

公司代码：688025

公司简称：杰普特

The logo consists of the letters 'JPT' in a bold, red, sans-serif font. The 'J' and 'P' are connected, and the 'T' is separate.

深圳市杰普特光电股份有限公司  
SHENZHEN JPT OPTO-ELECTRONICS CO., LTD

# 深圳市杰普特光电股份有限公司 2020 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、准确、完整，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

#### (1) 技术升级迭代风险

激光相关产业发展速度较快，企业需通过不断的技术升级迭代以提升产品性能和技术水平，公司存在因技术升级迭代速度缓于产业发展速度而导致产品竞争力降低的风险。

#### (2) 研发失败风险

激光器、激光/光学智能装备属于技术密集型产品，公司在根据市场和客户需求进行新产品研发时，存在因未能正确理解行业及相关核心技术的发展趋势或无法在新产品、新工艺、新材料等领域取得进步而导致研发失败的风险。

#### (3) 技术未能形成产品或实现产业化等风险

激光器、激光/光学智能装备从技术到应用需要较多的实施经验，公司研发的技术存在因稳定性差、应用难度大、成本高昂、与下游客户需求不匹配等因素而导致不能形成产品或实现产业化的风险。

#### (4) 客户集中度较高和激光/光学智能装备业务存在大客户依赖的风险

由于下游行业竞争激烈，以及宏观经济波动、技术更新换代等因素导致大客户需求不断变化提升，如果大客户未来因选择其他供应商等原因减少对公司产品的采购量，可能会对公司整体业务的销售收入、毛利率和净利润等指标构成较大不利影响。

#### (5) 人才流失的风险

人才是激光器、激光/光学智能装备相关技术发展的核心，由于公司目前整体规模偏小，公司存在因人才流失而导致技术发展放缓的风险。

#### (6) 新型冠状病毒疫情带来的不确定性风险

新型冠状病毒疫情（以下简称“新冠疫情”）自 2020 年 1 月全球爆发，疫情期间公司积极响应并严格执行国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，配合国家疫情防控工作。2020 年 2 月公司已在严格遵守当地政府对复工复产要求的前提下积极复工复产，目前国内疫情已经受到控制，但国外疫情仍处于较为失控的情况，所以疫情对宏观经济及激光行业造成的影响仍具有不确定性，可能导致公司部分海外客户延缓签署合同，或相关营销及投放预算缩减等，对公司未来业务发展带来不确定风险。

#### (7) 应收科洛德及其关联企业款项无法收回的风险

公司 2020 年 6 月 30 日应收科洛德及其关联企业款项 2,645.38 万元，截至 2020 年 8 月 20 日未回款金额为 1,619.38 万元。科洛德提供的 2019 年年度报告回款计划为“2020 年 5 月-9 月每月 500

万元、10月付清余款”，截至2020年8月20日，5月-8月已按照回款计划执行，科洛德累计逾期金额为605.67万元；公司综合评估客户交易金额、其下游客户资信水平、经营模式和结算方式、偿债能力，2019年对科洛德结算账期由“月结60天”变更为“月结180天”，信用政策放宽；2020年1-7月，公司获得科洛德订单金额为1,155.46万元（含税），同比下降27.82%，公司对科洛德收入的下降，可能存在对科洛德应收账款无法收回的风险。

#### **（8）境内外1年以内应收账款坏账计提比例下调的风险**

公司1年以内应收账款坏账计提比例2.82%，其中境内、境外1年以内应收账款坏账计提比例分别为1.84%和3.86%，同行业可比公司1年以内应收账款的坏账计提比例范围为2%-5%。公司2019年前按照账龄分析法计提坏账，1年以内应收账款坏账计提比例为5%；如按照原账龄分析法计提坏账，公司净利润将下降762.21万元。

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、公司负责人黄治家、主管会计工作负责人刘健及会计机构负责人（会计主管人员）杨浪先声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其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、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.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	22
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	176

## 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		
杰普特、公司、本公司、母公司	指	深圳市杰普特光电股份有限公司
同聚咨询	指	深圳市同聚咨询管理企业(普通合伙)
惠州杰普特	指	惠州市杰普特电子技术有限公司，本公司全资子公司
东莞杰普特	指	东莞市杰普特光电技术有限公司，本公司全资子公司
华杰软件	指	深圳市华杰软件技术有限公司，本公司全资子公司
APPLE、APPLE 公司、苹果公司	指	Apple Inc.及其下属企业
泰德激光	指	深圳泰德激光科技有限公司及其下属企业
联赢激光	指	深圳市联赢激光股份有限公司及其下属企业
光大激光	指	深圳市光大激光科技股份有限公司及其下属企业
AMS	指	奥地利艾迈斯半导体（AMS AG）
意法半导体	指	意法半导体（ST）集团（STMicroelectronics）
LGIT	指	韩国 LG 公司旗下 LG Innotek CO.,LTD
Kamaya	指	KAMAYA ELECTRIC Co.,LTD.
国巨股份	指	国巨股份有限公司及其下属企业
厚声电子	指	厚声电子工业有限公司及其下属企业
乾坤科技	指	乾坤科技股份有限公司（Cyntec Co.,Ltd）及其下属企业
华新科技	指	华新科技股份有限公司及其下属企业
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
《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	《深圳市杰普特光电股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
新元	指	新加坡元（Singapore Dollar）
激光器、激光光源	指	产生、输出激光的器件，是激光及其技术应用的基础，是激光加工系统的核心器件
激光/光学智能装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的激光/光学装备，是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合
光纤激光器	指	用掺稀土元素玻璃光纤作为增益介质的激光器，具有光电转换效率高、高可靠性、结构简单等优点
固体激光器	指	用固体材料作为工作物质的激光器
YAG	指	钇铝石榴石晶体，一种固体激光器晶体
泵浦源	指	通过提供能量以在不同能级间实现工作物质中粒子数反转分布的装置
MOPA	指	Master Oscillator Power-Amplifier，主控振荡器的功率放大器
MOPA 脉冲光纤激光器	指	采用 MOPA 结构方案的光纤激光器，该类型的激光器输出的激光脉冲宽度可以根据用户的使用要求进行灵活调节
脉冲光纤激光器	指	输出为脉冲形式激光的光纤激光器
连续光纤激光器	指	输出为连续形式激光的光纤激光器

激光焊接	指	由计算机控制激光辐射加热工件表面，表面热量通过热传导向内部扩散，通过控制激光功率等参数，使金属工件熔化接合
激光切割	指	由计算机控制激光器放电，表面热量通过热传导向内部扩散，通过控制激光功率等参数，对加工材料形成切割的工艺效果
精密加工	指	加工精度在 0.1-10 微米、表面粗糙度（Ra 值）在 0.3-0.8 微米的加工
封装	指	把芯片装配为最终产品的过程，简单而言，就是把芯片制造商生产出来的集成电路裸片放在一块起到承载作用的基板上，把管脚引出来，然后固定包装成为一个整体的过程
二维码	指	简称 QR Code（Quick Response Code），是使用某种特定的几何图形按一定规律在二维平面上分布的黑白相间的图形记录数据符号信息的一种编码
半导体	指	常温下导电性能介于导体(Conductor)与绝缘体(Insulator)之间的材料
毫秒（ms）、微秒（μs）、纳秒（nm）、皮秒（ps）、飞秒（fs）	指	均为时间单位，其中 1 毫秒=10 <sup>-3</sup> 秒，1 微秒=10 <sup>-6</sup> 秒，1 纳秒=10 <sup>-9</sup> 秒，1 皮秒=10 <sup>-12</sup> 秒，1 飞秒=10 <sup>-15</sup> 秒
3C	指	计算机（Computer）、通信（Communication）和消费类电子产品（Consumer Electronics）三类产品，亦称“信息家电”

## 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	深圳市杰普特光电股份有限公司
公司的中文简称	杰普特
公司的外文名称	Shenzhen JPT Opto-Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JPT
公司的法定代表人	黄治家
公司注册地址	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路8-1号科姆龙科技园A栋1201
公司注册地址的邮政编码	518110
公司办公地址	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路8-1号科姆龙科技园A栋1201
公司办公地址的邮政编码	518110
公司网址	<a href="http://www.jptoe.com/">http://www.jptoe.com/</a>
电子信箱	wjk@jptoe.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	吴检柯	胡林秀
联系地址	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路8-1号科姆龙科技园A栋1201	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路8-1号科姆龙科技园A栋1201
电话	0755-29528181	0755-29528181
传真	0755-29529195	0755-29529195
电子信箱	wjk@jptoe.com	hlx@jptoe.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》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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
A股	上海证券交易所科创板	杰普特	688025	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	390,299,805.24	301,818,769.79	29.32
归属于上市公司股东的净利润	34,977,548.65	39,210,904.15	-10.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	25,843,825.74	30,627,892.03	-15.62
经营活动产生的现金流量净额	-62,393,527.45	24,067,487.94	-359.24
	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	1,585,857,152.13	1,570,042,437.54	1.01
总资产	2,034,742,156.58	1,816,502,981.58	12.01

**(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)	0.38	0.57	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.57	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.44	-36.36
加权平均净资产收益率(%)	2.2	6.42	减少4.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.63	5.02	减少3.39个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	11.13	9.77	增加1.36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，公司营业收入 39,029.98 万元，同比上升 29.32%，主要受激光器国产替代进程加快、苹果公司基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备需求增加综合影响。报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 3,497.75 万元，同比下降 10.80%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 2,584.38 万元，同比下降 15.62%。公司为保证一系列新研发项目的快速有效推进，公司大幅增加了研发人员、研发材料等投入；受疫情影响，公司空置厂产生的租赁费用及发放的疫情补贴导致管理费用增加，研发费用与管理费用的增加导致了归属于母公司所有者的净利润与归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润的下降。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 359.24%，主要由于公司为订单交付购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工及为职工支付的现金增加。

报告期末，公司总资产 203,474.22 万元，较期初增长 12.01%；归属于上市公司股东的净资产 15,858.57 万元，较期初增长 1.01%。总资产余额增长主要由于公司规模扩大，相应应收账款、存货等资产规模随之增长。净资产余额略增长主要受报告期内盈利增长及分配 2019 年红利影响。

基本每股收益同比下降 33.33%、稀释每股收益同比下降 33.33%、扣除非经常性损益后的基本每股收益下降 36.36%，主要原因为 2020 年 1-6 月公司净利润较同期下降和首次公开发行股票股本增加综合导致。

2020 年 1-6 月公司加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 2.20%、1.63%，较去年同期分别减少 4.22 个百分点、3.39 个百分点，主要因为公司净利润较同期下降和首次公开发行股票股本增加综合导致。

## 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	-1,278.15	
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	6,560,178.95	
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	4,153,127.41	
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	-1,170,011.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	34,371.14	
所得税影响额	-442,665.07	
合计	9,133,722.91	

## 九、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

###### (1) 公司的主营业务

公司主营业务为研发、生产和销售激光器以及主要用于集成电路和半导体光电相关器件精密检测及微加工的智能装备。公司是中国首家商用“脉宽可调高功率脉冲光纤激光器（MOPA 脉冲光纤激光器）”生产制造商和领先的光电精密检测及激光加工智能装备提供商。

经过多年发展，公司以激光器研发为基础，打造激光与光学、测试与测量、运动控制与自动化、机器视觉等技术平台。目前公司已拥有一支以深圳和新加坡为中心的国际化研发、销售团队，产品和服务覆盖亚洲、北美、欧洲等地区的众多知名客户。公司生产的 MOPA 脉冲光纤激光器产品为泰德激光、联赢激光、光大激光等知名激光装备制造制造商提供了核心部件；公司生产的激光/光学智能装备产品为 Apple、AMS、意法半导体、LGIT、Kamaya、国巨股份、厚声电子、乾坤科技、华新科技等各行业知名企业所采用。

###### (2) 公司的主要产品

报告期内公司主要产品包括激光器、激光/光学智能装备和光纤器件。公司的激光器产品包括脉冲光纤激光器、连续光纤激光器和固体激光器等。公司自主研发的 MOPA 脉冲光纤激光器在国内率先实现了批量生产和销售，填补了国内该领域的技术空白。近年来，公司紧密围绕客户对激光技术解决方案的需求，开发了智能光谱检测机、激光调阻机、芯片激光标识追溯系统、激光划线机、VCSEL 激光模组检测系统、硅光晶圆测试系统、基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备等多款激光/光学智能装备，广泛应用于激光精密加工、光谱检测、消费电子产品制造、贴片元器件制造等领域。

##### (二) 主要经营模式

详细情况请参见公司 2019 年年报披露部分。

##### (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

结合公司的业务情况，根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属于制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。

2019 年，全球激光行业来自材料加工和光刻市场的激光产品销售收入为 61.42 亿美元，为最大的细分市场；通信和光存储市场的激光产品销售收入为 41.05 亿美元，排第二位；接下来依次是科研和军用市场 18.19 亿美元、医疗和美容市场 12.47 亿美元、仪器仪表和传感器市场 12.78 亿美元，以及娱乐、显示和打印市场的 5.41 亿美元，合计总收入为 151.32 亿美元。

激光技术在工业领域最主要的应用是激光材料加工，其是利用激光束对材料进行切割、焊接、表面处理、打孔及微加工等的一种加工技术。激光加工作为先进制造技术已广泛应用于汽车、电子、航空、冶金、机械制造等国民经济重要部门，对提高产品质量、劳动生产率、自动化以及减少材料消耗等起到重要的作用。

激光器的应用领域与国家宏观经济联系较为紧密，近年来，由于激光焊接、激光测距（激光雷达）、激光去污、增材制造在汽车、船舶、航空航天、油气管道焊接等重要工业领域的广泛应用，使得激光器和激光装备制造实现了较快增长。此外，一些新型激光器的出现也进一步拓展了激光装备的应用范围，如超快激光器将激光器的加工领域从金属延伸到玻璃、半导体等更丰富的材料上，使得激光加工半导体成为可能。我国近年来出台了一系列产业政策和配套资金以促进半导体产业发展，如将集成电路产业置于发展新一代信息技术产业的首位、成立国家集成电路产业投资基金（大基金）等，半导体行业在未来一段时期内将成为激光装备的主要应用领域之一。

激光器及激光装备行业近三年发展情况

我国激光器行业已初步形成完整、成熟的产业链分布。上游主要包括激光材料及配套元器件，中游为激光器制造，下游则以激光装备、应用产品、消费产品为主。当前，国内激光市场主要分为激光加工设备、光通信器件与设备、激光测量设备、激光器、激光医疗设备、激光元器件等，其产品主要应用于工业加工和光通信市场，两者占据了近七成的市场空间。目前，我国激光行业已形成以北京、江苏、湖北、上海和广东等经济发达省市为主体的华中地区、环渤海、长江三角洲和珠江三角洲四大激光产业群。

#### 1) 我国激光器行业发展迅速、竞争优势明显

近三年来我国激光器领域的研究水平突飞猛进，商业化发展迅速，部分定位较为低端的市场（主要面向日用消费品、普通五金器材等行业）已进入激烈竞争的红海阶段。在上游技术与设备领域，仍有部分关键原材料如半导体激光芯片等需要进口，产业链配套有待完善，国内市场的进口替代需求较为旺盛。在高端激光器市场，受国外技术带动以及我国传统制造业转型升级的影响，我国激光器企业于 2006 年前后起步并快速发展。一方面，国产激光器产品的出现增加了下游激光装备制造企业的选择范围，以锐科激光、杰普特为代表的较早进入本领域的中国本土企业正在改变由美国 IPG、美国相干、德国通快等外国企业垄断中国激光器市场的格局，其凭借自主研发的激光器系列产品，为国内众多激光加工装备制造制造商提供了质量优良、价格适中的激光光源，市场占有率处于稳步上升阶段；另一方面，由于激光器领域所涉及的技术门槛较高、研发所需投入较大，国内自主研发生产高端激光器尤其是光纤激光器的企业数量依然较少，应用于 3C 电子、集成电路与芯片、精密机械制造等高端产品的工业激光器供不应求。此外，在大功率激光器方面，国外进口产品在现阶段仍占据大部分市场，随着国产千瓦级大功率激光器进入市场的节奏加快，国产产品的性价比持续提升，激光器产品的本土化优势越发显著。

#### 2) 高端定制化激光/光学装备国产化率较低

在激光加工装备领域，近三年来通用型标准化激光加工装备已基本实现国产化。随着近年来国家对智能制造关键部件及高端装备的支持政策不断出台，越来越多的科研单位及企业开始加大投入，与该领域国际水平的差距逐步缩小。

在非标定制化装备、自动化程度较高的激光/光学智能装备、半导体及特殊材料所用的激光装备领域，国产化率仍然偏低。例如日本 Disco 在半导体晶圆激光划线行业占有全球 70% 以上的市场份额；德国 LPKF 在手机天线激光直接成型（即 LDS 技术，为 LPKF 独家专利技术）领域占有全球 90% 以上的市场份额；目前我国大陆半导体装备市场国产化率不足 10%，其中半导体检测装备国产化率不足 5%（数据来源为中金公司研究报告《机械：激光系列研究之设备篇：激光加工，星火燎原》（2018 年 9 月 11 日）、《机械：半导体设备研究系列之检测篇：进口替代，检测先行》（2018 年 9 月 26 日））。国内公司积极加大相关领域的研发投入，如长川科技、精测电子、杰普特等已在相关领域取得了一定成果。

随着传统产业的技术升级、产业结构调整、节能环保政策的推出以及产品个性化需求的不断提升，激光器和激光/光学智能装备将逐步向定制化方向发展，产业应用具有巨大的发展前景。与欧美发达国家相比，我国激光器和激光/光学智能装备在各工业领域的市场渗透率仍有较大差距，电子产品、半导体、汽车、机械加工、航空航天、船舶、医疗设备、石油管线焊接等重要工业领域的激光技术应用将日益广泛。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 公司的市场地位

经过十余年的科研积累和业务发展，公司搭建了国际化的研发营销平台，积累了丰富的专利技术、研发经验和客户资源，赢得了一定的市场占有率和品牌知名度，成为中国首家商业化批量生产 MOPA 脉冲光纤激光器的厂商。

在激光/光学智能装备领域，激光精密检测和微加工智能装备产品主要被少数几家国际知名公司垄断，国内进入厂家相对较少。公司基于客户需求和自身在激光光源领域的技术积淀，以及差异化竞争策略，成功研发出智能光谱检测机和激光调阻机。智能光谱检测机于 2014 年进入 Apple 公司供应链，订单快速增长；公司掌握了激光调阻机高精度的量测技术和激光光源技术，生产的激光调阻机系列产品自 2015 年以来陆续服务于国巨股份、厚声电子、乾坤科技、华新科技等知名电阻厂家，全球市场占有率较高。

公司产品市场地位如下：

	产品类型	市场地位	处于该市场地位的理由
激光器	MOPA 脉冲光纤激光器	国内领先、国际先进	公司是国内首家商用 MOPA 脉冲光纤激光器生产商，200W MOPA 脉冲光纤激光器已量产销售，350W 单模产品已获订单，500W 多模产品已研制出样机，整体技术和销售额均领先于国内其他主要厂商
	连续光纤激光器	国内先进	公司单模块 2000W、多模 6000W 连续光纤激光器产品已量产销售，在技术指标和整体销售额方面略低于国内其他主要厂商。
	固体激光器	国内先进	公司 1-15W 紫外、1-30W 绿光固体激光器已量产销售，技术指标略低于美国相干等国外厂商，在国内处于先进水平
激光/光学智能装备	智能光谱检测机	国际领先	公开市场缺少竞争对手产品技术指标详细信息。报告期内，发行人在与岛津、Perkin Elmer 等国际厂商的竞争中获得客户认可，成为客户的稳定供应商
	VCSEL 激光模组检测系统	国际先进	公开市场暂无竞争对手产品信息，发行人产品已经研发成功并进入国际知名消费电子、半导体公司供应链体系
	硅光晶圆测试系统	国际先进	
	新型光电模组自动检测设备	国际先进	
	激光调阻机	国际领先	公开市场缺少竞争对手产品技术指标详细信息。报告期内，发行人在与美国 ESI、日本欧姆龙、台湾雷科等厂商的竞争中获得客户认可，成为客户的稳定供应商
	芯片激光标识追溯系统	国际先进	公开市场缺少竞争对手产品技术指标详细信息。报告期内，发行人在与韩国 EOTech、KOSES 等国际厂商的竞争中获得客户认可，成为客户的供应商
	激光划线机	国际先进	公开市场缺少竞争对手产品技术指标详细信息。报告期内，发行人在与日本西晋、长春光华、台湾雷科等厂商的竞争中获得客户认可，成为客户的稳定供应商
基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备	国际领先	结合脆性材料的追溯难题，公司与客户一起对透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备进行激光赋码、视觉解码，优化码深及脆性材料强度，在防止可见性方面，采用标准的透过率检测方式进行客户评判，整体技术和销售额目前领先于国内其他主要厂商	

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

#### (1) 激光器及激光/光学智能装备发展趋势

##### 1) 激光器发展趋势

激光器因其高效率、低维护运营成本等优势逐渐受到激光系统集成商的青睐，已经或正在许多应用领域替代传统加工方式，给制造业带来了革命性的转变，并推动行业升级换代。随着激光器在工业加工领域的应用范围不断扩展，未来几年内，激光器行业将会出现如下发展趋势：

##### A、脉冲光纤激光器向高平均功率、高峰值功率方向发展

在激光的许多应用中，例如激光深雕、激光清洗等需要高平均功率、高峰值功率的脉冲光纤激光器，将高光束质量、小功率的激光器作为种子光源，双包层光纤作为放大器，容易获得高平均功率、高脉冲能量的脉冲激光输出，是目前行业研究的热点和难点。

#### B、连续光纤激光器向超高功率方向发展

连续激光适用于加工非金属材料，在半导体、复合材料等新材料加工领域具有广阔的应用空间，在船舶、航天等高新技术领域需求和增材制造技术广泛应用的推动下，更高输出功率成为连续光纤激光器发展的主要研究内容之一，连续光纤激光器的输出功率将从百瓦级、千瓦级向万瓦级发展。预计通过采用更高功率的泵浦源、更先进的特种光纤设计和高功率光纤合束技术，光纤激光器输出功率将达到数万瓦级。配置千瓦至数万瓦的大功率连续光纤激光器的工业装备将会成为高端制造业的主流设备。

#### C、固体激光器向高功率、超快方向发展

在激光精细加工领域，例如脆性材料打孔、蓝宝石玻璃切割等，需要更高功率、超快的激光器。目前固体超快激光器是研发的热点。

#### D、向更高亮度方向发展

高光束质量的高功率激光器在科研和军事领域需求旺盛，主要用户为科研机构、高等院校和政府部门。目前，国外发达国家把高光束质量的大功率激光器作为战术激光武器的首选光源，特殊材料加工、科研、军事等特殊需求将促使激光器在向更高功率发展的同时向更高亮度方向发展，即在提升输出功率同时保持激光器输出光束质量。

#### E、向模块化、智能化方向发展

为了适应市场上对于激光器的多种需求，激光器将逐渐走向系列化、组合化、标准化和通用化。利用有限的规格和品种，通过组合和搭配不同模块，缩短新产品开发周期，提高产品的稳定性和可靠性。同时，通过采用先进的通信技术和设计理念，实现激光器的远程诊断、远程维修、远程控制以及数据统计，通过对激光器运行状态的实时监控，提前发现和处理产品潜在的故障，从而为客户提供更好的产品服务。

### 2) 激光装备行业发展趋势

#### A、市场需求转向中国

近年来，中国和日本激光产业的高速发展促使全球商用激光销售重心转移到亚洲。自 2012 年起东亚市场成为世界最大激光装备消费地区，尤其是中国传统制造业的产业升级和结构调整的加速，加快了国内激光产业的发展。2017 年中国在激光加工领域的装机量已占据全球装机总量的 45%。

2017 年度，中国中功率激光切割机、焊接机等激光加工装备装机量逾两万台，高功率激光机床的装机量超过 2300 台。2011 年以来，我国激光加工行业的市场规模持续增长，到 2018 年已达到 605 亿元，年均增速超过 10%（数据来源为 2018、2019 中国激光产业发展报告）。

2013 年至今，我国国产光纤激光器的销售台数逐年连续增长，国产低功率光纤激光设备主要用于 3C 产品打标、微雕等精细加工领域。国产中功率光纤激光设备广泛应用于金属薄板切割和焊接领域，预计未来几年销量将保持快速增长。国产千瓦级以上的高功率光纤激光设备主要应用于激光切割、打孔、焊接等工业领域，随着我国汽车行业轻量化的推进和复合材料加工市场的应用拓展，高功率激光设备具有良好的发展前景。

#### B、通信半导体加工和精密仪器检测成为激光装备发展重点领域。

在国内，通信半导体、精密电子与机械材料加工、精密仪器检测是激光/光学智能装备应用的重点领域，其中国内半导体市场体量较大、增速较高，据智研咨询数据，其规模在 2017 年已超过 7,200 亿元人民币，且在 2000 年~2015 年的 16 年中均保持较高增长。受益于下游消费电子精密化加工、半导体先进封装趋势以及汽车电子零部件制造业的发展，我国激光加工设备规模保持稳定增长。

#### C、由“数字自动化”向“智能化”方向发展，成为工业 4.0 的核心支柱

激光/光学智能装备是在传统激光设备上面的升级，使其包含融合先进的自动化、传感、信息分析与控制技术而形成的新型智能装备。中国发展迅速的传统制造业转型升级和新兴先进制造业急需各类激光/光学智能装备，而传统的激光装备（如各种效率低下且需手动操作的激光打标、切割、焊接设备）已无法满足现代化大批量高速生产线的效率需求，已经逐步被具有智能识别、分析、加工、测试的激光/光学智能装备所取代，这对于中国的高端装备制造业提供了巨大的机遇和挑战。

当前，传统的机械加工生产线精度低、无法满足各类新式产品生产需求的情况逐渐增多，激光加工是解决这一问题的最佳方式。未来，随着工业 4.0 进程的推进，智能化、高精度的激光加工将在集成电路、电子设备、汽车等诸多领域得到推广应用，激光器将和智能机器人一道成为未来工业体系的两大核心支柱。

## 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

#### (1) 激光器

公司 MOPA 脉冲光纤激光器产品具有脉宽可调、频率范围广、响应速度快、首脉冲可用、全温度范围内输出功率波动小、体积小、噪声低等特点。产品脉冲频率和脉冲宽度独立可控，通过两项激光参数调整搭配，可实现恒定的高峰值功率输出。

公司连续光纤激光器产品自带软件可对激光器的运行状态进行实时监控及报警提示，并对运行数据进行收集记录，选择不同的输出头可实现单模和多模输出。并且从设计上具有可扩展性，通过多个模块（谐振腔）的合束可实现更高功率输出。准连续（QCW）光纤激光器为全风冷结构，避免了使用体积庞大、功耗较大的水冷系统，使得设备结构更为紧凑，同时有效降低了使用成本，各项核心指标处于国内先进水平。

公司固体紫外/绿光激光器内置空气自净化系统，使得激光器拥有更高水准的品质保障，一体化设计使得激光器具有较好的抗干扰、密封及防水性，重复频率范围较宽，应用效率较高。

#### (2) 激光/光学智能装备

公司激光/光学智能装备产品中包括激光光学模组、电路量测系统、运动控制模组、智能信息管理系统等自行研制的核心模组。通过对核心模组技术的掌握，公司得以在技术协同和利润率层面具有竞争优势。公司应用在被动元件领域的激光调阻机系统利用了公司自行研制的 MOPA 脉冲光纤激光器，其脉宽可调的功能使得激光调阻机可以兼容不同型别的厚膜电阻、薄膜电阻、超高阻值电阻、超低阻值电阻等，从而更加灵活高效地服务客户。公司的 VCSEL 激光模组检测系统中利用了自行研发的 VCSEL 驱动电路以及脉冲测试电路模块，在测试效率方面更具竞争优势。

### 2. 报告期内获得的研发成果

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日公司共申请知识产权 43 件，其中发明专利 8 件，实用新型专利 9 件，外观设计专利 1 件，PCT11 件，软件著作权 14 件。公司授权知识产权 34 件，其中发明专利 3 件，实用新型专利 15 件，外观设计专利 2 件，软件著作权 14 件。截至 2020 年 6 月底，公司累计拥有授权知识产权 359 项，其中发明专利 55 件，实用新型专利 206 件，外观设计专利 24 件，软件著作权 74 件。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	43,438,525.17
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	43,438,525.17
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.13
研发投入资本化的比重（%）	-

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：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	25W 紫外固体激光器	2,500,000.00	1,404,056.53	3,456,223.41	已输出大于 18W 的紫外；由于市场需求和产品线规划问题，此项目往后延期到 2021 年 1 月	平均输出功率 > 25W，输出光束 $M^2 < 1.3$	国内领先	非金属材料切割
2	准连续 300W/3,000W 光纤激光器	2,400,000.00	1,684,273.60	3,706,582.08	已完成所有设计工作，待外购件返回后即可开始样机制作	准连续状态下脉宽 10ms，峰值功率 3,000W，最大单脉冲能量 30J；连续状态下最大平均输出功率 300W	国内领先	在焊接，打孔，切割等领域替代传统 YAG 激光器
3	全自动 OLED 激光精密切割系统	10,000,000.00	1,871,415.11	5,865,941.87	样机方案设计优化阶段	最大速度：550mm/s（负载情况下）	行业领先	1、可应用于 OLED 柔性显示屏的外形切割、钻孔、开盖等应用；2、可应用于显示模组偏光片等柔性材料的切割、钻孔的等
4	工业化大功率光纤激光器研发与应用示范	9,200,000.00	2,807,122.66	6,160,981.54	已使用自制 15000W 样机完成 70mm 厚不	额定输出功率:30000W	国内领先	激光切割、焊接

					锈钢及50mm厚碳钢的切割验证			
5	半导体激光精密标记设备	5,000,000.00	1,497,132.09	3,150,674.53	样机研制已初步完成;已有多意向客户在进行样品制作及商务沟通工作	测试光纤激光器/紫外激光器和光路系统的匹配效果,满足1.0mm*1.0mm以内二维码的清晰标记	行业领先	1、可应用于前段半导体硅片的标记及追溯;2、可应用于半导体后段模组的产品标及追溯;3、可应用于半导体产品芯片的标记及追溯
6	多模 12,000W 连续光纤激光器	5,000,000.00	837,484.11	2,603,227.29	已完成研发	额定输出功率:12000W	国内一般水平	切割,焊接,熔覆,退火
7	脆性材料微加工设备	8,000,000.00	2,245,698.14	4,530,412.87	样机研制已初步完成;已有多意向客户在进行样品制作及商务沟通工作	测试皮秒激光器、二氧化碳激光器和光路系统的匹配效果,1.0mm厚度以内的玻璃切割	达到全球领先水平	广泛应用于3C电子以及特种显示、医疗器皿容器等场合
8	QCW 2000W/2800W 光纤激光器	4,000,000.00	1,684,273.60	3,266,041.31	已按计划完成样机研发,现正进行软件性能升级,实际指标优于拟达目标	连续平均输出功率:2000W;调制输出峰值功率:2800W	行业领先	激光切割、焊接、精密加工

9	皮秒激光器放大器	2,000,000.00	1,122,849.07	1,837,313.34	已输出 20W 红外皮秒激光	20W@1064nm~10ps	国内一般水平	脆性材料切割钻孔，如玻璃、屏幕、蓝宝石等材料
10	二代调阻机 -Vulcan	6,000,000.00	1,497,132.09	2,426,091.73	样机研制已初步完成；已有多意向客户在进行样品制作及商务沟通工作	可以支持更小型化电阻，实现对 100um 厚度基板进行精细划线操作	国内领先	1、可应用于未来 5G 新型 01005、0075 等越来越小颗粒电阻的调阻； 2、可应用于对修阻精度更高的车载、航空、医疗系统模组的高精度调阻
11	单模块 4,000W 连续光纤激光器	2,000,000.00	1,175,151.81	1,175,151.81	因部分技术问题更换设计方案，项目终止	额定输出功率:4000W	国内领先、国际先进	FPC、PCB 切割、钻孔
12	多模水冷激光器（合束、100-500w）	1,500,000	935,707.56	935,707.56	初样研制中	平均功率 500W，脉冲能量 25mJ。未来拓展至千瓦	国内领先	激光清洗，表面处理
13	风冷多模脉冲激光器（合束、200w、500w）	1,500,000	1,309,990.58	1,309,990.58	首样完成，改进方案设计中	平均功率 200W，脉冲能量 10mJ；平均功率 500W，脉冲能量 25mJ。	国内领先	激光清洗，表面处理
14	光纤倍频项目	2,000,000	651,376.53	651,376.53	绿光首样完成，紫外初样制作中	绿光激光器，平均 10W，脉冲能量 16uJ，脉冲宽度 1.5ns；紫外激光器，平均功率 3W，脉冲能量 10uJ，脉冲宽度 1.5ns。	国内领先	太阳能、光伏应用，透明材料打标
15	单模块 6000W 连续光纤激光器	3,000,000	1,251,056.51	1,251,056.51	样机试制	输出功率：6000W；中心波长：1080±10nm；	国内领先	激光切割、焊接
16	多模 20000W 连续光纤激光器	4,000,000	1,497,132.09	1,497,132.09	样机试制	输出功率：20000W；中心波长：1080±10nm；	国内一般水平	激光切割、焊接

17	1000W 窄线宽连续光纤激光器	6,000,000	269,855.99	269,855.99	样机试制	输出功率：1000W；中心波长：1064nm；线宽：≤0.2nm	国内先进	光谱合成
18	3C 电子金属激光精密标记系统	3,000,000	620,358.60	620,358.60	样机试制	3C 类产品金属部件精密二维码、图案、	国内领先	3C 类电子产品金属表面产品信息标记
19	手机玻璃隐形二维码激光微加工设备	8,000,000	806,466.18	806,466.18	方案设计	实现脆性材料隐形标记,打码与读码,测码深	国际领先	脆性材料的标记,实现3C 行业电子产品玻璃盖板,医疗药品玻璃容器的产品追溯
20	类金刚石涂层精密打标设备(新加坡+深圳)	8,000,000	1,240,717.20	1,240,717.20	工艺验证和方案设计	实现类金刚石材层精密打标与(L,a,b 值控制)	国际领先	3C 电子产品的 DLC 图层高精密打标精确控制标记的色度
21	VCSEL 收发模组测试设备(新加坡+深圳)	6,000,000	1,116,645.48	1,116,645.48	装备调试	1.光电信号测试 2.近场测试包括束腰半径测量,发散角测量,光束质量测试。3. 光斑能量测量 4. 脉宽测试 5. 远场测量	国际领先	运用于智能手机的新一代消费品人脸识别模组检测,无人驾驶汽车、自动化立体仓储激光引导模组的检测
22	接近光传感器测试设备	5,000,000	880,909.21	880,909.21	研制成功	1. LIV 光电信号 2. 样品距离反射物与距离变化反馈的透过率与反射率的测得值 3. 光束分析 4. 串扰测量	国际领先	智能手机的新一代消费品人脸识别模组
23	油墨打孔和透光率检测设备	1,000,000	794,059.01	794,059.01	研制成功	实现玻璃油墨材质的精密孔深,孔径,空间位置的打孔与打孔后光学透过率测量	国际领先	电子产品玻璃表面油墨的光透过率控制,多用于电子产品环境光检测
合计	/	105,100,000.00	29,200,863.75	49,552,916.72	/	/	/	/

## 情况说明

□适用 √ 不适用

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)	583	
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	46.86	
研发人员薪酬合计(元)	20,861,775.28	
研发人员平均薪酬(元)	35,783.49	
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	15	2.57
硕士	48	8.23
本科	272	46.66
大专	175	30.02
大专以下	73	12.52
合计	583	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
25岁以下	232	39.79
25~30岁	191	32.76
30~35岁	91	15.61
35岁以上	69	11.84
合计	583	100.00

说明:截至2020年6月30日,公司研发技术人员包括专职研发人员415人和辅助研发技术人员168人,按照部门与工作内容进行区分。专职研发人员包括智能装备事业部研发部门人员、激光器事业部研发部门人员和光纤器件事业部研发部门人员,辅助研发技术人员包括三大事业部的技术支持部门人员和工程管控人员。其中,专职研发人员仅从事研发活动,产生的费用全部在研发费用中进行归集;辅助研发技术人员同时参与研发活动和生产活动,产生的费用全部在生产成本进行归集。

2020年6月30日专职研发人员415人,较2019年年底增加139人,增幅50.36%,较去年同期增加180人,增幅76.59%。2020年1至6月新增的专职研发人员139人中,其中第二季度入职人数106人占76.25%。截至2020年6月30日,专职研发人员415人,薪酬合计2,086.18万元,平均薪酬5.02万元,由于公司第二季度专职研发人员增加,拉低2020年上半年整体研发人员平均薪酬。

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

项目	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期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	359,215,231.71	17.65	239,042,816.23	13.16	50.27	主要系本报告

账款						期智能装备产品、激光器产品收入增加
存货	375,349,849.36	18.45	249,724,778.78	13.75	50.31	主要系产品订单增加,发出商品及库存商品增加所致

其中：境外资产 57,210,584.57（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.81%。

#### 四、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. 技术先进性

公司长期坚持自主创新，目前已基于自主研发的激光与光学、测试与测量、运动控制与自动化、机器视觉等技术开发了各类激光器、激光/光学智能装备与光纤器件产品。

公司 MOPA 脉冲光纤激光器产品具有脉宽可调、频率范围广、响应速度快、首脉冲可用、全温度范围内输出功率波动小、体积小、噪声低等特点。产品脉冲频率和脉冲宽度独立可控，通过两项激光参数调整搭配，可实现恒定的高峰值功率输出。

公司连续光纤激光器产品自带软件可对激光器的运行状态进行实时监控及报警提示，并对运行数据进行收集记录，选择不同的输出头可实现单模和多模输出。并且从设计上具有可扩展性，通过多个模块（谐振腔）的合束可实现更高功率输出。准连续（QCW）光纤激光器为全风冷结构，避免了使用体积庞大、功耗较大的水冷系统，使得设备结构更为紧凑，同时有效降低了使用成本，各项核心指标处于国内先进水平。

公司固体紫外/绿光激光器内置空气自净化系统，使得激光器拥有更高水准的品质保障，一体化设计使得激光器具有较好的抗干扰、密封及防水性，重复频率范围较宽，应用效率较高。

公司激光/光学智能装备产品中包括激光光学模组、电路量测系统、运动控制模组、智能信息管理系统等自行研制的核心模组。通过对核心模组技术的掌握，公司得以在技术协同和利润率层面具有竞争优势。公司应用在被动元件领域的激光调阻机系统利用了公司自行研制的 MOPA 脉冲光纤激光器，其脉宽可调的功能使得激光调阻机可以兼容不同类型的厚膜电阻、薄膜电阻、超高阻值电阻、超低阻值电阻等，从而更加灵活高效地服务客户。公司的 VCSEL 激光模组检测系统中利用了自行研发的 VCSEL 驱动电路以及脉冲测试电路模块，在测试效率方面更具竞争优势。

###### 2. 模式创新性

公司采用支持成就战略合作客户的业务模式，即利用公司在激光光源及光学检测等方面独特的技术优势，在客户的重大项目早期研发过程中提供全面协助，在中后期提供必要的商务支持，从而获得业务订单。这种全程技术、商务跟踪参与的业务模式为战略客户提供了高效率的支持，使得客户与公司在业务上深度绑定，合作关系持续深入。

##### (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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年因受新冠疫情影响，全球消费电子行业增长降速，公司的脉冲激光器业务终端客户主要使用红外激光为消费电子产品做标刻、切割、焊接，因而脉冲激光器的销售在疫情在国内爆发之初受影响较大。在国内疫情逐步受到控制之后，国内的脉冲激光器需求也逐步恢复，2020 年上半年脉冲激光器销售台数为 5,881 台，相比 2019 年同期 5,814 台上涨了 1.10%。

固体激光器可用于 KN95 口罩标识标刻，美国对于 KN95 口罩要求需要使用激光做标识标刻，以避免标识油墨喷印带来油墨颗粒被使用者吸入肺部的风险。在 2020 年上半年固体激光器有一部分订单是被客户使用在这种来自美国的 KN95 口罩订单的口罩机内。这部分需求导致上半年固体激光器销量有较大提升，从 2019 年上半年的 575 台，到今年上半年 1,267 台，同比增加 120.35%。

连续光激光器主要应用于工业金属切割与焊接，连续光激光器价格近年来持续下降，激光器切割、焊接设备整体价格也相应下降，加之激光市场应用扩张，原本找代工厂加工的需求转为自行购买设备加工；国产品牌连续光激光器技术逐渐提高，品质质量逐步稳定，加之国外疫情较为复杂，国外激光器厂商售后、维护等服务也受到了影响，国产激光器逐步替代进口激光器。销售台数从 2019 年上半年的 417 台，到今年上半年 1,135 台，同比增加了 174.15%。

智能装备方面公司 2020 年上半年销售收入主要来自美国苹果公司及国巨股份的订单。美国苹果公司主要采购公司的基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工系统，国巨股份主要采购公司的激光调阻机。2020 年上半年因消费电子行业受疫情影响增速降速，电阻需求也相对降低，但在一些较特殊品类的电阻加工仍有需求。如 01005 小型化电阻、厚膜电阻、超低阻等品类的调阻机。

2020 年上半年公司累计获得订单 5.83 亿元，已交付 4.95 亿元。5.83 亿元订单中包含一季度 3.25 亿元订单，二季度 2.58 亿元订单。其中美国苹果公司订单上半年订单总额 2,703.64 万美元，约为 1.87 亿元人民币。公司与美国苹果公司的合作方式为按项目向苹果公司提供定制化智能装备，在公司为客户完成定制产品且得到客户认可后将会得到该项目大量订单，在项目完结后订单量会减少，后续会维持少量该项目设备采购与售后服务。

2020 年上半年公司智能装备产品销售收入 1.74 亿元，毛利率 29.65%，其中销售给苹果公司的精密打标机收入 1.47 亿元，占比为 84.48%，产品毛利率 27.32%。销售给苹果公司的精密打标机是公司 2019 年第四季度研发的新产品，销售毛利较低的原因包括：本次项目订单存在竞争对手，在公司产品总体技术参数更有优势的情况下议价能力还是受到一定影响；基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备中使用的皮秒激光器品牌由客户指定，公司向其定向采购，材料成本较高；由于销售订单在 2020 年 2 月下达，交付时间要求较短，受疫情影响，供应商开工时间不及时、生产和技术人员大部分不能返深工作，公司积极组织劳务派遣人员入厂生产，采取在深采购人员驻供应商厂内催交、少量在深技术人员指导生产方式，人工成本增加。综上，订单价格降低、人工及材料成本较高导致产品毛利率较低。

### 二、风险因素

√适用 □不适用

#### （一）核心竞争力风险。

##### （1）技术升级迭代风险

激光相关产业发展速度较快，企业需通过不断的技术升级迭代维持或提升产品性能和技术水平，公司存在因技术升级迭代速度缓于产业发展速度而导致产品竞争力降低的风险。

##### （2）研发失败风险

激光器、激光/光学智能装备属于技术密集型产品，公司在根据市场和客户需求进行新产品研发时，存在因未能正确理解行业及相关核心技术的发展趋势或无法在新产品、新工艺、新材料等领域取得进步而导致研发失败的风险。

##### （3）技术未能形成产品或实现产业化等风险

激光器、激光/光学智能装备从技术到应用需要较多的实施经验，公司研发的技术存在因稳定性差、应用难度大、成本高昂、与下游客户需求不匹配等因素而导致不能形成产品或实现产业化的风险。

**(4) 客户集中度较高和激光/光学智能装备业务存在大客户依赖的风险**

由于下游行业竞争激烈，以及宏观经济波动、技术更新换代等因素导致大客户需求不断变化提升，如果大客户未来因选择其他供应商等原因减少对公司产品的采购量，可能会对公司整体业务的销售收入、毛利率和净利润等指标构成较大不利影响。

**(5) 核心技术泄露的风险**

激光器、激光/光学智能装备属于技术密集型产品，当前公司多项产品和技术处于研发阶段，公司存在因核心技术泄露而导致产品竞争力下降的风险。

**(6) 人才流失的风险**

人才是激光器、激光/光学智能装备相关技术发展的核心，由于公司目前整体规模偏小，公司存在因人才流失而导致技术发展放缓的风险。

**(二) 经营风险****(1) 单一类别定制化智能装备产品收入下滑的风险**

由于公司智能装备主要为根据客户实际需求进行技术方案设计开发，定制化程度较高，因此单一类别装备产品的销量取决于对应客户的需求，而客户对于单一类别产品的需求在各年波动较大，导致公司单一类别定制化智能装备收入存在大幅波动的风险。受苹果公司新款智能手机屏幕相关的功能设计较前款变化较小导致对公司智能光谱检测机采购需求下降影响，公司 2019 年收入出现下滑。公司报告期内实现较大规模销售的智能装备主要为智能光谱仪和激光调阻机，如未来激光调阻机产品也出现因主要客户需求大幅下降导致销量下降的情况。

**(2) 客户集中度较高和激光/光学智能装备业务存在大客户依赖的风险**

报告期内，公司对前五大客户的收入占营业收入的比例较高，客户较为集中。大客户依赖占比较高。由于下游行业竞争激烈，以及宏观经济波动、技术更新换代等因素导致大客户需求不断变化提升，如果大客户未来因选择其他供应商等原因减少对公司产品的采购量，可能会对公司整体业务的销售收入、毛利率和净利润等指标构成较大不利影响。

**(3) 部分原材料境外采购的风险**

报告期内，公司境外采购（含向境外厂商或其在国内的代理商）原材料的采购金额占原材料采购总额的比重高。未来一段时间内公司将继续从欧洲、美国、日本等境外国家和地区采购原材料，受近期国际贸易局势影响，公司存在因原材料出口国贸易政策发生不利变化进而影响公司的业务发展的风险。

**(4) 市场竞争加剧的风险**

公司的产品在国内均有一定数量的竞争对手，存在部分竞争对手采用低价竞争等策略激化市场竞争态势，对公司产品的销售收入和利润率产生了负面影响。随着激光器市场竞争的进一步加剧，公司激光器的平均毛利率将可能出现一定幅度的下降，根据公司 2019 年度财务数据，参考同行业公司毛利率下降幅度，假设公司激光器业务收入规模不变，但毛利率出现类似幅度甚至更多的下降，按 5-15% 的毛利率下滑幅度进行测算，将可能导致利润总额出现大的降幅。

**(5) 中美贸易相关的风险**

1) 在销售方面，报告期内，公司有少量产品直接出口至美国国内，且产品受中美贸易影响从 2018 年下半年开始被美国加征关税，未来中美贸易关系将对公司直接出口至美国国内的业务产生一定影响。

2) 在采购方面，公司进口的原材料中主要有特种光纤、皮秒绿光激光器、氙灯光源和芯片组件及芯片受中美贸易影响分别被加征一定比例的关税，若上述原材料均按照目前被加征的关税税率，对公司经营情况有所影响但影响较小。但公司仍存在因加征关税而导致境外收入下降或境外采购原材料成本上升的风险。

**(6) 收入结构波动风险**

公司收入波动较大。公司主要激光及光学智能装备客户均为国际知名企业，新产品型号的定型到量产需要较长周期，受公司报告期内实现大规模销售的激光及光学智能装备产品类型相对较少及部分产品出现较大幅度销售下降或上涨情形影响，公司存在收入结构产生较大幅度波动的风险。

**(7) 租赁房产产权存在瑕疵的风险**

公司及子公司东莞杰普特租入的部分厂房和宿舍因园区整体工程尚未建设完毕、历史遗留问题等因素尚未取得房产证，其产权存在瑕疵。未来如果因为产权瑕疵、出租方违约或当地政府部

门对相关土地进行重新规划而使得相关房产拆迁，则公司及东莞杰普特的部分厂区和宿舍将需要更换至其他场所，公司将产生包括人工和运输费、现有厂房装修费损失、误工损失等在内的搬迁费用/损失，将在短期内对公司的生产经营造成一定程度的不利影响。

#### （8）应收账款净额增加及周转率下降的风险

公司 2019 年末、2020 年 6 月末的应收账款净额分别为 27,139.50 万元、35,921.52 万元，占流动资产的比重分别为 25.00% 和 20.17%，应收账款净额增加；2019 年、2020 年 1-6 月的应收账款周转率分别为 2.73、1.30（半年度），公司存在因客户应收账款违约（包括客户故意拖欠应付款项、客户经营业绩不佳无力清偿情况等）而导致公司款项无法收回、产生坏账损失的风险。

#### （9）应收科洛德及其关联企业款项无法收回的风险

公司 2020 年 6 月 30 日应收科洛德及其关联企业款项 2,645.38 万元，截至 2020 年 8 月 17 日未回款金额为 2,145.38 万元。科洛德提供的 2019 年年末欠款回款计划为 2020 年 5 月-9 月每月 500 万元、10 月付清余款，截至 2020 年 8 月 20 日，5 月-8 月已按照回款计划执行，科洛德累计逾期金额为 605.67 万元；公司综合评估客户交易金额、其下游客户资信水平、经营模式和结算方式、偿债能力，2019 年对科洛德结算账期由“月结 60 天”变更为“月结 180 天”，信用政策放宽；2020 年 1-7 月，公司获得科洛德订单金额为 1,155.46 万元（含税），同比下降 27.82%，公司对科洛德收入的下降，可能存在对科洛德应收账款无法收回的风险。

#### （10）境内外 1 年以内应收账款坏账计提比例下调的风险

公司 1 年以内应收账款坏账计提比例 2.82%，其中境内、境外 1 年以内应收账款坏账计提比例分别为 1.84% 和 3.86%，同行业可比公司 1 年以内应收账款的坏账计提比例范围为 2%-5%。公司 2019 年前按照账龄分析法计提坏账，1 年以内应收账款坏账计提比例为 5%；如按照原账龄分析法计提坏账，公司净利润将下降 762.21 万元。

### （三）行业风险

#### （1）市场或行业政策变化风险

公司业务的下游行业较为集中，其中消费电子、集成电路、半导体和新能源汽车等行业与国家的产业经济政策密切相关。公司存在因国家产业政策调整或宏观经济出现周期性波动等因素导致下游产业发展不达预期，而使公司业务增长速度放缓，甚至业绩下降的风险。

### （四）宏观环境风险

#### （1）海外销售的风险

公司境外收入是公司重要的收入和利润来源。同时，公司生产经营需要从海外采购部分原材料。未来一段时间内对海外市场尤其是欧洲、美国、中国台湾地区市场的交易额仍然较高。公司存在因海外市场发生较大波动或产品主要进口国家及地区政治、经济、贸易政策等发生重大不利变化，而导致公司海外销售收入下降的风险。

#### （2）汇率波动风险

近年来，公司产品销售收入中外销收入比重较高，公司境外销售通常以美元、新加坡元为主进行定价和结算，人民币汇率波动会对公司收入和汇兑损益产生影响，从而对公司经营业绩带来一定程度的不确定性。

#### （3）新型冠状病毒疫情带来的不确定性风险

新型冠状病毒疫情（以下简称“新冠疫情”）自 2020 年 1 月全球爆发，疫情期间公司积极响应并严格执行国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，配合国家疫情防控工作。2020 年 2 月公司已在严格遵守当地政府对复工复产要求的前提下积极复工复产，目前国内疫情已经受到控制，但国外疫情仍处于较为失控的情况，所以疫情对宏观经济及激光行业造成的影响仍具有不确定性，可能导致公司部分海外客户延缓签署合同，或相关营销及投放预算缩减等，对公司未来发展带来不确定风险。

## 三、报告期内主要经营情况

2020 年公司上半年实现营业收入 390,299,805.24 元，同比增加 29.32%，营业利润 39,458,620.82 元，同比减少 12.17%，利润总额 38,288,609.45 元，同比减少 14.39%；实现归属于母公司所有者的净利润 34,977,548.65 元，同比减少 10.80%

**(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	390,299,805.24	301,818,769.79	29.32
营业成本	269,980,373.91	191,578,695.50	40.92
销售费用	23,063,809.39	21,511,109.78	7.22
管理费用	21,637,059.58	15,319,693.61	41.24
财务费用	-6,003,886.46	-1,200,108.71	400.28
研发费用	43,438,525.17	29,501,537.40	47.24
经营活动产生的现金流量净额	-62,393,527.45	24,067,487.94	-359.24
投资活动产生的现金流量净额	-62,614,924.83	-14,980,332.00	-317.98
筹资活动产生的现金流量净额	-21,677,000.97	-41,957,949.21	48.36

营业收入变动原因说明:受激光器国产替代进程加快、苹果公司基于透明脆性材料的激光二维码激光微加工设备需求增加综合影响,本报告期智能装备产品、激光器产品收入增加,导致营业收入同比上年同期增长;

营业成本变动原因说明:本报告期营业收入增加、受新冠疫情影响导致主营成本增长;

销售费用变动原因说明:本报告期营业收入增加导致运输费用及包装费相应增加,受疫情影响发放的疫情补贴导致福利费增加;

管理费用变动原因说明:本报告期内受疫情影响,空置厂房产生的租赁费用及疫情期间发放的疫情补贴导致管理费用增加;

财务费用变动原因说明:本报告期内银行定期存款增加收益相应增加导致;

研发费用变动原因说明:本报告期内,公司为保证一系列新研发项目的快速有效推进,大幅增加了研发人员、研发材料等投入;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期激光/光学智能装备产品订单增加且交期短,购买商品、接受劳务支付的现金增加及支付给职工及为职工支付的现金,造成经营或成产生的现金流量净额减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期惠州激光产业园建设款及新办公室装修款增加导致投资活动产生的现金流量净额减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期内收到银行短期借款相比上年同期增长导致。

**2 其他****(1) 公司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

**(2) 其他**

□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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	12,380,163.81	0.61	9,109,108.70	0.50	35.91	主要系对交易记录良好的客户新增票据收取货款所致
应收账款	359,215,231.71	17.65	239,042,816.23	13.16	50.27	主要系本报告期智能装备产品、激光器产品收入增加
应收款项融资	21,299,024.90	1.05	15,072,547.55	0.83	41.31	主要系激光器客户票据付款方式增加导致
预付款项	12,547,260.41	0.62	5,139,872.05	0.28	144.12	主要系预付数字化转型项目实施款及新办公室家具购置款所致
其他应收款	21,024,494.79	1.03	10,714,552.33	0.59	96.22	主要系支付新办公室装修款增加所致
存货	375,349,849.36	18.45	249,724,778.78	13.75	50.31	主要系产品订单增加,发出商品及库存商品增加所致
其他流动资产	11,432,075.93	0.56	6,206,175.22	0.34	84.20	主要系惠州激光产业园在建工程进项税额增加,未抵扣所致
在建工程	111,126,881.74	5.46	51,699,595.77	2.85	114.95	主要系惠州激光产业园建设增加所致
其他非流动资产	23,194,947.11	1.14	5,205,769.08	0.29	345.56	主要系新办公室装修费用及预付生产设备采购款所致
应付票据	98,171,701.92	4.82	39,343,511.05	2.17	149.52	主要系公司为加大对资金的利用,向供应商支付银行承兑汇票所致
应付账款	209,703,662.83	10.31	103,088,735.90	5.68	103.42	主要系产品订单增加,材料采购入库增加,应付供应商货款增加所致

预收款项			6,192,383.61	0.34	-100.00	2020年执行新会计准则,将本项目列报在合同负债
合同负债	19,675,799.13	0.97			100.00	主要系产品订单增加,预收货款增加所致"
应交税费	12,258,596.94	0.60	2,006,335.88	0.11	510.99	主要系销售收入增加,对应增值税增加所致
其他应付款	30,848,079.00	1.52	14,478,126.83	0.80	113.07	主要系在建工程惠州激光产业园尚未支付的工程款所致

## 其他说明

应收账款重点关注客户期后回款情况说明:

截止2020年6月30日Apple及其关联企业应收账款余额14,665.18万元,主要是激光智能产品销售应收14,583.77万元,该款项已于2020年8月11日已经全部结清。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	7,782,931.13	票据保证金
其他货币资金	189,870.17	财政拨款存在使用限制
其他货币资金	215,841,129.15	未到期结构性存款
合计	<b>223,813,930.45</b>	-

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资单位	持股比例 (%)	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30	减值准备期末余额
惠州市杰普特电子技术有限公司	100	644,250,000.00		-	644,250,000.00	-
JPT ELECTRONIC S PTE. LTD.	100	15,036,819.00	13,849,800.00	-	28,886,619.00	15,036,819.00
东莞市杰普特光电技术有限	100	10,000,000.00		-	10,000,000.00	8,446,433.50

公司						
深圳市华杰软件技术有限公司	100	1,000,000.00		-	1,000,000.00	-
JPT Optoelectronics Korea Co.,Ltd.	100	4,141,210.00		-	4,141,210.00	-
深圳市华普软件技术有限公司	100		1,000,000.00		1,000,000.00	
武汉长进激光技术有限公司	20		10,000,000.00		10,000,000.00	
JPT Japan Co., Ltd.	80		3,454,500.00		3,454,500.00	
合计		674,428,029.00	28,304,300.00	-	702,732,329.00	23,483,252.50

## (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

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		
其中:		
债务工具投资	155,114,506.84	235,230,821.91
合计	155,114,506.84	235,230,821.91

## (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：元

公司名称	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
惠州市杰普特电子技术有限公司	100	700,577,609.23	647,072,574.28	0.00	5,260,327.48
深圳市华杰软件技术有限公司	100	104,107,320.39	101,332,656.09	26,756,637.54	14,828,527.97

1、惠州杰普特成立于 2011 年 11 月 16 日，法定代表人为黄治家，注册资本为 6700.00 万元，实收资本为 6700.00 万元，住所为惠州市仲恺高新区陈江街道东升片区 ZKC-052-09-02 地块杰普

特公司厂房，与主要生产经营地一致，经营范围为“光电子元器件、激光器、测量设备、激光加工设备、自动化装备的技术开发、生产及销售；货运经营；货物或技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

2、华杰软件成立于2016年1月25日，法定代表人为黄治家，注册资本为100.00万元，实收资本为100.00万元，住所为深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路8-1号科姆龙科技园A栋401，与主要生产经营地一致，经营范围为“激光器、测量设备、激光加工设备、自动化装备、计算机软硬件、电子产品、通信设备的技术开发、销售；国内贸易；电脑系统集成；多媒体技术开发；计算机软件开发；互联网技术开发；智能控制技术开发；经济信息咨询；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）”。华杰软件的唯一股东为杰普特。华杰软件所有的软件均销售给深圳杰普特，华杰软件根据公司的现有产品结构以及未来研发方向，招聘软件专业人才，专门从事激光软件的研究和开发，并定向向母公司销售。华杰软件所有的软件均销售给深圳杰普特，并未对外部第三方进行销售。

华杰软件主要为公司的激光器和激光智能装备提供配套软件，其主营业务自设立至今未曾发生变化。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

#### 四、其他披露事项

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

适用 不适用

##### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 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
2020年第一次临时股东大会	2020年2月24日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020年2月25日
2019年年度股东大会	2020年5月12日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020年5月13日
2020年第二次临时股东大会	2020年6月5日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020年6月6日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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	

## 三、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
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	发行人控股股东、实际控制人黄治家	(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人直接或者间接持有的公司首发前股份, 也不提议公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内, 如果公司股票连续 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(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 除上述承诺外, 本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%; 在离职后半年内, 不转让本人持有的公司股份。本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间, 将严格遵守我国法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定, 规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务, 如实并及时申报其持有公司股份及其变动情况。(4) 如违反上述承诺, 本人愿承担由此造成的一切法律责任, 并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	2019 年 10 月 31 日; 自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、监事和高级管理人员刘健、CHENG XUEPING(成学平)、	(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首发前股份, 也不提议公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内, 如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发	2019 年 10 月 31 日; 自公	是	是	不适用	不适用

	张云鹏、徐盼庞博、朱江杰、杨浪先、刘猛、赵崇光、刘明、吴检柯	行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。 （3）除上述承诺外，本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守我国法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报其持有公司股份及其变动情况。（4）如违反上述承诺，本人愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	司上市之日起 12 个月				
股份限售	核心技术人员刘健、CHENG XUEPING（成学平）、刘猛、赵崇光、刘明、朱江杰、吴继东、李梁、刘晓瑜、唐明	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让本人间接持有的公司首发前股份。（2）在上述锁定期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持公司股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。（3）本人在担任公司核心技术人员期间，将严格遵守我国法律法规关于核心技术人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行核心技术人员义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。（4）如违反上述承诺，本人愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	2019 年 10 月 31 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东同聚咨询	（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单位直接或者间接持有的公司首发前股份，也不由公司回购本单位直接或者间接持有的公司首发前股份。（2）公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 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（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。（3）如违反上述承诺，本单位愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2019 年 10 月 31 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东中电中金	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司首发前股份，也不由公司回购本单位直接或者间接持有的公司首发前股份。（2）如公司首次公开发行股票并上市的申请在 2019 年 4 月 26 日前获上海证券交易所受理，除前述锁定期外，本单位通过增资持有的公司 1,056,000 股股票自公司完成增资扩股工商变更登记	2019 年 10 月 31 日；自公司上市之日起	是	是	不适用	不适用

			手续之日（即 2018 年 10 月 26 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不建议公司回购该部分股份。（3）如违反上述承诺，本单位愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	12 个月				
股份限售	公司股东黄淮		（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人直接或者间接持有的公司首发前股份，也不建议公司回购该部分股份。（2）公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 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（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。（3）如违反上述承诺，本人愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	2019 年 10 月 31 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东深圳力合、光启松禾、深创投、松禾一号、厦门中南、上海清源、人才一号、松禾成长、日照龙萨、无锡清源、松禾创业、紫金港创新、西藏翰信、赣州和泰、宁波澹朴、清源时代、北京澹朴、瑞莱乐融、苏州新麟、杭州紫洲、紫金港三号		（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司首发前股份，也不建议公司回购该部分股份。（2）如违反上述承诺，本单位愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2019 年 10 月 31 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
分红	杰普特		本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，将严格执行公司为首公开发行股票并在科创板上市制作的《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：（1）公司将在股东大会、中国证监会及上海证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）公司未能按照已作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由控股股东根据其作出的承诺赔偿。如控股股东未按照其作出的承诺赔偿投资者损失，本公	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用

			司将在控股股东逾期后 30 日内督促其履行赔偿义务，对其采取必要的法律行动（包括但不限于提起诉讼），并及时披露进展等。（3）公司将在定期报告中披露公司及其控股股东、公司董事、高级管理人员及核心技术人员的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。					
分红	控股股东及实际控制人黄治家	本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，承诺人将督促公司严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。若承诺人未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：（1）承诺人将在公司股东大会、中国证监会及上海证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉。（2）因未履行相关承诺由此所得收益归公司所有，承诺人将向公司董事会上缴该等收益。（3）未按已作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司有权相应扣减应向承诺人支付的分红并直接支付给投资者，作为承诺人对投资者的赔偿。（4）如公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由承诺人予以购回，承诺人应在公司对其提出要求之日起 30 日内启动购回程序。如公司未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由承诺人在公司对其提出要求之日起 30 日内予以赔偿。（5）承诺人如未履行关于股份锁定、持股意向及减持意向等的相关承诺，由此所得收益归公司所有，承诺人将向公司董事会上缴该等收益。（6）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，且承诺人未按其作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司可以扣减应支付给承诺人的工资薪酬，并直接支付给投资者；公司同时有权按承诺人出资比例相应扣减公司应向同聚咨询支付的分红并直接支付给投资者，作为承诺人对投资者的赔偿。	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用	
分红	董事、监事及高级管理人员核心技术人员	本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，承诺人将督促公司严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。若承诺人未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：（1）直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员刘健、成学平、刘明、赵崇光、刘猛、杨浪先、吴检柯、朱江杰、徐盼庞博、吴继东、李梁、刘晓瑜、唐明承诺：如未履行关于股份锁定、持股意向及减持意向等的相关承诺，由此所得收益归公司所有，该等	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用	

			人员将向公司董事会上缴该等收益。(2) 全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：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，且未按其作出的承诺依法赔偿投资者损失的，公司可以扣减应支付给该等人员的工资薪酬，并直接支付给投资者，作为其对投资者的赔偿。					
其他	发行人控股股东、实际控制人黄治家和股东黄淮	(1) 实际控制人黄治家及其子黄淮共同出具承诺：在限售期结束后两年内，本人第一年减持股份数量不超过本人持有公司首发前股份数量的 20%，第二年减持股份数量累计不超过本人持有公司首发前股份数量的 40%。(2) 如违反上述承诺，本人愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2019 年 10 月 31 日；锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用	
其他	持股 5% 以上股东刘健、同聚咨询、深圳力合、光启松禾	(1) 持有发行人 5% 以上股份的股东同聚咨询、刘健出具承诺：在限售期结束后两年内，本人第一年减持股份数量不超过本单位持有公司首发前股份数量的 20%，第二年减持股份数量累计不超过本人持有公司首发前股份数量的 40%。(2) 持有发行人 5% 以上股份的股东深圳力合、光启松禾出具承诺：在限售期结束后两年内，本单位第一年减持股份数量不超过本单位持有公司首发前股份数量的 50%，第二年累计减持股份数量不超过本单位持有公司首发前股份数量的 100%。(3) 如违反上述承诺，承诺人愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2019 年 10 月 31 日；锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用	
其他	杰普特及其控股股东黄治家、有责任的董事和高级管理人员	关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的承诺如下：公司发行上市后三年内的每 12 个月，公司股票第一次连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，发行人及其控股股东、有责任的董事和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起 10 日内启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并公告。启动股价稳定措施所采取的具体措施及实施顺序如下：(1) 公司回购股票；(2) 公司控股股东增持公司股票；(3) 公司有责任的董事和高级管理人员增持公司股票。	2019 年 10 月 31 日；上市之日起三年	是	是	不适用	不适用	
其他	杰普特	关于股份回购和依法承担赔偿责任的承诺：(1) 公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。(2) 公司招股说明书如有虚假记载、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，公司将依法赔偿投资者损失，确保投资者	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用	

			的合法权益得到有效保护。(3)如公司未能履行上述承诺,公司同意证券监管机构依据相关法规及本承诺函对公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员作出的处罚或处理决定。					
其他	控股股东和实际控制人黄治家		关于依法赔偿投资者损失的承诺如下:(1)发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将督促发行人回购其本次公开发行的全部新股。(2)发行人招股说明书如有虚假记载、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,确保投资者的合法权益得到有效保护。本人将按照生效司法裁决依法承担相应的民事赔偿责任。赔偿范围包括但不限于投资差额损失、投资差额损失部分的佣金印花税、诉讼费、律师费等人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书确定的赔偿范围。投资人持股期间基于股东身份取得的收益,包括红利、红股、公积金转增所得的股份,不得冲抵虚假陈述行为人的赔偿金额。赔偿时间为人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书生效之日起10个工作日内或按裁判文书要求的时间期限及时向投资者全额支付有效裁判文书确定的赔偿金额。(3)若发行人违反其作出的《深圳市杰普特光电股份有限公司关于股份回购和依法承担赔偿责任的承诺函》,不够或无法支付依法回购股份的全部价款或赔偿款时,本人承诺将在遵守锁定期承诺的前提下出售其持有的全部或部分股票(视届时公司回购股票的资金缺口而定),并将出售股票所得无偿赠予公司以协助公司支付回购股份的价款或赔偿款。(4)为切实履行上述承诺,本人同意采取如下约束措施保证上述承诺的实施:1)若发行人进行现金分红的,可以由发行人直接或间接申请红利发放机构扣划控股股东及实际控制人直接或间接应分得的红利作为赔偿金;2)发行人向中国证券登记结算有限责任公司申请将本人直接或间接所持发行人全部股票采取限售措施直至赔偿责任依法履行完毕;3)发行人依据本承诺函向上海证券交易所申请直接卖出本人直接或间接所持发行人股票,或申请公司住所地人民法院冻结并拍卖本人所持发行人股票用以赔偿投资者损失。	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用
其他	全体董事、监事和高级管理人员		关于依法赔偿投资者损失的承诺如下:(1)发行人招股说明书如有虚假记载、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,确保投资者的合法权益得到有效保护。(2)为	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用

		切实履行上述承诺，公司董事、监事、高级管理人员同意采取如下约束措施保证上述承诺的实施：①若持有发行人股份，则在发行人进行现金分红时，可以由发行人直接扣划承诺人应分得红利的 50% 作为赔偿金；②若不持有发行人股份，则以上市后承诺人从发行人累计获得的税后薪酬总额的 50% 作为赔偿金。（3）在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守我国法律法规关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报其持有公司股份及其变动情况。上述承诺一经作出，即构成承诺人对公司不可撤销的单方面合同义务，且不得因承诺人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。					
其他	控股股东、实际控制人黄治家	关于避免同业竞争的承诺：1、本人已严格按照上市公司及上市公司关联方信息披露的要求，披露本人及与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业信息。2、本人及本人所控制的除发行人以外的企业现在或将来均不存在以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人及其控制企业目前及今后所从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本人承诺将尽最大努力促使本人参股企业目前或将来不从事或参与任何与发行人及其控制企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。3、本人及本人所控制的除发行人以外的企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与发行人主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即书面通知发行人，尽力将该商业机会给予发行人，以确保发行人及其全体股东利益不受损害。4、如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归发行人所有；如因此给发行人及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿发行人及其他股东因此遭受的全部损失。5、本承诺函有效期限自出具之日始至以下条件之一满足之日止：（1）本人非发行人的控股股东；或（2）发行人终止在上海证券交易所上市。	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	为确保公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，做出以下承诺：（1）承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平。（3）承诺不得动用公司资产	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用

		<p>从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会在制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(5) 承诺在推动公司股权激励计划(如有)时,应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 在中国证监会、上海证券交易所另行发布关于摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后,如果公司的相关制度及本人承诺与该等规定不符时,本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺,并积极推进公司补充或制定新的制度,以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。</p> <p>(7) 承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺,给公司或者股东造成损失的,本人愿意:①在股东大会、中国证监会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉;②依法承担对公司或股东的补偿责任;③接受中国证监会或证券交易所等证券监管机构依据相关法律法规,对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>					
其他	中介机构	<p>中介机构关于为公司首次公开发行制作、出具文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺如下:(1) 发行人保荐机构中国国际金融股份有限公司及联席主承销商红塔股份有限公司承诺:本公司为发行人本次发行上市制作、出具的文件均是真实、准确、完整的,该等文件如因有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法承担赔偿责任投资者损失的责任。因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。(2) 发行人律师北京金诚同达律师事务所、审计及验资机构瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以及评估机构北京中同华资产评估有限公司承诺:本所为发行人本次发行上市制作、出具的文件均是真实、准确、完整的,该等文件如因有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本所将依法承担赔偿责任投资者损失的责任。</p>	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东和实际控制人黄治家	<p>关于公司及其子公司租入房屋产权瑕疵的承诺如下:若因发行人及其子公司租入房屋的产权瑕疵或强制拆迁,导致发行人和/或其子公司被迫搬迁生产场地,本人将以连带责任方式全额承担发行人及其子公司的搬迁费用和因生产停顿所造成的经济损失,且毋需发行人及其子公司支付任何对价,以保证发行人不会因此遭受任何损失。</p>	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用

其他	控股股东和实际控制人黄治家	关于公司劳务派遣情况的承诺如下：若公司及其控制的企业因劳务派遣方面的问题而受到有关部门任何罚款或遭受损失，因此产生的所有相关费用，由本人承担并及时缴纳，保证公司及其控制的企业不因此遭受经济损失	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东和实际控制人黄治家	关于公司社会保险及住房公积金情况的承诺如下：如果发行人及其子公司应有关部门要求或决定，需要为其员工补缴或者被迫偿社会保险和/或住房公积金，以及发行人及其子公司因未足额缴纳员工社会保险和/或住房公积金而须承担任何费用、支出、罚款或损失，本人将全额补偿发行人及其子公司因此发生的支出或产生的损失，且毋庸公司及其子公司支付任何对价，以保证发行人不会因此遭受任何损失。	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东和实际控制人黄治家	关于减少、避免与公司发生关联交易和避免资金占用的承诺如下：①本人/本人近亲属及本人/本人近亲属控制和参股的其他企业（以下统称“本人及关联方”），将尽量减少、避免与股份公司及/或下属企业之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由股份公司及/或下属企业与独立第三方进行。②本人及关联方不会以向股份公司拆借、占用公司资金或采取由股份公司及/或下属企业代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。③本人及关联方与股份公司及/或下属企业之间必需发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。④本人及关联方与股份公司及/或下属企业所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务，在股份公司董事会、股东大会审议关联交易时，依法履行回避表决义务。⑤本人及关联方不通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因上述关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的，本人愿承担由此造成的一切损失并履行赔偿责任。⑥上述承诺在本人作为公司股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上股东刘健、同聚咨询、深圳力合、光启松禾	关于减少、避免与公司发生关联交易和避免资金占用的承诺如下：①本人/本单位、本人/本单位控制和参股的其他企业、及本人/本单位的关联企业（以下统称“本单位及其关联方”），将尽量减少、避免与股份公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由	2019年10月31日	否	是	不适用	不适用

		<p>股份公司与独立第三方进行。②本单位及其关联方不会以向股份公司拆借、占用公司资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。③对于本单位及其关联方与股份公司之间必需发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。④本单位及其关联方与股份公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务，在股份公司董事会、股东大会审议关联交易时，依法履行回避表决义务。⑤本单位及其关联方不通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因上述关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的，本人愿承担由此造成的一切损失并履行赔偿责任。⑥上述承诺在本人/本单位作为公司股东期间持续有效且不可撤销。</p>					
其他	杰普特	<p>与中介机构及相关人员无权益关系的承诺如下：中金公司通过全资子公司中金资本运营有限公司持有中电中金执行事务合伙人中电中金（厦门）电子产业股权投资管理有限公司 51%的股权，中金公司合计间接持有中电中金 0.9043%的合伙企业份额，中电中金持有发行人 4.99%股权。除此之外，本公司及公司现有股东，与本次首次公开发行股票并上市的相关中介机构（中国国际金融股份有限公司、红塔证券股份有限公司、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京金诚同达律师事务所、北京中同华资产评估有限公司、北京国枫律师事务所）及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。</p>	2019 年 10 月 31 日	否	是	不适用	不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、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**七、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、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、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**九、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

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 2 月 28 日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 2 月 28 日为授予日，以 30 元/股的授予价格向 153 名激励对象授予 2,825,000 股限制性股票，占目前公司股本总额 92,368,576 股的 3.06%。	详见在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的下述公告：深圳市杰普特光电股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告；公告编号：2020-013。

**(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

## 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

公司于 2020 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》。同意公司与关联方武汉长进激光技术有限公司发生采购生产原材料交易，预计交易金额约为 1000 万元。公司于 2020 年 4 月 20 日披露的《关于预计 2020 年度日常关联交易的公告》中提及相关内容。现 2020 年上半年与武汉长进激光技术有限公司发生交易 111.30 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (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) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 12 日付款 20 万元人民币至深圳市龙华区慈善会，结对帮扶广西东兰县泗孟乡弄平村、隘洞镇林往村、隘洞镇坡拉村。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会(2017)22 号)，境内，上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

经本公司管理层批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号—收入》。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	71,132,492	77.01				-1,497,475	-1,497,475	69,635,017	75.39
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,548,455	3.84				-429,700	-429,700	3,118,755	3.38
3、其他内资持股	67,579,463	73.16				-1,063,201	-1,063,201	66,516,262	72.01
其中：境内非国有法人持股	40,845,983	44.22				-1,063,201	-1,063,201	39,782,782	43.07
境内自然人持股	26,733,480	28.94						26,733,480	28.94
4、外资持股	4,574	0.00				-4,574	-4,574	0	
其中：境外法人持股	4,574	0.00				-4,574	-4,574	0	
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	21,236,084	22.99				1,497,475	1,497,475	22,733,559	24.61
1、人民币普通股	21,236,084	22.99				1,497,475	1,497,475	22,733,559	24.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	92,368,576	100.00				0	0	92,368,576	100.00

注：无限售流通股份中，可能有一部分股份仍处在限售期，具体原因为：根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，“符合条件的公募基金、社保基金、保险资金等机构投资者以及参与科创板发行人首次公开发行的战略投资者（以下简称战略投资者），可以作为出借人，通过约定申报和非约定申报方式参与科创板证券出借。”由于上述原因，实际限售股与上述股份变化统计表中的限售股数量会存在差异。限售股详情见表格《限售股份变动情况》。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

股份情况变动表中限售股份变动是因为2020年4月30日公司首次公开发行网下配售股份限售期满，网下配售股份可上市流通所致，具体内容详见公司于2020年4月23日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《深圳市杰普特光电股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-026）。

### 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售获配股份股东	1,067,775	1,067,775	0	0	首次公开发行网下配售限售	2020年4月30日
合计	1,067,775	1,067,775	0	0	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	5,808
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### （二）截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

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	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
黄治家	0	19,853,220	21.49	19,853,220	19,853,220	无	0	境内自 然人

深圳市同聚咨询管理企业(普通合伙)	0	15,646,860	16.94	15,646,860	15,646,860	无	0	其他
深圳力合新能源创业投资基金有限公司	0	5,707,140	6.18	5,707,140	5,707,140	无	0	其他
刘健	0	3,730,260	4.04	3,730,260	3,730,260	无	0	境内自然人
深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,658,500	3.96	3,658,500	3,658,500	无	0	其他
中电中金(厦门)智能产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	3,456,000	3.74	3,456,000	3,456,000	无	0	其他
黄淮	0	3,150,000	3.41	3,150,000	3,150,000	无	0	境内自然人
深圳市创新投资集团有限公司	0	2,760,170	2.99	2,760,170	2,760,170	无	0	其他
深圳市青橙资本股权投资管理合伙企业(有限合伙)一深圳市松禾创新一号合伙企业(有限合伙)	0	2,118,000	2.29	2,118,000	2,118,000	无	0	其他
深圳中南弘远投资管理有限公司一厦门中南弘远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	1,385,152	1.50	1,385,152	1,385,152	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					
中国工商银行一广发聚富开放式证券投资基金	726,961	人民币普通股	726,961					
中国建设银行股份有限公司一富国国家安全主题混合型证券投资基金	638,040	人民币普通股	638,040					
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	573,254	人民币普通股	573,254					
中国工商银行股份有限公司一广发多策略灵活配置混合型证券投资基金	465,070	人民币普通股	465,070					
中国农业银行一富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	439,950	人民币普通股	439,950					
第一创业证券股份有限公司	432,181	人民币普通股	432,181					
中国建设银行股份有限公司一信诚精萃成长混合型证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000					
中国工商银行股份有限公司一博时科创主题3年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	395,411	人民币普通股	395,411					
交通银行股份有限公司一工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	392,875	人民币普通股	392,875					

中国建设银行股份有限公司—富国中小盘精选混合型证券投资基金	320,677	人民币普通股	320,677
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 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	黄治家	19,853,220	2023年4月29日	0	上市之日起42个月
2	深圳市同聚咨询管理企业(普通合伙)	15,646,860	2023年4月29日	0	上市之日起42个月
3	深圳力合新能源创业投资基金有限公司	5,707,140	2020年10月30日	0	上市之日起12个月
4	刘健	3,730,260	2021年4月29日	0	上市之日起18个月
5	深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业(有限合伙)	3,658,500	2020年10月30日	0	上市之日起12个月
6	中电中金(厦门)智能产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,456,000	2,400,000股：2020年10月30日； 1,056,000股：2021年10月25日	0	2,400,000股：上市之日起12个月； 1,056,000股：自2018年10月26日起36个月
7	黄淮	3,150,000	2023年4月29日	0	上市之日起42个月
8	深圳市创新投资集团有限公司	2,760,170	2020年10月30日	0	上市之日起12个月
9	深圳市松禾创新一号合伙企业(有限合伙)	2,118,000	2020年10月30日	0	上市之日起12个月
10	厦门中南弘远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,385,152	2020年10月30日	0	上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东黄治家与黄淮是父子关系，黄淮是黄治家一致行动人			

## 截止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) 截止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、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**四、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

**五、特别表决权股份情况**

**(一) 特别表决权设置情况**

**1.特别表决权设置的基本安排**

适用 不适用

**2.特别表决权持有情况**

适用 不适用

**3.特别表决权股份拥有的表决权数量与普通股股份拥有表决权数量的比例安排**

适用 不适用

**4.其他安排**

适用 不适用

**(二) 报告期内表决权差异安排的变动情况**

**1.特别表决权股份数量、比例变动、特别表决权股份转换为普通股份等情况**

适用 不适用

**2.报告期内表决权差异安排的其他变化情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

## **第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况

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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
黄治家	董事	19,853,220	19,853,220	0	-
刘健	董事	3,730,260	3,730,260	0	-
成学平	董事	0	0	0	-
张驰	董事	0	0	0	-
张云鹏	董事	0	0	0	-
叶杨晶	董事	0	0	0	-
赵崇光	董事	0	0	0	-
何祚文	独立董事	0	0	0	-
卢明	独立董事	0	0	0	-
陈彬	独立董事	0	0	0	-
徐盼庞博	监事	0	0	0	-
张杨	监事	0	0	0	-
朱江杰	监事	0	0	0	-
吴检柯	高管	0	0	0	-
杨浪先	高管	0	0	0	-
刘猛	高管	0	0	0	-
刘明	高管	0	0	0	-

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

### 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

姓名	担任的职务	变动情形
赵崇光	董事、制造总监	选举
张云鹏	董事	离任

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

2020年2月6日，张云鹏先生因个人在外兼职企业较多以及个人工作的实际情况，申请辞去公司董事职务。辞职后，张云鹏先生不再担任公司的任何职务。公司已于2020年2月6日将相应公告披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

2020年2月8日，经公司控股股东黄治家提名，董事会提名委员会对董事候选人赵崇光先生进行了资格审查，提请赵崇光先生为公司第二届董事会董事的候选人。公司已于2020年2月8日将相应公告披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市杰普特光电股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		812,512,062.70	892,560,250.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		155,114,506.84	235,230,821.91
衍生金融资产			
应收票据		12,380,163.81	9,109,108.70
应收账款		359,215,231.71	239,042,816.23
应收款项融资		21,299,024.90	15,072,547.55
预付款项		12,547,260.41	5,139,872.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,024,494.79	10,714,552.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		375,349,849.36	249,724,778.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,432,075.93	6,206,175.22
流动资产合计		1,780,874,670.45	1,662,800,923.30
<b>非流动资产：</b>			
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		10,032,721.86	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		71,254,109.65	58,442,544.70
在建工程		111,126,881.74	51,699,595.77
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,188,555.65	16,721,040.44
开发支出			
商誉		206,673.87	
长期待摊费用		5,559,397.89	6,807,889.58
递延所得税资产		16,304,198.36	14,825,218.71
其他非流动资产		23,194,947.11	5,205,769.08
非流动资产合计		253,867,486.13	153,702,058.28
资产总计		2,034,742,156.58	1,816,502,981.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,043,575.00	50,065,975.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,171,701.92	39,343,511.05
应付账款		209,703,662.83	103,088,735.90
预收款项			6,192,383.61
合同负债		19,675,799.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		11,822,585.98	14,900,632.81
应交税费		12,258,596.94	2,006,335.88
其他应付款		30,848,079.00	14,478,126.83
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			
其他流动负债			
流动负债合计		432,524,000.80	230,075,701.08
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,704,474.79	16,384,842.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		15,704,474.79	16,384,842.96
负债合计		448,228,475.59	246,460,544.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		92,368,576.00	92,368,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,256,079,844.78	1,256,079,844.78
减：库存股			
其他综合收益		-1,196,327.46	-1,430,894.36
专项储备			
盈余公积		19,484,657.33	19,484,657.33
一般风险准备			
未分配利润		219,120,401.48	203,540,253.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,585,857,152.13	1,570,042,437.54
少数股东权益		656,528.86	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,586,513,680.99	1,570,042,437.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,034,742,156.58	1,816,502,981.58

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：深圳市杰普特光电股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		311,534,705.69	480,439,253.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,380,163.81	9,109,108.70
应收账款		400,449,428.25	271,394,993.93
应收款项融资		21,299,024.90	15,072,547.55
预付款项		13,569,736.35	18,919,801.82
其他应收款		49,918,915.92	32,633,318.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		374,595,979.55	254,855,201.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,000,286.61	3,019,941.88
流动资产合计		1,185,748,241.08	1,085,444,167.60
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		675,827,298.36	650,944,776.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		65,626,281.72	53,555,940.84
在建工程		1,525,872.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,179,092.72	2,457,998.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,037,546.76	5,676,553.43
递延所得税资产		13,628,003.03	12,543,493.31
其他非流动资产		17,317,952.81	3,409,224.58
非流动资产合计		781,142,048.31	728,587,987.12
资产总计		1,966,890,289.39	1,814,032,154.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,043,575.00	50,065,975.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,171,701.92	39,343,511.05
应付账款		237,540,100.65	117,323,035.13
预收款项			5,926,410.78
合同负债		17,158,723.08	
应付职工薪酬		7,767,073.34	12,236,341.25
应交税费		7,623,364.14	444,517.42
其他应付款		18,083,649.86	50,538,731.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		436,388,187.99	275,878,522.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,704,474.79	16,384,842.96
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		15,704,474.79	16,384,842.96
负债合计		452,092,662.78	292,263,365.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		92,368,576.00	92,368,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,249,553,640.33	1,249,553,640.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,484,657.33	19,484,657.33
未分配利润		153,390,752.95	160,361,916.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,514,797,626.61	1,521,768,789.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,966,890,289.39	1,814,032,154.72

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健会计机构负责人：杨浪先

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		390,299,805.24	301,818,769.79
其中：营业收入		390,299,805.24	301,818,769.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		353,167,339.95	257,763,876.13
其中：营业成本		269,980,373.91	191,578,695.50
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		1,051,458.36	1,052,948.55
销售费用		23,063,809.39	21,511,109.78
管理费用		21,637,059.58	15,319,693.61
研发费用		43,438,525.17	29,501,537.40
财务费用		-6,003,886.46	-1,200,108.71
其中：利息费用		2,257,200.01	1,127,878.41
利息收入		7,575,351.22	1,035,421.81
加：其他收益		9,579,200.55	11,274,150.32

投资收益（损失以“-”号填列）		2,817,643.80	85,479.45
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）		1,368,205.47	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,839,311.21	-3,062,663.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,598,304.93	-7,251,540.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,278.15	-173,130.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,458,620.82	44,927,188.96
加：营业外收入		-	22,515.08
减：营业外支出		1,170,011.37	227,728.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,288,609.45	44,721,975.06
减：所得税费用		3,345,431.94	5,511,070.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,943,177.51	39,210,904.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,943,177.51	39,210,904.15
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）		34,977,548.65	39,210,904.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-34,371.14	
六、其他综合收益的税后净额		234,566.89	-271,021.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		234,566.89	-271,021.50
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		234,566.89	-271,021.50

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		234,566.89	-271,021.50
(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		35,177,744.40	38,939,882.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		35,212,115.54	38,974,252.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-34,371.14	-34,370.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.38	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.38	0.57

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。

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		384,732,530.31	289,931,512.87
减：营业成本		301,874,744.22	205,133,126.53
税金及附加		274,169.04	604,432.08
销售费用		21,042,575.10	18,974,313.80
管理费用		15,284,565.32	10,356,207.30
研发费用		31,825,408.37	19,634,820.78
财务费用		-3,884,578.99	-1,082,671.46
其中：利息费用		2,257,200.01	1,127,878.41
利息收入		4,311,515.28	1,018,345.15
加：其他收益		5,063,371.44	10,373,645.99
投资收益（损失以“-”号填列）		32,721.86	85,479.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-8,623,533.95	-2,942,370.81
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,332,111.18	-6,726,643.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,278.15	-90,372.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,454,817.27	37,011,022.56
加：营业外收入			13,388.00
减：营业外支出		1,113,089.14	182,887.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,341,728.13	36,841,523.37
减：所得税费用		-1,084,509.72	3,667,904.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,426,237.85	33,173,619.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,426,237.85	33,173,619.01
（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		12,426,237.85	33,173,619.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		292,102,842.09	278,261,245.24
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		34,871,273.21	4,669,957.47
收到其他与经营活动有关的现金		7,406,886.68	14,413,382.52
经营活动现金流入小计		334,381,001.98	297,344,585.23
购买商品、接受劳务支付的现金		272,367,234.03	163,461,676.46
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		74,861,284.16	65,640,279.30
支付的各项税费		10,133,234.52	12,767,104.91
支付其他与经营活动有关的现金		39,412,776.72	31,408,036.62
经营活动现金流出小计		396,774,529.43	273,277,097.29
经营活动产生的现金流量净额		-62,393,527.45	24,067,487.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,254,810,555.98	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,249,779.33	85,479.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00	111,499.70
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		1,265,068,335.31	20,196,979.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,777,459.04	12,677,311.15
投资支付的现金		1,239,905,801.10	20,000,000.00
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			2,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,327,683,260.14	35,177,311.15
投资活动产生的现金流量净额		-62,614,924.83	-14,980,332.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		80,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,677,000.97	1,217,154.20
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			5,740,795.01
筹资活动现金流出小计		101,677,000.97	91,957,949.21
筹资活动产生的现金流量净额		-21,677,000.97	-41,957,949.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,341,597.58	543,970.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,343,855.67	-32,326,822.48
加：期初现金及现金等价物余额		733,041,987.91	290,552,452.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		588,698,132.24	258,225,630.03

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

#### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		273,951,412.60	247,682,761.59
收到的税费返还		30,666,053.49	3,441,892.50
收到其他与经营活动有关的现金		4,533,988.23	37,259,700.37
经营活动现金流入小计		309,151,454.32	288,384,354.46
购买商品、接受劳务支付的现金		276,942,249.01	194,004,251.41
支付给职工及为职工支付的现金		59,160,148.34	48,826,716.14
支付的各项税费		832,566.48	8,956,407.68
支付其他与经营活动有关的现金		74,665,285.73	29,652,880.17
经营活动现金流出小计		411,600,249.56	281,440,255.40
经营活动产生的现金流量净额		-102,448,795.24	6,944,099.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		411,890,555.98	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,273,082.19	85,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00	51,724.14
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		415,171,638.17	20,137,203.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,770,141.99	2,875,415.58
投资支付的现金		515,428,651.10	20,694,310.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		549,198,793.09	23,569,725.58
投资活动产生的现金流量净额		-134,027,154.92	-3,432,521.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,677,000.97	1,217,154.20
支付其他与筹资活动有关的现金			5,740,795.01
筹资活动现金流出小计		101,677,000.97	91,957,949.21

筹资活动产生的现金流量净额		-21,677,000.97	-41,957,949.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,699,858.75	979,943.46
五、现金及现金等价物净增加额		-256,453,092.38	-37,466,428.68
加：期初现金及现金等价物余额		474,173,867.61	247,430,331.97
六、期末现金及现金等价物余额		217,720,775.23	209,963,903.29

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	92,368,576.00				1,256,079,844.78		-1,430,894.36		19,484,657.33		203,540,253.79		1,570,042,437.54		1,570,042,437.54
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	92,368,576.00				1,256,079,844.78		-1,430,894.36		19,484,657.33		203,540,253.79		1,570,042,437.54		1,570,042,437.54

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						234,566.90				15,580,147.69		15,814,714.59	656,528.86	16,471,243.45
(一) 综合收益总额						234,566.90				34,977,548.65		35,212,115.55	-34,371.14	35,177,744.41
(二) 所有者投入和减少资本													690,900.00	690,900.00
1. 所有者投入的普通股													690,900.00	690,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														



股本)																			
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																			
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																			
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																			
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																			
6. 其 他																			
(五) 专项 储备																			
1. 本 期提 取																			
2. 本																			

期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	92,368,576.00				1,256,079,844.78		-1,196,327.46		19,484,657.33		219,120,401.48		1,585,857,152.13	656,528.86	1,586,513,680.99

项目	2019 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	69,276,432.00				364,136,312.01		-924,635.57		14,549,304.52		143,825,091.95		590,862,504.91		590,862,504.91
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	69,276,432.00				364,136,312.01		-924,635.57		14,549,304.52		143,825,091.95		590,862,504.91		590,862,504.91

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-271,021.50		3,317,361.90		35,893,542.25		38,939,882.65		38,939,882.65
（一）综合收益总额						-271,021.50				39,210,904.15		38,939,882.65		38,939,882.65
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								3,317,361.90		-3,317,361.90				
1. 提取盈余公								3,317,361.90		-3,317,361.90				

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	69,276,432.00				364,136,312.01		-1,195,657.07		17,866,666.42		179,718,634.20		629,802,387.56	629,802,387.56

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 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	92,368,576.00				1,249,553,640.33				19,484,657.33	160,361,916.06	1,521,768,789.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	92,368,576.00				1,249,553,640.33				19,484,657.33	160,361,916.06	1,521,768,789.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,971,163.11	-6,971,163.11

(一) 综合收益总额										12,426,237.85	12,426,237.85	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-19,397,400.96	-19,397,400.96	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,397,400.96	-19,397,400.96	
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	92,368,576.00				1,249,553,640.33					19,484,657.33	153,390,752.95	1,514,797,626.61

项目	2019 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	69,276,432. 00				357,610,10 7.56				14,549,30 4.52	115,943,7 40.75	557,379,58 4.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,276,432. 00				357,610,10 7.56				14,549,30 4.52	115,943,7 40.75	557,379,58 4.83
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）									3,317,361. 90	29,856,25 7.11	33,173,619 .01
（一）综合收益总额										33,173,61 9.01	33,173,619 .01
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									3,317,361. 90	-3,317,361 .90	
2. 对所有者（或股东）的分 配									3,317,361. 90	-3,317,361 .90	
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	69,276,432.00				357,610,107.56				17,866,666.42	145,799,997.86	590,553,203.84

法定代表人：黄治家 主管会计工作负责人：刘健 会计机构负责人：杨浪先

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

深圳市杰普特光电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为深圳市杰普特电子技术有限公司,于2006年4月18日设立,2016年4月1日,整体变更为股份有限公司。本公司总部位于广东省深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路5号泰豪科技园泰豪科技301,统一社会信用代码:9144030078830456X1。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2019]1797号文核准,本公司2019年向社会公众股发行23,092,144股普通股,并于2019年10月在上海证券交易所上市。公开发行新股后,本公司注册资本增至92,368,576元。

本公司法定代表人为黄治家。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动:光电子元器件、激光器、测量设备、激光加工设备、自动化装备的技术开发、生产和销售;普通货运;货物及技术进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目)。

本集团各公司主要经营业务如下:

公司名称	主要产品
深圳市杰普特光电股份有限公司	光纤激光器、激光智能装备
杰普特电子私营有限公司(JPTELECTRONICSPTE.LTD.)	研发
东莞市杰普特光电技术有限公司	光纤器件
深圳市华杰软件技术有限公司	软件
惠州市杰普特电子技术有限公司	光纤激光器
JPT OptoelectronicsKoreaCo.,Ltd.	研发,产品售后维护与技术支持
JPT OPTO-ELECTRONICS (US) INC.	激光器研发与技术服务
JPT Japan Co.,Ltd.	激光器销售与研发
深圳市华普软件技术有限公司	软件

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十次会议于2020年8月24日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2020年06月30日,本公司纳入合并范围的子公司共8户,详见第十节、9、“在其他主体中的权益”。本公司于2020年6月合并范围的变化情况详见“第十节、8、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设基础进行编制。

## 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

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见“第十节、五、23 固定资产、第十节、五、29 无形资产、第十节、五、38 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司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

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、新加坡元、韩元及日元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **(3) 企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

### **(1) 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### **(2) 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### **(3) 购买子公司少数股东股权**

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **(4) 丧失子公司控制权的处理**

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以

历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本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量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等，目前本公司并无发生上述衍生金融工具。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### **(5) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十节、十一。

#### **(6) 金融资产减值**

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：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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。

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### **A、应收票据**

应收票据组合 1：银行承兑汇票

**应收票据组合 2：商业承兑汇票**

由于银行承兑汇票期限较短，违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对银行承兑汇票的固定坏账准备率为 0。

**B、应收账款**

应收账款组合 1：应收国内企业客户

应收账款组合 2：应收海外企业客户

应收账款组合 3：应收关联方

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司对合并范围内的关联方不计提预期信用损失。

**其他应收款**

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金、员工备用金

其他应收款组合 2：应收退税款

其他应收款组合 3：应收关联方

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司对合并范围内的关联方不计提预期信用损失。

应收退税款因为不存在损失的可能性，本公司对应收退税款不计提预期信用损失。

**债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**信用风险显著增加的评估**

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

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：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

**已发生信用减值的金融资产**

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

**预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

**核销**

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

**(7) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

**(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

**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

详见附注五、10 金融工具。

**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

详见附注五、10 金融工具。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**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

详见附注五、10 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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合同资产，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。合同资产采用与五、12 应收账款相同的预期信用损失计提方式。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟

出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### **(2) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### **(3) 列报**

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## **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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节、五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	10.00%	18.00-9.00%
办公设备	年限平均法	5.00	10.00%	18.00%
运输设备	年限平均法	8.00	10.00%	11.25%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率见上表。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (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

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、30。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 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

**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、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	49.58	直线法
办公软件	5	直线法
专利及软件著作权	5	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节、五、30。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 36. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 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

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (2) 具体方法

本公司销售激光器、激光/光学智能装备产品、光纤器件收入确认的具体方法如下：

### ① 国内销售

公司向国内客户销售产品，按照销售合同（订单）约定，将货物发至客户，经客户验收或签收后，确认销售收入。

### ② 国外销售

公司向国外客户销售激光/光学智能装备产品，按照销售合同（订单）约定，将货物发至客户，经客户验收确认后，确认销售收入。

公司向国外客户销售激光器、光纤器件以及零配件产品，按照合同约定，并在产品出口报关完成时，确认销售收入。

## (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

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

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

## 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)
自 2020 年 01 月 01 日执行 2017 年 7 月财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会[2017]22 号)	经本集团管理层批准	见其他说明

其他说明：

根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	892,560,250.53	892,560,250.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	235,230,821.91	235,230,821.91	
衍生金融资产			

应收票据	9,109,108.70	9,109,108.70	
应收账款	239,042,816.23	239,042,816.23	
应收款项融资	15,072,547.55	15,072,547.55	
预付款项	5,139,872.05	5,139,872.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,714,552.33	10,714,552.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	249,724,778.78	249,724,778.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,206,175.22	6,206,175.22	
流动资产合计	1,662,800,923.30	1,662,800,923.30	
<b>非流动资产：</b>			
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			
固定资产	58,442,544.70	58,442,544.70	
在建工程	51,699,595.77	51,699,595.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,721,040.44	16,721,040.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,807,889.58	6,807,889.58	
递延所得税资产	14,825,218.71	14,825,218.71	
其他非流动资产	5,205,769.08	5,205,769.08	
非流动资产合计	153,702,058.28	153,702,058.28	
资产总计	1,816,502,981.58	1,816,502,981.58	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	50,065,975.00	50,065,975.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,343,511.05	39,343,511.05	
应付账款	103,088,735.90	103,088,735.90	
预收款项	6,192,383.61		-6,192,383.61
合同负债		6,192,383.61	6,192,383.61

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	14,900,632.81	14,900,632.81	
应交税费	2,006,335.88	2,006,335.88	
其他应付款	14,478,126.83	14,478,126.83	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	230,075,701.08	230,075,701.08	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,384,842.96	16,384,842.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,384,842.96	16,384,842.96	
负债合计	246,460,544.04	246,460,544.04	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	92,368,576.00	92,368,576.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,256,079,844.78	1,256,079,844.78	
减：库存股			
其他综合收益	-1,430,894.36	-1,430,894.36	
专项储备			
盈余公积	19,484,657.33	19,484,657.33	
一般风险准备			
未分配利润	203,540,253.79	203,540,253.79	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,570,042,437.54	1,570,042,437.54	
少数股东权益	-	-	
所有者权益（或股东权益）合计	1,570,042,437.54	1,570,042,437.54	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,816,502,981.58	1,816,502,981.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求，将预收款项在合同负债列报。具体调整数据详见上表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	480,439,253.52	480,439,253.52	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,109,108.70	9,109,108.70	
应收账款	271,394,993.93	271,394,993.93	
应收款项融资	15,072,547.55	15,072,547.55	
预付款项	18,919,801.82	18,919,801.82	
其他应收款	32,633,318.78	32,633,318.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	254,855,201.42	254,855,201.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,019,941.88	3,019,941.88	
流动资产合计	1,085,444,167.60	1,085,444,167.60	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	650,944,776.50	650,944,776.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	53,555,940.84	53,555,940.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,457,998.46	2,457,998.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,676,553.43	5,676,553.43	
递延所得税资产	12,543,493.31	12,543,493.31	
其他非流动资产	3,409,224.58	3,409,224.58	
非流动资产合计	728,587,987.12	728,587,987.12	
资产总计	1,814,032,154.72	1,814,032,154.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	50,065,975.00	50,065,975.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,343,511.05	39,343,511.05	
应付账款	117,323,035.13	117,323,035.13	
预收款项	5,926,410.78		-5,926,410.78
合同负债		5,926,410.78	5,926,410.78
应付职工薪酬	12,236,341.25	12,236,341.25	
应交税费	444,517.42	444,517.42	
其他应付款	50,538,731.41	50,538,731.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	275,878,522.04	275,878,522.04	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,384,842.96	16,384,842.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,384,842.96	16,384,842.96	
负债合计	292,263,365.00	292,263,365.00	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	92,368,576.00	92,368,576.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,249,553,640.33	1,249,553,640.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,484,657.33	19,484,657.33	
未分配利润	160,361,916.06	160,361,916.06	
所有者权益（或股东权益）合计	1,521,768,789.72	1,521,768,789.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,814,032,154.72	1,814,032,154.72	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求，将预收款项在合同负债列报。具体调整数据详见上表。

## (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 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	应税收入	17%、16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、15%、12.5%、10%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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 (%)
深圳市杰普特光电股份有限公司	15
惠州市杰普特电子技术有限公司	25
深圳市华杰软件技术有限公司	12.5
东莞市杰普特光电技术有限公司	25
杰普特电子私营有限公司 (JPTELECTRONICSPTE.LTD.)	17
JPTOptoelectronicsKoreaCo.,Ltd.	10
JPT Japan Co., Ltd.	15
深圳市华普软件技术有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据深圳市宝安区国家税务局观澜税务分局深国税宝观减免备案(2014)45号规定,公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业。公司于2019年12月9日,取得证书编号为GR201944205497号的高新技术企业证书,有效期为3年。

(2) 根据深圳市国家税务局深国税龙华备案[2016]0069号文规定,深圳市华杰软件技术有限公司符合增值税即征即退税收优惠政策,有效期从2016年5月1日至2021年5月31日。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号),深圳市华杰软件技术有限公司2019年10月30日取得软件企业证书,证书编号:深RQ-2019-0780,符合两免三减半的税收优惠。2016年和2017年免征企业所得税,2018年、2019年减按12.5%的税率征收企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39号)的规定,公司出口产品销售按“免、抵、退”政策执行,出口退税率按照产品分别为10%、13%、15%、16%、17%。

## 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	1,352,045.29	992,228.62
银行存款	587,346,086.95	732,049,759.29
其他货币资金	223,813,930.46	159,518,262.62
合计	812,512,062.70	892,560,250.53
其中：存放在境外的款项总额	25,699,688.77	17,808,929.77

其他说明：

无

## 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		
其中：		
债务工具投资	155,114,506.84	235,230,821.91
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	155,114,506.84	235,230,821.91

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2020 年 06 月 30 日，交易性金融资产系惠州杰普特存放于银行的保本型结构性存款理财产品。

## 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		
商业承兑票据	12,380,163.81	9,109,108.70
合计	12,380,163.81	9,109,108.70

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,616,742.95	
商业承兑票据		262,971.64
合计	16,616,742.95	262,971.64

## (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	13,031,751.38	100.00	651,587.57	5.00	12,380,163.81	9,499,489.53	100.00	390,380.83	4.11	9,109,108.70
其中：										

商业承兑汇票	13,031,751.38	100.00	651,587.57	5.00	12,380,163.81	9,499,489.53	100.00	390,380.83	4.11	9,109,108.70
合计	13,031,751.38	100.00	651,587.57	5.00	12,380,163.81	9,499,489.53	100.00	390,380.83	4.11	9,109,108.70

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：商业承兑汇票

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（%）
商业承兑汇票	13,031,751.38	651,587.57	5.00
合计	13,031,751.38	651,587.57	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

本公司于 2020 年 06 月 30 日，按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。

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	
商业承兑汇票	390,380.83	261,206.74			651,587.57
合计	390,380.83	261,206.74			651,587.57

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	349,902,775.95
1 年以内小计	349,902,775.95
1 至 2 年	23,585,198.24
2 至 3 年	9,092,878.97
3 年以上	
3 至 4 年	2,395,014.83
4 至 5 年	988,402.88
5 年以上	2,317,645.04
合计	388,281,915.91

## (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	6,813,820.12	1.75	6,813,820.12	100.00	0.00	6,813,820.12	2.62	6,813,820.12	100.00	0
其中：										

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	709,033.80	0.18	709,033.80	100.00	0.00	709,033.80	0.27	709,033.80	100	0
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,104,786.32	1.57	6,104,786.32	100.00	0.00	6,104,786.32	2.35	6,104,786.32	100	0

按组合计提坏账准备	381,468,095.79	98.25	22,252,864.08	5.83	359,215,231.71	252,921,878.37	97.38	13,879,062.14	5.49	239,042,816.23
其中：										
应收国内企业客户	205,244,658.27	52.86	9,706,588.82	4.73	195,538,069.45	207,570,928.38	79.92	8,215,487.92	3.96	199,355,440.46
应收海外企业客户	176,223,437.52	45.39	12,546,275.26	7.12	163,677,162.26	45,350,949.99	17.46	5,663,574.22	12.49	39,687,375.76
合计	388,281,915.91	/	29,066,684.2	/	359,215,231.71	259,735,698.49	100	20,692,882.26	7.97	239,042,816.23

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沧州致胜科技股份有限公司	6,104,786.32	6,104,786.32	100.00	预计收回可能性较低
深圳市远望通讯器材有限公司	671,533.80	671,533.80	100.00	预计收回可能性较低
深圳市大兴激光科技有限公司	37,500.00	37,500.00	100.00	预计收回可能性较低
合计	6,813,820.12	6,813,820.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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：应收国内企业客户

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	180,065,173.06	3,313,199.18	1.84
1 至 2 年	20,643,731.03	3,643,618.53	17.65
2 至 3 年	2,483,949.37	1,260,604.31	50.75
3 至 4 年	1,710,145.92	1,147,507.91	67.10
4 至 5 年	139,700.00	139,700.00	100.00
5 年以上	201,958.89	201,958.89	100.00
合计	205,244,658.27	9,706,588.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国外企业客户

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	169,837,719.31	6,550,005.88	3.86
1 年-2 年	2,941,467.21	2,554,637.35	86.85
2 年-3 年	466,643.28	466,643.28	100.00
3 年-4 年	684,868.91	676,391.80	98.76
4 年-5 年	848,702.88	848,702.88	100.00
5 年以上	1,444,152.35	1,444,152.35	100.00
合计	176,223,553.94	12,540,533.55	

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	
应收账款	20,692,882.26	8,373,801.94				29,066,684.20
坏账准备						
合计	20,692,882.26	8,373,801.94				29,066,684.20

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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户 1	146,832,118.43	37.82	5,662,765.87
客户 2	26,453,780.56	6.81	487,261.22
客户 3	8,740,466.42	2.25	160,993.64
客户 4	8,428,000.00	2.17	155,238.21
客户 5	6,352,010.00	1.64	116,999.84
合计	196,806,375.41	50.69	6,583,258.78

## (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
应收票据	21,299,024.90	15,072,547.55
应收账款		
合计	21,299,024.90	15,072,547.55

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

本公司视其日常资金管理的需要将持有的银行承兑票据进行贴现或背书，故将其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。

本公司无单项计提减值准备的应收票据。于 2020 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑票据不存在重大信用风险，不会因出票方违约而产生重大损失。

## 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	11,949,227.00	95.23	4,231,856.65	82.33
1 至 2 年	6,414.53	0.05	774,036.27	15.06
2 至 3 年	591,618.88	4.72	133,979.13	2.61
3 年以上				
合计	12,547,260.41	100.00	5,139,872.05	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,279,026.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例 65.98%。

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	21,024,494.79	10,714,552.33
合计	21,024,494.79	10,714,552.33

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

## (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	19,488,942.53
1 年以内小计	19,488,942.53
1 至 2 年	1,288,366.31
2 至 3 年	2,903,286.88
3 年以上	
3 至 4 年	203,800.00
4 至 5 年	132,120.00
5 年以上	286,273.00
合计	24,302,788.72

## (2). 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
押金及保证金	11,851,361.26	5,720,445.19
退税款	5,654,935.07	2,293,204.34
其他	6,796,492.39	5,776,775.93
合计	24,302,788.72	13,790,425.46

## (3). 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)	
2020年1月1日余额	482,155.00		2,593,718.13	3,075,873.13
2020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	202,420.80			202,420.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	684,575.80		2,593,718.13	3,278,293.93

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

#### (4). 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	
押金及保证金	346,910.25	182,287.75				529,198.00
退税款						
其他	2,728,962.88	20,133.05				2,749,095.93
合计	3,075,873.13	202,420.80				3,278,293.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
客户 1	出口退税	5,558,902.74	1 年以内	22.87	
客户 2	押金、保证金	5,310,592.55	1 年以内	21.85	165,430.70
客户 3	设备款	2,593,718.15	1-2 年	10.67	2,593,718.15
客户 4	农民工工资 保证金	2,500,000.00	1-2 年	10.29	177,466.36
客户 5	押金、保证金	814,288.70	1-2 年	3.35	57,803.54
合计	/	16,777,502.14	/	69.03	2,994,418.75

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	145,823,499.34	4,596,971.67	141,226,527.67	129,675,300.02	4,561,545.85	125,113,754.17
在产品	52,178,928.30	2,431,378.76	49,747,549.54	44,357,032.13	2,281,456.01	42,075,576.12
库存商品	109,633,778.18	3,713,819.46	105,919,958.72	73,983,595.34	4,807,413.76	69,176,181.58
周转材料						
发出商品	78,455,813.43		78,455,813.43	13,396,511.55	37,244.64	13,359,266.91
合计	386,092,019.25	10,742,169.89	375,349,849.36	261,412,439.04	11,687,660.26	249,724,778.78

## (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	4,561,545.85	778,238.00		742,812.18		4,596,971.67
在产品	2,281,456.01	684,652.27		534,729.52		2,431,378.76
库存商品	4,807,413.76	1,096,403.69		2,189,997.99		3,713,819.46
周转材料						
发出商品	37,244.64			37,244.64		
合计	11,687,660.26	2,559,293.96		3,504,784.33		10,742,169.89

## (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

## (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

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	9,431,789.32	4,760,206.84
IPO 中介费用		
预交所得税	2,000,286.61	1,445,968.38
结构性存款及理财产品		
合计	11,432,075.93	6,206,175.22

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

单位：元币种：人民币

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

小计											
二、联营企业											
武汉长进激光技术有限公司		10,000,000.00		32,721.85						10,032,721.85	
小计		10,000,000.00		32,721.85						10,032,721.85	
合计		10,000,000.00		32,721.85						10,032,721.85	

其他说明  
无

#### 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  
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	71,254,109.65	58,442,544.70
固定资产清理	-	-
合计	71,254,109.65	58,442,544.70

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		60,638,440.37	2,559,550.81	20,883,402.91	84,081,394.09
2. 本期增加金额		13,560,575.92	883,405.56	2,926,736.23	17,370,717.71
(1) 购置		13,560,575.92	883,405.56	2,926,736.23	17,370,717.71
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			93,578	73,720.83	167,298.83
(1) 处置或报废			93,578	73,720.83	167,298.83
4. 期末余额		74,199,016.29	3,349,378.37	23,736,418.31	101,284,812.97
二、累计折旧					
1. 期初余额		13,891,982.13	1,401,943.00	10,344,924.26	25,638,849.39
2. 本期增加金额		2,883,255.23	135,239.60	1,519,820.79	4,538,315.62
(1) 计提		2,883,255.23	135,239.60	1,519,820.79	4,538,315.62
3. 本期减少金额			84,220.20	62,241.49	146,461.69
(1) 处置或报废			84,220.20	62,241.49	146,461.69
4. 期末余额		16,775,237.36	1,452,962.4	11,802,503.56	30,030,703.32
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		57,423,778.93	1,896,415.97	11,933,914.75	71,254,109.65
2. 期初账面价值		46,746,458.24	1,157,607.81	10,538,478.65	58,442,544.7

### (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	111,126,881.74	51,699,595.77
工程物资		
合计	111,126,881.74	51,699,595.77

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
光纤激光器扩产建设项目	25,079,785.01		25,079,785.01	11,273,706.78		11,273,706.78
激光光学智能装备扩产建设项目	35,473,110.76		35,473,110.76	15,571,432.50		15,571,432.50
研发中心建设项目	16,460,662.39		16,460,662.39	7,957,895.33		7,957,895.33
半导体激光器扩产建设项目	10,524,748.21		10,524,748.21	5,333,551.19		5,333,551.19
半导体激光加工及光学检测设备研发生产建设项目	11,510,416.61		11,510,416.61	6,260,559.57		6,260,559.57
超快激光器研发生产建设项目	10,469,988.86		10,469,988.86	5,302,450.40		5,302,450.40
研发办公中心建设项目	82,296.99		82,296.99			
数字化转型项目	1,525,872.91		1,525,872.91			
合计	111,126,881.74		111,126,881.74	51,699,595.77		51,699,595.77

## (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
光纤激光器扩产建设项目	123,710,000.00	11,273,706.78	13,806,078.23			25,079,785.01	20.27	20.27%				自有资金及募集资金
激光光学智能装备扩产建设项目	112,760,000.00	15,571,432.50	19,901,678.26			35,473,110.76	31.46	31.46%				自有资金及募集资金
研发中心建设项目	72,330,000.00	7,957,895.33	8,502,767.06			16,460,662.39	22.76	22.76%				自有资金及募集资金

半导体激光器扩产建设项目	92,530,000.00	5,333,551.19	5,191,197.02			10,524,748.21	11.37	11.37%				自有资金及募集资金
半导体激光加工及光学检测设备研发生产建设项目	157,590,000.00	6,260,559.57	5,249,857.04			11,510,416.61	7.30	7.30%				自有资金及募集资金
超快激光器研发生产建设项目	83,330,000.00	5,302,450.40	5,167,538.46			10,469,988.86	12.56	12.56%				自有资金及募集资金

研发办公中心建设项目	150,000,000.00		82,296.99		82,296.99	0.05	0.05%				自有资金
数字化转型项目	21,000,000.00		1,525,872.91		1,525,872.91	7.27	7.27%				自有资金
合计	<b>813,250,000.00</b>	<b>51,699,595.77</b>	59,427,285.97		111,126,881.77	13.66	13.66%			/	/

## (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

## 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	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,245,730.00	470,829.73		5,178,936.41	19,895,496.14
2.本期增加金额				149,660.00	149,660.00
(1)购置				149,660.00	149,660.00
(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	14245730	470829.73		5,328,596.41	20045156.14
二、累计摊销					
1.期初余额	427,461.54	279,027.98		2,467,966.18	3,174,455.70
2.本期增加金额	159,838.87	47,082.96		475,222.96	682,144.79
(1)计提	159,838.87	47,082.96		475,222.96	682,144.79
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	587300.41	326110.94		2943189.14	3856600.49
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					

额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,658,429.59	144,718.79		2,385,407.27	16,188,555.65
2.期初账面价值	13,818,268.46	191,801.75		2,710,970.23	16721040.44

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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
JPTJapanCo.,Ltd.	0	206,673.87				206,673.87
合计		206,673.87				206,673.87

### (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
----	------	--------	--------	--------	------

装修费等	6,807,889.58	1,210,891.30	2,459,382.99		5,559,397.89
合计	6,807,889.58	1,210,891.30	2,459,382.99		5,559,397.89

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	40,584,343.14	6,087,651.47	32,668,004.53	4,900,200.69
内部交易未实现利润	17,819,602.20	2,672,940.33	15,195,708.27	2,279,356.24
可抵扣亏损				
递延收益	15,704,474.80	2,355,671.22	16,384,842.96	2,457,726.44
股份支付	34,586,235.60	5,187,935.34	34,586,235.60	5,187,935.34
合计	108,694,655.74	16,304,198.36	98,834,791.36	14,825,218.71

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

#### (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

#### (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

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						
预付长期资产款项	23,194,947.11		23,194,947.11	5,205,769.08		5,205,769.08
合计	23,194,947.11		23,194,947.11	5,205,769.08		5,205,769.08

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,043,575.00	50,065,975.00
信用借款		
合计	50,043,575.00	50,065,975.00

短期借款分类的说明：

无

#### (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		
银行承兑汇票	98,171,701.92	39,343,511.05
合计	98,171,701.92	39,343,511.05

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
货款	209,703,662.83	103,088,735.90
合计	209,703,662.83	103,088,735.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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

## (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
货款	19,675,799.13	6,192,383.61
合计	19,675,799.13	6,192,383.61

## (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

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	14,820,694.22	69,919,182.55	73,018,211.66	11,721,665.11
二、离职后福利-设定提存计划	79,938.59	726,555.61	705,573.33	100,920.87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,900,632.81	70,645,738.16	73,723,784.99	11,822,585.98

## (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	14,653,771.23	67,227,569.63	70,459,572.13	11,421,768.73
二、职工福利费				
三、社会保险费	166,922.99	1,113,078.24	1,093,941.59	186,059.64
其中：医疗保险费	166,740.53	1,026,839.92	1,008,155.81	185,424.64
工伤保险费	182.46	5,695.20	5,242.66	635.00
生育保险费	0.00	80,543.12	80,543.12	0.00
四、住房公积金	0.00	871,611.00	871,611.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	706,923.68	593,086.94	113,836.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,820,694.22	69,919,182.55	73,018,211.66	11,721,665.11

## (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	79,648.35	707,789.87	687,949.10	99,489.12
2、失业保险费	290.24	18,765.74	17,624.23	1,431.75
3、企业年金缴费				
合计	79,938.59	726,555.61	705,573.33	100,920.87

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	7,475,589.92	167,471.52
消费税		
营业税		
企业所得税	3,349,810.35	1,041,008.79
个人所得税	1,135,256.26	496,234.88
城市维护建设税	103,442.45	43,392.20
印花税	44,427.92	197,431.20
其他		26,926.76
教育费附加	80,014.04	33,870.53
土地使用税	70,056.00	
合计	12,258,596.94	2,006,335.88

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	30,848,079.00	14,478,126.83
合计	30,848,079.00	14,478,126.83

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
待支付报销款	2,114,927.25	1,571,555.38
未付政府人才补贴款（代收代付）	480,000.00	259,800.00
运费	580,362.91	632,364.57
房租水电	922,695.54	697,012.60
社保公积金	282,792.13	408,650.33
押金	7,500.00	10,086.94
包装费	1,365,669.00	266,490.39
电梯设备款		416,383.21
印刷费	294,008.88	
员工餐费	558,116.95	
工程款	24,170,506.34	10,111,861.08
咨询费用	71,500.00	103,922.33
合计	30,848,079.00	14,478,126.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

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

**44、其他流动负债**

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

**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	16,384,842.96	300,000.00	980,368.17	15,704,474.79	与资产相关的政府补助
合计	16,384,842.96	300,000.00	980,368.17	15,704,474.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重 2012-037： 超高功率全光纤型激光器系统的研制	390,899.82			36,814.70		354,085.12	与资产相关
深圳市大功率光纤激光器工程技术研究中心	979,003.26			7,362.94		971,640.32	与资产相关
龙华新区高性能光纤激光器工程技术研究中心	340,781.55			33,803.40		306,978.15	与资产相关
500W 连续高功率光纤激光器	11,701.90			1,259.24		10,442.66	与资产相关

项目							
表面贴装元件超高速激光刻印系统	32,083.33			2,500.02		29,583.31	与资产相关
深圳市大功率光纤激光器工程技术研究中心	146,113.73			81,734.70		64,379.03	与资产相关
基于卡尔曼滤波动态网络光信号快速性能检测技术研究	259,569.53			23,047.86		236,521.67	与资产相关
激光雷达海洋探测装备“创新链+产业链”融合专项实施方案项目三：激光雷达海洋探测装备产业化及核心器件研制	1,634,093.73			149,854.44		1,484,239.29	与资产相关
重20160015新型光纤纳秒级绿光激光器研发	1,008,613.28			97,828.86		910,784.42	与资产相关
100W MOPA 脉冲光纤激光器	145,162.39			30,000.00		115,162.39	与资产相关
（战新1）基于新型二维材料的锁模激光器中试	3,278,761.06	1,650,000.00		434,488.38		4,494,272.68	与资产相关
2018 年科技创新专项资金（2017 年第二批重点领域技	1,098,059.38			50,970.30		1,047,089.08	与资产相关

术创新项目)资助企业资金--高功率半导体激光器的研制及产业化							
2018 年科技创新专项资金--高精度激光划线设备关键技术研究	100,000.00			9,870.00		90,130.00	与资产相关
深圳市激光精密微加工技术工程研究中心	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
工业化大功率光纤激光器研发与应用示范(华南理工大学)	960,000.00					960,000.00	与资产相关
深圳市科技创新委员会 装备处 2019 年第二批技术攻关重点项目深科技创新 2019348 号资助资金【重 2019N031 千瓦级超 高功率脉冲光纤激光器关键技术研发】	4,000,000.00	-1,600,000.00				2,400,000.00	与资产相关
高亮度 1200W 单模连续光纤激光器	390,899.82	250,000.00		20,833.33		229,166.67	与资产相关

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	92,368,576.00						92,368,576.00

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)	1,234,382,406.21			1,234,382,406.21
其他资本公积	21,697,438.57			21,697,438.57
合计	1,256,079,844.78			1,256,079,844.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入	减：前期计入	减：所得税费	税后归属于母公司	税后归	

			其他 综合 收益 当期 转入 损益	其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	用		属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-1,430,894.36	234,566.90				234,566.90		-1,196,327.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表	-1,430,894.36	234,566.90				234,566.90		-1,196,327.46

折算 差额								
其他 综合 收益 合计	-1,430,894.36	234,566.90				234,566.90		-1,196,327.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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	19,484,657.33			19,484,657.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,484,657.33			19,484,657.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

#### 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	203,540,253.79	143,825,091.95
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	203,540,253.79	143,825,091.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,977,548.65	64,650,514.65
减：提取法定盈余公积		4,935,352.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,397,400.96	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	219,120,401.48	203,540,253.79

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	390,277,749.17	269,980,373.91	301,780,688.06	191,578,695.50
其他业务	22,056.07		38,081.73	
合计	390,299,805.24	269,980,373.91	301,818,769.79	191,578,695.50

### (2). 合同产生的收入的情况

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

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	451,982.16	512,293.63
教育费附加	333,254.92	375,313.03
资源税		
房产税		
土地使用税	70,056.00	57,092.00
车船使用税	8,036.56	9,824.79
印花税	188,128.72	98,425.10
合计	1,051,458.36	1,052,948.55

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
工资及福利支出	9,126,734.82	9,623,204.58
运输及包装费	4,165,107.79	2,546,125.11
招待费	1,846,812.63	2,051,737.79
差旅费	972,143.20	1,627,087.48
广告、参展费	1,682,201.99	1,483,525.74
修理费	3,839,234.12	2,996,569.22
其他费用	1,431,574.84	1,182,859.86
合计	23,063,809.39	21,511,109.78

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
工资及福利支出	9,862,102.36	6,804,117.69
办公费	2,429,114.01	707,633.96
折旧与摊销	1,123,482.49	1,223,789.90
业务招待费	888,887.21	904,338.23
中介咨询费	2,598,324.40	883,259.63
差旅费	193,397.68	404,038.30
车辆费	241,864.36	370,747.54
租金	2,746,128.30	1,936,023.60
股份支付		-
其他费用	1,553,758.77	2,085,744.76
合计	21,637,059.58	15,319,693.61

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
工资及福利支出	28,431,402.95	17,162,087.79
折旧与摊销	2,114,790.52	1,926,662.82
技术开发费用	49,652.43	226,681.03
差旅费	1,935,478.70	2,263,419.49
租金	1,299,525.78	964,528.69
材料费	8,287,675.72	5,146,252.55
其他费用	1,319,999.07	1,811,905.03
合计	43,438,525.17	29,501,537.40

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
利息支出	2,257,200.01	1,127,878.41
减：利息收入	7,575,351.22	1,035,421.81
汇兑损益	-895,307.09	-1,433,616.85
手续费等	209,571.84	141,051.54
合计	-6,003,886.46	-1,200,108.71

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
华杰/华普即征即退税款	3,019,021.60	867,822.58
递延收益摊销	980,368.17	1,077,455.99
与企业日常活动相关的政府补助	5,579,810.78	9,328,871.75
合计	9,579,200.55	11,274,150.32

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	32,721.86	
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	2,784,921.94	
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		
购买银行理财产品取得的投资收益		85,479.45

合计	2,817,643.80	85,479.45
----	--------------	-----------

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	1,368,205.47	
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	1,368,205.47	

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
其他应收款坏账损失	-193,530.17	-196,538.98
应收账款坏账损失	-8,384,574.3	-3,062,774.50
应收票据坏账损失	-261,206.74	196,650.13
合计	-8,839,311.21	-3,062,663.35

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	-2,598,304.93	-7,251,540.50
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		
合计	-2,598,304.93	-7,251,540.50

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,278.15	-173,130.62
合计	-1,278.15	-173,130.62

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	0	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0	0
无形资产处置利得	0	0	0
债务重组利得	0	0	0
非货币性资产交换利得	0	0	0
接受捐赠	0	0	0
政府补助	0	9,127.08	0
其他		13,388.00	0
合计	0	22,515.08	0

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	12,479.34		12,479.34
其中：固定资产处置损失	12,479.34		12,479.34
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	1,155,668.76	225,887.19	1,155,668.76
罚款、滞纳金支出	1,863.27	1,117.14	1,863.27
其他		724.65	
合计	1,170,011.37	227,728.98	1,170,011.37

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	4,824,411.59	5,728,649.89
递延所得税费用	-1,478,979.65	-217,578.98
合计	3,345,431.94	5,511,070.91

### (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	38,288,609.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,743,291.42
子公司适用不同税率的影响	-428,007.24
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	2,934,026.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,249,238.28
研发加计扣除	-3,654,640.80
所得税费用	3,345,431.94

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用单位：元  
币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：前 期计 入 其他 综合 收益 当期 留存 收益	减： 所得 税 费 用	税后归 属于 母公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重 分类进损 益的其他 综合收益								
其中：重新 计量设定 受益计划 变动额								
权益法 下不能转 损益的其 他综合收 益								
其他权 益工具投 资公允价 值变动								
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	-1,430,894 .36	234,566.89				234,566.89		-1,196,327.47
其中：权益 法下可转 损益的其 他综合收 益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-1,430,894.36	234,566.89				234,566.89		-1,196,327.47
其他综合收益合计	-1,430,894.36	234,566.89				234,566.89		-1,196,327.47

## 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
利息收入	1,040,442.95	1,035,421.81
政府补助	5,986,630.20	11,897,998.83
其他往来款等	379,813.53	1,479,961.88
合计	7,406,886.68	14,413,382.52

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
管理费用	10,651,474.73	7,270,169.83
销售费用	9,561,151.74	11,558,642.77
研发费用	12,892,331.70	10,440,519.27
财务费用	209,563.49	140,872.70
其他往来款等	6,098,255.06	1,997,832.05
合计	39,412,776.72	31,408,036.62

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
农民工保证金		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
关联方借款		-
IPO中介费		5,740,795.01
合计		5,740,795.01

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,943,177.51	39,210,904.15
加：资产减值准备	2,598,304.93	7,251,540.50
信用减值损失	8,839,311.21	3,062,663.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,538,315.62	4,195,891.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	682,144.79	590,628.21
长期待摊费用摊销	2,459,382.99	2,816,896.14
处置固定资产、无形资产和其他长期	1,278.15	173,130.62

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）	12,479.34	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,368,205.47	
财务费用（收益以“－”号填列）	-6,346,640.55	312,886.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,817,643.80	-85,479.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,478,979.65	-217,578.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-128,184,364.53	37,611,793.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-148,114,293.16	-50,509,669.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	171,842,205.17	-20,346,117.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,393,527.45	24,067,487.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	588,698,132.24	258,225,630.03
减：现金的期初余额	733,041,987.91	290,552,452.51
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	-144,343,855.67	-32,326,822.48

## (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	588,698,132.24	733,041,987.91
其中：库存现金	1,352,045.29	992,228.62
可随时用于支付的银行存款	587,346,086.95	732,049,759.29
可随时用于支付的其他货币资金		
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	588,698,132.24	733,041,987.91
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	7,782,931.13	票据保证金
其他货币资金	189,870.17	财政拨款存在使用限制
其他货币资金	215,841,129.15	未到期结构性存款
合计	223,813,930.45	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	19,962,891.29	7.0795	141,327,288.89
欧元	26,811.01	7.9610	213,442.45
港币			

新加坡元	261,729.23	5.0813	1,329,924.74
韩元	136,648,490	0.0059	807,045.98
日元	46,734,131	0.0658	3,075,479.69
应收账款	-	-	
其中：美元	24,780,523.39	7.0795	175,433,715.4
欧元	60.00	7.9610	477.66
港币			
新加坡元	1,155.60	5.0813	5,871.95
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	1,499,690.35	7.0795	10,617,057.83
欧元	1,735.00	7.9610	13,812.34
新加坡元	19,659.55	5.0813	99,896.07
韩元	14,608,000.00	0.0059	86,274.85
预收账款	-	-	
其中：美元	738,979.86	7.0795	5,231,607.91
欧元	0.00	7.9610	0.00
新加坡元	34,229.30	5.0813	173,929.34
预付账款	-	-	
其中：美元	539,448.05	7.0795	3,819,022.47
欧元	65,441.42	7.9610	520,979.14
新加坡元	9,844.00	5.0813	50,020.32
其他应收款	-	-	
其中：美元	5,523	7.0795	39,100.08
新加坡元	69,698.70	5.0813	354,160.00
韩元	49,000,000.00	0.0059	289,394.00
日元	294,187.00	0.0658	19,359.86
其他应付款	-	-	
其中：美元	3,100.85	7.0795	21,952.47
新加坡元	132,179.95	5.0813	671,645.98
韩元	2,675,810.00	0.0059	15,803.33
日元	662,234.00	0.0658	43,580.30
应付职工薪酬	-	-	
其中：新加坡元	473,104.34	5.0813	2,403,985.08
韩元	2,675,810.00	0.0059	15,803.33
日元	760,580.00	0.0658	50,052.25

其他说明：

无

(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

境外经营实体	经营地	记账本位币
--------	-----	-------

JPT ELECTRONICS PTE.LTD.	新加坡	新元
JPT Optoelectronics Korea Co.,Ltd	韩国	韩元
JPT OPTO-ELECTRONICS (US) INC.	美国	美元
JPT Japan Co., Ltd.	日本	日元

### 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
重 2012-037：超高功率全光纤型激光器系统的研制	5,000,000.00	其他收益	36,814.70
深圳市大功率光纤激光器工程技术研究开发中心	3,000,000.00	其他收益	7,362.94
龙华新区高性能光纤激光器工程技术研究开发中心	3,000,000.00	其他收益	33,803.40
500W 连续大功率光纤激光器项目	150,000.00	其他收益	1,259.24
表面贴装元件超高速激光刻印系统	150,000.00	其他收益	2,500.02
深圳市大功率光纤激光器工程技术研究开发中心	1,500,000.00	其他收益	81,734.70
基于卡尔曼滤波动态网络光信号快速性能检测技术研究	1,500,000.00	其他收益	23,047.86
激光雷达海洋探测装备“创新链+产业链”融合专项实施方案项目三：激光雷达海洋探测装备产业化及核心器件研制	5,800,000.00	其他收益	149,854.44
重 20160015 新型光纤纳秒级绿光激光器研发	4,000,000.00	其他收益	97,828.86
100WMOPA 脉冲光纤激光器	1,000,000.00	其他收益	30,000.00
（战新 1）基于新型二维材料的锁模激光器中试	3,300,000.00	其他收益	444,358.38
2018 年科技创新专项资金（2017 年第二批重点领域技术创新项目）资助企业资金--高功率半导体激光器的研制及产业化	2,000,000.00	其他收益	50,970.30
高亮度 1200W 单模连续光纤激光器	250,000.00	其他收益	20,833.33
2018 年第二批专利资助款	9,000.00	其他收益	74,000.00
2020 年两新组织党支部补贴	100,893.82	其他收益	10,000.00
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助	1,656,000.00	其他收益	1,170,000.00
2018 年企业研发投入激励	14,000.00	其他收益	1,113,100.00
2020 年度稳岗补贴	6,230,000.00	其他收益	87,083.71
代缴个人所得税手续费返还	300,000.00	其他收益	86,271.01

深圳市工业和信息化局 2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划	86,690.00	其他收益	310,000.00
深圳市社会保险基金管理局失业保险金	2,500.00	其他收益	1,321,360.02
新加坡内陆税收局--工资补贴 (wagecreditforqualifyingyear)	7,000.00	其他收益	1,403,565.79
新加坡人力部--特殊雇佣补贴(新加坡人力资源部为大于 55 岁高级职员提供特殊就业补贴)	1,000,000.00	其他收益	4,430.25
即征即退退税款	3,716,951.96	其他收益	3,019,021.60
合计	43,773,035.78	-	9,579,200.55

## 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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
JPT Japan Co., Ltd.	2020-5-30	2,781,450	80	增资	2020-5-30	控制权转移	0	-171,715.58

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	JPT Japan Co., Ltd.
--现金	2,781,450.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	2,781,450.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,574,776.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	206,673.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	JPT Japan Co., Ltd.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,440,025.10	3,440,025.10
货币资金	3,412,517.03	3,412,517.03
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
预付款项	8,025.54	8,025.54
其他应收款	19,482.53	19,482.53
负债：	221,554.94	221,554.94
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	147,416.85	147,416.85
其他应付款	74,138.09	74,138.09
净资产	3,218,470.16	3,218,470.16
减：少数股东权益	643,694.03	643,694.03
取得的净资产	2,574,776.13	2,574,776.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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	
JPT Electronics Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	研发机构	100.00		同一控制下合并
惠州市杰普特电子技术有限公司	惠州	惠州	生产光纤激光器	100.00		设立
深圳市华杰软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00		设立
东莞市杰普特光电技术有限公司	东莞	东莞	生产光纤器件	100.00		设立
JPT Optoelectronics Korea Co.,Ltd.	韩国	韩国	激光器销售与技术服务	100.00		设立

深圳市华普软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00		设立
JPT OPTO-ELECTRONICS (US) INC.	美国	美国	激光器研发与技术服务		100.00	设立
JPT Japan Co., Ltd.	日本	日本	激光器销售与研发		80.00	非同一控制下合并

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
JPT Japan Co., Ltd.	20.00	-34,371.14	0.00	656,528.86

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
JPT Japan Co.,	3,101,227.10	0.00	3,101,227.10	78,541.71	0.00	78,541.71						

Ltd.										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
JPT Japan Co., Ltd.		-172,867.86		-354,896.23				

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	10,032,721.86	
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	32,721.86	
一其他综合收益		
一综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.69%（2019 年：29.52%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.02%（2019 年：61.25%）。

#### (2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.06.30				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
<b>金融资</b>					
<b>产：</b>					
货币资金	58,734.61	-	-	-	58,734.61
应收票据	1,238.00	-	-	-	1,238.00
应收账款	34,990.28	-	-	-	34,990.28
其他应收款	2,102.45	-	-	-	2,102.45
其他流动资产	39,036.05	-	-	-	39,036.05
其他非	2319.49	-	-	-	2,319.49

流动资产					
金融资产合计	138,420.88	-	-	-	138,420.88
金融负债：					0
短期借款	5,000.00	-	-	-	5,000.00
应付票据	9,817.17	-	-	-	9,817.17
应付账款	20,958.07	-	-	-	20,958.07
其他应付款	3,084.81	-	-	-	3,084.81
金融负债合计	38,860.05	-	-	-	38,860.05

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
<b>金融资产：</b>					
货币资金	73,930.74	-	-	-	73,930.74
应收票据	2,262.70	-	-	-	2,262.70
应收账款	23,904.28	-	-	-	23,904.28
其他应收款	1,071.46	-	-	-	1,071.46
其他流动资产	38,848.37	-	-	-	38,848.37
其他非流动资产	520.58	-	-	-	520.58
<b>金融资产合计</b>	<b>140,538.12</b>	-	-	-	140,538.12
<b>金融负债：</b>					
短期借款	5,000.00	-	-	-	5,000.00
应付票据	3,934.35	-	-	-	3,934.35
应付账款	10,153.40	-	-	-	10,153.40
其他应付款	1,447.81	-	-	-	1,447.81
<b>金融负债合计</b>	<b>20,535.57</b>	-	-	-	20,535.57

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

于 2020 年 06 月 30 日，本公司计息金融工具-短期借款余额为 50,043,575.00 元。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.06.30	2019.12.31
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	58,734.61	73,930.74
其他流动资产	39,036.05	38,848.37
金融负债		
其中：短期借款	5,000.00	5,000.00
<b>合 计</b>	<b>102,770.66</b>	<b>117,779.11</b>

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在海外设立的家子公司持有以外币为结算货币的资产外，本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2020 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,584.87	296.45	17,925.27	20,593.48
欧元	1.38	18.84	52.15	24.1
韩元	8.63	6.11	-	284.95
新加坡元	27.38	161.78	5.59	1,551.92
日元	-	8.69	-	-
<b>合计</b>	<b>1622.26</b>	<b>491.87</b>	<b>17,983.01</b>	<b>22,454.45</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本期外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：（单位：人民币万元）

税后利润上升（下降）	2020.06.30		2019.12.31	
美元汇率上升	5%	706.64	5%	862.62
美元汇率下降	-5%	706.64	-5%	-862.62

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 22.03%（2019 年 12 月 31 日：13.57%）。

## 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
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
(一) 交易性金融 资产			155,114,506.84	155,114,506.84
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(六) 应收款项融 资			21,299,024.90	21,299,024.90
<b>持续以公允价值计 量的资产总额</b>			176,413,531.74	176,413,531.74
(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

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
交易性金融资产	155,114,506.84	现金流量折现法	收益率、折现率	1.00%-3.60%

本公司计入应收款项融资的应收票据，期限在一年以内，系银行承兑汇票，直接按票据面值作为公允价值

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

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

√适用 □不适用

子公司情况详见第十节、九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业非重要的合营或联营企业详见第十节、九、3。

□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
深圳市同聚咨询管理企业(普通合伙)	参股股东
深圳力合新能源创业投资基金有限公司	参股股东
东莞市杰普特光电技术有限公司	母公司的全资子公司
惠州市杰普特电子技术有限公司	母公司的全资子公司
深圳市华杰软件技术有限公司	母公司的全资子公司
深圳市华普软件技术有限公司	母公司的全资子公司
杰普特电子私营有限公司 (JPT ELECTRONICS PTE. LTD.)	母公司的全资子公司
JPT OPTOELECTRONICS KOREA CO., LTD.	母公司的全资子公司

其他说明

同聚咨询和深圳力合为持有本公司 5%以上股份的股东。

**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	上期发生额
武汉长进激光技术有限公司	光纤	1,113,013.91	0

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市松禾创新投资管理有限公司	厂房	1,367,685.20	1,235,726.47

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

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	30,000,000.00	2019/6/21	2020/6/21	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司	20,000,000.00	2019/5/22	2020/5/21	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳	2,534,683.55	2019/10/28	2020/1/28	是

市华杰软件技术有限公司				
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	1,882,000.00	2019/11/6	2020/2/6	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	10,717,923.14	2019/8/6	2020/2/6	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	5,780,224.89	2019/8/13	2020/2/13	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司	30,000,000.00	2020/2/18	2020/6/30	是
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	15,000,000.00	2020/2/20	2021/2/20	否
黄治家、惠州市杰普特电子技术有限公司、深圳市华杰软件技术有限公司	35,000,000.00	2020/3/5	2021/3/5	否

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：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	366.18	330.44

**(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
其他应收款	深圳市松禾创新投资管理有限公司	496,814.12	33,928.65	463,214.12	30,100.35

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020-6-30	2019-12-31
资产负债表日后第 1 年	20,670,280.07	9,113,284.93
资产负债表日后第 2 年	24,014,027.09	4,943,805.92
资产负债表日后第 3 年	20,105,603.16	1,000,323.08

以后年度	53,861,367.32	
<b>合 计</b>	<b>118,651,277.63</b>	<b>15,057,413.93</b>

**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

**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

**(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	336,647,914.11
1 年以内小计	336,647,914.11
1 至 2 年	23,553,562.00
2 至 3 年	9,092,878.97
3 年以上	
3 至 4 年	2,186,473.91
4 至 5 年	988,402.88
5 年以上	2,317,645.04
合并范围内部往来	54,188,256.72
合计	428,975,133.63

## (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	6,813,820.12	1.59	6,813,820.12	100	0	6,813,820.12	2.34	6,813,820.12	100	0
其中：										
期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	709,033.80	0.17	709,033.80	100	0	709,033.80	0.24	709,033.80	100	0
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,104,786.32	1.42	6,104,786.32	100	0	6,104,786.32	2.10	6,104,786.32	100	0
按组合计提坏账准备	422,161,313.51	98.41	21,711,885.26	5.90	346,261,171.53	284,950,734.88	97.67	13,555,740.95	4.76	271,394,993.93
其中：										
应收国内企业客户	196,571,652.98	45.82	12,312,248.59	6.28	183,646,630.13	199,523,869.80	68.39	7,955,935.57	3.99	191,567,934.23
应收海外企业客户	225,589,660.53	52.59	9,399,636.67	5.46	162,614,541.4	85,426,865.08	29.28	5,599,805.38		79,827,059.70
合计	428,975,133.63	/	28,525,705.38	7.61	346,261,171.53	291,764,555.00	/	20,369,561.07	6.98	271,394,993.93

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沧州致胜科技股份有限公司	6,104,786.32	6,104,786.32	100.00	预计收回可能性较低
深圳市远望通讯器材有限公司	671,533.80	671,533.80	100.00	预计收回可能性较低
深圳市大兴激光科技有限公司	37,500.00	37,500.00	100.00	预计收回可能性较低
合计	6,813,820.12	6,813,820.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

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	
按单项计提	6,813,820.12					6,813,820.12
按组合计提	13,555,740.95	8,156,144.31				21,711,885.26
合计	20,369,561.07	8,156,144.31				28,525,705.38

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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户 1	146,651,843.00	34.19	5,660,761.14
客户 2	26,453,780.56	6.17	486,749.56
客户 3	8,428,000.00	1.96	155,075.20
客户 4	6,352,010.00	1.48	116,876.98

客户 5	6,104,786.32	1.42	6,104,786.32
合计	193,990,419.88	45.22	12,524,249.20

## (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	49,918,915.92	32,633,318.78
合计	49,918,915.92	32,633,318.78

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

## (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	15,889,089.05
1 年以内小计	15,889,089.05
1 至 2 年	3,694,724.46
2 至 3 年	283,892.73
3 年以上	
3 至 4 年	53,800.00
4 至 5 年	
5 年以上	286,273.00
合并范围内部往来	32,760,942.53
合计	52,968,721.77

## (2). 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
押金及保证金	8,379,089.79	2,145,984.52
退税款	5,558,902.74	2,293,204.34
其他	6,269,786.71	5,464,009.78
内部往来	32,760,942.53	25,573,743.09
合计	52,968,721.77	35,476,941.73

## (3). 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)	
2020年1月1日余额	249,904.82		2,593,718.13	2,843,622.95
2020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	206,182.90			206,182.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	456,087.72		2,593,718.13	3,049,805.85

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

#### (4). 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	
按单项计提坏账准备	2,593,718.13					2,593,718.13
按组合计提	249,904.82	206,182.90				456,087.72
合计	2,843,622.95	206,182.90				3,049,805.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 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
客户 1	往来款	28,329,194.48	1 年以内	53.48%	0.00
客户 2	押金	5,310,592.55	1 年以内	10.03%	165,430.70
客户 3	出口退税	5,558,902.74	1 年以内	10.49%	0.00
客户 4	往来款	3,429,142.22	1 年以内	6.47%	0.00
客户 5	设备款	2,593,718.15	2-3 年	4.90%	2,593,718.15

合计	/	45,221,550.14	/	85.37%	2,759,148.85
----	---	---------------	---	--------	--------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	689,277,829.00	23,483,252.50	665,794,576.50	674,428,029.00	23,483,252.50	650,944,776.50
对联营、合营企业投资	10,032,721.86		10,032,721.86			
合计	699,310,550.86	23,483,252.50	675,827,298.36	674,428,029.00	23,483,252.50	650,944,776.50

## (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
惠州市杰普特电子技术有限公司	644,250,000.00			644,250,000.00		
JPTELECTRONICSPTE.LTD.	15,036,819.00	13,849,800.00		28,886,619.00		15,036,819.00
东莞市杰普特光电技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		8,446,433.50
深圳市华杰软件技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
JPTOptoelectronicsKoreaCo.,Ltd.	4,141,210.00			4,141,210.00		
深圳市华普软件技术有限		1,000,000.00		1,000,000.00		

公司		0				
合计	674,428,029.00	14,849,800.00	0.00	689,277,829.00	0.00	23,483,252.50

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉长进激光技术有限公司		10,000,000.00		32,721.86						10,032,721.86	0
小计		10,000,000.00		32,721.86						10,032,721.86	0
二、联营企业											
小计											
合计		10,000,000.00		32,721.86						10,032,721.86	0

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	384,710,474.24	301,874,744.22	289,931,512.87	205,133,126.53
其他业务	22,056.07			-

合计	384,732,530.31	301,874,744.22	289,931,512.87	205,133,126.53
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2). 合同产生的收入情况

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	32,721.86	
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		85,479.45
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		
合计	32,721.86	85,479.45

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	-1,278.15	七、73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,560,178.95	七、67
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	4,153,127.41	七、68、70
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	-1,170,011.37	七、74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-442,665.07	
少数股东权益影响额	34,371.14	
合计	9,133,722.91	

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	2.2	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.28	0.28

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。 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。
--------	---

董事长：黄治家

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用