锡锐科”）为该项目实施主体，由原实施主体“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”调整为“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司”；同时新增该项目中的“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线”部分生产线的实施地点，由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司的经营场所”；新增“大功率光纤激光器研发中心建设”部分生产线的实施地点，由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城（自由园区内）”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“武汉东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城 F1 栋（自有园区外）”。</p> <p>2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目“中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目”中的“中高功率直接半导体激光器生产总装线”原实施主体为公司，本次新增全资子公司无锡锐科为该项目实施主体，由原实施主体“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”调整为“武汉锐科光纤激光技术股份有限公司”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司”；同时新增该项目中的“中高功率直接半导体激光器生产总装线”部分实施地点，由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”调整为“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”及“无锡锐科光纤激光技术有限责任公司的经营场所”。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | <p>以前年度募集资金项目调整同时涉及大功率光纤激光器开发及产业化项目和中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目两个募投项目。</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目 由于市场需求变化，目前中低功率脉冲激光器需求旺盛，而高功率脉冲激光器及超快激光器需求低于立项时预期，因此对脉冲及超快激光器产能结构进行优化。由于募投项目中增加厂房改造面积，因此“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中“建安工程费用”增加 2,977.46 万元；为提高公司流程效率，信息化建设中新增部分系统和模块，因此“信息化管理系统建设”增加 800 万元；由于中低功率脉冲产品需求较旺盛，需要新增脉冲光纤激光器生产和售后维修设备，因此“大功率脉冲及超快光纤激光器生产线建设”增加 620 万</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>元。上述相关费用共计 4,397.46 万元，全部从“预备费用”中调出，调减的“预备费用”金额为 4,397.46 万元。</p> <p>2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目</p> <p>募投项目“中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目”中的基建工程需新增建筑面积，由于规划和设计变更，相关进度较原计划有所延迟，因此将该项目完成时间调整至 2022 年 8 月。</p> <p>由于募投项目中基建工程的规划和设计变更，建筑面积增加，相关预算不足，因此“建安工程费用中”增加 4,446.80 万元，从“预备费用”中调出，调减的“预备费用”金额为 4,446.80 万元。</p> <p>因公司未来产品布局，因此将“半导体激光器研发实验室”中高功率半导体激光器方面的建设投资计划 3,400 万元，转移增加至“中高功率半导体激光器光纤耦合模块生产线”投资计划 900 万元和“中高功率半导体激光器芯片封装生产线”投资计划 2,500 万元。由于项目设计方案以及大宗商品价格上涨等因素，导致工程建设成本增加，相关预算不足，因此“建安工程费用”增加 4,713 万元，从“铺底流动资金”中调出。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>公司 2018 年 7 月 25 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2019 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司董事会同意：根据公司经营需要及募集资金投资项目投资计划，使用首次公开发行股票部分闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）暂时用于补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，公司承诺本次以部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途，不直接或间接用于新股配售、申购或股票及其衍生品种等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2020 年 6 月“大功率光纤激光器开发及产业化项目”已达到预定可使用状态，结余募集资金 30,116.28 万元。结余主要原因为“大功率光纤激光器开发及产业化项目”在募集资金投资建设过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在严格规范采购、保证项目质量和控制风险的前提下，本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金，从严格管控募集资金支出，加强项目各环节费用控制、监督和管理，确保募集资金确实用于募投项目，降低项目总支出，节余了部分募集资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>截止 2022 年 06 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用情况的相关信息；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 | 子公司 | 光纤制造 | 60,000,000.00 | 608,917,670.47 | 535,201,550.20 | 165,870,315.95 | 100,094,769.52 | 87,185,832.46 |
| 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 | 子公司 | 激光器制造 | 100,000,000.00 | 691,478,170.77 | 189,183,816.47 | 512,647,618.03 | 16,087,051.14 | 15,570,529.06 |
| 国神光电科技（上海）有限公司 | 子公司 | 激光器制造 | 2,000,000.00 | 184,831,327.89 | 156,374,397.33 | 38,713,140.00 | 14,964,023.47 | 13,523,882.28 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 2022 年上半年经营业绩突出，实现营业收入 16,587.03 万元，实现净利润 8,718.58 万元，净资产较年初增长 19.72%，业务规模扩大，货币资金、预付账款、存货、固定资产等增加，总资产较年初增长 17.33%。

(2) 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 2022 年上半年实现营业收入 51,264.76 万元，实现净利润 1,557.05 万元，净资产较年初增长 9.81%；业务规模扩大，应收账款、应收票据、存货、固定资产等增加，总资产较年初增长 55.35%。

(3) 国神光电科技（上海）有限公司 2022 年上半年实现营业收入 3,871.31 万元，实现净利润 1,352.39 万元，净资产较年初增长 9.47%；业务规模扩大，货币资金、应收账款、存货等增加，总资产较年初增长 12.57%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险无重大变化，公司一直努力识别各类风险，积极采取应对措施，规避和降低风险：

（1）宏观经济波动的风险

国家有可能会随着宏观经济形势的变化，调整税收、金融以及激光类产品及原材料进出口等相应政策，这将会对未来公司的经济效益形成一定的政策风险。

应对措施：公司根据市场情况和宏观经济变动，拓宽了产品系列，加大投入市场空间大、前景好的应用领域，能在一定程度上降低宏观经济对公司产生的影响。

（2）人才流失风险和疫情对人力资源的影响

随着光纤激光器行业竞争的不断加剧，拥有丰富技术经验和研发能力的人才日益成为行业竞争的焦点。尽管公司采取了一系列的措施保障研发团队的稳定性，但仍可能在人才引进和激励方面不够完善和充分，从而导致核心技术人员流失，对公司的技术研发及持续稳定快速的发展带来不利影响。

应对措施：公司将不断完善包括薪酬、福利在内的一系列激励措施，培养人才，留住人才，助推公司发展，实施人才强企发展战略。

（3）市场风险

随着激光加工相关技术、工艺的不断成熟、应用领域的逐步拓宽，下游激光装备行业对于光纤激光器的需求不断提升。尽管行业进入技术和产业壁垒不断提高，但由于发展前景广阔，该行业备受创业者及投资机构的关注，对已有和潜在竞争对手产生较大的吸引力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将积极面对市场竞争，依托技术创新能力准确把握市场动态和行业发展趋势，持续在横向和纵向两个方面提升公司竞争力，推出更多市场所需产品。

（4）新型冠状病毒疫情对公司的风险

新型冠状病毒疫情的不确定性以及由此导致的国际形势和全球经济的变化，将给公司各项经营活动带来一定程度的影响，主要体现在产业链、供应链、需求和劳动力的冲击上。

应对措施：公司持续加强疫情防控，努力保护员工健康。公司将持续密切关注疫情影响，积极调整应对。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------------|------|--------|---|---|--|
| 2022年03月30日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 工银瑞信 刘展硕、华宝基金 丁靖斐、海富通 产滔、嘉实基金 彭民、广发基金 姚铁睿、交银施罗德 郭若、安信基金 曾博文、创金合信 周志敏、诺安基金 王晴、睿远基金 周睿洋、长盛基金 钱文礼、施罗德 基金 张晓莹、招商基金 高岩、国寿资产 赵文龙、南方基金 范佳璠、易方达 叶曦、大成基金 戴军、太平基金 田发祥 | 详见巨潮资讯网，《2022年3月30日、31日武汉锐科光纤激光技术股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-001） | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2022年03月31日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | Millennium 范翰立、JpMorgan Willy Chen、Oasis 陈一帆 | 详见巨潮资讯网，《2022年3月30日、31日武汉锐科光纤激光技术股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-001） | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2022年04月08日 | 深圳证券交易所互动易 | 其他 | 个人 | 参与公司2021年度业绩说明会的投资者 | 详见巨潮资讯网，《2022年4月8日武汉锐科光纤激光技术股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-002） | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 50.45% | 2022 年 05 月 17 日 | 2022 年 05 月 17 日 | 《2021 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-026），巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-----|------------------|------------------------------------|
| 李立波 | 职工代表监事 | 离任 | 2022 年 05 月 20 日 | 因个人原因申请辞去公司第三届监事会职工代表监事职务 |
| 黄慧敏 | 职工代表监事 | 被选举 | 2022 年 05 月 20 日 | 为保证公司监事会的正常运作，根据《公司法》和《公司章程》相关规定补选 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2022 年 3 月 29 日，公司召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司根据《公司首期股权激励计划》的相关规定，对已获授但尚未解锁的 57,300 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 32.96 元/股，资金来源为自有资金，回购金额为 1,888,608 元人民币。公司独立董事发表了独立意见，公司监事对相关事项发表了核查意见。2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年年度股东大会审

议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同日，公司披露了《关于回购注销部分股权激励限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1、防治污染设施的建设和运行情况：公司的生产废气通过楼顶的 PP 净化活性炭吸附装置后排放，装置保持正常运行；生活污水通过隔油池和化粪池后排向市政管网，隔油池和化粪池每月进行清掏、冲洗。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：二期项目正在建设中，环评已报批。

3、突发环境事件应急预案：已在环保局备案，待二期项目建成后，针对二期项目的环境风险重新修订突发环境应急预案。

4、环境自行监测方案：每年委托第三方对公司废水、废气、噪声进行检测。

5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，重视履行社会责任，通过不断对社会做贡献，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

1、股东权益保护

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

2、职工权益保护

公司重视职工权益，严格按照《公司法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司工会就直接涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修改或者决定与公司进行协商，并监督其实施，公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、年度奖励、股权激励以及多种福利制度，吸引优秀人才。

3、供应商、客户和消费者权益保护

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

4、社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|---|
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 同受最终控制人控制 | 采购 | 采购物料 | 市场交易原则 | 市场价格 | 2,717.96 | 2.19% | 20,000 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 《关于调整公司2022年日常关联采购预计暨新增日常关联销售预计公告》(公告编号:2022-016)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 苏州长光华光电技术股份 | 其他关联方 | 采购 | 采购物料 | 市场交易原则 | 市场价格 | 4,717.88 | 3.80% | 20,000 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------|----|------|--------|------|--------|-------|-------|---|-------------|-----|-------------|------------------------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | | | .cn) |
| 中国航天科工集团有限公司其控股子公司 | 同受最终控制人控制 | 采购 | 采购物料 | 市场交易原则 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 1,200 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 同受最终控制人控制 | 采购 | 采购物料 | 市场交易原则 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 2,500 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 长飞光纤光缆股份有限公司 | 其他关联方 | 采购 | 采购物料 | 市场交易原则 | 市场价格 | 33.91 | 0.21% | 1,500 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 同受最终控制人控制 | 采购 | 采购服务 | 市场交易原则 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 1,800 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 中国航天科工集团有限公司其控股子公司 | 同受最终控制人控制 | 采购 | 采购服务 | 市场交易原则 | 市场价格 | 151.8 | 0.12% | 800 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 同受最终控制人控制 | 销售 | 销售商品 | 市场交易原则 | 市场价格 | 396.71 | 0.26% | 2,000 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|----------|------|--|------|-----------|---------|-----------|----|-------------|-----|-------------|------------------------------|
| 中国航天科工集团有限公司其控股子公司 | 同受最终控制人控制 | 销售 | 销售商品 | 市场交易原则 | 市场价格 | 94.47 | 0.06% | 1,500 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 同受最终控制人控制 | 向关联方提供劳务 | 技术服务 | 市场交易原则 | 市场价格 | 3,737.84 | 100.00% | 20,000 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 中国航天科工集团有限公司其控股子公司 | 同受最终控制人控制 | 向关联方提供劳务 | 技术服务 | 市场交易原则 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 200 | 否 | 银行汇款或银行承兑汇票 | 不适用 | 2022年03月30日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 合计 | | | | -- | -- | 11,850.57 | -- | 71,500.00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 2022年1月13日召开了第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2022年日常关联采购预计的议案》，2022年3月29日召开第三届董事会第八次会议，2022年5月17日召开2021年年度股东大会审议通过了《关于调整公司2022年日常关联采购预计暨新增日常关联销售预计的议案》，根据公司审议内容及实际情况，关联交易实际发生金额未超过预计金额。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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) | |
| 中国航天科工财务有限责任公司 | 同一最终控制方 | 50,000 | 0.55% | 65.76 | 35,434.18 | 34,795.46 | 704.48 |

贷款业务

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 (万元) | 贷款利率范围 | 期初余额 (万元) | 本期发生额 | | 期末余额 (万元) |
|----------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额(万元) | 本期合计还款金额(万元) | |
| 中国航天科工财务有限责任公司 | 同一最终控制方 | 76,200 | 2.75% | 0 | 8,000 | 0 | 8,000 |

授信或其他金融业务

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额(万元) | 实际发生额(万元) |
|----------------|---------|------|--------|-----------|
| 中国航天科工财务有限责任公司 | 同一最终控制方 | 授信 | 90,000 | 8,000 |

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

1、锐科激光及控股子公司武汉睿芯与关联方武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司发生关联方租赁，租赁场地用于公司及子公司研发办公、生产制造、售后维护所需。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------------------|------------|--------------------------|
| 《关于向关联方租赁厂房的公告》 (公告编号: 2022-004) | 2022年1月14日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

除上述向关联方租赁厂房的事项外详见公司 2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于向关联方租赁厂房的公告》，（公告编号 2022-004），公司报告期不存在其他重大的租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 59,939,467 | 13.75% | 0 | 0 | 0 | -14,185,350 | -14,185,350 | 45,754,117 | 10.49% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 59,939,467 | 13.75% | 0 | 0 | 0 | -14,185,350 | -14,185,350 | 45,754,117 | 10.49% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 59,939,467 | 13.75% | 0 | 0 | 0 | -14,185,350 | -14,185,350 | 45,754,117 | 10.49% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 376,084,033 | 86.25% | 0 | 0 | 0 | 14,185,350 | 14,185,350 | 390,269,383 | 89.51% |
| 1、人民币普通股 | 376,084,033 | 86.25% | 0 | 0 | 0 | 14,185,350 | 14,185,350 | 390,269,383 | 89.51% |
| 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 | 436,023,500 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 436,023,500 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|------------|----------|------------|-----------------|---------------|
| 闫大鹏 | 31,829,792 | 2,412,898 | 0 | 29,416,894 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 卢昆忠 | 11,423,039 | 279,847 | 0 | 11,143,192 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 李成 | 11,423,125 | 11,423,125 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 汪伟 | 314,847 | 78,638 | 0 | 236,209 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 李杰 | 197,588 | 0 | 0 | 197,588 | 高管锁定股、股权激励限制性股票 | 高管锁定期止、限售股解锁时 |
| 曹磊 | 137,727 | 0 | 0 | 137,727 | 高管锁定股、股权激励限制性股票 | 高管锁定期止、限售股解锁时 |
| 刘晓旭 | 534,171 | 0 | 0 | 534,171 | 高管锁定股、股权激励限制性股票 | 高管锁定期止、限售股解锁时 |
| 施建宏 | 29,250 | 0 | 0 | 29,250 | 高管锁定股、股权激励限制性股票 | 高管锁定期止、限售股解锁时 |
| 李立波 | 126,952 | 0 | 31,318 | 158,270 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 李星 | 83,790 | 12,600 | 0 | 71,190 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 李大江 | 11,436 | 11,436 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 黄慧敏 | 0 | 0 | 1,875 | 1,875 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 其他股东 | 3,827,750 | 0 | 0 | 3,827,750 | 股权激励限制性股票 | 限售股解锁时 |
| 合计 | 59,939,467 | 14,218,544 | 33,193 | 45,754,116 | -- | -- |

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 | | 28,298 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | | 0 |
|------------------------------|---------|--------|-----------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国航天三江集团有限公司 | 国有法人 | 33.68% | 146,873,548 | 0 | 0 | 146,873,548 | | |
| 闫大鹏 | 境内自然人 | 9.00% | 39,222,526 | 0 | 29,416,894 | 9,805,632 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 4.75% | 20,693,805 | -4,602,009.00 | 0 | 20,693,805 | | |
| 卢昆忠 | 境内自然人 | 2.97% | 12,934,339 | -1,923,250.00 | 11,143,192 | 1,791,147 | 质押 | 4,000,000 |
| 李成 | 境内自然人 | 2.54% | 11,072,921 | -1,159,499.00 | 0 | 11,072,921 | | |
| 王克寒 | 境内自然人 | 2.22% | 9,666,108 | -193,150.00 | 0 | 9,666,108 | | |
| 兴业银行股份有限公司-工银瑞信文体产业股票型证券投资基金 | 其他 | 2.01% | 8,784,619 | -215,400.00 | 0 | 8,784,619 | | |
| 江苏新恒通投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.71% | 7,458,257 | -7,896,054.00 | 0 | 7,458,257 | 冻结 | 3,000,000 |
| 招商银行股份有限公司-工银瑞信圆兴混合型证券投资基金 | 其他 | 1.40% | 6,107,914 | -192,100.00 | 0 | 6,107,914 | | |
| 闫长鹏 | 境内自然人 | 1.32% | 5,760,454 | 731675.00 | 0 | 5,760,454 | | |
| 战略投资者或一般法 | 不适用 | | | | | | | |

| 人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | | |
|--|---|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东闫长鹏系公司股东闫大鹏之弟。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国航天三江集团有限公司 | 146,873,548 | 人民币普通股 | 146,873,548 |
| 香港中央结算有限公司 | 20,693,805 | 人民币普通股 | 20,693,805 |
| 李成 | 11,072,921 | 人民币普通股 | 11,072,921 |
| 闫大鹏 | 9,805,632 | 人民币普通股 | 9,805,632 |
| 王克寒 | 9,666,108 | 人民币普通股 | 9,666,108 |
| 兴业银行股份有限公司－工银瑞信文体产业股票型证券投资基金 | 8,784,619 | 人民币普通股 | 8,784,619 |
| 江苏新恒通投资集团有限公司 | 7,458,257 | 人民币普通股 | 7,458,257 |
| 招商银行股份有限公司－工银瑞信圆兴混合型证券投资基金 | 6,107,914 | 人民币普通股 | 6,107,914 |
| 闫长鹏 | 5,760,454 | 人民币普通股 | 5,760,454 |
| 招商银行股份有限公司－工银瑞信圆丰三年持有期混合型证券投资基金 | 5,500,018 | 人民币普通股 | 5,500,018 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司股东闫长鹏系公司股东闫大鹏之弟。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 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） |
|-----|---------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 伍晓峰 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 闫大鹏 | 副董事长、总工程师 | 现任 | 39,222,526 | 0 | 0 | 39,222,526 | 0 | 0 | 0 |
| 陈星星 | 董事、总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈娟 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周青锋 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢昆忠 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 14,857,589 | 0 | 1,923,250 | 12,934,339 | 0 | 0 | 0 |
| 赵纯祥 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李安安 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵阳 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘华兵 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊新华 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 徐前权 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李星 | 监事 | 现任 | 94,920 | 0 | 0 | 94,920 | 0 | 0 | 0 |
| 黄慧敏 | 监事 | 现任 | 500 | 2,000 | 0 | 2,500 | 0 | 0 | 0 |
| 李杰 | 副总经理 | 现任 | 239,452 | 0 | 0 | 239,452 | 0 | 0 | 0 |
| 刘晓旭 | 副总经理 | 现任 | 697,728 | 0 | 0 | 697,728 | 0 | 0 | 0 |
| 曹磊 | 副总经理 | 现任 | 165,636 | 0 | 0 | 165,636 | 0 | 0 | 0 |
| 汪伟 | 副总经理 | 现任 | 314,946 | 0 | 0 | 314,946 | 0 | 0 | 0 |
| 施建宏 | 副总经理 | 现任 | 30,250 | 0 | 0 | 30,250 | 0 | 0 | 0 |
| 黄璜 | 财务负责人 | 现任 | 42,000 | 0 | 0 | 42,000 | 0 | 0 | 0 |
| 李立波 | 副总经理 | 现任 | 142,270 | 16,000 | 0 | 158,270 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 55,807,817 | 18,000 | 1,923,250 | 53,902,567 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

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 | 582,789,174.60 | 454,511,432.13 |
| 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 | 706,850,917.32 | 824,542,181.97 |
| 应收账款 | 763,406,543.97 | 668,159,271.46 |
| 应收款项融资 | 149,946,273.22 | 107,569,670.49 |
| 预付款项 | 80,367,672.56 | 46,686,327.40 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 11,491,586.74 | 10,563,771.57 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,346,244,794.19 | 1,141,184,312.00 |
| 合同资产 | 188,909,933.69 | 172,386,307.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 236,704,945.47 | 279,315,424.39 |
| 流动资产合计 | 4,066,711,841.76 | 3,704,918,698.41 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 12,005,939.03 | 12,401,109.33 |
| 固定资产 | 710,532,344.03 | 560,546,442.38 |
| 在建工程 | 233,864,281.24 | 124,271,353.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 41,443,538.13 | 52,210,124.22 |
| 无形资产 | 124,411,387.73 | 57,821,870.73 |
| 开发支出 | 2,832,385.18 | 2,721,990.42 |
| 商誉 | 60,221,417.49 | 60,221,417.49 |
| 长期待摊费用 | 51,813,047.19 | 62,648,087.87 |
| 递延所得税资产 | 40,950,197.36 | 35,512,079.80 |
| 其他非流动资产 | 226,774,760.75 | 180,423,796.68 |
| 非流动资产合计 | 1,504,849,298.13 | 1,148,778,271.92 |
| 资产总计 | 5,571,561,139.89 | 4,853,696,970.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | 120,096,388.89 |
| 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 | 529,108,437.63 | 270,815,058.68 |
| 应付账款 | 913,966,398.80 | 665,653,279.13 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 24,605,247.19 | 11,753,159.42 |
| 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 | 47,663,102.44 | 96,525,562.14 |
| 应交税费 | 36,109,229.21 | 19,862,348.42 |
| 其他应付款 | 142,146,724.34 | 150,815,825.44 |
| 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 | 23,491,470.86 | 25,652,448.52 |
| 其他流动负债 | 146,245,409.24 | 232,113,985.57 |
| 流动负债合计 | 2,263,336,019.71 | 1,593,288,056.21 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 21,143,568.05 | 28,162,284.70 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 92,744,963.32 | 85,089,270.41 |
| 递延所得税负债 | 54,647,415.47 | 59,639,485.04 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 168,535,946.84 | 172,891,040.15 |
| 负债合计 | 2,431,871,966.55 | 1,766,179,096.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 436,023,500.00 | 436,023,500.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,062,327,987.62 | 1,038,804,289.09 |
| 减：库存股 | 132,614,560.00 | 132,614,560.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 140,115,298.20 | 140,115,298.20 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,539,373,937.51 | 1,517,488,932.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,045,226,163.33 | 2,999,817,460.15 |
| 少数股东权益 | 94,463,010.01 | 87,700,413.82 |
| 所有者权益合计 | 3,139,689,173.34 | 3,087,517,873.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,571,561,139.89 | 4,853,696,970.33 |

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄 璜

会计机构负责人：李大江

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 | 348,041,740.35 | 306,702,123.16 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 628,016,548.95 | 729,799,615.04 |
| 应收账款 | 567,061,865.59 | 588,629,104.37 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 133,313,613.56 | 85,505,655.45 |
| 预付款项 | 31,046,883.95 | 16,659,495.54 |
| 其他应收款 | 9,948,728.06 | 9,294,909.99 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,043,495,134.43 | 946,203,841.60 |
| 合同资产 | 188,909,933.69 | 172,386,307.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 236,680,713.31 | 277,135,331.53 |
| 流动资产合计 | 3,186,515,161.89 | 3,132,316,383.68 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 333,219,397.60 | 330,930,225.21 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,424,919.85 | 3,524,192.89 |
| 固定资产 | 555,751,174.90 | 433,123,608.44 |
| 在建工程 | 228,899,135.07 | 112,504,259.24 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,303,613.93 | 33,167,104.84 |
| 无形资产 | 91,324,713.20 | 21,477,653.43 |
| 开发支出 | 2,832,385.18 | 2,721,990.42 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 35,894,938.10 | 44,320,916.33 |
| 递延所得税资产 | 31,020,258.21 | 28,683,931.28 |
| 其他非流动资产 | 196,934,392.16 | 150,105,671.86 |
| 非流动资产合计 | 1,545,604,928.20 | 1,200,559,553.94 |
| 资产总计 | 4,732,120,090.09 | 4,332,875,937.62 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 380,000,000.00 | 100,075,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 446,570,133.96 | 222,417,762.61 |
| 应付账款 | 915,863,697.64 | 829,956,870.76 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 21,161,002.26 | 8,372,586.87 |
| 应付职工薪酬 | 36,263,547.27 | 73,536,627.13 |
| 应交税费 | 4,842,239.70 | 4,405,845.63 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 137,358,464.51 | 149,926,970.04 |
| 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 | 16,192,111.08 | 19,079,610.85 |
| 其他流动负债 | 109,125,332.21 | 202,711,020.01 |
| 流动负债合计 | 2,067,376,528.63 | 1,610,482,293.90 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 11,982,433.92 | 15,363,141.89 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 85,054,818.01 | 81,881,152.61 |
| 递延所得税负债 | 49,379,870.45 | 54,008,032.59 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 146,417,122.38 | 151,252,327.09 |
| 负债合计 | 2,213,793,651.01 | 1,761,734,620.99 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 436,023,500.00 | 436,023,500.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,084,906,844.98 | 1,061,383,146.45 |
| 减：库存股 | 132,614,560.00 | 132,614,560.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 140,115,298.20 | 140,115,298.20 |
| 未分配利润 | 989,895,355.90 | 1,066,233,931.98 |
| 所有者权益合计 | 2,518,326,439.08 | 2,571,141,316.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,732,120,090.09 | 4,332,875,937.62 |

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 | 1,547,402,136.69 | 1,609,622,624.96 |
| 其中：营业收入 | 1,547,402,136.69 | 1,609,622,624.96 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,520,371,955.28 | 1,306,409,233.25 |
| 其中：营业成本 | 1,303,699,076.68 | 1,109,999,546.53 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 4,335,148.76 | 9,069,972.93 |
| 销售费用 | 43,835,220.64 | 47,430,149.83 |
| 管理费用 | 32,624,314.83 | 26,993,995.79 |
| 研发费用 | 124,614,721.16 | 110,358,001.36 |
| 财务费用 | 11,263,473.21 | 2,557,566.81 |
| 其中：利息费用 | 3,591,745.56 | 1,922,590.57 |
| 利息收入 | 1,750,975.62 | 2,324,195.06 |
| 加：其他收益 | 16,866,566.42 | 27,687,566.86 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,841,175.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 553,312.78 | -1,922,119.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -12,253,267.19 | -11,827,483.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -68,768.87 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 34,037,968.42 | 317,082,587.16 |
| 加：营业外收入 | 976,167.52 | 205,645.18 |
| 减：营业外支出 | 279,893.67 | 186,418.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 34,734,242.27 | 317,101,813.93 |
| 减：所得税费用 | 6,086,641.43 | 34,826,829.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,647,600.84 | 282,274,984.40 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,647,600.84 | 282,274,984.40 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 21,885,004.65 | 260,540,640.34 |
| 2. 少数股东损益 | 6,762,596.19 | 21,734,344.06 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 28,647,600.84 | 282,274,984.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 21,885,004.65 | 260,540,640.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,762,596.19 | 21,734,344.06 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0390 | 0.4639 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0389 | 0.4639 |

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

法定代表人：伍晓峰 主管会计工作负责人：黄璜 会计机构负责人：李大江

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 | 1,443,044,599.43 | 1,556,318,024.31 |
| 减：营业成本 | 1,368,964,098.17 | 1,221,060,996.43 |
| 税金及附加 | 1,967,882.55 | 6,430,222.94 |
| 销售费用 | 37,113,137.31 | 43,455,440.46 |
| 管理费用 | 20,987,058.13 | 17,331,860.96 |
| 研发费用 | 90,552,022.53 | 86,720,113.66 |
| 财务费用 | 9,591,047.05 | 3,035,252.36 |
| 其中：利息费用 | 2,882,421.90 | 1,709,923.90 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 979,806.49 | 1,558,682.26 |
| 加：其他收益 | 8,256,210.71 | 24,532,495.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,841,175.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,345,150.47 | -423,942.34 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -11,166,866.81 | -11,760,337.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -68,768.87 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -83,854,976.94 | 190,563,583.94 |
| 加：营业外收入 | 780,932.22 | 169,241.81 |
| 减：营业外支出 | 229,020.43 | 37,196.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -83,303,065.15 | 190,695,629.42 |
| 减：所得税费用 | -6,964,489.07 | 18,688,200.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -76,338,576.08 | 172,007,429.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -76,338,576.08 | 172,007,429.42 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -76,338,576.08 | 172,007,429.42 |
| 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 | 1,330,715,964.68 | 1,041,803,413.71 |
| 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 | 13,106,580.04 | 19,231,101.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30,625,903.60 | 49,754,882.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,374,448,448.32 | 1,110,789,396.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 786,980,299.34 | 513,951,189.11 |
| 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 | 310,215,641.02 | 207,841,286.15 |
| 支付的各项税费 | 45,887,833.83 | 129,563,520.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 167,734,682.81 | 130,957,266.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,310,818,457.00 | 982,313,261.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,629,991.32 | 128,476,135.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 83,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,064,175.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,193.01 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 84,135,368.01 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 289,545,968.13 | 153,454,735.11 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 289,545,968.13 | 153,454,735.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -205,410,600.12 | -153,454,735.11 |
| 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 | 280,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,899,399.16 | 899,250.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,030,930.42 | 4,624,747.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,930,329.58 | 25,523,997.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 267,069,670.42 | 74,476,002.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -130,449.39 | -1,565,131.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 125,158,612.23 | 47,932,270.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 380,408,016.95 | 814,128,531.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 505,566,629.18 | 862,060,802.89 |

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 | 1,012,533,920.24 | 836,545,132.19 |
| 收到的税费返还 | 4,783,948.45 | 11,794,322.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,980,114.06 | 46,829,979.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,033,297,982.75 | 895,169,434.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 733,993,421.58 | 510,596,624.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 234,674,241.52 | 156,673,689.17 |
| 支付的各项税费 | 5,915,673.37 | 89,264,375.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 113,664,148.22 | 94,880,494.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,088,247,484.69 | 851,415,184.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,949,501.94 | 43,754,250.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 83,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,064,175.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,193.01 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 84,135,368.01 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 254,023,324.53 | 120,942,128.66 |
| 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 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 254,023,324.53 | 120,942,128.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -169,887,956.52 | -120,942,128.66 |
| 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 | 280,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 2,406,944.44 | 660,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,972,708.82 | 4,624,747.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,379,653.26 | 5,284,747.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 267,620,346.74 | 94,715,252.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -130,183.09 | -1,564,329.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 42,652,705.19 | 15,963,044.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 272,749,035.16 | 663,042,238.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 315,401,740.35 | 679,005,282.92 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 436,023,500.00 | | | | 1,038,804,289.00 | 132,614,560.00 | | | 140,115,298.20 | | 1,517,488,932.86 | 2,999,817,460.15 | 87,700,700,413.82 | 3,087,517,873.97 |
| 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 | 436,023,500.00 | | | | 1,038,804,289.00 | 132,614,560.00 | | | 140,115,298.20 | | 1,517,488,932.86 | 2,999,817,460.15 | 87,700,700,413.82 | 3,087,517,873.97 |
| 三、本期增 | | | | | 23, | | | | | | 21, | 45, | 6,7 | 52, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | 523 ,69 8.5 3 | | | | | | 885 ,00 4.6 5 | | 408 ,70 3.1 8 | 62, 596 .19 | 171 ,29 9.3 7 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 21, 885 ,00 4.6 5 | | 21, 885 ,00 4.6 5 | 6,7 62, 596 .19 | 28, 647 ,60 0.8 4 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | 23, 523 ,69 8.5 3 | | | | | | | | 23, 523 ,69 8.5 3 | | 23, 523 ,69 8.5 3 |
| 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 | | | | | 23, 523 ,69 8.5 3 | | | | | | | | | | 23, 523 ,69 8.5 3 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 436,023,500.00 | | | | 1,062,327,987.62 | 132,614,560.00 | | | | 140,115,298.20 | | | 1,539,373,937.51 | 3,045,226,163.03 | 94,463,010.01 | 3,139,689,173.34 |

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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 288,000,000.00 | | | | 1,065,411,239.43 | | | | | 119,653,041.64 | | | 1,092,498,943.98 | 2,565,563,225.55 | 99,968,187.21 | 2,665,531,412.26 |
| 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 | 288,000,000.00 | | | | 1,065,411,239.43 | | | | | 119,653,041.64 | | | 1,092,498,943.98 | 2,565,563,225.55 | 99,968,187.21 | 2,665,531,412.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | | 231,740.34 | 231,740.34 | 21,734.06 | 253,474.90 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 260,540,640.34 | | 260,540,640.34 | 21,734,344.06 | 282,274,984.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|--------------|------------|--------------|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 288,000.00 | | | | 1,065,411.23 | | | | 119,653.04 | | 1,324,239.58 | | 2,797,303.86 | 121,702.53 | 2,919,006.39 |

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 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 436,023,500.00 | | | | 1,061,383,146.45 | 132,614,560.00 | | | 140,115,298.20 | 1,066,233,931.98 | | 2,571,141,316.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 436,023,500.00 | | | | 1,061,383,146.45 | 132,614,560.00 | | | 140,115,298.20 | 1,066,233,931.98 | | 2,571,141,316.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 23,523,698.53 | | | | | -76,338,576.08 | | -52,814,877.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -76,338,576.08 | | -76,338,576.08 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 23,523,698.53 | | | | | | | 23,523,698.53 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 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 | | | | | 23,523,698.53 | | | | | | | 23,523,698.53 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 436,023,500.00 | | | | 1,084,906,844.98 | 132,614,560.00 | | | 140,115,298.20 | 989,895,355.90 | | 2,518,326,439.08 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 288,000,000.00 | | | | 1,065,189,914.26 | | | | 119,653,041.64 | 910,873,622.95 | | 2,383,716,578.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 288,000,000.00 | | | | 1,065,189,914.26 | | | | 119,653,041.64 | 910,873,622.95 | | 2,383,716,578.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 143,207,429.42 | | 143,207,429.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 172,007,429.42 | | 172,007,429.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -28,800,000.00 | | -28,800,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 288,000,000.00 | | | | 1,065,189,914.26 | | | | 119,653,041.64 | 1,054,081,052.37 | | 2,526,924,008.27 |

三、公司基本情况

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司(以下简称“锐科激光”、“本公司”或“公司”)的前身系武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司,成立于2007年4月6日,经武汉市工商行政管理局批准注册登记,注册号为420100000083153,注册地址为武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园,注册资本为人民币6,000.00万元,其中武汉华工激光工程有限责任公司(以下简称“华工激光”)认缴3,000.00万元,闫大鹏认缴3,000.00万元。

2009年12月2日,经股东会决议,华工激光将其持有的32%股权转让给江苏新恒通投资集团有限公司(以下简称“新恒通集团”)。转让后,闫大鹏持有本公司50%的股权,新恒通集团持有本公司32%的股权,华工激光持有本公司18%的股权。

2010年4月30日,公司注册地址变更为武汉市东湖开发区汤逊湖北路33号华工科技园创新基地10栋。

2011年9月8日,经股东会决议,华工激光将其持有的13.33%股权转让给武汉法武汉法利普纳泽切割系统有限公司(以下简称“法利普纳泽”)。2011年9月15日,武汉市工商局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为:闫

大鹏持有本公司 50%的股权，新恒通集团持有本公司 32%的股权，法利普纳泽持有本公司 13.33%的股权，华工激光持有本公司 4.67%的股权。

2011 年 9 月 19 日，经股东会决议，法利普纳泽将其持有的 13.33%股权转让给华工科技产业股份有限公司（以下简称“华工科技”）。2011 年 9 月 20 日武汉市工商局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为：闫大鹏持有本公司 50%的股权，新恒通集团持有本公司 32%的股权，华工科技持有本公司 13.33%的股权，华工激光持有本公司 4.67%的股权。

2011 年 12 月 1 日，经股东会决议，闫大鹏、新恒通集团分别将其持有的 12%的股权转让给中国航天三江集团有限公司（以下简称“三江集团”），华工科技将其持有的全部股权转让给三江集团。2011 年 12 月 27 日，武汉市工商行政管理局东湖分局核准了上述变更。本次变更后公司的股权结构为：闫大鹏持有本公司 38%的股权，三江集团持有本公司 37.33%的股权，新恒通集团持有本公司 20%的股权，华工激光持有本公司 4.67%的股权。

2011 年 12 月 25 日，经股东会决议，公司注册资本由 6,000.00 万元增加至 8,707.00 万元。同日，经股东会决议，闫大鹏将其持有的本公司 3.14%股权转让给李成。

2011 年 12 月 29 日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所出具了中瑞岳华鄂验字[2011]第 009 号《验资报告》确认，本次增资后的累计注册资本为人民币 8,707.00 万元。2011 年 12 月 29 日，武汉市工商行政管理局东湖分局核准了上述变更。增资、转让明细以及变更后公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资比例（%） |
|-------|----------|----------|---------|
| 三江集团 | 3,947.00 | 3,947.00 | 45.33 |
| 闫大鹏 | 2,006.40 | 2,006.40 | 23.04 |
| 新恒通集团 | 1,200.00 | 1,200.00 | 13.78 |
| 卢昆忠 | 500.00 | 500.00 | 5.74 |
| 李成 | 500.00 | 500.00 | 5.74 |
| 华工激光 | 280.00 | 280.00 | 3.22 |
| 刘笑澜 | 207.60 | 207.60 | 2.39 |
| 刘晓旭 | 20.00 | 20.00 | 0.23 |
| 王世波 | 8.00 | 8.00 | 0.09 |
| 侯海涛 | 8.00 | 8.00 | 0.09 |
| 李立波 | 6.00 | 6.00 | 0.07 |
| 王建明 | 6.00 | 6.00 | 0.07 |
| 王斐 | 6.00 | 6.00 | 0.07 |
| 童慰 | 6.00 | 6.00 | 0.07 |
| 李杰 | 6.00 | 6.00 | 0.07 |
| 合计 | 8,707.00 | 8,707.00 | 100.00 |

2012 年 12 月 25 日，经股东会决议，闫大鹏、刘笑澜、侯海涛分别将其持有的本公司 8.9%、2.17%、0.09%股权转让给其他自然人股东。2013 年 1 月 25 日，武汉市工商局核准了上述变更。

2013 年 9 月 10 日，经武汉市工商行政管理局核准，公司住所由武汉市东湖开发区汤逊湖北路 33 号华工科技园创新基地 10 栋变更为武汉市东湖开发区高新大道 999 号。

2014年8月7日，本公司全体股东作为发起人共同签署了发起人协议，根据经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2013WHA1095号审计报告，以本公司截至2014年5月31日经审计的净资产14,663.80万元，按1:0.6547的比例折合为9,600万股，每股面值1.00元，其余5,063.80万元计入资本公积，本公司的债权、债务和资产全部进入股份公司。根据中发国际资产评估有限公司中发评报字[2014]第083号资产评估报告，截至2014年5月31日，本公司净资产评估值为16,474.79万元。2015年5月20日，国务院国资委出具《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2015]359号），同意公司整体变更为武汉锐科光纤激光技术股份有限公司的国有股权管理方案。2015年5月27日，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以XYZH/2015WHA10059号《验资报告》对本次整体变更的净资产折股进行审验。

2015年6月24日，武汉市工商行政管理局东湖分局依法核准武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司整体变更为武汉锐科光纤激光技术股份有限公司，并核发编号为42010000083153的营业执照。法定代表人：伍晓峰；企业性质：股份有限公司（非上市）；注册资本：9,600.00万元；公司住所：武汉市东湖开发区高新大道999号。

2016年3月21日，公司领取新营业执照，统一社会信用代码为914201007997656362。

2016年6月25日，王世波分别与胡灿、胡慧璇、王敏、胡海艳、魏晓冬、邓先利、李其军、韩旭、黄闽，陈金元分别与胡灿、汪念、张陶、李波、初文瑞、李大江签订了《股份转让协议书》，以1.70元/股的价格转让王世波、陈金元持有的本公司股份，本次转让股份共计13.2307万股。2016年6月26日，公司变更了股东名册。

2018年6月，根据公司2017年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]783号文《关于核准武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本次申请增加注册资本32,000,000.00元，变更后的累计注册资本人民币128,000,000.00元。

公司于2019年4月16日召开第二届董事会第九次会议，批准2018年度利润分配预案，分配现金股利人民币64,000,000.00元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增64,000,000股，转增后公司总股本增加至192,000,000股。经2019年6月20日召开的2018年度股东大会决议审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，变更后的累计注册资本为人民币192,000,000.00元。

公司于2020年4月27日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配的议案》，分配现金股利人民币26,112,000.00元，同时，向全体股东每10股送5股，共计送股96,000,000股，送股后公司总股本增加至288,000,000股。经2020年6月15日召开的2019年度股东大会决议审议通过了《关于公司2019年度利润分配的议案》，变更后的累计注册资本为人民币288,000,000.00元。

公司于2021年4月29日召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2021年度利润分配的议案》，分配现金股利人民币28,800,000.00元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增144,000,000股，转增后公司总股本增加至432,000,000股。经2021年6月29日召开的2020年度股东大会决议审议通过了《关于公司2020年度利润分配的议案》，变更后的累计注册资本为人民币432,000,000.00元。

公司于 2021 年 6 月 8 日召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过的《关于调整〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首期股权激励计划（草案）〉激励对象名单的议案》，向公司高级管理人员、核心技术研发人员、中层管理人员和骨干员工共计 328 人授予限制性 A 股股票 4,023,500 股，授予价格为每股人民币 32.96 元。经 2021 年 6 月 29 日召开的 2020 年度股东大会决议审议通过了关于调整〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首期股权激励计划（草案）〉激励对象名单的议案》。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 9 月 7 日出具信会师报字[2021]第 ZE10111 号验资报告，变更后的累计注册资本为人民币 436,023,500.00 元。

公司于 2022 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购限制性股票 57,300 股；审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。经 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于公司 2021 年度利润分配的议案》。此次回购业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 6 月 13 日出具信会师报字[2022]第 ZE10544 号验资报告，于 2022 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续，注册资本变更为人民币 435,966,200.00 元。根据公司 2021 年年度权益分派方案，以公司总股本 435,966,200.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，变更后的累计注册资本为人民币 566,756,060.00 元。

公司经营范围：大功率脉冲及连续光纤激光器、大功率半导体激光器、固体激光器、光学及光电子元器件的研究、开发、生产、批发兼零售、维修服务、技术咨询；激光精密加工设备的研发、生产、批发兼零售、维修服务；激光器控制软件设计、开发、批发兼零售、维修服务；单位自有房屋租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（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）

本公司的母公司为中国航天三江集团有限公司，所属的集团总部（最终母公司）为中国航天科工集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

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 |
|------------------|
| 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 |
| 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 |
| 国神光电科技（上海）有限公司 |
| 国神光电科技（嘉兴）有限公司 |

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司不存在导致对报告期末起 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

（一）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。

（二）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中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，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。

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

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

（一）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。

（二）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

（一）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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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。

（二）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。

(三) 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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

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。

各类金融资产信用损失的确定方法：

(1) 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，应收票据预期信用损失确定方法如下：

①银行承兑汇票的承兑人为商业银行时，因为具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，所以不计提坏账准备。

②商业承兑汇票的承兑人为具有金融许可证的集团财务公司时，因为具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，所以不计提坏账准备。对于承兑人为非具有金融许可证的集团财务公司的票据，比照应收款项，按照相应的信用风险特征组合的预期信用损失率计提坏账准备。

③期末对商业承兑汇票按照账龄连续计算的原则计提坏账准备。

(2) 除应收票据以外的应收账款组合

本公司将应收款项按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项、其他应收款坏账准备的计提方法如下：

本公司对有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，或者单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项，单项计提坏账准备并确定预期信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，单项金额不重大且在单项层面无法合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 确定组合的依据 | |
|---------------------|--|
| 组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合 | 根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法、固定信用损失率 |

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3.00 | 3.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 100.00 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

11、应收票据

参见本节 10、“金融工具”。

12、应收账款

参见本节 10、“金融工具”。

13、应收款项融资

参见本节 10、“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节 10、“金融工具”。

15、存货

（一）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。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）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。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

（一）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。

（二）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 10（六）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（一）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。

（二）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。

（三）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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

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。

(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 | 10、30 | 5% | 3.17%、9.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-10 | 3% | 9.70%-24.25% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 3% | 9.70%-19.40% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 4-10 | 3% | 9.70%-24.25% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程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。

26、借款费用

(一) 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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

27、生物资产

28、油气资产

29、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(31)“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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 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。

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(三) 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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 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。

(二) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修费，长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、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。

36、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。

37、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。

(一) 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。

（二）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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（一）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。

（二）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。

（三）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）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 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：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

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（31）“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。

（2）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：

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；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

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；

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：

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；

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。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择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。

（4）租赁变更

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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

售后租回交易

公司按照本附注五（39）“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“2、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”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上

做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（一）坏账准备计提

本公司根据金融资产的会计政策，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。

（二）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（三）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（四）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（五）递延所得税资产

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

（六）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 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 |
|------------------|-------|
| 武汉锐科光纤激光技术股份有限公司 | 15% |
| 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 | 15% |
| 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 | 15% |
| 国神光电科技（上海）有限公司 | 15% |
| 国神光电科技（嘉兴）有限公司 | 25% |

2、税收优惠

（一）本公司

本公司于 2008 年 12 月 30 日被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书。2020 年再次复审，通过高新技术企业认证，证书号为 GR202042004571，有效期为 3 年。公司本年企业所得税税率为 15%。

（二）武汉睿芯特种光纤有限责任公司

子公司武汉睿芯特种光纤有限责任公司于 2015 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201542000212，有效期三年，自 2015 年起享受 15%的企业所得税优惠政策。2021 年通过复审，取得新的高新技术企业证书，证书号为 GR202142003532，有效期为 3 年。

（三）无锡锐科光纤激光技术有限责任公司

子公司无锡锐科光纤激光技术有限责任公司于 2021 年 11 月通过高新评审结果认定，证书编号为 GR202132005359，有效期三年，自 2021 年起可享受 15%的企业所得税优惠政策。

（四）国神光电科技（上海）有限公司

子公司国神光电科技（上海）有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201631001613，有效期三年，自 2016 年起可享受 15%的企业所得税优惠政策。2019 年通过复审，取得新的高新技术企业证书，证书号为 GR201931003673，有效期为 3 年。

3、其他

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 | 505,566,629.18 | 380,408,016.95 |
| 其他货币资金 | 77,222,545.42 | 74,103,415.18 |
| 合计 | 582,789,174.60 | 454,511,432.13 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 77,222,545.42 | 74,103,415.18 |

其他说明

截止报告期末，公司存在受限货币资金 77222545.42 元，其中信用证保证金 3925864.82 元、银行承兑汇票保证金 73296680.60 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 352,762,740.58 | 306,486,568.12 |
| 商业承兑票据 | 365,039,357.47 | 533,746,114.09 |
| 减：坏账准备 | -10,951,180.73 | -15,690,500.24 |
| 合计 | 706,850,917.32 | 824,542,181.97 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 717,802,098.05 | 100.00% | 10,951,180.72 | 1.53% | 706,850,917.32 | 840,232,682.21 | 100.00% | 15,690,500.24 | 1.87% | 824,542,181.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 352,762,740.58 | 49.14% | | | 352,762,740.58 | 306,486,568.12 | 36.48% | | | 306,486,568.12 |
| 商业承兑汇票 | 365,039,357.47 | 50.86% | 10,951,180.72 | 3.00% | 354,088,176.75 | 533,746,114.09 | 63.52% | 15,690,500.24 | 2.94% | 518,055,613.85 |
| 合计 | 717,802,098.05 | 100.00% | 10,951,180.72 | 1.53% | 706,850,917.32 | 840,232,682.21 | 100.00% | 15,690,500.24 | 1.87% | 824,542,181.97 |

按组合计提坏账准备：10,951,180.72

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 365,039,357.47 | 10,951,180.72 | 3.00% |
| 合计 | 365,039,357.47 | 10,951,180.72 | |

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据 | 15,690,500.24 | 1,124,903.01 | 5,864,222.52 | | | 10,951,180.73 |
| 合计 | 15,690,500.24 | 1,124,903.01 | 5,864,222.52 | | | 10,951,180.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 229,599,432.27 | 143,517,210.96 |
| 合计 | 229,599,432.27 | 143,517,210.96 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,703,552.55 | 0.71% | 5,703,552.55 | 100.00% | | 6,438,539.55 | 0.92% | 6,438,539.55 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,703,552.55 | 0.71% | 5,703,552.55 | 100.00% | | 6,438,539.55 | 0.92% | 6,438,539.55 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 793,166,938.38 | 99.29% | 29,760,394.41 | 3.75% | 763,406,543.97 | 693,257,729.30 | 99.08% | 25,098,457.84 | 3.62% | 668,159,271.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 793,166,938.38 | 99.29% | 29,760,394.41 | 3.75% | 763,406,543.97 | 693,257,729.30 | 99.08% | 25,098,457.84 | 3.62% | 668,159,271.46 |
| 合计 | 798,870,490.93 | 100.00% | 35,463,946.96 | 4.44% | 763,406,543.97 | 699,696,268.85 | 100.00% | 31,536,997.39 | 4.51% | 668,159,271.46 |

按单项计提坏账准备：5,703,552.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳镭麦德光电有限公司 | 4,703,552.55 | 4,703,552.55 | 100.00% | 账龄5年以上，客户已申请破产清算，公司已申请债权 |
| 深圳市韵腾激光科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 前期已对客户提起诉讼，款项陆续收回，根据谨慎性对未收回款项仍全额计提坏账 |
| 合计 | 5,703,552.55 | 5,703,552.55 | | |

按组合计提坏账准备：29,760,394.41

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 767,667,770.78 | 23,030,033.13 | 3.00% |
| 1—2 年 (含 2 年) | 14,272,353.49 | 1,427,235.35 | 10.00% |
| 2—3 年 (含 3 年) | 3,845,855.96 | 1,153,756.79 | 30.00% |
| 3—4 年 (含 4 年) | 6,463,178.02 | 3,231,589.01 | 50.00% |
| 4—5 年 (含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | 917,780.13 | 917,780.13 | 100.00% |
| 合计 | 793,166,938.38 | 29,760,394.41 | |

确定该组合依据的说明:

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

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) | 767,667,770.78 |
| 1 至 2 年 | 14,272,353.49 |
| 2 至 3 年 | 4,845,855.96 |
| 3 年以上 | 12,084,510.70 |
| 3 至 4 年 | 6,463,178.02 |
| 5 年以上 | 5,621,332.68 |
| 合计 | 798,870,490.93 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 6,438,539.55 | | 734,987.00 | | | 5,703,552.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 25,098,457.84 | 13,558,003.96 | 8,896,067.39 | | | 29,760,394.41 |
| 合计 | 31,536,997.39 | 13,558,003.96 | 9,631,054.39 | | | 35,463,946.96 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 48,644,419.70 | 6.09% | 1,459,332.59 |
| 客户二 | 33,221,596.00 | 4.16% | 996,647.88 |
| 客户三 | 32,947,000.00 | 4.12% | 988,410.00 |
| 客户四 | 26,982,537.80 | 3.38% | 809,476.13 |
| 客户五 | 26,349,040.00 | 3.30% | 790,471.20 |
| 合计 | 168,144,593.50 | 21.05% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 149,946,273.22 | 107,569,670.49 |
| 合计 | 149,946,273.22 | 107,569,670.49 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资主要为持有以备未来背书转让或贴现的应收银行承兑票据 本期期末余额相比期初增加 42376602.73 元。

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资本期无减值迹象，未计提减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 73,188,009.94 | 91.07% | 43,484,204.15 | 93.14% |
| 1 至 2 年 | 6,212,801.56 | 7.73% | 2,764,591.39 | 5.92% |
| 2 至 3 年 | 966,261.80 | 1.20% | 437,531.86 | 0.94% |
| 3 年以上 | 599.26 | 0.00% | | |
| 合计 | 80,367,672.56 | | 46,686,327.40 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 供应商一 | 37,358,074.64 | 46.48% |
| 供应商二 | 2,204,013.70 | 2.74% |
| 供应商三 | 1,756,705.80 | 2.19% |
| 供应商四 | 1,284,200.00 | 1.60% |
| 供应商五 | 1,141,829.03 | 1.42% |
| 合计 | 43,744,823.17 | 54.43% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 11,491,586.74 | 10,563,771.57 |
| 合计 | 11,491,586.74 | 10,563,771.57 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 122,589.57 | 78,410.75 |
| 备用金 | 1,620,566.00 | 34,000.00 |
| 保证金 | 4,775,110.96 | 5,208,496.45 |
| 押金 | 1,515,854.79 | 1,324,049.10 |
| 代缴员工社保公积金个人部分 | 4,038,728.54 | 3,478,021.61 |
| 软件退税款 | | 1,297,169.02 |
| 应收出口退税款 | 271,053.05 | |
| 其他 | 263,116.35 | |
| 合计 | 12,607,019.26 | 11,420,146.93 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 856,375.36 | | | 856,375.36 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 367,519.70 | | | 367,519.70 |
| 本期转回 | 108,462.54 | | | 108,462.54 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 1,115,432.52 | | | 1,115,432.52 |

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） | 10,315,909.54 |
| 1 至 2 年 | 1,112,287.92 |
| 2 至 3 年 | 560,064.80 |
| 3 年以上 | 618,757.00 |
| 3 至 4 年 | 184,100.00 |
| 4 至 5 年 | 398,457.00 |
| 5 年以上 | 36,200.00 |
| 合计 | 12,607,019.26 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按账龄组合计提的坏账准备 | 856,375.36 | 367,519.70 | 108,462.54 | | | 1,115,432.52 |
| 合计 | 856,375.36 | 367,519.70 | 108,462.54 | | | 1,115,432.52 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 | 坏账准备期末余 |
|------|-------|------|----|---------|---------|
| | | | | | |

| | | | | 末余额合计数的比例 | 额 |
|-----|--------|--------------|----------------|-----------|------------|
| 单位一 | 保证金 | 1,621,898.34 | 1年以内 | 12.87% | 48,656.95 |
| 单位二 | 保证金 | 1,620,000.00 | 1年以内 | 12.85% | 48,600.00 |
| 单位三 | 保证金 | 936,882.34 | 1-2年 | 7.43% | 93,688.23 |
| 单位四 | 保证金、押金 | 733,513.50 | 1-2年、2-3年、4-5年 | 5.82% | 475,996.59 |
| 单位五 | 押金 | 237,600.00 | 1年以内 | 1.88% | 7,128.00 |
| 合计 | | 5,149,894.18 | | 40.85% | 674,069.77 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 145,247,389.19 | 4,708,848.76 | 140,538,540.43 | 128,718,427.49 | 3,203,421.38 | 125,515,006.11 |
| 在产品 | 232,805,602.74 | 336,368.86 | 232,469,233.88 | 197,103,371.40 | 747,368.77 | 196,356,002.63 |
| 库存商品 | 579,230,367.35 | 14,299,667.41 | 564,930,699.94 | 601,251,874.16 | 33,079,241.53 | 568,172,632.63 |
| 周转材料 | | | | 107,732.98 | | 107,732.98 |
| 发出商品 | 43,075,315.79 | | 43,075,315.79 | 8,043,252.50 | | 8,043,252.50 |
| 半成品 | 348,709,231.52 | 409,151.48 | 348,300,080.04 | 229,473,503.51 | 409,151.48 | 229,064,352.03 |
| 委托加工物资 | 16,930,924.11 | | 16,930,924.11 | 13,925,333.12 | | 13,925,333.12 |
| 合计 | 1,365,998,830.70 | 19,754,036.51 | 1,346,244,794.19 | 1,178,623,495.16 | 37,439,183.16 | 1,141,184,312.00 |

(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 | 3,203,421.38 | 1,505,427.38 | | | | 4,708,848.76 |
| 在产品 | 747,368.77 | | | 410,999.91 | | 336,368.86 |
| 库存商品 | 33,079,241.53 | | | 18,779,574.12 | | 14,299,667.41 |
| 半成品 | 409,151.48 | | | | | 409,151.48 |
| 合计 | 37,439,183.16 | 1,505,427.38 | | 19,190,574.03 | | 19,754,036.51 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 219,708,593.50 | 30,798,659.81 | 188,909,933.69 | 192,018,100.00 | 19,631,793.00 | 172,386,307.00 |
| 合计 | 219,708,593.50 | 30,798,659.81 | 188,909,933.69 | 192,018,100.00 | 19,631,793.00 | 172,386,307.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------------|---------------|------------|---------|----|
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 11,459,366.81 | 292,500.00 | | |
| 合计 | 11,459,366.81 | 292,500.00 | | —— |

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 67,998,982.46 | 24,861,785.23 |
| 预缴关税 | | 1,557,560.64 |
| 预缴所得税 | 19,200,703.05 | 21,167,818.56 |
| 期末留抵税额 | 15,009.96 | 15,009.96 |
| 定期存款本金 | 147,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 定期存款利息 | 2,490,250.00 | 1,713,250.00 |
| 合计 | 236,704,945.47 | 279,315,424.39 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|-----------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| 重要的其他债权投资 | | | | | | | | |

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 | | | | | | | | |

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 坏账准备减值情况 | | | | | | | |

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,137,108.77 | | | 17,137,108.77 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,137,108.77 | | | 17,137,108.77 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,735,999.44 | | | 4,735,999.44 |
| 2. 本期增加金额 | 395,170.30 | | | 395,170.30 |
| (1) 计提或摊销 | 395,170.30 | | | 395,170.30 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,131,169.74 | | | 5,131,169.74 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 12,005,939.03 | | | 12,005,939.03 |
| 2. 期初账面价值 | 12,401,109.33 | | | 12,401,109.33 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 710,532,344.03 | 560,546,442.38 |
| 合计 | 710,532,344.03 | 560,546,442.38 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 107,552,375.30 | 504,989,848.17 | 4,306,318.19 | 164,070,536.65 | 780,919,078.31 |
| 2. 本期增加金额 | | 167,948,941.69 | 7,964.60 | 27,693,421.03 | 195,650,327.32 |
| (1) 购置 | | 152,462,038.35 | 7,964.60 | 27,693,421.03 | 180,163,423.98 |
| (2) 在建工程转入 | | 15,486,903.34 | | | 15,486,903.34 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 517,042.43 | | 737,297.36 | 1,254,339.79 |
| (1) 处置或报废 | | 517,042.43 | | 737,297.36 | 1,254,339.79 |
| 4. 期末余额 | 107,552,375.30 | 672,421,747.43 | 4,314,282.79 | 191,026,660.32 | 975,315,065.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,742,578.41 | 131,182,105.85 | 2,720,803.69 | 62,727,147.98 | 220,372,635.93 |
| 2. 本期增加金额 | 2,000,305.45 | 27,985,407.63 | 158,832.74 | 15,293,290.76 | 45,437,836.58 |
| (1) 计提 | 2,000,305.45 | 27,985,407.63 | 158,832.74 | 15,293,290.76 | 45,437,836.58 |
| 3. 本期减少金额 | | 489,648.44 | | 538,102.26 | 1,027,750.70 |
| (1) 处置或报废 | | 489,648.44 | | 538,102.26 | 1,027,750.70 |
| 4. 期末余额 | 25,742,883.86 | 158,677,865.04 | 2,879,636.43 | 77,482,336.48 | 264,782,721.81 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 81,809,491.44 | 513,743,882.39 | 1,434,646.36 | 113,544,323.84 | 710,532,344.03 |
| 2. 期初账面 价值 | 83,809,796.89 | 373,807,742.32 | 1,585,514.50 | 101,343,388.67 | 560,546,442.38 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 233,864,281.24 | 124,271,353.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 233,864,281.24 | 124,271,353.00 |
|----|----------------|----------------|

(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 |
| 未来城二期项目 | 183,257,990.42 | | 183,257,990.42 | 112,279,438.01 | | 112,279,438.01 |
| 特种光纤生产线建设项目 | 329,154.95 | | 329,154.95 | 10,583,579.75 | | 10,583,579.75 |
| 工艺气体供应系统安装二期工程 | 998,230.08 | | 998,230.08 | 998,230.08 | | 998,230.08 |
| 双光纤双层积分球 | 150,362.83 | | 150,362.83 | 150,362.83 | | 150,362.83 |
| COS 自动测试台 | 150,565.43 | | 150,565.43 | 150,565.43 | | 150,565.43 |
| 财务共享中心二期 | 56,415.09 | | 56,415.09 | 56,415.09 | | 56,415.09 |
| 激光产业园 14 层办公楼装修 | | | | 34,921.10 | | 34,921.10 |
| 光栅刻写系统 | 17,840.71 | | 17,840.71 | 17,840.71 | | 17,840.71 |
| 光纤激光器及其关键器件智能制造项目（一期） | 45,416,323.42 | | 45,416,323.42 | | | |
| MCVD 及拉丝塔设备 | 3,061,272.84 | | 3,061,272.84 | | | |
| 500W 烧结限位罩 | 184,520.38 | | 184,520.38 | | | |
| 500W 烧结限位组件-夹具 | 103,990.87 | | 103,990.87 | | | |
| 100W 拷机工装-QCS 套筒 | 107,614.22 | | 107,614.22 | | | |
| 1 号楼工艺水改造设计费 | 30,000.00 | | 30,000.00 | | | |
| 合计 | 233,864,281.24 | | 233,864,281.24 | 124,271,353.00 | | 124,271,353.00 |

(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 |
|---------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 未来城二期项目 | 536,278,100.00 | 112,279,438.01 | 70,960,652.41 | | | 183,240,090.42 | 34.17% | 34.17% | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|------------------------|------------|------------|--|--|--|----|
| 特种 光纤 生产 线建 设项 目 | 48,71 1,300 .00 | 10,58 3,579 .75 | 237,1 06.13 | 10,42 8,323 .38 | 63,20 7.55 | 329,1 54.95 | 92.83 % | 92.83 % | | | | 其他 |
| 工艺 气体 供应 系统 安装 二期 工程 | 1,880 ,000. 00 | 998,2 30.08 | | | | 998,2 30.08 | 53.10 % | 53.10 % | | | | 其他 |
| 光纤 激光 器及 其关 键器 件智 能制 造项 目 (一 期) | 1,670 ,260, 000.0 0 | | 45,41 6,323 .42 | | | 45,41 6,323 .42 | 2.72% % | 2.72% % | | | | 其他 |
| 合计 | 2,257 ,129, 400.0 0 | 123,8 61,24 7.84 | 116,6 14,08 1.96 | 10,42 8,323 .38 | 63,20 7.55 | 229,9 83,79 8.87 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 72,506,632.88 | 72,506,632.88 |
| 2. 本期增加金额 | 3,541,575.35 | 3,541,575.35 |
| (1) 新增租赁 | 3,541,575.35 | 3,541,575.35 |
| 3. 本期减少金额 | 722,639.15 | 722,639.15 |
| (1) 合同变更 | 722,639.15 | 722,639.15 |
| 4. 期末余额 | 75,325,569.08 | 75,325,569.08 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 20,296,508.66 | 20,296,508.66 |
| 2. 本期增加金额 | 13,645,742.22 | 13,645,742.22 |
| (1) 计提 | 13,645,742.22 | 13,645,742.22 |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 60,219.93 | 60,219.93 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 合同变更 | 60,219.93 | 60,219.93 |
| 4. 期末余额 | 33,882,030.95 | 33,882,030.95 |
| 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 | 41,443,538.13 | 41,443,538.13 |
| 2. 期初账面价值 | 52,210,124.22 | 52,210,124.22 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 13,910,598.19 | 44,982,976.02 | 34,576,614.00 | 16,081,807.14 | 109,551,995.35 |
| 2. 本期增加金额 | 70,524,100.00 | | | 747,130.46 | 71,271,230.46 |
| (1) 购置 | 70,524,100.00 | | | 747,130.46 | 71,271,230.46 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 84,434,698.19 | 44,982,976.02 | 34,576,614.00 | 16,828,937.60 | 180,823,225.81 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,698,776.95 | 14,762,435.90 | 30,536,718.51 | 3,732,193.26 | 51,730,124.62 |
| 2. 本期增加金额 | 491,726.47 | 2,158,609.98 | 1,330,305.90 | 810,425.76 | 4,791,068.11 |
| (1) 计提 | 491,726.47 | 2,158,609.98 | 1,330,305.90 | 810,425.76 | 4,791,068.11 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 109,354.65 | 109,354.65 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | 109,354.65 | 109,354.65 |
| 4. 期末余额 | 3,190,503.42 | 16,921,045.88 | 31,867,024.41 | 4,433,264.37 | 56,411,838.08 |
| 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 | 81,244,194.77 | 28,061,930.14 | 2,709,589.59 | 12,395,673.23 | 124,411,387.73 |
| 2. 期初账面价值 | 11,211,821.24 | 30,220,540.12 | 4,039,895.49 | 12,349,613.88 | 57,821,870.73 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|---------|--------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| A 项目 | 2,721,990.42 | 110,394.76 | | | | | 2,832,385.18 |
| 合计 | 2,721,990.42 | 110,394.76 | | | | | 2,832,385.18 |

其他说明

A 项目，研究阶段时间 2020 年 5 月-11 月，研究阶段金额 1,777,260.11 元；该项目于 2020 年 11 月 13 日进行项目总体方案评审，评审后进入原型样机的开发阶段，2020 年研发支出-资本化金额 628,812.60 元，2021 年 1-12 月研发支出-资本化资金 2,093,177.82 元，2022 年 1-6 月研发支出-资本化资金 110,394.76 元。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海国神购并溢价 | 60,221,417.49 | | | | | 60,221,417.49 |
| 合计 | 60,221,417.49 | | | | | 60,221,417.49 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 租用房屋装修改造款 | 62,648,087.87 | 1,742,989.75 | 12,578,030.43 | | 51,813,047.19 |
| 合计 | 62,648,087.87 | 1,742,989.75 | 12,578,030.43 | | 51,813,047.19 |

其他说明

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 39,764,231.13 | 5,964,634.67 | 28,372,634.73 | 4,255,895.21 |
| 信用减值损失 | 47,530,560.21 | 7,151,349.32 | 48,083,873.06 | 7,240,140.09 |
| 存货跌价准备 | 19,754,036.51 | 2,963,105.45 | 37,439,183.16 | 5,615,877.45 |
| 合同资产减值准备 | 30,798,659.81 | 4,619,798.97 | 19,631,793.00 | 2,944,768.95 |
| 递延收益 | 85,768,374.22 | 12,865,256.13 | 78,899,045.33 | 11,834,856.81 |
| 未来可抵扣职工教育经费 | 12,527,393.58 | 1,879,109.04 | 11,129,524.78 | 1,669,428.72 |
| 股权激励 | 35,507,002.80 | 5,326,050.43 | 11,983,304.27 | 1,797,495.63 |
| 使用权资产折旧 | 1,205,955.77 | 180,893.35 | 1,020,709.62 | 153,616.94 |
| 合计 | 272,856,214.03 | 40,950,197.36 | 236,560,067.95 | 35,512,079.80 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 28,821,847.76 | 5,267,545.02 | 37,543,016.33 | 5,631,452.45 |
| 固定资产加速折旧 | 329,199,136.39 | 49,379,870.45 | 360,053,550.65 | 54,008,032.59 |
| 合计 | 358,020,984.15 | 54,647,415.47 | 397,596,566.98 | 59,639,485.04 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 40,950,197.36 | | 35,512,079.80 |
| 递延所得税负债 | | 54,647,415.47 | | 59,639,485.04 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------------|------|--------------------|--------------------|------|--------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款 | 226,774,760. 75 | | 226,774,760. 75 | 180,423,796. 68 | | 180,423,796. 68 |
| 合计 | 226,774,760. 75 | | 226,774,760. 75 | 180,423,796. 68 | | 180,423,796. 68 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 400,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | | 96,388.89 |
| 合计 | 400,000,000.00 | 120,096,388.89 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 4,032,293.00 | 16,567,312.30 |
| 银行承兑汇票 | 525,076,144.63 | 254,247,746.38 |
| 合计 | 529,108,437.63 | 270,815,058.68 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 913,807,443.80 | 664,668,899.96 |
| 1—2 年（含 2 年） | 50,000.00 | 867,630.17 |
| 2—3 年（含 3 年） | 75,000.00 | 82,794.00 |
| 3 年以上 | 33,955.00 | 33,955.00 |
| 合计 | 913,966,398.80 | 665,653,279.13 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 产品销售预收款 | 24,605,247.19 | 11,753,159.42 |
| 合计 | 24,605,247.19 | 11,753,159.42 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 96,423,407.44 | 235,509,293.78 | 284,387,329.54 | 47,545,371.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 102,154.70 | 19,659,879.97 | 19,644,303.91 | 117,730.76 |
| 三、辞退福利 | | 82,178.94 | 82,178.94 | |
| 合计 | 96,525,562.14 | 255,251,352.69 | 304,113,812.39 | 47,663,102.44 |

(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 | 83,292,917.32 | 181,558,606.96 | 231,925,742.11 | 32,925,782.17 |
| 2、职工福利费 | 150.00 | 25,959,706.66 | 25,922,351.66 | 37,505.00 |
| 3、社会保险费 | 66,035.65 | 10,639,859.54 | 10,630,010.56 | 75,884.63 |
| 其中：医疗保险费 | 53,004.49 | 9,935,838.71 | 9,927,420.05 | 61,423.15 |
| 工伤保险费 | 1,084.33 | 379,419.88 | 378,881.09 | 1,623.12 |
| 生育保险费 | | 145,828.39 | 145,828.39 | |
| 地方附加医疗保险 | 11,946.83 | 178,772.56 | 177,881.03 | 12,838.36 |
| 4、住房公积金 | 18,813.00 | 11,482,894.98 | 11,481,922.98 | 19,785.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 13,045,491.47 | 5,868,225.64 | 4,427,302.23 | 14,486,414.88 |
| 合计 | 96,423,407.44 | 235,509,293.78 | 284,387,329.54 | 47,545,371.68 |

(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 | 99,044.05 | 18,880,412.87 | 18,865,316.96 | 114,139.96 |
| 2、失业保险费 | 3,110.65 | 779,467.10 | 778,986.95 | 3,590.80 |
| 合计 | 102,154.70 | 19,659,879.97 | 19,644,303.91 | 117,730.76 |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 17,310,260.12 | 6,279,516.39 |
| 企业所得税 | 11,866,992.58 | 7,698,004.36 |
| 个人所得税 | 364,186.00 | 544,330.69 |
| 城市维护建设税 | 1,236,155.46 | 454,063.36 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 935,948.37 | 363,769.66 |
| 房产税 | 17,165.14 | 45,455.67 |
| 土地使用税 | 207.17 | 674.22 |
| 印花税 | 89,389.00 | 187,608.70 |
| 残疾人就业保障金 | 4,288,924.29 | 4,288,924.29 |
| 环境保护税 | 1.08 | 1.08 |
| 合计 | 36,109,229.21 | 19,862,348.42 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 142,146,724.34 | 150,815,825.44 |
| 合计 | 142,146,724.34 | 150,815,825.44 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 三代手续费 | 14,544.28 | 9,072.88 |
| 员工报销款 | 808.00 | 13,594,093.67 |
| 押金 | 295,052.16 | 238,556.16 |
| 单位报销款 | 5,631,149.86 | 81,000.00 |
| 出口运保费 | 1,701,206.39 | 1,163,233.67 |
| 代管党团工会经费 | 688,709.01 | 247,890.07 |
| 保证金 | 763,041.13 | 103,392.51 |
| 其他 | 1,844,239.35 | 1,648,656.93 |
| 限制性股票回购义务 | 130,725,952.00 | 132,614,560.00 |
| 代收代付款项 | 482,022.16 | 1,115,369.55 |
| 合计 | 142,146,724.34 | 150,815,825.44 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 23,491,470.86 | 25,652,448.52 |
| 合计 | 23,491,470.86 | 25,652,448.52 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 未终止确认的应收票据 | 143,517,210.96 | 230,988,835.75 |
| 待转销项税额 | 2,728,198.28 | 1,125,149.82 |
| 合计 | 146,245,409.24 | 232,113,985.57 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 46,450,986.19 | 56,478,441.10 |
| 未确认融资费用 | -1,815,947.28 | -2,663,707.88 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -23,491,470.86 | -25,652,448.52 |
| 合计 | 21,143,568.05 | 28,162,284.70 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 85,089,270.41 | 19,332,370.00 | 11,676,677.09 | 92,744,963.32 | |
| 合计 | 85,089,270.41 | 19,332,370.00 | 11,676,677.09 | 92,744,963.32 | |

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 |
|---|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化（2017YFB1104400, 30kw） | 386,591.51 | | | 76,675.05 | | | 309,916.46 | 与收益相关 |
| 大幅面高精度激光选区熔化成型装备 | 405,775.94 | 100,000.00 | | 403,044.72 | | | 908,820.66 | 与收益相关 |
| 3D打印关键技术中高稳定性、高功率单模光纤激光器 | 443,868.07 | | | | | | 443,868.07 | 与收益相关 |
| XXXX 光纤激光器技术研究 | 4,171,782.02 | | | 349,586.83 | | | 3,822,195.19 | 与收益相关 |
| XXXX 器件设计与制备技术研究 | 486,427.81 | | | 22,820.95 | | | 463,606.86 | 与收益相关 |
| 30W 高效率高偏振泵浦源芯片关键技术研究 | 85,718.25 | | | | | | 85,718.25 | 与收益相关 |
| 基于光场 | 121,197.4 | | | 7,487.01 | | | 113,710.4 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 调控的激光精密微细制造装备研发及应用示范 | 6 | | | | | | 5 | 关 |
| XXX 航空部件激光加工装备整体轻量化 | 115,458.52 | 1,360,000.00 | | 1,475,458.52 | | | | 与收益相关 |
| 超高功率光纤激光器关键技术高价值专利组合培育 | 840,000.00 | | | 535,388.82 | | | 304,611.18 | 与收益相关 |
| 卡脖子专项 100kw 超高功率光纤激光器关键技术 | 1,488,458.64 | | | 1,488,458.64 | | | | 与收益相关 |
| 高功率半导体激光关键技术研究及加工 | 4,000,000.00 | | | 258,644.69 | | | 3,741,355.31 | 与收益相关 |
| 第十三批 3551 光谷人才计划专项资金 | 210,000.00 | | | | | | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助 | 5,246,891.72 | | | 111,635.98 | | | 5,135,255.74 | 与资产相关 |
| 发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建设补助 | 1,050,000.00 | | | 150,000.00 | | | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 东湖开发区财政局建筑补贴 | 783,333.40 | | | 16,666.66 | | | 766,666.74 | 与资产相关 |
| 产业创新能力建设 | 861,666.60 | | | 18,333.34 | | | 843,333.26 | 与资产相关 |
| 东湖开发区 2017 年工业投资和技术改 | 48,316.00 | | | 48,316.00 | | | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|------------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 造专项资金 | | | | | | | | |
| 光纤激光器湖北省工程研究中心创新能力建设项目 | 3,075,000.00 | | | 450,000.00 | | | 2,625,000.00 | 与资产相关 |
| 东湖开发区管委会2020年电子信息技改项目（未验收） | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| 激光辅助加工系统性能提升与应用项目款（未验收） | 8,250,000.00 | | | | | | 8,250,000.00 | 与资产相关 |
| 中高功率半导体激光器（泵浦源）核心关键技术攻关及产业化（未验收） | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2021年工业投资技改专项资金 | 13,940,000.00 | | | 697,000.00 | | | 13,243,000.00 | 与资产相关 |
| Y12-28 收东湖新技术开发区2021年第一批省级制造业高质量发展专项资金3800000（未验收） | 2,870,666.67 | 760,000.00 | | 190,000.00 | | | 3,440,666.67 | 与资产相关 |
| XX 发动机进气道/主动冷却结构增材制造示范生产线 | | 900,000.00 | | 900,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 超声影像导航激光肿瘤消融人工智能系统关键技术研究 | | 150,000.00 | | 2,906.83 | | | 147,093.17 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 及应用 | | | | | | | | |
| 超宽幅面超高速激光清洗关键技术与装备 | | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2021年第三批顶岗实习补贴 | | 234,000.00 | | 234,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 2021年省级JMRH发展专项资金 | | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程 | | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2022年武汉市工业投资技改和智能化奖励资金 | | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2021年武汉市制造业与互联网融合发展专项资金 | | 280,000.00 | | 280,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2021年度省级制造业高质量发展专项第三批项目资金 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2021年中央外经贸发展专项资金（促进外贸中小企业发展） | | 124,400.00 | | 124,400.00 | | | | 与收益相关 |
| 武汉锐科100kw光纤激光器用有源光纤研究款 | 480,000.00 | | | | | | 480,000.00 | 与收益相关 |
| 2020年工业投资和技术改造专项专项奖励资金 | 2,468,217.80 | | | 223,564.40 | | | 2,244,653.40 | 与资产相关 |
| M项目补助 | | 698,970.00 | | | | | 698,970.00 | 与收益相关 |
| D项目补助 | | 2,175,000.00 | | 2,175,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 基于精密激光制造应用的高光束质量光纤激光器研究及产业化 | | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2019 国家重点专项中韩项目 | 259,900.00 | | | 37,168.10 | | | 222,731.90 | 与资产相关 |
| TC210H037 项目 | | 4,950,000.00 | | 1,906,209.99 | | | 3,043,790.01 | 与收益相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 436,023,500.00 | | | | | | 436,023,500.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,022,665,671.61 | | | 1,022,665,671.61 |
| 其他资本公积 | 16,138,617.48 | 23,523,698.53 | | 39,662,316.01 |

| | | | | |
|----|------------------|---------------|--|------------------|
| 合计 | 1,038,804,289.09 | 23,523,698.53 | | 1,062,327,987.62 |
|----|------------------|---------------|--|------------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 23,523,698.53 元系根据股份支付准则以及解锁条件而计算应当在本报告期确认的股权激励费用，详见附注五（37）“股份支付”。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|
| 附条件的员工股权激励库存股 | 132,614,560.00 | | | 132,614,560.00 |
| 合计 | 132,614,560.00 | | | 132,614,560.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 140,115,298.20 | | | 140,115,298.20 |
| 合计 | 140,115,298.20 | | | 140,115,298.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,517,488,932.86 | 1,092,498,943.98 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,517,488,932.86 | 1,092,498,943.98 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,885,004.65 | 260,542,947.25 |
| 应付普通股股利 | | 28,800,000.00 |
| 期末未分配利润 | 1,539,373,937.51 | 1,324,239,584.32 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,542,838,253.77 | 1,301,127,716.05 | 1,605,897,972.89 | 1,108,162,683.57 |
| 其他业务 | 4,563,882.92 | 2,571,360.63 | 3,724,652.07 | 1,836,862.96 |
| 合计 | 1,547,402,136.69 | 1,303,699,076.68 | 1,609,622,624.96 | 1,109,999,546.53 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,547,402,136.69 | | | 1,547,402,136.69 |
| 其中： | | | | |
| 脉冲光纤激光器 | 202,729,210.73 | | | 202,729,210.73 |
| 连续光纤激光器 | 1,191,256,808.53 | | | 1,191,256,808.53 |
| 超快激光器 | 40,222,166.50 | | | 40,222,166.50 |
| 技术开发服务 | 38,989,220.33 | | | 38,989,220.33 |
| 其他 | 74,204,730.60 | | | 74,204,730.60 |
| 按经营地区分类 | 1,547,402,136.69 | | | 1,547,402,136.69 |
| 其中： | | | | |
| 国内市场 | 1,522,931,283.89 | | | 1,522,931,283.89 |
| 国外市场 | 24,470,852.80 | | | 24,470,852.80 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | 1,547,402,136.69 | | | 1,547,402,136.69 |
| 其中： | | | | |
| 销售合同 | 1,546,707,371.75 | | | 1,546,707,371.75 |
| 服务合同 | 694,764.94 | | | 694,764.94 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | 1,547,402,136.69 | | | 1,547,402,136.69 |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|
| 在某一时点确认 | 1,546,707,371.75 | | | 1,546,707,371.75 |
| 在某一时段内确认 | 694,764.94 | | | 694,764.94 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,478,668.00 | 4,316,421.10 |
| 教育费附加 | 651,748.08 | 1,874,940.98 |
| 房产税 | 365,887.03 | 421,611.08 |
| 土地使用税 | 28,189.35 | 69,618.36 |
| 车船使用税 | 605.00 | 720.00 |
| 印花税 | 1,375,550.40 | 979,991.56 |
| 地方教育费附加 | 434,498.74 | 1,249,960.65 |
| 残疾人就业保障金 | | 156,694.02 |
| 其他 | 2.16 | 15.18 |
| 合计 | 4,335,148.76 | 9,069,972.93 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 23,320,200.00 | 19,511,647.82 |
| 宣传费 | 1,828,838.18 | 1,438,112.18 |
| 运输费 | 644,962.86 | 1,706,470.17 |
| 差旅费 | 1,742,451.81 | 1,920,285.89 |
| 折旧 | 1,843,816.88 | 1,725,233.32 |
| 售后维修 | 4,992,459.39 | 11,937,382.30 |
| 房租 | 1,691,249.26 | 1,565,246.22 |
| 保险费 | 33,149.49 | 4,093.88 |
| 业务招待费 | 395,469.14 | 465,448.70 |
| 交通费 | 951,263.30 | 726,487.40 |
| 股份支付 | 4,281,392.40 | |
| 其他 | 2,109,967.93 | 6,429,741.95 |
| 合计 | 43,835,220.64 | 47,430,149.83 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,041,621.32 | 11,993,964.37 |
| 中介机构费 | 5,790,287.21 | 6,139,889.73 |
| 物业费 | 521,250.86 | 646,363.87 |
| 折旧 | 1,848,327.31 | 1,071,382.01 |
| 车辆费 | 365,881.28 | 184,778.23 |
| 维修费 | 1,720,378.89 | 1,412,561.69 |
| 无形资产摊销 | 707,075.28 | 651,796.51 |
| 差旅费 | 50,189.81 | 218,885.82 |
| 水电费 | 70,193.46 | 144,456.68 |
| 股份支付 | 2,755,120.73 | |
| 其他 | 3,753,988.68 | 4,529,916.88 |
| 合计 | 32,624,314.83 | 26,993,995.79 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 54,914,512.18 | 42,120,262.00 |
| 材料费 | 34,073,442.80 | 48,487,503.35 |
| 折旧与摊销 | 9,247,228.63 | 5,495,534.71 |
| 外协费 | 6,119,550.19 | 3,019,888.55 |
| 管理费 | 5,504,469.38 | 5,317,935.50 |
| 差旅费 | 476,091.55 | 826,401.58 |
| 试制设备费 | 575,170.76 | 2,308,695.59 |
| 测试加工费 | 1,218,642.32 | 1,166,741.41 |
| 股份支付 | 10,524,963.45 | |
| 其他 | 1,960,649.90 | 1,615,038.67 |
| 合计 | 124,614,721.16 | 110,358,001.36 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 3,591,745.56 | 1,922,590.57 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 892,012.21 | 1,049,923.90 |
| 减：利息收入 | 1,750,975.62 | 2,324,195.06 |
| 汇兑损益 | 5,502,948.41 | 2,773,664.21 |
| 手续费支出 | 1,544,842.03 | 185,507.09 |
| 票据贴现费用 | 2,374,912.83 | |
| 合计 | 11,263,473.21 | 2,557,566.81 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 15,115,827.09 | 15,014,666.54 |
| 个税手续费返还 | 272,515.00 | 17,425.27 |
| 软件退税 | 693,229.33 | 12,312,427.17 |
| 稳岗补贴 | 234,995.00 | 17,000.00 |
| 其他税费返还 | 550,000.00 | 300,000.00 |
| 其他 | | 26,047.88 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 定期存款收益 | 1,841,175.00 | |
| 合计 | 1,841,175.00 | |

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -397,003.12 | -160,090.39 |
| 应收账款坏账损失 | -3,789,003.61 | -4,552,030.26 |
| 应收票据坏账损失 | 4,739,319.51 | 2,790,001.51 |
| 合计 | 553,312.78 | -1,922,119.14 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,086,400.38 | -67,145.62 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 十二、合同资产减值损失 | -11,166,866.81 | -11,760,337.78 |
| 合计 | -12,253,267.19 | -11,827,483.40 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置收益 | | -68,768.87 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 其他利得 | 976,167.52 | 205,645.18 | 976,167.52 |
| 合计 | 976,167.52 | 205,645.18 | 976,167.52 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 226,585.69 | 38,528.58 | 226,585.69 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 3,307.98 | 1,491.80 | 3,307.98 |
| 其他支出 | | 146,398.03 | |
| 合计 | 279,893.67 | 186,418.41 | 279,893.67 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 16,516,828.56 | 39,373,178.55 |
| 递延所得税费用 | -10,430,187.13 | -4,546,349.02 |
| 合计 | 6,086,641.43 | 34,826,829.53 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 34,734,242.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,210,136.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,801.90 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,736.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 91,678.52 |
| 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 | 5,530,574.29 |
| 研发费用加计扣除 | -4,753,285.73 |
| 所得税费用 | 6,086,641.43 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 12,372,545.00 | 27,063,882.47 |
| 利息收入 | 1,750,889.37 | 3,046,067.91 |
| 备用金收回 | 3,000.00 | 14,700.00 |
| 保证金退回 | 1,035,340.22 | 525,093.19 |
| 收到合作开发单位转入的科研经费 | 10,654,185.92 | 14,850,000.00 |
| 房租 | 823,374.96 | 524,844.20 |
| 其他 | 3,986,568.13 | 3,730,294.36 |
| 合计 | 30,625,903.60 | 49,754,882.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 技术开发费 | 14,664,487.50 | 554,277.00 |
| 支付保证金、押金 | 44,032,657.30 | 28,609,571.55 |
| 房租/物业费 | 7,027,218.10 | 11,833,192.77 |
| 办公/会议费/招待费/水电费/维修费 | 20,940,028.35 | 20,819,521.71 |
| 差旅费/运输费/车辆费/交通费 | 18,054,389.75 | 18,091,700.53 |
| 宣传费/保险费/中介机构费用/保密费/绿化费 | 38,937,329.30 | 30,486,956.53 |
| 拨付合作单位政府补助经费 | 1,320,000.00 | |
| 通信费/售后服务费等其他支出 | 22,758,572.51 | 20,562,046.17 |
| 合计 | 167,734,682.81 | 130,957,266.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 偿还租赁负债所支付的现金 | 8,142,322.42 | 4,624,747.98 |
| 回购离职人员限制性股票支付的现金 | 1,888,608.00 | |
| 合计 | 10,030,930.42 | 4,624,747.98 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 28,647,600.84 | 282,274,984.40 |
| 加：资产减值准备 | 11,699,954.41 | 13,749,602.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,833,006.88 | 32,403,826.75 |
| 使用权资产折旧 | 13,645,742.22 | 5,680,026.64 |
| 无形资产摊销 | 4,791,068.11 | 4,383,172.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,578,030.43 | 9,597,469.89 |
| 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） | | 68,768.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 226,585.69 | 38,528.58 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,591,745.56 | 1,922,590.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,841,175.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,438,117.56 | -7,261,544.10 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -4,992,069.57 | 2,715,195.08 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -187,375,335.54 | -218,359,179.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -97,161,165.15 | -410,751,371.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 220,294,581.74 | 412,014,065.12 |
| 其他 | 19,129,538.26 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,629,991.32 | 128,476,135.01 |
| 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 | 505,566,629.18 | 862,060,802.89 |
| 减：现金的期初余额 | 380,408,016.95 | 814,128,531.98 |
| 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 | 125,158,612.23 | 47,932,270.91 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 505,566,629.18 | 380,408,016.95 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 505,566,629.18 | 380,408,016.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 505,566,629.18 | 380,408,016.95 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 77,222,545.42 | 承兑汇票保证金 73296680.60 元，信用证保证金 3925864.82 元。 |
| 合计 | 77,222,545.42 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 30,595,251.86 |
| 其中：美元 | 1,766,989.63 | 6.7114 | 11,858,974.20 |
| 欧元 | 2,673,403.01 | 7.0084 | 18,736,277.66 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 12,260,364.96 |
| 其中：美元 | 1,492,610.77 | 6.7114 | 10,017,507.92 |
| 欧元 | 320,024.12 | 7.0084 | 2,242,857.04 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--|---------------|------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | | | |
| 东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金 | 2,415,800.00 | 递延收益 | 48,316.00 |
| 发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建设补助 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 111,635.98 |
| 发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助 | 6,500,000.00 | 递延收益 | 150,000.00 |
| 产业创新能力建设 | 1,100,000.00 | 递延收益 | 18,333.34 |
| 东湖开发区财政局建筑补贴 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 16,666.66 |
| 光纤激光器湖北省工程研究中心创新能力建设项目 | 4,500,000.00 | 递延收益 | 450,000.00 |
| 2021 年第一批省级制造业高质量发展专项资金 | 4,560,000.00 | 递延收益 | 190,000.00 |
| 2020 年工业投资和技术改造专项奖励资金 | 2,580,000.00 | 递延收益 | 223,564.40 |
| 2019 国家重点专项中韩项目 | 259,900.00 | 递延收益 | 37,168.10 |
| 与收益相关的政府补助 | | | |
| 工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化 | 21,693,400.00 | 其他收益 | 76,675.05 |
| XXXX 光纤激光器技术研究 | 17,070,900.00 | 其他收益 | 349,586.83 |
| XX 发动机进气道/主动冷却结构增材制造示范生产线 | 13,500,000.00 | 其他收益 | 900,000.00 |
| 大幅面高精度激光选区熔化成型装备 | 5,450,000.00 | 其他收益 | -403,044.72 |
| XXXX 器件设计与制备技术研究 | 611,000.00 | 其他收益 | 22,820.95 |
| XXX 航空部件激光加工装备整体轻量化-国拨 | 20,000,000.00 | 其他收益 | 1,475,458.52 |
| 基于光场调控的激光精密微细制造装备研发及应用示范 | 300,000.00 | 其他收益 | 7,487.01 |
| 超高功率光纤激光器关键技术高价值专利组合培育 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 535,388.82 |
| 卡脖子专项 100kw 超高功率光纤激光器关键技术 | 2,367,000.00 | 其他收益 | 1,488,458.64 |
| 高功率半导体激光关键技术研究及加工 | 4,000,000.00 | 其他收益 | 258,644.69 |
| 超声影像导航激光肿瘤消融人工智能系统关键技术研究及应用 | 150,000.00 | 其他收益 | 2,906.83 |
| 2021 年第三批顶岗实习补贴 | 234,000.00 | 其他收益 | 234,000.00 |
| 2021 年工业投资技改专项资金 | 697,000.00 | 其他收益 | 697,000.00 |
| 2021 年武汉市制造业与互联网融合发展专项资金 | 280,000.00 | 其他收益 | 280,000.00 |
| 2021 年度省级制造业高质量发展专项第三批项目资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 2021 年中央外贸发展专项资金（促进外贸中小企业发展） | 124,400.00 | 其他收益 | 124,400.00 |
| 2021 年武汉东湖新技术开发区财政和国资委监管局第一批高新技术企业认定奖励补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 2022 年度武汉科学技术局首批培育企业补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| D 项目补助 | 2,175,000.00 | 其他收益 | 2,175,000.00 |
| 2021 年度第二批省高新技术企业培育资金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |

| | | | |
|--------------|--------------|------|--------------|
| 创新型企业发展奖励 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 创新平台建设及绩效奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 企业智能化改造项目款 | 2,850,000.00 | 其他收益 | 2,850,000.00 |
| 见习补贴 | 9,150.00 | 其他收益 | 9,150.00 |
| TC210H037 项目 | 4,950,000.00 | 其他收益 | 1,906,209.99 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|-------|---------|----|-----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 | 武汉市 | 武汉市 | 光纤制造 | 100.00% | | 企业合并及购买取得少数股东股权 |
| 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 | 无锡市 | 无锡市 | 激光器制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 国神光电科技（上海）有限公司 | 上海市 | 上海市 | 激光器制造 | 51.00% | | 股权收购 |
| 国神光电科技（嘉兴）有限公司 | 嘉兴市 | 嘉兴市 | 软件开发 | 100.00% | | 股权收购 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 国神光电科技（上海）有限公司 | 49.00% | 6,762,596.19 | | 94,463,010.01 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 国神光电科技（上 | 167,380,513.35 | 17,450,814.54 | 184,831,327.89 | 25,131,742.01 | 3,325,188.55 | 28,456,930.56 | 147,574,997.88 | 16,611,919.43 | 164,186,917.31 | 20,969,835.62 | 366,566.64 | 21,336,402.26 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 海) 有限 公司 | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 国神光电科技（上海）有限公司 | 38,713,140.00 | 13,523,882.28 | 13,523,882.28 | 13,890,537.96 | 40,861,569.99 | 15,645,919.88 | 15,645,919.88 | 12,107,197.91 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计处。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。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 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 |
| 应付票据 | 529,108,437.63 | | | 529,108,437.63 |
| 应付账款 | 913,966,398.80 | 158,955.00 | | 913,966,398.80 |
| 合计 | 1,842,915,881.43 | 158,955.00 | | 1,843,074,836.43 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | |
|------|------------------|------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 120,096,388.89 | | | 120,096,388.89 |
| 应付票据 | 270,815,058.68 | | | 270,815,058.68 |
| 应付账款 | 664,668,899.96 | 984,379.17 | | 665,653,279.13 |
| 合计 | 1,055,580,347.53 | 984,379.17 | | 1,056,564,726.70 |

（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，包括利率风险和汇率风险。

1、利率风险

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

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

2、汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|---------------|--------------|---------------|
| 中国航天三江集团有限公司 | 武汉市 | 注 1 | 599,270.00 万元 | 33.68% | 33.68% |

本企业的母公司情况的说明

注 1：轻型汽车系列、烟草机械、包装机械、饲料机械、机电成套设备、重型底盘、机电产品、通讯传输设备制造；轻汽、机械（含烟草、包装、饲料）、机电成套设备、通讯传输设备的技术开发和服务；工程承包。组织本集团公司生产所需的原辅材料供应、销售；五金、交电、百货、电器机械及配件、建筑、装饰材料批发兼零售。

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 湖北航天长征装备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北航天技术研究院计量测试技术研究所 | 同一最终控制方 |
| 武汉三江航天网络通信有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北三江航天红峰控制有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国航天科工集团培训中心 | 同一最终控制方 |
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北航天技术研究院总体设计所 | 同一最终控制方 |
| 湖北楚航电子科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 航天建筑设计研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京航天紫光科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国航天建设集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北航天工业学校 | 同一最终控制方 |
| 河南航天液压气动技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北三江航天红阳机电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北三江航天机电设备有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北三江航天建筑工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 北京京航计算通讯研究所 | 同一最终控制方 |
| 湖北航天信息技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 航信德利信息系统（上海）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北航天医院 | 同一最终控制方 |
| 湖北三江航天物业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 西部安全认证中心有限责任公司北京分公司 | 同一最终控制方 |
| 长飞光纤光缆股份有限公司 | 其他关联方 |
| 苏州长光华芯光电技术股份有限公司 | 其他关联方 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 苏州长光华芯光电技术股份有限公司 | 采购商品 | 47,178,756.68 | 200,000,000.00 | 否 | |
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 采购商品 | 27,179,613.50 | 200,000,000.00 | 否 | 33,468,370.06 |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 接受劳务、水电费 | 8,746,481.27 | 18,000,000.00 | 否 | 5,041,692.16 |
| 长飞光纤光缆股份有限公司 | 采购商品 | 335,383.63 | 15,000,000.00 | 否 | |
| 湖北航天医院 | 接受劳务 | 771,664.80 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 湖北三江航天物业有限公司 | 接受劳务 | 97,075.47 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 湖北航天技术研究院计量测试技术研究所 | 接受劳务 | 2,216.98 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 湖北航天工业学校 | 接受劳务 | 32,995.13 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 湖北楚航电子科技有限公司 | 接受劳务 | 35,377.36 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 中国航天建设集团有限公司 | 接受劳务 | 66,037.74 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 西部安全认证中心有限责任公司北京分公司 | 购买商品 | 1,946.90 | 8,000,000.00 | 否 | |
| 北京航天紫光科技有限公司 | 技术服务 | | | 否 | 510.10 |
| 武汉三江航天网络通信有限公司 | 技术服务 | | | 否 | 572.00 |

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 |
|-----------------------|--------|---------------|--------------|
| 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 销售商品 | 3,967,069.58 | |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 销售商品 | 944,722.57 | 413,274.34 |
| 湖北航天技术研究院总体设计所 | 技术开发 | | 9,000,000.00 |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 技术开发 | 37,378,463.11 | 7,730,973.46 |
| 航信德利信息系统(上海)有限公司 | 水电费 | 4,093.49 | |
| 湖北三江航天红峰控制有限公司 | 销售商品 | | 345,132.74 |
| 湖北三江航天红阳机电有限公司 | 销售商品 | | 37,168.14 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包 | 受托方/承包 | 受托/承包资 | 受托/承包起 | 受托/承包终 | 托管收益/承 | 本期确认的托 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

| 方名称 | 方名称 | 产类型 | 始日 | 止日 | 包收益定价依据 | 管收益/承包收益 |
|-----|-----|-----|----|----|---------|----------|
|-----|-----|-----|----|----|---------|----------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 航信德利信息系统(上海)有限公司 | 房屋 | 402,744.00 | 357,994.67 |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用) | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用) | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 房屋 | | | | | 6,826,644.48 | 4,169,027.62 | 707,070.49 | 626,612.74 | | 9,929,987.47 |
| 武汉光谷量子技术有限公司 | 房屋 | | | | | 283,348.62 | | 20,169.24 | | 1,089,573.29 | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 董事 | 1,310,729.01 | 1,371,292.00 |
| 高管 | 1,394,939.66 | 1,661,392.00 |
| 核心技术人员 | 260,286.36 | 268,950.00 |
| 监事 | 284,303.81 | 259,650.00 |
| 合计 | 3,250,258.84 | 3,561,284.00 |

(8) 其他关联交易

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 | | | | | |
| | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 518,000.00 | 15,540.00 | 63,500.00 | 1,905.00 |
| | 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 3,031,688.88 | 90,950.67 | | |
| | 湖北航天技术研究院总体设计所 | 1,725,000.00 | 51,750.00 | 1,725,000.00 | 51,750.00 |
| 应收票据 | | | | | |
| | 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 800,000.00 | | | |
| | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 3,190,000.00 | 81,000.00 | 163,646,600.00 | 4,138,200.00 |
| 合同资产 | | | | | |
| | 武汉光谷航天三 | 219,708,593.50 | 30,798,659.81 | 192,018,100.00 | 19,631,793.00 |

| | | | | | |
|------|----------------|------------|--|--|--|
| | 江激光产业技术研究院有限公司 | | | | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 长飞光纤光缆股份有限公司 | 105,772.04 | | | |
| | 南京航天管理干部学院 | 560.00 | | | |

(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 | | | |
| | 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 31,272,457.85 | 25,476,386.58 |
| | 长飞（武汉）光系统股份有限公司 | 1,034,651.00 | 7,214,271.43 |
| | 湖北楚航电子科技有限公司 | | 163,706.82 |
| | 河南航天液压气动技术有限公司 | | 505,546.51 |
| | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 460,039.32 | 573,265.31 |
| | 苏州长光华芯光电技术股份有限公司 | 17,982,187.94 | 33,235,811.91 |
| | 武汉三江航天网络通信有限公司 | | 514,746.51 |
| | 贵州航天电器股份有限公司 | | 115,614.16 |
| 应付票据 | | | |
| | 武汉锐晶激光芯片技术有限公司 | 4,720,000.00 | |
| | 苏州长光华芯光电技术股份有限公司 | 21,520,000.00 | |
| 合同负债 | | | |
| | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 76,297.35 | 1,012,170.35 |
| 其他应付款 | | | |
| | 航信德利信息系统（上海）有限公司 | 62,498.36 | 179,488.78 |
| 租赁负债（含一年以内到期） | | | |
| | 武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司 | 29,586,221.34 | 24,126,059.83 |
| | 武汉光谷量子技术有限公司 | 826,393.91 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 4,023,500.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 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 | 2021 年股权激励计划股票期权第一期行权价格为 32.96 元 / 股，1,327,755.00 股合同剩余期限 15 个月，1,327,755.00 股合同剩余期限 27 个月，1,367,990.00 股合同剩余期限 39 个月。 |

其他说明

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 | 授予日股票公允价值与授予价值的差额。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息进行估计。 |
| 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 | 35,507,002.80 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 23,523,698.53 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

公司在资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

- (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

本公司的盈亏主要来自脉冲光纤激光器销售、连续光纤激光器销售、技术开发服务，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司未对各项业务设立专门的内部组织机构，因此本公司未设置业务分部和地区分部，无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,703,552.55 | 0.79% | 4,703,552.55 | 100.00% | | 4,703,552.55 | 0.76% | 4,703,552.55 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 4,703,552.55 | 0.79% | 4,703,552.55 | 100.00% | | 4,703,552.55 | 0.76% | 4,703,552.55 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 590,697,352.41 | 99.21% | 23,635,486.82 | 4.00% | 567,061,865.59 | 611,245,206.54 | 99.24% | 22,616,102.17 | 3.70% | 588,629,104.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 590,697,352.41 | 99.21% | 23,635,486.82 | 4.00% | 567,061,865.59 | 611,245,206.54 | 99.24% | 22,616,102.17 | 3.70% | 588,629,104.37 |
| 合计 | 595,400,904.96 | 100.00% | 28,339,039.37 | 4.76% | 567,061,865.59 | 615,948,759.09 | 100.00% | 27,319,654.72 | 4.44% | 588,629,104.37 |

按单项计提坏账准备：4,703,552.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳镭麦德光电有限 | 4,703,552.55 | 4,703,552.55 | 100.00% | 账龄较长，客户已申 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--|---------------|
| 公司 | | | | 请破产清算，公司已申请债权 |
| 合计 | 4,703,552.55 | 4,703,552.55 | | |

按组合计提坏账准备：23,635,486.82

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 565,924,184.81 | 16,977,725.54 | 3.00% |
| 1—2年(含2年) | 13,546,353.49 | 1,354,635.35 | 10.00% |
| 2—3年(含3年) | 3,845,855.96 | 1,153,756.79 | 30.00% |
| 3—4年(含4年) | 6,463,178.02 | 3,231,589.01 | 50.00% |
| 4—5年(含5年) | | | 100.00% |
| 5年以上 | 917,780.13 | 917,780.13 | 100.00% |
| 合计 | 590,697,352.41 | 23,635,486.82 | |

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

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) | 565,924,184.81 |
| 1至2年 | 13,546,353.49 |
| 2至3年 | 3,845,855.96 |
| 3年以上 | 12,084,510.70 |
| 3至4年 | 6,463,178.02 |
| 5年以上 | 5,621,332.68 |
| 合计 | 595,400,904.96 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,703,552.55 | | | | | 4,703,552.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据 | 22,616,102.17 | 9,271,536.44 | 8,252,151.79 | | | 23,635,486.82 |
| 合计 | 27,319,654.72 | 9,271,536.44 | 8,252,151.79 | | | 28,339,039.37 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 48,644,419.70 | 8.17% | 1,459,332.59 |
| 客户二 | 33,221,596.00 | 5.58% | 996,647.88 |
| 客户三 | 32,947,000.00 | 5.53% | 988,410.00 |
| 客户四 | 26,349,040.00 | 4.43% | 790,471.20 |
| 客户五 | 18,184,400.00 | 3.05% | 545,532.00 |
| 合计 | 159,346,455.70 | 26.76% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 9,948,728.06 | 9,294,909.99 |
| 合计 | 9,948,728.06 | 9,294,909.99 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 备用金 | 1,590,213.00 | |
| 保证金 | 4,640,110.96 | 4,730,110.96 |
| 押金 | 998,880.10 | 1,003,380.10 |
| 代垫员工社保费用 | 3,459,016.71 | 2,920,210.92 |
| 应收出口退税款 | 271,053.05 | |
| 软件退税款 | | 1,297,169.02 |
| 合计 | 10,959,273.82 | 9,950,871.00 |

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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|--------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| 2022年1月1日余额 | 655,961.01 | | | 655,961.01 |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 354,584.75 | | | 354,584.75 |
| 2022年6月30日余额 | 1,010,545.76 | | | 1,010,545.76 |

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) | 8,794,941.10 |
| 1至2年 | 1,063,710.92 |
| 2至3年 | 538,064.80 |
| 3年以上 | 562,557.00 |
| 3至4年 | 167,300.00 |
| 4至5年 | 395,257.00 |
| 合计 | 10,959,273.82 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按账龄组合计提的坏账准备 | 655,961.01 | 354,584.75 | | | | 1,010,545.76 |
| 合计 | 655,961.01 | 354,584.75 | | | | 1,010,545.76 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|----------------|------------------|------------|
| 单位一 | 保证金 | 1,621,898.34 | 1年以内 | 14.80% | 48,656.95 |
| 单位二 | 保证金 | 1,620,000.00 | 1年以内 | 14.78% | 48,600.00 |
| 单位三 | 保证金 | 936,882.34 | 1-2年 | 8.55% | 93,688.23 |
| 单位四 | 保证金、押金 | 733,513.50 | 1-2年、2-3年、4-5年 | 6.70% | 475,996.59 |
| 单位五 | 押金 | 203,600.00 | 1年以内 | 1.86% | 6,108.00 |
| 合计 | | 5,115,894.18 | | 46.69% | 673,049.77 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 333,219,397.60 | | 333,219,397.60 | 330,930,225.21 | | 330,930,225.21 |
| 合计 | 333,219,397.60 | | 333,219,397.60 | 330,930,225.21 | | 330,930,225.21 |

(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 | | |
| 武汉睿芯特种光纤有限责任公司 | 115,490,959.52 | 962,248.16 | | | | 116,453,207.68 | |
| 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司 | 100,689,264.69 | 1,326,924.23 | | | | 102,016,188.92 | |
| 国神光电科 | 114,750.00 | | | | | 114,750.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|--|--|--|----------------|--|
| 技（上海）有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | |
| 国神光电科技（嘉兴）有限公司 | 1.00 | | | | | 1.00 | |
| 合计 | 330,930,225.21 | 2,289,172.39 | | | | 333,219,397.60 | |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,442,147,030.80 | 1,368,864,825.13 | 1,555,121,408.92 | 1,220,961,723.39 |
| 其他业务 | 897,568.63 | 99,273.04 | 1,196,615.39 | 99,273.04 |
| 合计 | 1,443,044,599.43 | 1,368,964,098.17 | 1,556,318,024.31 | 1,221,060,996.43 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 1,443,044,599.43 | | 1,443,044,599.43 |
| 其中： | | | |
| 脉冲光纤激光器 | 35,124,688.94 | | 35,124,688.94 |
| 连续光纤激光器 | 1,184,305,864.11 | | 1,184,305,864.11 |
| 技术开发服务 | 34,743,937.31 | | 34,743,937.31 |
| 其他 | 188,870,109.07 | | 188,870,109.07 |
| 按经营地区分类 | 1,443,044,599.43 | | 1,443,044,599.43 |
| 其中： | | | |
| 国内市场 | 1,418,905,778.65 | | 1,418,905,778.65 |
| 国外市场 | 24,138,820.78 | | 24,138,820.78 |
| 市场或客户类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 合同类型 | 1,443,044,599.43 | | 1,443,044,599.43 |
| 其中： | | | |
| 销售合同 | 1,442,752,578.49 | | 1,442,752,578.49 |

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 服务合同 | 292,020.94 | | | 292,020.94 |
| 按商品转让的时间分类 | 1,443,044,599.43 | | | 1,443,044,599.43 |
| 其中: | | | | |
| 在某一时点确认 | 1,442,752,578.49 | | | 1,442,752,578.49 |
| 在某一时段内确认 | 292,020.94 | | | 292,020.94 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 定期存款收益 | 1,841,175.00 | |
| 合计 | 1,841,175.00 | |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|
| 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) | 15,350,822.09 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,841,175.00 | 定期存款收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 696,273.85 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 272,515.00 | 代扣个人所得税手续费返还 |

| | | |
|-----------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | 2,724,117.89 | |
| 少数股东权益影响额 | 788,490.70 | |
| 合计 | 14,648,177.35 | -- |

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 | 0.73% | 0.0390 | 0.0389 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.24% | 0.0129 | 0.0129 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

法定代表人：

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2022 年 8 月 25 日