



武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、锐科激光	指	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司
国神光电	指	国神光电科技（上海）有限公司
无锡子公司、无锡锐科	指	无锡锐科光纤激光技术有限责任公司
睿芯光纤	指	武汉睿芯特种光纤有限责任公司
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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、人民币万元、人民币亿元
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
光纤激光器	指	将具有稀土掺杂的特种光纤作为有源介质的激光器
全光纤激光器	指	区别于自由空间耦合的光纤激光器，采用光纤和光纤耦合器件组成的光纤激光器
脉冲光纤激光器	指	输出为脉冲形式的激光的光纤激光器
连续光纤激光器	指	输出为连续形式的激光的光纤激光器
准连续光纤激光器	指	为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
泵浦源	指	通过给激光器提供能量以在不同能级间实现工作物质中粒子数反转分布的装置
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	伍晓峰		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,012,114,155.09	751,203,952.43	751,079,011.65	34.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	218,746,788.73	258,095,107.28	258,095,107.28	-15.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	173,957,103.88	252,906,911.82	252,906,911.82	-31.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,527,883.55	117,615,168.04	117,615,168.04	-114.05%
基本每股收益（元/股）	1.1393	2.69	1.6131	-29.37%
稀释每股收益（元/股）	1.1393	2.69	1.6131	-29.37%
加权平均净资产收益率	10.20%	41.13%	41.13%	-30.93%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,003,339,493.94	2,386,888,688.82	2,386,888,688.82	25.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,189,120,311.39	2,034,373,522.66	2,034,373,522.66	7.61%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

将 2018 年 1-6 月代扣个人所得税手续费返还 124,940.78 元在利润表中的列报由“营业收入”调整为“其他收益”。

五、自定义章节

六、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。

七、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,214,577.52	政府补助结转的其他收益及营业外收入
委托他人投资或管理资产的损益	20,477,977.53	主要是利用暂时闲置资金购买结构性存款取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,031.15	
减：所得税影响额	7,914,087.93	
少数股东权益影响额（税后）	56,813.42	
合计	44,789,684.85	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务、主要产品及其用途

公司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。公司主营业务包括为激光制造装备集成商提供各类激光器产品和应用解决方案，并为客户提供技术研发服务和定制化产品。

报告期内，公司主要产品包括10W至1,000W的脉冲光纤激光器；10W至20,000W连续光纤激光器；75W至450W准连续光纤激光器；50W至6,000W直接半导体激光器等。公司产品广泛用于激光制造如打标、切割、焊接、增材制造等领域。

（二）主要经营模式

（1）生产模式

公司的生产模式采取“以销定产、产销平衡，保持少量库存”的原则，通过年度市场调研及分析预测等方式，制定年度销售计划，并以此制定年度生产计划。同时，公司依据市场周期变化，以及市场动向、原材料采购等具体情况将年度生产计划分解为月度生产计划，并且每周定期组织召开产销协调会，根据实际情况弹性组织生产，保证公司的产量、销量、库存处于动态平衡状况。

（2）采购模式

公司建立了完善的供应链管理体系，原则上对同种原材料的采购同时选择不少于两家供应商，在降低供货风险的同时确保供货的质量及时效性。对于部分仅有单一供应商的材料采购，则通过设置安全库存、定期对接供需信息等方式，保证原材料的正常供应。

（3）销售模式

公司在国内市场采取直销模式，与主要客户建立了长期稳定的合作关系，同时根据公司客户信用管理制度，给出一定的信用额度；对于签订战略合作框架协议的客户，公司制定了阶梯式返点政策，主要根据客户的全年度采购产品数量和金额，确定一定返点比例，并根据协议实际完成情况实现返点兑现，返点兑现一般在年终完成；对于一般客户采取款到发货的原则。

在境外销售采用直销模式和代理销售模式。在直销模式下，公司与境外客户签订合同，由公司进行报关发货，交付至客户；在代理模式下，公司采用合作代理的方式进行境外业务开拓，外贸代理商与境外客户签订合同后，再与公司签订采购合同。公司对大多数境外客户采用先款后货的方式，对于部分信用较好、合作期较长的客户，给予一定的商业信用。

（三）主要业绩驱动因素及所属行业发展阶段以及公司所处的行业地位

1、业绩驱动主要因素

2019年，随着高功率光纤激光器的持续增长，飞机和汽车工业向复合材料的转变，预计全球激光器销售额继续以6%的速度增长，达到146亿美元，国产中功率光纤激光器出货量预计将达到15,500台以上，国外厂商份额将被再次压缩。2018年有超过3,000台的国产6,000W光纤激光器投放市场，预计2019年进口高功率光纤激光器市场将受到进一步压缩，国产高功率光纤激光器销量还将继续大幅度提高，万瓦级国产光纤激光器的市场有望逐渐打开。同时，超快激光技术不断取得新的突破，并迅速成为行业重点关注的发展方向，预计2020年，全球超快脉冲激光器市场规模有望突破15亿美元。（内容摘自《中国激光产业发展报告2019》、《国内超快激光器产业分布概况》）

中国作为制造业大国，全球约有二分之一的工业激光器（主要是光纤激光器）应用市场在中国，随着国内制造业进一步的转型升级，其对自动化、智能化生产模式的需求日益迫切，激光器需求将保持较快增长；除了传统行业外如半导体、面板、新能源等新兴行业的蓬勃发展带动了对激光器的新增需求，激光器应用渗透率不断提升。

2019年上半年，因受宏观经济环境等外部因素影响，光纤激光器市场增速放缓，行业竞争愈发激烈，导致光纤激光器产品的市场价格出现了较大幅度下调，但同时加速了光纤激光器在不同应用领域的渗透。

面对行业发展出现的变化，公司积极应对并采取了如下措施：

- （1）加大研发投入，丰富产品种类，拓展光纤激光器的应用领域；
- （2）通过降本增效专项工作持续深入开展，优化产品结构，提升生产工艺，加强公司各环节成本管控，提升整体经营效率；
- （3）开展质量提升专项工程，提高产品质量和可靠性；
- （4）扩大产线建设，产能和供货能力得到有效保障和大幅度提高；
- （5）持续完善售后服务体系，提升客户服务满意度。

公司品牌影响力和市场竞争力的显著提升为公司2019年业绩持续增长提供了有力保障。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较年初增长 152.89%，主要系本报告期收购国神光电评估增值所致。
在建工程	较年初增长 585.80%，主要系生产建设项目投入和 SAP 信息系统投入增多所致。

应收票据	较年初增长 71.59%，主要系营业收入增长所致。
应收账款	较年初增长 121.59%，主要系营业收入增长及对客户信用政策调整所致。
存货	较年初增长 68.37%，主要系公司业务规模扩大所致。
商誉	较年初增加 60,221,417.49 元，主要系本报告期收购国神光电所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)核心竞争力

公司于2018年6月成功登陆深交所创业板，成为国内首个以激光器为主业的上市公司，公司品牌形象得到大幅提升的同时也具备了产业与资本融合快速发展的能力。公司依赖持续的研发和技术进步不断推出新产品；持续引入航天产品质量管控体系和风险控制体系，不断提升公司内控管理水平；同时公司产品多层次、多角度、多领域参与市场竞争，产品质量和销售服务水平为客户所认可。随着公司产品的品牌影响力进一步扩大，公司更高功率的新产品被更多客户所接受，产品产量和质量都得到了大幅提升，产品市场占有率持续增加。公司现阶段处于国内光纤激光器行业的领先地位，公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

1、本土和品牌优势

公司所在的中国市场是全球激光设备需求占比最大的区域，公司通过不断提升核心技术、生产和服务能力，充分利用本土健全的产业链上下游配套资源和优秀的国内人才力量，打破了长期以来激光器领域被海外公司垄断的局面，并逐步树立起公司自身的品牌优势。

公司作为国产光纤激光器的龙头企业，是激光行业的知名企业。激光器作为激光行业的“发动机”，对激光行业的发展具有重要的意义，锐科激光是国内首家以激光器为主业的上市公司，凭借自身优秀的研发实力和卓越的创新能力在2018年荣获“改革开放四十年创新力企业”、“制造业单项冠军制造企业”、“中国工业大奖提名奖”、“湖北省第二批支柱产业细分领域隐形冠军示范企业”等多项荣誉，公司已经建立了较高的品牌知名度。公司自主研发的25W脉冲光纤激光器，100W、1,000W和4,000W连续光纤激光器均获科技部“国家重点新产品”称号，1,500W单模块全光纤激光器、6,000W连续光纤激光器获“武汉市创新产品”称号，公司生产的光纤激光器产品连续两届获“湖北省名牌”称号，公司产品具有较高知名度和市场占有率。

2、人才和技术优势

公司拥有一支优势突出的人才团队。公司注重人才，用产业链引领人才链，用人才链形成创新链，用人才链和创新链支撑产业链。公司始终坚持人才是第一资源的发展战略，持续加强以行业领军技术专家为核心的硕士、博士高层次研发团队，

截至报告期末，公司人员共计1,795人，较去年年末增长30.36%，其中技术人员397人，较去年年末增长32.78%。

公司在光纤激光技术领域具有明显领先优势，公司牵头承担或参与的国家重大专项、国家重点研发计划、863等科技项目共14项。公司及下属子公司拥有专利共计192项，其中，境外发明专利1项，境内专利中发明专利37项，实用新型专利117项，外观设计专利37项，同时公司及下属子公司拥有软件著作权33项，公司及下属子公司共拥有17项注册商标权。

3、产业链垂直整合及规模化生产优势

公司通过自主研发及产业并购已掌握泵浦源、特种光纤、光纤耦合器、传输光缆、功率合束器、光纤光栅等激光器核心原材料和器件的技术和规模化生产能力。通过对光纤激光器上游产业链的垂直整合，公司光纤激光器的研究开发、质量管理和成本管控能力得到大幅提高，市场综合竞争力实现快速提升。

4、营销和售后服务网络优势

随着公司销售体系的进一步扩大，客户服务数量不断增加，为保持一贯的优质服务，公司作为国产激光器的领军企业，在华东、华南、华中、华北设立4个办事处，并在武汉、上海、无锡等地设立子公司，目前已在全国范围内形成了较为完善的销售和服务体系，保证了公司与客户间的紧密合作关系。锐科激光秉承反应迅速、处理有效的服务方针开展售后服务业务。2019年上半年，在国内通过新增和优化服务驻点，实现7*24小时快速响应；加强现有服务人员的培训，吸纳高素质优秀服务人员，保证售后服务效果。今年重点布局海外服务业务，根据不同地区的不同情况，采用差异化服务模式：派遣总部员工轮流驻点、与当地企业合作提供服务、招募本土员工等，商业本地化以及服务本地化的布局，在海外市场开拓中取得良好效果。

（二）拥有的特许经营权的情况

公司及子公司未拥有特许经营权。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在中国制造业转型升级的战略背景下，国内激光市场持续发展。锐科激光凭借自身人才和技术优势，紧跟市场发展动向，保持公司稳健发展，并布局超快激光器领域。超快激光器领域的布局，为公司带来新的利润增长点。同时，创新链和产业链的有效整合，实现了国产高功率光纤激光器的稳定应用，国内市场占有率逐年提升，扩大激光的应用领域。

（一）提升业务能力，增加市场份额

报告期内，公司进一步挖掘和扩大客户数量，使公司客户群体和市场占有率稳步提升；中高功率和高功率连续光纤激光器增幅明显，但因整体行业竞争愈发激烈，光纤激光器价格下降幅度较大。2019年上半年，公司实现营业收入101,211.42万元，收入继续保持稳步增长；营业利润25,642.50万元，利润总额26,149.30万元，归属上市公司股东的净利润21,874.68万元；分别较上年同期增长34.75%、-16.33%、-14.50%、-15.25%。

在中低功率产品销量稳步增长的同时，公司通过持续产品研发及技术改进，激光器逐步向更高功率产品转移，高功率产品销量快速增长，伴随着更高功率产品逐步被客户接受，6,000W和12,000W产品销售数量实现大幅增长，单品销量远超去年同期。报告期末，连续光纤激光器产品的销售收入已达到销售收入的70.83%，其中3,300W销售额较去年同期增长35.15%，6,000W及以上销售额较去年同期增长144.66%。

（二）加大研发投入，促进产品升级

报告期内，公司持续加大研发投入，不断推出更高功率、更高技术水平的新产品。公司的单模块3,000W连续光纤激光器实现量产；单模块实验室测试功率可达5,000W；12,000W连续光纤激光器实现批量供货，并已推出20,000W连续光纤激光器新品，公司上半年整体销售数量相比去年大幅增长。同时，公司加大在核心原材料和元器件的投入，工艺改进和产能提升以及多款单模组连续光纤激光器的产品升级，提升了激光器的光光转换效率和电光转换效率，光束质量、生产成本有了进一步优化。

（三）不断提升应用领域渗透率，客户数量稳步增加

公司不断在一些新的应用领域发力，在如厚板切割、锂电焊接等细分行业应用上已有显著进展。特别是在新能源焊接领域，公司产品涵盖脉冲、连续、准连续、直接半导体等激光器，可以满足整个锂电池制造各环节的需要。在产品性能上与进口产品比肩，正在逐步实现进口光源的替代。公司目前已经和国内十多家设备集成商展开合作，产品已进入国内前三的电池生产企业，帮助整个产业链实现降本增效和核心器件自主可控。报告期内，公司客户数量持续增长，数量已超1,000家。

（四）推进募投项目实施，实现公司产能规划

公司依据对市场情况的分析与判断，产能布局工作有序开展，公司通过提高募集资金使用效率，加快推进公司募投项目

进程，为达到项目的预定目标奠定基础；报告期内公司通过已设立的子公司及租赁厂房等措施合理规划快速提升产能，新增厂房约2万多平方米，8千平方米的净化车间，预计在今年四季度产能将得到释放。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,012,114,155.09	751,079,011.65	34.75%	一方面，销售数量持续增长，市场占有率稳健提升；另一方面，技术开发收入较上年同期增长。
营业成本	689,993,118.55	369,636,062.90	86.67%	主要系销售数量持续增长所致。
销售费用	37,837,995.26	25,313,179.23	49.48%	主要系市场销售和服务队伍不断扩大，市场推广宣传和服务网点增加所致。
管理费用	11,737,524.86	9,752,080.88	20.36%	
财务费用	-276,205.79	199,633.92	-238.36%	主要系本年利息收入增多所致。
所得税费用	34,165,393.11	43,700,744.29	-21.82%	
研发投入	45,208,956.40	35,054,376.59	28.97%	
经营活动产生的现金流量净额	-16,527,883.55	117,615,168.04	-114.05%	一方面，销售数量持续增长，采购量增多，现金流出增加；另一方面，客户信用政策调整，现金流入减少。
投资活动产生的现金流量净额	-9,205,779.92	-19,831,409.97	53.58%	主要系结构性存款净流入增长大于资产投入增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额		1,100,791,355.00	-100.00%	主要系上年收到上市募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-25,845,869.29	1,198,411,279.87	-102.16%	主要系经营活动、投资活动及筹资活动共同影响所致。

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
脉冲光纤激光器	171,799,617.36	139,357,605.90	18.88%	58.44%	116.82%	-21.85%

连续光纤激光器	716,929,512.71	468,178,456.47	34.70%	25.72%	87.34%	-21.48%
---------	----------------	----------------	--------	--------	--------	---------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,477,977.53	7.83%	结构性存款收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	-5,197,662.38	-1.99%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	5,081,580.27	1.94%	与企业日常无关的政府补助（上市奖励）及罚款收入（供应商质量罚款等）	否
营业外支出	13,549.12	0.01%	非流动资产及存货的报废损失	否
其他收益	27,214,577.52	10.41%	政府补助	否
信用减值损失	-10,352,712.39	-3.96%	计提各项坏账准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	305,730,158.31	10.18%	1,364,244,351.21	62.55%	-52.37%	主要系上年同期收到上市募集资金，同时使用募集资金购买结构性存款所致。
应收账款	487,710,867.01	16.24%	172,470,671.30	7.91%	8.33%	
存货	475,882,733.57	15.85%	220,452,087.10	10.11%	5.74%	
投资性房地产	14,376,960.83	0.48%	4,212,084.31	0.19%	0.29%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	211,494,452.81	7.04%	152,871,906.81	7.01%	0.03%	
在建工程	52,224,632.18	1.74%	762,887.92	0.03%	1.71%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
其他流动资产	974,033,978.95	32.43%	1,359,960.25	0.06%	32.37%	主要系结构性存款增多所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司仅存在权利受限的货币资金，系进出口业务保函保证金500,000.00元。

五、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
510,447,112.65	18,736,877.65	2,624.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方式	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
国神光电科技（上海）有限公司	主要从事光电科技、光机电一体化、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；通讯工程；电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）；从事货物与技术的进出口业务。	收购	114,750,000.00	51.00%	自有资金	不适用	长期	51%股权	不适用	不适用	否	2019年06月05日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）关于收购国神光电科技（上海）有限公司51%股权的公告
合计	--	--	114,750,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,915.43
报告期投入募集资金总额	8,056.35
已累计投入募集资金总额	16,154.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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，截止 2019 年 6 月 30 日已累计使用 16,154.16 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，截止 2019 年 6 月 30 日已投入 12,740.55 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，截止 2019 年 6 月 30 日已投入 3,413.61 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、大功率光纤激光器开发及产业化项目	否	58,287.62	58,287.62	5,893.97	12,740.55	21.86%	2020年06月30日	0	0	不适用	否
2、中高功率半导体激光器产业化及	否	53,627.81	53,627.81	2,162.38	3,413.61	6.37%	2021年07月31日	0	0	不适用	否

研发与应用 工程中心项目							日				
承诺投资项目小计	--	111,915.43	111,915.43	8,056.35	16,154.16	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	111,915.43	111,915.43	8,056.35	16,154.16	--	--	0	0	--	--
未达到计划 进度或预计 收益的情况 和原因（分 具体项目）	不适用										
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	截至 2019 年 6 月 30 日项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用										
募集资金投 资项目 实施地点 变更情况	适用										
	以前年度发生										
	公司变更的募投项目为“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中大功率光纤激光器用泵浦源部分生产线和大功率光纤激光器用核心无源器件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”变更为“武汉东湖新技术开发区高新大道以南、未来三路以西、科技三路以北的武汉光谷激光科技园内一期的 3#新建厂房”实施。其他募集资金的用途、建设内容及实施方式等均不变。本次变更部分募集资金投资项目实施地点是将原有地点变更至公司控股股东中国航天三江集团有限公司的全资子公司武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司所属地域实施，本次使用关联方场所产生的租赁费用由公司使用自有资金支付，构成关联交易。										
募集资金投 资项目 实施 方式 调整 情况	不适用										
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。										
用闲置募 集资金 暂时补	不适用										

充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金为 96,251.51 万元，其中存放于募集资金专用账户金额为 3,751.51 万元，用于现金管理金额为 92,500 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募集资金使用及披露不存在问题或其他情况。

(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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	100,000	92,500	0
合计		100,000	92,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	子公司	光纤、特种光纤及光学及光电子元器件的研究、开发、生产、销售、维修服务、技术咨询；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)。	60,000,000	190,454,647.42	181,219,888.85	80,643,119.30	61,569,800.90	52,900,137.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国神光电科技（上海）有限公司	股权收购	无
国神光电科技（嘉兴）有限公司	股权收购（间接收购）	无

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

可能面对的风险及应对措施

(1) 宏观经济波动的风险及应对措施

激光行业整体呈现良好发展趋势，但受全球经济波动影响，客户购买意愿或有下降，特别是若中美贸易战进一步升级，可能会对于公司和客户海外市场开拓产生一定程度影响。

报告期内，公司根据市场宏观变动情况，公司推出更多产品系列，涵盖更多功率段，覆盖下游更多应用领域，能在一定程度上降低宏观经济对公司的产生的影响。

(2) 人才流失风险及应对措施

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，存在一定的技术人员流失风险。

公司将不断完善包括薪酬、福利在内的一系列激励措施，同时通过部分核心人员入股的方式很大程度上保证人员与公司之间的价值趋同性和利益一致性。

(3) 市场风险及应对措施

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加大，尽管行业进入技术和产业壁垒不断提高，但由于行业发展前景广阔，越来越多的竞争者在进入这个市场，并加大了资本投入。因此公司发展将面对着行业内更多企业的市场竞争。

公司面对激烈的市场竞争，准确把握市场动态和行业发展趋势，及时创新以保持公司的产品技术优势，持续推出有竞争力的产品。

(4) 应收账款风险及应对措施

随着公司营业收入的快速增长，应收账款余额可能持续增加。若出现客户违约或公司内部控制未有效执行的情形，将发生应收账款坏账准备比例提高的风险。

公司严格执行《客户信用管理办法》，定期对客户信用情况进行评价，严格在信用额度内发货；落实应收账款考核目标，将落实情况与销售人员绩效挂钩针对部分超期货款，明确责任人，通过发催收函、律师函与客户积极沟通，明确还款计划，积极回收货款。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.42%	2019 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	68.05%	2019 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏新恒通投资集团有限公司； 武汉华工激光工程有限责任公司	股份限售承诺	公司股东江苏新恒通投资集团有限公司，武汉华工激光工程有限责任公司承诺：自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	履行完毕
	闫大鹏、李成、 卢昆忠、杨宏源、 汪伟、袁锋、曹磊	股份限售承诺	担任公司董事、高级管理人员的股东承诺：（1）自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份；（2）锐科激光首次公开发行股票上市后 6 个月内，若锐科激光股票连	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二	履行完毕

			续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有锐科激光股票的锁定期自动延长 6 个月。上述第（2）项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。		个月内	
	刘晓旭、李杰、魏晓冬	股份限售承诺	担任公司监事的股东承诺：1、自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。2、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人因公司上市所做之所有承诺不会因为本人职务变更或离职而改变。	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	履行完毕
	王克寒、闫长鹏、刘笑澜等三十三名自然人股东	股份限售承诺	公司自然人股东承诺：自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
公司诉被告深圳镭麦德光电有限公司、李凯拖欠货款 526.72 万元于 2019 年 1 月 10 日在湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院立案。公司诉被告厦门博奥星光激光设备有限公司拖欠货款 118.15 万元于 2019 年 1 月 10 日在湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院立案。	644.87	否	湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院于 2019 年 4 月 8 日下达民事判决书【(2019)鄂 0192 民初 493 号】对公司诉厦门博奥星光激光设备有限公司拖欠货款案进行了判决, 双方在诉讼时效内均没有上诉, 该判决已生效。于 2019 年 5 月 29 日下达民事判决书【(2019)鄂 0192 民初 492 号】对公司诉深圳镭麦德光电有限公司、李凯拖欠货款案进行了判决, 双方在诉讼时效内均没有上诉, 该判决已生效。	判决厦门博奥星光激光设备有限公司于判决生效之日起 10 日内支付货款 118.15 万元; 支付以 118.15 万元为基数, 按照每日万分之五的标准从 2017 年 10 月 1 日起计算至实际付清之日止的违约金; 支付原告律师代理费 1 万元; 支付案件受理费, 保全费 1.4 万元。判决深圳镭麦德光电有限公司于判决生效之日起 10 日内支付货款 526.72 万元; 支付以 526.72 万元为基数, 按照每日万分之三的标准从 2017 年 10 月 1 日起计算至实际付清之日止的违约金; 支付原告律师代理费	截止 2019 年 6 月 30 日, 厦门博奥星光激光设备有限公司、深圳镭麦德光电有限公司均没有执行该判决。公司已申请对判决结果强制执行。	不适用	不适用

				2.5 万元；支付案件受理费及保全费 3.3 万元。		
--	--	--	--	----------------------------	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	同受控股股东控制	采购	采购材料	市场交易原则	市场价格	306.53	0.34%	2,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年02月01日 /2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
长飞光纤光缆	公司副董事长、总工程师	采购	采购	市场	市场	14.53	0.02%	50	否	现金或银	不适用	2019年02月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

(上海)有限公司	闫大鹏之弟闫长鹏任该公司控股股东长飞光纤光缆股份有限公司副总裁		材料交易原则	价格					行承兑汇票		/2019年03月12日		
长飞(武汉)光系统股份有限公司	公司副董事长、总工程师闫大鹏之弟闫长鹏任该公司控股股东长飞光纤光缆股份有限公司副总裁	采购	采购材料	市场交易原则	市场价格	54.77	0.06%	500	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
河南航天液压气动技术有限公司	同受最终控制人控制	采购	采购物料	市场交易原则	市场价格	0	0.00%	700	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同受控股股东控制	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	72.36	0.07%	1,500	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年02月01日/2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖北三江航天红阳机电有限公司	同受控股股东控制	销售	出售商品	市场交易原则	市场价格	0.84	0.00%	500	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖北三江航天红峰控制有限公司	同受控股股东控制	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	177.17	0.17%	500	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

中国航天科工集团有限公司其下控股子公司	同受最终控制人控制	销售	销售商品	市场交易原则	市场价格	0	0.00%	405	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年02月01日/2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同受控股股东控制	向关联方提供劳务	技术开发服务	市场交易原则	市场价格	9,014.53	100.00%	21,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中国航天科工集团有限公司其下控股子公司	同受最终控制人控制	接受关联方提供劳务	技术开发服务	市场交易原则	市场价格	7.08	1.09%	45	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2019年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计					--	--	9,647.81	--	27,200	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）					公司于 2019 年 2 月 1 日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司 2019 年日常关联交易预计的议案》；于 2019 年 3 月 12 日召开了第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司 2019 年日常关联交易预计的议案》，该议案经 2019 年第一次临时股东大会审议通过；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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规及要求，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故及纠纷，不存在因违反环保法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂未后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2019年6月5日召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司收购国神光电科技（上海）有限公司51%股权的议案》，同意公司收购国神光电科技（上海）有限公司（以下简称“国神光电”）9名股东共计51%的股权。最终确定本次交易中股权转让时国神光电的估值为22,500万元，根据国神光电的估值确定相应标的股权的转让价格为11,475万元。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于收购国神光电科技（上海）有限公司51%股权的公告》《关于现金收购国神光电科技（上海）有限公司51%股权的进展公告》及《关于现金收购国神光电科技（上海）有限公司51%股权的完成公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,000,000	75.00%				-33,605,425	-33,605,425	62,394,575	48.75%
2、国有法人持股	43,518,089	34.00%				0	0	43,518,089	34.00%
3、其他内资持股	52,481,911	41.00%				-33,605,425	-33,605,425	18,876,486	14.75%
其中：境内法人持股	16,317,905	12.75%				-16,317,905	-16,317,905	0	0.00%
境内自然人持股	36,164,006	28.25%				-17,287,520	-17,287,520	18,876,486	14.75%
二、无限售条件股份	32,000,000	25.00%				33,605,425	33,605,425	65,605,425	51.25%
1、人民币普通股	32,000,000	25.00%				33,605,425	33,605,425	65,605,425	51.25%
三、股份总数	128,000,000	100.00%				0	0	128,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行前已发行的部分股份于2019年6月25日解除限售并上市流通，此次解除限售的股份数量为52,481,911股，除18,876,486股为高管锁定股外，实际可上市流通股份为33,605,425股，其中自然人股东王克寒质押的620,000股解除质押后即可上市流通。具体内容详见公司在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-040）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国航天三江集团有限公司	43,518,089	0	0	43,518,089	首发前限售股	2021年6月25日
闫大鹏	13,574,733	3,393,683	0	10,181,050	高管锁定股	高管锁定期止
卢昆忠	5,512,806	1,378,202	0	4,134,604	高管锁定股	高管锁定期止
李成	5,512,806	1,378,202	0	4,134,604	高管锁定股	高管锁定期止
汪伟	165,384	41,346	0	124,038	高管锁定股	高管锁定期止
李杰	66,154	16,539	0	49,615	高管锁定股	高管锁定期止
曹磊	44,102	11,026	0	33,076	高管锁定股	高管锁定期止
刘晓旭	220,512	55,128	0	165,384	高管锁定股	高管锁定期止
李立波	66,154	16,539	0	49,615	高管锁定股	高管锁定期止
李大江	6,000	1,500	0	4,500	高管锁定股	高管锁定期止
其他股东	27,313,260	27,313,260	0	0	首发前限售股	2019年6月25日
合计	96,000,000	33,605,425	0	62,394,575	--	--

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		16,544		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航天三江集团有限公司	国有法人	34.00%	43,518,089	0	43,518,089	0		
闫大鹏	境内自然人	10.61%	13,574,733	0	10,181,050	3,393,683		
江苏新恒通投资集团有限公司	境内非国有法人	10.34%	13,230,734	0	0	13,230,734		

	人							
卢昆忠	境内自然人	4.31%	5,512,806	0	4,134,604	1,378,202	质押	950,000
李成	境内自然人	4.31%	5,512,806	0	4,134,604	1,378,202		
王克寒	境内自然人	3.82%	4,887,679	-140,000	0	4,887,679	质押	620,000
闫长鹏	境内自然人	2.75%	3,519,375	0	0	3,519,375		
武汉华工激光工程有限责任公司	国有法人	2.41%	3,087,171	0	0	3,087,171		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.15%	1,467,239	717,480	0	1,467,239		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	其他	0.96%	1,233,118	1233118	0	1,233,118		
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。							
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					
江苏新恒通投资集团有限公司	13,230,734	人民币普通股	13,230,734					
王克寒	4,887,679	人民币普通股	4,887,679					
闫长鹏	3,519,375	人民币普通股	3,519,375					
闫大鹏	3,393,683	人民币普通股	3,393,683					
武汉华工激光工程有限责任公司	3,087,171	人民币	3,087,171					

		币普 通股	
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	1,467,239	人民 币普 通股	1,467,239
卢昆忠	1,378,202	人民 币普 通股	1,378,202
李成	1,378,202	人民 币普 通股	1,378,202
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	1,233,118	人民 币普 通股	123,311
杨宏源	882,049	人民 币普 通股	882,049
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。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	305,730,158.31	327,931,279.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	263,033,918.96	153,292,638.46
应收账款	487,710,867.01	220,098,667.97
应收款项融资		
预付款项	74,110,204.24	58,031,944.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,448,348.59	2,776,912.06
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	475,882,733.57	282,643,827.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	974,033,978.95	1,122,074,051.27
流动资产合计	2,583,950,209.63	2,166,849,321.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,376,960.83	4,119,831.13
固定资产	211,494,452.81	164,237,622.35
在建工程	52,224,632.18	7,615,169.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,744,058.71	25,997,327.73
开发支出		
商誉	60,221,417.49	
长期待摊费用	6,732,518.11	4,737,922.68
递延所得税资产	8,595,244.18	8,903,633.32
其他非流动资产		4,427,860.53
非流动资产合计	419,389,284.31	220,039,367.17
资产总计	3,003,339,493.94	2,386,888,688.82
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,950,000.00	
应付账款	478,790,500.16	193,772,541.83
预收款项	22,149,536.75	20,167,735.92
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	19,100,452.07	47,184,025.51
应交税费	14,399,552.37	23,262,394.87
其他应付款	104,256,769.81	2,752,910.65
其中：应付利息		
应付股利	64,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	688,646,811.16	287,139,608.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	18,984,548.52	36,307,469.22
递延所得税负债	26,223,429.00	9,674,767.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,207,977.52	45,982,237.16
负债合计	733,854,788.68	333,121,845.94
所有者权益：		
股本	128,000,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,129,411,239.43	1,129,411,239.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,399,630.56	78,399,630.56
一般风险准备		
未分配利润	853,309,441.40	698,562,652.67
归属于母公司所有者权益合计	2,189,120,311.39	2,034,373,522.66
少数股东权益	80,364,393.87	19,393,320.22
所有者权益合计	2,269,484,705.26	2,053,766,842.88
负债和所有者权益总计	3,003,339,493.94	2,386,888,688.82

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璜

会计机构负责人：初文瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	253,937,130.02	258,173,235.98
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	248,943,421.08	149,264,082.46
应收账款	466,487,753.56	218,269,446.53

应收款项融资		
预付款项	50,268,340.16	42,455,982.59
其他应收款	3,263,205.48	2,677,625.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	452,939,398.83	280,991,958.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	961,980,682.41	1,121,602,648.37
流动资产合计	2,437,819,931.54	2,073,434,980.16
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	172,945,705.17	52,195,705.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,020,558.09	4,119,831.13
固定资产	187,469,520.81	152,875,969.59
在建工程	35,774,735.28	7,399,908.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,761,087.22	13,937,844.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,736,289.21	3,918,322.04
递延所得税资产	7,710,085.73	7,880,741.81
其他非流动资产		4,427,860.53
非流动资产合计	427,417,981.51	246,756,183.15
资产总计	2,865,237,913.05	2,320,191,163.31

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,950,000.00	
应付账款	540,645,566.37	201,943,510.55
预收款项	19,181,412.65	20,157,235.92
合同负债		
应付职工薪酬	18,507,248.36	47,184,025.51
应交税费	7,825,515.59	20,849,752.29
其他应付款	103,791,647.70	2,751,882.31
其中：应付利息		
应付股利	64,000,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	739,901,390.67	292,886,406.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,309,752.62	35,327,948.07
递延所得税负债	18,101,187.86	9,674,767.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,410,940.48	45,002,716.01
负债合计	776,312,331.15	337,889,122.59
所有者权益：		

股本	128,000,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,129,189,914.26	1,129,189,914.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,399,630.56	78,399,630.56
未分配利润	753,336,037.08	646,712,495.90
所有者权益合计	2,088,925,581.90	1,982,302,040.72
负债和所有者权益总计	2,865,237,913.05	2,320,191,163.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,012,114,155.09	751,079,011.65
其中：营业收入	1,012,114,155.09	751,079,011.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	787,831,317.76	447,099,096.93
其中：营业成本	689,993,118.55	369,636,062.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,329,928.48	7,143,763.41
销售费用	37,837,995.26	25,313,179.23
管理费用	11,737,524.86	9,752,080.88
研发费用	45,208,956.40	35,054,376.59

财务费用	-276,205.79	199,633.92
其中：利息费用		
利息收入	1,249,554.57	430,007.87
加：其他收益	27,214,577.52	6,285,142.38
投资收益（损失以“-”号填列）	20,477,977.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,352,712.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,197,662.38	-3,800,846.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	256,425,017.61	306,464,211.06
加：营业外收入	5,081,580.27	17,348.10
减：营业外支出	13,549.12	649,509.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	261,493,048.76	305,832,049.83
减：所得税费用	34,165,393.11	43,700,744.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,327,655.65	262,131,305.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	227,327,655.65	262,131,305.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	218,746,788.73	258,095,107.28
2.少数股东损益	8,580,866.92	4,036,198.26
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	227,327,655.65	262,131,305.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	218,746,788.73	258,095,107.28
归属于少数股东的综合收益总额	8,580,866.92	4,036,198.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1393	1.6131

(二) 稀释每股收益	1.1393	1.6131
------------	--------	--------

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

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璜

会计机构负责人：初文瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,003,696,810.95	749,765,941.06
减：营业成本	752,472,411.71	406,199,121.03
税金及附加	2,507,103.52	6,403,194.74
销售费用	37,633,215.65	24,799,239.93
管理费用	10,476,555.34	8,573,727.13
研发费用	42,094,498.48	31,441,821.89
财务费用	58,985.37	347,735.68
其中：利息费用		
利息收入	868,872.53	279,097.97
加：其他收益	26,759,652.27	6,226,417.92
投资收益（损失以“-”号填列）	20,477,977.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,220,687.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,091,272.95	-3,665,684.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,379,710.13	274,561,833.83
加：营业外收入	5,081,580.27	17,348.09

减：营业外支出	4,219.29	149,855.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,457,071.11	274,429,326.76
减：所得税费用	24,833,529.93	39,212,812.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,623,541.18	235,216,513.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	170,623,541.18	235,216,513.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	170,623,541.18	235,216,513.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	508,753,898.29	478,350,900.82
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		
收到再保险业务现金净额		
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	3,547,073.07	1,018,438.37
收到其他与经营活动有关的现金	17,253,714.40	8,740,656.95
经营活动现金流入小计	529,554,685.76	488,109,996.14
购买商品、接受劳务支付的现金	333,213,165.91	180,911,358.96
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	123,237,594.06	73,497,639.71
支付的各项税费	55,651,535.92	102,834,022.83
支付其他与经营活动有关的现金	33,980,273.42	13,251,806.60
经营活动现金流出小计	546,082,569.31	370,494,828.10
经营活动产生的现金流量净额	-16,527,883.55	117,615,168.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	475,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,651,520.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	479,651,520.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,532,300.45	19,831,409.97
投资支付的现金	380,325,000.00	
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	488,857,300.45	19,831,409.97
投资活动产生的现金流量净额	-9,205,779.92	-19,831,409.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,132,727,547.15
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,132,727,547.15
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,680,000.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		256,192.15
筹资活动现金流出小计		31,936,192.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,100,791,355.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,205.82	-163,833.20
五、现金及现金等价物净增加额	-25,845,869.29	1,198,411,279.87
加：期初现金及现金等价物余额	326,931,279.75	164,833,071.34
六、期末现金及现金等价物余额	301,085,410.46	1,363,244,351.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	497,171,189.52	458,140,142.32
收到的税费返还	3,547,073.07	1,018,438.37
收到其他与经营活动有关的现金	16,686,575.69	8,521,852.46
经营活动现金流入小计	517,404,838.28	467,680,433.15
购买商品、接受劳务支付的现金	337,786,224.53	195,932,948.39
支付给职工以及为职工支付的现金	117,769,062.95	67,398,465.10
支付的各项税费	43,277,817.47	93,718,027.40
支付其他与经营活动有关的现金	33,478,170.40	13,013,815.62
经营活动现金流出小计	532,311,275.35	370,063,256.51
经营活动产生的现金流量净额	-14,906,437.07	97,617,176.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	475,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,651,520.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	479,651,520.53	
购建固定资产、无形资产和其他	82,043,983.60	18,695,755.37

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	386,325,000.00	
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	468,368,983.60	18,695,755.37
投资活动产生的现金流量净额	11,282,536.93	-18,695,755.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,132,727,547.15
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,132,727,547.15
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,680,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		256,192.15
筹资活动现金流出小计		31,936,192.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,100,791,355.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,205.82	-163,833.20
五、现金及现金等价物净增加额	-3,736,105.96	1,179,548,943.07
加：期初现金及现金等价物余额	257,173,235.98	145,811,350.64
六、期末现金及现金等价物余额	253,437,130.02	1,325,360,293.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	128,000,000.00				1,129,411,239.43				78,399,630.56		698,562,652.67		2,034,373,522.66	19,393,320.22	2,053,766,842.88

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	128,000,000.00			1,129,411,239.43				78,399,630.56	698,562,652.67	2,034,373,522.66	19,393,320.22	2,053,766,842.88		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								154,746,788.73	154,746,788.73	60,971,073.65	215,717,862.38			
(一)综合收益总额								218,746,788.73	218,746,788.73	8,580,866.92	227,327,655.65			
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								-64,000,000.00	-64,000,000.00	-64,000,000.00	-64,000,000.00			
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-64,000,000.00	-64,000,000.00	-64,000,000.00	-64,000,000.00			
4. 其他														

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	96,000,000.00			42,257,747.00				39,894,925.23		336,222,391.96		514,375,064.19	11,986,144.95	526,361,209.14
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	32,000,000.00			1,087,153.49	2.43					226,415,107.28		1,345,568.59	4,036,198.26	1,349,604,797.97
（一）综合收 益总额										258,095,107.28		258,095,107.28	4,036,198.26	262,131,305.54
（二）所有者 投入和减少资 本	32,000,000.00			1,087,153.49	2.43							1,119,153.49	2.43	1,119,153,492.43
1. 所有者投入 的普通股	32,000,000.00			1,087,153.49	2.43							1,119,153.49	2.43	1,119,153,492.43
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配										-31,680,000.00		-31,680,000.00		-31,680,000.00
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 所有者 （或股东）的 分配										-31,680,000.00		-31,680,000.00		-31,680,000.00
4. 其他														

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,000,000.00				1,129,189,914.26				78,399,630.56	646,712,495.90		1,982,302,040.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										106,623,541.18		106,623,541.18
（一）综合收益总额										170,623,541.18		170,623,541.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-64,000,000.00		-64,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,000,000.00		-64,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,000,000.00				1,129,189,914.26				78,399,630.56	753,336,037.08		2,088,925,581.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	96,000,000.00				42,036,421.83				39,894,925.23	331,850,147.91		509,781,494.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	96,000,000.00				42,036,421.83				39,894,925.23	331,850,147.91		509,781,494.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	32,000,000.00				1,087,153,492.43					203,536,513.79		1,322,690,006.22
(一)综合收益总额										235,216,513.79		235,216,513.79
(二)所有者投入和减少资本	32,000,000.00				1,087,153,492.43							1,119,153,492.43

	0			43							
1. 所有者投入的普通股	32,000,000.00			1,087,153,492.43							1,119,153,492.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-31,680,000.00		-31,680,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,680,000.00		-31,680,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	128,000,000.00			1,129,189,914.26				39,894,925.23	535,386,661.70		1,832,471,501.19
----------	----------------	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

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。本公司于2018年8月28日取得了武汉市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为914201007997656362的《营业执照》。

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。

本财务报表业经本公司董事会2019年X月XX日决议批准报出。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共4户，具体合并范围及其变动情况详见本节“八、合并范围的变更”、“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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事光纤激光器、特种光纤及其关键器件与材料的研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节39、“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节22、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节22、“长期股权投资”或本节10、“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日所属月份第一天的汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合

收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（一）金融工具确认和终止确认

公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司应当在交易日确认或者在交易日终止确认。

（二）金融工具的分类与重分类

1.金融资产的分类

公司应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

（1）金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- ① 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（3）分类为以摊余成本计量的金融资产和上述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之外的金融资产，公司应当将其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。

（4）在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，

该金融资产应当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，不得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。

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

2.金融负债的分类

(1) 除下列各项外，公司应当将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，公司应当按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于情形①②的财务担保合同，以及不属于本条情形①的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(2) 在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，但该指定应当满足下列条件之一：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

3.金融资产重分类

(1) 公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，应当按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。

(2) 公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，应当按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

(3) 公司将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，应当将之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

(4) 公司将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重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的，应当继续以公允价值计量该金融资产。同时，企业应当将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转入当期损益。

(5) 公司将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，应当

以其在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

(6) 公司将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重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的，应当继续以公允价值计量该金融资产。

(三) 金融工具的计量

1. 公司初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2. 初始确认后，公司应当对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。初始确认后，公司应当对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第二十一条规定的其他适当方法进行后续计量。金融资产或金融负债被指定为被套期项目的，公司应当根据套期会计的规定进行后续计量。

3. 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。嵌入衍生工具与主合同构成混合合同。

(1) 主合同属于金融工具准则规范的资产的，公司不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用本准则关于金融资产分类的相关规定。

(2) 混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，公司应当从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- ② 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

公司应当按照适用的会计准则规定，对混合合同的主合同进行会计处理。公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值应当根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，公司应当将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(3) 混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于本准则规范的资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(四) 金融工具的减值

1.公司应当以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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、租赁应收款、合同资产、公司发行的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以外的贷款承诺和适用第十三（二）2.规定的财务担保合同。

2.公司应当在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

3.对于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，公司应当在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司应当在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，应当将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

4.公司应当按照下列方法确定金融工具的信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失应为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失应为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。公司对贷款承诺预期信用损失的估计，应当与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去企业预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失应为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

（五）金融资产转移

1.公司在发生金融资产转移时，应当评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 公司保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当继续确认该金融资产。

(3) 公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），应当根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①公司未保留对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②公司保留了对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

11、应收票据

参见本节10、“金融工具”（四）。

12、应收账款

参见本节10、“金融工具”（四）。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节10、“金融工具”（四）。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影

响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期

损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司2008年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节31、“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节31、“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节31、“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰

早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（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

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得

日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入实际执行的具体政策：国内销售业务以公司实际发货，将货物交付客户并取得客户签收单回执作为内销收入的确认时点；出口销售业务是以公司持出口专用发票、出口箱单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存

在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股

东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 追溯调整比较财务报表	经 2019 年 5 月 30 日召开第二届董事会第十次会议审议通过	

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)的相关要求, 公司将对财务报表相关项目进行列报调整, 并对可比会计期间的比较数据相应进行调整, 2018年度财务报表受影响的报表项目和金额如下:

追溯前		追溯后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	373,391,306.43	应收票据	153,292,638.46
		应收账款	220,098,667.97
应付票据及应付账款	193,772,541.83	应付票据	-
		应付账款	193,772,541.83

本次会计政策变更仅影响公司2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表, 不涉及对公司以前年度损益的追溯调整, 对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无影响, 也不涉及公司业务范围的变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	327,931,279.75	327,931,279.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	153,292,638.46	153,292,638.46	
应收账款	220,098,667.97	220,098,667.97	
应收款项融资			

预付款项	58,031,944.95	58,031,944.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,776,912.06	2,776,912.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	282,643,827.19	282,643,827.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,122,074,051.27	1,122,074,051.27	
流动资产合计	2,166,849,321.65	2,166,849,321.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,119,831.13	4,119,831.13	
固定资产	164,237,622.35	164,237,622.35	
在建工程	7,615,169.43	7,615,169.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,997,327.73	25,997,327.73	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	4,737,922.68	4,737,922.68	
递延所得税资产	8,903,633.32	8,903,633.32	
其他非流动资产	4,427,860.53	4,427,860.53	
非流动资产合计	220,039,367.17	220,039,367.17	
资产总计	2,386,888,688.82	2,386,888,688.82	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	193,772,541.83	193,772,541.83	
预收款项	20,167,735.92	20,167,735.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	47,184,025.51	47,184,025.51	
应交税费	23,262,394.87	23,262,394.87	
其他应付款	2,752,910.65	2,752,910.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	287,139,608.78	287,139,608.78	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,307,469.22	36,307,469.22	
递延所得税负债	9,674,767.94	9,674,767.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,982,237.16	45,982,237.16	
负债合计	333,121,845.94	333,121,845.94	
所有者权益：			
股本	128,000,000.00	128,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,129,411,239.43	1,129,411,239.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,399,630.56	78,399,630.56	
一般风险准备			
未分配利润	698,562,652.67	698,562,652.67	
归属于母公司所有者权益合计	2,034,373,522.66	2,034,373,522.66	
少数股东权益	19,393,320.22	19,393,320.22	
所有者权益合计	2,053,766,842.88	2,053,766,842.88	
负债和所有者权益总计	2,386,888,688.82	2,386,888,688.82	

调整情况说明

无相关调整事项。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	258,173,235.98	2,386,888,688.82	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	149,264,082.46	149,264,082.46	
应收账款	218,269,446.53	218,269,446.53	
应收款项融资			
预付款项	42,455,982.59	42,455,982.59	
其他应收款	2,677,625.86	2,677,625.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	280,991,958.37	280,991,958.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,121,602,648.37	1,121,602,648.37	
流动资产合计	2,073,434,980.16	2,073,434,980.16	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,195,705.17	52,195,705.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,119,831.13	4,119,831.13	
固定资产	152,875,969.59	152,875,969.59	
在建工程	7,399,908.10	7,399,908.10	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,937,844.78	13,937,844.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,918,322.04	3,918,322.04	
递延所得税资产	7,880,741.81	7,880,741.81	
其他非流动资产	4,427,860.53	4,427,860.53	
非流动资产合计	246,756,183.15	246,756,183.15	
资产总计	2,320,191,163.31	2,320,191,163.31	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	201,943,510.55	201,943,510.55	
预收款项	20,157,235.92	20,157,235.92	
合同负债			
应付职工薪酬	47,184,025.51	47,184,025.51	
应交税费	20,849,752.29	20,849,752.29	
其他应付款	2,751,882.31	2,751,882.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	292,886,406.58	292,886,406.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,327,948.07	35,327,948.07	
递延所得税负债	9,674,767.94	9,674,767.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,002,716.01	45,002,716.01	
负债合计	337,889,122.59	337,889,122.59	
所有者权益：			
股本	128,000,000.00	128,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,129,189,914.26	1,129,189,914.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,399,630.56	78,399,630.56	
未分配利润	646,712,495.90	646,712,495.90	
所有者权益合计	1,982,302,040.72	1,982,302,040.72	
负债和所有者权益总计	2,320,191,163.31	2,320,191,163.31	

调整情况说明

无相关调整事项。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	境内商品销售；提供加工、修理修配劳务；技术开发；房屋租赁	16%或 13%、10%或 9%、6%或 5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	租金收入、房产计税余额	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1.5%

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
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	25%
国神光电科技（嘉兴）有限公司	25%

2、税收优惠

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。2017年再次通过高新技术企业审查，取得新的高新技术企业证书，证书号为GR201742002006，有效期为3年。公司本年企业所得税税率为15%。

子公司睿芯光纤于2015年10月28日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201542000212，有效期3年，自2015年起享受15%的企业所得税优惠政策。2018年通过复审，取得新的高新技术企业证书，证书号为GR201842002320，有效期为3年。

子公司国神光电于2016年11月24日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201631001613，有效期3年，自2016年起可享受15%的企业所得税率，选择自2018年起享受15%的企业所得税优惠政策。根据财税[2011]100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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
库存现金	3,622.11	
银行存款	303,861,976.84	326,931,237.94
其他货币资金	1,864,559.36	1,000,041.81
合计	305,730,158.31	327,931,279.75

其他说明

本公司其他货币资金均为进出口业务保函保证金及信用证保证金。其中，受限的货币资金为500,000元，为进出口业务保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,158,959.15	87,140,616.34
商业承兑票据	142,874,959.81	66,152,022.12
合计	263,033,918.96	153,292,638.46

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	147,293,773.00	100.00%	4,418,813.19	3.00%	142,874,959.81	68,225,796.00	100.00%	2,073,773.88	3.00%	66,152,022.12
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	147,293,773.00	100.00%	4,418,813.19	3.00%	142,874,959.81	68,225,796.00	100.00%	2,073,773.88	3.00%	66,152,022.12
合计	147,293,773.00	100.00%	4,418,813.19	3.00%	142,874,959.81	68,225,796.00	100.00%	2,073,773.88	3.00%	66,152,022.12

	773.00		3.19		59.81	6.00		8		2.12
--	--------	--	------	--	-------	------	--	---	--	------

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,418,813.19 元。

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）	147,293,773.00	4,418,813.19	3.00%
合计	147,293,773.00	4,418,813.19	--

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。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据	2,073,773.88	2,086,600.80			4,160,374.68
其他汇票（建行 E 信通）		258,438.51			258,438.51
合计	2,073,773.88	2,345,039.31			4,418,813.19

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	217,142,183.83	
合计	217,142,183.83	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,267,244.27	1.03%	5,267,244.27	100.00%	0.00	5,267,244.27	2.25%	5,267,244.27	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	505,233,156.39	98.97%	17,522,289.38	3.47%	487,710,867.01	229,170,818.40	97.75%	9,072,150.43	3.96%	220,098,667.97
其中：										
按信用风险特征组	505,233,156.39	98.97%	17,522,289.38	3.47%	487,710,867.01	229,170,818.40	97.75%	9,072,150.43	3.96%	220,098,667.97

合计计提坏账准备的 应收账款	156.39		89.38		67.01	18.40		.43		7.97
合计	510,500, 400.66	100.00%	22,789,5 33.65	4.47%	487,710,8 67.01	234,438,0 62.67	100.00%	14,339,39 4.70	6.12%	220,098,66 7.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳镭麦德光电有限公司	5,267,244.27	5,267,244.27	100.00%	账龄较长, 客户经营困难, 多次催收未回款
合计	5,267,244.27	5,267,244.27	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 17,522,289.38 元

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)	498,129,232.30	14,943,876.97	3.00%
1—2 年 (含 2 年)	2,985,624.09	298,562.41	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	1,521,500.00	456,450.00	30.00%
3—4 年 (含 4 年)	1,546,800.00	773,400.00	50.00%
4—5 年 (含 5 年)	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%
5 年以上	0.00	0.00	
合计	505,233,156.39	17,522,289.38	--

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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	498,129,232.30
1 年以内（含 1 年）	498,129,232.30
1 至 2 年	2,985,624.09
2 至 3 年	1,521,500.00
3 年以上	2,596,800.00
3 至 4 年	1,546,800.00
4 至 5 年	1,050,000.00
合计	505,233,156.39

(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	
应收账款坏账准备	14,339,394.70	8,450,138.95			22,789,533.65
合计	14,339,394.70	8,450,138.95			22,789,533.65

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

报告期末，本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款总金额为138,902,086.40元，占应收账款余额合计数的比例为27.21%，相应计提的坏账准备汇总金额为4,167,062.59元。

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例（%）	坏账准备

第一名	51,425,000.00	10.07	1,542,750.00
第二名	32,252,735.40	6.32	967,582.06
第三名	22,680,000.00	4.44	680,400.00
第四名	16,367,000.00	3.21	491,010.00
第五名	16,177,351.00	3.17	485,320.53
合计	138,902,086.40	27.21	4,167,062.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,793,208.42	99.57%	57,718,264.95	99.46%
1 至 2 年	315,315.82	0.43%	313,680.00	0.54%
2 至 3 年	1,680.00			
合计	74,110,204.24	--	58,031,944.95	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 41,399,227.09 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 55.86%。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	10,469,900.00	14.13
第二名	无关联关系	9,051,000.00	12.21
第三名	无关联关系	9,037,571.40	12.19
第四名	无关联关系	8,840,755.69	11.93
第五名	无关联关系	4,000,000.00	5.40
合计	—	41,399,227.09	55.86

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	3,448,348.59	2,776,912.06
合计	3,448,348.59	2,776,912.06

(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	3,075.81	
备用金	507,883.47	223,289.77
保证金	274,813.14	742,515.42
押金	1,572,401.73	876,355.00
代垫员工社保费用	1,355,592.53	1,059,894.52
其他	80.07	
合计	3,713,846.75	2,902,054.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,684,512.98
1 年以内 (含 1 年)	2,684,512.98
1 至 2 年	789,161.77
2 至 3 年	152,197.00
3 年以上	87,975.00
3 至 4 年	55,175.00
4 至 5 年	31,000.00
5 年以上	1,800.00
合计	3,713,846.75

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	
其他应收款坏账准备	125,142.65	140,355.51		265,498.16
合计	125,142.65	140,355.51		265,498.16

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

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
第一名	押金	464,355.21	1 年以内	12.50%	13,930.66
第二名	押金	303,075.00	1-2 年	8.16%	30,307.50
第三名	押金	117,780.00	1-2 年	3.17%	11,778.00
第四名	保证金	99,841.62	1 年以内	2.69%	2,995.25
第五名	押金	96,000.00	2-3 年	2.58%	28,800.00
合计	--	1,081,051.83	--	29.11%	87,811.41

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

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,978,341.61	146,032.91	136,832,308.70	45,971,706.48	115,369.29	45,856,337.19
在产品	133,148,134.68		133,148,134.68	124,504,473.14		124,504,473.14
库存商品	132,610,879.27	9,643,216.51	122,967,662.76	87,984,842.99	4,987,669.74	82,997,173.25
自制半成品	82,963,370.43	99,400.20	82,863,970.23	20,792,890.42	132,979.94	20,659,910.48
委托加工物资	11,838.49		11,838.49			
发出商品	58,818.71		58,818.71	8,625,933.13		8,625,933.13
合计	485,771,383.19	9,888,649.62	475,882,733.57	287,879,846.16	5,236,018.97	282,643,827.19

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	115,369.29		33,573.48	2,909.86		146,032.91
库存商品	4,987,669.74	5,241,114.92		585,568.15		9,643,216.51
自制半成品	132,979.94		6,962.94	40,542.68		99,400.20
合计	5,236,018.97	5,241,114.92	40,536.42	629,020.69		9,888,649.62
项目	计提存货跌价准备的具体依据			本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因	
原材料	因产品设计变更，部分原材料长时间未被领用发生贬值，导致可变现净值低于账面价值。			原材料价值回升		
在产品	预计生产的产成品市场价格下跌			产品价格回升		

库存商品、发出商品	部分积压产品被淘汰发生贬值，导致可变现净值低于账面价值；部分产品市场价格下降，导致可变现净值低于账面价值。		计提存货跌价准备的产成品实现销售。
自制半成品	部分积压产品被淘汰发生贬值，导致可变现净值低于账面价值；部分产品市场价格下降，导致可变现净值低于账面价值。	产品价格回升	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,573,472.40	3,764,974.10
预缴所得税	5,224,865.60	4,177,564.62
结构性存款	965,957,969.55	1,114,131,512.55
待转销项税	277,671.40	
合计	974,033,978.95	1,122,074,051.27

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
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	5,826,514.93			5,826,514.93
2.本期增加金额	11,415,652.88			11,415,652.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加	11,415,652.88			11,415,652.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,242,167.81			17,242,167.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,706,683.80			1,706,683.80
2.本期增加金额	1,158,523.18			1,158,523.18
(1) 计提或摊销	99,273.04			99,273.04
(2) 企业合并增加	1,059,250.14			1,059,250.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,865,206.98			2,865,206.98
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	14,376,960.83			14,376,960.83
2.期初账面价值	4,119,831.13			4,119,831.13

(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	211,494,452.81	164,237,622.35
合计	211,494,452.81	164,237,622.35

(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	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	94,384,452.31	93,158,995.72	2,958,355.66	40,601,179.23		231,102,982.92
2.本期增加金额	12,703,171.07	40,950,621.88	736,301.86	12,724,805.96	2,786,893.17	69,901,793.94
(1) 购置		29,692,639.00		12,710,072.92	2,558,455.68	44,961,167.60
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加	12,703,171.07	11,257,982.88	736,301.86	14,733.04	228,437.49	24,940,626.34
3.本期减少金额		26,837.60		87,264.30		114,101.90
(1) 处置或报废		26,837.60		87,264.30		114,101.90
4.期末余额	107,087,623.38	134,082,780.00	3,694,657.52	53,238,720.89	2,786,893.17	300,890,674.96
二、累计折旧						
1.期初余额	10,430,773.03	37,010,424.90	1,632,610.39	17,791,552.25		66,865,360.57
2.本期增加金额	3,486,700.06	14,470,396.64	562,586.92	3,763,860.16	357,128.62	22,640,672.40
(1) 计提	1,638,325.99	6,843,009.89	138,696.17	3,758,992.00	181,490.36	12,560,514.41
(2) 企业合并增加	1,848,374.07	7,627,386.75	423,890.75	4,868.16	175,638.26	10,080,157.99
3.本期减少金额		26,280.33		83,530.49		109,810.82
(1) 处置或报废		26,280.33		83,530.49		109,810.82
4.期末余额	13,917,473.09	51,454,541.21	2,195,197.31	21,471,881.92	357,128.62	89,396,222.15
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	93,170,150.29	82,628,238.79	1,499,460.21	31,766,838.97	2,429,764.55	211,494,452.81

2.期初账面价值	83,953,679.28	56,148,570.82	1,325,745.27	22,809,626.98		164,237,622.35
----------	---------------	---------------	--------------	---------------	--	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,224,632.18	7,615,169.43
合计	52,224,632.18	7,615,169.43

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未来城二期项目	5,964,914.90		5,964,914.90	4,977,850.75		4,977,850.75
激光院租赁场地装修 LD 项目	12,969,398.04		12,969,398.04	232,075.47		232,075.47
激光器器件生产项目	12,223,602.09		12,223,602.09			
反射镜耦合台系统	1,663,793.20		1,663,793.20	1,663,793.20		1,663,793.20
SAP ERP 信息化系统	2,953,027.05		2,953,027.05	526,188.68		526,188.68
特种光纤生产线建设项目	16,449,896.90		16,449,896.90	215,261.33		215,261.33
合计	52,224,632.18		52,224,632.18	7,615,169.43		7,615,169.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
未来城二期项目	536,278,100.00	4,977,850.75	987,064.15			5,964,914.90	1.11%	1.11%				募股资金
激光院租赁场地装修 LD 项目	17,463,071.13	232,075.47	12,737,322.57			12,969,398.04	74.27%	74.27%				募股资金
激光器器件生产项目	24,576,840.59		12,223,602.09			12,223,602.09	49.74%	49.74%				募股资金
反射镜耦合台系统	7,264,000.00	1,663,793.20				1,663,793.20	22.90%	22.90%				募股资金
SAP ERP 信息化系统	6,000,000.00	526,188.68	2,426,838.37			2,953,027.05	49.22%	49.22%				募股资金
特种光	70,500,000.00	215,261.33	16,234,600.00			16,449,800.00	23.33%	23.33%				其他

纤生产线建设 项目	00.00	33	35.57			96.90						
合计	662,082, 011.72	7,615,16 9.43	44,609,4 62.75			52,224,6 32.18	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,910,598.19	3,969,386.00	34,576,614.00	2,360,689.35		54,817,287.54
2.本期增加金额		43,172,200.00		564,159.15		43,736,359.15
(1) 购置				126,482.30		126,482.30
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		43,172,200.00		437,676.85		43,609,876.85
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	13,910,598.19	47,141,586.00	34,576,614.00	2,924,848.50		98,553,646.69
二、累计摊销						
1.期初余额	1,864,141.13	3,969,386.00	22,554,883.11	431,549.57		28,819,959.81
2.本期增加金额	137,287.83	2,158,609.98	1,330,305.90	317,833.88		3,989,628.17
(1) 计提	137,287.83		1,330,305.90	120,860.98		1,588,454.71
(2) 企业合并增加		2,158,609.98		242,563.48		2,401,173.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,001,428.96	6,127,995.98	23,885,189.01	749,383.45		32,809,587.98
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	11,909,169.23	41,013,590.02	10,691,424.99	2,129,874.47		65,744,058.71
2.期初账面 价值	12,046,457.06		12,021,730.89	1,929,139.78		25,997,327.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 62.38%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

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
租用房屋维修改造款	4,682,117.12	2,154,722.11	1,177,756.36		5,659,082.87
营销管理系统维修服务	55,805.56		9,566.67		46,238.89
房屋改造		1,049,227.41	22,031.06		1,027,196.35
合计	4,737,922.68	3,203,949.52	1,209,354.09		6,732,518.11

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,308,872.10	5,596,330.81	16,538,311.23	2,480,746.68
内部交易未实现利润	3,843,815.12	576,572.26	5,734,776.61	860,216.49
存货跌价准备	27,724.57	4,158.68	5,236,018.97	785,402.84
未来可抵扣职工教育经费	4,209,289.07	631,393.36	3,407,687.12	511,153.07
递延收益	11,911,927.17	1,786,789.07	28,440,761.62	4,266,114.24
合计	57,301,628.03	8,595,244.18	59,357,555.55	8,903,633.32

(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	54,148,274.27	8,122,241.14		
固定资产加速折旧	90,716,616.20	13,607,492.43	50,366,940.41	7,555,041.06
结构性存款投资收益	29,957,969.53	4,493,695.43	14,131,512.55	2,119,726.88
合计	174,822,860.00	26,223,429.00	64,498,452.96	9,674,767.94

(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		8,595,244.18		8,903,633.32
递延所得税负债		26,223,429.00		9,674,767.94

(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

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产采购预付款		4,427,860.53
合计		4,427,860.53

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,950,000.00	
合计	49,950,000.00	

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
采购货款	462,353,915.26	180,218,487.07
应付工程及设备款	16,290,118.90	13,553,454.76
其他	146,466.00	600.00
合计	478,790,500.16	193,772,541.83

(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
单位 A	3,676,075.37	质量保证金
单位 B	1,700,000.00	质量保证金
合计	5,376,075.37	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款和维修款	15,332,512.51	7,044,453.17
技术开发合同款	6,817,024.24	13,123,282.75
合计	22,149,536.75	20,167,735.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,184,025.51	87,846,972.96	116,059,729.50	18,971,268.97
二、离职后福利-设定提存计划		7,152,093.27	7,022,910.17	129,183.10
三、辞退福利		35,000.00	35,000.00	
合计	47,184,025.51	95,034,066.23	123,117,639.67	19,100,452.07

(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	42,776,062.90	69,885,515.49	97,661,202.21	15,000,376.18
2、职工福利费		8,417,952.62	8,417,952.62	
3、社会保险费		3,393,974.03	3,315,745.93	78,228.10
其中：医疗保险费		3,035,328.90	2,965,295.20	70,033.70
工伤保险费		91,192.12	90,189.32	1,002.80
生育保险费		267,184.01	260,215.41	6,968.60
补充医疗保险		269.00	46.00	223.00
4、住房公积金		3,790,025.94	3,780,126.94	9,899.00

5、工会经费和职工教育经费	4,407,962.61	2,359,504.88	2,884,701.80	3,882,765.69
合计	47,184,025.51	87,846,972.96	116,059,729.50	18,971,268.97

(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		6,796,179.33	6,670,518.13	125,661.20
2、失业保险费		262,305.09	258,783.19	3,521.90
3、企业年金缴费		93,608.85	93,608.85	
合计		7,152,093.27	7,022,910.17	129,183.10

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,705,580.73	16,647,089.18
企业所得税	4,804,405.76	1,967,767.40
个人所得税	187,674.92	767,249.97
城市维护建设税	469,812.54	1,165,296.24
教育费附加	202,446.65	499,412.68
地方教育费附加	99,071.19	249,706.34
土地使用税	13,653.98	34,134.96
房产税	174,160.09	178,120.09
印花税	136,108.10	146,979.60
残保金	1,606,638.41	1,606,638.41
合计	14,399,552.37	23,262,394.87

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	64,000,000.00	
其他应付款	40,256,769.81	2,752,910.65
合计	104,256,769.81	2,752,910.65

(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
普通股股利	64,000,000.00	
合计	64,000,000.00	

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
待拨付合作单位科研经费	463,507.16	397,800.00
待付款的费用	4,382,013.78	1,788,837.89
安全风险抵押金	46,877.00	46,377.00
出口运保费	108,369.52	45,023.64
保证金	7,000.00	314,000.00
代收代付款		1,028.34
待支付的股权款	34,425,000.00	
其他	824,002.35	159,843.78
合计	40,256,769.81	2,752,910.65

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,307,469.22	14,724,560.00	32,047,480.70	18,984,548.52	
合计	36,307,469.22	14,724,560.00	32,047,480.70	18,984,548.52	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
863 计划(万 瓦 高性能 大功率光纤 激光器)	3,284,000.00			3,284,000.00				与收益相关
科技部重大 仪器专项 (高频复合 超声扫描探 针显微镜研 发与应用)	7,573,700.00			7,573,700.00				与收益相关
重点研发项 目-工业级 皮秒/飞秒激 光器关键技 术研究及产 业化	2,392,460.27	2,404,500.00		1,426,898.15			3,370,062.12	与收益相关
国家重点研 发计划-大 功率光纤激 光材料与器 件关键技术	118,776.50			96,740.98			22,035.52	与收益相关
工业级大功 率光纤激光 器关键技术 及产业化 (2017YFB 1104400, 30kw)	9,731,774.63			6,741,684.66			2,990,089.97	与收益相关
湖北省知识 产权局高价 值专利培育 转化和产业 化经费	150,000.00						150,000.00	与收益相关
大功率半导 体激光光纤 耦合及合束 关键光学元 器件研制及 产业化	67,837.07			67,837.07				与收益相关
大芯径低掺	500,000.00						500,000.00	与收益相关

镭光纤材料 光栅刻写光 致缺陷控制								
广东省重点 领域研发计 划-工业化 大功率光纤 激光器研发 与应用示范		360,000.00		5,302.61			354,697.39	与收益相关
2018 年省重 大技术改造 示范项目奖 励资金		2,000,000.00		2,000,000.00				与收益相关
东湖新技术 开发区管委 会财政局 2017-2018 年境外参展 补贴		141,860.00		141,860.00				与收益相关
武汉市金融 工作局上市 奖励		3,000,000.00	3,000,000.00					与收益相关
东湖新技术 开发区管委 会财政局省 级上市奖励		2,000,000.00	2,000,000.00					与收益相关
2018 年省级 外经贸资金		14,800.00		14,800.00				与收益相关
中国航天三 江集团有限 公司军工技 术推广专项 奖励性后补 助		3,000,000.00		3,000,000.00				与收益相关
武汉市科学 技术局 2019 年国家和省 级项目配套 补贴资金		1,550,000.00		1,550,000.00				与收益相关
2018 年湖北 省新世纪高 层次人才工		60,000.00		60,000.00				与收益相关

程补贴								
失业保险管理办公室稳岗补贴		193,400.00		193,400.00				与收益相关
发改委集聚试点项目 (大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设) 建筑补助	5,916,707.60			111,635.98			5,805,071.62	与资产相关
发改委集聚试点项目 (大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设) 建设补助	1,950,000.00			150,000.00			1,800,000.00	与资产相关
东湖开发区财政局建筑补贴	883,333.36			16,666.66			866,666.70	与资产相关
产业创新能力建设	971,666.64			18,333.34			953,333.30	与资产相关
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金	1,787,692.00			289,896.00			1,497,796.00	与资产相关
中国工程物理研究所十三五项目款	979,521.15			304,725.25			674,795.90	与收益相关
合计	36,307,469.22	14,724,560.00	5,000,000.00	27,047,480.70			18,984,548.52	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,000,000.00						128,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,125,255,926.22			1,125,255,926.22
其他资本公积	4,155,313.21			4,155,313.21
合计	1,129,411,239.43			1,129,411,239.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

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	78,399,630.56			78,399,630.56
合计	78,399,630.56			78,399,630.56

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	698,562,652.67	336,222,391.96
调整后期初未分配利润	698,562,652.67	336,222,391.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,746,788.73	258,095,107.28
应付普通股股利	64,000,000.00	31,680,000.00
期末未分配利润	853,309,441.40	562,637,499.24

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	1,011,468,420.42	689,856,884.89	750,641,674.06	369,499,788.35
其他业务	645,734.67	136,233.66	437,337.59	136,274.55
合计	1,012,114,155.09	689,993,118.55	751,079,011.65	369,636,062.90

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,424,097.61	3,666,387.39
教育费附加	610,327.55	1,571,308.88
房产税	348,320.18	352,224.98
土地使用税	27,307.96	68,269.92
车船使用税	4,590.00	4,380.00
印花税	609,856.40	695,537.80
地方教育费附加	305,428.78	785,654.44
合计	3,329,928.48	7,143,763.41

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	10,737,301.02	9,844,223.45
宣传费	3,770,405.28	2,962,548.66
运输费	4,805,467.44	2,716,476.79
差旅费	2,795,746.14	1,878,517.16
折旧	929,540.59	662,220.76

售后维修	12,334,391.15	5,859,525.65
房租	747,977.32	343,999.53
保险费	304,946.94	133,416.30
业务招待费	174,270.53	129,389.50
交通费	364,553.27	401,186.00
其他	873,395.58	381,675.43
合计	37,837,995.26	25,313,179.23

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	7,038,151.47	6,564,224.14
中介机构费	2,303,664.81	625,430.46
物业费	275,553.22	578,930.63
折旧	524,479.49	380,685.15
车辆费	131,960.57	181,871.26
维修费	395,589.20	331,958.42
无形资产摊销	132,043.89	214,792.52
差旅费	235,076.31	222,211.57
水电费	34,406.00	86,760.22
其他	666,599.90	565,216.51
合计	11,737,524.86	9,752,080.88

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	15,107,368.86	13,382,363.93
材料费	23,552,979.24	14,314,734.54
折旧与摊销	3,552,218.66	2,475,142.90
外协费	160,376.86	2,320,500.91
管理费	1,107,590.96	1,904,664.22
差旅费	665,540.84	329,750.77

试制设备费	528,283.15	
测试加工费	107,145.40	183,801.85
其他	427,452.43	143,417.47
合计	45,208,956.40	35,054,376.59

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,249,554.57	430,007.87
汇兑损失	825,668.23	539,784.69
减：汇兑收益		
手续费支出	147,680.55	89,857.10
合计	-276,205.79	199,633.92

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,197,680.70	6,160,201.60
个税手续费返还	16,896.82	124,940.78
合计	27,214,577.52	6,285,142.38

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款产生的投资收益	20,477,977.53	
合计	20,477,977.53	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-97,214.14	
应收账款坏账损失	-7,910,458.94	
应收票据坏账损失	-2,345,039.31	
合计	-10,352,712.39	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,870,956.41
二、存货跌价损失	-5,197,662.38	70,110.37
合计	-5,197,662.38	-3,800,846.04

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	5,000,000.00		5,000,000.00
其他利得	81,580.27	17,348.10	81,580.27
合计	5,081,580.27	17,348.10	5,081,580.27

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
上市奖励	武汉市金融工作局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	3,000,000.00		与收益相关
上市奖励	东湖新技术开发区管委会财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	2,000,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	3,919.29	149,855.16	3,919.29
赔偿金、违约金及罚款支出	300.00		300.00
其他支出	9,329.83	499,654.17	9,329.83
合计	13,549.12	649,509.33	13,549.12

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	25,119,016.29	43,450,249.73
递延所得税费用	9,046,376.82	250,494.56
合计	34,165,393.11	43,700,744.29

(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	261,493,048.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,223,957.31
子公司适用不同税率的影响	203.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,478.37
研发支出加计扣除	-5,157,246.49
所得税费用	34,165,393.11

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	14,724,560.00	7,400,000.00
利息收入	1,249,554.57	430,007.87
备用金收回	22,300.00	33,198.49
保证金退回	544,278.57	400,290.59
其他	713,021.26	477,160.00
合计	17,253,714.40	8,740,656.95

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	1,021,550.00	260,607.00
支付保证金、押金	1,073,056.14	743,089.00
房租/物业费	2,682,709.94	1,062,112.29
办公/会议费/招待费/水电费/维修费	4,993,467.85	2,363,915.53
差旅费/运输费/车辆费/交通费	11,616,414.57	5,077,478.38
宣传费/保险费/中介机构费用/保密费/绿化费	8,828,815.11	1,981,397.95

拨付合作单位政府补助经费	397,800.00	784,700.00
通信费/售后服务费等其他支出	3,366,459.81	978,506.45
合计	33,980,273.42	13,251,806.60

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
上市中介机构费用		256,192.15
合计		256,192.15

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	227,327,655.65	262,131,305.54

加：资产减值准备	15,550,374.77	3,800,846.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,560,514.41	9,994,245.76
无形资产摊销	1,588,454.71	1,559,526.66
长期待摊费用摊销	1,209,354.09	339,862.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,919.29	149,855.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,477,977.53	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-722,083.36	134,929.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	304,178.78	115,564.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-185,444,437.27	-23,495,531.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-466,430,723.00	-187,728,688.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	398,002,885.91	50,613,251.75
经营活动产生的现金流量净额	-16,527,883.55	117,615,168.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	301,085,410.46	1,363,244,351.21
减：现金的期初余额	326,931,279.75	164,833,071.34
现金及现金等价物净增加额	-25,845,869.29	1,198,411,279.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	86,325,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,144,747.85
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	82,180,252.15

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	301,085,410.46	326,931,279.75
可随时用于支付的银行存款	301,085,410.46	326,931,279.75
三、期末现金及现金等价物余额	301,085,410.46	326,931,279.75

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	500,000.00	进出口业务保函保证金
合计	500,000.00	--

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	1,926,003.08	6.8747	13,240,693.38
欧元	286,708.17	7.8170	2,241,197.76
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	3,681,305.49	6,8747	25,307,850.15
欧元	210,036.00	7,8170	1,641,851.44
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	6,483,756.91	6,8747	44,573,883.63

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
重点研发项目-工业级皮秒/飞秒激光器关键技术研究及产业化	2,404,500.00	递延收益、其他收益	1,426,898.15
广东省重点领域研发计划-工业化大功率光纤激光器研发与应用示范	360,000.00	递延收益、其他收益	5,302.61
2018 年省重大技术改造示范项目奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
东湖新技术开发区管委会财政局 2017-2018 年境外参展补贴	141,860.00	其他收益	141,860.00
武汉市金融工作局上市奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
东湖新技术开发区管委会财政局省级上市奖励	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
2018 年省级外经贸资金	14,800.00	其他收益	14,800.00

中国航天三江集团有限公司军工技术推广专项奖励性后补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
武汉市科学技术局 2019 年国家和省级项目配套补贴资金	1,550,000.00	其他收益	1,550,000.00
2018 年湖北省新世纪高层次人才工程补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
合计	14,531,160.00		13,198,860.76

(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
国神光电科技（上海）有限公司	2019 年 06 月 24 日	114,750,000.00	51.00%	购买	2019 年 06 月 30 日	国神光电收购协议已获公司董事会和股东大会通过；已办理国神光电工商变更；已支付国神光电 70% 购买价款；已实际控制了国神光电的财务和经营政策。	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	114,750,000.00
合并成本合计	114,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	54,528,582.51
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	60,221,417.49

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	118,247,702.62	66,460,250.40
货币资金	4,144,747.85	4,144,747.85
应收款项	20,693,462.99	20,693,462.99
存货	14,213,246.92	12,406,563.34
固定资产	14,860,468.35	9,705,987.10
无形资产	41,208,703.39	59,481.94
其他	23,127,073.12	19,450,007.18
负债：	11,328,913.38	4,739,122.38
借款	0.00	0.00
应付款项	972,539.21	972,539.21
递延所得税负债	8,122,241.14	0.00
其他	2,234,133.03	3,766,583.17
净资产	106,918,789.24	61,721,128.02
减：少数股东权益	52,390,206.73	0.00
取得的净资产	54,528,582.51	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法为资产基础法。

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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	武汉市	武汉市	光纤制造	85.00%		企业合并及购买取得少数股东股权
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	无锡市	无锡市	激光器制造	100.00%		投资设立
国神光电科技（上海）有限公司	上海市	上海市	激光器制造	51.00%		股权收购
国神光电科技（嘉兴）有限公司	嘉兴市	嘉兴市	激光器制造及软件开发		51.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	15.00%	8,580,866.92	0.00	27,974,187.14
国神光电科技（上海）有限公司	49.00%	0.00	0.00	52,390,206.73

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
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	153,082,339.36	37,372,308.06	190,454,647.42	8,559,962.67	674,795.90	9,234,758.57	107,339,584.67	24,656,669.71	131,996,254.38	2,696,982.17	979,521.15	3,676,503.32
国神光电科技（上海）有限公司	49,293,218.36	17,167,032.04	66,460,250.40	3,206,672.24	1,532,450.14	4,739,122.38	53,395,595.71	17,753,188.00	71,148,783.71	11,762,622.29	1,718,850.33	13,481,472.62

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
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	80,643,119.30	52,900,137.79	52,900,137.79	-1,553,576.93	43,598,088.26	24,588,101.29	24,588,101.29	19,997,991.40
国神光电科技（上海）有限公司	12,728,573.98	4,053,816.93	4,053,816.93	-2,989,477.11	8,054,686.34	559,946.43	559,946.43	-1,980,289.48

其他说明：

公司于2019年6月30日完成了对国神光电科技（上海）有限公司的收购，属于非同一控制下的合并事项。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、结构性存款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险

敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物		
其中：美元	13,240,693.38	437,795.82
欧元	2,241,197.76	234,945.14
应收账款		
其中：美元	25,307,850.15	1,360,551.63
欧元	1,641,851.44	49,825.00
应付账款		
其中：美元	44,573,883.63	972,369.20
欧元		

由于本公司年末无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收深圳镭麦德光电有限公司款项，由于该公司经营困难，该款项账龄较长，本公司已全额计提坏账准备。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

（二）金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

截至2019年6月30日止，本公司背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票人民币217,142,183.83元。本公司认为已将该等应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给被背书方，故终止确认了相关已背书尚未到期的应收票据。根据票据法，当持票人的付款请求权没有获得满足或者有可能无法获得满足时，在符合了法定的条件之后，可以向背书人及其他偿还义务人主张票据权利。因此本公司继续涉入了已背书的银行承兑汇票。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
中国航天三江集团有限公司	武汉市	注 1	500,000 万元	34.00%	34.00%

本企业的母公司情况的说明

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

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、1、在子公司中的权益。

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

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
武汉华工激光工程有限责任公司	采购材料	0.00	0.00	否	18,530.76
湖北三江航天万峰科技发展有限公司	采购设备	0.00	0.00	否	126,068.38
苏州长光华芯光电技术有限公司	采购材料	0.00	0.00	否	13,280,467.93
湖北航天工业学校	员工培训费	0.00	0.00	否	11,735.00

(中国航天三江集团培训中心)					
湖北三江航天红峰控制有限公司	水电费	0.00	0.00	否	159,887.00
长飞光纤光缆(上海)有限公司	采购材料	145,307.64	500,000.00	否	16,314.24
长飞(武汉)光系统股份有限公司	采购材料	547,718.06	5,000,000.00	否	4,957.26
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	采购材料	3,065,263.57	20,000,000.00	否	0.00
湖北航天技术研究院总体设计所	测试费	70,754.72	450,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	技术开发服务	90,145,331.10	52,122,392.89
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	出售商品/维修费	723,584.81	2,532,880.21
湖北三江航天红阳机电有限公司	出售商品	8,448.28	0.00
湖北三江航天红峰控制有限公司	出售商品/维修费	1,771,704.31	1,308,070.28
河北华工森茂特激光科技有限公司	出售商品/维修费	0.00	1,935,720.61
武汉华工激光工程有限责任公司	出售商品/维修费	0.00	15,188,400.57
武汉武钢华工激光大型装备有限公司	出售商品	0.00	55,555.56
江苏华工激光科技有限公司	出售商品/维修费	0.00	464,295.98
华工法利莱切焊系统工程有限 公司	出售商品/维修费	0.00	46,173,128.38

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	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	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
武汉华日精密激光股份有限公司	房屋建筑物	0.00	224,571.42

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北三江航天红峰控制有限公司	房屋建筑物	32,676.00	15,559.98

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,180,799.94	944,156.67
监事	221,906.00	596,906.73
高级管理人员	1,012,400.00	1,122,737.50
核心技术人员	129,756.00	169,579.98

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	51,425,000.00	1,542,750.00	0.00	0.00
	合计	51,425,000.00	1,542,750.00	0.00	0.00
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	50,000.00	0.00	6,093,400.00	175,500.00
	湖北三江航天红峰控制有限公司	0.00	0.00	1,325,000.00	0.00
	合计	50,000.00	0.00	7,418,400.00	175,500.00
预付款项	湖北三江航天红峰控制有限公司	17,116.02	0.00	0.00	0.00
	湖北航天工业学校	1,060.00	0.00	0.00	0.00
	湖北楚航电子科技有限公司	329,154.95	0.00	0.00	0.00
	合计	347,330.97	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北三江航天建筑工程有限公司	3,676,075.37	3,676,075.37
	武汉锐晶激光芯片技术有限公司	0.00	6,961,608.00
	长飞光纤光缆股份有限公司	0.00	21,000.00
	合计	3,676,075.37	10,658,683.37
预收款项	湖北航天技术研究院总体设计所	1,415,184.74	90.40
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	0.00	13,123,282.75
	合计	1,415,184.74	13,123,373.15
其他应付款	航信德利信息系统（上海）有限公司	163,507.16	163,507.16
	合计	163,507.16	163,507.16

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

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，不提供分部报告。

(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	5,267,244.27	1.08%	5,267,244.27	100.00%	0.00	5,267,244.27	2.26%	5,267,244.27	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	483,311,027.57	98.92%	16,823,274.01	3.48%	466,487,753.56	227,285,023.09	97.74%	9,015,576.56	3.97%	218,269,446.53
其中：										
账龄组合	483,311,027.57	98.92%	16,823,274.01	3.48%	466,487,753.56	227,285,023.09	97.74%	9,015,576.56	3.97%	218,269,446.53
合计	488,578,271.84	100.00%	22,090,518.28	4.52%	466,487,753.56	232,552,267.36	100.00%	14,282,820.83	6.14%	218,269,446.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳镭麦德光电有限公司	5,267,244.27	5,267,244.27	100.00%	账龄较长，客户经营困难，多次催收未回款
合计	5,267,244.27	5,267,244.27	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	483,311,027.57	16,823,274.01	3.48%
合计	483,311,027.57	16,823,274.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	476,797,839.18
1 年以内（含 1 年）	476,797,839.18
1 至 2 年	2,394,888.39
2 至 3 年	1,521,500.00
3 年以上	2,596,800.00
3 至 4 年	1,546,800.00
4 至 5 年	1,050,000.00
合计	483,311,027.57

（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	
应收账款坏账准备	14,282,820.83	7,807,697.45			22,090,518.28
合计	14,282,820.83	7,807,697.45			22,090,518.28

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为138,902,086.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为28.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,167,062.59元。

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例（%）	坏账准备
第一名	51,425,000.00	10.53	1,542,750.00
第二名	32,252,735.40	6.60	967,582.06
第三名	22,680,000.00	4.64	680,400.00
第四名	16,367,000.00	3.35	491,010.00
第五名	16,177,351.00	3.31	485,320.53
合计	138,902,086.40	28.43	4,167,062.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,263,205.48	2,677,625.86
合计	3,263,205.48	2,677,625.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	495,516.37	220,231.37
保证金	274,813.14	742,515.42
押金	1,294,164.73	743,915.00
代垫员工社保费用	1,355,592.53	1,059,894.52
合计	3,420,086.77	2,766,556.31

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,653,248.40
1 年以内（含 1 年）	2,653,248.40
1 至 2 年	763,838.37
2 至 3 年	3,000.00
合计	3,420,086.77

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	
其他应收款坏账准备	88,930.45	67,950.84		156,881.29
合计	88,930.45	67,950.84		156,881.29

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
第一名	押金	464,355.21	1 年以内	13.58%	13,930.66
第二名	押金	303,075.00	1-2 年	8.86%	30,307.50
第三名	押金	117,780.00	1-2 年	3.44%	11,778.00
第四名	保证金	99,841.62	1 年以内	2.92%	2,995.25
第五名	保证金	90,582.00	1-2 年	2.65%	9,058.20

合计	--	1,075,633.83	--	31.45%	68,069.61
----	----	--------------	----	--------	-----------

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	172,945,705.17		172,945,705.17	52,195,705.17		52,195,705.17
合计	172,945,705.17		172,945,705.17	52,195,705.17		52,195,705.17

(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	52,195,705.17					52,195,705.17	
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司		6,000,000.00				6,000,000.00	
国神光电科技(上海)有限公司		114,750,000.00				114,750,000.00	
合计	52,195,705.17	120,750,000.00				172,945,705.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
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	1,003,121,103.06	752,373,138.67	749,389,510.94	406,106,867.85
其他业务	575,707.89	99,273.04	376,430.12	92,253.18
合计	1,003,696,810.95	752,472,411.71	749,765,941.06	406,199,121.03

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款产生的投资收益	20,477,977.53	
合计	20,477,977.53	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,214,577.52	政府补助结转的其他收益及营业外收入
委托他人投资或管理资产的损益	20,477,977.53	主要是利用暂时闲置资金购买结构性存款取得的收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,031.15	
减：所得税影响额	7,914,087.93	
少数股东权益影响额	56,813.42	
合计	44,789,684.85	--

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

适用 不适用

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	10.20%	1.1393	1.1393
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11%	0.9060	0.9060

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
(以下无正文)

法定代表人:

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司
2019年8月23日