

# 武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈正兵、主管会计工作负责人邓先琨及会计机构负责人(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次半年报的董事会会议。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	34
第八节 优先股相关情况 .....	39
第九节 债券相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41

## 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 2023 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、锐科激光	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
上海国神	指	国神光电科技（上海）有限
无锡锐科	指	无锡锐科光纤激光技术有限责任公司
锐威公司	指	武汉锐威特种光源有限责任公司
《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、保荐人	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、本年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
A 股	指	中国境内公司发行的人民币普通股票
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
工业激光器	指	用于工业用途的激光器
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
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
准连续光纤激光器	指	输出为长脉冲近似连续形式的激光的光纤激光器
半导体	指	常温下导电性能介于导体（conductor）与绝缘体（insulator）之间的材料
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
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	陈正兵		

### 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	武汉市东湖新技术开发区未来科技城龙山南街一号	武汉市东湖新技术开发区未来科技城龙山南街一号
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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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）	1,791,432,207.86	1,547,402,136.69	15.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,108,083.31	21,885,004.65	412.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,073,080.41	7,236,827.30	1,351.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,472,928.35	63,629,991.32	-22.25%
基本每股收益（元/股）	0.1996	0.0390	411.79%
稀释每股收益（元/股）	0.1995	0.0389	412.85%
加权平均净资产收益率	3.60%	0.73%	2.87%
	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）	5,782,142,877.23	5,469,859,198.29	5.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,181,730,977.05	3,059,776,472.43	3.99%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,539,306.23	
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）	9,217,279.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,016,351.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,203.15	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	1,331,195.99	
少数股东权益影响额（税后）	508,329.28	
合计	7,035,002.90	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目系代扣个人所得税手续费返还。

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、激光器行业发展情况

从我国光纤激光器市场来看，国产光纤激光器逐步实现由依赖进口向自主研发、替代进口到出口的转变，到目前国产化浪潮崛起，并实现了国产光纤激光器功率和性能逐步提高的状态。目前中国激光器行业正在经历全面市场化竞争阶段，公司需要开拓创新，抓住新机遇，发掘新市场。

根据《2023 激光产业发展报告》显示，随着国内光纤激光器企业综合实力的增强，国产光纤激光器功率和性能逐步提高，2022 年我国光纤激光器市场整体销量稳中有升，但大多数企业营收及利润率呈现持平或下降的趋势，整体规模下降至 122.6 亿元，同比减少 1.8%。预计 2023 年整个市场将会恢复正增长，到 135.5 亿元，同比增长 10.5%。



##### 2、公司发展情况

目前，与激光相关的产品和服务已经遍布全球，渗透到各行各业，形成了较为完备的产业链。激光器产业链上游主要包括光学材料、光学元器件、机械、数控、电源及辅助材料等，中游主要是各种激光器及其配套装置与设备，下游则以激光应用产品、激光制造装备、消费产品为主。

锐科激光处于激光器产业链的中游，目前国内市场上已有多家公司参与到中游市场的竞争之中，其中不乏已在上下游站稳脚跟的激光企业，中游产业已成为激光器企业的兵家必争之地。2022 年锐科激光处于发展期的最低点，公司于 2022 年第三季度开始全面梳理“增量不增收，增收不增利”的专项问题，制定工作方案，通过加大研发投入，持续在研发工艺、生产制造环节推动实施降本增效工作，降低综合成本，有效拓宽公司整体盈利空间。通过采取以上举措，公司综合毛利率恢复到 24.42%，净利率恢复到 6.51%。同时公司加快推进智能制造产线建设及内部精细化管理力度，进一步加强全过程质量管控，夯实公司发展基础，整体提升经营质量，防范经营风险。


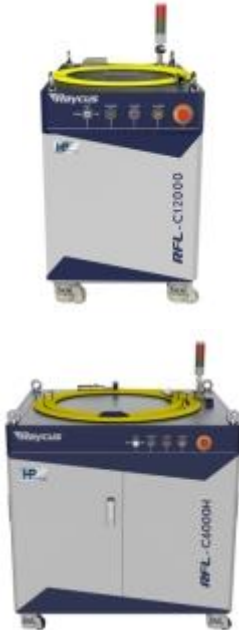

### 3. 公司主要产品及用途

锐科激光是一家专业从事光纤激光器及其关键器件与材料的研发、生产和销售的国家火炬计划重点高新技术企业，拥有高功率光纤激光器国家重点领域创新团队和光纤激光器技术国家地方联合工程研究中心，是全球有影响力的具有从材料、器件到整机垂直集成能力的光纤激光器研发、生产和服务供应商，产品品类向“全功率、全脉宽、全波长、全应用”的方向迈进。

公司已形成六大类产品，分别为连续光纤激光器、脉冲光纤激光器、准连续光纤激光器、窄线宽光纤激光器、直接半导体和超快激光器。公司产品广泛应用于激光制造如打标、切割、焊接、熔覆、清洗、增材制造等领域；超快激光器广泛应用在面板玻璃切割、汽车玻璃切割、FPC 覆盖膜切割、5G LCP 切割、OLED 柔性显示材料切割、LED 晶圆切割、半导体芯片切割等应用，MiniLED、半导体、PCB、消费电子、显示与面板、锂电、光伏等行业。

产品分类	基本情况	图示	应用范围
连续光纤激光器	300W 至 100,000W 单模组、多模组		广泛应用于焊接、精密切割、熔覆、表面处理、3D 打印等领域。
准连续光纤激光器	75W 至 15,000W		主要应用为激光精密切割和精密激光焊接设备配套，应用于 3C 电子、新能源汽车制造、航空航天等。
脉冲光纤激光器	200W 至 2,000W		模具表面处理、打标、精密加工、图文雕刻、清洗等领域。
窄线宽光纤激光器	100W 至 2,000W		全光纤结构，具有输出功率高和窄光谱线宽特性。
直接半导体激光器	1,00W 至 10,000W 光纤输出半导体激光器		激光焊接、激光透射焊接塑料、热传导焊接、淬火、熔覆等。
超快激光器	含盖纳秒、皮秒、飞秒，红外、绿光、紫外多种超快激光器		广泛应用于 LED、PCB、显示面板、医疗等领域。

与此同时，公司精准把握汽车制造、新能源、光伏太阳能、3D 打印、航空航天等高端应用市场，积极研发定制化产品。早在 2018 年底，锐科激光便已开始相关布局，并在 2022 年推出了面向高端市场的“旗帜”系列激光器，剑指仍被进口激光器垄断的高端制造业。新兴市场与传统金属加工市场最大的不同在于，新兴市场细分领域众多，没有通用的产品，功率也不再是唯一的关键指标，必须根据具体应用场景开发与之匹配的产品。公司根据各市场不同的要求开发了旗帜系列、HP 系列、全球版系列以及超快激光产线等丰富的产品矩阵，为全方位进军高端应用市场做足准备。

旗帜系列	HP 系列	全球版系列
		

### 3、公司所处行业地位

在受到全球经济增速放缓等宏观因素影响以及激光器快速发展且竞争日趋激烈的情况下，锐科激光始终秉承“锐意进取，科技创新”的发展理念，充分发挥公司自身的产业链垂直整合优势，并通过增加研发投入、加大智慧工厂的自动化建设，采取积极的市场策略和有效的降本增效手段，多措并举继续保持国内光纤激光器市场领先的地位，持续扩大领先优势，进一步巩固了公司在国内激光器市场的龙头地位。截至 2023 年半年度，公司营业收入 179,143.22 万元，同比增长 15.77%，归母净利润 11,210.81 万元，同比增长 412.26%。

### 4、主要业绩驱动

#### (1) 全面布局各应用领域，加快市场拓展

激光材料加工是激光技术在工业领域的最主要应用，其中激光器是产生、输出激光的器件，是激光加工系统的核心器件。由于自动化加工、精度高、能耗低、加工对象广、变形小等优势，激光加工已对传统加工方式形成替代，并随着下游激光器应用成本的下降，激光器已在传统制造业中渗透率快速提高，制造业进入“光制造”时代，未来替代速度将进一步加快。公司已全面布局传统应用领域和新兴高端应用领域，同时加大海外市场拓展能力，进一步提升公司盈利能力。

## **(2) 持续增强成本控制，提升公司盈利能力**

根据目前行业发展情况来看，中游激光器领域竞争激烈，公司通过持续增强成本控制能力，围绕“提升公司盈利及精细化管理能力”目标，从研发降本、工艺降本、采购降本等环节组织制定降本方案，并加快降本方案的导入；研发方面，采用公司自研的新一代增益光纤和元器件等方式，提升光纤激光器模块的功率等级，降低光纤激光器中的单瓦成本；工艺改进方面，梳理往年各类产品不良现象，进行深度分析，做出与之相对应的改良措施，提升在线直通率，降低损耗；品质方面，通过提前识别可能造成产品故障的失效模式，从设计、制造、物料的源头加强产品质量管控，并积极推进质量控制关口前移，以降本增效专项行动及全过程质量管控共同推进公司综合竞争力快速提升。

## **(3) 深化人才为第一资源的发展理念，落实人才发展战略**

充分发挥公司“链主”企业的引领支撑作用，坚持以产业链引领人才链、人才链形成创新链、人才链和创新链支撑产业链的发展闭环。持续加强以行业领军技术专家为核心的硕、博士高层次研发团队建设，推动公司研发能力建设，进一步优化公司选人用人机制，进一步优化人力资源制度，充分调动员工积极性。

## **(4) 提升精细化管理能力，提高企业综合竞争力**

随着市场需求的不断扩大，公司紧跟发展趋势，公司通过提升信息化能力建设，在产品品质、仓储物流、财务管理等方面提升精细化管理能力，稳步提升公司综合治理水平，有效实现减人、提速、增效的目标。

## **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。

### **1、持续加大研发投入强度**

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 2023 年上半年，研发投入 15,871.09 万元，同比增长 27.25%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及下属子公司拥有专利共计 909 项，相较 2022 年同期增长 42.0%，其中，境外发明专利 3 项，境内专利中发明专利 154 项，实用新型专利 623 项，外观设计专利 123 项，同时公司及下属子公司拥有软件著作权 164 项，公司及下属子公司共拥有 57 项注册商标权。

### **2、品牌实力进一步提升**

公司针对高精尖领域的激光应用于 2023 年上半年发布面向不同高端应用场景的三大系列激光器，其中旗帜系列激光器主要面向航空航天、船舶制造、汽车制造等领域，代表公司最先进的激光技术；HP 高性能系列激光器具备高冗余、高安全、高稳定的特点，可满足国内外智能制造领域严苛的应用需求；而核心器件及电控标准全面升级的全球版系列光纤激光器，结合更加完善的全球联保服务，可以更好地满足全球市场客户需求，完善公司产品体系，助推公司进一步向

高端应用领域靠拢。上半年公司万瓦激光器销量较去年同期增长 106%，在 20kW、30kW 高功率万瓦市场占有率大幅领先竞争对手，60kW 激光器一经推出就得到了市场的积极反馈。核心客户占有率稳步提升，钢构、船舶等新行业持续突破，新能源、光伏行业营收均成倍速增长。另外，公司已经建成了 12 个境外服务网点，为土耳其、印度、泰国、俄罗斯、德国连续、德国脉冲、韩国、越南、巴西、澳大利亚、马来西亚、中国台湾，并配备了充足的备机备件，配合济南保税区的技术服务中心，让公司激光器在全球的技术服务及售后支持时效性得到了显著提升，国内激光设备厂家出口都更加倾向采用锐科激光。

### 3、精细化管理能力进一步提升

在市场压力下，公司进一步提升精细化管理能力，从研发设计、供应商管理、产销协同、财务管理等方面入手，梳理关键节点问题及有关内部管理流程，提升各部门间的协同效率，进一步明晰各岗位职责，降低内耗，并通过有效利用信息化手段，搭建基础数据平台，实现各项信息资源整合，提升公司整体运营效率。

## 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	1,791,432,207.86	1,547,402,136.69	15.77%	无重大变动。
营业成本	1,354,010,215.13	1,303,699,076.68	3.86%	无重大变动。
销售费用	112,600,070.88	43,835,220.64	156.87%	主要系职工薪酬、售后维修、差旅费、交通费增加所致。
管理费用	38,158,686.37	32,624,314.83	16.96%	无重大变动。
财务费用	-1,164,930.66	11,263,473.21	-110.34%	主要系汇兑损失、手续费、贴现费用减少所致。
所得税费用	6,844,529.84	6,086,641.43	12.45%	无重大变动。
研发投入	158,710,858.25	124,725,115.92	27.25%	无重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	49,472,928.35	63,629,991.32	-22.25%	无重大变动。
投资活动产生的现金流量净额	-114,379,475.06	-205,410,600.12	44.32%	主要系募投项目结项后购买资产现金流减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-141,176,167.51	267,069,670.42	-152.86%	主要系本期偿还短期借款及子公司分配少数股东股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-203,566,818.04	125,158,612.23	-262.65%	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	214,826,300.37	159,631,278.25	25.69%	5.97%	-6.00%	9.46%
连续光纤激光器	1,471,622,263.20	1,111,596,864.94	24.46%	23.54%	7.64%	11.15%

#### 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			无	无
公允价值变动损益			无	无
资产减值	-3,926,753.96	-3.18%	主要系计提合同资产减值准备	否
营业外收入	1,729,026.06	1.40%	主要系收到供应商索赔款	否
营业外支出	2,251,980.35	1.82%	主要系固定资产报废和合同补偿款	否
信用减值损失	-8,361,094.98	-6.77%	主要系计提应收款项坏账准备	否
其他收益	13,614,470.87	11.02%	主要系政府补助和软件产品增值税即征即退	其中收到的软件产品增值税即征即退和税收返还还具有持续性。

#### 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	615,987,689.39	10.65%	773,521,125.00	14.14%	-3.49%	无重大变动。
应收账款	895,943,634.26	15.50%	652,218,495.05	11.92%	3.58%	主要系经营规模扩大所致。
合同资产	178,266,817.88	3.08%	185,752,528.69	3.40%	-0.32%	无重大变动。
存货	1,131,657,905.69	19.57%	1,107,913,262.11	20.25%	-0.68%	无重大变动。
投资性房地产	3,450,617.62	0.06%	3,549,890.66	0.06%		无重大变动。
固定资产	1,137,353,049.58	19.67%	1,047,500,430.01	19.15%	0.52%	无重大变动。
在建工程	33,167,911.67	0.57%	34,189,778.85	0.63%	-0.06%	无重大变动。
使用权资产	24,336,082.40	0.42%	29,840,378.54	0.55%	-0.13%	无重大变动。
短期借款	390,000,000.00	6.74%	350,244,469.18	6.40%	0.34%	无重大变动。
合同负债	44,629,204.66	0.77%	11,378,445.78	0.21%	0.56%	主要系经营规模扩大所致。
租赁负债	12,020,562.87	0.21%	13,785,531.03	0.25%	-0.04%	无重大变动。
应收款项融资	200,204,632.04	3.46%	109,973,469.94	2.01%	1.45%	主要系持有以

						备未来背书转让或贴现的应收银行承兑票据（承兑人为6+9 高信用等级银行）增加所致。
应付职工薪酬	70,947,808.51	1.23%	111,313,264.05	2.04%	-0.81%	系员工绩效主要在年底考核并计提，半年度计提绩效较少所致。
应交税费	25,511,338.86	0.44%	38,021,149.82	0.70%	-0.26%	主要系应交增值税及附加税减少所致。

## 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
<b>金融资产</b>								
应收款项融资	109,973,469.94				200,204,632.04	109,973,469.94		200,204,632.04
上述合计	109,973,469.94				200,204,632.04	109,973,469.94		200,204,632.04
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无。

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 78,479,553.08 元，其中信用证保证金 1,601,983.42 元，银行承兑汇票保证金 76,877,569.66 元；存在已背书未到期未终止确认应收票据 157,055,419.87 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
198,648,481.80	369,873,208.72	-46.29%

### 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	109,973,469.94			200,204,632.04	109,973,469.94			200,204,632.04	其他
合计	109,973,469.94	0.00	0.00	200,204,632.04	109,973,469.94	0.00	0.00	200,204,632.04	--

### 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	0
已累计投入募集资金总额	73,818.62
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 2023 年 06 月 30 日已累计使用 73,818.62 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 2023 年 06 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 2023 年 06 月 30 日已投入 43,184.50 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《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，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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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。

4、锐科激光于 2022 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第八次会议分别审议通过了《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股票募集资金投资项目“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”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 15,387.84 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）。2022 年 12 月 30 日，锐科激光将华夏银行武汉分行营业部账户节余资金 14,939.57 万元永久性补充流动资金。2023 年 4 月 12 日，无锡锐科中国银行股份有限公司无锡惠山支行账户节余募集资金 321.84 万元已全部永久性补充流动资金（包含利息收入 0.23 万元）。

5、截止 2023 年 06 月 30 日，公司不存在尚未使用的募集资金，募集资金专户均已注销。

**(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	0	30,634.12	52.56%	2020年06月30日			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	0	43,184.5	80.53%	2022年08月31日			不适用	否

目											
承诺投资项目小计	--	111,915.43	111,915.43	0	73,818.62	--	--			--	--
超募资金投向											
无。	否										
合计	--	111,915.43	111,915.43	0	73,818.62	--	--			--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	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”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（自有园区内）”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>										

	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”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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</p> <p>1、大功率光纤激光器开发及产业化项目</p> <p>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 800.00 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 620.00 万元。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 3,400.00 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 900.00 万元和“中高功率半导体激光器芯片封装生产线”投资计划 2,500.00 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 4,713.00 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	适用
	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。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	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 10,000.00 万元（含 10,000.00 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<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（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）。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，结余了部分募集资金。</p> <p>2022 年 10 月“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”已达到预定可使用状态，结余募集资金 15,387.84 万元（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）。结余主要原因为“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”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，结余了部分募集资金。</p>
尚未使用的募集资金	截止 2023 年 06 月 30 日，公司不存在尚未使用的募集资金，募集资金专户均已注销。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

### (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	559,955,182.48	387,461,289.16	141,300,349.08	46,009,371.32	42,209,980.69
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	686,535,266.63	238,585,039.97	518,719,789.41	69,332,016.77	59,035,367.83
国神光电科技（上海）有限公司	子公司	激光器制造	2,000,000.00	159,028,827.66	133,008,995.85	28,006,863.99	9,374,202.58	8,725,077.16

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，2023 年上半年实现营业收入 14,130.03 万元，实现净利润 4,221.00 万元，净资产较年初增长-13.89%，总资产较年初增长 4.83%，主要系其股利分配 10,500 万元。

(2) 无锡锐科光纤激光技术有限责任公司，2023 年上半年实现营业收入 51,871.98 万元，实现净利润 5,903.54 万元，净资产较年初增长 33.39%，总资产较年初增长 35.03%。

(3) 国神光电科技（上海）有限公司，2023 年上半年实现营业收入 2,800.69 万元，实现净利润 872.51 万元，净资产较年初增长-21.43%，总资产较年初增长-19.40%，主要系其股利分配 4,500 万元。

## 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) 核心竞争力风险：公司所处行业属于技术密集型行业，对技术创新能力要求较高，未来如公司不能准确地把握新技术发展趋势，可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而影响公司盈利能力。

应对措施：公司紧跟技术发展方向，持续加大研发投入，保持自主研发、自主创新的技术优势，完善研发体系，巩固并扩大技术、产品品质等各方面优势，调整优化产品结构，不断突破行业核心和关键技术。

(2) 人才流失风险：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。

## 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
2023年04月25日	线上电话会议	电话沟通	其他	社会公众	详见巨潮资讯网,《2023年4月25日、26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:2023-001)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年04月26日	线上电话会议	电话沟通	其他	社会公众	详见巨潮资讯网,《2023年4月25日、26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:2023-001)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.13%	2023 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	《2023 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2023-008），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	46.93%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	《2022 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2023-026），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 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
伍晓峰	董事长	离任	2023 年 03 月 22 日	工作变动
陈正兵	董事长	聘任	2023 年 03 月 22 日	股东推荐
陈娟	董事	离任	2023 年 03 月 22 日	工作变动
樊京辉	董事	聘任	2023 年 03 月 22 日	股东推荐
黄璜	财务负责人	离任	2023 年 03 月 07 日	工作变动
邓先琨	财务负责人	聘任	2023 年 03 月 07 日	股东推荐

### 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、2020 年 12 月 30 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司长期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈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）〉及其摘要的议案》《关于〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司长期股权激励计划管理办法〉的议案》等议案，公司独立董事对本激励计划的相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了意见。

2、2021 年 5 月 13 日，公司收到并披露国务院国资委《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分〔2021〕192 号），国务院国资委原则同意锐科激光实施限制性股票激励计划。

3、2021 年 6 月 8 日，公司召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十四次会议，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》。公司董事会对首期股权激励计划激励对象名单进行调整。

4、2021 年 6 月 9 日，公司对首期股权激励计划的激励对象的姓名和职务在公司内部公示，公示期自 2021 年 6 月 9 日至 2021 年 6 月 18 日止。在公示期内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。

5、2021 年 6 月 29 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司长期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈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）〉及其摘要的议案》《关于〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司长期股权激励计划管理办法〉的议案》《关于〈武汉锐科光纤激光技术股份有限公司长期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，同日，公司董事会发布了《关于长期及首期股权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，经自查，在公司长期及首期股权激励计划草案公告前 6 个月内，相关内幕信息知情人及激励对象不存在内幕交易行为。

6、公司于 2021 年 8 月 16 日召开第二届董事会第三十一次会议、第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于向首期股权激励计划激励对象授予限制性股票的议案》《关于调整公司首期股权激励计划限制性股票授予数量及授予价格的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，授予日的确定和本次调整事项符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

7、2021 年 9 月 13 日，公司披露了《关于首期股权激励计划授予登记完成的公告》，公司向 328 名激励对象授予的 402.35 万股限制性股票于 2021 年 9 月 22 日上市。

8、2022 年 3 月 29 日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》，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。本次回购注销部分限制性股票已于 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。



9、2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，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。本次回购注销部分限制性股票已于 2023 年 5 月 18 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。

10、2023 年 6 月 8 日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，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。

## 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、环境自行监测方案：每年委托第三方对公司废水、废气、噪声检测。

3、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

2023 年上半年，公司一直注重企业社会价值的实现，围绕投资者权益保护、乡村振兴、科普教育、环境保护等方面，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。公司牢牢树立“国家利益高于一切”的核心价值观，并将“锐意进取，科技创新，求真务实，诚实守信”的企业文化作为本企业的发展基调，进一步推进绿色工业制造体系建设，重视产业发展，为实现共同富裕添砖加瓦。

股东权益保护方面，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，公司持续完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入贯彻国务院国资委、证监会等监管机构要求，2023 年上半年公司进一步修订《公司经理层成员任期制和契约化管理办法》《公司经理层成员经营业绩考核办法》《公司经理层成员薪酬管理办法》提升公司管理能力，实现公司科学管理、高效治理的目标。

乡村振兴方面，锐科激光始终初心不改、使命不怠，深入贯彻落实习近平总书记和党中央关于乡村振兴战略部署和要求，坚定履行社会责任，积极购买湖北兴山、孝昌农副产品 60.76 万元。

在科普教育宣传方面，锐科激光作为国内光纤激光器龙头企业，具有积极的社会责任。公司多次参与东湖高新区教育局、武汉市教育研究院、东湖高新区内多所学校的“校企联合”、“科技进校园”等科普主题活动，2023 年上半年进行科普活动共 4 场，受众师生共计 2000 于人，为师生团体提供有趣有料的科学体验。

在节能环保方面，为响应“双碳”目标，锐科激光依据环境保护相关法律法规、管理条例制度及各项环境保护文件，对生态环境的影响提前进行分析、预测和评估，不断加大节能减排投入和技术改造力度，主动淘汰落后生产设备，在保证废水、废气、噪声和固废达标排放的基础上，深入推进精益管理，持续改进工艺、提高三废处理效率和能源利用效率，实施绿色制造，致力于创建绿色工厂。2023 年上半年环保方面共计投入超 60 万元，主要用于新增环保设备、环保设备维保、常规废水废物处理等，公司积极推进安全生产、环境保护方针，每年一次废气及噪音的监测，每季度一次废水监测，上半年针对废气，废水，噪音进行取样监测，且所有监测结果均为合格。上半年公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司被告的未达到重大披露标准的其他诉讼或仲裁情况汇总	1,159.5	否	未结案	未结案	未结案	2023年04月25日	

## 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	向关联方采购商品	采购物料	市场交易原则	市场价格	2,857.81	2.19%	10,000	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (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	向关联方采购商品	采购物料	市场交易原则	市场价格	2,028.23	1.56%	6,250	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
中国航天科工集团	同受最终控制人控	向关联方采购商品	采购物料	市场交易原则	市场价格	4.39	0.00%	150	否	银行汇款或银行承	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (www

有限公司其控股子公司	制									兑汇票			.cninfo.com.cn)
长飞光纤股份有限公司	其他关联方	向关联方采购商品	采购物料	市场交易原则	市场价格	0	0.00%	800	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (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	向关联方采购服务	采购服务	市场交易原则	市场价格	951.11	0.73%	1,700	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (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	向关联方销售商品	销售商品	市场交易原则	市场价格	847.7	0.48%	3,800	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (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	向关联方销售商品	销售商品	市场交易原则	市场价格	0	0.00%	240	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (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	向关联方提供服务	技术服务	市场交易原则	市场价格	1,154.46	66.89%	21,300	否	银行汇款或银行承兑汇票	不适用	2023年03月06日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
中国航天	同受最终	向关联方	技术服务	市场交易	市场价格	0	0.00%	600	否	银行汇款	不适用	2023年03	巨潮咨询

科工集团 有限公司 其下 控股 子公司	控制 人控 制	提供 服务		原则						或银 行承 兑汇 票		月 06 日	网 (www .cnin fo.co m.cn )
合计				--	--	7,843 .69	--	44,84 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年 3 月 4 日召开了第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2023 年日常关联交易预计的议案》，2023 年 3 月 22 日召开了 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2023 年日常关联交易预计的议案》，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）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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%	1,989	87,335.01	88,560.46	763.55

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	40,000	2.70%、 2.75%	22,000		11,000	11,000
----------------	---------	--------	-----------------	--------	--	--------	--------

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	60,000	11,000

## 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

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，租赁场地用于公司研发办公、生产制造、售后维护等事项，以扩建产能，提高市场竞争力。

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》	2023 年 03 月 07 日	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

除上述向关联方租赁厂房的事项外，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	59,357,639	10.47%	0	0	0	-2,012,276	-2,012,276	57,345,363	10.12%
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	59,357,639	10.47%	0	0	0	-2,012,276	-2,012,276	57,345,363	10.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	59,357,639	10.47%	0	0	0	-2,012,276	-2,012,276	57,345,363	10.12%
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	507,398,421	89.53%	0	0	0	1,875,971	1,875,971	509,274,392	89.88%
1、人民币普通股	507,398,421	89.53%	0	0	0	1,875,971	1,875,971	509,274,392	89.88%
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	566,756,060	100.00%	0	0	0	136,305.00	136,305.00	566,619,755	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 18 日完成对离职 8 名被激励对象限制性股票的赎回，回购注销的限制性股票数量合计为 136,305 股, 具体详见公司巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-019）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 18 日完成对离职 8 名被激励对象限制性股票的赎回，回购注销的限制性股票数量合计为 136,305 股, 具体详见公司巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-019）。

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	38,241,962	0	0	38,241,962	高管锁定股	高管锁定期止
卢昆忠	14,486,150	1,875,169	0	12,610,981	高管锁定股	高管锁定期止
汪伟	307,072	0	0	307,072	高管锁定股	高管锁定期止
李杰	256,866	0	0	256,866	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	179,045	0	0	179,045	高管锁定股、股权激励限制性股票	高管锁定股、股权激励限制性股票
刘晓旭	694,421	0	0	694,421	高管锁定股、股权激励限制性股票	高管锁定股、股权激励限制性股票
施建宏	38,025	0	0	38,025	高管锁定股、股权激励限制性股票	高管锁定股、股权激励限制性股票
李立波	157,530	804	0	156,726	高管锁定股	高管锁定期止

李星	92,547	0	0	92,547	高管锁定股	高管锁定期止
黄璜	54,600	0	0	54,600	高管锁定股	高管锁定期止
黄慧敏	2,437	0	0	2,437	高管锁定股	高管锁定期止
其他股东	4,901,585	0	0	4,765,280	股权激励限制性股票	限售股解锁时
合计	59,412,240.00	1,875,973.00	0.00	57,399,962.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		36,936	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	33.70%	190,935,612	0	0	190,935,612		
闫大鹏	境内自然人	9.00%	50,989,283	0	38,241,962	12,747,321.00	质押	5,098,928.3
香港中央结算有限公司	境外法人	3.44%	19,484,016	0	0	19,484,016		
卢昆忠	境内自然人	2.97%	16,814,641	0	12,610,981	4,203,660.00	质押	5,200,000.00
李成	境内自然人	2.24%	12,711,000	0	0	12,711,000		
王克寒	境内自然人	1.56%	8,825,090	0	0	8,825,090		
闫长鹏	境内自然人	1.34%	7,618,000	0	0	7,618,000		
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	其他	0.97%	5,510,930	0	0	5,510,930		
上海高毅资产管理合伙企业	其他	0.90%	5,072,909	00	0	5,072,909		

(有限合伙)一高毅晓峰2号致信基金								
招商银行股份有限公司一国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.81%	4,600,020	0	0	4,600,020		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	190,935,612	人民币普通股	190,935,612					
香港中央结算有限公司	19,484,016	人民币普通股	19,484,016					
闫大鹏	12,747,321	人民币普通股	12,747,321					
李成	12,711,000	人民币普通股	12,711,000					
王克寒	8,825,090	人民币普通股	8,825,090					
闫长鹏	7,618,000	人民币普通股	7,618,000					
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	5,510,930	人民币普通股	5,510,930					
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)一高毅晓峰2号致信基金	5,072,909	人民币普通股	5,072,909					
招商银行股份有限公司一国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	4,600,020	人民币普通股	4,600,020					
卢昆忠	4,203,660	人民币普通股	4,203,660					
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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	615,987,689.39	773,521,125.00
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	932,096,656.74	891,186,958.14
应收账款	895,943,634.26	652,218,495.05
应收款项融资	200,204,632.04	109,973,469.94
预付款项	70,127,272.00	77,570,443.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,363,573.85	12,729,043.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,131,657,905.69	1,107,913,262.11
合同资产	178,266,817.88	185,752,528.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,251,631.25	38,254,794.74
流动资产合计	4,068,899,813.10	3,849,120,120.95
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	3,450,617.62	3,549,890.66
固定资产	1,137,353,049.58	1,047,500,430.01
在建工程	33,167,911.67	34,189,778.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,336,082.40	29,840,378.54
无形资产	124,008,015.43	127,691,141.34
开发支出		
商誉	60,221,417.49	60,221,417.49
长期待摊费用	135,257,035.45	127,870,702.72
递延所得税资产	108,856,653.01	86,283,218.30
其他非流动资产	86,592,281.48	103,592,119.43
非流动资产合计	1,713,243,064.13	1,620,739,077.34
资产总计	5,782,142,877.23	5,469,859,198.29
流动负债：		
短期借款	390,000,000.00	350,244,469.18
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	491,146,916.88	467,221,346.10
应付账款	993,338,446.69	814,051,888.79
预收款项		
合同负债	44,629,204.66	11,378,445.78
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	70,947,808.51	111,313,264.05
应交税费	25,511,338.86	38,021,149.82
其他应付款	156,106,004.26	172,162,948.80
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	14,808,524.32	16,765,893.28
其他流动负债	162,318,395.75	166,405,009.35
流动负债合计	2,348,806,639.93	2,147,564,415.15
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	12,020,562.87	13,785,531.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,020,868.86	97,850,284.27
递延所得税负债	63,220,957.88	50,090,683.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	168,262,389.61	161,726,498.99
负债合计	2,517,069,029.54	2,309,290,914.14
所有者权益：		
股本	566,619,755.00	566,756,060.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	931,795,576.14	925,268,705.83
减：库存股	127,270,096.00	130,725,952.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,240,317.22	145,240,317.22
一般风险准备		
未分配利润	1,665,345,424.69	1,553,237,341.38
归属于母公司所有者权益合计	3,181,730,977.05	3,059,776,472.43
少数股东权益	83,342,870.64	100,791,811.72
所有者权益合计	3,265,073,847.69	3,160,568,284.15
负债和所有者权益总计	5,782,142,877.23	5,469,859,198.29

法定代表人：陈正兵      主管会计工作负责人：邓先琨      会计机构负责人：李大江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	420,223,894.00	529,720,341.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	848,862,341.31	817,187,929.00
应收账款	768,004,603.56	577,990,849.36

应收款项融资	183,987,933.04	81,463,812.35
预付款项	27,340,484.25	27,855,805.64
其他应收款	116,663,144.61	10,828,252.05
其中：应收利息		
应收股利	105,000,000.00	
存货	845,435,015.41	846,389,388.19
合同资产	148,352,017.88	140,734,828.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,694,479.71	32,990,055.03
流动资产合计	3,380,563,913.77	3,065,161,261.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	394,593,726.18	392,847,043.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,113,408.75	44,514,331.25
固定资产	890,792,050.41	832,218,279.19
在建工程	23,720,334.97	24,224,021.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,605,326.93	18,051,148.39
无形资产	97,940,863.61	98,027,176.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	122,472,501.66	111,077,604.99
递延所得税资产	87,494,448.62	70,529,080.12
其他非流动资产	75,246,466.66	81,739,630.11
非流动资产合计	1,750,979,127.79	1,673,228,315.63
资产总计	5,131,543,041.56	4,738,389,577.61
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	320,238,219.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	354,267,431.84	394,462,409.76
应付账款	1,035,838,845.45	828,967,445.03
预收款项		
合同负债	71,008,246.78	9,551,079.57
应付职工薪酬	53,134,647.41	79,206,433.80
应交税费	4,368,510.28	4,541,978.58

其他应付款	151,125,896.05	166,806,739.41
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	12,273,539.70	10,680,255.23
其他流动负债	123,237,212.17	137,628,411.11
流动负债合计	2,165,254,329.68	1,952,082,971.67
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	4,052,768.64	7,503,429.18
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	87,967,322.80	91,700,016.72
递延所得税负债	59,093,982.58	45,626,068.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	151,114,074.02	144,829,514.40
负债合计	2,316,368,403.70	2,096,912,486.07
所有者权益：		
股本	566,619,755.00	566,756,060.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	954,374,433.50	947,847,563.19
减：库存股	127,270,096.00	130,725,952.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,240,317.22	145,240,317.22
未分配利润	1,276,210,228.14	1,112,359,103.13
所有者权益合计	2,815,174,637.86	2,641,477,091.54
负债和所有者权益总计	5,131,543,041.56	4,738,389,577.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,791,432,207.86	1,547,402,136.69
其中：营业收入	1,791,432,207.86	1,547,402,136.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,668,682,203.43	1,520,371,955.28
其中：营业成本	1,354,010,215.13	1,303,699,076.68

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	6,367,303.46	4,335,148.76
销售费用	112,600,070.88	43,835,220.64
管理费用	38,158,686.37	32,624,314.83
研发费用	158,710,858.25	124,614,721.16
财务费用	-1,164,930.66	11,263,473.21
其中：利息费用	5,028,725.62	3,591,745.56
利息收入	3,957,100.29	1,750,975.62
加：其他收益	13,614,470.87	16,866,566.42
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）	-8,361,094.98	553,312.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,926,753.96	-12,253,267.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,076,626.36	34,037,968.42
加：营业外收入	1,729,026.06	976,167.52
减：营业外支出	2,251,980.35	279,893.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,553,672.07	34,734,242.27
减：所得税费用	6,844,529.84	6,086,641.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,709,142.23	28,647,600.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,709,142.23	28,647,600.84
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	112,108,083.31	21,885,004.65
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	4,601,058.92	6,762,596.19
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	116,709,142.23	28,647,600.84
归属母公司所有者的综合收益总额	112,108,083.31	21,885,004.65
归属于少数股东的综合收益总额	4,601,058.92	6,762,596.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1996	0.0390
(二) 稀释每股收益	0.1995	0.0389

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：陈正兵 主管会计工作负责人：邓先琨 会计机构负责人：李大江

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,671,989,248.90	1,443,044,599.43
减：营业成本	1,408,389,883.25	1,368,964,098.17
税金及附加	2,712,593.76	1,967,882.55
销售费用	92,781,843.81	37,113,137.31
管理费用	24,975,683.38	20,987,058.13
研发费用	110,051,970.21	90,552,022.53
财务费用	-1,083,731.78	9,591,047.05

其中：利息费用	4,471,324.35	2,882,421.90
利息收入	2,761,395.37	979,806.49
加：其他收益	8,382,235.30	8,256,210.71
投资收益（损失以“-”号填列）	127,950,000.00	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）	-6,325,989.97	3,345,150.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,937,474.45	-11,166,866.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	161,229,777.15	-83,854,976.94
加：营业外收入	1,352,940.71	780,932.22
减：营业外支出	2,229,047.27	229,020.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,353,670.59	-83,303,065.15
减：所得税费用	-3,497,454.42	-6,964,489.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,851,125.01	-76,338,576.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	163,851,125.01	-76,338,576.08
（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	163,851,125.01	-76,338,576.08
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	2023 年半年度	2022 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	1,472,849,348.46	1,330,715,964.68
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	14,342,311.87	13,106,580.04
收到其他与经营活动有关的现金	18,063,748.72	30,625,903.60
经营活动现金流入小计	1,505,255,409.05	1,374,448,448.32
购买商品、接受劳务支付的现金	864,354,290.54	786,980,299.34
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	309,335,660.11	310,215,641.02
支付的各项税费	92,150,111.92	45,887,833.83
支付其他与经营活动有关的现金	189,942,418.13	167,734,682.81
经营活动现金流出小计	1,455,782,480.70	1,310,818,457.00
经营活动产生的现金流量净额	49,472,928.35	63,629,991.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,000,000.00	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	65,000,000.00	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	99,379,475.06	289,545,968.13
投资支付的现金	80,000,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,379,475.06	289,545,968.13
投资活动产生的现金流量净额	-114,379,475.06	-205,410,600.12
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	100,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,828,305.56	2,899,399.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,640,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,347,861.95	10,030,930.42
筹资活动现金流出小计	241,176,167.51	12,930,329.58
筹资活动产生的现金流量净额	-141,176,167.51	267,069,670.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,515,896.18	-130,449.39
五、现金及现金等价物净增加额	-203,566,818.04	125,158,612.23
加：期初现金及现金等价物余额	741,074,954.35	380,408,016.95
六、期末现金及现金等价物余额	537,508,136.31	505,566,629.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	1,231,979,100.74	1,012,533,920.24
收到的税费返还	5,201,315.93	4,783,948.45
收到其他与经营活动有关的现金	14,551,097.34	15,980,114.06
经营活动现金流入小计	1,251,731,514.01	1,033,297,982.75
购买商品、接受劳务支付的现金	822,810,273.59	733,993,421.58
支付给职工以及为职工支付的现金	217,546,550.56	234,674,241.52
支付的各项税费	18,979,767.03	5,915,673.37
支付其他与经营活动有关的现金	168,217,829.86	113,664,148.22
经营活动现金流出小计	1,227,554,421.04	1,088,247,484.69
经营活动产生的现金流量净额	24,177,092.97	-54,949,501.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,000,000.00	83,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,950,000.00	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	87,950,000.00	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	75,753,165.36	254,023,324.53
投资支付的现金	80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,753,165.36	254,023,324.53
投资活动产生的现金流量净额	-67,803,165.36	-169,887,956.52
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	100,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,823,722.22	2,406,944.44
支付其他与筹资活动有关的现金	8,176,434.75	9,972,708.82
筹资活动现金流出小计	222,000,156.97	12,379,653.26
筹资活动产生的现金流量净额	-122,000,156.97	267,620,346.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,446,399.23	-130,183.09
五、现金及现金等价物净增加额	-163,179,830.13	42,652,705.19
加：期初现金及现金等价物余额	506,526,154.47	272,749,035.16
六、期末现金及现金等价物余额	343,346,324.34	315,401,740.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	566,756,060.00				925,268,705.83	130,725,952.00			145,240,317.22		1,553,237,341.38		3,059,776,472.3	100,791,811.72	3,160,568,284.15
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	566,756,060.00				925,268,705.83	130,725,952.00			145,240,317.22		1,553,237,341.38		3,059,776,472.3	100,791,811.72	3,160,568,284.15

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	- 136 ,30 5.0 0				6,5 26, 870 .31	- 3,4 55, 856 .00					112 ,10 8,0 83. 31		121 ,95 4,5 04. 62	- 17, 448 ,94 1.0 8	104 ,50 5,5 63. 54
(一) 综合 收益总额											112 ,10 8,0 83. 31		112 ,10 8,0 83. 31	4,6 01, 058 .92	116 ,70 9,1 42. 23
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 136 ,30 5.0 0				6,5 26, 870 .31	- 3,4 55, 856 .00							9,8 46, 421 .31		9,8 46, 421 .31
1. 所有者 投入的普通 股	- 136 ,30 5.0 0				- 3,3 19, 551 .00	- 3,4 55, 856 .00									
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					9,8 46, 421 .31								9,8 46, 421 .31		9,8 46, 421 .31
4. 其他															
(三) 利润 分配														- 22, 050 ,00 0.0 0	- 22, 050 ,00 0.0 0
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														- 22, 050 ,00 0.0 0	- 22, 050 ,00 0.0 0
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	566,619,755.00				931,795,576.14	127,270,096.00			145,240,317.22			1,665,345,424.69	3,181,730,977.05	3,265,073,847.69

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	436,023,500.00				1,038,804,289.00	132,614,560.00			140,115,298.20			1,517,488,932.6	2,999,817,460.5	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	436,023,500.00				1,038,804,289.00	132,614,560.00			140,115,298.20			1,517,488,932.6	2,999,817,460.5	3,087,517,873.97	

初余额	3,500.00				804,289.00	4,560.00				5,298.20			488,932.86		817,460.15	,413.82	517,873.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,523,698.53								21,885,004.65		45,408,703.18	6,762,596.19	52,171,299.37
（一）综合收益总额													21,885,004.65		21,885,004.65	6,762,596.19	28,647,600.84
（二）所有者投入和减少资本					23,523,698.53										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		23,523,698.53
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		3,045,226,163.33	94,463,010.01	3,139,689,173.34	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	566,756,060.00				947,847,563.19	130,725,952.00			145,240,317.22	1,112,359,103.13		2,641,477,091.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	566,756,060.00				947,847,563.19	130,725,952.00			145,240,317.22	1,112,359,103.13		2,641,477,091.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-136,305.00				6,526,870.31	-3,455,856.00				163,851,125.01		173,697,546.32
(一) 综合收益总额										163,851,125.01		163,851,125.01

										5.01		5.01
(二) 所有者投入和减少资本	-				6,526,870.31	-	3,455,856.00					9,846,421.31
1. 所有者投入的普通股	-				3,319,551.00	-	3,455,856.00					
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					9,846,421.31							9,846,421.31
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、本期末余额	566,619,755.00				954,374,433.50	127,270,096.00			145,240,317.22	1,276,210,228.14		2,815,174,637.86
---------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	--	--	----------------	------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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	436,0 23,50 0.00				1,084 ,906, 844.9 8	132,6 14,56 0.00			140,1 15,29 8.20	989,8 95,35 5.90		2,518 ,326, 439.0 8

### 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，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420100000083153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、黄闯，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 07 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。

公司于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因首期股权激励计划实施过程中共有 8 名员工离职不再具备激励对象的资格，对其已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，共涉及 136,305 股限制性股票，经 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年度第一次临时股东大会决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，此次限制性股票回购业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 4 月 24 日出具信会师报字[2023]第 ZE10192 号验资报告，注销后公司总股本为 566,619,755 股。

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 2023 年 8 月 25 日批准报出。

截至 2023 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	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	全资子公司	100	100
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	全资子公司	100	100
国神光电科技（上海）有限公司	控股子公司	51	51
国神光电科技（嘉兴）有限公司	全资子公司	100	100
武汉锐威特种光源有限责任公司	全资子公司	100	100

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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

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



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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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，对该应收账款、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，

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(含2年)	10.00	10.00
2-3年(含3年)	30.00	30.00
3-4年(含4年)	50.00	50.00
4-5年(含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。

## （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：

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。

## 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：

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。

### 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。

对于在某一时间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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### （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）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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。

### 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。

## 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和经营租赁。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）经营租赁会计处理

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“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 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

#### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

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%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	40%

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%
武汉锐威特种光源有限责任公司	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。2022 年通过复审，取得新的高新技术企业证书，证书号为 GR202231009035，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	537,508,136.31	741,074,954.35
其他货币资金	78,479,553.08	32,446,170.65
合计	615,987,689.39	773,521,125.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	78,479,553.08	32,446,170.65

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	76,877,569.66	30,844,187.23
信用证保证金	1,601,983.42	1,601,983.42
合计	78,479,553.08	32,446,170.65

## 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：		

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	612,637,295.89	492,202,793.95
商业承兑票据	329,339,547.26	411,323,880.61
减：坏账准备	-9,880,186.41	-12,339,716.42
合计	932,096,656.74	891,186,958.14

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	941,976,843.15	100.00%	9,880,186.41	1.05%	932,096,656.74	903,526,674.56	100.00%	12,339,716.42	1.37%	891,186,958.14
其中：										
银行承兑汇票	612,637,295.89	65.04%	0.00	0.00%	612,637,295.89	492,202,793.95	54.48%	0.00	0.00%	492,202,793.95

商业承兑汇票	329,339,547.26	34.96%	9,880,186.41	3.00%	319,459,360.85	411,323,880.61	45.52%	12,339,716.42	3.00%	398,984,164.19
合计	941,976,843.15	100.00%	9,880,186.41	1.05%	932,096,656.74	903,526,674.56	100.00%	12,339,716.42	1.37%	891,186,958.14

按组合计提坏账准备：9,880,186.41

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	329,339,547.26	9,880,186.41	3.00%
合计	329,339,547.26	9,880,186.41	

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	
按账龄组合计提坏账准备的应收票据	12,339,716.42	-				9,880,186.41
合计	12,339,716.42	-				9,880,186.41

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	313,605,423.53	152,055,419.87
商业承兑票据		5,000,000.00
合计	313,605,423.53	157,055,419.87

## (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	4,703,552.55	0.50%	4,703,552.55	100.00%	0.00	4,703,552.55	0.69%	4,703,552.55	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55	0.50%	4,703,552.55	100.00%	0.00	4,703,552.55	0.69%	4,703,552.55	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	935,358,936.77	99.50%	39,415,302.51	4.21%	895,943,634.26	681,206,921.65	99.31%	28,988,426.60	4.26%	652,218,495.05
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	935,358,936.77	99.50%	39,415,302.51	4.21%	895,943,634.26	681,206,921.65	99.31%	28,988,426.60	4.26%	652,218,495.05

合计	940,062,489.32	100.00%	44,118,855.06	4.69%	895,943,634.26	685,910,474.20	100.00%	33,691,979.15	4.91%	652,218,495.05
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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公司	4,703,552.55	4,703,552.55	100.00%	账龄较长，客户已申请破产清算，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：39,415,302.51

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）	871,619,610.92	26,148,588.33	3.00%
1—2年（含2年）	49,665,326.24	4,966,532.64	10.00%
2—3年（含3年）	6,098,854.89	1,829,656.47	30.00%
3—4年（含4年）	3,009,239.31	1,504,619.66	50.00%
4—5年（含5年）	4,048,125.28	4,048,125.28	100.00%
5年以上	917,780.13	917,780.13	100.00%
合计	935,358,936.77	39,415,302.51	

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）	871,619,610.92
1至2年	49,665,326.24
2至3年	6,098,854.89
3年以上	12,678,697.27
3至4年	3,009,239.31
4至5年	4,048,125.28
5年以上	5,621,332.68
合计	940,062,489.32

**(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
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	28,988,426.60	10,426,875.91			39,415,302.51
合计	33,691,979.15	10,426,875.91			44,118,855.06

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	56,034,000.00	5.96%	1,681,020.00
客户二	37,979,000.00	4.04%	1,139,370.00
客户三	36,685,499.90	3.90%	1,100,565.00
客户四	33,266,931.00	3.54%	998,007.93
客户五	31,341,200.00	3.33%	940,236.00
合计	195,306,630.90	20.77%	

### (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
银行承兑汇票	200,204,632.04	109,973,469.94
合计	200,204,632.04	109,973,469.94



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（承兑人为 6+9 高信用等级银行），本期期末余额相比期初增长 82.05%。

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,914,115.82	96.84%	74,589,045.36	96.16%
1 至 2 年	1,482,635.56	2.11%	1,969,912.40	2.54%
2 至 3 年	682,587.66	0.97%	974,609.78	1.26%
3 年以上	47,932.96	0.07%	36,875.86	0.05%
合计	70,127,272.00		77,570,443.40	

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	16,282,747.90	23.22
供应商二	4,545,948.45	6.48
供应商三	3,985,683.14	5.68
供应商四	3,332,137.35	4.75
供应商五	2,120,121.72	3.02
合计	30,266,638.56	43.16

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	13,363,573.85	12,729,043.88
合计	13,363,573.85	12,729,043.88

**(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	149,649.90	222,812.09
备用金	2,777,864.95	2,627,818.14
保证金	5,310,122.96	4,713,539.46
押金	1,515,637.20	1,555,727.82
代垫员工社保公积金个人部分	5,402,498.86	5,086,874.32
其他	94,347.70	15,070.69

合计	15,250,121.57	14,221,842.52
----	---------------	---------------

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,492,798.64			1,492,798.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	393,749.08			393,749.08
2023 年 6 月 30 日余额	1,886,547.72			1,886,547.72

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）	9,213,203.86
1 至 2 年	3,892,658.97
2 至 3 年	1,078,327.14
3 年以上	1,065,931.60
3 至 4 年	339,788.08
4 至 5 年	298,254.52
5 年以上	427,889.00
合计	15,250,121.57

## 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	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,492,798.64	393,749.08				1,886,547.72
合计	1,492,798.64	393,749.08				1,886,547.72

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	1-2年	10.64%	162,189.83
单位二	保证金	1,620,000.00	1-2年	10.62%	162,000.00
单位三	保证金	936,882.34	2-3年	6.14%	281,064.70
单位四	保证金	474,180.00	1年以内	3.11%	14,225.40
单位五	保证金	348,670.50	2-3年、3-4年、5年以上	2.29%	159,124.89
合计		5,001,631.18		32.80%	778,604.82

## 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	159,900,957.81	5,329,444.22	154,571,513.59	168,415,707.72	5,329,444.22	163,086,263.50
在产品	358,720,129.16	2,223,290.57	356,496,838.59	323,574,015.02	1,232,471.61	322,341,543.41
库存商品	366,915,463.59	39,144,609.06	327,770,854.53	378,327,934.22	69,078,148.89	309,249,785.33
发出商品	23,350,968.99		23,350,968.99	12,899,203.98		12,899,203.98
委托加工物资	13,617,869.64		13,617,869.64	10,745,971.63		10,745,971.63
半成品	261,414,769.83	5,564,909.48	255,849,860.35	295,155,403.74	5,564,909.48	289,590,494.26
合计	1,183,920,159.02	52,262,253.33	1,131,657,905.69	1,189,118,236.31	81,204,974.20	1,107,913,262.11

## (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	5,329,444.22					5,329,444.22
在产品	1,232,471.61	990,818.96				2,223,290.57
库存商品	69,078,148.89	465,560.55		30,399,100.38		39,144,609.06
自制半成品	5,564,909.48					5,564,909.48
合计	81,204,974.20	1,456,379.51		30,399,100.38		52,262,253.33

## (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
按组合计提坏账准备的合同资产	194,854,657.14	16,587,839.26	178,266,817.88	199,869,993.50	14,117,464.81	185,752,528.69
合计	194,854,657.14	16,587,839.26	178,266,817.88	199,869,993.50	14,117,464.81	185,752,528.69

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
研制项目技术开发合同应收款项	2,470,374.45			根据账龄组合计提坏账准备的合同资产
合计	2,470,374.45			——

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	6,851,878.67	32,796,467.43
预缴所得税	6,863,054.96	4,415,076.13
预缴关税	125,814.11	
期末留底税额	2,410,883.51	1,043,251.18
定期存款本金	15,000,000.00	
合计	31,251,631.25	38,254,794.74

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)	
2023 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)	
2023 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)	
2023 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

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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	9,503,580.87			9,503,580.87
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	9,503,580.87			9,503,580.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,953,690.21			5,953,690.21
2. 本期增加金额	99,273.04			99,273.04
(1) 计提或摊销	99,273.04			99,273.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,052,963.25			6,052,963.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,450,617.62			3,450,617.62
2. 期初账面价值	3,549,890.66			3,549,890.66

## (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	1,137,353,049.58	1,047,500,430.01
合计	1,137,353,049.58	1,047,500,430.01

## (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	407,243,454.94	747,299,741.36	4,431,978.92	199,354,197.94	1,358,329,373.16
2. 本期增加金额		144,789,699.77	20,159.29	25,368,303.74	170,178,162.80
(1) 购置		102,339,251.00	20,159.29	23,763,742.54	126,123,152.83
(2) 在建工程转入		42,450,448.77		1,604,561.20	44,055,009.97
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,396,034.28	2,718,642.55		13,107,117.64	17,221,794.47
(1) 处置或报废	1,396,034.28	2,718,642.55		13,107,117.64	17,221,794.47
4. 期末余额	405,847,420.66	889,370,798.58	4,452,138.21	211,615,384.04	1,511,285,741.49
二、累计折旧					

1. 期初余额	29,715,311.26	187,096,675.47	2,836,490.27	91,180,466.15	310,828,943.15
2. 本期增加金额	7,332,120.11	39,403,991.22	154,209.01	19,049,173.54	65,939,493.88
(1) 计提	7,332,120.11	39,403,991.22	154,209.01	19,049,173.54	65,939,493.88
3. 本期减少金额	195,784.85	729,122.99		1,910,837.28	2,835,745.12
(1) 处置或报废	195,784.85	729,122.99		1,910,837.28	2,835,745.12
4. 期末余额	36,851,646.52	225,771,543.70	2,990,699.28	108,318,802.41	373,932,691.91
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	368,995,774.14	663,599,254.88	1,461,438.93	103,296,581.63	1,137,353,049.58
2. 期初账面价值	377,528,143.68	560,203,065.89	1,595,488.65	108,173,731.79	1,047,500,430.01

## (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	33,167,911.67	34,189,778.85
合计	33,167,911.67	34,189,778.85

## (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
特种光纤生产线建设项目二期	8,863,523.64		8,863,523.64	8,860,405.10		8,860,405.10
高功率激光器自动老化设备				8,482,300.92		8,482,300.92
光学模块测试平台				4,150,265.39		4,150,265.39
FAC 自动耦合线				3,185,840.77		3,185,840.77
过渡片自动粘贴工段	1,586,725.67		1,586,725.67	1,586,725.67		1,586,725.67
SAC 粘贴自动工段	1,212,933.61		1,212,933.61	1,212,933.61		1,212,933.61
光学模块老化监控系统				1,165,048.54		1,165,048.54
器件封装(6+1)自动化线	1,099,548.66		1,099,548.66	1,099,548.66		1,099,548.66
泵浦源老化台				994,098.03		994,098.03
MES 优化项目	806,603.76		806,603.76	806,603.76		806,603.76
MES 项目实施				801,886.80		801,886.80
财务共享中心二期、三期	869,577.80		869,577.80	508,172.15		508,172.15
中高功率螺钉分选设备	309,734.52		309,734.52	309,734.52		309,734.52
高功率特种光纤生产线建设项目	584,053.06		584,053.06	302,677.37		302,677.37
自动剥擦上盘设备	244,307.97		244,307.97	244,307.97		244,307.97
FAC 复测工段	238,938.05		238,938.05	238,938.05		238,938.05
COS 自动测试台	150,565.43		150,565.43	150,565.43		150,565.43
一体化测试设	88,938.50		88,938.50	88,938.50		88,938.50

备						
熔接机放置平台					787.61	787.61
黄石智慧激光产业园项目基础建设 8#	17,112,461.00			17,112,461.00		
合计	33,167,911.67			33,167,911.67	34,189,778.85	34,189,778.85

## (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
MES 项目实施	1,700,000.00	801,886.80	801,886.79	1,603,773.59			94.34%	100%				其他
财务共享中心二期、三期		508,172.15	361,405.65			869,577.80						其他
COS 自动测试台		150,565.43				150,565.43						其他
高功率激光器自动老化设备		8,482,300.92		8,482,300.92								其他
光学模块测试平台		4,150,265.39		4,150,265.39								其他
FAC 自动耦合线		3,185,840.77		3,185,840.77								其他
过渡片自动粘贴工段		1,586,725.67				1,586,725.67						其他
SAC 粘贴自动工段		1,212,933.61				1,212,933.61						其他
光学模块老化		1,165,048.54		1,165,048.54								其他

监控系统												
器件封装 (6+1) 自动化线		1,099,548.66				1,099,548.66						其他
泵浦源老化台		994,098.03		994,098.03								其他
MES 优化项目		806,603.76				806,603.76						其他
中高功率螺钉分选设备		309,734.52				309,734.52						其他
自动剥擦上盘设备		244,307.97				244,307.97						其他
FAC 复测工段		238,938.05				238,938.05						其他
一体化测试设备		88,938.50				88,938.50						其他
特种光纤生产线建设项目二期	39,970,000.00	8,860,405.10	24,476,013.66	24,472,895.12		8,863,523.64	22.18%	22.18%				其他
高功率特种光纤生产线建设项目	10,526,300.00	302,677.37	281,375.69			584,053.06	5.55%	5.55%				其他
熔接机放置平台		787.61		787.61								其他
黄石智慧激光产业园项目基础建设 8#			17,112,461.00			17,112,461.00						其他
合计	52,19	34,18	43,03	44,05		33,16						

	6,300 .00	9,778 .85	3,142 .79	5,009 .97		7,911 .67					
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	76,103,474.53	76,103,474.53
2. 本期增加金额	5,677,280.20	5,677,280.20
(1) 新增租赁	5,677,280.20	5,677,280.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	81,780,754.73	81,780,754.73
二、累计折旧		
1. 期初余额	46,263,095.99	46,263,095.99
2. 本期增加金额	11,181,576.34	11,181,576.34
(1) 计提	11,181,576.34	11,181,576.34
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	57,444,672.33	57,444,672.33
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	24,336,082.40	24,336,082.40
2. 期初账面价值	29,840,378.54	29,840,378.54

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	84,872,698.19	47,780,818.47	34,576,614.00	22,370,737.18	189,600,867.84
2. 本期增加金额				1,985,936.65	1,985,936.65
(1) 购置				1,985,936.65	1,985,936.65
(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	84,872,698.19	47,780,818.47	34,576,614.00	24,356,673.83	191,586,804.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,041,420.39	19,242,863.31	33,197,330.31	5,428,112.49	61,909,726.50
2. 本期增加金额	848,726.97	2,298,436.95	1,330,305.65	1,191,592.99	5,669,062.56
(1) 计提	848,726.97	2,298,436.95	1,330,305.65	1,191,592.99	5,669,062.56



3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,890,147.36	21,541,300.26	34,527,635.96	6,619,705.48	67,578,789.06
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	79,982,550.83	26,239,518.21	48,978.04	17,736,968.35	124,008,015.43
2. 期初账面价值	80,831,277.80	28,537,955.16	1,379,283.69	16,942,624.69	127,691,141.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国神光电科技(上海)有限公司	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	127,870,702.72	27,506,249.53	20,119,916.80		135,257,035.45
合计	127,870,702.72	27,506,249.53	20,119,916.80		135,257,035.45

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	90,337,514.20	13,550,627.13	58,068,668.67	8,710,300.30
可抵扣亏损	378,998,285.11	57,367,895.70	266,099,634.18	40,149,131.77
信用减值损失	55,876,074.47	8,451,067.53	47,521,144.66	7,138,329.64
存货跌价准备	52,262,253.33	7,839,458.09	81,204,974.20	12,180,866.19
合同资产减值准备	16,587,839.26	2,580,695.89	14,117,464.81	2,256,849.72
递延收益	86,702,801.96	13,005,420.30	91,220,394.19	13,683,059.13
未来可抵扣职工教育经费	14,933,660.75	2,360,829.61	13,674,698.25	2,051,204.74
股权激励	23,578,526.22	3,536,778.93		
使用权资产折旧	1,010,582.03	163,879.83	674,979.34	113,476.81

合计	720,287,537.33	108,856,653.01	572,581,958.30	86,283,218.30
----	----------------	----------------	----------------	---------------

## (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	27,513,168.67	4,126,975.30	29,764,101.27	4,464,615.19
固定资产加速折旧	393,959,883.87	59,093,982.58	304,173,790.07	45,626,068.50
合计	421,473,052.54	63,220,957.88	333,937,891.34	50,090,683.69

## (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		108,856,653.01		86,283,218.30
递延所得税负债		63,220,957.88		50,090,683.69

## (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
预付工程款及设备款	86,592,281.48		86,592,281.48	103,592,119.43		103,592,119.43
合计	86,592,281.48		86,592,281.48	103,592,119.43		103,592,119.43

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	390,000,000.00	350,000,000.00
未到期应付利息		244,469.18
合计	390,000,000.00	350,244,469.18

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	8,770,911.04	14,783,385.15
银行承兑汇票	482,376,005.84	452,437,960.95
合计	491,146,916.88	467,221,346.10

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）	990,353,630.77	811,524,009.28
1—2 年（含 2 年）	2,750,950.30	1,823,162.55
2—3 年（含 3 年）	145,016.62	621,922.96

3 年以上	88,849.00	82,794.00
合计	993,338,446.69	814,051,888.79

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	44,629,204.66	11,378,445.78
合计	44,629,204.66	11,378,445.78

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	111,194,870.18	254,057,762.47	294,427,163.87	70,825,468.78
二、离职后福利-设定提存计划	118,393.87	21,874,873.57	21,870,927.71	122,339.73
三、辞退福利		24,030.00	24,030.00	
合计	111,313,264.05	275,956,666.04	316,322,121.58	70,947,808.51

## (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	95,338,451.39	197,356,952.83	239,598,900.98	53,096,503.24
2、职工福利费	16,752.00	26,358,441.07	26,329,345.07	45,848.00
3、社会保险费	256,643.64	11,538,724.22	11,540,914.95	254,452.91
其中：医疗保险费	210,530.51	10,961,789.23	10,959,041.19	213,278.55
工伤保险费	1,523.38	358,157.45	357,832.17	1,848.66
生育保险费		167,919.88	167,919.88	
地方附加医疗保险	44,589.75	50,857.66	56,121.71	39,325.70
4、住房公积金	41,358.00	13,348,649.98	13,351,698.98	38,309.00
5、工会经费和职工教育经费	15,541,665.15	5,454,994.37	3,606,303.89	17,390,355.63
合计	111,194,870.18	254,057,762.47	294,427,163.87	70,825,468.78

## (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	114,762.26	21,007,870.30	21,004,041.56	118,591.00
2、失业保险费	3,631.61	867,003.27	866,886.15	3,748.73
合计	118,393.87	21,874,873.57	21,870,927.71	122,339.73

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	9,042,685.91	21,995,884.07
企业所得税	5,722,214.51	6,342,636.09
个人所得税	4,979,054.98	171,918.95
城市维护建设税	732,000.62	1,893,135.67
环境保护税	16.62	1.08
残疾人就业保障金	4,050,624.53	4,051,359.15
房产税	191,431.65	200,211.47
土地使用税	50,968.45	51,135.50
教育费附加	342,631.47	838,273.47
地方教育附加	204,892.55	535,320.56
印花税	194,817.57	241,633.52
其他税费		1,699,640.29
合计	25,511,338.86	38,021,149.82

其他说明

其他税费 1699640.29 元为上海国神出售投资性房地产应当缴纳的土地增值税。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	156,106,004.26	172,162,948.80
合计	156,106,004.26	172,162,948.80

##### (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
限制性股票回购义务	127,270,096.00	130,725,952.00
员工报销款	12,474,880.37	30,539,413.26
代收代付款项	7,771,519.85	6,875,663.74
房屋租金	3,719,888.82	7,900.00
代管党团工会经费	1,693,443.25	891,749.87
保证金	948,755.24	918,911.87
出口运保费	810,213.77	248,517.92
其他	650,309.32	1,592,284.30
单位报销款	619,117.96	239,812.56
押金	110,686.36	108,199.00
三代手续费	37,093.32	14,544.28
合计	156,106,004.26	172,162,948.80

###### 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
----	------	-----------

限制性股票回购义务	127,270,096.00	未达到限制性股票解锁或回购义务
合计	127,270,096.00	

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	14,808,524.32	16,765,893.28
合计	14,808,524.32	16,765,893.28

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	157,055,419.87	165,270,738.94
待转销售税额	5,262,975.88	1,134,270.41
合计	162,318,395.75	166,405,009.35

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	27,480,177.26	31,643,608.76
未确认融资费用	-651,090.07	-1,092,184.45
减：一年内到期的租赁负债	-14,808,524.32	-16,765,893.28
合计	12,020,562.87	13,785,531.03

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	97,850,284.27	3,080,559.00	7,909,974.41	93,020,868.86	
合计	97,850,284.27	3,080,559.00	7,909,974.41	93,020,868.86	

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
卡脖子专 项 100kw 超高功率 光纤激光 器关键技 术	1,704,410 .15			1,121,396 .90			583,013.2 5	与收益相 关
高功率半 导体激光 关键技术 研究及加 工	1,097,950 .93			236,690.3 6			861,260.5 7	与收益相 关
XXXX 光纤 激光器技 术研究	2,237,238 .80			1,711,104 .14			526,134.6 6	与收益相 关
2021 年工 业投资技 改专项资 金	12,546,00 0.00			697,000.0 0			11,849,00 0.00	与资产相 关
光纤激光 器湖北省 工程研究 中心创新 能力建设 项目	2,175,000 .00			450,000.0 0			1,725,000 .00	与资产相 关
超高功率 光纤激光 器关键技 术高价值 专利组合 培育	1,118.23						1,118.23	与收益相 关
XXXX 器件 设计与制 备技术研 究	62,820.14			62,820.14			0.00	与收益相 关
大功率光 纤激光器 开发及产 业化项目	3,212,666 .67			228,000.0 0			2,984,666 .67	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）设 备补助	750,000.0 0			111,635.9 8			638,364.0 2	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	5,023,619 .76			150,000.0 0			4,873,619 .76	与资产相 关

基地一期建设)								
大型多维复杂曲面激光切割加工关键技术研究及应用	535,647.86			535,647.86			0.00	与收益相关
基于光场调控的激光精密微细制造装备研发及应用示范	1,641.48			1,641.48			0.00	与收益相关
30W 高效率高偏振泵浦源芯片关键技术研究	2,382.86						2,382.86	与收益相关
超宽幅面超高速激光清洗关键技术与装备项目	226,909.44			42,939.65			183,969.79	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及应用	98,717.93			92,784.28			5,933.65	与收益相关
产业创新能力建设	824,999.92			18,333.34			806,666.58	与资产相关
东湖开发区财政局建筑补贴	750,000.08			16,666.66			733,333.42	与资产相关
超高功率光纤激光器核心部件及关键技术	78,892.47			78,892.47			0.00	与收益相关
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
2021年度光纤激光器生产智	6,940,000.00						6,940,000.00	与资产相关

能化改造 (2022 年市 级工业投 资和技术 改造)								
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
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
技术中心 创新能力 建设项目	2,500,000 .00						2,500,000 .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 年省 级 JMRH 发 展专项资 金	1,000,000 .00						1,000,000 .00	与资产相 关
实用化的 30kW 高功 率激光加 工头(2022 年省级科 技创新专 项资金 (第三 批))	1,000,000 .00			91,250.00			908,750.0 0	与收益相 关
高功率半 导体激光 芯片研制 项目	550,000.0 0			23,008.85			526,991.1 5	与收益相 关
武汉英才 专项资金 产业领军 创新类人 才	500,000.0 0						500,000.0 0	与收益相 关
3551 光谷 人才计划 创新人才 专项资助 资助金(常 峰)	500,000.0 0						500,000.0 0	与收益相 关
机场跑道	410,000.0			13,466.86			396,533.1	与收益相

激光在线除胶工艺机理与关键技术研究	0						4	关
蓝光半导体激光泵浦可见光激光器研究与应用项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
3551 光谷人才计划专项资金	420,000.00						420,000.00	与收益相关
大型钢结构复合焊接装备研发与工程应用-复合焊接用 20kW 光纤激光器研制		382,500.00		39,843.95			342,656.05	与收益相关
大型导流管高功率激光-电弧复合控形控性焊接用 20kW 光纤激光器		496,089.00					496,089.00	与收益相关
主动健康和人口老龄化科技应对项目		180,000.00					180,000.00	与收益相关
万瓦级高性能光纤激光器研发攻关		931,840.00					931,840.00	与收益相关
2020 年工业投资和技术改造专项奖励资金	2,042,500.05			214,999.98			1,827,500.07	与资产相关
D 项目		825,000.00		825,000.00				与收益相关
M 项目		265,130.00		265,130.00				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发及产业化	904,375.00			95,625.00			808,750.00	与资产相关
2019 国家重点专项中韩项目	175,255.58			23,876.76			151,378.82	与收益相关

GS2021-05(TC21)项目	3,028,136.92			762,219.75			2,265,917.17	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	566,756,060.00				-	-	566,619,755.00
					136,305.00	136,305.00	

其他说明：

公司于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议，批准关于回购注销部分限制性股票的议案，因首期股权激励计划实施过程中共有 8 名员工离职不再具备激励对象的资格，对其已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，共涉及 136,305 股限制性股票，经 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年度第一次临时股东大会决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，此次限制性股票回购业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 4 月 24 日出具信会师报字[2023]第 ZE10192 号验资报告，注销后公司总股本为 566,619,755 股。

## 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）	890,044,503.61		3,319,551.00	886,724,952.61
其他资本公积	35,224,202.22	9,846,421.31		45,070,623.53
合计	925,268,705.83	9,846,421.31	3,319,551.00	931,795,576.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 上述资本公积增加 9,846,421.31 元，系本期分期确认的股权激励费用形成，详见附注五（37）“股份支付”。

(2) 上述资本公积减少 3,319,551.00 元，系本期回购限制性股票冲减资本公积的累计金额。

## 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
股权激励	130,725,952.00		3,455,856.00	127,270,096.00
合计	130,725,952.00		3,455,856.00	127,270,096.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的库存股系首期股权激励计划实施过程中 8 名激励对象因个人原因主动离职，不再具备激励资格，回购限制性股票冲减库存股 3,455,856.00 元，详见附注七（53）“股本”、（55）“资本公积”。

## 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	145,240,317.22			145,240,317.22
合计	145,240,317.22			145,240,317.22

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	1,553,237,341.38	1,517,488,932.86
调整后期初未分配利润	1,553,237,341.38	1,517,488,932.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,108,083.31	21,885,004.65
期末未分配利润	1,665,345,424.69	1,539,373,937.51

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,783,328,747.01	1,348,020,432.47	1,542,838,253.77	1,301,127,716.05
其他业务	8,103,460.85	5,989,782.66	4,563,882.92	2,571,360.63
合计	1,791,432,207.86	1,354,010,215.13	1,547,402,136.69	1,303,699,076.68

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	1,791,432,207.86		1,791,432,207.86
其中：			
脉冲光纤激光器	214,826,300.37		214,826,300.37
连续光纤激光器	1,471,622,263.20		1,471,622,263.20
超快激光器	27,944,917.08		27,944,917.08
技术开发服务	17,258,217.95		17,258,217.95
其他	59,780,509.26		59,780,509.26
按经营地区分类	1,791,432,207.86		1,791,432,207.86
其中：			
国内	1,733,715,538.90		1,733,715,538.90
国外	57,716,668.96		57,716,668.96
市场或客户类型	1,791,432,207.86		1,791,432,207.86
其中：			
合同类型	1,791,432,207.86		1,791,432,207.86
其中：			
销售合同	1,791,075,526.69		1,791,075,526.69
服务合同	356,681.17		356,681.17
按商品转让的时间分类	1,791,432,207.86		1,791,432,207.86
其中：			
在某一时点确认	1,791,075,526.69		1,791,075,526.69
在某一时段内确认	356,681.17		356,681.17
按合同期限分类			

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,791,432,207.86			1,791,432,207.86

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	2,578,724.47	1,478,668.00
教育费附加	1,162,338.94	651,748.08
房产税	382,863.30	365,887.03
土地使用税	101,936.90	28,189.35
车船使用税	1,140.00	605.00
印花税	1,264,933.85	1,375,550.40
地方教育费附加	875,348.30	434,498.74
其他	17.70	2.16
合计	6,367,303.46	4,335,148.76

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	37,365,181.51	23,320,200.00
宣传费	1,453,595.55	1,828,838.18
运输费	1,134,398.61	644,962.86
差旅费	6,248,453.77	1,742,451.81
折旧	2,276,434.83	1,843,816.88
售后维修	49,421,970.18	4,992,459.39
房租	1,759,575.43	1,691,249.26
保险费	157,310.72	33,149.49
业务招待费	571,934.56	395,469.14
交通费	1,605,036.04	951,263.30
股份支付	2,193,684.13	4,281,392.40
外包维修费	4,343,940.43	311,603.53
展览费	1,015,438.60	373,264.01
加工费	697,697.04	132,563.26
劳务费	620,378.32	
其他	1,735,041.16	1,292,537.13

合计	112,600,070.88	43,835,220.64
----	----------------	---------------

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	19,098,208.72	15,041,621.32
中介机构费	3,406,236.65	5,790,287.21
物业费	609,069.34	521,250.86
折旧	2,423,038.72	1,848,327.31
车辆费	281,777.64	365,881.28
维修费	2,388,913.40	1,720,378.89
无形资产摊销	1,135,607.78	707,075.28
差旅费	451,664.32	50,189.81
水电费	156,592.76	70,193.46
股份支付	1,169,650.30	2,755,120.73
安全生产费	1,656,261.56	794,416.09
信息运维服务	754,716.99	
信息技术服务	704,716.99	
招聘费	362,123.98	35,151.24
办公费	472,601.60	975,066.49
业务招待费	398,258.35	163,681.37
长期待摊费用摊销	779,639.18	855,611.63
其他	1,909,608.09	930,061.86
合计	38,158,686.37	32,624,314.83

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	71,799,919.69	54,914,512.18
材料费	44,263,561.79	34,073,442.80
折旧与摊销	12,138,247.49	9,247,228.63
外协费	13,373,615.57	6,119,550.19
管理费	4,933,851.64	5,504,469.38
差旅费	624,571.38	476,091.55
试制设备费	1,204,433.66	575,170.76
测试加工费	643,038.13	1,218,642.32
股份支付	4,199,963.25	10,524,963.45
燃料动力费	3,310,303.09	1,205,779.91
事务费	1,915,459.65	357,649.68
其他	303,892.91	397,220.31
合计	158,710,858.25	124,614,721.16

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	5,028,725.62	3,591,745.56
减：利息收入	3,957,100.29	1,750,975.62
汇兑损益	-3,353,171.86	5,502,948.41
手续费支出	600,226.97	1,544,842.03
票据贴现费用	516,388.90	2,374,912.83
合计	-1,164,930.66	11,263,473.21

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
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化（2017YFB1104400，30kw）		76,675.05
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金		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	111,635.98	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	150,000.00	150,000.00
产业创新能力建设	18,333.34	18,333.34
东湖开发区财政局建筑补贴	16,666.66	16,666.66
XXXX 光纤激光器技术研究	1,711,104.14	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		900,000.00
大幅面高精度激光选区熔化成型装备		-403,044.72
光纤激光器湖北省工程研究中心创新能力建设项目	450,000.00	450,000.00
XXXX 器件设计与制备技术研究	62,820.14	22,820.95
XXX 航空部件激光加工装备整体轻量化-国拨		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	1,641.48	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		535,388.82
卡脖子专项 100kw 超高功率光纤激光器关键技术	1,121,396.90	1,488,458.64
高功率半导体激光关键技术研究及加工	236,690.36	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	92,784.28	2,906.83
2021 年第三批顶岗实习补贴		234,000.00
2021 年工业投资技改专项资金	697,000.00	697,000.00
大功率光纤激光器开发及产业化项目	228,000.00	190,000.00
2021 年武汉市制造业与互联网融合发展专项资金		280,000.00
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
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
超宽幅面超高速激光清洗关键技术与装备	42,939.65	
超高功率光纤激光器核心部件及关键技术	78,892.47	
大型多维复杂曲面激光切割加工关键技术研究及应用	535,647.86	
高功率半导体激光芯片研制项目	23,008.85	
实用化的 30kW 高功率激光加工头	91,250.00	
机场跑道激光在线除胶工艺机理与关键技术研究	13,466.86	
大型钢结构复合焊接装备研发与工程应用-复合焊接用 20kW 光纤激光器研制	39,843.95	
2022 年中央外经贸发展专项资金（中小企业开拓国际市场）	336,000.00	
2020 年工业投资和技术改造专项奖励资金	214,999.98	223,564.40
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
2022 年度武汉科学技术局首批培育企业补贴		50,000.00
D 项目	825,000.00	2,175,000.00
M 项目	265,130.00	
武汉市失业保险管理办公室失业保险基金失业保险稳岗返还	5,000.00	
基于精密激光制造应用的高光束质量光纤激光器研发及产业化	95,625.00	

2022 年度无锡市科技创新创业发展资金	100,000.00	
惠山区现代产业发展资金兑现项目款	6,000.00	
2022 年创业项目无偿资助费用	100,000.00	
无锡惠山高新技术创业服务中心人才补贴款	15,000.00	
第十九批科技发展计划高新技术企业培育经费	49,291.40	
2021 年度第二批省高新技术企业培育资金		30,000.00
创新型企业发展奖励		150,000.00
创新平台建设及绩效奖励		300,000.00
企业智能化改造项目款		2,850,000.00
见习补贴	300.00	9,150.00
2019 国家重点专项中韩项目	23,876.76	37,168.10
TC210H037 项目	762,219.75	1,906,209.99
专精特新研发费用补贴（第二批）	404,400.00	
个税手续费返还	180,203.15	272,515.00
软件退税	4,051,452.41	693,229.33
稳岗补贴	291,313.50	234,995.00
其他税费返还	165,536.00	550,000.00
合计	13,614,470.87	16,866,566.42

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款产生的投资收益		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		

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：		

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	-393,749.08	-397,003.12
应收账款坏账损失	-10,426,875.91	-3,789,003.61
应收票据坏账损失	2,459,530.01	4,739,319.51
合计	-8,361,094.98	553,312.78

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	-1,456,379.51	-1,086,400.38
十二、合同资产减值损失	-2,470,374.45	-11,166,866.81
合计	-3,926,753.96	-12,253,267.19

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	1,729,026.06	976,167.52	1,729,026.06
合计	1,729,026.06	976,167.52	1,729,026.06

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	
非流动资产毁损报废损失	1,539,306.23	226,585.69	1,539,306.23
赔偿金、违约金及罚款支出	711,489.12	3,307.98	711,489.12
其他支出	1,185.00		1,185.00
合计	2,251,980.35	279,893.67	2,251,980.35

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	16,287,690.36	16,516,828.56

递延所得税费用	-9,443,160.52	-10,430,187.13
合计	6,844,529.84	6,086,641.43

## (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	123,553,672.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,533,050.81
子公司适用不同税率的影响	1,126,135.50
调整以前期间所得税的影响	-209,291.23
非应税收入的影响	-39,245.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,771,165.51
研发加计扣除及其他影响	-10,794,954.33
所得税费用	6,844,529.84

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	3,673,331.96	12,372,545.00
利息收入	3,957,100.29	1,750,889.37
备用金收回	765,906.27	3,000.00
保证金退回	3,072,455.30	1,035,340.22
收到合作开发单位转入的科研经费	1,090,130.00	10,654,185.92
房租	347,796.00	823,374.96
其他	5,157,028.90	3,986,568.13
合计	18,063,748.72	30,625,903.60

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	1,108,110.68	14,664,487.50
支付保证金、押金	77,455,149.66	44,032,657.30
房租/物业费	9,418,583.69	7,027,218.10
办公/会议费/招待费/水电费/维修费	27,154,053.84	20,940,028.35
差旅费/运输费/车辆费/交通费	32,124,711.31	18,054,389.75
宣传费/保险费/中介机构费用/保密费/绿化费	9,354,007.80	38,937,329.30
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	33,327,801.15	22,758,572.51
合计	189,942,418.13	167,734,682.81

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	5,892,005.95	8,142,322.42
回购离职人员限制性股票支付的现金	3,455,856.00	1,888,608.00
合计	9,347,861.95	10,030,930.42

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	116,709,142.23	28,647,600.84
加：资产减值准备	12,287,848.94	11,699,954.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,255,260.73	45,833,006.88
使用权资产折旧	11,181,576.34	13,645,742.22
无形资产摊销	5,669,062.56	4,791,068.11
长期待摊费用摊销	65,821,282.57	12,578,030.43



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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,539,306.23	226,585.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,736,854.69	3,591,745.56
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）	-22,573,434.71	-5,438,117.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,130,274.19	-4,992,069.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,317,297.85	-187,375,335.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-393,767,062.40	-97,161,165.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,173,693.06	220,294,581.74
其他	16,626,421.77	19,129,538.26
经营活动产生的现金流量净额	49,472,928.35	63,629,991.32
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	537,508,136.31	505,566,629.18
减：现金的期初余额	741,074,954.35	380,408,016.95
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	-203,566,818.04	125,158,612.23

## （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	537,508,136.31	741,074,954.35
可随时用于支付的银行存款	537,508,136.31	741,074,954.35
三、期末现金及现金等价物余额	537,508,136.31	741,074,954.35

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	78,479,553.08	银行承兑汇票保证金 76877569.66 元以及信用证保证金 1601983.42 元
应收票据	157,055,419.87	已背书转让未到期终止确认的应收票据 157055419.87 元
合计	235,534,972.95	

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			49,350,006.67
其中：美元	1,083,197.67	7.2258	7,826,969.72
欧元	5,271,360.90	7.8771	41,523,036.95
港币			
应收账款			23,118,138.65
其中：美元	2,330,566.40	7.2258	16,840,206.69
欧元	796,985.18	7.8771	6,277,931.96
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			
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年工业投资技改专项资金	13,940,000.00	递延收益	697,000.00
大功率光纤激光器开发及产业化项目	4,560,000.00	递延收益	228,000.00
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	214,999.98
基于精密激光制造应用的高光束质量光纤激光器研发及产业化	95,625.00	递延收益	95,625.00
与收益相关的政府补助			
XXXX 光纤激光器技术研究	1,711,104.14	其他收益	1,711,104.14
XXXX 器件设计与制备技术研究	62,820.14	其他收益	62,820.14
基于光场调控的激光精密微细制造装备研发及应用示范	1,641.48	其他收益	1,641.48
卡脖子专项 100kw 超高功率光纤激光器关键技术	1,121,396.90	其他收益	1,121,396.90
高功率半导体激光关键技术研究及加工	236,690.36	其他收益	236,690.36
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	92,784.28	其他收益	92,784.28
超宽幅面超高速激光清洗关键技术与装备	42,939.65	其他收益	42,939.65
超高功率光纤激光器核心部件及关键技术	78,892.47	其他收益	78,892.47
大型多维复杂曲面激光切割加工关键技术研究及应用	535,647.86	其他收益	535,647.86
高功率半导体激光芯片研制项目	23,008.85	其他收益	23,008.85

实用化的 30kW 高功率激光加工头	91,250.00	其他收益	91,250.00
机场跑道激光在线除胶工艺机理与关键技术研究	13,466.86	其他收益	13,466.86
大型钢结构复合焊接装备研发与工程应用-复合焊接用 20kW 光纤激光器研制	39,843.95	其他收益	39,843.95
2022 年中央外经贸发展专项资金（中小企业开拓国际市场）	336,000.00	其他收益	336,000.00
M 项目	265,130.00	其他收益	265,130.00
武汉市失业保险管理办公室失业保险基金失业保险稳岗返还	5,000.00	其他收益	5,000.00
D 项目	825,000.00	其他收益	825,000.00
基于精密激光制造应用的高光束质量光纤激光器研发及产业化	95,625.00	其他收益	95,625.00
2022 年度无锡市科技创新创业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
惠山区现代产业发展资金兑现项目款	6,000.00	其他收益	6,000.00
2022 年创业项目无偿资助费用	100,000.00	其他收益	100,000.00
无锡惠山高新技术创业服务中心人才补贴款	15,000.00	其他收益	15,000.00
第十九批科技发展计划高新技术企业培育经费	49,291.40	其他收益	49,291.40
见习补贴	300.00	其他收益	300.00
专精特新研发费用补贴（第二批）	404,400.00	其他收益	404,400.00
2019 国家重点专项中韩项目	23,876.76	其他收益	23,876.76
TC210H037 项目	762,219.75	其他收益	762,219.75

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

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

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%		股权收购
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
武汉锐威特种光源有限责任公司	武汉市	武汉市	激光器制造	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国神光电科技（上海）有限公司	49.00%	4,601,058.92	22,050,000.00	83,342,870.64

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（上海）有限公司	145,875,479.28	13,153,348.38	159,028,827.66	23,599,868.96	2,419,962.85	26,019,831.81	186,031,815.51	11,271,605.47	197,303,420.98	24,805,442.95	3,214,059.34	28,019,502.29

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	28,006,863.99	8,725,077.16	8,725,077.16	3,398,113.40	38,713,140.00	13,523,882.28	13,523,882.28	13,890,537.96

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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与风险管理部。

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				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		390,000,000.00			390,000,000.00
应付票据		491,146,916.88			491,146,916.88
应付账款		990,353,630.77	2,984,815.92		993,338,446.69
合计		1,871,500,547.65	2,984,815.92		1,874,485,363.57
项目	上年年末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		350,244,469.18			350,244,469.20
应付票据		467,221,346.10			467,221,346.10
应付账款		811,524,009.28	2,527,879.51		814,051,888.80
合计		1,628,989,824.56	2,527,879.51		1,631,517,704.00

## （三）市场风险

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

### 1、利率风险

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

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	616,770 万元	33.70%	33.70%

本企业的母公司情况的说明

**注 1：**火箭发射设备研发和制造；火箭发动机研发与制造；火箭控制系统研发；道路机动车辆生产；特种设备制造；国防计量服务；职业卫生技术服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程和技术研究和试验发展；机械设备研发；物联网技术研发；金属制品研发；新材料技术研发；卫星技术综合应用系统集成；工业机器人制造；光电子器件制造；光通信设备制造；电子元器件制造；其他电子器件制造；光学玻璃制造；通信设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；石油钻采专用设备制造；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；娱乐船和运动船制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；有色金属合

金制造；软件开发；人工智能应用软件开发；网络技术服务；船舶设计；物联网技术服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；3D 打印服务；计量技术服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；特种作业人员安全技术培训；租赁服务（不含许可类租赁服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络设备销售；光通信设备销售；园区管理服务。

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
航天规划设计集团有限公司	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
中国航天科工防御技术研究院党校	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
湖北航天医院	同一最终控制方
贵州航天电器股份有限公司	同一最终控制方
航天科工财务有限责任公司武汉分公司	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
南京航天管理干部学院	同一最终控制方
武汉光谷量子技术有限公司	同一最终控制方
湖北航天双菱物流技术有限公司孝感机电分公司	同一最终控制方
长飞光纤光缆股份有限公司	其他关联方

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
航天科工财务有限责任公司武汉分公司	利息支出	3,081,222.22		否	
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	采购商品	28,578,102.71	100,000,000.00	否	27,179,613.50
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、采购商品	36,028,111.50	62,500,000.00	否	8,746,481.27
武汉三江航天网络通信有限公司	接受劳务	1,558,876.09	17,000,000.00	否	
湖北三江航天物业有限公司	接受劳务	316,175.01	17,000,000.00	否	97,075.47
中国航天建设集团有限公司	接受劳务				66,037.74
湖北楚航电子科技有限公司	接受劳务	254,550.17	17,000,000.00	否	35,377.36
贵州航天电器股份有限公司	采购商品	32,288.40	1,500,000.00	否	
湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	接受劳务	32,867.92	17,000,000.00	否	2,216.98
湖北航天工业学校	接受劳务	196,095.13	17,000,000.00	否	32,995.13
南京航天管理干部学院	接受劳务	1,584.90	17,000,000.00	否	
湖北航天医院	接受劳务				771,664.80
湖北航天双菱物流技术有限公司孝感机电分公司	采购商品	11,656.20	1,500,000.00	否	
长飞光纤光缆股份有限公司	采购商品				335,383.63
西部安全认证中心有限责任公司北京分公司	采购商品				1,946.90

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
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	销售商品	8,476,991.16	944,722.57
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	技术开发	11,544,551.23	37,378,463.11
航信德利信息系统（上海）有限公司	水电费		4,093.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

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					5,375,125.58	6,826,644.48	414,246.84	707,070.49		
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
关键管理人员薪酬	3,911,279.99	3,250,258.84

## (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
货币资金					
	航天科工财务有限责任公司武汉分公司	7,635,467.31		19,890,000.00	
应收账款					
	湖北航天技术研究院总体设计所	345,000.00	34,500.00	345,000.00	34,500.00
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	20,504,068.00	1,595,122.04	16,048,884.00	1,461,466.52
应收票据					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	20,192,500.00	603,900.00	656,000.00	
预付款项					
	贵州航天电器股份有限公司	29,610.00		34,924.20	
	长飞光纤光缆股份有限公司	99,240.00		99,240.00	
合同资产					
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	194,854,657.14	16,587,839.26	199,869,993.50	14,117,464.81
其他非流动资产					

	湖北航天技术研究院总体设计所	555,000.00		
--	----------------	------------	--	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	航天科工财务有限责任公司 武汉分公司	110,000,000.00	220,164,246.57
应付账款			
	武汉光谷航天三江激光产业 技术研究院有限公司	97,150,892.37	69,148,862.49
	武汉锐晶激光芯片技术有限 公司	38,577,944.68	54,488,359.54
	苏州长光华芯光电技术股份 有限公司	10,846,448.83	17,967,589.95
	武汉光谷量子技术有限公司	296,099.31	141,674.31
	湖北航天工业学校	26,400.00	26,400.00
	湖北航天技术研究院计量测 试技术研究所		23,000.00
	北京航天紫光科技有限公司		7,732.00
	武汉三江航天网络通信有限 公司	99,320.92	
	河南航天液压气动技术有限 公司	496,746.51	
	湖北楚航电子科技有限公司	54,280.87	
	贵州航天电器股份有限公司	33,302.56	
	湖北航天双菱物流技术有限 公司孝感机电分公司	11,656.20	
应付票据			
	苏州长光华芯光电技术股份 有限公司	10,544,544.00	11,962,071.74
	武汉锐晶激光芯片技术有限 公司	23,719,000.00	6,526,000.00
	贵州航天电器股份有限公司		138,215.00
其他应付款			
	武汉光谷航天三江激光产业 技术研究院有限公司		3,145,065.51
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		252,000.00
租赁负债			
	武汉光谷航天三江激光产业 技术研究院有限公司	7,147,370.20	10,712,073.25

## 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	0.00
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	136,305.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2021 年股权激励计划限制性股票行权价格为 25.3538 元/股，1,656,519 股合同剩余期限 3 个月，1,656,519 股合同剩余期限 15 个月，1,706,717 股合同剩余期限 27 个月。

其他说明

2022 年 5 月 17 日，公司召开的 2021 年度股东大会决议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。2021 年股权激励计划限制性股票行权价格由 32.96 元/股调整为 25.3538 元/股，限制性股票数量由 3966200 股调整为 5156060 股。

2022 年 11 月 28 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，批准关于回购注销部分限制性股票的议案，因首期股权激励计划实施过程中共有 8 名员工离职不再具备激励对象的资格，对其已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，共涉及 136305 股限制性股票。

2022 年 12 月 14 日，公司召开的 2022 年度第一次临时股东大会决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，此次限制性股票回购业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 4 月 24 日出具信会师报字[2023]第 ZE10192 号验资报告，注销后公司总股本为 566619755 股。

## 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	40,915,310.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,846,421.31

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

公司于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议，批准关于回购注销部分限制性股票的议案，因首期股权激励计划实施过程中共有 8 名员工离职不再具备激励对象的资格，对其已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，共涉及 136,305 股限制性股票，经 2022 年 12 月 14 日召开的 2022 年度第一次临时股东大会决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，此次限制性股票回购业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 4 月 24 日出具信会师报字[2023]第 ZE10192 号验资报告，注销后公司总股本为 566,619,755 股。

公司于 2023 年 6 月 8 日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 16 名激励对象因组织安排调动、个人原因主动离职的原因不再符合激励对象资格、298 名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合《公司首期股权激励计划》（以下简称“本次激励计划”）第一个解除限售期的解除限售条件，同意公司根据本次激励计划的相关规定，对上述已获授但尚未解锁的 1,797,927 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 25.3538 元/股，资金来源为自有资金，回购金额约为 45,584,282 元人民币（其中 1 名激励对象因组织安排调动而不再符合激励对象资格的激励对象的回购价格将另计中国人民银行同期定期存款利息）。

### 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 2023 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 2023 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

## 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	0.58%	4,703,552.55	100.00%	0.00	4,703,552.55	0.77%	4,703,552.55	0.77%	0.00
其中：										
单项金额重大	4,703,552.55	0.58%	4,703,552.55	100.00%	0.00	4,703,552.55	0.77%	4,703,552.55	0.77%	0.00

并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	802,376,474.90	99.42%	34,371,871.34	4.28%	768,004,603.56	603,503,892.54	99.23%	25,513,043.18	4.23%	577,990,849.36
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	802,376,474.90	99.42%	34,371,871.34	4.28%	768,004,603.56	603,503,892.54	99.23%	25,513,043.18	4.23%	577,990,849.36
合计	807,080,027.45	100.00%	39,075,423.89	4.84%	768,004,603.56	608,207,445.09	100.00%	30,216,595.73	4.97%	577,990,849.36

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公司	4,703,552.55	4,703,552.55	100.00%	账龄较长，客户已申请破产清算，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：34,371,871.34

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）	752,005,110.33	22,560,153.30	3.00%
1—2年（含2年）	36,888,364.96	3,688,836.50	10.00%
2—3年（含3年）	5,507,854.89	1,652,356.47	30.00%
3—4年（含4年）	3,009,239.31	1,504,619.66	50.00%
4—5年（含5年）	4,048,125.28	4,048,125.28	100.00%
5年以上	917,780.13	917,780.13	100.00%
合计	802,376,474.90	34,371,871.34	

确定该组合依据的说明：

以应收账款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）	752,005,110.33
1至2年	36,888,364.96

2至3年	5,507,854.89
3年以上	12,678,697.27
3至4年	3,009,239.31
4至5年	4,048,125.28
5年以上	5,621,332.68
合计	807,080,027.45

## (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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,703,552.55					4,703,552.55
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	25,513,043.18	8,858,828.16				34,371,871.34
合计	30,216,595.73	8,858,828.16				39,075,423.89

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	56,034,000.00	6.94%	1,681,020.00
客户二	37,979,000.00	4.71%	1,139,370.00
客户三	36,685,499.90	4.55%	1,100,565.00
客户四	33,036,931.00	4.09%	991,107.93
客户五	31,341,200.00	3.88%	940,236.00
合计	195,076,630.90	24.17%	



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	105,000,000.00	
其他应收款	11,663,144.61	10,828,252.05
合计	116,663,144.61	10,828,252.05

## (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
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	105,000,000.00	0.00
合计	105,000,000.00	

## 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		4,775.76
备用金	2,692,587.32	2,399,116.97
保证金	5,185,122.96	4,558,342.96
押金	932,464.51	957,853.13
代垫员工社保费用	4,573,882.04	4,255,656.90
其他	871.94	595.76
合计	13,384,928.77	12,176,341.48

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,348,089.43			1,348,089.43
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	373,694.73			373,694.73
2023 年 6 月 30 日余额	1,721,784.16			1,721,784.16

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)	7,945,747.75
1 至 2 年	3,401,603.28
2 至 3 年	1,052,546.14
3 年以上	985,031.60
3 至 4 年	315,088.08
4 至 5 年	281,454.52
5 年以上	388,489.00
合计	13,384,928.77

## 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	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,348,089.43	373,694.73				1,721,784.16
合计	1,348,089.43	373,694.73				1,721,784.16

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	1-2年	12.12%	162,189.83
单位二	保证金	1,620,000.00	1-2年	12.10%	162,000.00
单位三	保证金	936,882.34	2-3年	7.00%	281,064.70
单位四	保证金	474,180.00	1年以内	3.54%	14,225.40
单位五	保证金	348,670.50	2-3年、3-4年、5年以上	2.60%	159,124.89
合计		5,001,631.18		37.36%	778,604.82

## 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	394,593,726.18		394,593,726.18	392,847,043.03		392,847,043.03
合计	394,593,726.18		394,593,726.18	392,847,043.03		392,847,043.03

## (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	116,314,141.88				283,416.71	116,597,558.59	
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	101,782,900.15				690,797.86	102,473,698.01	
国神光电科技（上海）有限公司	114,750,000.00					114,750,000.00	
国神光电科技（嘉兴）有限公司	1.00					1.00	
武汉锐威特种光源有限责任公司	60,000,000.00				772,468.58	60,772,468.58	
合计	392,847,043.03				1,746,683.15	394,593,726.18	

## (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	1,664,795,999.00	1,406,001,376.99	1,442,147,030.80	1,368,864,825.13
其他业务	7,193,249.90	2,388,506.26	897,568.63	99,273.04
合计	1,671,989,248.90	1,408,389,883.25	1,443,044,599.43	1,368,964,098.17

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	1,671,989,248.90			1,671,989,248.90
其中：				
脉冲光纤激光器	50,683,355.53			50,683,355.53
连续光纤激光器	1,454,401,316.89			1,454,401,316.89
技术开发服务	11,444,342.51			11,444,342.51
其他	155,460,233.97			155,460,233.97
按经营地区分类	1,671,989,248.90			1,671,989,248.90
其中：				
国内	1,615,538,524.32			1,615,538,524.32
国外	56,450,724.58			56,450,724.58
市场或客户类型				
其中：				
合同类型	1,671,989,248.90			1,671,989,248.90
其中：				
销售合同	1,665,681,817.61			1,665,681,817.61
服务合同	6,307,431.29			6,307,431.29
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类	1,671,989,248.90			1,671,989,248.90
其中：				
在某一时点确认	1,665,681,817.61			1,665,681,817.61
在某一时段确认	6,307,431.29			6,307,431.29
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
成本法核算的长期股权投资收益	127,950,000.00	
定期存款产生的投资收益		1,841,175.00
合计	127,950,000.00	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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,539,306.23	
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）	9,217,279.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,016,351.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,203.15	代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	1,331,195.99	
少数股东权益影响额	508,329.28	
合计	7,035,002.90	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目系代扣个人所得税手续费返还。

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	3.60%	0.1996	0.1995
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.1871	0.1869

### 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