



武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 128,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第九节 公司治理 .....	67
第十节 公司债券相关情况 .....	73
第十一节 财务报告 .....	74
第十二节 备查文件目录 .....	198

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、锐科激光	指	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司
航天三江集团、三江集团、控股股东	指	中国航天三江集团有限公司
Optech Consulting	指	一家为激光、光电子产业以及更广义的高技术产业提供咨询服务的机构
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程》
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
未来科技城	指	武汉未来科技城位于武汉东南部东湖国家自主创新示范区内
保荐机构、保荐人、国泰君安证券	指	国泰君安证券股份有限公司
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末、期末	指	2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
A股	指	中国境内公司发行的人民币普通股票
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
激光器	指	产生、输出激光的装置
工业激光器	指	用于工业用途的激光器
特种光纤	指	区别于普通光纤，由特种材料制造并具有特种功能的光纤
光纤激光器	指	将具有稀土掺杂的特种光纤作为有源介质的激光器
全光纤激光器	指	区别于自由空间耦合的光纤激光器，采用光纤和光纤耦合器件组成的光纤激光器
脉冲光纤激光器	指	输出为脉冲形式的激光的光纤激光器
连续光纤激光器	指	输出为连续形式的激光的光纤激光器
准连续光纤激光器	指	为输出为长脉冲近似连续形式的激光的光纤激光器
半导体	指	常温下导电性能介于导体（conductor）与绝缘体（insulator）之间的

		材料
泵浦源	指	通过给激光器提供能量以在不同能级间实现工作物质中粒子数反转分布的装置
直接半导体激光器	指	区别于泵浦源，指带驱动和控制电路的可以直接使用的半导体激光器
光纤光栅	指	一种通过一定方法使光纤纤芯的折射率发生轴向周期性调制而形成的衍射光栅，是一种无源滤波器件
激光切割	指	利用高功率密度激光束照射被切割材料，使材料很快被加热至汽化温度，蒸发形成孔洞，随着光束对材料的移动，孔洞连续形成宽度很窄的（如 0.1mm 左右）切缝，完成对材料的切割
增材制造	指	采用材料逐渐累加的方法制造实体零件的技术，相对于传统的材料去除一切削加工技术，是一种“自下而上”的制造方法，俗称 3D 打印
W、KW	指	瓦、千瓦，电功率和光功率单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	锐科激光	股票代码	300747
公司的中文名称	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司		
公司的中文简称	锐科激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Raycus Fiber Laser Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Raycus		
公司的法定代表人	伍晓峰		
注册地址	武汉市东湖开发区高新大道 999 号		
注册地址的邮政编码	430073		
办公地址	武汉市东湖开发区高新大道 999 号		
办公地址的邮政编码	430073		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.raycuslaser.com/">http://www.raycuslaser.com/</a>		
电子信箱	stock@raycuslaser.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层
签字会计师姓名	袁刚山、左志民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 6009 号新世界中心 43 楼	周聪、张力	2018 年 6 月 25 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,462,026,640.50	951,827,214.50	951,684,428.61	53.63%	522,943,116.75	522,791,887.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	432,524,966.04	277,175,552.03	277,175,552.03	56.05%	89,035,380.79	89,035,380.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	395,217,919.82	271,573,799.51	271,573,799.51	45.53%	87,762,267.38	87,762,267.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	261,506,336.02	203,618,062.61	203,618,062.61	28.43%	122,878,079.19	122,878,079.19
基本每股收益（元/股）	3.86	2.89	2.89	33.56%	0.93	0.93
稀释每股收益（元/股）	3.86	2.89	2.89	33.56%	0.93	0.93
加权平均净资产收益率	34.15%	70.45%	70.45%	-36.30%	37.45%	37.45%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	2,386,888,688.82	766,837,875.03	766,837,875.03	211.26%	517,706,364.18	517,706,364.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,034,373,522.66	514,375,064.19	514,375,064.19	295.50%	293,969,763.89	293,969,763.89

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

分别将 2017 年、2016 年代扣个人所得税手续费返还 142,785.89 元、151,229.20 元在利润表中的列报由“营业收入”调整为“其他收益”。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	320,859,285.07	430,344,667.36	333,352,242.53	377,470,445.54
归属于上市公司股东的净利润	112,691,204.46	145,403,902.82	106,201,433.21	68,228,425.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,605,672.20	142,301,239.62	101,513,052.86	40,797,955.14
经营活动产生的现金流量净额	-6,045,223.22	123,660,391.26	53,748,779.12	90,142,388.86

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-249,544.64	-109,056.27	-84,389.43	
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）	30,442,498.00	7,971,432.21	2,570,785.90	政府补助结转的其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	14,277,345.88			结构性存款理财收益
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		-2,372,449.05	-1,578,891.61	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,502.87	-362,863.46	-13,667.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,670.08			代扣个人所得税返还
减：所得税影响额	6,591,669.97	613,301.61	331,224.75	
少数股东权益影响额（税后）	45,750.26	-1,087,990.70	-710,501.22	
合计	37,307,046.22	5,601,752.52	1,273,113.41	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务、主要产品及其用途

公司是一家专业从事光纤激光器及其关键器件与材料的研发、生产和销售的国家火炬计划重点高新技术企业，拥有高功率光纤激光器国家重点领域创新团队和光纤激光器技术国家地方联合工程研究中心，是全球有影响力的具有从材料、器件到整机垂直集成能力的光纤激光器研发、生产和服务供应商。公司主营业务包括为激光制造装备集成商提供各类激光器产品和应用解决方案，并为客户提供技术研发服务和定制化产品。

报告期内，公司主要产品包括10W至200W的脉冲光纤激光器；10W至20,000W连续光纤激光器；75W至450W准连续光纤激光器；80W至4,000W直接半导体激光器等。公司产品广泛用于激光制造如打标、切割、焊接、增材制造等领域。

#### （二）主要经营模式

##### （1）生产模式

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

##### （2）采购模式

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

##### （3）销售模式

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

在境外销售采用直销模式和代理销售模式两种。在直销模式下，公司与境外客户签订合同，由公司进行报关发货，交付至客户；在代理模式下，公司采用合作代理的方式进行境外业务开拓，外贸代理商与境外客户签订合同后，再与公司签订采购合同。公司对大多数境外客户采用先款后货的方式，对于部分信用较好、合作期较长的客户，给予一定的商业信用。

### （三）主要业绩驱动因素及所属行业发展阶段以及公司所处的行业地位

#### 1、业绩驱动主要因素

2018年全球激光产业整体向好的发展趋势并未改变，中国激光产业也呈现了平稳增长的态势，作为全球工业激光器最大的需求市场，中国市场的占比不断增加，全球约有二分之一的工业激光器（主要是光纤激光器）的应用市场在中国。中国是制造业大国，随着制造业对自动化、智能化生产模式的需求日益增长，激光器需求激增；新兴行业如半导体、面板、新能源汽车等对激光设备的需求也越来越大。

2018年，高功率激光切割、激光焊接装备继续保持对中国激光加工市场最大的贡献率。公司根据市场和客户需求，加大研发投入，丰富产品种类；开展质量提升专项工程，提高产品质量和可靠性；加大产线建设，大幅提高产能和供货能力；持续完善售后服务体系，提升客户服务满意度；通过上述有效举措，锐科激光品牌影响力和市场竞争力显著提升，为公司2018年业绩保持持续增长提供了强有力保障。

#### 2、所属行业发展阶段

根据Optech Consulting统计，2005-2017年，光纤激光器处于导入期，全球市场规模由1.05亿美元增加到22.0亿美元，年复合增长率达到29%，远高于同期激光器整体以及工业激光器的增速。往前看，光纤激光器渗透率仍将增长，Optech Consulting预计到2025年全球市场规模较2017年翻倍，达到44亿美元。主要是由于随着进口替代、价格下降和稳定性的提高，光纤激光器的应用市场会进一步拓展。目前光纤激光器应用还是以打标、切割等通用型应用为主，但随着工业机器人、动力电池、新能源汽车等新兴行业的兴起，针对特定行业的定制型应用特别是焊接市场将快速兴起。金属3D打印还处于早期发展阶段，主要是由于金属3D打印的材料成本高、设备速度慢，但随着激光器的成本和价格下降，应用将逐渐普及，未来发展前景广阔。

#### 3、公司所处行业地位

公司是国内第一家专门从事光纤激光器及核心器件研发并实现规模化生产的企业，先后研制出我国第一台25W脉冲光纤激光器产品，第一台100W、1,000W、4,000W、6,000W、12,000W连续光纤激光器产品并形成批量化生产，公司20kW光纤激光器项目已于2018年度顺利通过湖北省科技厅组织的验收工作，成功研制20kW光纤激光器产品，已具备批量化生产能力。公司技术研发实力在国内同行业中保持领先水平，是全球有影响力的光纤激光器研发和生产企业，在国内外具有较高的行业知名度，多项产品荣获科技部“国家重点新产品”称号。

在光纤激光器领域，公司积累了丰富的研发经验和客户资源，凭借在业内较高的品牌知名度、领先的研发设计能力、完善的制造工艺、严格的质量管控、全面的产品体系，已成长为国产光纤激光器的领军型企业，是全球激光制造和增材制造行业重要的激光器供应商和解决方案提供商。

公司将不断加大研发投入，提高规模化生产能力，有效控制公司成本，推出更高功率光纤激光器以满足市场需要，同时进一步拓展和引领激光应用领域，在行业核心技术上不断实现突破，掌握更多具有自主知识产权的关键技术，促进企业、行业创新发展，逐步实现由依赖进口向自研、替代进口到出口的转变。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较期初增长了 7,615,169.43 元，主要系大功率光纤激光器及关键器件研发基地（二期）项目投入。
长期待摊费用	长期待摊费用较年初增长 195.47%，主要系租用房屋装修改造支出增多和本年实际摊销共同影响。
货币资金	货币资金较年初增长 97.15%，主要系受到经营业绩增长和收到上市募集资金的共同影响。
应收账款	应收账款较年初增长 332.01%，主要系营业收入增长所致。
预付款项	预付款项较年初增长 307.69%，主要系公司使用募集资金预付设备采购款增加所致。
存货	存货较年初增长 43.51%，主要系公司业务规模扩大所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增长 31,377.61%，主要系本年开展现金管理，办理结构性存款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）核心竞争力

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

#### 1、公司的品牌优势

公司是国产光纤激光器的龙头企业，是激光行业的知名企业。激光器作为激光行业的“发动机”，对激光行业的发展具有重要的意义，锐科激光是国内首家以激光器为主业的上市公司，凭借自身优秀的研发实力和卓越的创新能力和在2018年荣获“改

革开放四十年创新力企业”、“制造业单项冠军制造企业”、“中国工业大奖提名奖”、“湖北省第二批支柱产业细分领域隐形冠军示范企业”等多项荣誉，公司已经建立了较高的品牌知名度。公司自主研发的25W脉冲光纤激光器，100W、1,000W和4,000W连续光纤激光器均获科技部“国家重点新产品”称号，1,500W单模块全光纤激光器、6,000W连续光纤激光器获“武汉市创新产品”称号，公司生产的光纤激光器产品连续两届获“湖北省名牌”称号，公司产品具有较高知名度和市场占有率。

## 2、人才和技术优势

公司拥有一支优势突出的人才团队。公司注重人才，用产业链引领人才链，用人才链形成创新链，用人才链和创新链支撑产业链。公司始终坚持人才是第一资源的发展战略，持续加强以行业领军技术专家为核心的硕、博士高层次研发团队，截至报告期末，公司研发工艺技术人员达290多人，占公司员工总数的21%。

公司在光纤激光技术领域具有明显领先优势，公司牵头承担或参与的国家重大专项、国家重点研发计划、863等科技项目共14项。公司及下属子公司拥有专利共计153项，其中，境外发明专利1项，境内专利中发明专利33项，实用新型专利93项，外观设计专利26项，同时公司及下属子公司拥有软件著作权15项，公司及下属子公司共拥有16项注册商标权。

## 3、产业链垂直整合及规模化生产的优势

公司通过自主研发及产业并购已掌握泵浦源、特种光纤、光纤耦合器、传输光缆、功率合束器、光纤光栅等激光器的核心原材料和元器件，掌握了关键技术并实现了规模化生产。通过对光纤激光器上游产业链的垂直整合，公司光纤激光器的研制能力、质量控制能力和成本管控能力得到大幅提高，市场竞争能力快速增长。

## 4、营销和售后服务网络优势

中国作为制造业大国，是工业激光器的第一大市场，目前已经占据工业激光器一半左右的市场，随着制造业的转型升级和智能制造的进一步推广，中国激光市场保持快速增长的趋势。锐科激光作为国产激光器的领军企业，在华东、华南、华中、华北设立4个办事处，形成了较为完善的销售和服务体系，保证了公司与客户间的紧密合作关系，截止报告期末，公司客户数量已达900多家，确定了公司产品市场的重要地位。

### （二）拥有的特许经营权的情况

公司及子公司未拥有特许经营权。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

激光作为新型光源，具有方向性好、亮度高、单色性好及高能量密度等特点。以激光器为基础的激光产业在全球发展迅猛，已广泛应用于工业生产、通讯、信息处理、医疗卫生、军事、文化教育以及科研等方面。在工业制造领域，激光以其高精度、高效率、高度自动化的多维优势成为先进制造和智能制造的核心工具之一。光纤激光器具有效率高、体积小、免维护、使用性价比高等优异的属性，奠定了其在材料加工领域的绝对优势，光纤激光器在工业激光器的市场份额快速提高。

锐科激光凭借自身人才和技术优势，实现了创新链和产业链的整合，打破了国外产品的市场垄断，实现了国产高功率激光器的稳定应用，国内市场占有率逐年提升。随着进口替代进程的加快，国内整体激光器价格进一步下降，降低了下游产业的生产成本，扩大激光器的应用领域。根据中国激光产业发展报告，2018年的中国光纤激光器市场销量总额（含进口）超过82亿元，锐科激光的国内市场销售份额从2017年的12%增长至2018年的17.8%，提升近6个百分点，牢牢占据国产光纤激光器领先的市场地位。2018年公司国内与国外营业收入增长较快，分别达到1,388,325,150.47元和73,701,490.03元，较去年同期分别提高55.79%和21.79%。

报告期内，公司在服务好现有客户的基础上，进一步挖掘和扩大客户数量，使公司客户群体和市场占有率稳步提升，公司2018年的客户数量达到九百多家；同时，公司也启动了海外销售和服务机构建设工作，海外市场销售收入实现稳步增长。报告期内，锐科激光保持了整体经营业绩的稳健增长，高功率产品的销售占比进一步提高。2018年，公司实现营业收入1,462,026,640.50元及归属上市公司股东的净利润432,524,966.04元；分别较去年同期增长53.63%和56.05%，公司销售收入继续保持稳步增长，盈利能力进一步提升。

公司经营业绩较上年同期变动的主要原因为：

1、公司的品牌形象进一步提升，客户逐步认可公司更高功率的连续光纤激光器产品，在中低功率产品销量稳步增长的同时，高功率产品销量快速增长。报告期内，公司连续光纤激光器产品的销售收入达到1,115,259,709.42元，较上年增长55.17%，其中2,000W及以上的高功率连续光纤激光器产品的销售收入与去年同期相比增长190.03%。2018年，公司连续光纤激光器的重点产品逐步向更高功率产品转移，在3,300W上实现客户和销售数量的大幅增长，3,300W连续光纤激光器收入增长258.67%，6,000W连续光纤激光器收入增长126.21%，12kW光纤激光器实现小批量销售。

2、公司面临激烈的市场竞争，为应对竞争对手的产品调价，公司主动调整产品市场价格，通过持续的技术进步和原材料成本管控，保持了合理的毛利水平，提升了公司的盈利能力。公司持续推进激光器产品的核心原材料和元器件的自制种类和比例的稳步提升，报告期内，公司成功研发了更高功率的泵浦源产品、特种光纤产品和光纤光栅，为后续产品的进一步优化和升级提供了有力的支撑；公司持续推进价值工程，加强工艺改进，优化产品设计，进一步控制公司管理成本和生产制造

成本；公司持续推进第二、第三合格供应商的认证工作，在提升物料保障的同时通过国产替代、招标采购等持续降低材料采购成本。

3、公司部分技术开发项目完成交付及现场验收，2018年实现技术开发收入77,437,565.33元，较上年同期增长290.55%。报告期内，公司持续加大研发投入，不断推出更高功率、更高技术水平的新产品。同时，公司持续加大在核心原材料和器件的投入，重点推进大功率光纤激光器泵浦源生产工艺的自动化和特种光纤的工艺改进和产能提升；加快研发更高功率的光纤激光器和半导体激光器产品及其所需要的配套核心原材料和器件，保持公司的盈利能力和可持续性发展。

报告期内，公司在国家重点研发计划项目和研发平台的申报上也取得了较好的成绩，公司参与申报的2018年国家重点研发计划项目《面向制造业的大功率半导体激光器》正式立项；公司申报的湖北省企业技术中心正式获湖北省发改委授牌认定；公司承担的湖北省科技厅的20kW光纤激光器项目已经完成了项目验收的工作。

#### 4、其他收入增长

2018年，其他收入总体呈增长趋势。公司其他收入主要包含各个特种行业的定制激光器和设备收入、售后服务收入、直接半导体激光器收入，其中，特种行业的定制激光器和设备收入下滑较大，售后服务收入较上年增长134.46%，直接半导体激光器收入较上年增长317.44%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,462,026,640.50	100%	951,684,428.61	100%	53.63%
分行业					
光电子器件制造	1,462,026,640.50	100.00%	951,684,428.61	100.00%	53.63%
分产品					
脉冲光纤激光器	222,763,089.44	15.24%	175,353,886.07	18.43%	27.04%
连续光纤激光器	1,115,259,709.42	76.28%	718,742,985.75	75.52%	55.17%
技术开发服务	77,437,565.33	5.30%	19,827,930.32	2.08%	290.55%
其他	46,566,276.31	3.19%	37,759,626.47	3.97%	23.32%

分地区					
国内市场	1,388,325,150.47	94.96%	891,166,772.80	93.64%	55.79%
国外市场	73,701,490.03	5.04%	60,517,655.81	6.36%	21.79%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
光电子器件制造	1,462,026,640.50	799,398,714.89	45.32%	53.63%	57.27%	-1.27%
分产品						
脉冲光纤激光器	222,763,089.44	149,748,119.55	32.78%	27.04%	23.81%	1.75%
连续光纤激光器	1,115,259,709.42	563,671,905.27	49.46%	55.17%	60.44%	-1.66%
分地区						
国内	1,388,325,150.47	762,956,385.88	45.04%	55.79%	59.91%	-1.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
光电子器件制造	销售量	台	30,933	18,234	69.64%
	生产量	台	31,657	20,478	54.59%
	库存量	台	2,273	1,549	46.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司实物销售量、生产量、库存量同比发生变动30%以上的主要原因系业务规模扩大所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用



**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
脉冲光纤激光器		149,748,119.55	18.73%	120,951,733.32	23.79%	23.81%
连续光纤激光器		563,671,905.27	70.51%	351,327,532.83	69.12%	60.44%
技术开发收入		61,105,337.01	7.64%	15,222,039.44	2.99%	301.43%
其他		24,873,353.06	3.11%	20,806,269.64	4.09%	19.55%
合计		799,398,714.89	100.00%	508,307,575.23	100.00%	57.27%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2018年12月公司新成立无锡锐科光纤激光技术有限责任公司，并对其持股100%，无锡锐科光纤激光技术有限责任公司尚未开展业务。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	353,715,205.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	10.86%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	81,808,548.98	5.60%
2	客户 B	76,886,555.15	5.26%
3	客户 C	74,579,668.85	5.10%
4	客户 D	62,725,584.65	4.29%
5	客户 E	57,714,848.28	3.95%

合计	--	353,715,205.91	24.20%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中，客户A与公司存在关联关系，客户B于2018年8月后与公司解除关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	288,331,384.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	129,293,915.88	15.39%
2	供应商 B	56,044,684.96	6.67%
3	供应商 C	32,429,812.66	3.86%
4	供应商 D	38,375,397.88	4.57%
5	供应商 E	32,187,572.73	3.83%
合计	--	288,331,384.11	34.31%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,048,412.37	29,352,637.56	114.80%	销售费用增幅较大的主要原因是： 一、市场销售和服务队伍不断扩大，增加了市场推广宣传和服务网点。 二、随着销售规模扩大，保内售后服务有所增加。
管理费用	28,393,872.77	21,069,115.27	34.77%	管理费用增幅较大的主要原因是随着公司业务规模扩大和业绩提升，管理人员薪酬增加。
财务费用	-3,481,903.13	1,900,830.55	-283.18%	财务费用降幅较大的主要原因是： 一、本年资金增加，利息收入增多。 二、本年未发生银行贷款业务，无利息支出。
研发费用	86,541,414.48	51,179,781.81	69.09%	研发费用增幅较大的主要原因是公司加大了新技术、新产品研发立项及项目推进，人员薪酬及材料费增幅较

				大。
--	--	--	--	----

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，根据公司的总体发展战略，公司的研发主要围绕高功率光纤激光器及其关键器件等项目进行。通过加大研发投入，为公司的持续发展提供强有力的技术支撑和产品支撑，并为公司未来的发展培育新的增长点。

报告期内，研发项目进展顺利，部分研究成果已经取得初步成效，尤其在高功率光纤激光器及其关键器件的研制中，研发均已达到预期，对公司产品结构调整提供了可靠的技术支持。其中“单模块2000W连续光纤激光器”、“6kW连续光纤激光器”、“12kW连续光纤激光器”、“高功率光纤激光传输光缆”、“高功率半导体泵浦源”等项目的技术研发，提高了高功率连续光纤激光器在市场上的竞争优势；“200W脉冲光纤激光器”、“高功率光隔离器”、“激光清洗工艺研究”等项目的研发，提高了高功率脉冲光纤激光器在市场上的竞争优势，并为公司产品在激光清洗领域的应用提供了技术保障；“1000W直接半导体激光器”、“3000W直接半导体激光器”等项目的研究，为公司开拓了新兴的市场。

2018年，公司承担的“20kW光纤激光器及其核心器件研发”项目正式通过湖北省科技厅组织的专家验收，在国内首次实现了20kW全光纤激光器的研制，技术研发实力在国内同行业中保持领先水平。公司将不断加大在更高功率激光技术领域的研发投入，为公司2019年乃至未来三到五年的发展打下基础。

公司2018年度，公司研发费用总额8654.14万元，占公司营业收入的比例为5.92%，占公司归属于上市公司所有者权益的比例为4.25%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018年	2017年	2016年
研发人员数量（人）	208	205	152
研发人员数量占比	15.11%	24.29%	30.96%
研发投入金额（元）	86,541,414.48	51,179,781.81	38,440,825.81
研发投入占营业收入比例	5.92%	5.38%	7.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,064,167,252.80	783,784,251.67	35.77%
经营活动现金流出小计	802,660,916.78	580,166,189.06	38.35%
经营活动产生的现金流量净额	261,506,336.02	203,618,062.61	28.43%
投资活动现金流入小计	50,145,833.33	400,000.00	12,436.46%
投资活动现金流出小计	1,234,134,384.71	31,409,923.18	3,829.12%
投资活动产生的现金流量净额	-1,183,988,551.38	-31,009,923.18	3,718.10%
筹资活动现金流入小计	1,132,727,547.15	114,236,325.00	891.57%
筹资活动现金流出小计	48,293,384.45	191,897,492.91	-74.83%
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,434,162.70	-77,661,167.91	1,496.37%
现金及现金等价物净增加额	162,098,208.41	94,411,772.39	71.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较2017年增加5,788.83万元，主要原因是2018年公司销售收入稳步增长，收款方面，公司持续加强货款回收管理，提高回款速度，付款方面，公司通过更多的应收票据背书转让方式支付供应商货款，确保公司经营活动产生的现金流量净额增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较2017年减少115,297.86万元，主要原因是一方面，公司开展现金管理，办理了结构性存款，另一方面，为提高生产能力，加大设备投资，导致公司投资活动产生的现金流出大幅增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较2017年增加116,209.53万元，主要原因为是本报告期收到首次公开发行股票募集资金净额111,915.43万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因是：公司经营规模扩大导致存货、经营性应收及应付项目增幅较大。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,277,345.88	2.81%	可供出售金融资产持有和出售的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	无
资产减值	8,638,559.54	1.70%	计提存货跌价准备及各项	否

			坏账准备	
营业外收入	1,834,653.25	0.36%	与企业日常无关的政府补助（上市奖励）及罚款收入（供应商质量罚款等）	否
营业外支出	957,700.76	0.19%	非流动资产及存货的报废损失	否
其他收益	28,790,168.08	5.66%	政府补助（工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化项目补助、技术推广专利后补助财政补贴、大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化项目补助）	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	327,931,279.75	13.74%	166,335,114.38	21.69%	-7.95%	
应收账款	220,098,667.97	9.22%	50,947,965.10	6.64%	2.58%	
存货	282,643,827.19	11.84%	196,956,555.93	25.68%	-13.84%	本年收到募集资金，总资产增幅远超存货增幅。
投资性房地产	4,119,831.13	0.17%	4,304,337.49	0.56%	-0.39%	
固定资产	164,237,622.35	6.88%	146,054,814.00	19.05%	-12.17%	本年收到募集资金，总资产增幅远超固定资产增幅。
在建工程	7,615,169.43	0.32%		0.00%	0.32%	
其他流动资产	1,122,074,051.27	47.01%	3,564,673.74	0.46%	46.55%	本年开展现金管理。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司仅存在权利受限的货币资金，系进出口业务保函保证金1,000,000.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,248,980,033.88	29,423,773.98	4,144.80%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	首次公开发行股票	111,915.43	8,097.81	8,097.81	0	0	0.00%	104,128.2	存储于募集资金专项存储账户内以及暂时用于购买理财产品	0

合计	--	111,915.43	8,097.81	8,097.81	0	0	0.00%	104,128.2	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、公司 2018 年通过首次公开发行股票，收到募集资金 111,915.35 万元，截止 2018 年 12 月 31 日已累计使用 8,097.81 万元。其中，大功率光纤激光器开发及产业化项目承诺投资金额 58,287.62 万元，截止 2018 年 12 月 31 日已投入 6,846.58 万元；中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目承诺投资金额 53,627.81 万元，截止 2018 年 12 月 31 日已投入 1,251.23 万元。</p> <p>2、募投项目先期投入及置换情况,公司 2018 年 7 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金，上述置换业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了瑞华核字[2018]01540067 号《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。</p> <p>3、公司于 2018 年 7 月 25 日召开第一届董事会第二十一次会议并于 2018 年 8 月 13 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，使用不超过 10 亿元的闲置募集资金拟用于投资安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过 1 年的理财产品或进行定期存款、结构性存款或保本型理财产品，且该等投资产品不得用于质押。该额度在股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。截止 2018 年 12 月 31 日，公司购买理财产品尚未到期金额为 100,000.00 万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、大功率光纤激光器开发及产业化项目	否	58,287.62	58,287.62	6,846.58	6,846.58	11.75%	2020年06月	不适用	不适用	不适用	否
2、中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目	否	53,627.81	53,627.81	1,251.23	1,251.23	2.33%	2021年07月	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,915.43	111,915.43	8,097.81	8,097.81	--	--			--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	111,915.43	111,915.43	8,097.81	8,097.81	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		截至 2018 年 12 月 31 日项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用									
		报告期内发生									
		公司变更的募投项目为“大功率光纤激光器开发及产业化项目”中大功率光纤激光器用泵浦源部分生产线和大功率光纤激光器用核心无源器件部分生产线的实施地点，由原地点“武汉市东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技城”变更为“武汉东湖新技术开发区高新大道以南、未来三路以西、科技三路以北的武汉光谷激光科技园内一期的 3#新建厂房”实施。其他募集资金的用途、建设内容及实施方式等均不变。本次变更部分募集资金投资项目实施地点是将原有地点变更至公司控股股东中国航天三江集团有限公司的全资子公司武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司所属地域实施，本次使用关联方场地所产生的租赁费用由公司使用自有资金支付，构成关联交易。									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用									
		公司 2018 年 7 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,117.82 万元置换预先投入的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用									
		截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 4,128.20 万元，购买结构性存款 100,000.00 万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		报告期内，募集资金使用及披露不存在问题或其他情况。									



### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	子公司	光纤、特种光纤及光学及光电子器件的研究、开发、生产、销售、维修服务、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。	60,000,000	131,996,254.38	128,319,751.06	95,242,387.52	64,841,632.70	54,900,628.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	投资设立	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2018年国内激光加工行业保持增长，但增速有所降低，行业竞争加剧，主要激光设备、激光器公司的盈利能力都有一定程度的下降。但随着激光使用成本的逐年降低和技术水平的逐步提高，激光产业在制造业转型升级的推动下，激光加工在制造业中扮演着越来越重要的角色，正加速渗透到半导体、锂电池、面板、光伏等领域，预计激光产业将保持持续稳定增长。在国家大力推广先进装备制造技术、淘汰落后产能的时代背景下，国内的激光公司筚路蓝缕、蓬勃发展，目前已经形成从元器件、控制系统，到核心零部件激光器，到激光加工设备全产业链覆盖格局。锐科激光作为国内激光器行业的引领者，将继续以“创新驱动、有效管控、提质增效”的高质量发展理念，立足自身优势，服务客户群体，持续推出适应市场需求的系列产品，向着“更高”、“更快”方向稳步迈进。

### （二）发展战略与经营举措

2019年公司将以“发展方式转变、产业结构优化、产品质量提升”为指引推动公司高质量发展，持续推动公司快速健康发展，继续朝着建设国际一流激光产业公司目标而努力奋斗。根据公司实际情况，确定了2019年公司发展战略与目标为“加大科研研发投入，保持创新驱动优势；巩固脉冲、连续系列产品领军地位，成为超快、超强产业新军；夯实已有应用领域，发力新兴应用领域；持续开展质量提升专项工程，坚持质量制胜”。具体经营举措为：

#### 1、推动公司发展方式转变，提高公司发展效益和质量

以习近平总书记指出的“发展是第一要务，人才是第一资源，创新是第一动力”为指引，全面推动公司发展方式转变，实现高质量快速发展的目标。一是坚持创新驱动，以组建公司研发中心为抓手，按照总体技术、基础共性技术、核心关键器件多层次对公司研发体系进行重构，打造国家级企业技术中心；二是大幅提升研发投入，围绕前沿技术和产业发展开展的预先研究和技术攻关工作，为公司可持续发展提供持续创新源泉；三是坚持人才强企，推动以市场和客户需求为中心的创新研发机制，建立有效的研发竞争机制、考核机制、分配机制，吸引更多的优秀人才加入公司并激发科技人员创新创业活力；四是充分用好上市公司平台，通过资本助推公司快速发展，通过收并购实现公司国内外多地布局，拓展公司发展空间；五是坚持“以市场为导向、以客户为中心”的营销策略，营销体系逐步由区域主导转变为行业主导，突出行业应用牵引，同时高度重视国际市场开拓，在“一带一路”政策指引下加快国际布局，积极抢占国际市场；六是全面推进公司数字化、智能化产线建设。

#### 2、推动公司产业结构调整，保持公司持续稳定发展

以市场和客户需求为牵引，以技术创新和全程服务为抓手，推动公司产业结构调整，进一步巩固公司在激光器领域的龙头企业地位。一是更高更好为标准，持续巩固脉冲、连续系列产品领军地位；二是更快更强为标准，全面进入超快超强激光器领域，成为超快、超强产业新军；三是夯实已有应用领域，全面发力焊接、增材制造等新兴应用领域；四是加大核心器件研发投入和产能建设，进一步提升产品自给率，提高产品价格管控能力；五是压缩原材料、元器件和产品品种规格，全面提升公司产品标准化、模块化、系列化水平，推进公司价值工程实施。

#### 3、推动募投项目建设和实施进程，助力公司进入快速道发展

完成扩产租赁场地的装修及搬迁事宜；完成未来科技城大功率光纤激光器产业园二期基建项目（即中高功率半导体激光器产业化及研发与应用工程中心项目基建项目）的各项备案手续，启动建设工作。保证募投项目各项工作有序稳步推进，通过募投项目的实施进一步巩固公司的技术研发领先优势，提升公司的竞争力，推动公司业绩的快速增长。

#### **4、推动质量提升专项工程，扩大品牌经济，增强企业核心竞争力**

深入贯彻“质量是生命”的发展宗旨，持续推进公司质量提升专项工程。一是进一步建立以市场和用户的认可作为公司质量管理的唯一检验标准，全面对标国家军用质量保证体系建设标准，构建更加务实精简高效的质量体系，提高质量保证体系运行有效性；二是加强公司检验、测试能力和水平，制订公司新产品和定制产品推出市场前的试验、评审和考核奖惩制度，提升公司产品质量管控能力；三是进一步加强全员质量意识培训，加大员工技术和技能培训，加大质量考核力度，让质量制胜的质量文化深入人心。

#### **5、加大降本增效工作力度，提升公司盈利水平和竞争实力**

公司将持续加强工艺改进，优化产品设计，降低产品标准成本，加强成本管控，提升公司盈利能力。

#### **6、推动企业文化建设，提升公司凝聚力和向心力**

推动以“锐意进取，科技创新，求真务实，诚实守信”为核心的公司新的发展阶段企业文化建设，通过多种形式推动形成公司新阶段的核心价值观，提高公司全体员工社会责任感和使命感，激发全员的积极性和创造性。同时，通过多种渠道让员工分享公司发展红利，持续做好群团和工会工作，进一步提升公司凝聚力和向心力。

#### **7、推进公司综合管理能力提升，提高运行效率**

进一步加大公司保密体系、安全生产管理体系、信息化系统等建设力度，并切实有效运行，全面推进公司综合管理能力提升。

#### **8、恪守上市企业规范管理要求，成为优质上市企业**

公司肩负投资者的信任和回报投资者的使命，将严格遵守上市企业规范运作指引的各项要求，提高公司规范化、精细化管理水平，接受相关机构和广大投资者监督，努力成长为上市标杆企业。

##### **（三）可能面对的风险**

##### **（1）宏观经济波动的风险**

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

##### **（2）人才流失风险**

随着光纤激光器行业竞争的不断加剧，拥有丰富技术经验和研发能力的人才日益成为行业竞争的焦点。尽管公司采取了一系列的措施保障研发团队的稳定性，但仍可能在人才引进和激励方面不够完善和充分，存在一定的技术人员流失风险。

##### **（3）市场风险**

随着激光加工相关技术、工艺的不断成熟、应用领域的逐步拓宽，下游激光装备行业对于光纤激光器的需求不断加大，

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

#### (4) 应收账款风险

报告期末，公司的应收账款账面价值为22,009.87万元，占当期流动资产的比例为10.16%。随着公司营业收入的快速增长，应收账款余额可能持续增加。若出现客户违约或公司内部控制未有效执行的情形，将发生应收账款坏账准备比例提高的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年06月27日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年06月28日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年06月28日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年07月06日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年09月05日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年10月30日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年11月02日	实地调研	机构	巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	128,000,000
现金分红金额（元）（含税）	64,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	64,000,000.00
可分配利润（元）	646,712,495.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配方案，以截止 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 128,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现	

金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 640,000,00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 64,000,000 股，转增后公司总股本增加至 192,000,000 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）公司 2016 年度利润分配方案，以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），共计派发人民币 14,400,000.00 元（含税）。

（2）公司 2017 年度利润分配方案，以截止 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.3 元（含税），共计派发人民币 31,680,000.00 元（含税）。

（3）公司 2018 年度利润分配方案，以截止 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 128,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 64,000,000 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 64,000,000 股，转增后公司总股本增加至 192,000,000 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	64,000,000.00	432,524,966.04	14.80%	0.00	0.00%	64,000,000.00	14.80%
2017 年	31,680,000.00	277,175,552.03	11.43%	0.00	0.00%	31,680,000.00	11.43%
2016 年	14,400,000.00	89,035,380.79	16.17%	0.00	0.00%	14,400,000.00	16.17%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航天科工集团有限公司	股份限售承诺	公司实际控制人中国航天科工集团有限公司承诺：（1）自锐科激光首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司间接持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。（2）所间接持有的锐科激光股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于锐科激光首次公开发行 A 股股票的发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。（3）锐科激光首次公开发行股票上市后六个月内，若锐科激光股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（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，间接持有的锐科激光股票的锁定期自动延长六个月。	2018年06月25日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	中国航天三江集团有限公司	股份限售承诺	公司控股股东承诺：（1）自锐科激光首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。（2）所持锐科激光股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于锐科激光首次公开发行 A 股股票的发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。3）锐科激光首次公开发行股票上市后六个月内，若锐科激光股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有锐科激光股票的锁定期自动延长六个月。	2018年06月25日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	江苏新恒通投资集团有	股份限售承诺	公司股东江苏新恒通投资集团有限公司，武汉华工激光工程有限责任公司承诺：自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的锐科激光	2018年06月25日	自锐科激光首次公开发行股票上市之	正常履行

	限公司；武汉华工激光工程有限责任公司		公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。		日起十二个月内	
	闫大鹏、李成、卢昆忠、杨宏源、汪伟、袁锋、曹磊	股份限售承诺	担任公司董事、高级管理人员的股东承诺：（1）自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份；本人在担任锐科激光董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的锐科激光股份数量不超过本人持有锐科激光股份总数的 25%；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的锐科激光股份；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的锐科激光股份；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起半年内不转让本人持有的锐科激光股份；自锐科激光首次公开发行股票上市之日起四十八个月内，本人转让的锐科激光股份数量不超过本人持有锐科激光股份总数的 50%。（2）所持锐科激光股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于锐科激光首次公开发行 A 股股票的发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。（3）锐科激光首次公开发行股票上市后 6 个月内，若锐科激光股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有锐科激光股票的锁定期自动延长 6 个月。上述第（2）、（3）项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	正常履行
	刘晓旭、李杰、魏晓冬	股份限售承诺	担任公司监事的股东承诺：1、自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份；本人在担任锐科激光董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的锐科激光股份数量不超过本人持有锐科激光股份总数的 25%；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的锐科激光股份；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的锐科激光股份；在锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起半年内不转让本人持有的锐科激光股份。2、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则	2018 年 06 月 25 日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	正常履行



			则》的相关规定。本人因公司上市所做之所有承诺不会因为本人职务变更或离职而改变。			
	王克寒、闫长鹁、刘笑澜等三十三名自然人股东	股份限售承诺	公司自然人股东承诺：自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的锐科激光公开发行股票前已发行的股份，也不由锐科激光回购该部分股份。	2018年06月25日	自锐科激光首次公开发行股票上市之日起十二个月内	正常履行
	中国航天科工集团有限公司	股份减持承诺	公示实际控制人中国航天科工集团有限公司承诺：（1）本公司拟通过子公司三江集团长期持有锐科激光股票。（2）本公司通过三江集团所持有锐科激光公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内若进行股份减持，在不丧失对锐科激光实际控制人地位、不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，累计减持股份数量为不超过本公司间接所持股份数的20%。（3）三江集团在减持股份时，将提前五个交易日向锐科激光提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对锐科激光治理结构及持续经营影响的说明，并由锐科激光在减持前三个交易日予以公告；减持通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统等方式进行，并且本公司承诺减持价格不低于发行价，若低于发行价的，本公司的减持所得收入归锐科激光所有。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。	2018年06月25日	2019年6月25日-2021年6月25日	正常履行
	中国航天三江集团有限公司	股份减持承诺	公司控股股东中国航天三江集团有限公司承诺：（1）本公司拟长期持有锐科激光股票。（2）本公司所持有锐科激光公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内若进行股份减持，在不丧失对锐科激光控股股东地位、不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，累计减持股份数量为不超过本公司所持股份数的20%。（3）本公司在减持股份时，将提前五个交易日向锐科激光提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对锐科激光治理结构及持续经营影响的说明，并由锐科激光在减持前三个交易日予以公告；减持通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统等方式进行，并且本公司承诺减持价格不低于发行价，若低于发行价的，本公司的减持所得收入归锐科激光所有。（4）本公司将严格遵守我国法律、法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。	2018年06月25日	2019年6月25日-2021年6月25日	正常履行
	江苏新恒通投资集团有限公司	股份减持承诺	公司股东江苏新恒通投资集团有限公司，武汉华工激光工程有限责任公司承诺：（1）本公司拟长期持有锐科激光股票。（2）本公司所持有锐科激光公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内若进行股份减持，在不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，累计减	2018年06月25日	2019年6月25日-2021年6月25日	正常履行

		持股份数量为不超过本公司所持股份数的 40%。(3) 本公司在减持股份时, 将提前五个交易日向锐科激光提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对锐科激光治理结构及持续经营影响的说明, 并由锐科激光在减持前三个交易日予以公告; 本公司持有锐科激光股份低于 5% 时除外。(4) 本公司将严格遵守我国法律、法规关于股东持股及股份变动的有关规定, 规范诚信履行股东的义务。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的, 上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。				
	闫大鹏、李成、卢昆忠、王克寒	股份减持承诺	持有公司 5% 以上股份自然人股东承诺: (1) 本人拟长期持有锐科激光股票。(2) 本人所持有锐科激光公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内若进行股份减持, 在不违反本人已作出的相关承诺的前提下, 累计减持股份数量为不超过本人所持股份数的 40%。(3) 本人在减持股份时, 将提前五个交易日向锐科激光提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对锐科激光治理结构及持续经营影响的说明, 并由锐科激光在减持前三个交易日予以公告; 本人持有锐科激光股份低于 5% 时除外。(4) 本人将严格遵守我国法律、法规关于股东持股及股份变动的有关规定, 规范诚信履行股东的义务。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的, 上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。	2018 年 06 月 25 日	2019 年 6 月 25 日 - 2021 年 6 月 25 日	正常履行
	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司、中国航天科工集团有限公司、中国航天三江集团有限公司、董事、高级管理人员	稳定股价承诺	1、启动稳定股价措施的条件。公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市起三年内, 当非因不可抗力因素而公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时, 公司启动相应的稳定股价措施。最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等除息、除权行为导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整。2、稳定股价的措施。在上市后三年内每次触发启动条件时, 公司将及时依次采取以下部分或全部措施稳定股价: 公司回购股票; 控股股东或实际控制人增持股票; 董事 (不含独立董事)、高级管理人员增持股票。在上述稳定股价措施中, 公司将优先选用公司回购股票的方式, 在公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件的情况下依次选用控股股东、实际控制人增持股票, 董事 (不含独立董事)、高级管理人员增持股票的方式。但选用增持股票方式时不能致使公司不满足法定上市条件, 且不能迫使控股股东、实际控制人或公司董事 (不含独立董事)、高级管理人员履行要约收购义务。(1) 公司回购股票。当公司股价触发启动条件后, 公司董事会应当于 10 日内召开, 并作出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司股东大会对实施回购股票作出决议, 必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。单次实施回购股票在达到以下条件之一	2018 年 06 月 25 日	2018 年 6 月 25 日 - 2021 年 6 月 25 日	正常履行

		<p>的情况下终止：1) 回购股票数量已达到回购前公司股份总数的 2%；2) 通过实施回购股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；3) 继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票将依法注销，并及时办理公司减资程序。每 12 个月内，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。(2) 控股股东或实际控制人增持股票。当公司股价触发启动条件后，公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东或实际控制人增持股票不会致使公司将不满足法定上市条件，控股股东或实际控制人应在启动条件触发或公司股东大会决议之日起 10 日内向公司提出增持公司股票的方案。在履行相应的公告、备案等义务后，控股股东或实际控制人将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。公司不得为控股股东或实际控制人实施增持公司股票提供资金支持。控股股东或实际控制人单次增持股票在达到以下条件之一的情况下终止：1) 增持股票数量已达到公司股份总数的 2%；2) 通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；3) 继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；4) 继续增持股票将导致控股股东或实际控制人需要履行要约收购义务且控股股东或实际控制人未计划实施要约收购。每 12 个月内，控股股东或实际控制人需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。(3) 董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票。如公司在已实施回购股票或控股股东及实际控制人已增持公司股票的前提下，公司股票仍连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，则董事（不含独立董事）、高级管理人员应在 10 日内向公司提出增持公司股票的方案。该等增持方案须规定任一董事（不含独立董事）、高级管理人员拟用以增持的资金不低于其上一年度于公司取得薪酬税后金额的 30%。在履行相应的公告、备案等义务后，董事（不含独立董事）、高级管理人员将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。公司不得为董事（不含独立董事）、高级管理人员实施增持公司股票提供资金支持。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员单次增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：1) 增持股票数量已达到公司股份总数的 1%；2) 通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；3) 继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；4) 继续增持股票将导致公司董事（不含独立董事）、高级管理人员需要履行要约收购义务且公司董事（不含独立董事）、高级管理人员未计划实施要约收购。每 12 个月内，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。3、约束与监督。如果控股股东、实际控制人未按上述预案实施增持计划的，公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票承诺，</p>			
--	--	--	--	--	--

			控股股东、实际控制人仍不履行的，公司有权扣减其应向控股股东、实际控制人支付的分红；如果董事（不含独立董事）、高级管理人员未按上述预案实施增持计划，公司有权责令董事（不含独立董事）、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。董事（不含独立董事）和高级管理人员仍不履行的，公司有权扣减应向董事（不含独立董事）、高级管理人员支付的报酬，直至其实际履行上述承诺义务或采取其他有效的补救措施为止。公司监事会应对相关主体实际履行稳定公司股价方案的情况进行监督，并督促公司未来新任董事（不含独立董事）、高级管理人员接受并履行上述稳定公司股价的预案。上述预案对有效期内新任的董事（不含独立董事）、高级管理人员同样具有约束力。			
	中国航天科工集团有限公司；中国航天三江集团有限公司	利润分配承诺	公司实际控制人中国航天科工集团有限公司及公司控股股东中国航天三江集团有限公司承诺：本公司将依法履行职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使锐科激光按照经锐科激光股东大会审议通过的分红回报规划及锐科激光上市后生效的《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本公司拟采取的措施包括但不限于：1、根据《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，制定锐科激光利润分配预案；2、在审议锐科激光利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合锐科激光利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、在锐科激光董事会、股东大会审议通过有关利润分配方案后，严格予以执行。	2018年06月25日	长久有效	正常履行
	董事、高级管理人员	利润分配承诺	公司董事、高级管理人员承诺：锐科激光拟首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，本人作为锐科激光董事或高级管理人员，将依法履行职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使锐科激光按照经锐科激光股东大会审议通过的分红回报规划及锐科激光上市后生效的《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人拟采取的措施包括但不限于：1、根据《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，制定锐科激光利润分配预案；2、在审议锐科激光利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合锐科激光利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、在锐科激光董事会、股东大会审议通过有关利润分配方案后，严格予以执行。	2018年06月25日	长久有效	正常履行
	中国航天科工集团有限公司	避免同业竞争的承诺	公司实际控制人中国航天科工集团有限公司承诺：（1）本公司及本公司控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资任	2018年06月25日	作为公司实际控制人期间持续有效	正常履行

			<p>何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围, 且拓展后的产品与业务范围和本公司及本公司控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生: 1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品; 2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务; 3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系; 4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。</p> <p>(3) 本承诺函自签署之日起正式生效, 在本公司作为锐科激光实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害, 本公司同意承担相应的损害赔偿责任。</p>			
	中国航天三江集团有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>公司控股股东中国航天三江集团有限公司承诺: (1) 本公司及本公司控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品; 不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务; 也不投资任何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围, 且拓展后的产品与业务范围和本公司及本公司控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生: 1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品; 2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务; 3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系; 4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。</p> <p>(3) 本承诺函自签署之日起正式生效, 在本公司作为锐科激光控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害, 本公司同意承担相应的损害赔偿责任。</p>	2018年06月25日	作为公司控股股东期间持续有效	正常履行
	江苏新恒通投资集团有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>公司 5% 以上股东江苏新恒通投资集团有限公司承诺: (1) 本公司及本公司控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品; 不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务; 也不投资任何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围, 且拓展后的产品与业务范围和本公司及本公司控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生: 1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品; 2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务; 3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系; 4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方</p>	2018年06月25日	作为公司 5% 以上的股东期间持续有效	正常履行

			经营。(3) 在本公司作为锐科激光持股 5% 以上的股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害, 本公司同意承担相应的损害赔偿责任。			
	持股 5% 以上的自然人股东	避免同业竞争的承诺	<p>公司持股 5% 以上的自然人股东承诺: (1) 本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品; 不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务; 也不投资或任职于任何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围, 且拓展后的产品与业务范围和本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争, 则本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生: 1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品; 2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务; 3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系; 4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。</p> <p>(3) 本承诺函自签署之日起正式生效, 在本人作为锐科激光持股 5% 以上自然人股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害, 本人同意承担相应的损害赔偿责任。</p>		作为锐科激光持股 5% 以上自然人股东期间持续有效	正常履行
	中国航天科工集团有限公司	规范关联交易的承诺	<p>公司控股股东中国航天科工集团有限公司承诺: (1) 本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免和减少与锐科激光发生关联交易。(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 本公司及本公司控制的其他企业将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则, 严格按照《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程(草案)》、《关联交易管理制度》等法律法规和规范性文件中对关联交易的相关规定执行, 通过与锐科激光签订正式的关联交易协议, 确保关联交易价格公允, 使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。本公司及本公司控制的其他企业在交易过程中将不会要求或接受锐科激光提供比独立第三方更优惠的交易条件, 切实维护锐科激光及其他股东的实际利益。(3) 本承诺函自签署之日起正式生效, 本公司保证不利用实际控制人地位, 通过关联交易损害锐科激光利益及其他股东的合法权益。(4) 如本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光利益或其他股东的合法权益受到损害, 本公司将依法承担相应的赔偿责任。在本公司为锐科激光实际控制人期间, 上述承诺持续有效。</p>	2018 年 06 月 25 日	作为公司实际控制人期间持续有效	正常履行

	中国航天三江集团有限公司	规范关联交易的承诺	<p>公司控股股东承诺：(1) 本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免和减少与锐科激光发生关联交易。(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则，严格按照《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司章程（草案）》、《关联交易管理制度》等法律法规和规范性文件中对关联交易的相关规定执行，通过与锐科激光签订正式的关联交易协议，确保关联交易价格公允，使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。本公司及本公司控制的其他企业在交易过程中将不会要求或接受锐科激光提供比独立第三方更优惠的交易条件，切实维护锐科激光及其他股东的实际利益。(3) 本公司保证不利用控股股东地位，通过关联交易损害锐科激光利益及其他股东的合法权益。(4) 如本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光利益或其他股东的合法权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。在本公司为锐科激光控股股东期间，上述承诺持续有效。</p>	2018年06月25日	作为公司控股股东期间持续有效	正常履行
	江苏新恒通投资集团有限公司	规范关联交易的承诺	<p>公司持股 5% 以上的法人股东江苏新恒通投资集团有限公司承诺：(1) 本公司及本公司控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资任何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本公司及本公司控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系；4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。(3) 本承诺函自签署之日起正式生效，在本公司作为锐科激光持股 5% 以上的股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害，本公司同意承担相应的损害赔偿赔偿责任。</p>	2018年06月25日	作为公司法人股东期间持续有效	正常履行
	持股 5% 以上的自然人股东、董事、监事、高级管理人员	规范关联交易的承诺	<p>公司持股 5% 以上的自然人股东承诺：(1) 本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业将不生产、开发任何与锐科激光及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与锐科激光及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于任何与锐科激光及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。(2) 如锐科激光及其下属子公司未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业在产品</p>	2018年06月25日	作为公司持股 5% 以上的自然人股东、董事、监事、高级管理人员期间持续有效	正常履行

			<p>或业务方面存在竞争，则本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：1) 停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入锐科激光的经营体系；4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。</p> <p>(3) 本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为锐科激光持股 5% 以上自然人股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业违反上述承诺而导致锐科激光的利益及其它股东权益受到损害，本人同意承担相应的损害赔偿责任。</p>			
	中国航天科工集团有限公司	避免大股东资金占用的承诺	<p>本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移锐科激光的资产和资源。本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺，导致锐科激光或其股东的权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。在本公司作为锐科激光实际控制人期间上述承诺持续有效。</p>	2018 年 06 月 25 日	作为锐科激光实际控制人期间持续有效	正常履行
	中国航天三江集团有限公司	避免大股东资金占用的承诺	<p>本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移锐科激光的资产和资源。本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺，导致锐科激光或其股东的权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。在本公司作为锐科激光控股股东期间，上述承诺持续有效。</p>	2018 年 06 月 25 日	作为锐科激光控股股东期间持续有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

会计政策变更：公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表。本次会计政策变更仅影响财务报表的列报项目，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无影响，不涉及公司业务范围的变更。

会计估计变更：随着商业承兑汇票的广泛应用，公司下游客户使用商业承兑汇票支付货款的情况越来越普遍，公司本着谨慎性原则，对于应收商业承兑汇票，参考应收账款的计提方式进行坏账准备的计提，对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，公司按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。此事项属于2018年资产负债日后事项。

重大会计差错更正：无

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户，比上年度增加1户。新增加的子公司为2018年12月新成立的无锡锐科光纤激光技术有限责任公司，尚未开展业务，本公司对其持股100%。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁刚山、左志民
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因IPO事项，聘请国泰君安证券股份有限公司为保荐机构及主承销商，期间支付保荐承销费8,679.24万元。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州长光华芯光电技术有限公司	其他关联方	采购	泵浦半导体激光器及芯片	市场交易原则	市场价格	1,637.76	2.04%	8,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	其他关联方	采购	芯片采购	市场交易原则	市场价格	600.14	0.75%	1,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
长飞光纤光缆(上海)有限公司	其他关联方	采购	光纤材料采购	市场交易原则	市场价格	2.49	0.00%	3	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
长飞(武汉)光系统股份有限公司	其他关联方	采购	光纤材料采购	市场交易原则	市场价格	2.31	0.00%	5	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中国航天科工集团有限公司其下控股子公司	同受最终控制人控制	采购	电源板/控制板/电缆采购	市场交易原则	市场价格	0	0.00%	400	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉华工激光工程有限责任公司	其他关联方	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	1,815.02	1.31%	3,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
华工法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	6,038.43	4.36%	12,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

河北华工森茂特激光科技有限公司	其他关联方	销售	出售商品	市场交易原则	市场价格	193.57	0.14%	400	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏华工激光科技有限公司	其他关联方	销售	出售商品	市场交易原则	市场价格	57.29	0.04%	300	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同受最终控制人控制	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	482.1	0.35%	1,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖北三江航天红峰控制有限公司	同受最终控制人控制	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	140.29	0.10%	500	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖北三江航天红阳机电有限公司	同受最终控制人控制	销售	出售商品/维修费	市场交易原则	市场价格	1.12	0.00%	200	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中国航天科工集团有限公司其下控股子公司	同受最终控制人控制	销售	出售商品	市场交易原则	市场价格	6.03	0.00%	350	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同受最终控制人控制	向关联方提供劳务	技术开发服务	市场交易原则	市场价格	7,698.76	99.42%	10,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖北航天技术研究院总体设计所	同受最终控制人控制	向关联方提供劳务	技术开发服务	市场交易原则	市场价格	45	0.58%	10,000	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
武汉锐晶激光芯片技术有限公司	同受最终控制人控制	接受关联方提供劳务	技术服务费	市场交易原则	市场价格	50.94	3.63%	60	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

湖北三江航天红峰控制有限公司	同受最终控制人控制	向关联方租赁房屋	厂房租金/水电费	市场交易原则	市场价格	41.16	4.27%	45	否	现金或银行承兑汇票	不适用	2018年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	18,812.41	--	47,263	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2018年2月14日召开了第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司最近三年关联交易情况的议案》；2018年7月25日召开了第一届董事会第二十一次会议、2018年8月13日2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整2018年日常关联交易预计的议案》；2018年10月24日第二届董事会第四次会议、2018年11月15日2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于调增公司2018年日常关联交易预计的议案》；根据公司审议内容及实际情况，关联交易实际发生金额未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									
<b>注：</b> 2018年8月，公司与关联方苏州长光华芯光电技术有限公司、江苏华工激光科技有限公司、武汉华工激光工程有限责任公司、华工法利莱切焊系统工程有限公司及河北华工森茂特激光科技有限公司关联期满，表中关联交易金额未统计关联期满后发生的交易金额。													

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于 2018 年 12 月 19 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于向关联方租赁厂房的议案》。公司拟向武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司租赁厂房用于公司研发办公、生产制造、售后维护等事项，以扩增产能，提高市场竞争力。拟租赁厂房建筑面积 12990 m<sup>2</sup>，于 2018 年 12 月 20 日起租，考虑到验收及装修等因素，租金从 2019 年 4 月 1 日起算，一年一签，租金按季支付，第一年优惠 5%，首年租金约为 520.65 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方租赁厂房的公告	2018 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

总体目标：坚持与政府主导和多方面参与相结合、对口扶贫与合作共赢相结合，切实贯彻精准扶贫基本方略，通过发展产业实现持续稳定扶贫，务实推进精准扶贫实施方案；

主要任务：与贫困县政府对接，慰问贫困户，购买贫困县物资，帮助贫困县产业发展；

保障措施：坚持实事求是、因地制宜，分类指导，精准扶贫的工作方针，帮助贫困地区理清发展思路，制定符合发展实际的扶贫规划，明确工作重点和具体措施，并落实严格的责任制，做到不脱贫不脱钩，确保帮扶措施和效果落实到户、落实到人。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，前往精准扶贫定点湖北省黄冈市团风县团风镇，开展扶贫工作，助力脱贫攻坚，探讨“聚力脱贫攻坚、五级代表在行动的活动计划”，慰问贫困户。

### (3) 后续精准扶贫计划

后续公司将积极响应国家号召，坚持贯彻落实党中央、国务院关于精准扶贫、扶贫攻坚的决策部署，做到精准扶贫，同时采取“以购代扶”消费扶贫等多种形式和路径实施扶贫帮困，主动与贫困县人民政府，扶贫办对接，选择扶贫对象，明确帮扶内容，同时积极落实各项帮扶项目，确保扶贫工作的有序推进。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司研发的“20kW 光纤激光器及其核心器件研发”项目为 2016 年湖北省技术创新专项重大项目，旨在进行核心器件的技术攻关，并在此基础上实现了 20kW 光纤激光器的研制。项目在国内首次实现了 20kW 全光纤激光器的研制，填补了国内空白，打破了国外少数厂商在此项产品上的垄断，进一步巩固了公司在工业用高功率光纤激光器领域的国内领先地位。详见公司于 2018 年 10 月 17 日刊登在巨潮资讯网的《关于公司新产品研发取得重要进展的公告》。



## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,000,000	100.00%						96,000,000	75.00%
2、国有法人持股	43,518,089	45.33%						43,518,089	34.00%
3、其他内资持股	52,481,911	54.67%						52,481,911	41.00%
其中：境内法人持股	16,317,905	17.00%						16,317,905	12.75%
境内自然人持股	36,164,006	37.67%						36,164,006	28.25%
二、无限售条件股份	0	0.00%	32,000,000				32,000,000	32,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	32,000,000				32,000,000	32,000,000	25.00%
三、股份总数	96,000,000	100.00%	32,000,000				32,000,000	128,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股股票于2018年6月25日正式在深圳交易所创业板上市交易。本次公司公开发行新股3,200万股，发行后公司总股本由9,600万股增至12,800万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]783号”文核准，经深圳证券交易所《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]289号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“锐科激光”，股票代码“300747”，本次公开发行的3,200万股股票于2018年6月25日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司首次公开发行的股份3,200万股及公开发行前的股份9,600万股办理了股份登记手续，登记股份总量为12,800万股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况。

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股3,200万股股份后，总股本由9,600万股增加至12,800万股，公司最近一年和最近一期每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国航天三江集团有限公司	43,518,089	0	0	43,518,089	首发前限售股	2021年6月25
闫大鹏	13,574,733	0	0	13,574,733	首发前限售股	2019年6月25
江苏新恒通投资集团有限公司	13,230,734	0	0	13,230,734	首发前限售股	2019年6月25
卢昆忠	5,512,806	0	0	5,512,806	首发前限售股	2019年6月25
李成	5,512,806	0	0	5,512,806	首发前限售股	2019年6月25
王克寒	5,027,679	0	0	5,027,679	首发前限售股	2019年6月25
闫长鹏	3,519,375	0	0	3,519,375	首发前限售股	2019年6月25
武汉华工激光工程有限责任公司	3,087,171	0	0	3,087,171	首发前限售股	2019年6月25

杨宏源	882,049	0	0	882,049	首发前限售股	2020年2月18日
袁锋	454,255	0	0	454,255	首发前限售股	2020年3月5日
其他三十六名自然人股东	1,680,303	0	0	1,680,303	首发前限售股	2019年6月25
合计	96,000,000	0	0	96,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）	2018年06月13日	38.11元/股	32,000,000	2018年06月25日	32,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]783号”文核准，经深圳证券交易所《关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]289号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“锐科激光”，股票代码“300747”，本次公开发行的3,200万股股票于2018年6月25日起上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司首次公开发行新股3,200万股。公司总股本为12,800万股，其中限制流通股为9,600万股，占总股本的75%，无限售流通股为3,200万股，占总股本的25%。本次发行募集资金净额为人民币111,915.43万元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	21,469	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,185	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航天三江集 团有限公司	国有法人	34.00%	43,518,089	0	43,518,089	0		
闫大鹏	境内自然人	10.61%	13,574,733	0	13,574,733	0		
江苏新恒通投资 集团有限公司	境内非国有法人	10.34%	13,230,734	0	13,230,734	0		
卢昆忠	境内自然人	4.31%	5,512,806	0	5,512,806	0		
李成	境内自然人	4.31%	5,512,806	0	5,512,806	0		
王克寒	境内自然人	3.93%	5,027,679	0	5,027,679	0		
闫长鹏	境内自然人	2.75%	3,519,375	0	3,519,375	0		
武汉华工激光工 程有限责任公司	境内非国有法人	2.41%	3,087,171	0	3,087,171	0		
杨宏源	境内自然人	0.69%	882,049	0	882,049	0		
兴业银行股份有 限公司—中邮战 略新兴产业混合 型证券投资基金	其他	0.59%	749,759	749,759	0	749,759		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东闫长鹏系公司股东闫大鹏之弟。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	749,759		人民币普通股	749,759				
中国工商银行股份有限公司—易方	706,650		人民币普通股	706,650				

达创业板交易型开放式指数证券投资基金			
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	705,736	人民币普通股	705,736
中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	608,897	人民币普通股	608,897
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	454,378	人民币普通股	454,378
交通银行股份有限公司—工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	421,838	人民币普通股	421,838
姜东林	414,306	人民币普通股	414,306
招商证券股份有限公司	392,145	人民币普通股	392,145
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	376,917	人民币普通股	376,917
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	340,340	人民币普通股	340,340
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司无法得知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航天三江集团有限公司	郭勇	1992 年 11 月 24 日	300022033	轻型汽车系列、烟草机械、包装机械、饲料机械、机电成套设备、重型底盘、机电产品、通讯传输设备制造；轻汽、机械（含烟草、包装、饲料）、机电成套设备、通讯传输设备的技术开发和服务；工程承包。组织本集团公司生产所需的原辅材料供应、销售；五金、交电、百货、电器机械及配件、建筑、装饰材料批发兼零售。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

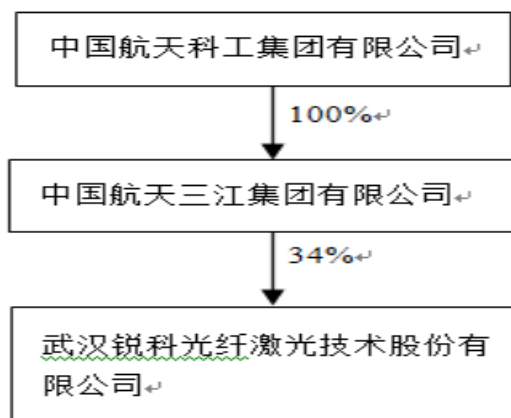
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航天科工集团有限公司	高红卫	1999年06月29日	710925243	国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、汽车及零配件的研制、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储；住宿、餐饮、娱乐（限分支机构），纺织品、家具、工艺美术品（金银饰品除外）日用百货的销售
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司实际控制人中国航天科工集团有限公司报告期内还控股或参股的境内上市公司有：航天工业发展股份有限公司、航天通信控股集团股份有限公司、航天信息股份有限公司、北京航天长峰股份有限公司、航天科技控股集团股份有限公司、航天晨光股份有限公司、贵州航天电器股份有限公司、宏华集团有限公司。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏新恒通投资集团有限公司	徐少华	1996 年 07 月 17 日	3500 万人民币	通信电缆、光纤光缆、光电材料 及附件、光器件、通信设备生产、 销售；实业投资；废旧金属的收购。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
伍晓峰	董事长	现任	男	48	2015年05月28日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
闫大鹏	副董事长、总工程师	现任	男	63	2015年05月28日	2021年08月13日	13,574,733	0	0	0	13,574,733
吕卫民	董事、总经理	现任	男	53	2018年8月13日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
	副总经理	历任			2017年7月26日	2018年8月18日					
李成	董事、副总经理	现任	男	53	2015年05月28日	2021年08月13日	5,512,806	0	0	0	5,512,806
曹敬武	董事	现任	男	57	2017年08月11日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
徐少华	董事	现任	男	33	2018年08月13日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
王中	独立董事	现任	男	55	2016年05月30日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
徐前权	独立董事	现任	男	56	2015年05月28日	2021年08月13日	0	0	0	0	0
谢获宝	独立董事	现任	男	52	2016年02月03日	2021年08月13日	0	0	0	0	0

邓泽刚	监事会主席	现任	男	50	2015年 05月 28日	2021年 08月 13日	0	0	0	0	0
熊新华	监事	现任	男	65	2018年 08月 13日	2021年 08月 13日	0	0	0	0	0
李大江	监事	现任	男	47	2018年 08月 13日	2021年 08月 13日	6,000	0	0	0	6,000
刘晓旭	监事	现任	男	46	2015年 05月 28日	2021年 08月 13日	220,512	0	0	0	220,512
李立波	监事	现任	男	38	2018年 08月 13日	2021年 08月 13日	66,154	0	0	0	66,154
卢昆忠	副总经理、 董事会秘书	现任	男	46	2015年 05月 28日	2021年 08月 13日	5,512,806	0	0	0	5,512,806
曹磊	副总经理	现任	女	42	2017年 07月 26日	2021年 08月 13日	44,102	0	0	0	44,102
汪伟	副总经理	现任	男	48	2015年 05月 28日	2021年 08月 13日	165,384	0	0	0	165,384
李杰	副总经理	现任	男	33	2018年 09月 05日	2021年 08月 13日	66,154	0	0	0	66,154
	监事	离任			2015年 05月 28日	2018年 08月 13日					
黄璜	财务负责人	现任	男	39	2018年 09月 05日	2018年 08月 13日	0	0	0	0	0
陆俊明	董事	离任	男	58	2015年 05月 28日	2018年 08月 13日	0	0	0	0	0
王霞	监事	离任	女	45	2017年 08月11 日	2018年 08月 13日	0	0	0	0	0

魏晓冬	监事	离任	男	59	2015年 08月 18日	2018年 08月 13日	10,000	0	0	0	10,000
杨宏源	总经理	离任	男	53	2015年 05月 28日	2018年 08月 18日	882,049	0	0	0	882,049
袁锋	财务负责人	离任	男	44	2015年 05月 28日	2018年 09月 05日	454,255	0	0	0	454,255
合计	--	--	--	--	--	--	26,514,955	0	0	0	26,514,955

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆俊明	董事	任期满离任	2018年08月13日	任期满离任
王霞	监事	任期满离任	2018年08月13日	任期满离任
李杰	监事	任期满离任	2018年08月13日	任期满离任
魏晓冬	监事	任期满离任	2018年08月13日	任期满离任
杨宏源	总经理	任期满离任	2018年08月18日	任期满离任
袁锋	财务负责人	任期满离任	2018年09月05日	任期满离任
吕卫民	副总经理	任免	2018年08月18日	由副总经理改任总经理

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**1、伍晓峰先生：**1971年生,学士，研究员。曾任中国航天科工066基地设计所副所长、中国航天科工集团第九研究院科研部副部长、中国航天科工集团第九总体设计部常务副主任兼党委书记、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司董事长。现任本公司董事长、中国航天三江集团有限公司副总经理、武汉光谷航天三江激光产业技术研究院董事长、武汉锐晶激光芯片技术有限公司董事长、武汉光谷量子技术有限公司董事长、武汉睿芯特种光纤有限责任公司董事长。

**2、闫大鹏先生：**1956年生，博士，教授，博士生导师。曾任南京理工大学博士生导师、美国伊利诺大学芝加哥分校高级访问学者、美国莱特州立大学高级访问学者、LASERSHARP CORPORATION高级光学工程师兼NUFERN、INC.研究员、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司董事长、总经理。现任本公司副董事长兼总工程师、武汉睿芯特种光纤有限责任公司监事会主席。

3、**吕卫民先生**：1966年生，大专学历，高级工程师。曾任中国航天科工066基地设计所远方公司总经理、中国航天科工集团第九研究院设计所远方公司总经理兼军品生产工段主任、中国航天科工集团第九研究院九部副主任，远方公司董事长兼总经理、武汉三江航天远方科技有限公司总经理兼董事。现任本公司董事兼总经理、武汉睿芯特种光纤有限责任公司董事兼总经理。

4、**李成先生**：1966年生，博士，教授。曾任日本电气通信大学激光科学研究所研究员、英国南安普顿大学光电子研究中心研究员、英国瓦特大学工程与物理学院高级研究员、GSI公司激光部高级激光科学家、中国科学院西安光机所“百人计划”研究员、博士生导师、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司副总经理。现任本公司董事兼副总经理，武汉睿芯特种光纤有限责任公司董事。

5、**曹敬武先生**：1962年生，学士。曾任湖北三江航天万山特种车辆有限责任公司总经理兼董事长、中国航天三江集团公司车辆部部长中国航天三江集团公司民用产业部部长。现任本公司董事、中国航天三江集团有限公司资深专务、中国航天建设集团有限公司董事、中国航天汽车有限责任公司董事、湖北三江航天万山特种车辆有限责任公司董事、航天重型工程装备有限公司董事、南京晨光集团有限公司董事、航天科工智慧产业发展有限公司董事。

6、**徐少华先生**：1986年生，本科。曾任江苏新恒通投资集团有限公司总经理助理、江苏新恒通投资集团有限公司副总经理、苏州长光华芯光电技术有限公司董事长。现任本公司董事、江苏新恒通投资集团有限公司董事长兼总经理、江苏恒通景观绿化工程有限公司董事长兼总经理、吴江市恒通电缆有限公司执行董事兼总经理。

7、**王中先生**：1964年生，硕士，教授级高级工程师。曾任华工科技产业股份有限公司总裁、武汉华工科技投资管理有限公司董事长。现任本公司独立董事，目前兼任湖北圆通汽车集团有限公司董事长、深圳市中幼国际教育科技开发有限公司副董事长、武汉盛天泽企业咨询管理有限公司执行董事、武汉华工明德投资管理有限公司董事长、武汉辅仁投资管理有限公司董事、武汉名实药业有限责任公司董事。

8、**谢获宝先生**：1967年生，博士，教授，博士生导师。曾任武汉大学经济与管理学院助教、讲师、副教授、教授，现任本公司独立董事、武汉中商集团股份有限公司独立董事、人福医药集团股份有限公司独立董事、深圳市熊韬电源科技股份有限公司独立董事、武汉锅炉股份有限公司独立董事、武汉回盛生物科技股份有限公司独立董事、武汉大学经济与管理学院会计学教授兼博士研究生导师，多年从事会计学科研、教学工作，具备丰富的会计专业知识和经验。

9、**徐前权先生**：1963年生，学士，教授，硕士生导师。现任本公司独立董事、长江大学法学院院长、湖北楚韵律师事务所律师。

## （二）监事

1、**邓泽刚先生**：1969年生，学士，高级审计师，注册会计师（非执业会员）。曾任航天科工九院审计部综合审计处处长及审计部副部长、航天三江集团审计与风险管理部副部长及财务部部长。现任本公司监事会主席、湖北三江航天红阳机电有限公司监事会主席、湖北三江航天万山特种车辆有限责任公司监事会主席、航天重型工程装备有限公司监事会主席。

2、**熊新华先生**：1954年生，硕士。曾任华中理工大学教务处秘书、师资科科长、人事处副处长及华中科技大学外国语

学院党总支书记、华中科技大学出版社有限责任公司党总支书记董事长、产业集团党委书记兼董事、武汉华工创业投资有限公司董事、华工科技产业股份有限公司董事、董事长。现任本公司监事、湖北兴发化工集团股份有限公司独立董事、京汉实业投资集团股份有限公司独立董事。

3、**李大江先生**：1972年生，大专学历，国际注册内部审计师（CIA）。曾任航天三江集团长征厂副总会计师、航天三江集团万山公司财务部副部长。现任本公司监事、审计监察部部长。无锡锐科光纤激光技术有限责任公司监事。

4、**李立波先生**：1981年生，博士。曾任武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司光学工程师、副总设计师。现任本公司监事、副总设计师兼第一事业部部长。

5、**刘晓旭先生**：1973年生，博士。华为电气研发工程师及研发项目经理、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司第一事业部部长及副总设计师。现任本公司监事、总质量师兼品质管理部部长。

### （三）高级管理人员

1、**闫大鹏先生**：详见董事简历。

2、**李成先生**：详见董事简历。

3、**吕卫民先生**：详见董事简历。

4、**卢昆忠先生**：1973年生，博士，教授，享受国务院政府特殊津贴。曾任美国 Multiplex Inc.高级总监、武汉邮电科学研究院首席科学家、武汉电信器件有限公司首席科学家、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理兼董事会秘书、武汉睿芯特种光纤有限责任公司董事、无锡锐科光纤激光技术有限责任公司执行董事。

5、**汪伟先生**：1971年生，MBA硕士。曾历任武汉华工激光工程有限责任公司副总经理、武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理、无锡锐科光纤激光技术有限责任公司总经理。

6、**李杰先生**：1986年生，学士。曾任武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司总经理助理兼国际业务部部长。现本公司副总经理。

7、**曹磊女士**：1977年生，博士，高级工程师。曾任武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司计划发展部部长及总经理助理。现任本公司副总经理、精微视达医疗科技（武汉）有限公司董事长。

8、**黄璜**：1980年生，本科学历，高级会计师。曾任〇六六基地险峰机器厂财务会计处会计及副处长、〇六六基地孝感三江金凤商贸有限责任公司副总经理、〇六六基地财务部会计处会计、中国航天科工集团第九研究院财务部会计处副处长、中国航天三江集团有限公司财务部会计处一处副处长、会计处副处长、处长、航天行云科技有限公司总会计师。现任本公司财务负责人、无锡锐科光纤激光技术有限责任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

伍晓峰	中国航天三江集团有限公司	副总经理	2014 年 12 月 01 日		是
曹敬武	中国航天三江集团有限公司	资深专务	2017 年 11 月 01 日		是
邓泽刚	中国航天三江集团有限公司	财务部部长	2015 年 08 月 01 日		是
徐少华	江苏新恒通投资集团有限公司	董事长、总经理	2015 年 01 月 28 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
伍晓峰	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	董事长	2014 年 12 月 24 日		否
伍晓峰	武汉光谷量子技术有限公司	董事长	2016 年 01 月 29 日		否
伍晓峰	武汉锐晶激光芯片技术有限公司	董事长	2015 年 03 月 12 日		否
曹敬武	中国航天建设集团有限公司	董事	2018 年 02 月 27 日		否
曹敬武	中国航天汽车有限责任公司	董事	2016 年 05 月 04 日		否
曹敬武	航天科工智慧产业发展有限公司	董事	2017 年 09 月 30 日		否
曹敬武	南京晨光集团有限责任公司	董事	2016 年 12 月 09 日		否
曹敬武	湖北三江航天万山特种车辆有限责任公司	董事	2016 年 12 月 09 日		否
曹敬武	航天重型工程装备有限公司	董事	2012 年 07 月 18 日		否
徐少华	苏州恒通景观绿化工程有限公司	董事长、总经理	2015 年 02 月 03 日		否
徐少华	吴江市恒通电缆有限公司	执行董事、总经理	2015 年 02 月 04 日		否
王中	湖北圆通汽车集团有限公司	董事长	2016 年 05 月 01 日		否
王中	武汉盛天泽企业咨询管理有限公司	董事长	2016 年 05 月 02 日		否
王中	武汉华工明德投资管理公司	董事长	2018 年 06 月 11 日		是
王中	深圳市中幼国际教育科技有限公司	副董事长	2016 年 05 月 01 日		否
王中	武汉辅仁投资管理有限公司	董事	2010 年 10 月 01 日		否
王中	武汉名实药业有限责任公司	董事	2010 年 01 月 01 日		否
徐前权	长江大学法学院	院长、教授	2012 年 07 月 05 日		是
徐前权	湖北楚韵律师事务所	律师	2005 年 08 月 15 日		否
谢获宝	武汉大学经济与管理学院	教授	2003 年 09 月 01 日		是
谢获宝	武汉中商集团股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 01 日		是

谢获宝	人福医药集团股份公司	独立董事	2015年10月01日		是
谢获宝	深圳市雄韬电源科技股份有限公司	独立董事	2017年01月01日		是
谢获宝	武汉锅炉股份有限公司	独立董事	2013年10月01日		是
谢获宝	武汉回盛生物科技股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
邓泽刚	湖北三江航天红阳机电有限公司	监事会主席	2016年12月09日		否
邓泽刚	湖北三江航天万山特种车辆有限责任公司	监事会主席	2016年12月09日		否
邓泽刚	航天重型工程装备有限公司	监事会主席	2012年07月18日		否
熊新华	湖北兴发化工集团股份有限公司	独立董事	2015年04月09日		是
熊新华	京汉实业投资集团股份有限公司	独立董事	2014年12月09日		是
曹磊	精微视达医疗科技（武汉）有限公司	董事长	2014年12月03日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，根据《薪酬与考核委员会议事规则》《高级管理人员薪酬管理办法》等规定，结合2018年公司年度经营绩效、工作职责、业绩贡献等考核发放。独立董事、监事津贴依据股东大会决议支付。截至报告期末，2018年公司实际支付董事、监事及高级管理人员报酬共计882.8万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
伍晓峰	董事长	男	48	现任	0	是
闫大鹏	副董事长、总工程师	男	63	现任	128.76	否
吕卫民	董事、总经理	男	53	现任	70.64	否
李成	董事、副总经理	男	53	现任	114.52	否
曹敬武	董事	男	57	现任	0	是
徐少华	董事	男	33	现任	0	是
王中	独立董事	男	55	现任	7.4	否
徐前权	独立董事	男	56	现任	7.4	否
谢获宝	独立董事	男	52	现任	7.4	否
邓泽刚	监事会主席	男	50	现任	0	是



熊新华	监事	男	65	现任	2.33	否
刘晓旭	监事	男	46	现任	40.11	否
李立波	监事	男	38	现任	30.77	否
李大江	监事	男	47	现任	12.22	否
卢昆忠	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	121.39	否
曹磊	副总经理	女	42	现任	53.94	否
汪伟	副总经理	男	48	现任	59.43	否
李杰	副总经理	男	33	现任	54.06	否
黄璜	财务负责人	男	39	现任	16.51	否
陆俊明	董事	男	58	离任	0	是
王霞	监事	女	45	离任	0	否
李杰	监事	男	33	离任	20	否
魏晓东	监事	男	59	离任	10.02	否
杨宏源	总经理	男	53	离任	90.14	否
袁锋	财务负责人	男	44	离任	35.76	否
合计	--	--	--	--	882.8	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,332
主要子公司在职员工的数量（人）	45
在职员工的数量合计（人）	1,377
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,578
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	923
销售人员	41
技术人员	299
财务人员	17
行政人员	97

合计	1,377
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	107
本科	224
大专	794
大专以下	240
合计	1,377

## 2、薪酬政策

报告期内，公司坚持科学的收入分配体系，提升薪酬分配的激励作用，通过完善岗位绩效工资体系，强化薪酬与考核挂钩力度，岗位工资按月发放，年末根据公司的效益情况及业绩考核结果发放年终绩效及奖金。

## 3、培训计划

为不断提高员工的能力素质，提高工作效率，提高公司的凝聚力和战斗力，同时进一步为公司储备优秀人才，公司建立了完善的培训体系，对员工进行梯队式培养，以推动建设学习型组织的形式，实现员工和企业的共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、关于股东与股东大会

公司遵循《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规章制度的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等地位。2018年公司召开4次股东大会，采用网络投票表决和现场投票表决相结合的方式，让中小投资者充分行使自己的权利。公司对股东提出的问题给予说明，并听取股东的意见与建议，保障股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务经营、部门设置、人力资源、财务管理、资产管理等各方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司按照法律、法规及《公司章程》的相关要求，设立董事9名，其中独立董事3名。2018年公司召开董事会12次。报告期内，公司完成了董事会换届选举，董事任职资格、选举程序、构成等均符合有关法律法规的要求。公司董事出席董事会和股东大会，认真审议各项提案，认真履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工监事2名。2018年公司召开监事会7次。报告期内，公司完成监事会换届选举，监事任职资格、选举程序、构成等均符合有关法律法规的要求。公司监事积极参加相关业务培训，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善企业绩效考核评价与激励机制，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高管进行绩效考核。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，公司建立《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度，做到真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，切实履行信息披露

义务。公司指定《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网站为公司披露报纸和网站，确保股东能够平等的获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司具备独立完整的经营及对外业务开展能力，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，不存在对控股股东、实际控制人及其他关联方的业务依赖。

### （二）人员独立情况

公司研发、采购、生产、销售、行政和财务人员均完全独立于控股股东，公司总经理、副总经理、财务负责人、董秘均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

### （三）资产独立情况

公司资产与控股股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）财务独立情况

公司开设了独立银行账户，依法独立纳税，公司设有独立的财务管理部门和审计监察部门，并配备专职财务管理人员和内部审计人员。公司建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和内部审计管理制度，进行独立财务决策。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

### （五）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已根据《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等完善的法人治理结构，明确了各机构的职能，公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2018 年 03 月 05 日	2018 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2018 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.55%	2018 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.56%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王中	12	5	7	0	0	否	4
徐前权	12	5	7	0	0	否	4
谢获宝	12	5	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会议事规则》的相关规定，任职履行职责，充分发挥了审核与监督作用，共召开4次会议，对公司审计部2018年工作计划、2017年财务决算报告、2018年风险内控成熟度自我评价报告、续聘审计机构等进行了审议并形成决议，对公司全年生产经营和重大事项进展情况进行了考察，听取了内部审计部门的工作汇报，对2018年年报审计计划进行了沟通和协调，切实履行了审计委员会工作职责，强化了董事会决策功能。

### 2、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会成员伍晓峰先生、闫大鹏先生、吕卫民先生、李成先生、曹敬武先生、王中先生根据《战略委员会议事规则》的相关要求，积极履行职责，董事长伍晓峰作为第一届董事会战略委员会召集人，报告期内组织召开了一次工作会议，副董事长闫大鹏、董事吕卫民、董事李成、董事曹敬武、独立董事王中准时参加了上述会议，会议对公司《“十三五”综合发展规划中期评估及调整报告》提出意见，更加明确公司在未来三年的发展思路、总体目标和重点任务。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会成员王中先生、伍晓峰先生、谢获宝先生根据《薪酬与考核委员会议事规则》的相关要求，积极履行职责。独立董事王中先生作为该委员会召集人，在报告期内组织召开了两次工作会议，独立董事谢获宝、董事伍晓峰准时参加了会议，会议对《公司高级管理人员薪酬管理办法》及《关于公司高级管理人员2018年薪酬标准》进行了讨论并审核。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会成员徐前权先生、吕卫民先生、谢获宝先生根据《提名委员会议事规则》的相关要求，积极履行职责。独立董事徐前权先生作为该委员会召集人，报告期内召开了两次工作会议，独立董事谢获宝、董事吕卫民准时参加了会议，两次会议分别对公司第二届董事会非独立董事候选人、独立董事候选人、总经理职务候选人进行了审核并出具书面意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司拟定并实施《武汉锐科光纤激光技术股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》，继续坚持完善经营业绩、贡献和薪酬相匹配的管理机制，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，确保公司持续、稳健、快速、健康发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷的认定标准：a、公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；b、因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；c、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该重大错报；d、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；e、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷的认定标准：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b、未建立反舞弊程序和控制措施；c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷认定标准：a、公司严重违反国家法律、法规或规范性文件；b、公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；c、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；d、公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；e、公司内部控制重大或重要缺陷未能得到整改；f、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷认定标准：a、公司决策程序导致出现一致失误；b、公司违反企业内部规章，形成损失；c、公司关键岗位业务人员流失严重；d、媒体出现负面新闻，涉及局部区域；e、公司重要业务制度或系统存在缺陷；f、公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、当缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的涉及收入、利润的潜在错报：</p> <p>(1) 重大缺陷：潜在错报≥上一年度末净资产的 3% 或绝对金额≥1000 万元；</p> <p>(2) 重要缺陷：上一年度末净资产的 3% 或&gt;潜在错</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。

	<p>报<math>\geq</math>上一年度末净资产的 1%或 1000 万元&gt;绝对金额<math>\geq</math>500 万元;</p> <p>(3) 一般缺陷: 潜在错报&lt;上一年度末净资产的 1%或绝对金额 500 万元。</p> <p>2、当缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的涉及资产、负债、净资产的潜在错报:</p> <p>(1) 重大缺陷: 潜在错报<math>\geq</math>上一年度末净资产的 5%或绝对金额<math>\geq</math>2500 万元;</p> <p>(2) 重要缺陷: 上一年度末净资产的 5% &gt;潜在错报<math>\geq</math>上一年度末净资产的 3%或 2500 万元&gt;绝对金额<math>\geq</math>1500 万元;</p> <p>(3) 一般缺陷: 潜在错报&lt;上一年度末净资产的 3%或绝对金额&lt;1500 万元。</p>	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】01540210 号
注册会计师姓名	袁刚山、左志民

审计报告正文

**审 计 报 告**

瑞华审字【2019】01540210号

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了武汉锐科光纤激光技术股份有限公司（以下简称“锐科激光公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锐科激光公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于锐科激光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定2018年度的下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、22和附注六、24所述。

锐科激光公司主要从事光纤激光器及其关键器件与材料的研发、生产和销售。2018年度锐科激光公司确认的营业收入为人民币1,462,026,640.50元，相比2017年度增长53.63%。主要为国内销售光纤激光器取得的收入，销售光纤激光器占本年收入总额的比例为93.99%。

由于收入是锐科激光公司的关键业绩指标，从而可能存在错报风险。收入确认恰当与否直接关系到财务报表的公允性，为此我们将锐科激光公司收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和执行的有效性；
- (2) 区别产品和销售类型，分别抽取样本量检查锐科激光公司与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，主要包括检查发货及验收、付款及结算等条款，评估收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 区别产品和销售类型，结合所属行业发展情况和锐科激光公司的实际经营特点，执行分析性复核程序，评估销售收入和毛利率变动的合理性；
- (4) 检查与确认收入相关的销售合同、发货单、物流单、签收单、主要客户月度对账单等重要凭据，评价收入确认是否符合公司会计政策，复核销售收入记录金额是否准确；
- (5) 检查销售回款记录，向主要客户函证交易额；
- (6) 对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

### (二) 存货跌价准备

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、10和附注六、5所述。

于2018年12月31日，锐科激光公司合并财务报表中存货账面价值为人民币282,643,827.19元，已计提的存货跌价准备为人民币5,236,018.97元。

公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，且产品更新换代较快及部分产品具有定制化特性，存货一旦出现陈旧就存在较大的减值风险。存货中库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。用于生产而持有的原材料 and 在产品，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

由于存货价值较高，存货减值测试涉及管理层判断和估计。为此我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试与存货跌价准备相关的内部控制设计和运行有效性；
- (2) 执行存货的监盘程序，检查存货的数量、状况等；
- (3) 获取锐科激光公司存货的年末库龄清单，抽查库龄的计算是否准确；结合产品的更新换代情况，对库龄较长的存货进行分析性复核；
- (4) 检查以前年度计提跌价的存货本期变化情况；
- (5) 复核管理层计算可变现净值所涉及的重要假设，检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；
- (6) 获取公司产品跌价准备计算表，执行存货跌价准备测试程序，评估存货跌价准备计提是否充分。

## 四、其他信息

锐科激光公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

锐科激光公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估锐科激光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锐科激光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锐科激光公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对锐科激光公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锐科激光公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就锐科激光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

袁刚山

中国·北京

中国注册会计师：

左志民

2019年4月16日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,931,279.75	166,335,114.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	373,391,306.43	195,384,747.36
其中：应收票据	153,292,638.46	144,436,782.26
应收账款	220,098,667.97	50,947,965.10
预付款项	58,031,944.95	14,234,477.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,776,912.06	958,971.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	282,643,827.19	196,956,555.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,122,074,051.27	3,564,673.74

流动资产合计	2,166,849,321.65	577,434,540.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,119,831.13	4,304,337.49
固定资产	164,237,622.35	146,054,814.00
在建工程	7,615,169.43	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,997,327.73	28,278,908.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,737,922.68	1,603,498.56
递延所得税资产	8,903,633.32	9,161,776.22
其他非流动资产	4,427,860.53	
非流动资产合计	220,039,367.17	189,403,334.51
资产总计	2,386,888,688.82	766,837,875.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	193,772,541.83	74,275,684.34
预收款项	20,167,735.92	49,155,317.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,184,025.51	22,938,145.20
应交税费	23,262,394.87	44,637,405.71

其他应付款	2,752,910.65	1,504,803.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	287,139,608.78	192,511,356.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,307,469.22	45,331,755.22
递延所得税负债	9,674,767.94	2,633,554.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,982,237.16	47,965,309.36
负债合计	333,121,845.94	240,476,665.89
所有者权益：		
股本	128,000,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,129,411,239.43	42,257,747.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,399,630.56	39,894,925.23

一般风险准备		
未分配利润	698,562,652.67	336,222,391.96
归属于母公司所有者权益合计	2,034,373,522.66	514,375,064.19
少数股东权益	19,393,320.22	11,986,144.95
所有者权益合计	2,053,766,842.88	526,361,209.14
负债和所有者权益总计	2,386,888,688.82	766,837,875.03

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璜

会计机构负责人：初文瑞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,173,235.98	147,313,393.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	367,533,528.99	184,061,744.87
其中：应收票据	149,264,082.46	133,220,479.77
应收账款	218,269,446.53	50,841,265.10
预付款项	42,455,982.59	10,924,735.70
其他应收款	2,677,625.86	858,307.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	280,991,958.37	193,891,990.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,121,602,648.37	3,543,011.33
流动资产合计	2,073,434,980.16	540,593,183.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,195,705.17	52,195,705.17
投资性房地产	4,119,831.13	4,304,337.49



固定资产	152,875,969.59	132,444,553.25
在建工程	7,399,908.10	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,937,844.78	13,543,730.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,918,322.04	315,837.56
递延所得税资产	7,880,741.81	8,077,131.65
其他非流动资产	4,427,860.53	
非流动资产合计	246,756,183.15	210,881,295.21
资产总计	2,320,191,163.31	751,474,478.53
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	201,943,510.55	80,367,422.37
预收款项	20,157,235.92	49,155,317.59
应付职工薪酬	47,184,025.51	21,253,667.87
应交税费	20,849,752.29	42,486,868.21
其他应付款	2,751,882.31	1,500,574.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	292,886,406.58	194,763,850.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,327,948.07	44,295,579.04
递延所得税负债	9,674,767.94	2,633,554.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,002,716.01	46,929,133.18
负债合计	337,889,122.59	241,692,983.56
所有者权益：		
股本	128,000,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,129,189,914.26	42,036,421.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,399,630.56	39,894,925.23
未分配利润	646,712,495.90	331,850,147.91
所有者权益合计	1,982,302,040.72	509,781,494.97
负债和所有者权益总计	2,320,191,163.31	751,474,478.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,462,026,640.50	951,684,428.61
其中：营业收入	1,462,026,640.50	951,684,428.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	997,090,764.05	632,297,345.87
其中：营业成本	799,398,714.89	508,307,575.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,551,693.13	10,094,570.49
销售费用	63,048,412.37	29,352,637.56
管理费用	28,393,872.77	21,069,115.27
研发费用	86,541,414.48	51,179,781.81
财务费用	-3,481,903.13	1,900,830.55
其中：利息费用		1,437,387.50
利息收入	4,625,077.18	260,616.30
资产减值损失	8,638,559.54	10,392,834.96
加：其他收益	28,790,168.08	5,989,118.10
投资收益（损失以“-”号填列）	14,277,345.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		42,407.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	508,003,390.41	325,418,608.25
加：营业外收入	1,834,653.25	1,408,685.22
减：营业外支出	957,700.76	723,013.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	508,880,342.90	326,104,280.05
减：所得税费用	68,948,201.59	46,511,559.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	439,932,141.31	279,592,720.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	439,932,141.31	279,592,720.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	432,524,966.04	277,175,552.03
少数股东损益	7,407,175.27	2,417,168.74

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	439,932,141.31	279,592,720.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	432,524,966.04	277,175,552.03
归属于少数股东的综合收益总额	7,407,175.27	2,417,168.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.86	2.89
（二）稀释每股收益	3.86	2.89

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

法定代表人：伍晓峰

主管会计工作负责人：黄璜

会计机构负责人：初文瑞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	1,455,654,886.80	951,035,009.96
减：营业成本	867,196,451.97	529,947,674.92
税金及附加	12,927,658.41	9,870,764.97
销售费用	62,412,007.42	28,185,552.01
管理费用	25,217,761.25	18,100,611.64
研发费用	81,354,687.29	45,024,567.39
财务费用	-3,072,451.35	1,925,618.60
其中：利息费用		1,437,387.50
利息收入	4,206,116.79	226,998.87
资产减值损失	8,439,263.24	9,457,431.34
加：其他收益	27,723,186.41	5,557,288.86
投资收益（损失以“-”号填列）	14,277,345.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		42,407.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	443,180,040.86	314,122,485.36
加：营业外收入	1,834,653.25	1,408,001.46
减：营业外支出	249,544.64	157,193.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	444,765,149.47	315,373,292.85
减：所得税费用	59,718,096.15	45,507,714.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	385,047,053.32	269,865,578.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	385,047,053.32	269,865,578.06
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	385,047,053.32	269,865,578.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,031,210,977.11	730,243,349.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		

收到的税费返还	2,843,993.91	2,728,346.27
收到其他与经营活动有关的现金	30,112,281.78	50,812,556.20
经营活动现金流入小计	1,064,167,252.80	783,784,251.67
购买商品、接受劳务支付的现金	423,942,796.29	352,077,097.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	151,232,010.83	96,830,052.26
支付的各项税费	186,385,917.57	87,438,364.35
支付其他与经营活动有关的现金	41,100,192.09	43,820,675.11
经营活动现金流出小计	802,660,916.78	580,166,189.06
经营活动产生的现金流量净额	261,506,336.02	203,618,062.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	145,833.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,000.00
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	50,145,833.33	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,134,384.71	31,409,923.18
投资支付的现金	1,150,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,234,134,384.71	31,409,923.18
投资活动产生的现金流量净额	-1,183,988,551.38	-31,009,923.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,132,727,547.15	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		57,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		57,236,325.00
筹资活动现金流入小计	1,132,727,547.15	114,236,325.00
偿还债务支付的现金		114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,680,000.00	16,810,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	16,613,384.45	61,086,867.91
筹资活动现金流出小计	48,293,384.45	191,897,492.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,434,162.70	-77,661,167.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	146,261.07	-535,199.13
五、现金及现金等价物净增加额	162,098,208.41	94,411,772.39
加：期初现金及现金等价物余额	164,833,071.34	70,421,298.95
六、期末现金及现金等价物余额	326,931,279.75	164,833,071.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	972,254,774.82	717,422,517.26
收到的税费返还	2,843,993.91	2,728,346.27
收到其他与经营活动有关的现金	29,063,771.05	49,523,155.01
经营活动现金流入小计	1,004,162,539.78	769,674,018.54
购买商品、接受劳务支付的现金	465,818,160.88	361,252,117.84
支付给职工以及为职工支付的现金	138,176,125.94	88,725,518.57
支付的各项税费	161,802,150.09	85,154,356.00
支付其他与经营活动有关的现金	40,425,466.55	41,666,273.06
经营活动现金流出小计	806,221,903.46	576,798,265.47
经营活动产生的现金流量净额	197,940,636.32	192,875,753.07



二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	145,833.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,000.00
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	50,145,833.33	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,305,008.08	31,285,899.04
投资支付的现金	1,150,000,000.00	59,568,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,221,305,008.08	90,853,899.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,171,159,174.75	-90,453,899.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,132,727,547.15	
取得借款收到的现金		57,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		57,236,325.00
筹资活动现金流入小计	1,132,727,547.15	114,236,325.00
偿还债务支付的现金		114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,680,000.00	16,810,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,613,384.45	1,518,867.91
筹资活动现金流出小计	48,293,384.45	132,329,492.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,434,162.70	-18,093,167.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	146,261.07	-535,145.85
五、现金及现金等价物净增加额	111,361,885.34	83,793,540.27
加：期初现金及现金等价物余额	145,811,350.64	62,017,810.37
六、期末现金及现金等价物余额	257,173,235.98	145,811,350.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	96,000,000.00				42,257,747.00				39,894,925.23		336,222,391.96	11,986,144.95	526,361,209.14
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	96,000,000.00				42,257,747.00				39,894,925.23		336,222,391.96	11,986,144.95	526,361,209.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00				1,087,153,492.43				38,504,705.33		362,340,260.71	7,407,175.27	1,527,405,633.74
（一）综合收益总额											432,524,966.04	7,407,175.27	439,932,141.31
（二）所有者投入和减少资本	32,000,000.00				1,087,153,492.43								1,119,153,492.43
1．所有者投入的普通股	32,000,000.00				1,087,153,492.43								1,119,153,492.43
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

(三) 利润分配								38,504,705.33		-70,184,705.33		-31,680,000.00
1. 提取盈余公积								38,504,705.33		-38,504,705.33		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,680,000.00		-31,680,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,000,000.00				1,129,411,239.43			78,399,630.56		698,562,652.67	19,393,320.22	2,053,766,842.88

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	96,000,000.00				84,627,998.73				12,908,367.42		100,433,397.74	26,571,724.48	320,541,488.37

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	96,000,000.00			84,627,998.73			12,908,367.42		100,433,397.74	26,571,724.48	320,541,488.37	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-42,370,251.73			26,986,557.81		235,788,994.22	-14,585,579.53	205,819,720.77	
（一）综合收益总额									277,175,552.03	2,417,168.74	279,592,720.77	
（二）所有者投入和减少资本				-42,370,251.73						-17,002,748.27	-59,373,000.00	
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				-42,370,251.73						-17,002,748.27	-59,373,000.00	
（三）利润分配							26,986,557.81		-41,386,557.81		-14,400,000.00	
1. 提取盈余公积							26,986,557.81		-26,986,557.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-14,400,000.00		-14,400,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（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	96,000,000.00				42,257,747.00				39,894,925.23			336,222,391.96	11,986,144.95	526,361,209.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	96,000,000.00				42,036,421.83				39,894,925.23	331,850,147.91	509,781,494.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				42,036,421.83				39,894,925.23	331,850,147.91	509,781,494.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00				1,087,153,492.43				38,504,705.33	314,862,347.99	1,472,520,545.75
（一）综合收益总额										385,047,053.32	385,047,053.32
（二）所有者投入	32,000,000.00				1,087,153,492.43						1,119,153,492.43

和减少资本	00.00				,492.43						,492.43
1. 所有者投入的普通股	32,000,000.00				1,087,153,492.43						1,119,153,492.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									38,504,705.33	-70,184,705.33	-31,680,000.00
1. 提取盈余公积									38,504,705.33	-38,504,705.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,680,000.00	-31,680,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,000,000.00				1,129,189,914.26				78,399,630.56	646,712,495.90	1,982,302,040.72

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	96,000,000.00				49,213,716.66				12,908,367.42	103,371,127.66	261,493,211.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				49,213,716.66				12,908,367.42	103,371,127.66	261,493,211.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,177,294.83				26,986,557.81	228,479,020.25	248,288,283.23
（一）综合收益总额										269,865,578.06	269,865,578.06
（二）所有者投入和减少资本					-7,177,294.83						-7,177,294.83
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					-7,177,294.83						-7,177,294.83
（三）利润分配									26,986,557.81	-41,386,557.81	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积									26,986,557.81	-26,986,557.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,400,000.00	-14,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	96,000,000.00				42,036,421.83				39,894,925.23	331,850,147.91	509,781,494.97

### 三、公司基本情况

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司（以下简称“锐科激光”、“本公司”或“公司”）的前身系武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司，成立于2007年4月6日，经武汉市工商行政管理局批准注册登记，注册号为420100000083153，注册地址为武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园，注册资本为人民币6,000.00万元，其中武汉华工激光工程有限责任公司（以下简称“华工激光”）认缴3,000.00万元，闫大鹏认缴3,000.00万元。本公司于2018年8月28日取得了武汉市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为914201007997656362的《营业执照》。

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会2019年4月16日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本节九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本节八、“合并范围的变更”。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事光纤激光器、特种光纤及其关键器件与材料的研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节28、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节34、“其他”中的“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节14、“长期股权投资”或10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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:A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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

该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分



摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期

损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资

单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节10、“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一

项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节22、“长期资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10、30	5%	3.17%、9.50%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节22、“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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



## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节22、“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会

经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### ① 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### (2) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

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

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 29、政府补助

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

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

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

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是

专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 追溯调整比较财务报表	经 2019 年 4 月 16 日召开第二届董事会第九次会议审议通过	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

追溯前		追溯后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	144,436,782.26	应收票据及应收账款	195,384,747.36
应收账款	50,947,965.10		
应付账款	74,275,684.34	应付票据及应付账款	74,275,684.34
应付票据			
管理费用	72,248,897.08	管理费用	21,069,115.27
		研发费用	51,179,781.81
营业收入	951,827,214.50	营业收入	951,684,428.61
		其他收益	142,785.89

注: 将代扣个人所得税手续费返还142,785.89元在利润表中的列报由“营业收入”调整为“其他收益”。

#### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着商业承兑汇票的广泛应用, 对公司期末应收票据(商业承兑汇票)按账龄分析法计提坏账准备	经 2019 年 4 月 16 日召开第二届董事会第九次会议审议通过	2019 年 04 月 16 日	

随着商业承兑汇票的广泛应用, 公司下游客户使用商业承兑汇票支付货款的情况越来越普遍, 公司本着谨慎性原则, 对



于应收商业承兑汇票，参考应收账款的计提方式进行坏账准备的计提，对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，公司按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

受影响的报表项目名称	影响金额
资产减值损失	2,073,773.88
应收票据	-2,073,773.88

### 34、其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内商品销售；提供加工、修理修配劳务；技术开发；房屋租赁	17%或 16%、6%或 5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	租金收入、房产计税余额	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

本公司于2008年12月30日被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书。2017年再次通过高新技术企业审查，取得新的高新技术企业证书，证书号为GR201742002006，有效期为3年。公司本年企业所得税税率为15%。

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	326,931,237.94	164,833,029.86
其他货币资金	1,000,041.81	1,502,084.52
合计	327,931,279.75	166,335,114.38

其他说明

本公司其他货币资金均为进出口业务保函保证金及信用证保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	153,292,638.46	144,436,782.26
应收账款	220,098,667.97	50,947,965.10
合计	373,391,306.43	195,384,747.36

#### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	87,140,616.34	143,575,676.54
商业承兑票据	66,152,022.12	861,105.72
合计	153,292,638.46	144,436,782.26

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	201,740,671.12	
合计	201,740,671.12	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,283,487.10
银行承兑汇票	270,000.00
合计	1,553,487.10

其他说明

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,267,244.27	2.25%	5,267,244.27	100.00%		5,267,244.27	8.92%	5,267,244.27	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,170,818.40	97.75%	9,072,150.43	3.96%	220,098,667.97	53,769,464.02	91.08%	2,821,498.92	5.25%	50,947,965.10
合计	234,438,062.67	100.00%	14,339,394.70	6.12%	220,098,667.97	59,036,708.29	100.00%	8,088,743.19	13.70%	50,947,965.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	224,110,591.75	6,723,317.76	3.00%
1 至 2 年	892,926.65	89,292.67	10.00%
2 至 3 年	1,866,800.00	560,040.00	30.00%
3 至 4 年	1,202,000.00	601,000.00	50.00%
4 至 5 年	1,098,500.00	1,098,500.00	100.00%
合计	229,170,818.40	9,072,150.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,250,651.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为61,655,513.05元，占应收账款年末余额合计数的比例为26.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,849,665.39元。

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额	款项性质
客户一	19,148,575.00	8.17	574,457.25	货款
客户二	12,024,760.00	5.13	360,742.80	货款
客户三	10,890,028.00	4.65	326,700.84	货款
客户四	10,721,330.05	4.57	321,639.90	货款
客户五	8,870,820.00	3.78	266,124.60	货款
合计	61,655,513.05	26.30	1,849,665.39	

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	57,718,264.95	99.46%	13,838,517.74	97.22%
1 至 2 年	313,680.00	0.54%	35,960.00	0.25%
2 至 3 年			60,000.00	0.42%
3 年以上			300,000.00	2.11%
合计	58,031,944.95	--	14,234,477.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 30,124,149.31 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 51.91%。

公司名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
供应商一	10,000,000.00	17.23
供应商二	5,376,000.00	9.26
供应商三	5,159,640.02	8.89
供应商四	5,018,109.29	8.65
供应商五	4,570,400.00	7.88
合计	30,124,149.31	51.91

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,776,912.06	958,971.37
合计	2,776,912.06	958,971.37

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

## (2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,902,054.71	100.00%	125,142.65	4.31%	2,776,912.06	1,002,333.63	100.00%	43,362.26	4.33%	958,971.37
合计	2,902,054.71	100.00%	125,142.65	4.31%	2,776,912.06	1,002,333.63	100.00%	43,362.26	4.33%	958,971.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,719,111.71	81,573.35	3.00%
1 至 2 年	90,768.00	9,076.80	10.00%
2 至 3 年	57,975.00	17,392.50	30.00%



3至4年	34,200.00	17,100.00	50.00%
合计	2,902,054.71	125,142.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 81,780.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	132,440.00	
备用金	223,289.77	76,878.07
保证金	742,515.42	145,158.00
押金	743,915.00	164,775.00
代缴员工社保公积金个人部分	1,059,894.52	600,559.23
其他		14,963.33
合计	2,902,054.71	1,002,333.63

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国武汉海关	保证金	516,691.80	1年以内	17.80%	15,500.75

武汉未来科技城园区资产管理有限公 司	抵押金	303,075.00	1 年以内	10.44%	9,092.25
武汉冠寓商业运营 管理有限公司	抵押金	117,780.00	1 年以内	4.06%	3,533.40
广州粤航国际货运 代理有限公司	保证金	99,841.62	1 年以内	3.44%	2,995.25
武汉新城物业管理 有限公司	抵押金	92,400.00	1 年以内	3.18%	2,772.00
合计	--	1,129,788.42	--	38.92%	33,893.65

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,971,706.48	115,369.29	45,856,337.19	23,542,227.12	213,528.38	23,328,698.74
在产品	124,504,473.14		124,504,473.14	89,525,284.24	52,217.01	89,473,067.23
库存商品	87,984,842.99	4,987,669.74	82,997,173.25	63,470,695.99	5,906,854.84	57,563,841.15
发出商品	8,625,933.13		8,625,933.13	2,190,938.66	61,181.94	2,129,756.72
自制半成品	20,792,890.42	132,979.94	20,659,910.48	25,111,657.71	650,465.62	24,461,192.09
合计	287,879,846.16	5,236,018.97	282,643,827.19	203,840,803.72	6,884,247.79	196,956,555.93

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	213,528.38	770,079.52		868,238.61		115,369.29
在产品	52,217.01			52,217.01		
库存商品	5,906,854.84	1,672,349.65		2,591,534.75		4,987,669.74
发出商品	61,181.94			61,181.94		
自制半成品	650,465.62			517,485.68		132,979.94
合计	6,884,247.79	2,442,429.17		4,090,657.99		5,236,018.97

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	因产品设计变更，部分原材料长时间未被领用发生贬值，导致可变现净值低于账面价值。	原材料价值回升	
在产品	预计生产的产成品市场价格下跌	产品价格回升	
库存商品、发出商品	部分积压产品被淘汰发生贬值，导致可变现净值低于账面价值；部分产品市场价格下降，导致可变现净值低于账面价值。		计提存货跌价准备的产成品实现销售。
自制半成品	部分积压产品被淘汰发生贬值，导致可变现净值低于账面价值；部分产品市场价格下降，导致可变现净值低于账面价值。	产品价格回升	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,764,974.10	758,069.98
预缴所得税	4,177,564.62	
结构性存款及其收益	1,114,131,512.55	
上市申报中介费用		2,806,603.76
合计	1,122,074,051.27	3,564,673.74

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,826,514.93			5,826,514.93
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,826,514.93			5,826,514.93
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	1,522,177.44			1,522,177.44
2.本期增加金额	184,506.36			184,506.36
(1) 计提或摊销	184,506.36			184,506.36

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,706,683.80			1,706,683.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,119,831.13			4,119,831.13
2.期初账面价值	4,304,337.49			4,304,337.49

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	164,237,622.35	146,054,814.00
合计	164,237,622.35	146,054,814.00

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	92,144,569.45	73,553,224.63	2,274,465.94	25,961,653.00	193,933,913.02
2.本期增加金额	2,239,882.86	21,383,090.15	683,889.72	15,532,908.37	39,839,771.10
(1) 购置		20,712,668.12	683,889.72	15,532,908.37	36,929,466.21
(2) 在建工程转入	2,239,882.86	670,422.03			2,910,304.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,785,323.03		893,382.14	2,678,705.17
(1) 处置或报废		1,069,938.43		893,382.14	1,963,320.57
(2) 升级改造转入在建工程		715,384.60			715,384.60
4.期末余额	94,384,452.31	93,150,991.75	2,958,355.66	40,601,179.23	231,094,978.95
二、累计折旧					
1.期初余额	7,281,970.72	26,057,666.35	1,406,421.84	13,133,040.11	47,879,099.02
2.本期增加金额	3,148,802.31	11,957,138.06	226,188.55	5,445,643.94	20,777,772.86
(1) 计提	3,148,802.31	11,957,138.06	226,188.55	5,445,643.94	20,777,772.86
3.本期减少金额		1,014,933.66		784,581.62	1,799,515.28
(1) 处置或报废		928,193.31		784,581.62	1,712,774.93
(2) 升级改造转入在建工程		86,740.35			86,740.35
4.期末余额	10,430,773.03	36,999,870.75	1,632,610.39	17,794,102.43	66,857,356.60
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	83,953,679.28	56,151,121.00	1,325,745.27	22,807,076.80	164,237,622.35
2. 期初账面价值	84,862,598.73	47,495,558.28	868,044.10	12,828,612.89	146,054,814.00

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,615,169.43	

合计	7,615,169.43
----	--------------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大功率光纤激光器及关键器件研发基地（二期）项目	4,977,850.75		4,977,850.75			
激光院租赁场地装修	232,075.47		232,075.47			
反射镜耦合台系统	1,663,793.20		1,663,793.20			
SAP ERP 信息化系统	526,188.68		526,188.68			
光纤厂房	215,261.33		215,261.33			
合计	7,615,169.43		7,615,169.43			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大功率光纤激光器及关键器件研发基地（二期）项目	536,278,100.00	0.00	4,977,850.75	0.00	0.00	4,977,850.75	0.93%	0.93%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	536,278,100.00	0.00	4,977,850.75	0.00	0.00	4,977,850.75	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 18、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

### 19、油气资产

适用  不适用

### 20、无形资产

#### (1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,910,598.19	3,969,386.00	34,576,614.00	1,506,018.03	53,962,616.22
2.本期增加金额				854,671.32	854,671.32
(1) 购置				854,671.32	854,671.32
(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	13,910,598.19	3,969,386.00	34,576,614.00	2,360,689.35	54,817,287.54
二、累计摊销					
1.期初余额	1,585,929.05	3,969,386.00	19,894,271.31	234,121.62	25,683,707.98
2.本期增加金额	278,212.08		2,660,611.80	197,427.95	3,136,251.83
(1) 计提	278,212.08		2,660,611.80	197,427.95	3,136,251.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,864,141.13	3,969,386.00	22,554,883.11	431,549.57	28,819,959.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,046,457.06		12,021,730.89	1,929,139.78	25,997,327.73
2.期初账面价值	12,324,669.14		14,682,342.69	1,271,896.41	28,278,908.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租用房屋装修改造款	1,603,498.56	4,287,521.29	1,208,902.73		4,682,117.12
营销管理系统售后维修服务		57,400.00	1,594.44		55,805.56
合计	1,603,498.56	4,344,921.29	1,210,497.17		4,737,922.68

其他说明

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,538,311.23	2,480,746.68	8,132,105.45	1,219,815.82
内部交易未实现利润	5,734,776.61	860,216.49	5,650,187.12	847,528.07
存货跌价准备	5,236,018.97	785,402.84	6,884,247.79	1,032,637.17
递延收益	28,440,761.62	4,266,114.24	38,865,088.54	5,829,763.28
未来可抵扣职工教育经费	3,407,687.12	511,153.07	1,546,879.23	232,031.88
合计	59,357,555.55	8,903,633.32	61,078,508.13	9,161,776.22

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	50,366,940.41	7,555,041.06	17,557,027.59	2,633,554.14
结构性存款投资收益计提	14,131,512.55	2,119,726.88		
合计	64,498,452.96	9,674,767.94	17,557,027.59	2,633,554.14

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,903,633.32		9,161,776.22
递延所得税负债		9,674,767.94		2,633,554.14

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,427,860.53	
合计	4,427,860.53	

其他说明：

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	193,772,541.83	74,275,684.34
合计	193,772,541.83	74,275,684.34

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	180,218,487.07	65,852,129.17
应付工程及设备款	13,553,454.76	8,239,062.04
其他	600.00	184,493.13
合计	193,772,541.83	74,275,684.34

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北三江航天建筑工程有限公司	3,676,075.37	质量保证金
中国电子系统工程第二建设有限公司	1,700,000.00	质量保证金
合计	5,376,075.37	--

其他说明：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款和维修款	7,044,453.17	14,862,283.59
技术开发合同款	13,123,282.75	34,293,034.00



合计	20,167,735.92	49,155,317.59
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,833,596.75	164,557,904.17	140,207,475.41	47,184,025.51
二、离职后福利-设定提存计划	104,548.45	11,451,435.58	11,555,984.03	
三、辞退福利		11,000.00	11,000.00	
合计	22,938,145.20	176,020,339.75	151,774,459.44	47,184,025.51

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,503,265.69	139,353,825.58	117,081,028.37	42,776,062.90
2、职工福利费		9,754,692.70	9,754,692.70	
3、社会保险费	48,878.23	5,263,136.61	5,312,014.84	
其中：医疗保险费	41,842.92	4,515,233.49	4,557,076.41	
工伤保险费	3,250.34	351,890.10	355,140.44	
生育保险费	3,784.97	396,013.02	399,797.99	
4、住房公积金	1,499.07	5,438,591.61	5,440,090.68	
5、工会经费和职工教育经费	2,279,953.76	4,747,657.67	2,619,648.82	4,407,962.61

合计	22,833,596.75	164,557,904.17	140,207,475.41	47,184,025.51
----	---------------	----------------	----------------	---------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	100,763.48	10,731,714.70	10,832,478.18	
2、失业保险费	3,784.97	394,520.88	398,305.85	
3、企业年金缴费		325,200.00	325,200.00	
合计	104,548.45	11,451,435.58	11,555,984.03	

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年度月均收入（本地员工结合武汉市当年缴费基数上下限、驻外办事处员工结合所在地当年缴费基数上下限）确定的缴费基数的19%、0.7%缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,647,089.18	24,671,904.48
企业所得税	1,967,767.40	15,333,682.76
个人所得税	767,249.97	336,434.27
城市维护建设税	1,165,296.24	1,785,126.03
教育费附加	499,412.68	765,054.01
地方教育费附加	249,706.34	382,527.01
土地使用税	34,134.96	34,134.96
房产税	178,120.09	176,112.49
印花税	146,979.60	72,074.30
残保金	1,606,638.41	1,080,355.40
合计	23,262,394.87	44,637,405.71

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	2,752,910.65	1,504,803.69
合计	2,752,910.65	1,504,803.69

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待拨付合作单位科研经费	397,800.00	60,000.00
待付款的费用	1,788,837.89	964,744.94
安全风险抵押金	46,377.00	4,500.00
出口运保费	45,023.64	109,875.63
保证金	314,000.00	110,000.00
代收代付款	1,028.34	105,000.00
其他	159,843.78	150,683.12
合计	2,752,910.65	1,504,803.69

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,331,755.22	23,466,712.00	32,490,998.00	36,307,469.22	
合计	45,331,755.22	23,466,712.00	32,490,998.00	36,307,469.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
863 计划（万瓦 高性能大功率光纤激光器）	3,284,000.00						3,284,000.00	与收益相关
科技部重大仪器专项	2,416,645.00						2,416,645.00	与收益相关
科技部重大仪器专项（第二批）	1,797,480.00						1,797,480.00	与收益相关
科技部重大仪器专项（第三批）	3,359,575.00						3,359,575.00	与收益相关

重大专项-航天钛合金构建国产高档数控装备与关键制造技术应用示范	1,037,780.21	5,800.00		1,043,580.21				与收益相关
重点研发项目-工业级皮秒/飞秒激光器关键技术研究及产业化	4,044,101.88			1,651,641.61			2,392,460.27	与收益相关
国家重点研发计划-大功率光纤激光材料与器件关键技术	334,915.23	371,000.00		587,138.73			118,776.50	与收益相关
湖北省技术创新项目-工业级 20KW 光纤激光器及其核心器件研发	775,621.04			775,621.04				与收益相关
高功率高能量脉冲激光光路及关键测控技术	247,886.18			247,886.18				与收益相关
基于国产高功率光纤激光器和机器人的白车身焊接自动化生产单元示范工程								与收益相关
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化 (2017YFB104400, 30kw)	15,124,600.00	1,902,800.00		5,531,404.22		784,700.00	10,711,295.78	与收益相关
湖北省“高功	2,000,000.00			2,000,000.00				与收益相关

率光纤激光器用大芯径光纤布拉格光栅关键技术研究”								
光纤激光器用大功率光纤无源器件开发及产业化	150,000.00						150,000.00	与收益相关
大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化		3,028,600.00		1,801,962.93		1,158,800.00	67,837.07	与收益相关
大芯径低掺镱光纤材料光栅刻写光致缺陷控制		500,000.00					500,000.00	与收益相关
2017 年度双创战略团队		300,000.00		300,000.00				与收益相关
3551 人才项目（赵博士）		300,000.00		195,000.00		105,000.00		与收益相关
东湖开发区 2017 年度招才引智先进企业奖励资金		500,000.00		500,000.00				与收益相关
武汉市财政局省科技研发资金		930,000.00		930,000.00				与收益相关
军工技术推广专利后补助财政补贴		3,000,000.00		3,000,000.00				与收益相关
失业保险管理办公室稳岗补贴		173,600.00		173,600.00				与收益相关
武汉市科学技术局知识产权专利优		30,000.00		30,000.00				与收益相关



秀奖								
武汉市财政局 2017 年市级外经贸资金（出口奖）		106,100.00		106,100.00				与收益相关
武汉市财政局 2017 年中央外经贸资金（中小开）		74,800.00		74,800.00				与收益相关
武汉市经济和信息化委员会 2018 年德国汉诺威工博会展位补助		86,000.00		86,000.00				与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会专利奖资助		100,000.00		100,000.00				与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会专利申请资助		34,000.00		34,000.00				与收益相关
武汉市科学技术局国家项目经费配套补助		465,000.00		465,000.00				与收益相关
2017 年度武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息		346,600.00		346,600.00				与收益相关
武汉市科学技术局 2018 年度研发投入补贴		915,000.00		915,000.00				与收益相关
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局上市奖励		1,800,000.00	1,800,000.00					与收益相关

东湖新技术开发区瞪羚企业华为和阿里学习补贴费用		12,400.00		12,400.00				与收益相关
2017 年新认定省级技术创新平台区级配套补助		465,000.00		465,000.00				与收益相关
2017 年东湖高新区高新技术企业认定奖励		30,000.00		30,000.00				与收益相关
2018 年东湖高新区质量提升资助奖励		100,000.00		100,000.00				与收益相关
武汉东湖高新区研发投入补贴		1,825,300.00		1,825,300.00				与收益相关
2017 年东湖高新区规模以上工业企业流动资金贷款贴息		647,112.00		647,112.00				与收益相关
武汉市财政局 2018 年市级外经贸资金		135,100.00		135,100.00				与收益相关
2018 年中国国际工业博览会武汉参展企业展位补助		30,000.00		30,000.00				与收益相关
武汉市知识产权局 2018 年企业研发活动后补助		1,570,000.00		1,570,000.00				与收益相关
东湖高新区 2017 年度企业协作配套		1,233,100.00		1,233,100.00				与收益相关

专项资金								
武汉市财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金（境外展览会）		235,400.00		235,400.00				与收益相关
2018 年新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴		104,000.00		104,000.00				与收益相关
武汉市科学技术局企业研发配套补助资金		110,000.00		110,000.00				与收益相关
东湖高新区首次进入规模以上工业企业奖励		50,000.00		50,000.00				与收益相关
2018 年外国发明专利授权补贴资金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
发改委集聚试点项目(大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设)建筑补助	6,466,666.68	1,900,000.00		499,959.08			7,866,707.60	与资产相关
东湖开发区财政局建筑补贴	916,666.68			33,333.32			883,333.36	与资产相关
产业创新能力建设	1,008,333.32			36,666.68			971,666.64	与资产相关
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金	2,367,484.00			579,792.00			1,787,692.00	与资产相关
合计	45,331,755.22	23,466,712.00	1,800,000.00	28,642,498.00		2,048,500.00	36,307,469.22	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000.00	32,000,000.00				32,000,000.00	128,000,000.00

其他说明：

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	38,102,433.79	1,087,153,492.43		1,125,255,926.22
其他资本公积	4,155,313.21			4,155,313.21
合计	42,257,747.00	1,087,153,492.43		1,129,411,239.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年6月，公司根据2017年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]783号文《关于核准武汉锐科光纤激光技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，申请公开发行3,200万股，资本溢价1,087,153,492.43元。

#### 47、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,894,925.23	38,504,705.33		78,399,630.56
合计	39,894,925.23	38,504,705.33		78,399,630.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	336,222,391.96	100,433,397.74
调整后期初未分配利润	336,222,391.96	100,433,397.74

加：本期归属于母公司所有者的净利润	432,524,966.04	277,175,552.03
减：提取法定盈余公积	38,504,705.33	26,986,557.81
应付普通股股利	31,680,000.00	14,400,000.00
期末未分配利润	698,562,652.67	336,222,391.96

调整期初未分配利润明细：

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

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,461,014,183.90	799,222,602.40	951,181,549.53	507,990,255.96
其他业务	1,012,456.60	176,112.49	502,879.08	317,319.27
合计	1,462,026,640.50	799,398,714.89	951,684,428.61	508,307,575.23

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,643,818.92	4,365,913.15
教育费附加	3,054,851.16	1,871,105.64
房产税	707,126.76	704,449.96
土地使用税	136,539.84	136,539.84
车船使用税	6,740.00	6,600.00
印花税	1,179,802.80	579,816.10
地方教育费附加	1,216,175.28	935,647.82
残保金	1,606,638.37	1,494,497.98
合计	14,551,693.13	10,094,570.49

其他说明：

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,118,088.81	12,598,212.04
宣传费	4,975,657.53	4,377,549.64
运输费	6,331,390.56	3,917,724.87
差旅费	4,324,024.62	2,504,809.59
折旧	1,516,865.23	1,118,923.81
售后维修	16,862,322.83	3,230,415.12
房租	1,079,549.73	327,866.92
保险费	263,978.57	132,541.00
业务招待费	358,718.21	169,111.64
交通费	917,122.96	407,185.28
其他	1,300,693.32	568,297.65
合计	63,048,412.37	29,352,637.56

其他说明：

一是市场销售和服务队伍不断扩大，增加了市场推广宣传和服务网点；二是随着销售规模扩大，保内售后服务有所增加。

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,881,785.22	12,972,832.01
中介机构费	1,601,398.23	2,211,763.53
物业费	1,290,823.47	1,257,151.34
折旧	763,432.14	783,467.54
车辆费	506,133.71	425,956.56
维修费	765,768.68	563,396.54
无形资产摊销	423,719.92	341,556.12
差旅费	564,725.29	246,621.68
水电费	219,348.40	699,935.98
其他	2,376,737.71	1,566,433.97
合计	28,393,872.77	21,069,115.27

其他说明：

随着公司业务规模扩大和业绩提升，管理人员薪酬增加。

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,070,312.34	22,143,799.68
材料费	34,579,215.56	17,660,344.42
折旧与摊销	5,165,945.30	5,297,276.40
外协费	3,505,686.82	1,520,035.03
管理费	2,901,413.25	2,433,625.42
差旅费	935,360.96	457,397.61
试制设备费	634,638.46	
工装模具费	974,327.66	
测试加工费	299,247.51	1,387,409.47
其他	475,266.62	279,893.78
合计	86,541,414.48	51,179,781.81

其他说明：

公司加大了新技术、新产品研发立项及项目推进，人员薪酬及材料费增幅较大。

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,437,387.50
减：利息收入	4,625,077.18	260,616.30
利息净支出	-4,625,077.18	1,176,771.20
汇兑损失	3,610,916.43	1,048,527.93
减：汇兑收益	2,658,276.50	513,328.80
汇兑净损失	952,639.93	535,199.13
银行手续费	190,534.12	188,860.22
合计	-3,481,903.13	1,900,830.55

其他说明：

一方面，本年资金增加，利息收入增多；另一方面，本年未发生银行贷款业务，无利息支出。

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,406,205.78	5,638,787.18
二、存货跌价损失	232,353.76	4,754,047.78



合计	8,638,559.54	10,392,834.96
----	--------------	---------------

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、政府补助		
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助	199,959.08	153,333.32
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建设补助	300,000.00	300,000.00
东湖开发区财政局建筑补贴	33,333.32	33,333.32
产业创新能力建设	36,666.68	36,666.68
东湖开发区 2017 年工业投资和技术改造专项资金	579,792.00	48,316.00
重大专项-航天钛合金构建国产高档数控装备与关键制造技术应用示范	1,043,580.21	318,767.22
重点研发项目-工业级皮秒/飞秒激光器关键技术研究及产业化	1,651,641.61	1,228,398.12
国家重点研发计划-大功率光纤激光材料与器件关键技术	587,138.73	684,084.77
湖北省技术创新项目-工业级 20KW 光纤激光器及其核心器件研发	775,621.04	224,378.96
高功率高能量脉冲激光光路及关键测控技术	247,886.18	22,113.82
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化（2017YFB1104400，30kw）	5,531,404.22	
湖北省“高功率光纤激光器用大芯径光纤布拉格光栅关键技术研究”	2,000,000.00	
大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化	1,801,962.93	
重大专项-基于国产高功率光纤激光器和机器人的白车身焊接自动化生产单元示范工程		450,000.00
湖北省科学技术厅双创战略团队奖励	300,000.00	300,000.00
3551 人才项目（赵博士）	195,000.00	

东湖开发区 2017 年度招才引智先进企业奖励资金	500,000.00	
武汉市财政局省科技研发资金	930,000.00	
军工技术推广专利后补助财政补贴	3,000,000.00	
失业保险管理办公室稳岗补贴	173,600.00	143,100.00
武汉市科学技术局知识产权专利优秀奖	30,000.00	
武汉市财政局 2017 年市级外经贸资金（出口奖）	106,100.00	
武汉市财政局 2017 年中央外经贸资金（中小企业国际市场开拓资金）	74,800.00	
武汉市经济和信息化委员会 2018 年德国汉诺威工博会展位补助	86,000.00	
武汉东湖新技术开发区管委会专利奖资助	100,000.00	
武汉东湖新技术开发区管委会专利申请资助	34,000.00	10,000.00
武汉市科学技术局国家项目经费配套补助	465,000.00	
武汉市科学技术局研发投入补贴	915,000.00	140,000.00
东湖新技术开发区瞪羚企业华为和阿里学习补贴费用	12,400.00	
2017 年新认定省级技术创新平台区级配套补助	465,000.00	
2017 年东湖高新区高新技术企业认定奖励	30,000.00	
2018 年东湖高新区质量提升资助奖励	100,000.00	
东湖高新区研发投入补贴	1,825,300.00	
武汉市财政局 2018 年市级外经贸资金	135,100.00	
中国国际工业博览会武汉参展企业展位补助	30,000.00	18,000.00
武汉市知识产权局 2018 年企业研发活动后补助	1,570,000.00	
东湖高新区 2017 年度企业协作配套专项资金	1,233,100.00	
武汉市财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金（境外展览会）	235,400.00	
2018 年新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴	104,000.00	

2017 年东湖高新区规模以上工业企业流动资金贷款贴息	647,112.00	
2017 年度武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息	346,600.00	
2017 年省高新技术产业发展专项（科学技术研究与开发资金类）第二批项目及资金指标		220,000.00
东湖开发区管委会 2016 年度第二批中国发明专利授权资助		15,000.00
东湖开发区标准研究奖励		300,000.00
东湖开发区 2016 年扩产增效奖励款		200,000.00
武汉市文化局 2017 年武汉市版权资助经费		840.00
新建博士后科研工作站建站资助		1,000,000.00
武汉市科学技术局企业研发配套补助资金	110,000.00	
东湖高新区首次进入规模以上工业企业奖励	50,000.00	
2018 年外国发明专利授权补贴资金	50,000.00	
二、非政府补助		
代扣个人所得税手续费返还	147,670.08	142,785.89
合 计	28,790,168.08	5,989,118.10

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,131,512.55	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	145,833.33	
合计	14,277,345.88	

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		42,407.41
合计		42,407.41

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,800,000.00	1,200,000.00	1,800,000.00
其他	34,653.25	208,685.22	34,653.25
合计	1,834,653.25	1,408,685.22	1,834,653.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励	武汉东湖新 技术开发区 管理委员会	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	是	1,800,000.00	1,200,000.00	与收益相关

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	249,544.64	151,463.68	249,544.64
其他	708,156.12	571,549.74	708,156.12
合计	957,700.76	723,013.42	957,700.76

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,648,844.89	51,247,849.51
递延所得税费用	7,299,356.70	-4,736,290.23
合计	68,948,201.59	46,511,559.28

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	508,880,342.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,332,051.44
调整以前期间所得税的影响	-113,415.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,349.57
研发支出加计扣除	-7,395,783.49
所得税费用	68,948,201.59

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	23,466,712.00	48,241,740.00
利息收入	4,625,077.18	260,616.30
备用金收回	13,036.40	587,151.24
保证金退回	1,817,944.57	1,524,975.41
其他	189,511.63	198,073.25
合计	30,112,281.78	50,812,556.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	7,132,137.11	3,900,740.33
支付保证金、押金	2,624,838.95	1,773,441.34
房租/物业费	2,478,592.38	1,585,018.26
办公/会议费/招待费/水电费/维修费	2,286,296.90	2,329,724.29
差旅费/运输费/车辆费/交通费	12,706,922.64	8,039,695.59
宣传费/保险费/中介机构费用/保密费/绿化费	7,376,278.56	6,971,854.17
拨付合作单位政府补助经费	1,545,700.00	16,907,225.00
通信费/售后服务费等其他支出	4,949,425.55	2,312,976.13
合计	41,100,192.09	43,820,675.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3551 人才计划补助		195,000.00
银行借款保证金退回		57,041,325.00
合计		57,236,325.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

取得子公司少数股东股权对价		21,024,000.00
同一控制下合并取得睿芯 55% 支付对价		38,544,000.00
上市中介机构费用	16,613,384.45	1,518,867.91
合计	16,613,384.45	61,086,867.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	439,932,141.31	279,592,720.77
加：资产减值准备	8,638,559.54	10,392,834.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,962,279.22	17,667,186.98
无形资产摊销	3,136,251.83	3,494,710.52
长期待摊费用摊销	1,210,497.17	506,460.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-42,407.41
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	249,544.64	151,463.68
财务费用（收益以“—”号填列）		2,376,187.50
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,277,345.88	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	258,142.90	-5,684,947.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	7,041,213.80	948,657.32
存货的减少（增加以“—”号填列）	-85,687,271.26	-75,844,349.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-196,950,730.00	-127,832,240.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	76,993,052.75	97,891,785.27
经营活动产生的现金流量净额	261,506,336.02	203,618,062.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	326,931,279.75	164,833,071.34
减：现金的期初余额	164,833,071.34	70,421,298.95

现金及现金等价物净增加额	162,098,208.41	94,411,772.39
--------------	----------------	---------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	326,931,279.75	164,833,071.34
可随时用于支付的银行存款	326,931,279.75	164,833,071.34
三、期末现金及现金等价物余额	326,931,279.75	164,833,071.34

其他说明：

**69、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：

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	进出口业务保函保证金
合计	1,000,000.00	--



其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	437,795.82	6.8632	3,004,680.27
欧元	234,945.14	7.8473	1,843,685.00
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,360,551.63	6.8632	9,337,737.95
欧元	49,825.00	7.8473	390,991.72
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	972,369.20	6.8632	6,673,564.29

其他说明：

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

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重大专项-航天钛合金构建国产高档数控装备与关键制造技术应用示范	5,800.00	其他收益	5,800.00
国家重点研发计划-大功率光纤激光材料与器件关键技术	371,000.00	其他收益	371,000.00
工业级大功率光纤激光器关键技术及产业化（2017YFB1104400，30kw）	1,902,800.00	其他收益	1,902,800.00
大功率半导体激光光纤耦合及合束关键光学元器件研制及产业化	3,028,600.00	递延收益、 其他收益	1,801,962.93
大芯径低掺铈光纤材料光栅刻写光致缺陷控制	500,000.00	递延收益	
2017 年度双创战略团队	300,000.00	其他收益	300,000.00
3551 人才项目（赵博士）	300,000.00	递延收益、 其他收益	195,000.00
东湖开发区 2017 年度招才引智先进企业奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
武汉市财政局省科技研发资金	930,000.00	其他收益	930,000.00
军工技术推广专利后补助财政补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
失业保险管理办公室稳岗补贴	173,600.00	其他收益	173,600.00
武汉市科学技术局知识产权专利优秀奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
武汉市财政局 2017 年市级外经贸资金（出口奖）	106,100.00	其他收益	106,100.00
武汉市财政局 2017 年中央外经贸资金（中小企业国际市场开拓资金）	74,800.00	其他收益	74,800.00
武汉市经济和信息化委员会 2018 年德国汉诺威工博会展位补助	86,000.00	其他收益	86,000.00
武汉东湖新技术开发区管委会专利奖资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
武汉东湖新技术开发区管委会专利申请资助	34,000.00	其他收益	34,000.00
武汉市科学技术局国家项目经费配套补助	465,000.00	其他收益	465,000.00
2017 年度武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息	346,600.00	其他收益	346,600.00
武汉市科学技术局 2018 年度研发投入补贴	915,000.00	其他收益	915,000.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局上市奖励	1,800,000.00	营业外收入	1,800,000.00
东湖新技术开发区瞪羚企业华为和阿里学习补贴费用	12,400.00	其他收益	12,400.00
2017 年新认定省级技术创新平台区级配套补助	465,000.00	其他收益	465,000.00
2017 年东湖高新区高新技术企业认定奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年东湖高新区质量提升资助奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
武汉东湖高新区研发投入补贴	1,825,300.00	其他收益	1,825,300.00
2017 年东湖高新区规模以上工业企业流动资金贷款贴息	647,112.00	其他收益	647,112.00
武汉市财政局 2018 年市级外经贸资金	135,100.00	其他收益	135,100.00
2018 年中国国际工业博览会武汉参展企业展位补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
武汉市知识产权局 2018 年企业研发活动后补助	1,570,000.00	其他收益	1,570,000.00
东湖高新区 2017 年度企业协作配套专项资金	1,233,100.00	其他收益	1,233,100.00
武汉市财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金（境外展览会）	235,400.00	其他收益	235,400.00

2018 年新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴	104,000.00	其他收益	104,000.00
发改委集聚试点项目（大功率光纤激光器研发和产业化基地一期建设）建筑补助	1,900,000.00	递延收益、其他收益	499,959.08
武汉市科学技术局企业研发配套补助资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
东湖高新区首次进入规模以上工业企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年外国发明专利授权补贴资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	23,466,712.00		20,235,034.01

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户，比上年度增加1户。新增加的子公司为2018年12月新成立的无锡锐科光纤激光技术有限责任公司，尚未开展业务，本公司对其持股100%。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	武汉市	武汉市	光纤制造	85.00%		企业合并及购买取得少数股东股权
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司	无锡市	无锡市	激光器制造	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉睿芯特种光纤有限	15.00%	7,407,175.27	0.00	19,393,320.22

责任公司				
------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	107,339,584.67	24,656,669.71	131,996,254.38	2,696,982.17	979,521.15	3,676,503.32	48,530,102.09	29,906,271.43	78,436,373.52	3,981,074.95	1,036,176.18	5,017,251.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉睿芯特种光纤有限责任公司	95,242,387.52	54,900,628.67	54,900,628.67	63,565,699.70	38,390,210.87	14,370,845.76	14,370,845.76	10,762,309.54

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、结构性存款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
-----	--------------	--------------



现金及现金等价物		
其中：美元	437,795.82	1,713,896.27
欧元	234,945.14	36,342.54
应收账款		
其中：美元	1,360,551.63	406,745.00
欧元	49,825.00	8,042.00
应付账款		
其中：美元	972,369.20	72,557.07
欧元		15,600.00

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

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

### (二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

截至2018年12月31日止，本公司背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票人民币201,740,671.12元。本公司认为已将该等应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给被背书方，故终止确认了相关已背书尚未到期的应收票据。根据票据法，当持票人的付款请求权没有获得满足或者有可能无法获得满足时，在符合了法定的条件之后，可以向背书人及其他偿还义务人主张票据权利。因此本公司继续涉入了已背书的银行承兑汇票。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航天三江集团有限公司	武汉市	注 1	500,000 万元	34.00%	34.00%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏新恒通投资集团有限公司	本公司股东，持股 10.337%
闫大鹏	本公司股东，持股 10.605%
湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	同受最终控制人控制
湖北航天技术研究院总体设计所	同受最终控制人控制
湖北航天信息技术有限公司	同受最终控制人控制
湖北航天长征装备有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天红峰控制有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天红林探控有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天红阳机电有限公司孝感装备制造分公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天建筑工程有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天万峰科技发展有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天物业有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天险峰电子信息有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江航天机电设备有限公司	同受最终控制人控制
湖北三江泉饮料有限公司	同受最终控制人控制
武汉三江航天网络通信有限公司	同受最终控制人控制
孝感三江红峰机电设备有限责任公司	同受最终控制人控制
中国航天建设集团有限公司三江监理部	同受最终控制人控制
中国航天建设集团有限公司	同受最终控制人控制
中国航天三江集团职工培训中心	同受最终控制人控制
南京晨光集团实业有限公司	同受最终控制人控制
武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司	同受最终控制人控制
航天海鹰光电科技发展（天津）有限公司	同受最终控制人控制
孝感三江航天江北凯丰机电设备有限公司	同受最终控制人控制
北京航天福道高技术股份有限公司	同受最终控制人控制
厦门航天思尔特机器人系统股份公司	同受最终控制人控制

武汉锐晶激光芯片技术有限公司	同受最终控制人控制
武汉华工激光工程有限责任公司	其他关联方
深圳华工激光设备有限公司	其他关联方
武汉华工正源光子技术有限公司	其他关联方
江苏华工激光科技有限公司	其他关联方
河北华工森茂特激光科技有限公司	其他关联方
武汉武钢华工激光大型装备有限公司	其他关联方
武汉华日精密激光股份有限公司	其他关联方
武汉法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方
华工法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方
长飞光纤光缆股份有限公司	其他关联方

其他说明：2018年8月，公司与关联方苏州长光华芯光电技术有限公司、江苏华工激光科技有限公司、武汉华工激光工程有限责任公司、华工法利莱切焊系统工程有限公司及河北华工森茂特激光科技有限公司关联期满，表中关联交易金额未统计关联期满后发生的交易金额。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北航天长征装备有限公司	办公家具采购	52,920.00		否	101,652.13
湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	检测费	2,583.00		否	
湖北三江航天物业有限公司	印刷品采购/物业费				1,495.73
武汉华工激光工程有限责任公司	激光器设备、液晶屏采购	18,530.76		否	3,076.92
武汉三江航天网络通信有限公司	通信费/固定资产采购/办公费	13,886.31		否	7,636.49
长飞光纤光缆股份有限公司	光纤材料采购	47,995.63	80,000.00	否	25,641.03
湖北航天信息技术有限公司	网上认证服务/开票系统年费			否	530.00
湖北三江航天红峰	厂房租金/水电费	411,617.60		否	360,370.00

控制有限公司					
中国航天三江集团 职工培训中心	员工培训费			否	24,372.00
中国航天科工集团 培训中心	员工培训费	2,800.00		否	42,841.52
武汉锐晶激光芯片 技术有限公司	芯片采购	6,001,386.21	10,000,000.00	否	
武汉锐晶激光芯片 技术有限公司	技术服务费	509,433.96	600,000.00	否	
苏州长光华芯光电 技术有限公司	泵浦半导体激光 器及芯片	16,377,644.50	80,000,000.00	否	14,150,028.83
湖北航天技术研究 院总体设计所	技术服务费/测试 加工费	120,000.00		否	1,378,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孝感三江红峰机电设备有限公司	出售商品/维修费		535,042.74
湖北三江航天红阳机电有限公司 孝感装备制造分公司	出售商品		833,333.33
武汉华工激光工程有限责任公司	出售商品/维修费	18,150,213.48	16,672,478.59
武汉法利莱切焊系统工程有限 公司	出售商品/维修费		988,564.10
武汉光谷航天三江激光产业技 术研究院有限公司	出售商品/维修费	4,820,983.65	5,389,230.81
武汉光谷航天三江激光产业技 术研究院有限公司	技术开发服务	76,987,565.33	19,488,307.68
湖北三江航天红峰控制有限公 司	出售商品/维修费	1,402,897.87	2,649,196.59
河北华工森茂特激光科技有限 公司	出售商品	1,935,720.61	136,752.14
江苏华工激光科技有限公司	出售商品	572,852.02	588,461.55
武汉武钢华工激光大型装备有 限公司	出售商品	55,555.56	
航天海鹰光电科技发展(天津) 有限公司	出售商品		2,952,991.45
湖北航天技术研究院计量测试	出售商品	60,344.83	

技术研究所			
湖北航天技术研究院总体设计所	出售商品		205,075.51
湖北航天技术研究院总体设计所	技术开发服务	450,000.00	
湖北三江航天红阳机电有限公司	出售商品/维修费	11,206.90	358,974.36
北京航天福道高技术股份有限公司	出售商品		140,170.94
厦门航天思尔特机器人系统股份有限公司	出售商品		371,794.87
华工法利莱切焊系统工程有限 公司	出售商品/维修费	60,384,335.38	27,179,487.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 根据《关于调增公司2018年日常关联交易预计公告》(公告编号2018-030),公司向关联人采购商品获批的交易额度中中国航天科工集团有限公司其下控股子公司合计获批4,000,000.00元。本年采购商品、接受劳务中,中国航天科工集团有限公司其下控股子公司实际发生额为603,806.91元,未超过获批额度。明细见下表:

关联方	关联交易内容	· 1年发生额
湖北航天长征装备有限公司	办公家具采购	52,920.00
湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	检测费	2,583.00
武汉三江航天网络通信有限公司	通信费/固定资产采购/办公费	13,886.31
湖北三江航天红峰控制有限公司	厂房租金/水电费	411,617.60
中国航天科工集团培训中心	员工培训费	2,800.00
湖北航天技术研究院总体设计所	技术服务费/测试加工费	120,000.00
合计		603,806.91

(2) 2018年8月,公司与关联方苏州长光华芯光电技术有限公司和武汉华工激光工程有限责任公司关联关系期满,采购商品/接受劳务情况表中关联交易金额未统计关联期满后发生的交易金额。

(3) 2018年8月,公司与关联方武汉华工激光工程有限责任公司、江苏华工激光科技有限公司、华工法利莱切焊系统工程有限  
公司、武汉武钢华工激光大型装备有限公司及河北华工森茂特激光科技有限公司关联关系期满,出售商品/提供劳务情况表中关联交易金额未统计关联期满后发生的交易金额。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉华日精密激光股份有限公司	房屋建筑物	299,428.56	449,142.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北三江航天红峰控制有限公司	房屋建筑物	29,564.00	32,676.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,999,873.11	7,749,722.43

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	孝感三江红峰机电设备有限责任公司			111,000.00	11,100.00
	武汉华工激光工程有限责任公司			6,048,174.10	181,445.22
	武汉法利莱切焊系统工程有限公司			733,800.00	73,380.00
	武汉华日精密激光股份有限公司			235,800.00	7,074.00
	河北华工森茂特激光科技有限公司			2,090,000.00	209,000.00
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司			664,500.00	19,935.00
	北京航天福道高技术股份有限公司			114,800.00	3,444.00
	合计			9,998,074.10	505,378.22
应收票据	武汉华工激光工程有限责任公司			8,061,106.00	
	武汉光谷航天三江激光产业技术研究	6,093,400.00	175,500.00	154,810.00	



	院有限公司				
	华工法利莱切焊系统工程有 限公司			31,757,632.02	
	武汉法利莱切焊系统工程有 限公司			1,117,553.31	
	河北华工森茂特激光科技有 限公司			150,000.00	
	湖北三江航天红峰控制有 限公司	1,325,000.00			
	江苏华工激光科技有 限公司			460,000.00	
	合 计	7,418,400.00	175,500.00	41,701,101.33	
预付款项	长飞光纤光缆股份有 限公司			40.00	
	合 计			40.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北三江航天建筑工程有限 公司	3,676,075.37	3,676,075.37
	湖北三江航天红峰控制有限 公司		32,676.00
	苏州长光华芯光电技术有限 公司		3,879,129.86
	武汉锐晶激光芯片技术有限 公司	6,961,608.00	
	长飞光纤光缆股份有限公司	21,000.00	
	合 计	10,658,683.37	7,587,881.23
预收款项	湖北三江航天红峰控制有限 公司		72,000.00
	武汉光谷航天三江激光产业 技术研究院有限公司	13,123,282.75	34,293,034.00
	湖北航天技术研究院总体设 计所	90.40	90.40
	合 计	13,123,373.15	34,365,124.40

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	64,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	64,000,000.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	149,264,082.46	133,220,479.77
应收账款	218,269,446.53	50,841,265.10
合计	367,533,528.99	184,061,744.87

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,112,060.34	132,359,374.05
商业承兑票据	66,152,022.12	861,105.72
合计	149,264,082.46	133,220,479.77

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	201,740,671.12	
合计	201,740,671.12	

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,283,487.10
银行承兑汇票	270,000.00
合计	1,553,487.10

其他说明

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,267,244.27	2.26%	5,267,244.27	100.00%		5,267,244.27	8.94%	5,267,244.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,285,023.09	97.74%	9,015,576.56	3.97%	218,269,446.53	53,659,464.02	91.06%	2,818,198.92	5.25%	50,841,265.10
合计	232,552,267.36	100.00%	14,282,820.83	6.14%	218,269,446.53	58,926,708.29	100.00%	8,085,443.19	13.72%	50,841,265.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	222,224,796.44	6,666,743.89	3.00%
1 至 2 年	892,926.65	89,292.67	10.00%
2 至 3 年	1,866,800.00	560,040.00	30.00%
3 至 4 年	1,202,000.00	601,000.00	50.00%
4 至 5 年	1,098,500.00	1,098,500.00	100.00%

合计	227,285,023.09	9,015,576.56	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,197,377.64 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 61,655,513.05 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 26.50%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,849,665.39 元。

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额	款项性质
客户一	19,148,575.00	8.23	574,457.25	货款
客户二	12,024,760.00	5.17	360,742.80	货款
客户三	10,890,028.00	4.68	326,700.84	货款
客户四	10,721,330.05	4.61	321,639.90	货款
客户五	8,870,820.00	3.81	266,124.60	货款
合计	61,655,513.05	26.50	1,849,665.39	

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	2,677,625.86	858,307.45
合计	2,677,625.86	858,307.45

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,766,556.31	100.00%	88,930.45	3.21%	2,677,625.86	884,853.04	100.00%	26,545.59	3.00%	858,307.45
合计	2,766,556.31	100.00%	88,930.45	3.21%	2,677,625.86	884,853.04	100.00%	26,545.59	3.00%	858,307.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：



适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,681,788.31	80,453.65	3.00%
1 至 2 年	84,768.00	8,476.80	10.00%
合计	2,766,556.31	88,930.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 62,384.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	220,231.37	69,147.87
保证金	742,515.42	145,158.00
押金	743,915.00	66,600.00
代垫员工社保费用	1,059,894.52	588,983.84
其他		14,963.33

合计	2,766,556.31	884,853.04
----	--------------	------------

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国武汉海关	保证金	516,691.80	1年以内	18.68%	15,500.75
武汉未来科技城园区资产管理有限公司	抵押金	303,075.00	1年以内	10.95%	9,092.25
武汉冠寓商业运营管理有限公司	抵押金	117,780.00	1年以内	4.26%	3,533.40
广州粤航国际货运代理有限公司	保证金	99,841.62	1年以内	3.61%	2,995.25
武汉新城物业管理有限公司	抵押金	92,400.00	1年以内	3.34%	2,772.00
合计	--	1,129,788.42	--	40.84%	33,893.65

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,195,705.17		52,195,705.17	52,195,705.17		52,195,705.17
合计	52,195,705.17		52,195,705.17	52,195,705.17		52,195,705.17

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
武汉睿芯特种光	52,195,705.17			52,195,705.17		

纤有限责任公司						
无锡锐科光纤激光技术有限责任公司						
合计	52,195,705.17			52,195,705.17		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,454,725,192.36	867,011,945.61	950,410,519.16	529,631,751.88
其他业务	929,694.44	184,506.36	624,490.80	315,923.04
合计	1,455,654,886.80	867,196,451.97	951,035,009.96	529,947,674.92

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,131,512.55	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	145,833.33	
合计	14,277,345.88	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,544.64	
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）	30,442,498.00	政府补助结转的其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	14,277,345.88	结构性存款理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,502.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,670.08	代扣个人所得税返还
减：所得税影响额	6,591,669.97	
少数股东权益影响额	45,750.26	
合计	37,307,046.22	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	34.15%	3.86	3.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.21%	3.53	3.53

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、深交所指定的其他备查文件。

(以下无正文)

法定代表人：伍晓峰

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司  
2019年4月18日