

公司代码：688011

公司简称：新光光电



哈尔滨新光光电科技股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、重大风险提示

报告期内，公司在董事会的科学决策下，经营管理层聚焦主营业务领域精心组织各项经营管理工作，上半年实现营业收入 6,180.84 万元，同比增长 5.89%。报告期内，受产品结构中批产产品收入减少、持续加大研发投入、收到与经营相关的政府补助同比减少等综合因素影响，实现归属于上市公司股东的净利润-1,536.03 万元，同比下降 368.53%。

面对波谲云诡的国际形势和复杂敏感的周边环境，公司作为导弹产业链高科技武器装备企业将保持一定的高景气度。近年来，公司董事会积极把握行业宏观趋势、完善战略布局规划，带领经营管理层聚焦主业开展研发、生产、销售工作。报告期内，公司投入研发费用 2,043.48 万元，围绕光学制导等领域不断进行技术攻关和产品创新并取得较好进展（详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、核心技术与研发进展”之“2. 报告期内获得的研发成果”）。自 2019 年以来，公司累计投入研发费用 1.37 亿，持续科技创新，巩固细分领域优势和行业地位。各分支机构充分利用地域优势，加强与军工集团总部及所属单位和部队试验训练基地的沟通、对接，加快客户响应速度，深入理解客户需求，承担起战略定位赋予的职能，促进公司近两年市场开拓工作富有成效。公司夯实企业内部管理，不断加强信息化建设、降低生产经营成本、强化资金使用效率、提高质量管理水平等方面工作，提升经营管理效率。综上，公司持续经营能力不存在重大风险。

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节、管理层讨论与分析”中“五、风险因素”相关内容。敬请投资者予以关注，注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人康为民、主管会计工作负责人赵学平及会计机构负责人（会计主管人员）李雪莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	59
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新光光电、公司、本公司、本集团	指	哈尔滨新光光电科技股份有限公司
永鑫科技、永鑫公司	指	哈尔滨永鑫科技有限公司
天悟检测、天悟公司	指	哈尔滨天悟检测有限公司
睿诚光电、睿诚公司	指	深圳市睿诚光电科技有限公司
睿光光电、睿光公司	指	惠州睿光光电科技有限公司
睿晟公司、江苏睿晟	指	江苏睿晟光电科技有限公司
中久新光、中久公司	指	四川中久新光科技有限公司
北京分公司	指	哈尔滨新光光电科技股份有限公司北京分公司
飞天公司	指	哈尔滨新光飞天光电科技有限公司
远光股份	指	哈尔滨工大远光科技股份有限公司
中国	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《哈尔滨新光光电科技股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
制导	指	导引和控制飞行器按一定规律飞向目标或预定轨道的技术和方法
纳米、微米、毫米	指	10 的负 9 次方米、10 的负 6 次方米、10 的负 3 次方米
可见光	指	电磁波谱中人眼可以感知的部分，波长一般在 380 至 780 纳米之间
红外线、红外	指	波长在 760 纳米至 1 毫米之间的电磁波，高于零下 273.15 摄氏度的物质都可以产生红外线
激光	指	原子中的电子吸收能量后从低能级跃迁到高能级，再从高能级回落到低能级的时候，以光子的形式释放的能量
半实物仿真	指	将控制器（实物）与在计算机上实现的控制对象的仿真模型联接在一起进行试验的技术
雷达	指	用无线电的方法发现目标并测定其空间位置的电子设备
总体单位	指	国防武器装备研制的总体技术支撑单位，总体单位主要承担国防武器装备的研制开发、型号武器系统的战略与规划研究、新概念武器及型号预先研究等重大任务，对整个型号武器系统的研制生产具有重要的牵引作用
纵向课题	指	纵向课题是指由各级政府指定的科研行政单位代表政府立项的课题

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	哈尔滨新光光电科技股份有限公司
公司的中文简称	新光光电
公司的外文名称	Harbin Xinguang Optic-Electronics Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xinguang Optic-Electronics
公司的法定代表人	康为民
公司注册地址	哈尔滨市松北区创新路1294号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
公司办公地址	哈尔滨市松北区创新路1294号
公司办公地址的邮政编码	150028
公司网址	http://www.xggdkj.com
电子信箱	zqb@xggdkj.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书 (信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	王玉伟	陈国兴
联系地址	哈尔滨市松北区创新路 1294 号	哈尔滨市松北区创新路 1294 号
电话	0451-58627231	0451-58627230
传真	0451-87180316	0451-87180316
电子信箱	zqb@xggdkj.com	zqb@xggdkj.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所 及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股 (A股)	上海证券交易所 科创板	新光光电	688011	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	61,808,355.28	58,369,244.09	5.89
归属于上市公司股东的净利润	-15,360,254.66	5,720,158.92	-368.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,443,590.53	-1,663,460.69	-1,189.10
经营活动产生的现金流量净额	-14,853,799.31	-5,378,387.86	-176.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,171,014,826.89	1,191,583,442.87	-1.73
总资产	1,334,498,301.07	1,356,869,135.73	-1.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.154	0.057	-370.18
稀释每股收益(元/股)	-0.154	0.057	-370.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.214	-0.017	-1,158.82
加权平均净资产收益率(%)	-1.30	0.46	减少1.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.81	-0.13	减少1.68个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	33.06	23.44	增加9.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比下降 368.53%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 1,189.10%，主要系公司产品结构发生变化，批产产品的收入同比减少导致利润的下降。此外，公司持续聚焦主业发展、强化科技创新等方面积极部署，进一步加大研发投入，特别是在光学制导领域投入增加，研制了基于像方扫和像移补偿的空间折转光路制

导新产品，在红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破，同时投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作等，本期研发费用同比增长 49.34%。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 176.18%，主要系本期销售商品收到的现金、支付各项税费、支付其他与经营活动有关的现金同比增长，收到的税款返还同比减少，以上因素综合导致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,472,832.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,958,818.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益		

进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,499.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,208,320.93	
少数股东权益影响额（税后）	155,493.27	
合计	6,083,335.87	

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

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一)主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家将像方扫描成像制导技术、多光学波段合成技术等先进光电技术应用于光学制导类武器批产和研制的企业，致力于服务国防科技工业先进武器系统研制等领域，专注于为武器系统研制提供光学制导、光学目标与场景仿真、光电专用测试和激光对抗等方向的高精尖组件、装置、系统和解决方案。近年来公司将多年积累的先进军用技术向其他领域转化，结合自身在光电领域的研发优势及市场需求，针对电力检测、森林防火等民用领域进行了产品开发。公司业务及产品主要包括：

1、光学制导系统业务

公司具备研发可见光、红外、激光、多模复合光学制导系统的能力。实际控制人康为民先生在国内首次提出了基于像方扫描原理的光学成像制导新技术，并实现了工程化应用；通过像空间的小范围扫描解决了物空间的大视场成像问题，保证了光学制导系统在高速条件下可获得满足识别与跟踪要求的高质量图像，从而保证武器装备的命中精度。公司成功将直接稳像技术应用于光学制导，并研制出原理样机，应用于多个重点型号装备，实现了红外探测装置光机结构的进一步小型化，提高了搜索作用距离。公司经过多年持续研发创新，在非恒温场光学无热化和无压化设计、高速扫描稳像、高温窗口非均匀性校正补偿、低成本成像导引等关键技术取得不同程度技术突破，并实现工程化应用，公司多项关键技术有效支撑了多个重点导弹型号任务的研发、生产和装备。公司的光学制导系统主要分为光学成像和非成像制导两种类型，成像制导类产品包括中波红外成像、长波红外成像、可见光成像制导及复合制导，非成像制导产品目前主要指半主动激光制导；根据客户的不同需要，公司研发并批量配套光学制导组件、装置和分系统。

2、光学目标与场景仿真系统业务

公司在国内首次提出薄膜式波束合成技术有效解决了红外-雷达-激光复合过程中的相互干扰问题，成功实现了红外-雷达-激光复合制导的高精度动态仿真。根据光学探测、制导技术的发展趋势，梳理总结光学仿真需求，制定了模拟仿真方向技术规划，通过技术积累、研发力量投入以及新技术开发等，进一步提升光学仿真产品的性能，为武器装备的基础性能指标检测、极限指标测试验证及实际应用环境条件下的性能评估提供更加准确和可靠的试验条件。

典型产品包括可见光光学成像制导模拟器、太阳模拟器；红外中波、长波光学制导模拟器；激光模拟器；红外-可见光、红外-紫外、红外-激光、红外-雷达等多波段复合制导模拟仿真系统；配合被测目标的需求，研制多谱段模拟仿真设备，细分了仿真的能量辐射信息。可以逼真地模拟复杂作战场景，应用于先进武器系统的研制，有效缩短武器装备的研制周期、降低研制成本、减少试验风险。截至目前，公司已研制四代系列产品，部分指标超过国外同类产品，总体技术水平达到国际先进、国内领先。在国防军工领域公司作为参研单位，光学目标与场景仿真产品已经得到广泛应用，持续创新使公司与军工客户建立了长期、稳定的合作关系，得到客户高度认可。

3、激光对抗系统业务

围绕激光对抗应用需求，公司攻克了激光空间合束技术、基于同波段的激光发射/接收成像共口径设计技术、热效应控制补偿技术、激光杂散光抑制技术、小型化激光红外干扰技术、高能激光系统便携式应用核心技术等关键技术难关。公司目前已经完成了国内多台套激光发射系统的样机研制工作，突破多项关键技术难点，技术水平位居国内前列。实现在动平台上对运动目标进行成像、捕获、跟踪和瞄准，并完成精准毁伤。可为多平台、多领域、多任务高功率激光对抗系统的研制提供关键技术支撑，对打造国防新利器具有重大战略意义。

4、光电专用测试设备产品

公司在光电专用测试设备的研发、设计和制造方面，拥有丰富的研制经验和雄厚的技术基础。研制成功多类型产品，可适应总体单位及军方等不同应用场景的需求，公司目前已开发辐射度量检测、光电成像系统特性检测、光学元件系统特性检测、非光物理量检测等方向的检测设备，可满足包括可见光、红外和激光等不同波段光学制导系统检测的要求，其中多款光电专用测试设备已实现批量生产，为导弹定型、批产贮存和发射各环节提供测试技术支持和装备支撑，具备检测精度高、覆盖范围宽、操作便捷、性能可靠等优点。已完成 10 余项重点型号导弹的配套任务，为多个型号的武器系统提供可靠的光电检测装备保障，并将公司核心技术应用于远距离探测、手持测量仪等方向，处于国内细分领域第一梯队。公司具备将光电专用测试设备系列化、模块化的能力，并不断向光电专用测试类设备的“小型化、通用化、系列化、模块化”方向发展。

5、其他应用领域技术及产品

公司将多年服务于国防和航空航天领域的军用光电技术向民用技术应用转化，衍生出电力检测、森林防火、野生动物保护、边海防、机器人巡检、无人机巡检等多种民用高端智能光电产

品，结合现代信息技术应用，基于研发的物联网平台、巡检平台、智能分析平台，产品可广泛服务于更多的工业、农业、环境检测、智能制造、要地安防等多种行业应用场景。

(二)主要经营模式

1、盈利模式

公司根据客户的需求，进行产品的设计、研发；设计验证成功后，按照相关设计，采购原材料、零部件等物料，加工为半成品；经过检验、装调、测试等环节，完成产品的制造并销售给客户。公司向客户提供的产品和服务的增值部分即为公司的盈利来源。

2、采购模式

公司依据产品销售订单，分解为采购任务并采购相关原材料，采购的主要原材料包括光学材料、金属原材料、电气元件、软件和结构件等。

3、生产模式

公司军用产品实行“以任务定产”的生产模式，根据客户订单需求情况，进行生产调度、管理和控制，公司生产模式适应军工领域多品种、小批量、短交期、严要求的特点。报告期内的民用产品，公司按市场预估生产一定数量的产品库存，用于市场销售；当库存数量低于安全库存时，内部下达计划进行生产。

4、销售模式

公司产品主要面向军工领域，其特点是客户对产品可靠性、产品一致性、归零溯源能力、支持服务能力要求极高，为保证与客户沟通的有效性，充分理解客户的需求，公司采用直销的销售模式。其他应用领域产品因尚处于市场开发和推广阶段，采用直销、代理相结合的方式销售。

5、结算模式

公司采用统收统支的结算模式，总部设立财务部，对所有收入和支出进行统一管理。型号配套产品有价格管控要求，按暂定价签订合同并核算，待军方审定价格后，再与客户签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认收入（审定价收入减前期已累计确认收入）。

(三)所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

行业发展阶段

(1) 军工电子信息行业发展阶段

国防科技工业作为国家战略性高技术产业，涵盖核、航天、航空、兵器、船舶、电子六大行业和中国各大军工集团，是国家安全和国防建设的脊梁，是国防现代化的重要物质技术基础，是国家创新体系和先进制造业的重要组成部分。公司所处行业为军工电子信息行业，作为国防科技工业的重要组成部分，军工电子信息行业发展现状、规律、特点、趋势与国防科技工业总体保持一致。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》指出：“要加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一；力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”。《党的二十大报告》强调：

“如期实现建军一百年奋斗目标，加快把人民军队建成世界一流军队，是全面建设社会主义现代化国家的战略要求。坚持机械化、信息化、智能化融合发展，加快军事理论现代化、军队组织形态现代化、军事人员现代化、武器装备现代化……有效履行新时代人民军队使命任务。全面加强练兵备战，提高人民军队打赢能力。优化联合作战指挥体系，推进侦察预警、联合打击、战场支撑、综合保障体系和能力建设。深入推进实战化军事训练，深化联合训练、对抗训练、科技练兵。”军工电子信息行业承担着“信息系统一体化、武器装备信息化、信息装备武器化、信息基础设施现代化”的重大战略任务，军工信息化水平决定现代战争走向，强军意志对军队信息化建设提出更高要求，强军过程中对武器装备的升级换代、列装及消耗需求预计将有效支撑军工电子信息行业的持续高景气。同时，军工电子信息发展自主可控是重要战略方向，但与世界先进水平相比我国仍有一定差距、仍有较大上升空间，军工电子信息行业将迎来全面发展机遇。

（2）其他应用领域行业发展阶段

公司其他应用领域属于光电行业，光电产业是战略性新兴产业的重要组成部分，战略性新兴产业健康发展，能够充分发挥市场配置资源的基础性作用、激发市场主体积极性、提高自主创新水平、增强自主发展能力。相关部门、金融机构和地方政府正多方发力，加大国家级、省级相关产业基金面向战略性新兴产业投资，创新战略性新兴产业金融产品和服务供给，针对新一代信息技术、高端装备制造、新能源等重点领域加快培育一批产业集群与龙头企业，并进一步完善用地、人才、知识产权保护等保障，以加快培育和壮大经济发展新动能。

公司已将其他应用领域产品用于国家电网的多光谱智能监控设备，党的二十大报告明确提出“深入推进能源革命”、“加强重点领域安全能力建设”、“确保能源安全”，电网安全关系国计民生、国家安全，保障电网安全运行和电力可靠供应极为重要，近年来国家电网守牢安全生命线夯实能源电力保供基础，随着智能变电站投资规模的增加，变电站的智能运维规模将不断增长。国家林业局、国家发改委、财政部于 2016 年 12 月 26 日发布《全国森林防火规划》（2016-2025），规划总投资 375 亿元，主要用于加强森林火灾预警系统建设等领域。近年来，我国的森林防护任务仍非常艰巨，随着行业发展和实际防护需求，森林防火领域在火灾超远距离探测、火灾精准报警、火灾早期高精度处置、火灾态势精准预测等方面具有一定市场空间。

行业基本特点

军工电子行业特点明显，具有以下特点：

（1）自主可控需求迫切

军工电子信息产品涉及国防安全，根据国家战略需要，在国产军品技术指标和产品质量与进口产品一致的前提下，军工客户优先选用国产军品。当今世界正处于百年未有之大变局，地缘政治紧张，国际贸易摩擦持续和技术竞争较为激烈的环境下，我国自主可控和核心部件国产化将更

加迫切。大力鼓励拥有自主可控核心技术企业发展，是我国国防科技工业发展、国防综合实力增强、国防安全得以保障的必经之路。

（2）保密性和安全性要求严格

军工客户对军事信息保密性和安全性的要求决定了供应商应具有较强的保密意识和严格的组织纪律观念。军工客户采购物资的交货时间、地点、数量、物资特点等信息都直接或间接的涉及军事机密，会影响相关单位的安全性，因此为保证军工采购的保密性，保证军事活动有效进行，军工客户对供应商的保密资质及安全意识有严格的要求。

（3）产品定制化特性高

军品相比民品具有个性化、小批量的特点。军方对同一装备会依据应用环境、指标、参数、性能提出特殊的要求，并要求配套厂商配合研制，定制化的特性较为明显。

（4）采购行为具有稳定性

军工客户的采购具有强计划性的特征，型号产品从列装到最终淘汰的周期较长，后续维护、修理的售后需求延续性强，且变更供应商需要较复杂的流程，因此军方采购一般较为稳定。同时，由于军方的结算流程较长，付款周期较长，所以军工客户往往会与供应商建立长期合作关系以确保稳定、高质量的供货。

（5）快速响应能力

由于军工客户对物资的需求大都具有周期短、数量不定、地点指定、质量标准高等特点，要求供应商对军方的订货及时准确地做出反应，并且严格按照要求交付产品。因此，供应商需要充分理解军工客户的需求特性，在更短的反应时间做出更准确地反应，并具备相应的协调、生产能力。

（6）排他性

供应商一旦进入军工客户的《合格供方名录》，一方面意味着被纳入严格的军方采购管理体系，另一方面一定程度上意味着与军工客户建立稳定的合作关系。此外，军品一旦列装批产，如无重大技术更新或产品问题，军方原则上不会轻易的更换该类产品供应商，并对后续的产品维护、更新、升级存在一定的路径依赖。因此，军品市场具有一定的排他性。

（7）技术门槛高

军工行业进入壁垒较高，行业外潜在竞争对手较难进入，行业市场化程度较低。由于武器装备的特殊属性，对制造商的资质要求也很高，必须通过国家和用户的资质认证及产品认证，这要求企业有较强的研发能力和丰富的行业经验，经过不断试验、测试才能完成，存在较高的业务壁垒。军用器件和产品的性能、可靠性以及供货有着更高或更特殊的要求，需要供应商具备一系列技术流程的深刻理解和技术积累，同时还要求供应商拥有先进的研发平台、试验设备及较强的研发团队，不断推出适应特种需求的新型产品及时满足用户需求，存在较高的技术门槛。

（8）循环周期长

军工行业具有很强的周期性，军工行业周期性变化的原因是国家对军工行业的需求呈周期性变化。与其他产品不同，军工行业终端产品的消耗途径比较单一，最主要是战争或军事演习，产品的自然淘汰周期较长。

(9) 不均衡性

军用客户受到国家经济体制和国际形势的影响，订单金额和发生时间具有不均衡性。

(10) 财务支撑性强

军品研制开发要求企业需拥有先进的研发平台、试验设备及较强的研发团队，导致企业必须拥有强大的财力支撑。另外军品采购定型列装是一个非常复杂和长周期的过程，要求企业拥有足够财力支撑。

其他应用领域行业特点：

国家电网作为国家能源的承载企业，森林防火行业承担着保护自然资源、生态环境、发展林业、维护林区社会安定等责任，都关系国家战略和经济运行的安全；电力行业、森林防火行业与军工行业有类似的特点。

行业技术门槛

从军工电子信息行业来看，军工电子信息产品以满足国防建设的需要为目标，对质量要求十分严格；同时相关产品多数为定向研制，需要根据客户的要求进行设计、开发，企业必须具备较强的技术储备和自主创新能力。因此，军工配套企业为满足军工客户的高要求，既需要投入大量的人力、物力，又需要在科研、技术创新方面拥有强大的实力。此外，由于高端信息化武器装备研制周期普遍较长，需要对相关技术有深刻的理解和扎实的技术积淀，并通过持续的研发、创新，才能保证产品核心技术的自主可控。

从公司所处细分领域的技术特点来看，军工领域的光电产品是光学设计、机械设计、软件设计、电气设计、精密加工、精密装调、光电测试、图像处理等多技术领域的集合，涉及领域全面且广泛。技术上受到国外技术封锁和产品禁运的影响，技术发展方向只能依靠自主研发，涉及从基础原理的掌握到实际工程实现及批量生产，新技术、新工艺的发展、完善，不仅单一专业水平要求高，而且专业间的技术沟通与协调一致具有较大难度。通常需根据任务诉求，对各专业技术指标进行合理取舍，其技术指标的多学科关联性导致系统研制的复杂性大幅提升，因此要求技术团队既精通各自专业，又具备较高的科研技术背景的覆盖性和互补性，拥有自主核心技术且符合军工标准的企业相对较少。

从服务要求来看，公司产品主要应用于精确制导类武器，此类武器成本高昂，结构复杂，对技术指标、可靠性、稳定性要求十分严格。因此，配套供应商在提供相应配套产品的同时，往往需要在测试、检测、模拟等方面提供全面的配套服务。在此背景下，具备全方位、高技术的军工配套企业更有机会取得军方客户的青睐。

综上所述，军工电子信息行业特性、细分领域的技术特点以及服务要求三个方面均会对行业新进入者产生一定的技术壁垒和门槛。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是一家将像方扫描成像制导技术、多光学波段合成技术等先进光电技术应用于光学制导类武器研制的企业，致力于服务国防科技工业先进武器系统研制等领域，专注于为武器系统研制提供光学制导、光学目标与场景仿真、光电专用测试和激光对抗等方向的高精尖组件、装置、系统和解决方案。

自成立以来，公司作为联合承研单位完成了 3 项国家纵向课题的研究，涉及我国国防科技工业的前沿研究领域；公司承担了 4 项国家重大科技专项等重大型号配套研制工作，20 余项国家重点武器型号的配套研制工作。同时，公司与多家军工集团所属单位建立深度合作，共完成工程项目 100 余项。公司攻克了像方扫描成像制导、大视场高速红外成像制导等多项关键技术难点，形成多项核心技术，获得 2016 年度国防科学技术进步一等奖等多项重要奖项，报告期内公司研发中心获评国家级企业技术中心。

(1) 在光学制导领域，公司在国内首次提出了基于像方扫描的成像制导技术，在光学制导多项关键技术方面拥有较大技术突破，整体水平处于国内先进，有效支撑了若干重点型号装备的研发、生产。报告期内，形成了基于像扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品，在红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破。投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作，逐步推动产品的一体化、智能化升级

(2) 在光学目标与场景仿真领域，公司为国内龙头企业，处于行业领导者的地位，其多项产品填补了国内产品的空白，打破了国外技术封锁，为我国高端制导武器的研发、设计和生产提供了有力支撑，有效保障了我国制导类武器的精确打击能力。报告期内完成长波红外双通道复合模拟器的研制，完成了中波红外多光谱动态场景模拟器方案设计等。

(3) 在激光对抗系统领域，公司经过多年的技术攻关和积累，攻克了激光空间合束技术、基于同波段的激光发射/接收成像共口径设计技术、热效应控制补偿技术、激光杂散光抑制技术、小型化激光红外干扰技术等关键技术难关，并相继研制出了多套试验装置和原理验证样机。在国内首次实现在动平台上对运动目标进行成像、捕获、跟踪和瞄准，并完成精准毁伤。报告期内，公司围绕轻小型化和模块化的高能激光发射、快速跟踪瞄准系统进行优化。

(4) 光电专用测试领域，公司多年来研制了大量的测试设备，包括光学标测定仪和光学测试仪等，在光学系统检测、光电探测器检测、系统调校、制导设备整体参数测量、光学制导抗干扰性能检测、光学制导阵地检测等方向为多个重点型号提供了有力的装备保障，并将公司核心技术应用于远距离探测、手持测量仪等方向，处于国内细分领域第一梯队。报告期内，公司研制出可以快速测量物体(如多面体)的空间角度的产品便携式惯性测角仪，推出了便携式成像参数测量系统、光学寻的导引头性能自动化测试系统、阵地光学检测系统、发射率测量系统、发射架光轴标定设备、弹轴系大尺寸测量系统、激光回波检测系统、定制光谱仪等多款光电检测产品。

行业竞争格局及市场化程度：军工电子信息行业属于国防科技工业重要分支，其行业竞争格局及市场化程度与国防科技工业较为一致。军方根据军事需求与其综合计划制定武器装备采购计

划，并与总体单位签订采购合同；总体单位根据军方合同分解生产计划，并按该计划向分系统、原材料等配套供应商进行采购，配套供应商向其原材料/元器件供应商采购相应原材料。

总体单位以国内军工集团为主，涉及行业、领域分工较为明显，需求较为集中，竞争程度相对较低。配套供应商主要由国内军工集团所属科研院所、企事业单位以及部分民营企业组成，竞争程度和市场化程度相对较高。配套供应商的原材料供应商数量较多且分散，其竞争充分、市场化程度较高。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司依托像方扫描成像制导、多光学波段合成等多项核心技术，致力于服务国防科技工业先进武器系统研制等领域，专注于提供光学制导、光学目标与场景仿真、激光对抗和光电专用测试等方向的高精尖组件、装置、系统和解决方案。近年来公司将多年积累的先进军用技术向其他领域转化，结合自身在光电领域的研发优势及市场需求，针对电力检测、森林防火等民用领域进行了产品开发。

(1) 光学制导领域

公司实际控制人康为民先生在国内首次提出了基于像方扫描原理的光学成像制导新技术，并实现了工程化应用，保证了光学制导系统在高速条件下可获得满足识别与跟踪要求的高质量图像，从而保障武器装备的命中精度。公司拥有精良的高动态性能红外成像制导技术，可显著增强非制冷红外成像制导系统的动态像质，提高动态搜索跟踪速度。结合像方扫描成像制导技术，公司将像移补偿技术用于光学制导产品，是目前国内少数将稳像技术成功应用于制导系统的公司之一。

报告期内，积极参与多个重点型号的论证、研制和实物比测，推动迭代产品、提升性能指标，并形成了基于像扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品，在红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破，目前已初步完成工程样机的联调测试。完成外贸型号可见-红外双光制导、激光制导、无人机导航的试验工作；公司进一步推进了元器件、原材料的 100%国产化，并开展降低批产成本方面的技术和工艺攻关，在多个预研和小批量批产型号上得以应用；同时，公司紧跟行业发展趋势，投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作，逐步推动产品的一体化、智能化升级。

(2) 光学目标与场景仿真领域

公司拥有领先的高动态红外场景生成技术，提高对高速红外目标细节的模拟能力，解决了高速飞行器半实物仿真的红外场景生成及导弹抗干扰性能测试评估中干扰信号高逼真度等仿真难题，可满足现在及未来多种武器型号的研制及性能评估需要。国内首次提出薄膜式波束合成技术有效解决了红外-雷达-激光复合过程中的相互干扰问题，成功实现了红外-雷达-激光复合制导的高精度动态仿真。公司拥有定制化的视景仿真软件开发技术，该技术有效地将目标、背景、大

气、天候干扰、人工干扰的红外辐射特性模型、探测器模型等集成，实现了复杂环境下红外场景的实时高逼真度计算机图像生成。

报告期内：长波红外双通道复合模拟器研制完成，基于双通道微镜阵列复合技术实现了 0.5ms 积分时间内 1024 灰度级动态场景生成，为采用长波制冷探测器的制导武器性能评估及试验鉴定提供了有效的技术途径；完成了中波红外多光谱动态场景模拟器方案设计，以多谱段光学目标特性模拟需求为牵引，完成了基于多通道复合的多光谱动态场景生成技术研究。

(3) 激光对抗领域

激光装备在战术层面正处于高速发展阶段，一方面向着更大口径、更高功率的方向发展，以提升攻击距离，毁伤能力，从反无人机扩展到末端拦截亚音速导弹等；另一方面，激光装备向着小型化、低成本、模块化的方向发展，从而实现快速部署、单兵或班组式操作，已从战场对抗领域扩展到处突维稳、大型活动安防、机场处理黑飞无人机、排雷排爆等领域。

报告期内，公司围绕轻小型化和模块化的高能激光发射、快速跟踪瞄准系统进行优化，光束控制与发射功能、目标跟踪瞄准功能、自动调焦功能、便携式部署功能等逐步稳定，并不断进行无人机动态毁伤和光电设备干扰系统测试，其中某两项目分别在总体厂优化升级和在总体试验场进行相关参数调试。

(4) 光电专用测试领域

公司多年来研制了大量的测试设备，包括光学标定仪和光学测试仪等，在光学系统检测、光电探测器检测、系统调校、制导设备整体参数测量、光学制导抗干扰性能检测、光学制导阵地检测等方向为多个重点型号提供了有力的装备保障。

报告期内，公司研制出采用手持式设计、可以快速测量物体(如多面体)的空间角度的产品便携式惯性测角仪，产品配套相关工装可用于武器装备的校靶、各类光电载荷空间轴的测量；以及可用于激光对抗武器、光电吊舱、激光通信设备、激光武器、光电经纬仪等各种多光轴光电设备光轴平行性检测、校准的产品光轴校准仪；同时推出了便携式成像参数测量系统、光学寻的导引头性能自动化测试系统、阵地光学检测系统、发射率测量系统、发射架光轴标定设备、弹轴系大尺寸测量系统、激光回波检测系统、定制光谱仪等多款光电检测产品。

(5) 其他应用领域

报告期内，光电云台摄像机实现将原有的产品设备升级改造，将定制化 AI 算法前置同时增加自研软硬件控制系统，奠定了产品进行系列化生产基础，可为更好的满足市场开放应用需求，推进同类型产品 AI 智能化。全景高速稳像光学雷达相机，采用积分稳像和像方扫描技术应用，攻关了光电雷达光学稳像机构，运动控制系统、摆动、平动、光电耦合等多种技术原理，完成了工程样机阶段，下一步将进行技术试点验证。多光谱相机工程样机测试，目前完成与铁塔公司水环境检测平台对接，可实现对河道水质在不同频谱的数据采样，未来将在农业、林业、环保等领域发挥更大的应用价值。

电力巡检领域，基于物联网平台、巡检平台、智能分析平台，结合 AI 智能光电产品为电力行业提供更优质的解决方案，同时将 AI 智能光电产品应用于输电线路监测，保障电力输送通道的运维安全。森林防火及野生动植物保护领域，公司与东北林大合作共建“东林—新光光电野生动植物智能保护联合实验室”促进野生动植物智能保护领域前沿技术的探索和研究，推进核心技术成果转化，服务国家和地方生态建设事业。基于公司和东北林业大学各方向技术优势，研发了北斗红外相机，采用北斗卫星短报文技术实现林区全覆盖无网络远程通讯，同时打通北斗卫星和监管管理平台之间的数据传输，实时为火险预警提供数据。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
工业和信息化部	国家级专精特新“小巨人”企业	2021 年	-

2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利 65 件，授权软件著作权 24 件。其中，2023 年上半年度新增获得授权专利 7 件，授权软件著作权 4 件。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	8	5	96	33
实用新型专利	7	2	41	31
外观设计专利	0	0	1	1
软件著作权	4	4	24	24
其他	/	/	/	/
合计	19	11	162	89

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	20,434,801.52	13,683,863.91	49.34
资本化研发投入			
研发投入合计	20,434,801.52	13,683,863.91	49.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	33.06	23.44	41.04
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

公司所属军工电子信息行业，近年来不断加大技术改革创新力度进行巩固行业地位和保持科创属性，报告期内在持续聚焦主业发展、强化科技创新等方面积极部署，进一步加大研发投入，特别是在光学制导领域投入增加，研制了基于像方扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品，在

红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破，同时投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作等，本期研发费用同比增长 49.34%。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	基于像扫描原理的高超声速制导技术研究	2,600.00	527.96	2,481.05	(1) 针对视场内强辐射源，开展了光学系统强杂散辐射抑制技术试验研究，效果基本达到预期； (2) 针对小尺寸空间（小型化）需求，开展了复杂空间折转光机结构设计，并完成了原理样机。	中、长波红外样机均达到国内领先水平。	国内领先	用于高超声速红外未制导，国家重点型号的弹道导弹、巡航导弹和其他类型高超声速飞行器上。
2	基于多光谱成像技术终端硬件的开发	1,020.00	352.16	837.77	项目原理样机已经完成，测试效果良好。工程样机已经研发完成，正在进行行业数据采样及分析模型建立工作。的设计和生 产，同时对关键技术进行攻关。	(1) 基于极寒条件下便携式移动终端的开发； (2) 基于边、端智能分析嵌入式硬件的开发； (3) 基于积分稳像快速扫描云台相机产品开发； (4) 基于低温环境移动巡检硬件开发； (5) 基于行业应用无人机、吊舱通用化平台的开发。	国内先进	针对电力、森林边防、野生动物监测、石油石化、农业等物联网行业进行产品开发，在探测能力、环境适应性、运动能力、续航能力等方面具备较高的应用价值。
3	基于各行业应用软件及算法的开发	800.00	148.90	755.92	项目现在正在进行电力行业中关于变电缺	(1) 基于电力（变电、发电、	国内领先	针对电力、森林边防

					陷算法的进一步扩充算法训练（17类扩展到45类缺陷算法）、输电行业中杆塔类缺陷的算法训练；森防行业中烟火识别算法优化、火源位置精准定位算法开发，智能化前端智能设备开发已完成原理样机，正在进行工程应用测试。项目现在正在进行电力行业中关于缺陷算法、表计算法开发；森防行业中烟火识别算法开发，智能化前端智能设备开发阶段。	输电、配电）、森林防火、野生动物、边海防、应急等应用场景开展软件、算法平台的开发；（2）基于复杂环境条件下目标辐射特性、探测模型的精准建模；（3）完成多终端设备的标准上位机软件工作。4）嵌入式软件设计工作。		防、野生动物监测、石油石化、农业等物联网行业进行产品开发，在精准探测、高精度识别、智能化展示等方面具备较高的应用价值。
4	双组联动变焦镜头研制	1,100.00	178.89	178.89	针对双组联动变焦镜头的项目原理样机已经完成设计，正在进行生产加工。	1) 变倍比较大时，压缩最短变焦时间，同时变焦可设置；2) 压缩光机系统整体长度。	国内先进	可用于激光定向能武器，边海防及安防项目，机载及车载吊舱、预警系统等。
5	光电检测产品研发	900.00	376.55	376.55	便携式成像参数测量系统针对需求开展了研究及原理样机的设计；目前原理样机已经完成，测试效果良好；正在进行数据采集及算法标定，软件优化及测试的工作。	具有系列化口径及焦距组合，可应用于制导可见光相机、红外热像仪的调试及各项成像质量相关指标测试。	国内领先	可应用于制导可见光相机、红外热像仪的调试及各项成像质量相关指标测试。

6	联合仿真平台关键技术研究	1,800.00	459.02	459.02	针对光电探测/跟瞄设备的光学目标仿真,完成原理样机的设计,并进行相关数据采集及验证工作。	搭建一种多波段复合光学目标仿真系统,提供可见光波段、红外中波、红外长波实时动态光学仿真景象及目标,验证光电探测/跟瞄设备的跟踪与识别算法,实现半实物仿真试验和抗干扰性能评估。	国内领先	可应用于具有车载、机载、舰船等不同平台的光电探测/跟瞄配套光学仿真及测试系统中。
合计	/	8,220.00	2,043.48	5,089.20	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	193	194
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	41	44
研发人员薪酬合计	1,563.50	1,320.38
研发人员平均薪酬	8.10	6.81

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士、博士研究生	61	32
本科	121	63
大专	11	5
大专以下	0	0
合计	193	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	39	20
30-39岁	113	59
40-49岁	29	15
50-59岁	8	4
60岁以上	4	2
合计	193	100

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、领先核心技术优势

公司在光学制导领域掌握核心技术，处于国内先进水平，有效的支撑了若干重点型号武器的研发、生产和装备。在光学目标与场景仿真领域，公司作为国内龙头企业，处于行业领导者的地位，其多项产品填补了国内产品的空白，打破了国外技术封锁，为我国高端制导武器的研发、设计和生产提供了有力支撑，有效的保障了我国制导类武器的精确打击能力。在激光对抗系统领域完成多套原理样机研制，为背景项目提供有力支撑。在光电专用测试领域，公司的研发、设计和制造方面，拥有丰富的研制经验和雄厚的技术基础，处于国内细分领域第一梯队，研制成功多类型光学标定仪和光电测试仪，为导弹定型、批产贮存和发射各环节提供测试技术支持和装备支撑，并将公司核心技术应用于远距离探测、手持测量仪等方向。

2、持续科技创新优势

公司在持续聚焦主业发展、强化科技创新等方面积极部署，进一步加大研发投入，报告期内共计投入 2,043.48 万元，同比去年同期增长 49.34%。公司在光学制导、模拟仿真等专业方向的技术攻关方面均取得不同程度进展，公司新增获得授权专利 7 件，授权软件著作权 4 件。上半年经营层带领全体员工继续强化使命担当，踔厉奋发、勇毅前行，进一步推动关键核心技术攻关，公司的“多波段红外导引头总体试验系统”项目产品凭借国内领先的产品性能，被黑龙江省工信厅成功认定为黑龙江省首台（套）产品。公司进一步加强了与各高校的科技合作关系，拓展了科技合作模式，增强公司创新属性，与哈尔滨工程大学联合研究“面向龙江数字航道的智能无人艇观测探测关键技术与系统研发”项目，该项目被列为黑龙江省重点研发计划项目。

3、优秀服务能力优势

公司不断优化和完善经营管理各项工作，依托强大的设计研发能力、高效的采购管理系统、良好的生产能力、专业的加工检测设备、灵活的生产组织管理体系，辅以自主优化改进的多项工艺技术和合理的生产规划，提升了生产效率，增强了对研发和批产各类订单的承接能力，能够快速、较好地满足客户的需求，不断强化公司与客户之间的合作关系。公司先进军用光机电一体化产品，主要客户为军方、军工集团所属科研院所、企事业单位等，客户对相关设备供应商的选择极为严苛，需要实施严格的供应商评价程序。公司凭借领先的核心技术、优越的产品质量、优秀的服务能力和丰富的项目经验，取得了客户的认可，目前已多家军工集团所属单位的合格供应商，并可直接为军方提供服务。

4、卓越产品品质优势

公司生产的产品应用于我国高端武器装备及国防军工项目中，其产品质量直接关系到武器装备的整体作战能力，因此公司一直以来十分重视对产品质量的检测与控制。为保证产品质量，公

司已经建立了一整套严格的质量管理体系，贯穿产品研发、生产、销售与服务等过程中，以保证产品和服务的质量。同时，公司通过了 GB/T19001-2016 质量管理体系认证和 GJB9001C-2017 武器装备质量体系标准认证。公司凭借高性能、稳定、可靠的产品质量获得客户的高度认可，并取得军品配套的相应资质。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国外环境复杂多变，国内宏观经济呈弱复苏趋势，公司紧抓行业发展机遇，在公司董事会的科学决策下，经营管理层砥砺奋进，秉承“务实创新、团结奋进”的核心价值观，不忘“实业报国，科技强军”的初心使命，以服务国防和军队现代化建设为己任，致力于服务国防科技工业先进武器系统研制等领域，助力军工电子信息行业的高质量发展。报告期内，公司在持续技术创新、深耕重点市场领域、提升经营管理效能、坚持党建引领思想等方面积极部署，具体情况如下：

1、持续科技创新，保持技术优势

报告期内，公司在持续聚焦主业发展、强化科技创新等方面积极部署，在研发投入方面持续蓄力，报告期内投入研发费用 2,043.48 万元，同比增长 49.34%，特别是在光学制导、光学目标与场景仿真领域增加投入，光学制导领域研制了基于像方扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品，在红外探测装置尺寸空间占用方面亦实现了技术突破；“俄乌战争”进一步揭示了发展新型高性能制导系统、降低精确制导武器成本、融合多源传感器数据及人工智能算法、探索精确制导前沿技术等方式的重要性，公司紧跟制导武器发展趋势，投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作，逐步推动产品的一体化、智能化升级。光学目标与场景仿真领域完成了长波红外双通道复合模拟器的研制和中波红外多光谱动态场景模拟器方案设计。

2、深耕重点市场领域，积蓄发展动能

自 2022 年起公司将市场开拓职能调整至各分支机构，报告期内各分支机构进一步强化承担战略定位赋予的职能，充分利用地域优势，针对产品涉及的军兵种，加强与军工集团总部及所属单位和部队试验训练基地的沟通对接，加快客户响应速度，加大技术交流频次，深入理解客户需求，进一步提高客户粘性，促进公司市场开拓工作富有成效。

3、提升经营管理效能，深挖内部潜力

报告期内，公司深入开展全面预算工作，对经营活动和相应财务结果进行全面的预测和筹划，并与企业月度经营分析会、分支机构复盘会统筹结合，通过对执行过程的监控，将实际完成情况与预算目标不断对照和分析，从而及时指导经营活动的改善和调整。报告期内，公司强化对标学习交流，经营层深入行业先进企业学习交流，通过深入开展对标找差距，进一步挖掘内部潜

力。报告期内，公司持续推进精益运营，强化组织内部的整体协同，并充分发挥 OA 工作平台、PLM 项目管理系统、MES 系统、ERP 系统等功能作用，提升经营管理效率。

4、强化党建引领思想，履行社会责任

新光光电作为导弹产业链高科技武器装备企业，坚持党建引领，报告期内，开展“学党史、悟思想、强科技、谋发展”主题党日活动，全体党员通过前往哈尔滨市党史馆学习参观，更加坚定理想信念，自觉担起科技强军的重任，立足岗位进行技术攻关，继续为国防和军队现代化建设贡献新光力量。报告期内，公司始终认真执行党的路线方针政策，严格遵守国家法律法规，坚持以人为本，自觉履行社会责任，不断提高自主创新能力，被全国总工会授予“五一劳动奖状”表彰称号。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

1. 产品补价风险

对于公司军用产品销售，在审价未批复之前，针对尚未审价完毕的产品，公司以合同约定的暂定价格确认收入；待审价完成后，公司与客户按照审定价格，根据已销售产品数量、暂定价与审定价格差异情况确定补价总金额，公司将补价总金额确认为当期销售收入。因此，由于军用产品销售业务的税收政策及补价取得时间、金额均存在一定不确定性，从而使得公司经营业绩存在一定波动风险。

2. 应收票据、应收账款及合同资产余额增加导致的坏账风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面余额为 21,564.98 万元，应收票据余额 1,020.89 万元，合同资产账面余额 2,428.64 万元，合计占当期营业收入的 404.71%，总体来说，公司应收票据、应收账款、合同资产余额相对较大，占营业收入的比例相对较高，主要是由于公司所处军工行业所决定的。一方面，国防军工武器装备产业链相对较长，最终用户向总体单位提出采购要求，总体单位再向其装备及配套单位提出采购需求。在货款结算时，由于总体单位终端产品验收程序严格和复杂，一般结算周期较长。最终用户根据自身经费和产品完工进度安排与总体单位的结算，总体单位再根据自身资金等情况向其装备及配套单位结算，使得销售回款周期普遍较长。另一方面，受最终用户采购计划性较强的影响，公司收入存在明显的季节性特征，集中在每年的下半年特别是第四季度，导致应收账款账面余额相对较大。因此，未来若公司不能逐步提高应收票据及应收账款管理水平，将有可能出现应收票据及应收账款持续增加、回款不及时甚至出现坏账风险，从而对公司经营成果造成不利影响。

3、批产产品收入波动的风险

报告期内，公司交付并形成收入的在役批产产品型号共 3 项，全部为光学制导系统，近三年暂无新增定型的批产产品。武器装备研制及定型时间较长，公司承接下一个批产产品的时间存在不确定性，同时公司的批产产品受国内外形势及在役武器装备需求的直接影响，公司未来批产产品收入可能存在波动。

4、研发产品研发周期较长且毛利率波动的风险

公司研发产品定制化程度较高，属于非标产品，部分项目研制周期较长、技术含量高、技术指标存在根据客户的需求进行调整的情况，导致存在延期交付的风险；2019-2022 年，公司研发产品毛利率分别为：52.21%、29.24%、13.04%、9.40%，呈下降趋势，如果公司降本增效措施产生的效果不明显或研发产品的研制过程出现未及预期的情形，可能会导致公司研发产品毛利率水平下降的风险。2023 年 1-6 月，公司研发产品毛利率为 39.82%，较上年有所提高。

5. 加大研发投入，后期研发成果不达预期的风险

报告期内，公司持续加大研发投入，研发费用同比增长 49.34%，研究开发是一项高风险活动，技术上遇到重大困难以及其他不可预见因素等都会导致产品无法成功开发，若公司研制的新产品、新技术及总体单位型号产品没有通过鉴定并定型或者未能满足市场需求，以及如果被其他竞争对手抢先推出导致产品无法获得市场份额等，都可能会导致研发成果不达预期的风险，影响公司未来收入规模。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 6,180.84 万元，同比增长 5.89%，归属于上市公司股东的净利润-1,536.03 万元，同比下降 368.53%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,144.36 万元，同比下降 1,189.10%。

上半年公司产品结构同比发生了改变，毛利率较高的批产产品收入仅占公司营业收入的 10.80%，同比上年占营业收入的 57.41%下降了 46.61 个百分点；毛利率相对略低的研发产品收入同比增长 216.21%、民品产品营业收入同比上年增长 84.02%。公司持续聚焦主业发展、强化科技创新等方面积极部署，进一步加大研发投入，特别是在光学制导领域投入增加，研制了基于像方扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品，在红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破，同时投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作等，本期研发费用同比增长 49.34%。此外，报告期内公司收到的与经营有关的政府补助与上年同期相比减少 974.28 万元。

以上综合因素导致了公司上半年经营业绩未达预期，但公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	-------------

营业收入	61,808,355.28	58,369,244.09	5.89
营业成本	39,610,553.30	25,456,158.94	55.60
销售费用	10,394,066.95	8,959,880.47	16.01
管理费用	22,418,962.31	20,165,093.16	11.18
财务费用	-3,869,422.27	-4,596,681.63	15.82
研发费用	20,434,801.52	13,683,863.91	49.34
经营活动产生的现金流量净额	-14,853,799.31	-5,378,387.86	-176.18
投资活动产生的现金流量净额	30,429,482.44	48,433,623.81	-37.17
筹资活动产生的现金流量净额	-7,387,859.99	-	-100.00

营业收入变动原因说明:主要系产品结构发生变化,批产产品收入减少、研发产品及民用产品收入增加等综合因素导致营业收入同比有所增加。

营业成本变动原因说明:主要系产品结构发生变化,批产产品收入减少、研发产品及民用产品的收入增加,营业成本随收入增加,导致本期营业成本同比变动。

销售费用变动原因说明:主要系开拓市场、日常管理等方面的差旅费、招待费同比增加及售后服务费增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系折旧费、评估审计费等有所增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系资金减少及利率下行,利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司进一步加大研发投入,特别是在光学制导领域投入增加,研制了基于像方扫和像移补偿的空间折转光路制导新产品,在红外探测装置尺寸空间占用方面实现了突破,同时投入科研力量开展基于人工智能技术的光学制导类产品的预研工作等。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品收到的现金、支付各项税费、支付其他与经营活动有关的现金同比增长,收到的税款返还同比下降,以上因素综合导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系构建固定资产支付现金减少及循环购买理财产品影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内股份回购影响所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	0.00	0.00	50,000.00	0.004	-100	主要系票据到

						期承兑所致
应收票据	8,292,040.00	0.62	35,226,719.20	2.60	-76.46	主要系票据到期承兑所致
其他应收款	4,431,368.73	0.33	3,395,212.97	0.25	30.52	主要系员工备用金增加、保证金及押金减少综合影响所致。
其他流动资产	5,181,496.06	0.39	3,717,288.46	0.27	39.39	主要系待抵扣进项税增加所致
使用权资产	617,616.57	0.05	1,206,690.03	0.09	-48.82	主要系本期使用权资产计提折旧所致
应付票据	310,100.00	0.02	2,299,100.00	0.17	-86.51	主要系本期票据到期承兑及开票减少所致
应交税费	1,314,734.29	0.10	7,328,554.90	0.54	-82.06	主要系本期应交增值税减少所致
其他应付款	1,268,343.24	0.09	3,888,116.00	0.29	-67.43	主要系支付期初转付政府补助所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	475,584.43	0.04	-100.00	主要系租赁负债重新分类减少所致
其他流动负债	3,558,244.18	0.27	2,647,203.01	0.20	34.42	主要系本期待转销项税额增加所致
递延所得税负债	147,096.19	0.01	81,912.74	0.01	79.58	主要系新准则影响所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
理财产品	384,546,084.93	-183,060.26			783,000,000.00	816,000,000.00		351,363,024.67
合计	384,546,084.93	-183,060.26			783,000,000.00	816,000,000.00		351,363,024.67

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
永鑫公司	计算机软件的技术开发；自有房屋租赁；从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备的生产、销售。	500.00	100	8,830.74	661.92	431.69	-40.93
睿诚公司	光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备、投影设备的技术开发、销售及技术服务、技术转让、计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让；经营进出口业务。	500.00	80	743.39	435.89	-	-7.22
天悟公司	检验检测服务；电力科技的研发及技术服务；智能化电力保护监控装置、智能网络控制系统产品的研发、生产、销售及技术服务；人工智能软件的技术开发与技术服务。从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学监控设备、投影设备的技术开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务；安防工程设计、施工；安防设备安装、维修；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物或技术进出口；汽车租赁。	300.00	80	615.43	-5.70	-	-54.41
睿光公司	光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备、投影设备、激光加工及激光应用设备的技术开发、生产、销售及提供技术咨询、技术转让、技术服务，安防工程设计、施工、安装及维修服务，计算机软件开发、技术咨询、技术转让及技术服务，货物或技术进出口。	2,000.00	100	13,796.14	1,082.26	454.65	4.09
中久公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；机械设备研发；机械设备销售；光电子器件制造；光电子器件销售；光学仪器制造；光学仪器销售；光通信设备制造；光通信设备销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；金属切割及焊接设备制造；金属切割及焊接设备销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；其他通用仪器制造；通用设备	1,000.00	51	2,495.25	552.38	-	-107.67

	制造（不含特种设备制造）；制镜及类似品加工；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；金属加工机械制造；其他电子器件制造。						
睿晟公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；智能输配电及控制设备销售；电子测量仪器制造；网络设备制造；网络设备销售；住房租赁；生物质能技术服务；人工智能行业应用系统集成服务；光学仪器制造；工业自动化控制系统装置制造；光学仪器销售；功能玻璃和新型光学材料销售；光学玻璃制造；光学玻璃销售；新材料技术研发；数字视频监控制造；安全技术防范系统设计施工服务；幻灯及投影设备制造；工业机器人制造；智能机器人的研发；服务消费机器人制造；智能仓储装备销售；物料搬运装备制造；智能基础制造装备制造；安防设备制造；安防设备销售；信息系统集成服务；软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；电力设施器材销售。	2,000.00	100	1,013.84	910.63	34.49	-101.28

注释 1：为了进一步整合及优化公司现有资源配置、降低管理成本、提高运营效率，公司第一届董事会第二十次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司哈尔滨永鑫科技有限公司的议案》。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 26 日刊登于上交所网（<http://www.sse.com.cn>）的《哈尔滨新光光电科技股份有限公司关于公司吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2020-032）。

公司董事会认真落实吸收合并永鑫公司的相关事项，编制资产清单、在黑龙江日报刊登《企业吸收合并公告》，及协调税务、工商、银行、社保、房产、规划等单位办理变更和注销手续，2023 年 7 月 21 日，经哈尔滨新区管理委员会行政审批局核准，永鑫公司法人主体资格已予注销。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 22 日刊登于上交所网（<http://www.sse.com.cn>）的《哈尔滨新光光电科技股份有限公司关于公司吸收合并全资子公司的进展公告》（公告编号：2023-021）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/5/19	http://www.sse.com.cn	2023/5/20	审议通过《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度独立董事述职报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司 2022 年年度报告〉及摘要的议案》、《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2023 年度薪酬的议案》、《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	/

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

公司主要从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学控制设备、投影设备的技术开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务等，公司主营业务不属于国家规定的重污染行业，其生产经营活动不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。公司无噪声污染、无工业废水，且噪声、生活废水检测均符合国家相关排放标准；固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环保部门统一清运，生产过程中产生的废矿物油由危废处理公司运走处理，生活废水排入市政污水管网后由污水处理厂集中处理。

3. 未披露其他环境信息的原因适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司在采购设备时，生产设备尽量选用技术先进的节能设备，以减少电能损耗。公司将实行内部降本增效工作，优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，以降低资源消耗。公司积极践行绿色发展理念，持续执行节能减排、降本增效的管理方针。采购生产设备选用技术先进的节能设备以减少电能损耗；生产活动中优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，以降低资源消耗；日常办公使用内部 OA 系统倡导无纸化办公，夏冬季空调设置合理温度范围，节假日前提醒各部门关闭电源，为员工提供上下班集体班车，倡导员工绿色出行、低碳生活。

具体说明

□适用 √不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人： 康为民、康立新	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。4、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2019 年 3 月 27 日；自公司上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

	股份限售	实际控制人的 一致行动人： 林磊	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2019 年 3 月 27 日； 自公 司上 市之 日起 三十 六个 月	是	是	不适 用	不适 用
	股份限售	主要股东及其 近亲属：康为 民、康立新、 林磊	对于公司本次公开发行前本人持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：1、上述锁定期已届满且没有延长锁定期的相关情形；如有延长锁定期的相关情形，则延长锁定期已届满。2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经依法承担赔偿责任。本人在锁定期届满后减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持应依法提前至少 3 个交易日予以公告；本人在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，减持数量每年不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 10%，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。如未履行上述承诺出售股票，则本人应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。	2019 年 3 月 27 日； 自公 司上 市之 日起 三十 六个 月	是	是	不适 用	不适 用

	股份限售	董事/高级管理人员：康为民、康立新、曲波、张迎泽、康杰、付经武、张军、余娟	1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。 2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2019 年 4 月 29 日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	监事：刘波、张秀丽、李卫星	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司监事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2019 年 4 月 29 日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员：康为民、龙夫年、赵云峰、杨克君、徐兴奎、李延伟	1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内不转让本人所持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”）；2、自本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过公司股票在上海证券交易所上市本人所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；3、本人将遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上	2019 年 4 月 29 日；自公司上市之日起	是	是	不适用	不适用

			海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。	十二个月				
其他	新光光电		公司保证本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购首次公开发行的全部新股；本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人：康为民、康立新		公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）；本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易方式购回已转让的原限售股份，购回价格依据二级市场价格确定。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用

			遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。					
	其他	公司董事、监事、高级管理人员：康为民、康立新、曲波、张迎泽、高修柱、齐荣坤、曹如鹏、刘波、张秀丽、李卫星、康杰、付经武、张军、余娟	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用
	其他	新光光电	本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力、盈利能力和回报能力，具体如下：1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期回报本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。2、积极、稳妥地实施募集资金投资项目本次募集资金投	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用

			<p>资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目前期的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，争取早日投产并实现预期效益。</p> <p>3、提高资金运营效率公司将进一步提高资金运营效率，降低公司运营成本，通过加快技术研发、市场推广等方式提升公司经营业绩，应对行业波动和行业竞争给公司经营带来的风险，保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。5、其他方式公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。此外，公司提示广大投资者，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。</p>					
其他	控股股东、实际控制人：康为民、康立新	<p>本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，本人作为公司的控股股东/实际控制人，现作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、督促公司切实履行填补回报措施。</p>	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、监事、高级管理人员：康为民、康立新、	<p>公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司前述填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其</p>	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用	

		曲波、张迎泽、高修柱、齐荣坤、曹如鹏、刘波、张秀丽、李卫星、康杰、付经武、张军、余娟	他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若本人违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人应在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，依法承担对公司和股东的补偿责任，并无条件接受中国证监会或上海证券交易所等监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。					
	分红	新光光电	一、利润分配的原则 1、公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；2、利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；3、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。二、利润分配的具体政策 1、利润分配形式：公司采取现金、股票或者两者相结合的方式分配股利，并优先推行以现金方式分配股利。2、利润分配周期：公司一般按年度进行利润分配，在有条件的情况下，董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。在满足现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，也可以进行中期现金分红。3、利润分配条件：（1）在当年盈利的条件下，公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10%。在公司现金流状况良好且不存在重大投资项目或重大现金支出的条件下，公司可加大现金分红的比例。公司考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用

		<p>区分下列情形，提出具体差异化的现金分红政策：1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。（2）董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司在实施上述现金方式分配利润的同时，可以采取股票方式进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。（3）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。三、利润分配的审议程序 1、公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求、股东意见和股东回报规划提出合理的分红建议和预案；在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司对利润分配政策进行决策时，以及因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策时，首先应经公司二分之一以上的独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议（如果公司有外部监事，外部监事应发表明确意见）；董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。如果调整分红政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。四、其他事项公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配方案及其执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。公司对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。</p>					
其他	新光光电	<p>公司郑重承诺将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；5、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；6、本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，</p>	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用	

			由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；7、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。					
其他	控股股东、实际控制人：康为民、康立新	如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本人将停止在公司领取股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。5、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用	

	其他	公司董事、监事、高级管理人员：康为民、康立新、曲波、张迎泽、高修柱、齐荣坤、曹如鹏、刘波、张秀丽、李卫星、康杰、付经武、张军、余娟	如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；5、本人将停止在公司领取股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。发行人董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的各项承诺及未能履行承诺的约束措施。	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人：康为民、康立新	1、本人及本人控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用

		<p>或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如果本人及本人控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本人及本人控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本人及本人控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本人及本人控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本人将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：（1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本人及本人控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；（2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本人及本人控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；（3）要求本人及本人控制的其他企业终止进行有关的新业务。本人将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本人及本人控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。4、在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，如果本人及本人控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			有权要求本人进行协调并加以解决。5、本人承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。6、自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿公司因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本人不再持有公司 5%以上股份且本人不再作为公司实际控制人；（2）公司股票终止在上海证券交易所上市。					
	解决关联交易	新光光电	公司将始终以股东利益最大化为原则，通过以下措施规范和减少关联交易：1、严格执行《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《独立董事工作制度》等文件中关于关联交易的相关规定；2、在实际工作中充分发挥独立董事的作用，强化独立董事对关联交易事项的监督，确保关联交易价格的公允性和批准程序的合规性；3、为维护公司及其他股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》：“在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本人及本人下属或其他关联企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本人及本人下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及《公司章程》、《关联交易决策制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不会损害公司及其他股东的利益。”	2019年3月27日	否	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	控股股东：康为民	控股股东康为民先生承诺将其所持有公司首次公开发行前的除 2020 年 6 月向哈尔滨工业大学教育发展基金会捐赠的公司 5,820,000 股股票以外的全部股份 44,654,000 股自 2022 年 7 月 22 日限售期满之日起自愿延长锁定期 12 个月至 2023 年 7 月 21 日。	2022年7月14日	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈尔滨新光光电科技有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电	市场价		288,276.59	63.79	银行转账		
哈尔滨翔天物业管	其他关联人	接受劳务	物业费	市场价		646,250.78	69.88	银行转账		

理有限公司										
哈尔滨新光光电科技有限公司	其他	租入租出	汽车租赁服务	市场价		362,498.91	71.52	银行转账		
合计				/	/	1,297,026.28	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2019年7月16日	952,250,000.00	865,208,414.87	865,208,414.87	865,208,414.87	390,498,885.14	45.13	11,657,868.80	1.35

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因

1. 光机电一体化产品批产线升级改造及精密光机零件制造项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2019年7月16日	否	250,000,000.00	250,000,000.00	417,800.00	0.17	2025年12月	否	否	详见下方说明	不适用	无	不适用	不适用
2. 睿光航天光电设备研发生产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2019年7月16日	否	230,000,000.00	230,000,000.00	111,972,062.99	48.68	2025年12月	否	否	详见下方说明	不适用	无	不适用	不适用
3. 研发中心建设项目	其他	不适用	首次公开发行股票	2019年7月16日	否	135,616,600.00	135,616,600.00	25,005,950.61	18.44	2024年7月	否	否	详见下方说明	不适用	无	不适用	不适用
4. 补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2019年7月16日	否	249,591,814.87	249,591,814.87	253,103,071.54	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

1、“光机电一体化产品批产线升级改造及精密光机零件制造项目”延期事项已经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，该项目延期的原因主要是：①公司新增批产产品订单与武器装备研制周期直接相关。武器装备研制项目一般划分为论证阶段、方案阶段、工程研制阶段、设计定型阶段和生产定型阶段，公司近几年持续研发投入参与并跟研了部分型号武器装备，但由于武器装备研制及定型时间较长的特殊性，且随着不同阶段的逐步深入，对技术的先进性及产品质量的可靠性和稳定性等诸多层面要求越来越高，导致相关型号进入批产时点存在不确定性，公司基于审慎性考虑未盲目进行该项目的工程开工建设；②2020 年以来，受不可抗力因素影响，人员现场工作存在受限的情形，公司集中资源维持主营业务的正常开展，一定程度上延缓了该项目进度。为了保证募投项目质量，维护公司及全体股东的利益，通过综合评估分析，基于审慎原则，将该募投项目的达到预定可使用状态时间调整至 2025 年 12 月。

2、“睿光航天光电设备研发生产项目”延期事项已经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，该项目延期的原因主要是：①2020 年以来，受不可抗力因素影响，一方面，工程建设施工人员无法及时按原定计划满员满时施工。另一方面，可调配资源有限的前提下，公司集中资源维持主营业务的正常开展，一定程度上延缓了该项目进度；②该项目实施地为广东省惠州市，该地属于亚热带季风气候区，常年雨量充沛，近几年当地降雨增多亦对项目施工进度产生影响，致使项目整体进度未达预期。为了保证募投项目质量，维护公司及全体股东的利益，通过综合评估分析，基于审慎原则，将该募投项目的达到预定可使用状态时间调整至 2025 年 12 月。

3、“研发中心建设项目”延期事项已经公司 2022 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，该项目延期的原因主要是：对于该募投项目而言，跨地域研发人才的招聘，研发中心的装修改造，光学相关专用设备的购置、运输、安装、调试，以及相关人员的培训，均需要保证对应的专业人士能自由流动。2020 年以来，该部分专业人士的聘用、流动以及作业开展均受阻，同时设备采购、运输、安装、调试周期延长，导致项目进度缓慢。为了保证募投项目质量，维护公司及全体股东的利益，通过综合评估分析，基于审慎原则，将该募投项目的达到预定可使用状态时间调整至 2024 年 7 月。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 15 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议, 审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 5.50 亿元（包含本数）的部分暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体详见公司于 2022 年 8 月 16 日刊登于上交所网站

（<http://www.sse.com.cn>）的《哈尔滨新光光电科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-034）。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,524
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
康为民	0	50,474,000	50.47	44,654,000	44,654,000	无	0	境内 自然 人
康立新	0	5,677,093	5.68	0	0	无	0	境内 自然 人
哈尔滨科力创业 投资管理有限公司—黑龙江科力 北方投资企业 (有限合伙)	0	3,525,000	3.53	0	0	无	0	其他
王桂波	0	2,339,533	2.34	0	0	无	0	境内 自然 人

林磊	0	2,017,364	2.02	0	0	无	0	境内自然人
曲水县哈新企业管理合伙企业（有限合伙）	-29,300	874,278	0.87	0	0	无	0	其他
马鞍山汉亚商贸合伙企业（有限合伙）	-6,000	872,255	0.87	0	0	无	0	其他
哈尔滨新光光电科技股份有限公司回购专用证券账户	248,530	837,477	0.84	0	0	无	0	境内非国有法人
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	545,962	624,432	0.62	0	0	无	0	其他
马鞍山安筑商贸合伙企业（有限合伙）	-5,000	590,302	0.59	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
康为民	5,820,000	人民币普通股	5,820,000					
康立新	5,677,093	人民币普通股	5,677,093					
哈尔滨科力创业投资管理有限公司—黑龙江科力北方投资企业（有限合伙）	3,525,000	人民币普通股	3,525,000					
王桂波	2,339,533	人民币普通股	2,339,533					
林磊	2,017,364	人民币普通股	2,017,364					
曲水县哈新企业管理合伙企业（有限合伙）	874,278	人民币普通股	874,278					
马鞍山汉亚商贸合伙企业（有限合伙）	872,255	人民币普通股	872,255					
哈尔滨新光光电科技股份有限公司回购专用证券账户	837,477	人民币普通股	837,477					
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	624,432	人民币普通股	624,432					
马鞍山安筑商贸合伙企业（有限合伙）	590,302	人民币普通股	590,302					
前十名股东中回购专户情况说明	“前十名无限售条件股东持股情况”中哈尔滨新光光电科技股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专户，截止本报告期末公司回购专用证券账户股份数量为 837,477 股，占公司总股本的比例为 0.84%。							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、康为民与康立新系兄妹关系；康立新与林磊系母子关系；康为民、康立新为公司实际控制人；林磊系公司实际控制人的一致行动人；2、公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或者《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	康为民	44,654,000	2023-7-21	0	限售期满之日起自愿延长锁定期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨新光光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	326,729,287.32	318,661,464.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	351,363,024.67	384,546,084.93
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,292,040.00	35,226,719.20
应收账款	七、5	170,971,795.22	157,891,470.93
应收款项融资	七、6		50,000.00
预付款项	七、7	22,263,920.41	23,286,602.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,431,368.73	3,395,212.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	135,170,708.03	123,951,387.01
合同资产	七、10	15,956,708.73	16,994,442.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,181,496.06	3,717,288.46
流动资产合计		1,040,360,349.17	1,067,720,673.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	31,260,374.83	32,205,720.93
固定资产	七、21	97,024,386.27	99,888,536.36
在建工程	七、22	116,924,488.31	112,020,875.14

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	617,616.57	1,206,690.03
无形资产	七、26	21,885,746.73	22,035,931.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	725,813.48	980,033.40
递延所得税资产	七、30	21,739,703.21	16,843,345.21
其他非流动资产	七、31	3,959,822.50	3,967,330.25
非流动资产合计		294,137,951.90	289,148,462.51
资产总计		1,334,498,301.07	1,356,869,135.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	310,100.00	2,299,100.00
应付账款	七、36	51,480,402.00	46,938,432.79
预收款项	七、37	1,553,832.12	1,886,979.66
合同负债	七、38	54,742,251.51	48,065,728.19
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	七、39	6,479,739.04	8,307,680.60
应交税费	七、40	1,314,734.29	7,328,554.90
其他应付款	七、41	1,268,343.24	3,888,116.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			475,584.43
其他流动负债	七、44	3,558,244.18	2,647,203.01
流动负债合计		120,707,646.38	121,837,379.58
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	七、47	442,488.14	500,613.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	38,615,459.77	38,488,818.44
递延所得税负债	七、30	147,096.19	81,912.74

其他非流动负债			
非流动负债合计		39,205,044.10	39,071,344.67
负债合计		159,912,690.48	160,908,724.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,029,763,888.08	1,029,271,980.12
减：库存股		20,236,099.47	13,602,969.93
其他综合收益			
专项储备	七、58	1,168,559.61	235,699.35
盈余公积	七、59	13,056,925.91	13,056,925.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	47,261,552.76	62,621,807.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,171,014,826.89	1,191,583,442.87
少数股东权益		3,570,783.70	4,376,968.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,174,585,610.59	1,195,960,411.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,334,498,301.07	1,356,869,135.73

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨新光光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		318,045,038.64	303,539,604.81
交易性金融资产		351,363,024.67	384,546,084.93
衍生金融资产			
应收票据		8,292,040.00	35,226,719.20
应收账款	十七、1	163,332,520.83	152,638,958.94
应收款项融资			50,000.00
预付款项		19,676,694.53	19,904,573.34
其他应收款	十七、2	194,292,451.49	187,167,266.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		125,022,740.93	117,665,827.80
合同资产		15,826,273.73	16,964,857.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		953,466.24	569,506.06

流动资产合计		1,196,804,251.06	1,218,273,399.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	46,793,943.27	43,476,903.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,489,794.47	14,086,807.27
固定资产		26,361,131.72	26,745,549.47
在建工程		3,066,371.68	3,066,371.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		617,616.57	1,206,690.03
无形资产		4,121,722.34	4,016,482.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		461,303.15	591,568.53
递延所得税资产		19,544,468.67	14,921,266.83
其他非流动资产		3,959,822.50	3,967,330.25
非流动资产合计		118,416,174.37	112,078,969.63
资产总计		1,315,220,425.43	1,330,352,369.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		310,100.00	2,299,100.00
应付账款		40,504,839.37	34,449,804.04
预收款项		655,436.95	
合同负债		48,068,180.70	41,391,657.38
应付职工薪酬		6,017,636.88	7,491,145.47
应交税费		1,217,353.67	6,436,885.49
其他应付款		190,828.15	2,803,799.94
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			475,584.43
其他流动负债		2,188,067.19	1,277,026.02
流动负债合计		99,152,442.91	96,625,002.77
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		442,488.14	500,613.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		29,898,592.55	29,898,592.55
递延所得税负债		147,096.19	81,912.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,488,176.88	30,481,118.78
负债合计		129,640,619.79	127,106,121.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,029,419,239.60	1,028,448,601.25
减：库存股		20,236,099.47	13,602,969.93
其他综合收益			
专项储备		1,168,559.61	235,699.35
盈余公积		13,056,925.91	13,056,925.91
未分配利润		62,171,179.99	75,107,991.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,185,579,805.64	1,203,246,247.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,315,220,425.43	1,330,352,369.41

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		61,808,355.28	58,369,244.09
其中：营业收入	七、61	61,808,355.28	58,369,244.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,176,317.56	65,305,426.73
其中：营业成本	七、61	39,610,553.30	25,456,158.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,187,355.75	1,637,111.88
销售费用	七、63	10,394,066.95	8,959,880.47
管理费用	七、64	22,418,962.31	20,165,093.16
研发费用	七、65	20,434,801.52	13,683,863.91

财务费用	七、66	-3,869,422.27	-4,596,681.63
其中：利息费用		18,608.09	54,629.09
利息收入		3,959,617.76	4,698,452.60
加：其他收益	七、67	2,472,762.05	12,215,597.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,141,878.86	5,477,711.59
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）	七、70	-183,060.26	-66,195.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	41,806.17	-6,262,061.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	51,699.12	77,155.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-14,957.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,857,833.95	4,506,025.93
加：营业外收入	七、74	15,899.43	312,580.88
减：营业外支出	七、75	330.01	941.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,842,264.53	4,817,665.28
减：所得税费用	七、76	-4,831,174.55	-240,995.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,011,089.98	5,058,660.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,011,089.98	5,058,660.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,360,254.66	5,720,158.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-650,835.32	-661,498.36
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-16,011,089.98	5,058,660.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,360,254.66	5,720,158.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-650,835.32	-661,498.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.154	0.057
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.154	0.057

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	58,442,323.90	56,292,817.54
减：营业成本	十七、4	39,225,222.91	25,271,243.07
税金及附加		543,126.39	883,363.07
销售费用		8,700,781.14	7,888,264.96
管理费用		18,082,163.95	16,172,966.48
研发费用		19,593,833.55	13,704,728.59
财务费用		-3,840,713.20	-4,867,084.99
其中：利息费用		18,608.09	340,427.94

利息收入		3,926,360.38	5,249,791.69
加：其他收益		1,562,998.88	10,866,999.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	5,141,878.86	5,436,679.37
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）		-183,060.26	-57,540.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-201,777.26	-6,591,878.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		49,849.12	79,405.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,957.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,507,159.11	6,973,003.11
加：营业外收入		12,329.43	312,580.88
减：营业外支出			417.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,494,829.68	7,285,166.98
减：所得税费用		-4,558,018.39	-191,675.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,936,811.29	7,476,842.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,936,811.29	7,476,842.73
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-12,936,811.29	7,476,842.73
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,209,995.54	73,330,796.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		664,861.38	9,738,214.04
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,763,546.60	13,048,537.84
经营活动现金流入小计		102,638,403.52	96,117,548.06
购买商品、接受劳务支付的现金		41,317,434.96	43,283,899.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,937,348.57	40,096,529.84
支付的各项税费		9,095,108.39	937,008.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	23,142,310.91	17,178,497.31
经营活动现金流出小计		117,492,202.83	101,495,935.92
经营活动产生的现金流量净额		-14,853,799.31	-5,378,387.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		816,000,000.00	759,700,000.00
取得投资收益收到的现金		5,472,120.46	5,803,912.35
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		821,472,120.46	765,503,912.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,042,638.02	23,070,288.54
投资支付的现金		783,000,000.00	694,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		791,042,638.02	717,070,288.54

投资活动产生的现金流量净额		30,429,482.44	48,433,623.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	6,536,629.00	482,084.87
筹资活动现金流入小计		6,536,629.00	482,084.87
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			
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	七、78	13,924,488.99	482,084.87
筹资活动现金流出小计		13,924,488.99	482,084.87
筹资活动产生的现金流量净额		-7,387,859.99	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,187,823.14	43,055,235.95
加：期初现金及现金等价物余额		318,541,464.18	353,095,201.42
六、期末现金及现金等价物余额		326,729,287.32	396,150,437.37

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,596,056.54	69,541,259.38
收到的税费返还		349,615.77	
收到其他与经营活动有关的现金		10,346,442.11	9,696,380.32
经营活动现金流入小计		100,292,114.42	79,237,639.70
购买商品、接受劳务支付的现金		38,140,886.47	39,183,774.35
支付给职工及为职工支付的现金		39,429,169.14	36,442,413.26
支付的各项税费		7,282,878.00	-433,632.79

支付其他与经营活动有关的现金		28,129,407.20	14,261,786.90
经营活动现金流出小计		112,982,340.81	89,454,341.72
经营活动产生的现金流量净额		-12,690,226.39	-10,216,702.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		816,000,000.00	762,500,000.00
取得投资收益收到的现金		5,472,120.46	5,762,880.13
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			3,100,000.00
投资活动现金流入小计		821,472,120.46	771,362,880.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		768,600.25	1,287,284.02
投资支付的现金		786,000,000.00	694,600,000.00
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			24,245,393.59
投资活动现金流出小计		786,768,600.25	720,132,677.61
投资活动产生的现金流量净额		34,703,520.21	51,230,202.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,536,629.00	482,084.87
筹资活动现金流入小计		6,536,629.00	482,084.87
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,924,488.99	482,084.87
筹资活动现金流出小计		13,924,488.99	482,084.87
筹资活动产生的现金流量净额		-7,387,859.99	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,625,433.83	41,013,500.50
加：期初现金及现金等价物余额		303,419,604.81	339,573,113.48
六、期末现金及现金等价物余额		318,045,038.64	380,586,613.98

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	100,000,000.00				1,029,271,980.12	13,602,969.93		235,699.35	13,056,925.91		62,621,807.42		1,191,583,442.87	4,376,968.61	1,195,960,411.48
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	100,000,000.00				1,029,271,980.12	13,602,969.93		235,699.35	13,056,925.91		62,621,807.42		1,191,583,442.87	4,376,968.61	1,195,960,411.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					491,907.96	6,633,129.54		932,860.26			-15,360,254.66		-20,568,615.98	-806,184.91	-21,374,800.89
(一)综合收益总额											-15,360,254.66		-15,360,254.66	-650,835.32	-16,011,089.98
(二)所有者投入和减少资本					491,907.96	6,633,129.54							-6,141,221.58	-155,349.59	-6,296,571.17
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

2023 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					491,907.96							491,907.96	-155,349.59	336,558.37
4. 其他						6,633,129.54						-6,633,129.54		-6,633,129.54
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							932,860.26					932,860.26		932,860.26
1. 本期提取							932,860.26					932,860.26		932,860.26
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	100,000,000.00				1,029,763,888.08	20,236,099.47	1,168,559.61	13,056,925.91	47,261,552.76			1,171,014,826.89	3,570,783.70	1,174,585,610.59

项目	2022 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	100,000,000.00				1,030,375,225.27				13,056,925.91		87,293,532.01		1,230,725,683.19	5,917,323.56	1,236,643,006.75
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	100,000,000.00				1,030,375,225.27				13,056,925.91		87,293,532.01		1,230,725,683.19	5,917,323.56	1,236,643,006.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,765,121.03						5,720,158.92		8,485,279.95	-367,881.41	8,117,398.54
（一）综合收益总额											5,720,158.92		5,720,158.92	-367,881.41	5,352,277.51
（二）所有者投入和减少资本					2,765,121.03								2,765,121.03		2,765,121.03
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					2,765,121.03								2,765,121.03		2,765,121.03
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	100,000,000.00				1,033,140,346.30				13,056,925.91		93,013,690.93			1,239,210,963.14		5,549,442.15	1,244,760,405.29

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度						
	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他			其他综合收益				
一、上年期末余额	100,000,000.00				1,028,448,601.25	13,602,969.93		235,699.35	13,056,925.91	75,107,991.28	1,203,246,247.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				1,028,448,601.25	13,602,969.93		235,699.35	13,056,925.91	75,107,991.28	1,203,246,247.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					970,638.35	6,633,129.54		932,860.26		-	-17,666,442.22
（一）综合收益总额										-	-12,936,811.29
										12,936,811.29	
（二）所有者投入和减少资本					970,638.35	6,633,129.54					-5,662,491.19
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					970,638.35						970,638.35
4. 其他						6,633,129.54					-6,633,129.54
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								932,860.26			932,860.26
1. 本期提取								932,860.26			932,860.26

2023 年半年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				1,029,419,239.60	20,236,099.47		1,168,559.61	13,056,925.91	62,171,179.99	1,185,579,805.64

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				1,029,263,340.03				13,056,925.91	91,362,333.09	1,233,682,599.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				1,029,263,340.03				13,056,925.91	91,362,333.09	1,233,682,599.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					2,459,519.72					7,476,842.73	9,936,362.45
(一) 综合收益总额										7,476,842.73	7,476,842.73
(二) 所有者投入和减少资本					2,459,519.72						2,459,519.72
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					2,459,519.72						2,459,519.72
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				1,031,722,859.75				13,056,925.91	98,839,175.82	1,243,618,961.48

公司负责人：康为民 主管会计工作负责人：赵学平 会计机构负责人：李雪莲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨新光光电科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团），前身为哈尔滨新光光电科技有限公司，是由康立新和哈尔滨工业大学远光光电仪器有限公司（现已更名为哈尔滨工大远光科技股份有限公司，以下简称“远光股份”）于2007年11月30日共同出资组建，设立时注册资本及实收资本人民币2,000万元，康立新以货币资金人民币1,200万元出资，占注册资本的60%；远光股份以货币资金人民币800万元出资，占注册资本的40%。

经历次股权转让及增资后，2018年12月11日，有限公司全体股东签订《哈尔滨新光光电科技股份有限公司发起人协议书》，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，将有限公司截至2018年9月30日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按1:0.2917的比例折为7,500万股（每股面值1元），注册资本及股本均为人民币7,500万元，公司股东按原有出资比例享有折股后股本。

经中国证券监督管理委员会以《关于同意哈尔滨新光光电科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕1172号）注册同意，本公司首次公开发行股票并于2019年7月22日在上海证券交易所科创板上市，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万元，每股面值1元，发行价格为38.09元/股。本公司增加注册资本及股本人民币2,500万元，变更后的注册资本及股本均为人民币10,000万元。

2021年2月10日，本公司取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局换发的统一社会信用代码为912301996656799864的营业执照，注册资本为人民币10,000万元，法定代表人为康为民，注册地址和总部办公地址均为哈尔滨市松北区创新路1294号。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要经营范围包括：从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备、投影设备的技术开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务；安防工程设计、施工、安装、维修；计算机软件的开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力科技的研发及技术咨询、技术服务；智能化电力保护监控装置、智能网络控制系统产品的研发、生产、销售及技术服务；人工智能软件的技术开发与技术服务；货物进出口、技术进出口；自有房屋租赁；检测服务；医疗器械生产及销售（涉及许可经营的项目，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及哈尔滨永鑫科技有限公司（下称简称“永鑫公司”）、深圳市睿诚光电科技有限公司（下称简称“睿诚公司”）、哈尔滨天悟检测有限公司（下称简称“天悟公司”）、惠州睿光光电科技有限公司（下称简称“睿光公司”）和四川中久

新光科技有限公司（下称简称“中久新光”）、江苏睿晟光电科技有限公司（下称简称“睿晟公司”）六家子公司。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的计提、发出存货计量、存货跌价准备的计提、固定资产分类及折旧、无形资产摊销、长期资产减值、递延所得税资产的确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

适用 不适用

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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，本集团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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。本集团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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考

虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具的减值

本集团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：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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；该金融资产的合同条款规

定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团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租赁应收款项，信用损失为本集团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。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

本集团基于应收票据的承兑人信用风险特征为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 对于银行承兑汇票，本集团判断银行承兑汇票的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不计提应收银行承兑票据坏账准备；

2) 对于商业承兑汇票，本集团在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则划分应收商业承兑票据的账龄；本集团再根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收商业承兑汇票的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 对应收本集团合并范围内关联方款项、基本确定能收回或回收风险极小的款项等销售或提供服务形成的应收款项，确定为无信用风险的应收账款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的应收账款, 基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息、账龄, 预计违约损失率, 按资产负债表日余额确定应收账款账龄组合的预期信用损失, 计提坏账准备。预计违约损失率如下:

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款, 本集团将其分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法一致。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备: ①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产, 本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备; ②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产, 本集团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损失准备; ③购买或源生已发生信用减值的金融资产, 本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款, 本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据, 而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行, 所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征, 对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 对应收本集团合并范围内关联方款项、应收补贴款等的其他应收款, 确定为无信用风险的其他应收款, 本集团判断不存在预期信用损失, 不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款, 确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款, 按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额, 确定其他应收款的预期信用损失, 计提坏账准备。

3)本集团对其他未单项测试的其他应收款,基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息、账龄,预计违约损失率,按资产负债表日余额确定其他应收款账龄组合的预期信用损失,计提坏账准备。预计违约损失率如下:

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

15. 存货

适用 不适用

本集团的存货包括原材料、在途物资、在产品、发出商品、产成品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;通用材料领用时采用加权平均法确定其实际成本,专用材料领用时采用个别计价法确定其成本,库存商品领用时采用个别计价法确定其成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

产成品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款预期信用损失的确定方法一致。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**21. 长期股权投资**适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会【2017】7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产为出租的房产。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
土地使用权	50	0	2

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	平均年限法	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	平均年限法	4-5	5	19-23.75
办公设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产 适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权和软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际

成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团根据年度研发计划设立研发项目，研发项目经管理层批准后下发研发项目号，由研发部门统一组织项目研究开发工作。本集团研发支出主要包括材料成本、人工成本及制造费用。研发支出根据所领用的材料成本、人工费用及实际分摊的制造费用按照研发项目号进行归集：通用材料领用时采用加权平均法计价，专用材料领用时采用个别计价法计价；制造费用、人工费用按照研发项目实际耗费的工时比例进行分摊。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括房屋的装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋的装修费的摊销年限为 5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，以及为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在年度报告期结束后十二个月内完全支付确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付内退（内待）补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的

评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售光电产品，收入确认政策如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体的确认方法为：

(1) 光电产品批产销售收入确认方法：1) A 产品，以已取得产品评审文件的时间作为收入确认的时点；2) B 产品，以取得交接文件的时间作为收入确认的时点。

(2) 研发产品及民品销售收入确认方法：若合同明确规定验收，则以取得验收报告作为收入确认的时点，若无规定需验收，则以产品交付作为收入确认的时点。

(3) 若合同中约定了暂定价格的(可变对价)，按合同暂定价格确认暂定价收入，每一资产负债表日，重新估计暂定价格(可变对价)金额，如与合同暂定价格有差异，按差异金额调整当期收入，价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算当期确认收入为审定价收入减前期已累计确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(1) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(2) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确

认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22. 使用权资产”以及“29. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归

属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022 年 11 月 30 日, 财政部颁布了《关于印发《企业会计准则解释第 16 号)的通知》(财会[2022] 31 号)	经本公司管理层批准	详见其他说明

其他说明:

合并口径财务报表

单位: 元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	影响金额
递延所得税资产	16,843,345.21	16,986,066.98	142,721.77
递延所得税负债	81,912.74	224,634.51	142,721.77

母公司报表

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	影响金额
递延所得税资产	14,921,266.83	15,063,988.60	142,721.77
递延所得税负债	81,912.74	224,634.51	142,721.77

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日, 财政部颁布了《关于印发《企业会计准则解释第 16 号)的通知》(财会[2022] 31 号)规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容。其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行, 允许企业自发布年度提前执行, 就该项规定, 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行。

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	318,661,464.18	318,661,464.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	384,546,084.93	384,546,084.93	
衍生金融资产			
应收票据	35,226,719.20	35,226,719.20	
应收账款	157,891,470.93	157,891,470.93	
应收款项融资	50,000.00	50,000.00	
预付款项	23,286,602.75	23,286,602.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,395,212.97	3,395,212.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,951,387.01	123,951,387.01	
合同资产	16,994,442.79	16,994,442.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,717,288.46	3,717,288.46	
流动资产合计	1,067,720,673.22	1,067,720,673.22	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,205,720.93	32,205,720.93	
固定资产	99,888,536.36	99,888,536.36	
在建工程	112,020,875.14	112,020,875.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,206,690.03	1,206,690.03	
无形资产	22,035,931.19	22,035,931.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	980,033.40	980,033.40	
递延所得税资产	16,843,345.21	16,986,066.98	142,721.77
其他非流动资产	3,967,330.25	3,967,330.25	
非流动资产合计	289,148,462.51	289,291,184.28	142,721.77
资产总计	1,356,869,135.73	1,357,011,857.50	142,721.77
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,299,100.00	2,299,100.00	
应付账款	46,938,432.79	46,938,432.79	
预收款项	1,886,979.66	1,886,979.66	
合同负债	48,065,728.19	48,065,728.19	
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	8,307,680.60	8,307,680.60	
应交税费	7,328,554.90	7,328,554.90	
其他应付款	3,888,116.00	3,888,116.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	475,584.43	475,584.43	
其他流动负债	2,647,203.01	2,647,203.01	
流动负债合计	121,837,379.58	121,837,379.58	
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	500,613.49	500,613.49	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,488,818.44	38,488,818.44	
递延所得税负债	81,912.74	224,634.51	142,721.77
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,071,344.67	39,214,066.44	142,721.77
负债合计	160,908,724.25	161,051,446.02	142,721.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,029,271,980.12	1,029,271,980.12	
减：库存股	13,602,969.93	13,602,969.93	
其他综合收益			
专项储备	235,699.35	235,699.35	
盈余公积	13,056,925.91	13,056,925.91	

一般风险准备			
未分配利润	62,621,807.42	62,621,807.42	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,191,583,442.87	1,191,583,442.87	
少数股东权益	4,376,968.61	4,376,968.61	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,195,960,411.48	1,195,960,411.48	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,356,869,135.73	1,357,011,857.50	142,721.77

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	303,539,604.81	303,539,604.81	
交易性金融资产	384,546,084.93	384,546,084.93	
衍生金融资产			
应收票据	35,226,719.20	35,226,719.20	
应收账款	152,638,958.94	152,638,958.94	
应收款项融资	50,000.00	50,000.00	
预付款项	19,904,573.34	19,904,573.34	
其他应收款	187,167,266.91	187,167,266.91	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	117,665,827.80	117,665,827.80	
合同资产	16,964,857.79	16,964,857.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	569,506.06	569,506.06	
流动资产合计	1,218,273,399.78	1,218,273,399.78	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	43,476,903.28	43,476,903.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,086,807.27	14,086,807.27	
固定资产	26,745,549.47	26,745,549.47	
在建工程	3,066,371.68	3,066,371.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,206,690.03	1,206,690.03	
无形资产	4,016,482.29	4,016,482.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	591,568.53	591,568.53	

递延所得税资产	14,921,266.83	15,063,988.60	142,721.77
其他非流动资产	3,967,330.25	3,967,330.25	
非流动资产合计	112,078,969.63	112,221,691.40	142,721.77
资产总计	1,330,352,369.41	1,330,495,091.18	142,721.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,299,100.00	2,299,100.00	
应付账款	34,449,804.04	34,449,804.04	
预收款项			
合同负债	41,391,657.38	41,391,657.38	
应付职工薪酬	7,491,145.47	7,491,145.47	
应交税费	6,436,885.49	6,436,885.49	
其他应付款	2,803,799.94	2,803,799.94	
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	475,584.43	475,584.43	
其他流动负债	1,277,026.02	1,277,026.02	
流动负债合计	96,625,002.77	96,625,002.77	
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	500,613.49	500,613.49	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,898,592.55	29,898,592.55	
递延所得税负债	81,912.74	224,634.51	142,721.77
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,481,118.78	30,623,840.55	142,721.77
负债合计	127,106,121.55	127,248,843.32	142,721.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,028,448,601.25	1,028,448,601.25	
减：库存股	13,602,969.93	13,602,969.93	
其他综合收益			
专项储备	235,699.35	235,699.35	
盈余公积	13,056,925.91	13,056,925.91	
未分配利润	75,107,991.28	75,107,991.28	
所有者权益（或股东权益）合计	1,203,246,247.86	1,203,246,247.86	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,330,352,369.41	1,330,495,091.18	142,721.77
-------------------	------------------	------------------	------------

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售/技术开发合同收入/房租收入	13%/6%/5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
永鑫公司	25
睿诚公司	20
天悟公司	20
睿光公司	25
中久新光	25
睿晟公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司于2020年8月7日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号GR202023000025），有效期至2023年8月7日，享受高新技术企业15%所得税率的优惠政策。目前，公司已提交复核资料，对高新技术企业资质进行再次复审。

（2）根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号）文件规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,630.98	293,522.26
银行存款	326,664,168.09	317,844,820.41
其他货币资金	488.25	523,121.51
合计	326,729,287.32	318,661,464.18
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
履约保证金		120,000.00
合计		120,000.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	351,363,024.67	384,546,084.93
其中：		
银行理财产品	20,019,726.03	
结构性存款	321,339,928.78	384,546,084.93
收益凭证	10,003,369.86	
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
其中：		
合计	351,363,024.67	384,546,084.93

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	3,020,336.95
商业承兑票据	8,242,040.00	32,206,382.25
合计	8,292,040.00	35,226,719.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,208,900.00	100	1,916,860.00	18.78	8,292,040.00	41,031,491.95	100	5,804,772.75	14.15	35,226,719.20
其中：										
不存在减值风险的	50,000.00	0.49			50,000.00	3,020,336.95	7.36			3,020,336.95
按账龄组合计提的	10,158,900.00	99.51	1,916,860.00	18.87	8,242,040.00	38,011,155.00	92.64	5,804,772.75	15.27	32,206,382.25
合计	10,208,900.00	/	1,916,860.00	/	8,292,040.00	41,031,491.95	/	5,804,772.75	/	35,226,719.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提的

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,443,000.00	72,150.00	5

1-2 年	5,952,800.00	595,280.00	10
2-3 年	1,322,100.00	396,630.00	30
3-4 年	1,000,000.00	500,000.00	50
4-5 年	441,000.00	352,800.00	80
合计	10,158,900.00	1,916,860.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收票据	5,804,772.75	-3,887,912.75			1,916,860.00
合计	5,804,772.75	-3,887,912.75			1,916,860.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	82,317,629.67
1 年以内小计	82,317,629.67
1 至 2 年	67,811,561.08
2 至 3 年	22,851,947.09
3 年以上	
3 至 4 年	24,452,627.51

4 至 5 年	17,584,826.77
5 年以上	631,200.00
合计	215,649,792.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	215,649,792.12	100.00	44,677,996.90	20.72	170,971,795.22	198,807,169.45	100.00	40,915,698.52	20.58	157,891,470.93
其中：										
按账龄组合计提的	215,649,792.12	100.00	44,677,996.90	20.72	170,971,795.22	198,807,169.45	100.00	40,915,698.52	20.58	157,891,470.93
合计	215,649,792.12	/	44,677,996.90	/	170,971,795.22	198,807,169.45	100.00	40,915,698.52	20.58	157,891,470.93

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提的

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,317,629.67	4,115,881.48	5
1-2 年	67,811,561.08	6,781,156.11	10
2-3 年	22,851,947.09	6,855,584.13	30
3-4 年	24,452,627.51	12,226,313.76	50
4-5 年	17,584,826.77	14,067,861.42	80
5 年以上	631,200.00	631,200.00	100
合计	215,649,792.12	44,677,996.90	—

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
坏账准备	40,915,698.52	3,762,298.38				44,677,996.90
合计	40,915,698.52	3,762,298.38				44,677,996.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 4	40,311,800.00	1-2 年	18.69	3,908,190.00
客户 2	21,612,986.00	1-4 年	10.02	7,407,928.00
南京楠川智能科技有限公司	14,800,000.00	1-2 年	6.86	1,480,000.00
客户 13	15,081,400.00	1-3 年	6.99	2,464,520.08
客户 1	12,762,712.82	1-5 年	5.92	4,891,090.51
合计	104,568,898.82		48.49	20,151,728.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	50,000.00
合计	0.00	50,000.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,275,162.67	73.10	17,996,282.01	77.28
1至2年	5,352,693.32	24.04	5,186,413.84	22.27
2至3年	605,819.46	2.72	56,510.24	0.25
3年以上	30,244.96	0.14	47,396.66	0.20
合计	22,263,920.41	100.00	23,286,602.75	100.00

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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
供应商 34	1,575,017.56	1-2年	未到货验收
供应商 42	774,757.28	1-2年	未开发完毕
供应商 44	570,000.00	1-2年	未到货验收
供应商 45	489,870.00	1-2年	未到货验收
供应商 46	458,450.00	1-2年	未到货验收
合计	3,868,094.84		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务单位宏	期末余额	账龄	占预付款余额的比例
供应商 34	4,763,672.56	1-2年	21.40%
江苏欧杰智能科技有限公司	1,590,265.44	1年以内	7.14%

客户 62	1,020,000.00	1 年以内	4.58%
东北林业大学	795,000.00	1-2 年	3.57%
供应商 42	774,757.28	1-2 年	3.48%
合计	8,943,695.28		40.17%

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,431,368.73	3,395,212.97
合计	4,431,368.73	3,395,212.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,031,709.65
1 年以内小计	4,031,709.65
1 至 2 年	652,643.39
2 至 3 年	16,700.00
3 年以上	
3 至 4 年	17,298.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,718,351.04

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,744,372.01	2,528,352.70
员工备用金	2,844,232.16	995,661.08
其他往来款	129,746.87	74,373.30
合计	4,718,351.04	3,598,387.08

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	203,174.11			203,174.11
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	83,808.20			83,808.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日	286,982.31			286,982.31

余额				
----	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
采用账龄分析法计提坏账准	203,174.11	83,808.20				286,982.31
合计	203,174.11	83,808.20				286,982.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京世纪星空影业投资有限公司	押金	724,321.22	1-2 年	15.35	53,936.48
中电商务(北京)有限公司	保证金	190,000.00	1 年以内	4.03	9,500.00
中技国际招标有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	3.18	7,500.00
中化商务有限公司	保证金	137,750.00	1 年以内	2.92	6,887.50
航天新商务信息科技有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	1.91	4,500.00
合计	/	1,292,071.22	/	27.38	82,323.98

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	24,688,254.76		24,688,254.76	24,751,472.35		24,751,472.35
在产品	69,284,024.93	2,670,444.85	66,613,580.08	59,810,063.58	2,670,444.85	57,139,618.73
库存商品	18,936,175.58	54,904.85	18,881,270.73	17,555,235.34	54,904.85	17,500,330.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	25,386,211.80	398,609.34	24,987,602.46	24,958,574.78	398,609.34	24,559,965.44
合计	138,294,667.07	3,123,959.04	135,170,708.03	127,075,346.05	3,123,959.04	123,951,387.01

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品	2,670,444.85					2,670,444.85
库存商品	54,904.85					54,904.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	398,609.34					398,609.34
合计	3,123,959.04					3,123,959.04

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
已验收未结算	15,600,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00	15,600,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00
未到期质保金	8,686,371.64	529,662.91	8,156,708.73	9,775,804.82	581,362.03	9,194,442.79
合计	24,286,371.64	8,329,662.91	15,956,708.73	25,375,804.82	8,381,362.03	16,994,442.79

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户 4	-3,600,000.00	具备收款权 转应收账款
客户 2	513,300.00	确认收入
客户 19	482,000.00	确认收入
客户 25	368,000.00	确认收入
客户 13	318,800.00	确认收入
合计	-1,917,900.0	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已验收未结算				
未到期质保金	-51,699.12			
合计	-51,699.12			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

无

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	16,653.93	8,058.74
增值税留抵进项税额	5,058,377.52	3,054,239.88
预缴所得税	95,003.82	627,663.61
预缴社保	11,460.79	27,326.23
合计	5,181,496.06	3,717,288.46

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	44,080,620.77	6,910,350.91	50,990,971.68
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	44,080,620.77	6,910,350.91	50,990,971.68

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	16,812,793.46	1,972,457.29	18,785,250.75
2. 本期增加金额	876,242.64	69,103.46	945,346.10
(1) 计提或摊销	876,242.64	69,103.46	945,346.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	17,689,036.10	2,041,560.75	19,730,596.85
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	26,391,584.67	4,868,790.16	31,260,374.83
2. 期初账面价值	27,267,827.31	4,937,893.62	32,205,720.93

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,024,386.27	99,888,536.36
固定资产清理		
合计	97,024,386.27	99,888,536.36

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	78,365,784.52	64,677,566.67	3,137,458.10	12,449,178.57	158,629,987.86
2. 本期增加金额		1,501,406.33		1,439,406.80	2,940,813.13
(1) 购置		1,501,406.33		1,439,406.80	2,940,813.13

入	(2) 在建工程转入					
加	(3) 企业合并增加					
	3. 本期减少金额		299,152.22			299,152.22
	(1) 处置或报废		299,152.22			299,152.22
	其他					
	4. 期末余额	78,365,784.52	65,879,820.78	3,137,458.10	13,888,585.37	161,271,648.77
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	23,715,723.54	26,914,291.34	2,501,421.51	5,610,015.11	58,741,451.50
	2. 本期增加金额	1,450,744.20	3,211,381.31	87,300.56	1,040,579.54	5,790,005.61
	(1) 计提	1,450,744.20	3,211,381.31	87,300.56	1,040,579.54	5,790,005.61
	3. 本期减少金额		284,194.61			284,194.61
	(1) 处置或报废		284,194.61			284,194.61
	4. 期末余额	25,166,467.74	29,841,478.04	2,588,722.07	6,650,594.65	64,247,262.50
	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	53,199,316.78	36,038,342.74	548,736.03	7,237,990.72	97,024,386.27
	2. 期初账面价值	54,650,060.98	37,763,275.33	636,036.59	6,839,163.46	99,888,536.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	116,924,488.31	112,020,875.14
工程物资		
合计	116,924,488.31	112,020,875.14

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
睿光航天光电设备产业项目	113,835,992.73		113,835,992.73	108,954,503.46		108,954,503.46
基准镜工装	22,123.90		22,123.90			
待安装设备	3,066,371.68		3,066,371.68	3,066,371.68		3,066,371.68
合计	116,924,488.31		116,924,488.31	112,020,875.14		112,020,875.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
睿光航天光电设备产业项目	230,000,000.00	108,954,503.46	4,881,489.27			113,835,992.73	49.49	49.49				募集资金
合计	230,000,000.00	108,954,503.46	4,881,489.27			113,835,992.73	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,688,704.05	3,688,704.05
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,082,959.90	1,082,959.90
4. 期末余额	2,605,744.15	2,605,744.15
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,482,014.02	2,482,014.02
2. 本期增加金额	589,073.46	589,073.46
(1) 计提	589,073.46	589,073.46
3. 本期减少金额	1,082,959.90	1,082,959.90
(1) 处置		
4. 期末余额	1,988,127.58	1,988,127.58
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	617,616.57	617,616.57
2. 期初账面价值	1,206,690.03	1,206,690.03

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,333,459.39	1,041,333.66	3,594,217.33	25,969,010.38
2. 本期增加金额			302,606.86	302,606.86
(1) 购置			302,606.86	302,606.86
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	21,333,459.39	1,041,333.66	3,896,824.19	26,271,617.24
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,434,539.29	392,767.00	1,105,772.90	3,933,079.19
2. 本期增加金额	213,448.60	52,066.68	187,276.04	452,791.32
(1) 计提	213,448.60	52,066.68	187,276.04	452,791.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,647,987.89	444,833.68	1,293,048.94	4,385,870.51
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	18,685,471.50	596,499.98	2,603,775.25	21,885,746.73
2. 期初账面价值	18,898,920.10	648,566.66	2,488,444.43	22,035,931.19

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
T-A 装修费	206,286.49		73,141.93		133,144.56
北京分公司装修费	2,721.23		1,632.73		1,088.50
厂房车间屋顶防水	3,700.00		2,775.00		925.00
H-C 装修费	388,464.87		123,954.54		264,510.33
洁净间工程款	60,550.46		15,137.62		45,412.84
群力房屋防水改造	67,742.50		19,355.00		48,387.50
世界名园装修款	250,567.85		18,223.10		232,344.75
合计	980,033.40		254,219.92		725,813.48

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,078,937.60	8,709,432.06	56,709,454.29	8,670,073.96
内部交易未实现利润	-	-		
可抵扣亏损	70,533,008.55	11,273,533.44	36,868,629.07	5,753,587.59

股份支付	1,770,504.04	265,575.61	1,123,497.15	178,686.86
递延收益	9,498,592.55	1,424,788.88	12,748,592.55	2,237,288.88
新租赁准则会计差异	-	-	24,719.47	3,707.92
租赁负债相关的递延所得税资产	442,488.14	66,373.22		
合计	139,323,530.88	21,739,703.21	107,474,892.53	16,843,345.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	363,024.67	54,453.70	546,084.93	81,912.74
使用权资产相关的递延所得税负债	617,616.57	92,642.49		
合计	980,641.24	147,096.19	546,084.93	81,912.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	920,937.06	1,168,555.74
可抵扣亏损	12,310,562.07	10,282,792.21
合计	13,231,499.13	11,451,347.95

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2024	375,329.07	557,355.22	
2025	589,756.20	589,756.20	
2026	5,146,645.57	5,146,645.57	
2027	6,198,831.23	3,989,035.22	
合计	12,310,562.07	10,282,792.21	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产采购款	3,959,822.50		3,959,822.50	3,967,330.25		3,967,330.25
合计	3,959,822.50		3,959,822.50	3,967,330.25		3,967,330.25

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	310,100.00	2,299,100.00
银行承兑汇票		

合计	310,100.00	2,299,100.00
----	------------	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	33,592,061.67	36,378,466.25
1-2 年（含 2 年）	12,757,079.67	5,191,252.04
2-3 年（含 3 年）	2,186,594.54	702,272.44
3 年以上	2,944,666.12	4,666,442.06
合计	51,480,402.00	46,938,432.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省江建集团有限公司	2,825,338.27	未结算完毕
供应商 8	1,547,169.81	未结算完毕
供应商 36	1,325,391.63	未结算完毕
深圳联充科技有限公司	1,047,216.11	未结算完毕
哈尔滨善至利物科技开发有限公司	901,171.55	未结算完毕
合计	7,646,287.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,553,832.12	1,886,979.66
合计	1,553,832.12	1,886,979.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,571,756.67	37,519,212.60
1-2 年	13,598,187.53	9,368,844.77
2-3 年	814,183.66	1,065,632.08
3-4 年	646,084.91	
4-5 年	112,038.74	112,038.74
合计	54,742,251.51	48,065,728.19

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户 95	6,798,530.97	预收进度款
客户 25	-1,953,982.30	确认收入
客户 21	1,970,587.73	预收进度款
客户 22	-1,880,530.97	确认收入
客户 34	2,672,566.38	预收进度款
合计	7,607,171.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,062,215.84	38,294,742.48	39,970,928.84	6,386,029.48
二、离职后福利-设定提存计划	54,567.33	3,918,331.03	3,910,060.23	62,838.13
三、辞退福利	190,897.43	208,837.47	368,863.47	30,871.43
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	8,307,680.60	42,421,910.98	44,249,852.54	6,479,739.04

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,648,289.64	32,023,705.03	33,713,657.29	5,958,337.38
二、职工福利费		2,033,878.02	2,033,878.02	
三、社会保险费	34,404.29	1,859,901.21	1,853,484.63	40,820.87
其中：医疗保险费	33,032.30	1,683,703.74	1,682,066.69	34,669.35

工伤保险费	1,332.71	161,547.05	161,447.52	1,432.24
生育保险费	39.28	14,650.42	9,970.42	4,719.28
四、住房公积金	197,940.00	1,737,776.48	1,709,247.84	226,468.64
五、工会经费和职工教育经费	181,581.91	639,481.74	660,661.06	160,402.59
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	8,062,215.84	38,294,742.48	39,970,928.84	6,386,029.48

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	52,852.82	3,794,381.89	3,786,368.75	60,865.96
2、失业保险费	1,714.51	123,949.14	123,691.48	1,972.17
合计	54,567.33	3,918,331.03	3,910,060.23	62,838.13

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,030.27	5,401,781.34
企业所得税	-	0.01
个人所得税	431,618.01	391,781.84
城市维护建设税	699.13	358,677.26
教育费附加	501.49	256,198.03
房产税	33,113.15	106,265.59
土地使用税	60,950.73	7,500.53
残疾人保障金	773,868.06	773,868.06
其他	3,953.45	32,482.24
合计	1,314,734.29	7,328,554.90

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,268,343.24	3,888,116.00

合计	1,268,343.24	3,888,116.00
----	--------------	--------------

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	539,548.05	797,871.41
报销未付款项	170,942.08	797,032.72
转付政府补助	-	1,996,000.00
其他	557,853.11	297,211.87
合计	1,268,343.24	3,888,116.00

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	140,000.00	房屋押金
北京启明星辰信息安全技术有限公司	100,000.00	房屋押金
黑龙江省龙督公路工程检测有限公司	65,000.00	房屋押金
黑龙江省上东药业有限公司	54,000.00	房屋押金
合计	359,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		475,584.43
合计		475,584.43

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,558,244.18	2,647,203.01
合计	3,558,244.18	2,647,203.01

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	458,746.88	528,000.00
未确认融资费用	-16,258.74	-27,386.51
合计	442,488.14	500,613.49

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	38,488,818.44	1,000,000.00	873,358.67	38,615,459.77	资金补助
合计	38,488,818.44	1,000,000.00	873,358.67	38,615,459.77	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

无

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,023,449,470.41			1,023,449,470.41
其他资本公积	5,822,509.71	491,907.96		6,314,417.67
合计	1,029,271,980.12	491,907.96		1,029,763,888.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系以权益结算的股份支付计入资本公积。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

库存股	13,602,969.93	6,633,129.54		20,236,099.47
合计	13,602,969.93	6,633,129.54		20,236,099.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	235,699.35	932,860.26		1,168,559.61
合计	235,699.35	932,860.26		1,168,559.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,056,925.91			13,056,925.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,056,925.91			13,056,925.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	62,621,807.42	87,293,532.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	62,621,807.42	87,293,532.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,360,254.66	-24,671,724.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,261,552.76	62,621,807.42

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,360,441.51	38,644,383.04	55,556,799.97	24,644,024.12
其他业务	3,447,913.77	966,170.26	2,812,444.12	812,134.82
合计	61,808,355.28	39,610,553.30	58,369,244.09	25,456,158.94

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	58,360,441.51
其中：	
批产产品收入	6,672,566.38
研发产品收入	26,600,242.01
民品产品收入	25,087,633.12
按经营地区分类	58,360,441.51
其中：	
国内	58,360,441.51
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	58,360,441.51
其中：	
在某一时点确认	57,925,272.74
在某一时段确认	435,168.77
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	58,360,441.51

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	93,551.70	364,010.75
教育费附加	66,822.60	260,007.67
房产税	632,792.10	847,649.84
土地使用税	99,051.18	99,051.18
印花税	295,138.17	66,392.44
合计	1,187,355.75	1,637,111.88

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,531,808.11	2,233,389.04
股份支付	398,051.43	1,176,017.16
折旧	85,118.47	741,606.46
售后服务费	3,034,378.06	1,224,602.71
招待费	2,199,092.90	1,515,578.03
社保费	631,080.78	431,015.36
差旅费	915,142.53	313,866.53
房租	264,139.70	78,500.09
取暖费		17,037.90
宣传费	20,211.51	910,456.31
中标服务费	117,236.25	139,901.10
交通费	96,045.75	22,972.77
其他	101,761.46	154,937.01
合计	10,394,066.95	8,959,880.47

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,655,523.51	7,072,990.52
股份支付	45,291.42	92,187.42
折旧	2,461,762.63	1,592,474.99
招待费	1,028,045.33	907,406.13
长期待摊费用	130,265.38	957,153.63
福利费	2,205,678.11	1,922,452.58
房租	1,226,568.14	826,183.26

社保费	1,268,099.54	1,283,575.37
取暖费	266,487.57	496,185.09
办公费	869,105.99	1,010,430.44
物业费	752,648.47	780,280.80
差旅费	1,070,005.97	482,538.99
低值易耗品摊销	380,022.70	357,327.73
工会经费	636,167.94	445,874.39
无形资产摊销	265,529.16	257,248.08
住房公积金	260,609.00	130,750.66
评估审计费	953,986.33	201,262.28
车辆使用费	248,633.66	144,138.99
培训费	65,660.90	24,510.19
电费	215,625.28	108,437.47
检测费	122,960.00	93,041.02
交通费	97,720.98	74,165.20
维修费	532,330.18	708,768.43
运费	35,833.64	23,848.07
消防环保费	4,921.00	16,397.30
租赁费	506,850.39	63,990.51
其他	112,629.09	91,473.62
合计	22,418,962.31	20,165,093.16

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,795,644.87	7,274,764.32
股份支付	283,113.37	451,641.64
材料费	2,949,130.72	2,484,154.57
折旧费	1,768,987.22	1,126,668.44
专家咨询费	645,000.00	645,000.00
检测费	754.72	0.00
差旅费	454,114.37	143,785.27
房租	733,378.52	356,315.46
取暖费、水电费	182,382.39	345,132.56
产品试制加工的制造费	46,977.83	113,186.56
鉴定评审费	20,500.00	16,800.00
技术开发费	1,554,817.51	726,415.09
合计	20,434,801.52	13,683,863.91

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,608.09	54,629.09
利息收入	-3,959,617.76	-4,698,452.60
汇兑损益		
其他支出	71,587.40	47,141.88
合计	-3,869,422.27	-4,596,681.63

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	47,848.58	30,128.16
光学成像研发中心(递延结转)	486,991.34	1,344,134.20
防疫物资储备(递延结转)	-	224,783.34
产品退税	-	9,085,405.28
专精特新小巨人奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
军民融合单位发展资金	-	264,000.00
科学进步奖	-	50,000.00
哈尔滨市人力资源和社会保证局培训补贴	179,000.00	162,534.50
稳岗补贴	1,754.80	54,612.18
哈尔滨市单项冠军产品奖励资金	200,000.00	
2021年哈尔滨市企业技术中心能力再提升项目补助资金	72,200.00	
招财引智西安专场补助	2,000.00	
市级认定补助	30,000.00	
产业园搬迁补助	386,367.33	
人才补贴	66,600.00	
合计	2,472,762.05	12,215,597.66

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	5,141,878.86	5,477,711.59
合计	5,141,878.86	5,477,711.59

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-183,060.26	-66,195.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-183,060.26	-66,195.46

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,887,912.75	1,033,200.00
应收账款坏账损失	-3,762,298.38	-7,595,299.06
其他应收款坏账损失	-83,808.20	300,038.05
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	41,806.17	-6,262,061.01

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	51,699.12	77,155.79
合计	51,699.12	77,155.79

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-14,957.61	
合计	-14,957.61	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	70.00	307,325.69	70.00
其他	15,829.43	5,255.19	15,829.43
合计	15,899.43	312,580.88	15,899.43

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	330.01	941.53	330.31
合计	330.01	941.53	330.31

其他说明：

无。

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,310,047.86
递延所得税费用	-4,831,174.55	-1,551,043.14
合计	-4,831,174.55	-240,995.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-20,842,264.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,126,339.68
子公司适用不同税率的影响	-201,055.67
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	487,162.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,222.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	326,965.37
研发费加计扣除	-2,307,684.04
所得税费用	-4,831,174.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,599,473.38	4,950,991.77
其他往来款	4,264,291.26	3,160,741.94
其他	3,899,781.96	4,936,804.13
合计	10,763,546.60	13,048,537.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,896,768.28	2,291,420.57
中介服务费、咨询费	1,717,694.80	1,109,020.00
房租及物业费	1,673,863.44	1,525,172.53
保证金	1,998,738.79	2,127,970.00
招待费	3,671,582.05	2,134,309.90
办公费	1,880,683.08	742,620.16
宣传费	33,215.00	163,635.00
装修及绿化费	210,909.85	542,411.12
职工备用金及其他	7,058,855.62	6,541,938.03
合计	23,142,310.91	17,178,497.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收股东股权转让及增资个税款	6,536,629.00	482,084.87

合计	6,536,629.00	482,084.87
----	--------------	------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代付股东股权转让及增资个税款	6,536,629.00	482,084.87
回购股份	6,633,129.54	
支付租赁付款额	754,730.45	
合计	13,924,488.99	482,084.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-16,011,089.98	5,058,660.56
加：资产减值准备	-51,699.12	-77,155.79
信用减值损失	-41,806.17	6,262,061.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,666,248.25	5,962,500.57
使用权资产摊销	589,073.46	890,046.99
无形资产摊销	521,894.78	491,080.96
长期待摊费用摊销	254,219.92	957,153.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,957.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	183,060.26	66,195.46
财务费用（收益以“-”号填列）	18,608.09	54,629.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,141,878.86	-5,477,711.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,803,715.51	-1,542,412.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,459.04	-8,631.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,219,321.02	-27,143,979.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,376,383.24	-8,165,379.01

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,117,297.30	12,959,735.42
其他	936,022.08	4,334,817.22
经营活动产生的现金流量净额	-14,853,799.31	-5,378,387.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,729,287.32	396,150,437.37
减：现金的期初余额	318,541,464.18	353,095,201.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,187,823.14	43,055,235.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	326,729,287.32	318,541,464.18
其中：库存现金	64,630.98	293,522.26
可随时用于支付的银行存款	326,664,168.09	317,844,820.41
可随时用于支付的其他货币资金	488.25	403,121.51
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	326,729,287.32	318,541,464.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	47,848.58	其他收益	47,848.58
光学成像研发中心(递延结转)	486,991.34	其他收益	486,991.34
专精特新小巨人奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
哈尔滨市人力资源和社会保证局培训补贴	179,000.00	其他收益	179,000.00
稳岗补贴	1,754.80	其他收益	1,754.80
哈尔滨市单项冠军产品奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年哈尔滨市企业技术中心能力再提升项目补助资金	72,200.00	其他收益	72,200.00
招财引智西安专场补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
市级认定补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
东林激光产业园搬迁补助	1,000,000.00	递延收益/其他收益	386,367.33
人才补贴	66,600.00	其他收益	66,600
留工补助	70.00	营业外收入	70.00
合计	3,086,464.72		2,472,832.05

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
永鑫公司	哈尔滨	哈尔滨	计算机软件的技术开发；自有房屋租赁；从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备的生产、销售	100		同一控制下企业合并
睿诚公司	深圳	深圳	从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备、投影设备的技术开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务	80		投资设立
天悟公司	哈尔滨	哈尔滨	检验检测服务；电力科技的研发及技术服务；智能化电力保护监控装置、智能网络控制系统产品的研发、生产、销售及技术服务；人工智能软件的技术开发与技术服务。从事光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学监控设备、投影设备的技术开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务；安防工程设计、施工；安防设备安装、维修；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物或技术进出口；汽车租赁。	80		投资设立
睿光公司	惠州	惠州	光机电一体化产品、工业自动化控制系统装置、光学仪器、光学材料、光学镜头、光学监控设备、投影设备、激光加工及激光应用设备的技术开发、生产、销售及提供技术咨询、技术转让、技术服务	100		投资设立
中久公司	绵阳	绵阳	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；机械设备研发；机械设备销售；光电子器件制造；光电子器件销售；光学仪器制造；光学仪器销售；光通信设备制造；光通信设备销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；金属切割及焊接设备制造；金属切割及焊接设备销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；其他通用仪器制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；制镜及类似品加工；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；金属加工机械制造；其他电子器件制造	51		投资设立
睿晟公司	南京	南京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；智能输配电及控制设备销售；电子测量仪器制造；网络设备制造；网络设备销售；住房租赁；生物质能技术服务；人工智能行业应用系统集成服务；光学仪器制造；工业自动化控制系统装置制造；光学仪器销售；功能玻	100		投资成立

			璃和新型光学材料销售；光学玻璃制造；光学玻璃销售；新材料技术研发；数字视频监控系统制造；安全技术防范系统设计施工服务；幻灯及投影设备制造；工业机器人制造；智能机器人的研发；服务消费机器人制造；智能仓储装备销售；物料搬运装备制造；智能基础制造装备制造；安防设备制造；安防设备销售；信息系统集成服务；软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；电力设施器材销售			
--	--	--	---	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天悟公司	20.00	-108,828.49		-11,402.12
睿诚公司	20.00	-14,446.81		875,542.33
中久公司	49.00	-527,560.02		2,706,643.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司	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

名称												
天悟公司	5,657,945.86	496,349.33	6,154,295.19	6,211,305.77		6,211,305.77	8,453,953.02	571,492.28	9,025,445.30	8,538,313.43		8,538,313.43
睿诚公司	6,864,361.64	569,550.00	7,433,911.64	3,075,000.00		3,075,000.00	7,144,638.14	619,785.00	7,764,423.14	3,333,277.46		3,333,277.46
中久公司	21,079,223.69	3,873,270.96	24,952,494.65	15,565,099.76	3,863,632.67	19,428,732.43	22,329,747.34	3,462,348.77	25,792,096.11	15,624,640.79	3,250,000.00	18,874,640.79

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
天悟公司	-	-544,142.45	-544,142.45	-822,990.57	0.00	-741,357.32	-741,357.32	-855,452.97
睿诚公司	-	-72,234.04	-72,234.04	-280,276.50	174,528.30	820.93	820.93	-885,018.22
中久公司	-	-1,076,653.11	-1,076,653.11	-4,344,638.89	0.00	-1,047,736.91	-1,047,736.91	-499,408.33

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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

1) 汇率风险

本集团无外币业务。

2) 利率风险

本集团无带息债务。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售光电产品，因此受到此等光电产品价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：104,568,898.82 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款、募集资金等作为主要资金来源。截止 2023 年 6 月 30 日，银行给予综合授信额度 0 万元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	326,729,287.32				326,729,287.32
交易性金融资产	351,363,024.67				351,363,024.67
应收票据	8,292,040.00				8,292,040.00
应收账款	170,971,795.22				170,971,795.22
应收款项融资					
其它应收款	4,431,368.73				4,431,368.73
金融负债					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据	310,100.00				310,100.00
应付账款	51,480,402.00				51,480,402.00
其它应付款	1,268,343.24				1,268,343.24
应付股息					
应付利息					
应付职工薪酬	6,479,739.04				6,479,739.04
应交税费	1,314,734.29				1,314,734.29

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

本集团无外币业务。

(2) 利率风险敏感性分析

本集团无带息债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产			351,363,024.67	351,363,024.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			351,363,024.67	351,363,024.67
(1) 银行理财			20,019,726.03	20,019,726.03
(2) 结构性存款			321,339,928.78	321,339,928.78
(3) 收益凭证			10,003,369.86	10,003,369.86
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			351,363,024.67	351,363,024.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于银行理财产品期末公允价值计量，根据理财合约规定，选取预期年化收益率，乘以持有的本金和持有时间计算预期收益，确定其公允价值。

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

适用 不适用

对于银行结构性存款和收益凭证期末公允价值计量，根据结构性存款和收益凭证合约规定的最低收益率，乘以期末持有的本金和持有时间计算预期收益，确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

假设公司持有的结构性存款均能取得合同约定的最高收益率，对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2023 年半年度		2022 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
结构性存款	最高收益率	529,589.59	529,589.59	709,027.62	709,027.62

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨新光飞天光电科技有限公司	实际控制人康为民控制的公司
哈尔滨翔天物业管理有限公司	其他
哈尔滨工大远光科技股份有限公司	实际控制人康为民控制的公司
哈尔滨工业大学	其他
哈尔滨新暖派立智慧科技有限公司	实际控制人康为民控制的公司
哈工大机器人集团重庆普耀信息产业发展有限公司	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
飞天公司	水电费	288,276.59	600,000.00	否	272,007.14
飞天公司	租车及服务费	362,498.91	1,000,000.00	否	54,561.93
翔天公司	物业费	646,250.78	1,350,000.00	否	606,186.71

哈尔滨工业大学	接受劳务-技术开发	-	-	否	233,009.71
合计		1,297,026.28			1,165,765.49

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨工业大学	提供劳务-技术开发		169,811.32
哈尔滨工业大学	销售商品		424,778.76
合计			594,590.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,687,248.28	1,345,181.82

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	哈尔滨工业大学	3,706,000.00	781,601.89	3,729,250.00	777,338.83
合计		3,706,000.00	781,601.89	3,729,250.00	777,338.83

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨新暖派立智慧科技有限公司	321,455.00	321,455.00
应付账款	哈尔滨工业大学	290,388.68	290,388.68
应付账款	哈尔滨翔天物业管理有限公司	108,785.55	
合同负债	哈尔滨工业大学	5,309.73	5,309.73
其他应付款	哈尔滨新光飞天光电科技有限公司	17,302.20	56,605.41
合计		743,241.16	673,758.82

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	48,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：14.72 元/股 合同剩余期限： 1) 2024 年 7 月到期 21.20 万股； 2) 2025 年 6 月到期 6.4 万股。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权职工人数等做最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,314,417.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	491,907.96

其他说明

无

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

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据公司第一届董事会第二十次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司哈尔滨永鑫科技有限公司的议案》。公司董事会积极落实股东大会决议，认真筹备和落实吸收合并永鑫公司的相关事项，编制资产清单、在黑龙江日报刊登《企业吸收合并公告》，及协调税务、工商、银行、社保、房产、规划等单位办理变更和注销手续，2023 年 7 月 21 日，经哈尔滨新区管理委员会行政审批局核准，永鑫公司法人主体资格已予注销。

永鑫公司系飞天公司根据 2017 年 7 月 28 日第 2 次股东会审议通过的《哈尔滨新光光电科技有限公司分立协议》，采取存续分立的方式依法分立设立的。以 2017 年 6 月 30 日为分立基准日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计飞天公司负债合计 509,741,023.06 元，其中：分立给永鑫公司的负债合计 106,272,250.86 元；与债权人签订《分立债务分担协议》明确负债由飞天公司承担的负债合计 36,481,086.22 元；不属于负债的政府补助 58,187,000.00 元；根据《公司法》的规定，永鑫公司对飞天公司其余债务承担连带责任的金额为 308,800,685.98 元。截止

2023年7月21日，扣除飞天公司已偿还的负债292,865,291.81元，永鑫公司对飞天公司仍承担连带责任的负债金额为15,935,394.17元。

鉴于永鑫公司已于2023年7月21日注销，公司完成了对永鑫公司的吸收合并工作，根据相关法律法规及公司披露的合并方案，公司应承接永鑫公司对标的债务的担保责任。但基于担保责任的附属性以及标的债务的发生时间距离较久等因素，根据《民法典》及《诉讼时效规定》，永鑫公司的担保债务已过保证期间或标的债务的诉讼时效已过，公司无需承接永鑫公司的担保责任履行偿还义务。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

企业会计准则规定以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要业务为光电产品的生产研发及销售，本公司管理层进行组织管理时，以光电产品业务的整体营运为基础，相应进行资源分配及业绩评价。因此，并无其他分部。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	71,234,796.48
1 年以内小计	71,234,796.48
1 至 2 年	68,829,601.08
2 至 3 年	21,197,847.09
3 年以上	
3 至 4 年	24,452,627.51
4 至 5 年	17,584,826.77
5 年以上	631,200.00
合计	203,930,898.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中:										
按组合计提坏账准备	203,930,898.93	100	40,598,378.10	19.91	163,332,520.83	189,224,045.25	100.00	36,585,086.31	19.33	152,638,958.94
其中:										
账龄组合	189,049,266.10	92.70	40,598,378.10	21.48	148,450,888.00	172,542,775.25	91.18	36,585,086.31	21.20	135,957,688.94
无信用风险组合	14,881,632.83	7.30			14,881,632.83	16,681,270.00	8.82			16,681,270.00
合计	203,930,898.93	/	40,598,378.10	/	163,332,520.83	189,224,045.25	/	36,585,086.31	/	152,638,958.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,427,473.65	3,421,373.69	5.00
1 至 2 年	65,671,561.08	6,567,156.11	10.00
2 至 3 年	12,281,577.09	3,684,473.13	30.00

3 至 4 年	24,452,627.51	12,226,313.76	50.00
4 至 5 年	17,584,826.77	14,067,861.41	80.00
5 年以上	631,200.00	631,200.00	100.00
合计	189,049,266.10	40,598,378.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
坏账准备	36,585,086.31	4,013,291.79				40,598,378.10
合计	36,585,086.31	4,013,291.79				40,598,378.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 4	40,311,800.00	1-2 年	19.77	3,908,190.00
客户 2	21,612,986.00	1-4 年	10.60	7,407,928.00
南京楠川智能科技有限公司	14,800,000.00	1-2 年	7.26	1,480,000.00
客户 13	15,081,400.00	1-3 年	7.40	2,464,520.08
客户 1	12,762,712.82	1-5 年	6.26	4,891,090.51
合计	104,568,898.82		51.28	20,151,728.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	194,292,451.49	187,167,266.91
合计	194,292,451.49	187,167,266.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	26,725,810.15
1 年以内小计	26,725,810.15
1 至 2 年	61,080,378.70
2 至 3 年	43,782,817.28
3 年以上	62,960,295.07
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	194,549,301.20

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款及利息	190,259,272.12	184,095,995.16
保证金及押金	1,686,851.42	2,486,083.42
员工备用金	2,599,749.09	751,839.82
其他往来款	3,428.57	13,800.00
政府补助		
合计	194,549,301.20	187,347,718.40

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	180,451.49			180,451.49
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	76,398.22			76,398.22
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	256,849.71			256,849.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

无

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	180,451.49	76,398.22				256,849.71
合计	180,451.49	76,398.22				256,849.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
睿光公司	借款本金	114,162,902.77	1-4年	58.68	
永鑫公司	借款本金、利息	75,265,117.95	1-5年	38.69	
北京世纪星空影业投资有限公司	房租押金	724,321.22	1-2年	0.37	53,936.483
睿晟公司	借款	431,251.40	1年以内	0.22	
天悟公司	借款	400,000.00	1年以内	0.21	
合计	/	190,983,593.34	/	98.17	53,936.483

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	46,793,943.27		46,793,943.27	43,476,903.28		43,476,903.28
对联营、合营企业投资						
合计	46,793,943.27		46,793,943.27	43,476,903.28		43,476,903.28

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永鑫公司	3,888,114.76			3,888,114.76		
睿诚公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
天悟公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
睿光公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中久公司	5,688,788.52	317,039.99		6,005,828.51		
睿晟公司	7,500,000.00	3,000,000.00		10,500,000.00		
合计	43,476,903.28	3,317,039.99		46,793,943.27		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,997,839.11	38,628,210.11	55,545,479.12	24,821,847.66
其他业务	1,444,484.79	597,012.80	747,338.42	449,395.41
合计	58,442,323.90	39,225,222.91	56,292,817.54	25,271,243.07

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	56,997,839.11
其中：	
批产产品收入	6,672,566.38
研发产品收入	26,600,242.01
民品产品收入	23,725,030.72
按经营地区分类	56,997,839.11
其中：	
国内	56,997,839.11
国外	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	56,997,839.11
其中：	
在某一时点确认	56,907,573.62
在某一时段确认	90,265.49
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	56,997,839.11

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	5,141,878.86	5,436,679.37
合计	5,141,878.86	5,436,679.37

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,472,832.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生	4,958,818.6	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,499.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,208,320.93	
少数股东权益影响额（税后）	155,493.27	
合计	6,083,335.87	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.30	-0.154	-0.154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.81	-0.214	-0.214

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：康为民

董事会批准报送日期：2023年8月29日

修订信息

适用 不适用