



武汉理工光科股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-039

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何书平、主管会计工作负责人林海及会计机构负责人(会计主管人员)韩林芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

风险提示：

1、全球新冠疫情风险

全球新冠疫情难以平息，经济发展存在较大不确定性，如果公司及公司业务所在区域疫情加剧，公司业务经营可能受到不利影响。

2、新应用领域拓展风险

公司产品在大型石油储罐、隧道交通火灾报警领域处于市场领先地位，并在电力电缆隧道综合监测以及周界安防等市场领域不断成长。未来，油气管道运输、轨道交通、智慧消防、智慧管廊等安全市场需求增长较快，公司正积极布局上述新应用领域市场。如果公司不能根据这些新领域和新市场客户的需求开发适合其需要的产品并提供良好的服务，公司可能面临新应用领域拓展不利，导致产品市场占有率下降，对公司的经营产生不利影响。

3、应收账款发生坏账损失的风险

报告期内，公司应收账款规模呈增长态势，在资产结构中保持较高比例。随着公司业务的扩大，公司应收账款净额规模仍可能继续保持在较高水平。虽然公司应收账款主要客户是国有石油石化企业、电力公司及高速公路、地铁建设等大型基建项目承包商，总体信用较好，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

4、项目投资风险

公司正在实施的光纤传感智能监测系统产业化升级项目以及光纤传感技术研发中心建设项目，将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 26 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 28 |
| 第十一节 财务报告..... | 29 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 115 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、理工光科 | 指 | 武汉理工光科股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 武汉理工光科股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 物联网 | 指 | 通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网相结合而形成的一个面向人与物体之间、物体与物体之间的智能网络。 |
| 光纤光栅 | 指 | 一种通过特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特种功能结构，是一种无源光学滤波器件。 |
| 智慧交通 | 指 | 是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、传感技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于整个交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的，实时、准确、高效的综合交通运输管理系统。 |
| 智慧城市 | 指 | 把新一代信息技术如物联网、云计算等充分运用在城市的各行各业之中的基于知识社会下的城市信息化高级形态。 |
| 智慧消防 | 指 | 利用物联网、人工智能、虚拟现实、移动互联网+等最新技术，配合大数据云计算平台、火警智能研判等专业应用，实现城市的消防的智能化，是智慧城市消防信息服务的数字化基础，也是智慧城市智慧感知、互联互通、智慧化应用架构的重要组成部分。 |
| 智慧安防 | 指 | 利用物联网、人工智能、虚拟现实、移动互联网+等最新技术，配合大数据云计算平台、智能研判等专业应用，实现城市的安防的智能化，是智慧城市智慧感知、互联互通、智慧化应用架构的重要组成部分。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 理工光科 | 股票代码 | 300557 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 武汉理工光科股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 理工光科 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Wuhan Ligong Guangke CO.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WUTOS | | |
| 公司的法定代表人 | 何书平 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 林海 | 范洪汝 |
| 联系地址 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 |
| 电话 | 027-87960139 | 027-87960139 |
| 传真 | 027-87960139 | 027-87960139 |
| 电子信箱 | info@wutos.com | info@wutos.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2018年11月30日 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 | 9142010072466171X0 | 9142010072466171X0 | 9142010072466171X0 |
| 报告期末注册 | 2020年07月06日 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 | 9142010072466171X0 | 9142010072466171X0 | 9142010072466171X0 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 35,902,825.40 | 23,899,792.38 | 50.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -11,588,267.23 | -18,762,884.99 | 38.24% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -14,573,143.92 | -22,852,663.93 | 36.23% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -43,677,247.65 | -24,993,164.72 | -74.76% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.21 | -0.34 | 38.24% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.21 | -0.34 | 38.24% |
| 加权平均净资产收益率 | -2.40% | -3.95% | 1.55% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 937,031,425.18 | 905,706,412.56 | 3.46% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 477,869,605.06 | 489,457,872.29 | -2.37% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 3,674,800.70 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 35,671.23 | |
| 减：所得税影响额 | 558,336.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 167,258.60 | |
| 合计 | 2,984,876.69 | -- |

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

作为国内领先的光纤传感技术和物联网应用系统解决方案供应商，公司以安全管理为主线，形成了“智慧消防”和“智慧安防”两大领域物联网产品和解决方案。主要产品包括油罐火灾报警系统、隧道火灾报警系统、智慧管廊及智能化监测系统、周界入侵报警系统、智能桥梁结构健康监测系统、消防报警系统及消防工程等。已广泛应用于油气储罐/交通隧道火灾监测、重要场所周界入侵报警、桥梁结构健康监测与综合管养、重大装备状态监测与故障诊断、电力设施/电缆廊道综合监测、城市综合管廊监测与安全管理、轨道交通全时全域灾害监测预警等多种应用场景。公司从事的主要业务在报告期内无重大变化。

新冠肺炎疫情以来，公司招投标、客户拓展、项目推进均受到影响，预计对年度业务拓展和销售任务的完成产生一定影响。同时为应对事态发展、做好长期抗“疫”准备，中央密集部署“新型基础设施建设”，各地密集公布重点投资项目规划，公司所处安全监测市场机会巨大。公司将抓住有利时机，全力推进重点项目实施，积极拓展传感产品和物联平台应用，争取安全管理业务新突破。

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 |
|--------|--|
| 股权投资 | 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 | 较年初增加 43.60%，主要系本报告期理工光科产业园建设工程项目投入增加所致 |
| 应收票据 | 较年初减少 89.99%，主要系本报告期应收票据到期承兑所致 |
| 预付款项 | 较年初增加 65.55%，主要系本报告期生产预付货款增加所致 |
| 存货 | 较年初增加 56.45%，主要系本报告期应对项目需求的增长，采购商品增加所致 |
| 合同资产 | 因执行新收入准则，本报告期将已向客户转让商品而有权收取的应收款项重分类至合同资产 |
| 其他流动资产 | 主要系本报告期留抵增值税重分类所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（1）研发与技术优势

经过多年的发展，公司逐步熟悉和掌握光纤光栅技术、阵列光栅技术、分布式光纤测温技术及分布式光纤振动等主要光纤传感技术，多项核心技术水平居国内、国际领先地位，公司已取得专利授权106项，公司研发技术中心被评为国家企业技术中心。

（2）一体化服务优势

由于公司自主拥有核心产品的关键技术，能为客户提供专业的一体化工程服务，包括从技术交流、现场勘察、方案设计、系统设计、安装调试、客户培训、运维巡检、方案优化到升级扩容等内容，从而更好的满足客户需求。而国内多数厂商不具备完整的光纤传感器及智能仪器仪表设计、生产及服务能力，核心器件依赖国外进口，缺乏核心技术，服务类别较为单一，难以为客户提供一体化服务。相对其他公司而言，公司在一体化服务方面具有比较优势。

（3）品牌与客户资源优势

通过不断的技术开发和经验积累，产品不断完善，在行业中形成了良好的口碑和信誉，公司新型传感硬件和智慧物联平台产品在石油石化、交通隧道、电力、企业集团、政府部门积累了一批高端客户，形成了良好的品牌效应。公司多年专注于光纤传感和物联网技术领域的发展，客户遍布全国各地，各行各业。包括中石油、中石化、中化集团、中交建设、湖北交通投资集团、国家电网、南方电网、政府机关、监狱、石油天然气管线站场等，上述用户实力较为雄厚，系国民经济中的核心企业及部门，公司的客户资源优势明显。

（4）人才优势

公司已形成了一支技术覆盖全面、核心力量突出的技术研发队伍、管理人员队伍和销售队伍。公司中高层管理人员具有长期从事安全监测系统研发、生产、加工、销售和工程服务的经验，对行业的发展趋势具有良好的专业判断能力。同时，公司建立了一支经验丰富，懂技术、擅营销的销售队伍，其成员具有较强的市场开拓能力，不仅在维系客户关系、稳固市场份额、开拓新兴市场等方面作出了贡献，同时能够及时反馈市场的最新变化，为公司新产品的研发设计提供了信息支持，公司整体人才优势明显。

（5）专业技术服务优势

公司产品主要用于工业安全管理，是保障安全生产及运行的重要手段，一旦系统发生故障，可能对客户造成极大的影响，因此，客户选择产品时十分重视厂家提供服务的及时性、专业性和完善性。为了提高服务的及时性，公司成立了多个工程服务网点，并设有客服热线，可为国内用户提供24小时现场服务及咨询，具备现场服务和非现场技术支持的综合服务能力，可在第一时间解决客户产品使用方面的问题。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

作为中国最早从事光纤传感技术研发与产业化的企业之一，理工光科积极推动了中国光纤传感技术成果转化，显著提升了我国光纤传感技术工程化应用的水平和能力，为石油石化/交通隧道火灾监测、油气管线与重要场所周界安全防范、大型桥梁健康监测与综合管养、重大装备状态监测与故障诊断、电力设施/电缆廊道综合监测、城市地下管廊综合监测与安全管理、城市轨道交通等多种不同应用场景提供了完整先进的解决方案。

2020年是理工光科转型发展、提升盈利能力的攻坚年。今年上半年，面对疫情带来的严峻挑战，公司按照董事会下达的任务目标，认真贯彻落实习近平总书记重要讲话精神和党中央、国务院决策部署，统筹推进疫情防控和改革发展工作，在抓好常态化疫情防控的前提下，加快复工复产，努力将疫情影响降至最低，全力以赴为完成全年各项目标任务打好坚实基础。

1、助力打赢疫情防控阻击战

疫情发生以来，理工光科尽职担当、积极参与疫情防控工作。充分利用信息化、大数据手段，帮助政府提升打赢疫情防控阻击战效能。公司先后完成了湖北省消防总队疫情勤务一张图系统开发、国博中心汉阳方舱医院消防系统紧急维修，有效助力了湖北省疫情防控工作。

2、新产品市场有收获

公司在推动传统市场更新改造力度的同时，加大阵列光栅火灾报警系统、阵列光栅周界入侵报警系统、智慧消防系统、综合安防系统的推广力度。成功中标武汉地铁16号线火灾监测、周界入侵报警系统项目、白鹤滩水电消防项目、恒力石化公司阵列光栅火灾探测系统项目、扬子石化振动光纤周界报警系统项目、武汉东湖新城地下综合管廊一期及多个民用消防工程项目。

3、技术研发再上台阶

2020年上半年，公司紧抓当前“互联网+”消防和安全生产的形势背景，以消防物联网、安全综合监测物联网为导向，进一步深入围绕“智慧消防”和“智慧安防”两大领域进行产品开发，进一步加强光纤传感新产品工程化方面的改进和优化，根据客户需求持续对软件平台系统进行功能完善和细节的优化。完成WIT-ACT产品硬件、结构及软件开发；分布式光纤入侵报警系统DVS产品硬件和报警算法优化；2通道火灾报警仪表、2通道周界报警仪表等新产品研发、调试任务，并均进入了取证阶段。

受新冠肺炎疫情影响，公司2020年上半年复工较晚，行业及公司的正常生产经营和市场拓展受阻，上半年合同签订额较去年同期减少约25%，期间费用较去年同期下降约23%，实现归属于上市公司股东的净利润-1,158.83万元，较去年同期亏损减少。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 营业收入 | 35,902,825.40 | 23,899,792.38 | 50.22% | 主要是本期完工项目增加所致 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 营业成本 | 22,090,437.41 | 13,104,009.12 | 68.58% | 主要是完工项目增加，与之匹配的成本增加所致 |
| 销售费用 | 16,755,843.75 | 22,839,944.31 | -26.64% | |
| 管理费用 | 5,775,878.16 | 8,588,465.62 | -32.75% | 主要是本期折旧与摊销减少，以及享受政府降社保等惠民措施，致使管理费用下降 |
| 财务费用 | 292,334.61 | -677,691.12 | 143.14% | 主要是本期银行贷款导致利息支出增加 |
| 所得税费用 | 361,095.75 | 1,893,317.72 | -80.93% | 主要是当期所得税费用减少所致 |
| 研发投入 | 8,365,265.84 | 9,896,175.39 | -15.47% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,677,247.65 | -24,993,164.72 | -74.76% | 主要是本期采购商品及劳务支出增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,516,847.46 | -18,121,070.08 | -2.18% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,149,236.08 | 56,417,312.66 | -102.04% | 主要是本期归还银行流动资金贷款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -63,343,331.19 | 13,303,077.86 | -576.16% | 主要是本期采购商品及劳务增加及归还银行流动资金贷款所致 |
| 其他收益 | 3,956,992.98 | 6,889,362.57 | -42.56% | 主要是当期收到的政府补助减少所致 |
| 收到的税费返还 | 246,822.19 | 2,133,114.92 | -88.43% | 主要是本期收到的软件产品增值税退税款减少所致 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 135,639,504.42 | 76,182,928.84 | 78.04% | 主要是本期项目开工投入增加导致采购商品及劳务支出增加 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 13,965,937.33 | 25,456,292.13 | -45.14% | 主要是本期期间费用支出同比减少所致 |
| 收回投资所收到的现金 | 20,000,000.00 | 55,157,808.22 | -63.74% | 主要是本期利用闲置资金投资理财减少所致 |
| 投资所支付的现金 | 20,000,000.00 | 55,000,000.00 | -63.64% | 主要是本期利用闲置资金投资理财减少所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 1,149,236.08 | 5,832,687.34 | -80.30% | 主要是本期未进行股利分配 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-------------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 光纤油罐火灾报警系统 | 4,100,260.24 | 1,732,942.47 | 57.74% | -39.90% | -45.52% | 4.37% |
| 光纤隧道火灾报警系统 | 11,355,590.63 | 5,977,581.38 | 47.36% | -14.19% | -23.07% | 6.08% |
| 光纤周界入侵报警系统 | 4,451,137.29 | 2,381,395.04 | 46.50% | 134.86% | 109.00% | 6.62% |
| 消防报警系统及消防工程 | 15,903,577.86 | 11,986,411.52 | 24.63% | 100.00% | 100.00% | |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 182,299,510.90 | 19.46% | 210,471,441.64 | 29.05% | -9.59% | 报告期内增加公司产业园项目建设投入款导致货币资金减少 |
| 应收账款 | 256,236,705.27 | 27.35% | 188,317,297.51 | 25.99% | 1.36% | |
| 存货 | 263,328,461.23 | 28.10% | 153,839,604.27 | 21.23% | 6.87% | 报告期内应对项目需求的增长，采购商品增加所致 |
| 长期股权投资 | 48,299,326.92 | 5.15% | 40,617,407.57 | 5.61% | -0.46% | |
| 固定资产 | 23,036,383.17 | 2.46% | 25,725,824.25 | 3.55% | -1.09% | |
| 在建工程 | 70,564,520.15 | 7.53% | 22,373,283.42 | 3.09% | 4.44% | 报告期内公司产业园项目投入增加所致 |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 5.34% | 50,000,000.00 | 6.90% | -1.56% | |

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

| 项目 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 628,000.00 |
| 履约保函保证金 | 1,000,008.36 |
| 合计 | 1,628,008.36 |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 16,742.92 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,806.64 |
| 已累计投入募集资金总额 | 8,929.49 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经公司 2020 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过，同意在保证募集资金投资项目建设资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用人民币 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 2,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 2,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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 |
|------------------|------|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 武汉烽理光电技术有限公司 | 子公司 | 物联网传感技术 | 40,000,000.00 | 75,108,981.44 | 54,702,970.10 | 2,253,410.63 | -423,673.33 | -423,673.33 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 子公司 | 智慧消防工程 | 30,000,000.00 | 187,371,782.19 | 36,238,159.35 | 15,903,577.86 | -1,506,135.19 | -1,475,754.88 |
| 武汉智慧地铁科技有限公司 | 参股公司 | 软件和信息技术服务 | 50,000,000.00 | 373,828,878.88 | 107,141,867.06 | 53,399,158.04 | 3,337,046.01 | 2,247,449.17 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

1、全球新冠疫情风险

全球新冠疫情难以平息，经济发展存在较大不确定性，如果公司及公司业务所在区域疫情加剧，公司业务经营可能受到不利影响。

2、新应用领域拓展风险

公司产品在大型石油储罐、隧道交通火灾报警领域处于市场领先地位，并在电力电缆隧道综合监测以及周界安防等市场领域不断成长。未来，油气管道运输、轨道交通、智慧消防、智慧管廊等安全市场需求增长较快，公司正积极布局上述新应用领域市场。如果公司不能根据这些新领域和新市场客户的需求开发适合其需要的产品并提供良好的服务，公司可能面临新应用领域拓展不利，导致产品市场占有率下降，对公司的经营产生不利影响。

3、应收账款发生坏账损失的风险

报告期内，公司应收账款规模呈增长态势，在资产结构中保持较高比例。随着公司业务的扩大，公司应收账款净额规模仍可能继续保持在较高水平。虽然公司应收账款主要客户是国有石油石化企业、电力公司及高速公路、地铁建设等大型基建

项目承包商，总体信用较好，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

4、项目投资风险

公司正在实施的光纤传感智能监测系统产业化升级项目以及光纤传感技术研发中心建设项目，将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。

（二）应对措施

1、不断提升核心竞争力

公司将继续完善以自主研发、科技成果转化为主的技术创新机制，以现有的光纤传感技术为基础，通过对软件算法、核心器件的创新及前沿应用领域的探索，进一步提高自身的研究水平与创新能力，提升核心技术的先进性，拓展核心技术的应用领域。

2、推动技术的产业化应用

公司将以应用领域的实际需求为导向，不断提升现有安全监测系统的整体性能和功能，深化在石油石化、交通隧道、电力及周界安防领域的产业化应用并逐步完善安全管理方案。公司将以行业用户的定制化需求为基础，逐步提升系统集成、工程实施及运维服务的综合能力。

3、全面提升管理能力

公司将强化现有人才培养力度，不断引进研发、管理、营销等方面的高端人才，并持续进行管理创新与优化。积极探索项目投资动态管理办法，不断优化组织结构与管理模式，以适应未来市场的发展需要，确保盈利能力不断提升。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|--------|---------|-------------|-------------|----------|
| 2019 | 年度股东大会 | 41.27% | 2020年05月20日 | 2020年05月20日 | 2020-024 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 541,575 | 0.97% | | | | -105,000 | -105,000 | 436,575 | 0.78% |
| 3、其他内资持股 | 541,575 | 0.97% | | | | -105,000 | -105,000 | 436,575 | 0.78% |
| 境内自然人持股 | 541,575 | 0.97% | | | | -105,000 | -105,000 | 436,575 | 0.78% |
| 二、无限售条件股份 | 55,126,965 | 99.03% | | | | 105,000 | 105,000 | 55,231,965 | 99.22% |
| 1、人民币普通股 | 55,126,965 | 99.03% | | | | 105,000 | 105,000 | 55,231,965 | 99.22% |
| 三、股份总数 | 55,668,540 | 100.00% | | | | | | 55,668,540 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股 | 本期增加限售股 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|--------|---------|---------|--------|------|---------|
| | | | | | | |

| | | 数 | 数 | | | |
|-----|---------|---------|---|---------|-------|--------|
| 江山 | 285,000 | 60,000 | | 225,000 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 陈宏波 | 106,575 | 7,500 | | 99,075 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 林海 | 82,500 | 20,625 | | 61,875 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 印新达 | 67,500 | 16,875 | | 50,625 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 合计 | 541,575 | 105,000 | 0 | 436,575 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 8,519 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|----------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 武汉光谷烽火科技创业投资有限公司 | 国有法人 | 25.53% | 14,210,000 | | | 14,210,000 | | |
| 北新集团建材股份有限公司 | 境内非国有法人 | 13.54% | 7,535,730 | | | 7,535,730 | | |
| 武钢集团有限公司 | 国有法人 | 4.73% | 2,632,396 | | | 2,632,396 | | |
| 湖北省投资公司 | 国有法人 | 4.16% | 2,318,548 | | | 2,318,548 | | |
| 武汉理工大产业集团有限公司 | 国有法人 | 1.52% | 846,182 | | | 846,182 | | |
| 湖北省仪器仪表总公司 | 国有法人 | 1.24% | 691,014 | | | 691,014 | | |
| 千方捷通科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.78% | 435,000 | | | 435,000 | | |
| 梁瑞鹏 | 境内自然人 | 0.66% | 366,100 | | | 366,100 | | |
| 江山 | 境内自然人 | 0.54% | 300,000 | | 225,000 | 75,000 | | |
| 沈顺金 | 境内自然人 | 0.46% | 256,800 | | | 256,800 | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | |
|--|---|------|----|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 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 |
| 武汉光谷烽火科技创业投资有限公司 | 14,210,000 | | |
| 北新集团建材股份有限公司 | 7,535,730 | | |
| 武钢集团有限公司 | 2,632,396 | | |
| 湖北省投资公司 | 2,318,548 | | |
| 武汉理工大产业集团有限公司 | 846,182 | | |
| 湖北省仪器仪表总公司 | 691,014 | | |
| 千方捷通科技股份有限公司 | 435,000 | | |
| 梁瑞鹏 | 366,100 | | |
| 沈顺金 | 256,800 | | |
| #石定钢 | 249,668 | | |
| 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 | 公司未知前 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，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 境内自然人股东石定钢除通过普通证券账户持有 87,668 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 162,000 股，实际合计持有 249,668 股。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 鲁国庆 | 董事长 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 李纪平 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 秦庆华 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 何书平 | 董事长 | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 换届选举 |
| 朱军 | 董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 朱晔 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 05 月 20 日 | 换届选举 |

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，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉理工光科股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 182,299,510.90 | 246,691,539.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,403,603.30 | 34,016,842.56 |
| 应收账款 | 256,236,705.27 | 273,333,629.67 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 24,005,710.14 | 14,500,978.80 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,744,747.87 | 12,980,957.49 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 263,328,461.23 | 168,319,587.20 |
| 合同资产 | 13,041,741.89 | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,674,791.43 | |
| 流动资产合计 | 760,735,272.03 | 749,843,535.03 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 48,299,326.92 | 47,344,161.02 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 23,036,383.17 | 24,582,565.48 |
| 在建工程 | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 17,726,731.75 | 18,248,648.88 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 11,684,921.10 | 11,628,383.29 |
| 其他非流动资产 | 4,984,270.06 | 4,920,001.05 |
| 非流动资产合计 | 176,296,153.15 | 155,862,877.53 |
| 资产总计 | 937,031,425.18 | 905,706,412.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 18,742,927.48 | 19,388,233.17 |
| 应付账款 | 122,122,375.25 | 137,385,114.52 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | | 124,888,134.57 |
| 合同负债 | 205,274,101.10 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 787,552.70 | 8,420,475.82 |
| 应交税费 | 108,745.64 | 10,855,239.20 |
| 其他应付款 | 1,393,755.50 | 2,527,424.75 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 398,429,457.67 | 353,464,622.03 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 7,741,068.15 | 7,826,352.79 |
| 递延收益 | 2,336,519.47 | 3,381,216.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,077,587.62 | 11,207,569.78 |
| 负债合计 | 408,507,045.29 | 364,672,191.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 55,668,540.00 | 55,668,540.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 198,381,648.91 | 198,381,648.91 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,636,408.07 | 30,636,408.07 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 193,183,008.08 | 204,771,275.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 477,869,605.06 | 489,457,872.29 |
| 少数股东权益 | 50,654,774.83 | 51,576,348.46 |
| 所有者权益合计 | 528,524,379.89 | 541,034,220.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 937,031,425.18 | 905,706,412.56 |

法定代表人：何书平

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：韩林芳

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 127,566,216.42 | 163,365,687.24 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,813,603.30 | 22,577,336.52 |
| 应收账款 | 199,917,493.64 | 227,655,036.17 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 10,858,645.03 | 14,998,800.53 |
| 其他应收款 | 10,978,021.38 | 11,521,390.46 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 172,794,080.10 | 120,606,978.62 |
| 合同资产 | 7,534,589.76 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他流动资产 | 3,410,017.85 | |
| 流动资产合计 | 535,872,667.48 | 560,725,229.54 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 93,999,326.92 | 93,044,161.02 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 22,454,240.36 | 24,202,159.40 |
| 在建工程 | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 5,072,499.53 | 5,446,155.87 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 10,662,185.24 | 11,019,136.42 |
| 其他非流动资产 | 4,852,466.59 | 4,368,001.05 |
| 非流动资产合计 | 207,605,238.79 | 187,218,731.57 |
| 资产总计 | 743,477,906.27 | 747,943,961.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 14,294,941.34 | 17,869,947.35 |
| 应付账款 | 91,214,559.31 | 89,956,837.54 |
| 预收款项 | | 74,912,314.02 |
| 合同负债 | 101,329,715.80 | |
| 应付职工薪酬 | 356,800.00 | 4,740,393.33 |
| 应交税费 | 28,231.33 | 7,642,347.26 |
| 其他应付款 | 17,271,963.78 | 21,325,759.90 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 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 | 274,496,211.56 | 266,447,599.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 7,741,068.15 | 7,826,352.79 |
| 递延收益 | 1,883,416.03 | 2,595,010.11 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 9,624,484.18 | 10,421,362.90 |
| 负债合计 | 284,120,695.74 | 276,868,962.30 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 55,668,540.00 | 55,668,540.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 198,381,648.91 | 198,381,648.91 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,636,408.07 | 30,636,408.07 |
| 未分配利润 | 174,670,613.55 | 186,388,401.83 |
| 所有者权益合计 | 459,357,210.53 | 471,074,998.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 743,477,906.27 | 747,943,961.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 35,902,825.40 | 23,899,792.38 |
| 其中：营业收入 | 35,902,825.40 | 23,899,792.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 53,530,215.20 | 54,083,452.24 |
| 其中：营业成本 | 22,090,437.41 | 13,104,009.12 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 250,455.43 | 332,548.92 |
| 销售费用 | 16,755,843.75 | 22,839,944.31 |
| 管理费用 | 5,775,878.16 | 8,588,465.62 |
| 研发费用 | 8,365,265.84 | 9,896,175.39 |
| 财务费用 | 292,334.61 | -677,691.12 |
| 其中：利息费用 | 1,224,309.04 | 265,833.34 |
| 利息收入 | 973,218.55 | 1,042,893.79 |
| 加：其他收益 | 3,956,992.98 | 6,889,362.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 990,837.13 | 1,008,283.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 955,165.90 | 850,475.42 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 530,814.57 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 3,877,792.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -12,148,745.12 | -18,408,221.58 |
| 加：营业外收入 | | 150,369.47 |
| 减：营业外支出 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -12,148,745.12 | -18,257,852.11 |
| 减：所得税费用 | 361,095.75 | 1,893,317.72 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -12,509,840.87 | -20,151,169.83 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -12,509,840.87 | -20,151,169.83 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -11,588,267.23 | -18,762,884.99 |
| 2.少数股东损益 | -921,573.64 | -1,388,284.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -12,509,840.87 | -20,151,169.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -11,588,267.23 | -18,762,884.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -921,573.64 | -1,388,284.84 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.21 | -0.34 |
| （二）稀释每股收益 | -0.21 | -0.34 |

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：何书平

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：韩林芳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 18,605,052.85 | 23,371,748.16 |
| 减：营业成本 | 12,184,497.78 | 15,978,907.71 |
| 税金及附加 | 146,985.70 | 253,212.47 |
| 销售费用 | 13,858,103.49 | 22,414,992.00 |
| 管理费用 | 4,109,402.10 | 5,416,854.10 |
| 研发费用 | 4,947,636.66 | 7,692,571.31 |
| 财务费用 | 308,716.82 | -683,690.33 |
| 其中：利息费用 | 1,149,236.08 | 265,833.34 |
| 利息收入 | 874,080.37 | 992,170.79 |
| 加：其他收益 | 3,297,981.78 | 4,233,169.18 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 990,837.13 | 1,008,283.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 955,165.90 | 850,475.42 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,453,888.99 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 3,709,594.23 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -11,207,581.80 | -18,750,052.05 |
| 加：营业外收入 | | 150,369.47 |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -11,207,581.80 | -18,599,682.58 |
| 减：所得税费用 | 510,206.48 | 1,395,157.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -11,717,788.28 | -19,994,839.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -11,717,788.28 | -19,994,839.89 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -11,717,788.28 | -19,994,839.89 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 140,377,697.61 | 110,598,118.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 246,822.19 | 2,133,114.92 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,908,650.32 | 8,512,173.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 148,533,170.12 | 121,243,407.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 135,639,504.42 | 76,182,928.84 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,165,108.43 | 31,294,983.00 |
| 支付的各项税费 | 12,439,867.59 | 13,302,367.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 13,965,937.33 | 25,456,292.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 192,210,417.77 | 146,236,571.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,677,247.65 | -24,993,164.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 55,157,808.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 55,157,808.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,516,847.46 | 18,278,878.30 |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 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 | 38,516,847.46 | 73,278,878.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,516,847.46 | -18,121,070.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 12,250,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 12,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 62,250,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,149,236.08 | 5,832,687.34 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 51,149,236.08 | 5,832,687.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,149,236.08 | 56,417,312.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -63,343,331.19 | 13,303,077.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 244,014,842.09 | 197,168,363.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 180,671,510.90 | 210,471,441.64 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 89,183,297.30 | 79,474,990.06 |
| 收到的税费返还 | | 25.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,988,986.42 | 38,624,426.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 95,172,283.72 | 118,099,441.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 68,203,760.15 | 97,246,699.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,380,125.39 | 26,436,899.14 |
| 支付的各项税费 | 7,920,847.80 | 11,969,136.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,291,097.66 | 23,766,741.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 111,795,831.00 | 159,419,476.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,623,547.28 | -41,320,034.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 55,157,808.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 20,000,000.00 | 65,157,808.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,026,687.46 | 18,166,466.72 |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | 67,750,000.00 |
| 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 | 38,026,687.46 | 85,916,466.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,026,687.46 | -20,758,658.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,149,236.08 | 5,832,687.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 51,149,236.08 | 5,832,687.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,149,236.08 | 44,167,312.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,799,470.82 | -17,911,380.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 162,865,687.24 | 165,866,259.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 127,066,216.42 | 147,954,878.65 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 55,668,540.00 | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | | 204,771,275.31 | | 489,457,872.29 | 51,576,348.46 | 541,034,220.75 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 55,668,540.00 | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | | 204,771,275.31 | | 489,457,872.29 | 51,576,348.46 | 541,034,220.75 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | -11,588,267.23 | | -11,588,267.23 | -921,573.63 | -12,509,840.86 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -11,588,267.23 | | -11,588,267.23 | -921,573.63 | -12,509,840.86 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 55,668,540.00 | | | 198,381,648.91 | | | 30,636,408.07 | 193,183,008.08 | 477,869,605.06 | 50,654,774.83 | 528,524,379.89 | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----------------------|---------------|--------|-----|----------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 55,668,540.00 | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | | 200,147,637.27 | | 484,834,234.25 | 22,069,558.93 | 506,903,793.18 | |
| 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 | 55,668,540.00 | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | | 200,147,637.27 | | 484,834,234.25 | 22,069,558.93 | 506,903,793.18 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填) | | | | | | | | | | -24,329,738.99 | | -24,329,738.99 | 10,861,715.15 | -13,468,023.84 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合 收益总额 | | | | | | | | | | | | -18,762,884.99 | -18,762,884.99 | -1,388,284.85 | -20,151,169.84 |
| (二)所有 者投入和 减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 12,250,000.00 | 12,250,000.00 |
| 1. 所有者 投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | 12,250,000.00 | 12,250,000.00 |
| 2. 其他权 益工具持 有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有 者权益内 部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 55,668,540.00 | | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | 186,388,401.83 | | 471,074,998.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | -11,717,788.28 | | -11,717,788.28 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -11,717,788.28 | | -11,717,788.28 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 55,668,540.00 | | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | 174,670,613.55 | | 459,357,210.53 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 55,668,540.00 | | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | 187,430,713.47 | | 472,117,310.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 55,668,540.00 | | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | 187,430,713.47 | | 472,117,310.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -25,561,693.89 | | -25,561,693.89 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 55,668,540.00 | | | | 198,381,648.91 | | | | 30,636,408.07 | 161,869,019.58 | | 446,555,616.56 |

三、公司基本情况

武汉理工光科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为武汉工大光纤传感科技股份有限公司，经教育部“教技发函[2000]12号”文和湖北省体改委“鄂体改[2000]43号”文批准，并于2000年8月29日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司统一社会信用代码为9142010072466171X0。

1、公司注册资本

2000年8月29日，由武汉理工大产业集团有限公司（原武汉工业大学科技开发总公司）作为主发起人，联同姜德生（自然人）、湖北省仪器仪表总公司、湖北三环科技开发投资有限公司、北新集团建材股份有限公司、湖北省投资公司、深圳市泽谷创业投资有限公司、武汉三联水电控制设备公司、武汉建设投资公司、武汉市经济技术市场发展中心、武汉市湖光传感有限责任公司等十家发起人共同发起设立，股本总额2,500万元。

2002年8月10日，经公司股东大会审议通过，公司名称由原“武汉工大光纤传感科技股份有限公司”变更为“武汉理工光科股份有限公司”，同时决议新增注册资本357.14万元，其中，武汉钢铁（集团）公司新增股本285.71万元；北新集团建材股份有限公司新增股本71.43万元。变更后公司注册资本为2,857.14万元。

2003年5月18日，经公司股东大会决议通过，以经审计的2002年底公司可供分配利润，按截止2002年12月31日公司股本总额2,857.14万股为基数，按10：1的比例分配红股。本次送股后公司注册资本变更为人民币3,142.85万元。

2009年9月10日，经教育部“教技发函[2009]41号”文批复同意，武汉理工大产业集团有限公司将持有本公司的830万股转让给武汉光谷烽火科技创业投资有限公司。

2009年10月30日，经公司股东大会决议通过，新增注册资本375万元，其中，武汉光谷烽火科技创业投资有限公司新增股本300万元；北新集团建材股份有限公司新增股本75万元。变更后，公司注册资本变更为3,517.85万元。

2010年9月，根据公司临时股东大会会议和修改后的章程规定，并经武汉市工商局备案批准，公司新增注册资本人民币250万元。由北新集团建材股份有限公司以及自然人姜德生等认缴。变更后的注册资本为人民币3,767.85万元。

2011年8月，根据公司临时股东大会会议和修改后的章程规定，并经武汉市工商局备案批准，公司新增注册资本291万元，由武汉光谷烽火科技创业投资有限公司以货币资金出资。增资变更后，公司注册资本为4,058.85万元。

2011年11月26日，公司临时股东大会会议决议通过，新增注册资本108万元，由紫光捷通科技股份有限公司和北京广达盛世科技有限公司分别增资43.50万元和64.50万元。变更后，公司注册资本为4,166.85万元。

2016年10月14日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]2361号文批准，公司于2016年11月1日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股股票1,400万股。发行后公司股本总额为5,566.854万股，注册资本为5,566.854万元。

截至2020年06月30日，本公司注册资本为人民币55,668,540.00元，股本为人民币55,668,540.00元。

2、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园。

本公司总部办公地址：武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园。

3、本公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：光纤传感、仪器仪表、光机电器件、计算机软、硬件等技术及产品的开发、技术服务及咨询、开发产品制造、销售；承接自动化系统工程、计算机网络工程安装、维护；自动化办公设备、机电设备、仪表及电子产品生产、销售；钢材、钢铁炉料、建筑材料、五金交电、计算机销售；机械设备安装及维修；经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工”三来一补“业务；消防器材开发研制、生产、销售；消防工程设计、制造、安装；消防设备的销售；消防器材的维护及修理业务；电子专用设备(火灾自动报警设备及消防联动控制设备、建筑电气设备、自动灭火设备、楼宇自动化控制设备、住宅小区智能化设备、可视对讲设备、应急疏散设备、电气火灾设备、消防远程监控设备)、监测仪器(可燃气体探测报警设备)的研发、生产、销售、技术服务；消防系统升级与改造。(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)

主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事光纤传感器、智能仪器仪表、光纤传感系统、物联网应用的研究、开发、生产、销售以及技术服务，其主营业务为向用户提供光纤传感技术安全监测系统整体解决方案及相关服务，按其具体内容可以划分为光纤油罐火灾报警系统、光纤隧道火灾报警系统、光纤周界入侵报警系统、消防报警系统及消防工程以及智慧管廊及智能化监测系统等。

4、本公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为武汉光谷烽火科技创业投资有限公司，持有本公司25.53%股份。公司的实际控制人为中国信息通信科技集团有限公司（以下简称“中国信科”），中国信科持有武汉邮电科学研究院有限公司100%的股权，武汉邮电科学研究院有限公司持有烽火科技集团有限公司92.69%的股权，烽火科技集团有限公司持有武汉光谷烽火科技创业投资有限公司49.60%的股权。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2020年8月14日经公司第七届第二次董事会批准报出。

截至2020年6月30日止，纳入合并范围的二级子公司3家，三级子公司1家。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。主要体现在应收款项坏账准备的

计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等事项。详见本附注“五（8）金融工具”、“五（9）存货”、“五（13）固定资产”、“五（16）无形资产”、“五（21）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年06月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法**自2019年1月1日起适用的会计政策****(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1—2年（含2年） | 10 |
| 2—3年（含3年） | 20 |
| 3—4年（含4年） | 30 |
| 4—5年（含5年） | 50 |
| 5年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

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 | 期末余额达到100万元(含100万元)以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------------------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 组合1 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1—2年（含2年） | 10 | 10 |
| 2—3年（含3年） | 20 | 20 |
| 3—4年（含4年） | 30 | 30 |
| 4—5年（含5年） | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资和项目成本，其中周转材料包含低值易耗品和包装物。

(2) 发出存货的计价方法

本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

10、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五（8）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财

务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 | 35 | 3 | 2.77 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 7 | 3 | 13.86 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 7 | 3 | 13.86 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 3 | 19.40 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 3 | 19.40 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

③无形资产的减值

按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

④使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本集团的项目质保金根据合同的约定合理估计，在质保期间对所售商品或所提供的服务按预计可能产生的质保费用计提预计负债，实际发生的质保费用在预计负债列支，质保期满结余的质保金予以冲回。

项目质保金具体计提政策如下：本集团根据历年产品销售售后质量维护的实际情况确定计提比例，按报告期末未出保合同总体收入以该比例计提作为期末产品质量保证金余额。本报告期适用的计提比例为2.5%。质保期按以下规定执行：①合同中明确约定质保期的，按合同约定执行；②合同未约定质保期限的，持续性客户按以往惯例执行，非持续性客户所在行业有行业惯例从其惯例；③其他客户根据GB/T21197-2007《线型光纤感温火灾探测器》及企业标准，质保期按一年执行。

21、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变

对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”。满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、本集团收入确认的具体政策：

销售商品收入确认的具体方法：

本集团根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，销售不需要安装的商品在商品整体交付至客户，经客户验收合格时确认收入；销售需要安装的商品，在商品安装调试完成，经客户验收合格并取得客户终验合格报告时确认收入。

提供劳务和工程施工收入确认的具体方法：

根据履约进度，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

22、政府补助

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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

不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、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 |
|---|--|----|
| 2017 年 7 月 5 日，财政部修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）要求：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。对于包含两项或多项履约义务的，企业在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。 | 本公司于 2020 年 4 月 28 日召开第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | |

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 246,691,539.31 | 246,691,539.31 | |
| 结算备付金 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 34,016,842.56 | 34,016,842.56 | |
| 应收账款 | 273,333,629.67 | 260,299,833.78 | -13,033,795.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 14,500,978.80 | 14,500,978.80 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 12,980,957.49 | 12,980,957.49 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 168,319,587.20 | 166,543,699.72 | -1,775,887.48 |
| 合同资产 | | 14,809,683.37 | 14,809,683.37 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 749,843,535.03 | 749,843,535.03 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 47,344,161.02 | 47,344,161.02 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 24,582,565.48 | 24,582,565.48 | |
| 在建工程 | 49,139,117.81 | 49,139,117.81 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,248,648.88 | 18,248,648.88 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 11,628,383.29 | 11,628,383.29 | |
| 其他非流动资产 | 4,920,001.05 | 4,920,001.05 | |
| 非流动资产合计 | 155,862,877.53 | 155,862,877.53 | |
| 资产总计 | 905,706,412.56 | 905,706,412.56 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 19,388,233.17 | 19,388,233.17 | |
| 应付账款 | 137,385,114.52 | 137,385,114.52 | |
| 预收款项 | 124,888,134.57 | | -124,888,134.57 |
| 合同负债 | | 124,888,134.57 | 124,888,134.57 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 8,420,475.82 | 8,420,475.82 | |
| 应交税费 | 10,855,239.20 | 10,855,239.20 | |
| 其他应付款 | 2,527,424.75 | 2,527,424.75 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负 债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 流动负债合计 | 353,464,622.03 | 353,464,622.03 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 7,826,352.79 | 7,826,352.79 | |
| 递延收益 | 3,381,216.99 | 3,381,216.99 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 11,207,569.78 | 11,207,569.78 | |
| 负债合计 | 364,672,191.81 | 364,672,191.81 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 55,668,540.00 | 55,668,540.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 198,381,648.91 | 198,381,648.91 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,636,408.07 | 30,636,408.07 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 204,771,275.31 | 204,771,275.31 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 489,457,872.29 | 489,457,872.29 | |
| 少数股东权益 | 51,576,348.46 | 51,576,348.46 | |
| 所有者权益合计 | 541,034,220.75 | 541,034,220.75 | |
| 负债和所有者权益总计 | 905,706,412.56 | 905,706,412.56 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 163,365,687.24 | 163,365,687.24 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 22,577,336.52 | 22,577,336.52 | |
| 应收账款 | 227,655,036.17 | 216,402,731.25 | -11,252,304.92 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 14,998,800.53 | 14,998,800.53 | |
| 其他应收款 | 11,521,390.46 | 11,521,390.46 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 120,606,978.62 | 120,606,978.62 | |
| 合同资产 | | 11,252,304.92 | 11,252,304.92 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 560,725,229.54 | 560,725,229.54 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 93,044,161.02 | 93,044,161.02 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 24,202,159.40 | 24,202,159.40 | |
| 在建工程 | 49,139,117.81 | 49,139,117.81 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 5,446,155.87 | 5,446,155.87 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 11,019,136.42 | 11,019,136.42 | |
| 其他非流动资产 | 4,368,001.05 | 4,368,001.05 | |
| 非流动资产合计 | 187,218,731.57 | 187,218,731.57 | |
| 资产总计 | 747,943,961.11 | 747,943,961.11 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 17,869,947.35 | 17,869,947.35 | |
| 应付账款 | 89,956,837.54 | 89,956,837.54 | |
| 预收款项 | 74,912,314.02 | | -74,912,314.02 |
| 合同负债 | | 74,912,314.02 | 74,912,314.02 |
| 应付职工薪酬 | 4,740,393.33 | 4,740,393.33 | |
| 应交税费 | 7,642,347.26 | 7,642,347.26 | |
| 其他应付款 | 21,325,759.90 | 21,325,759.90 | |
| 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 | 266,447,599.40 | 266,447,599.40 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 7,826,352.79 | 7,826,352.79 | |
| 递延收益 | 2,595,010.11 | 2,595,010.11 | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 10,421,362.90 | 10,421,362.90 | |
| 负债合计 | 276,868,962.30 | 276,868,962.30 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 55,668,540.00 | 55,668,540.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 198,381,648.91 | 198,381,648.91 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,636,408.07 | 30,636,408.07 | |
| 未分配利润 | 186,388,401.83 | 186,388,401.83 | |
| 所有者权益合计 | 471,074,998.81 | 471,074,998.81 | |
| 负债和所有者权益总计 | 747,943,961.11 | 747,943,961.11 | |

调整情况说明

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|-------------------|
| 增值税 | 按扣除进项税后的余额缴纳 | 6%、9%、10%、13%、16% |
| 城市维护建设税 | 按应纳流转税额计征 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5%、15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 武汉理工光科股份有限公司 | 15% |
| 武汉理工光科信息技术有限公司 | 12.5% |
| 武汉烽理光电技术有限公司 | 15% |

| | |
|------------------|-----|
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 25% |
|------------------|-----|

2、税收优惠

(1) 公司根据规定经过重新认定后,取得高新技术企业证书,编号GR201742000883。2017年度至2019年度公司企业所得税税率为15%。

(2) 子公司武汉理工光科信息技术有限公司企业所得税税率为12.5%。

根据《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的新办企业认定标准的通知》(财税[2006]1号)、《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)和《财政部 国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)的规定,符合条件的软件企业,自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。子公司武汉理工光科信息技术有限公司自2017年度起享受该项税收优惠政策,2018年免征企业所得税,2019年至2021年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(3) 子公司武汉烽理光电技术有限公司根据规定经过认定后,取得高新证书,编号为GR201842000651,2018年至2020年度公司企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 218,329.90 | 53,419.90 |
| 银行存款 | 180,453,172.64 | 243,961,422.19 |
| 其他货币资金 | 1,628,008.36 | 2,676,697.22 |
| 合计 | 182,299,510.90 | 246,691,539.31 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,628,008.36 | 2,676,697.22 |

其他说明

其他货币资金期末余额1,628,008.36元,系公司为开立保函、银行承兑汇票等存入的保证金。

2、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 | 2,633,603.30 | 8,750,456.06 |
| 商业承兑票据 | 770,000.00 | 25,266,386.50 |
| 合计 | 3,403,603.30 | 34,016,842.56 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,928,681.00 | 0.93% | 2,928,681.00 | 100.00% | | 2,928,681.00 | 0.92% | 2,928,681.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 312,170,563.87 | 99.07% | 55,933,858.60 | 17.92% | 256,236,705.27 | 317,045,906.14 | 99.08% | 56,746,072.36 | 17.90% | 260,299,833.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 312,170,563.87 | 99.07% | 55,933,858.60 | 17.92% | 256,236,705.27 | 317,045,906.14 | 99.08% | 56,746,072.36 | 17.90% | 260,299,833.78 |
| 合计 | 315,099,244.87 | 100.00% | 58,862,539.60 | 18.68% | 256,236,705.27 | 319,974,587.14 | 100.00% | 59,674,753.36 | 18.65% | 260,299,833.78 |

按单项计提坏账准备：2928681.00 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 | 443,800.00 | 443,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四 | 230,000.00 | 230,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户五 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户六 | 20,500.00 | 20,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户七 | 121,493.00 | 121,493.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户八 | 52,888.00 | 52,888.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,928,681.00 | 2,928,681.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：55,933,858.60 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 163,373,652.08 | 8,168,682.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 51,090,514.81 | 5,109,051.48 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 43,817,608.00 | 8,763,521.60 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 16,805,350.87 | 5,041,605.26 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 16,464,880.90 | 8,232,440.45 | 50.00% |
| 5 年以上 | 20,618,557.21 | 20,618,557.21 | 100.00% |
| 合计 | 312,170,563.87 | 55,933,858.60 | -- |

确定该组合依据的说明：

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 163,373,652.08 |
| 1 至 2 年 | 51,090,514.81 |
| 2 至 3 年 | 43,817,608.00 |
| 3 年以上 | 56,817,469.98 |
| 3 至 4 年 | 16,805,350.87 |
| 4 至 5 年 | 16,464,880.90 |
| 5 年以上 | 23,547,238.21 |
| 合计 | 315,099,244.87 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,928,681.00 | | | | | 2,928,681.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 56,746,072.36 | | 812,213.76 | | | 55,933,858.60 |
| 合计 | 59,674,753.36 | | 812,213.76 | | | 58,862,539.60 |

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 38,293,029.69 | 12.15% | 1,914,651.48 |
| 客户二 | 25,454,961.71 | 8.08% | 1,272,748.09 |
| 客户三 | 21,063,389.30 | 6.68% | 2,106,338.93 |
| 客户四 | 18,491,500.00 | 5.87% | 3,698,300.00 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|------------|
| 客户五 | 13,751,016.52 | 4.36% | 687,550.83 |
| 合计 | 117,053,897.22 | 37.14% | |

4、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 | 19,585,728.15 | 81.59% | 10,052,602.74 | 69.32% |
| 1 至 2 年 | 98,586.15 | 0.41% | 122,580.22 | 0.85% |
| 2 至 3 年 | 16,318.57 | 0.07% | 3,670,760.07 | 25.31% |
| 3 年以上 | 4,305,077.27 | 17.93% | 655,035.77 | 4.52% |
| 合计 | 24,005,710.14 | -- | 14,500,978.80 | -- |

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额16,011,056.69元，占预付款项期末余额合计数的比例66.70%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,744,747.87 | 12,980,957.49 |
| 合计 | 14,744,747.87 | 12,980,957.49 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 11,660,629.31 | 11,675,935.62 |
| 备用金借支 | 3,914,127.82 | 2,566,462.33 |
| 押金 | 74,500.00 | 63,000.00 |
| 其他 | 1,031,239.86 | 466,249.46 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 16,680,496.99 | 14,771,647.41 |
|----|---------------|---------------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,790,689.92 | | | 1,790,689.92 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 143,139.20 | | | 143,139.20 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 1,933,829.12 | | | 1,933,829.12 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,355,596.76 |
| 1 至 2 年 | 2,397,434.28 |
| 2 至 3 年 | 476,339.35 |
| 3 年以上 | 3,451,126.60 |
| 3 至 4 年 | 3,347,626.60 |
| 4 至 5 年 | 53,500.00 |
| 5 年以上 | 50,000.00 |
| 合计 | 16,680,496.99 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,790,689.92 | 143,139.20 | | | | 1,933,829.12 |
| 合计 | 1,790,689.92 | 143,139.20 | | | | 1,933,829.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)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 |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 中铁十一局集团第五工程有限公司 | 保证金 | 2,346,921.18 | 1 年以内 | 14.07% | 117,346.06 |
| 武汉友维科技有限公司 | 保证金 | 2,114,000.00 | 2-4 年 | 12.67% | 616,000.00 |
| 武汉十里新航置业有限公司 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 8.99% | 75,000.00 |
| 石家庄美睿和通讯设备有限公司 | 保证金 | 1,280,000.00 | 1-2 年 | 7.67% | 128,000.00 |
| 宜昌市国安消防工程有限公司 | 保证金 | 1,112,126.60 | 3-4 年 | 6.67% | 333,637.98 |
| 合计 | -- | 8,353,047.78 | -- | 50.08% | 1,269,984.04 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,685,498.90 | 516,551.19 | 5,168,947.71 | 4,918,779.28 | 516,551.19 | 4,402,228.09 |
| 在产品 | 8,718,871.20 | | 8,718,871.20 | 5,322,920.06 | | 5,322,920.06 |
| 库存商品 | 24,479,175.05 | 510,448.44 | 23,968,726.61 | 20,437,328.81 | 510,448.44 | 19,926,880.37 |
| 周转材料 | 376,674.05 | 129,026.36 | 247,647.69 | 220,005.27 | 129,026.36 | 90,978.91 |
| 项目成本 | 224,288,383.78 | 890,376.58 | 223,398,007.20 | 137,105,833.51 | 890,376.58 | 136,215,456.93 |
| 委托加工物资 | 1,826,260.82 | | 1,826,260.82 | 585,235.36 | | 585,235.36 |
| 合计 | 265,374,863.80 | 2,046,402.57 | 263,328,461.23 | 168,590,102.29 | 2,046,402.57 | 166,543,699.72 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 516,551.19 | | | | | 516,551.19 |
| 库存商品 | 510,448.44 | | | | | 510,448.44 |
| 周转材料 | 129,026.36 | | | | | 129,026.36 |
| 项目成本 | 890,376.58 | | | | | 890,376.58 |
| 合计 | 2,046,402.57 | | | | | 2,046,402.57 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 13,671,568.57 | 629,826.68 | 13,041,741.89 | 16,269,307.93 | 1,459,624.56 | 14,809,683.37 |
| 合计 | 13,671,568.57 | 629,826.68 | 13,041,741.89 | 16,269,307.93 | 1,459,624.56 | 14,809,683.37 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 增值税进项税额留抵 | 3,673,707.17 | |
| 预缴企业所得税 | 1,084.26 | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 3,674,791.43 |
|----|--------------|

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 武汉智慧 地铁科技 有限公司 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | | 48,299,326.92 | |
| 小计 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | | 48,299,326.92 | |
| 合计 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | | 48,299,326.92 | |

其他说明

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 23,036,383.17 | 24,582,565.48 |
| 合计 | 23,036,383.17 | 24,582,565.48 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,686,925.49 | 14,668,192.08 | 12,928,487.55 | 1,955,910.71 | 1,819,051.22 | 59,058,567.05 |
| 2.本期增加金 额 | | 5,318.58 | 270,752.23 | | | 276,070.81 |
| (1) 购置 | | 5,318.58 | 270,752.23 | | | 276,070.81 |
| (2) 在建工 程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 27,686,925.49 | 14,673,510.66 | 13,199,239.78 | 1,955,910.71 | 1,819,051.22 | 59,334,637.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,848,165.19 | 12,207,125.57 | 7,357,117.24 | 1,664,923.13 | 1,398,670.44 | 34,476,001.57 |
| 2.本期增加金额 | 383,741.04 | 371,030.60 | 909,734.58 | 71,690.64 | 86,056.26 | 1,822,253.12 |
| (1) 计提 | 383,741.04 | 371,030.60 | 909,734.58 | 71,690.64 | 86,056.26 | 1,822,253.12 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 12,231,906.23 | 12,578,156.17 | 8,266,851.82 | 1,736,613.77 | 1,484,726.70 | 36,298,254.69 |
| 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 | 15,455,019.26 | 2,095,354.49 | 4,932,387.96 | 219,296.94 | 334,324.52 | 23,036,383.17 |
| 2.期初账面价值 | 15,838,760.30 | 2,461,066.51 | 5,571,370.31 | 290,987.58 | 420,380.78 | 24,582,565.48 |

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 |
| 合计 | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 |

(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 |
| 理工光科产业园建设工程项目 | 70,564,520.15 | | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 | | 49,139,117.81 |
| 合计 | 70,564,520.15 | | 70,564,520.15 | 49,139,117.81 | | 49,139,117.81 |

(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 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 理工光科产业园建设工程项目 | 106,274,200.00 | 49,139,117.81 | 21,425,402.34 | | | 70,546,520.15 | 66.38% | 66.38% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 106,274,200.00 | 49,139,117.81 | 21,425,402.34 | | | 70,546,520.15 | -- | -- | | | | -- |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,684,642.59 | 24,585,600.00 | 3,862,400.00 | 2,102,856.22 | 36,235,498.81 |
| 2.本期增加金额 | | | 552,000.00 | 86,725.66 | 638,725.66 |
| (1) 购置 | | | 552,000.00 | 86,725.66 | 638,725.66 |
| (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 | 5,684,642.59 | 24,585,600.00 | 4,414,400.00 | 2,189,581.88 | 36,874,224.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,771,711.72 | 15,332,279.93 | 96,560.00 | 786,298.28 | 17,986,849.93 |
| 2.本期增加金额 | 56,846.46 | 799,888.07 | 202,320.02 | 101,588.24 | 1,160,642.79 |
| (1) 计提 | 56,846.46 | 799,888.07 | 202,320.02 | 101,588.24 | 1,160,642.79 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,828,558.18 | 16,132,168.00 | 298,880.02 | 887,886.52 | 19,147,492.72 |
| 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 | 3,856,084.41 | 8,453,432.00 | 4,115,519.98 | 1,301,695.36 | 17,726,731.75 |
| 2.期初账面价值 | 3,912,930.87 | 9,253,320.07 | 3,765,840.00 | 1,316,557.94 | 18,248,648.88 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

13、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------|------|--------------|----|--|---------|--------------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 研发支出 | | 8,365,265.84 | | | | 8,365,265.84 | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明：无

14、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 | 65,715,601.64 | 10,156,395.49 | 64,926,500.88 | 9,960,989.84 |
| 固定资产 | 558,186.59 | 83,727.99 | 682,093.41 | 102,314.01 |
| 无形资产 | 7,500.00 | 1,125.00 | 12,500.00 | 1,875.00 |
| 递延收益 | 1,883,416.03 | 282,512.40 | 2,595,010.11 | 389,251.52 |
| 预计负债 | 7,741,068.15 | 1,161,160.22 | 7,826,352.79 | 1,173,952.92 |
| 合计 | 75,905,772.41 | 11,684,921.10 | 76,042,457.19 | 11,628,383.29 |

(2) 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 | | 11,684,921.10 | | 11,628,383.29 |

(3) 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 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,969.53 | 11,242.38 |
| 可抵扣亏损 | 2,971,583.79 | 3,009,625.83 |
| 合计 | 3,016,553.32 | 3,020,868.21 |

(4) 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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | | 145,315.98 | |
| 2023 年 | 771,181.06 | 771,181.06 | |
| 2024 年 | 2,093,128.79 | 2,093,128.79 | |
| 2025 年 | 107,273.94 | | |
| 合计 | 2,971,583.79 | 3,009,625.83 | -- |

其他说明：无

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 4,140,342.30 | | 4,140,342.30 | | | |
| 预付设备款 | 843,927.76 | | 843,927.76 | 4,368,001.05 | | 4,368,001.05 |
| 预付专利权转让款 | | | | 552,000.00 | | 552,000.00 |
| 合计 | 4,984,270.06 | | 4,984,270.06 | 4,920,001.05 | | 4,920,001.05 |

其他说明：无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

短期借款分类的说明：无

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 6,322,414.72 | 3,821,514.20 |
| 银行承兑汇票 | 12,420,512.76 | 15,566,718.97 |
| 合计 | 18,742,927.48 | 19,388,233.17 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 101,380,947.04 | 116,285,646.68 |
| 1—2 年 | 15,509,212.33 | 15,482,574.86 |
| 2—3 年 | 712,630.94 | 1,053,693.57 |
| 3 年以上 | 4,519,584.94 | 4,563,199.41 |
| 合计 | 122,122,375.25 | 137,385,114.52 |

19、预收款项

20、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 205,274,101.10 | 124,888,134.57 |
| 合计 | 205,274,101.10 | 124,888,134.57 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

21、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 | 8,420,475.82 | 22,555,922.69 | 30,188,845.81 | 787,552.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 329,772.28 | 329,772.28 | |
| 合计 | 8,420,475.82 | 22,885,694.97 | 30,518,618.09 | 787,552.70 |

(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 | 8,420,475.82 | 19,503,552.44 | 27,140,075.56 | 783,952.70 |
| 2、职工福利费 | | 1,136,094.28 | 1,136,094.28 | |
| 3、社会保险费 | | 601,991.97 | 601,991.97 | |
| 其中：医疗保险费 | | 586,136.62 | 586,136.62 | |
| 工伤保险费 | | 959.92 | 959.92 | |
| 生育保险费 | | 14,895.43 | 14,895.43 | |
| 4、住房公积金 | | 998,410.00 | 994,810.00 | 3,600.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 315,874.00 | 315,874.00 | |
| 合计 | 8,420,475.82 | 22,555,922.69 | 30,188,845.81 | 787,552.70 |

(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 | | 319,156.46 | 319,156.46 | |
| 2、失业保险费 | | 10,615.82 | 10,615.82 | |
| 合计 | | 329,772.28 | 329,772.28 | |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|--------------|
| 增值税 | 74,394.14 | 8,056,396.56 |
| 企业所得税 | | 1,658,770.93 |

| | | |
|---------|------------|---------------|
| 个人所得税 | 8,453.32 | 22,816.16 |
| 城市维护建设税 | 5,207.59 | 563,947.76 |
| 印花税 | 10,017.30 | 107,681.50 |
| 教育费附加 | 2,141.82 | 241,646.89 |
| 土地使用税 | 2,565.68 | 19,869.69 |
| 房产税 | 4,849.87 | 63,263.75 |
| 地方教育附加 | 1,115.92 | 120,845.96 |
| 合计 | 108,745.64 | 10,855,239.20 |

其他说明：无

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,393,755.50 | 2,527,424.75 |
| 合计 | 1,393,755.50 | 2,527,424.75 |

(1) 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 |
|--------|--------------|--------------|
| 合作项目拨款 | 406,292.99 | 406,292.99 |
| 职工代垫款 | 97,282.05 | 100,847.42 |
| 保证金 | 807,994.00 | 900,584.00 |
| 往来款 | 74,609.67 | 1,100,917.43 |
| 其他 | 7,576.79 | 18,782.91 |
| 合计 | 1,393,755.50 | 2,527,424.75 |

24、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|-----------|
| 产品质量保证 | 7,741,068.15 | 7,826,352.79 | 计提产品质量保证金 |
| 合计 | 7,741,068.15 | 7,826,352.79 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

25、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 | 3,381,216.99 | 400,000.00 | 1,444,697.52 | 2,336,519.47 | |
| 合计 | 3,381,216.99 | 400,000.00 | 1,444,697.52 | 2,336,519.47 | -- |

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 |
|------|--------------|------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 政府补助 | 435,037.57 | | | 105,864.66 | | | 329,172.91 | 与资产相关 |
| 政府补助 | 2,946,179.42 | 400,000.00 | | 1,338,832.86 | | | 2,007,346.56 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,381,216.99 | 400,000.00 | | 1,444,697.52 | | | 2,336,519.47 | |

其他说明：

26、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 | 55,668,540.00 | | | | | | 55,668,540.00 |

其他说明：无

27、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） | 187,156,004.19 | | | 187,156,004.19 |
| 其他资本公积 | 11,225,644.72 | | | 11,225,644.72 |
| 合计 | 198,381,648.91 | | | 198,381,648.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、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 | 30,636,408.07 | | | 30,636,408.07 |

| | | | |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 30,636,408.07 | | 30,636,408.07 |
|----|---------------|--|---------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

29、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 | 204,771,275.31 | 200,147,637.27 |
| 调整后期初未分配利润 | 204,771,275.31 | 200,147,637.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -11,588,267.23 | 10,190,492.04 |
| 应付普通股股利 | | 5,566,854.00 |
| 期末未分配利润 | 193,183,008.08 | 204,771,275.31 |

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。

30、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 | 35,902,825.40 | 22,090,437.41 | 23,834,337.83 | 13,104,009.12 |
| 其他业务 | | | 65,454.55 | |
| 合计 | 35,902,825.40 | 22,090,437.41 | 23,899,792.38 | 13,104,009.12 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 商品类型 | 35,902,825.40 | | 35,902,825.40 |
| 其中： | | | |
| 光纤油罐火灾报警系统 | 4,100,260.24 | | 4,100,260.24 |
| 光纤隧道火灾报警系统 | 11,355,590.63 | | 11,355,590.63 |
| 光纤周界入侵报警系统 | 4,451,137.29 | | 4,451,137.29 |
| 消防报警系统及消防工程 | 15,903,577.86 | | 15,903,577.86 |
| 其他 | 92,259.38 | | 92,259.38 |

| | | | | |
|---------|---------------|--|--|---------------|
| 按经营地区分类 | 35,902,825.40 | | | 35,902,825.40 |
| 其中： | | | | |
| 东北 | 1,273,876.92 | | | 1,273,876.92 |
| 华北 | 3,811,767.13 | | | 3,811,767.13 |
| 华东 | 7,493,044.56 | | | 7,493,044.56 |
| 华南 | 1,251,015.92 | | | 1,251,015.92 |
| 华中 | 18,807,613.10 | | | 18,807,613.10 |
| 西北 | 131,030.97 | | | 131,030.97 |
| 西南 | 3,134,476.80 | | | 3,134,476.80 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 759,716,006.60 元，其中，255,491,090.93 元预计将于 2020 年度确认收入，302,401,760.40 元预计将于 2021 年度确认收入，170,074,758.29 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

31、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 | 79,136.09 | 77,919.48 |
| 教育费附加 | 34,381.67 | 33,394.02 |
| 房产税 | 67,013.35 | 124,375.50 |
| 土地使用税 | 22,435.37 | 39,739.38 |
| 车船使用税 | 1,860.00 | 3,120.00 |
| 印花税 | 25,972.40 | 36,183.70 |
| 地方教育发展费 | 18,498.58 | 17,541.64 |
| 堤防费 | | 275.20 |
| 其他 | 1,157.97 | |
| 合计 | 250,455.43 | 332,548.92 |

其他说明：无

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,404,397.25 | 7,477,647.52 |
| 市场推广费 | 6,817,078.58 | 11,314,327.78 |
| 产品质量保证金 | 1,685,022.20 | 1,763,243.84 |
| 差旅费及办公费 | 760,241.23 | 1,970,474.59 |
| 其他费用 | 89,104.49 | 314,250.58 |
| 合计 | 16,755,843.75 | 22,839,944.31 |

其他说明：无

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,070,180.38 | 3,961,209.90 |
| 折旧及摊销 | 748,696.12 | 1,773,878.11 |
| 差旅、办公、通信费 | 964,933.60 | 1,180,669.83 |
| 中介机构费用 | 864,871.77 | 1,213,633.04 |
| 其他 | 127,196.29 | 459,074.74 |
| 合计 | 5,775,878.16 | 8,588,465.62 |

其他说明：无

34、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,347,714.60 | 7,290,432.32 |
| 直接材料 | 139,837.01 | 1,022,381.37 |
| 折旧和摊销 | 1,624,625.72 | 832,804.19 |
| 委托开发费 | | 8,155.34 |
| 其他 | 253,088.51 | 742,402.17 |
| 合计 | 8,365,265.84 | 9,896,175.39 |

其他说明：无

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,224,309.04 | 265,833.34 |
| 减：利息收入 | 973,218.55 | 1,042,893.79 |
| 手续费 | 41,244.12 | 99,369.33 |
| 合计 | 292,334.61 | -677,691.12 |

其他说明：无

36、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 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 105,864.66 | 478,341.53 |
| 与收益相关的政府补助 | 3,616,866.89 | 4,262,687.56 |
| 税收返还 | 234,261.43 | 2,148,333.48 |
| 合计 | 3,956,992.98 | 6,889,362.57 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 955,165.90 | 850,475.42 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 35,671.23 | 157,808.22 |
| 合计 | 990,837.13 | 1,008,283.64 |

其他说明：无

38、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -146,441.30 | |
| 合同资产减值损失 | -629,826.68 | |
| 应收账款坏账损失 | 1,307,082.55 | |
| 合计 | 530,814.57 | |

其他说明：无

39、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 | | 3,847,174.54 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 30,617.53 |
| 合计 | | 3,877,792.07 |

其他说明：无

40、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|------------|---------------|
| 其他 | | 150,369.47 | |
| 合计 | | 150,369.47 | |

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：无

41、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 | 410,803.87 | 1,006,339.26 |
| 递延所得税费用 | -49,708.12 | 886,978.46 |
| 合计 | 361,095.75 | 1,893,317.72 |

(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 | -12,148,745.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 410,803.87 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损 | -49,708.12 |

| | |
|-------|------------|
| 损的影响 | |
| 所得税费用 | 361,095.75 |

其他说明：无

42、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 |
|------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 973,218.55 | 1,042,893.79 |
| 返还的保证金 | 3,961,387.39 | 1,751,037.41 |
| 收到的政府补助款 | 2,664,474.88 | 5,148,333.48 |
| 收到的往来款项及其他 | 309,569.50 | 569,909.21 |
| 合计 | 7,908,650.32 | 8,512,173.89 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的管理费用 | 1,912,767.69 | 2,886,549.30 |
| 支付的销售费用 | 6,308,404.95 | 11,626,588.32 |
| 支付的保证金 | 2,919,166.53 | 4,815,265.18 |
| 支付的往来款 | 1,902,088.16 | 3,776,717.98 |
| 支付的售后服务费 | 923,510.00 | 2,351,171.35 |
| 合计 | 13,965,937.33 | 25,456,292.13 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

43、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 | -12,509,840.87 | -20,151,169.83 |
| 加：资产减值准备 | -525,726.78 | -3,835,325.33 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,822,253.12 | 1,901,867.89 |
| 无形资产摊销 | 1,160,642.79 | 1,370,774.10 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,149,236.08 | 265,833.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -955,165.90 | -1,008,283.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 266,519.94 | 886,978.46 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -82,928,774.37 | -60,370,997.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 15,081,272.98 | 3,103,388.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 33,762,335.36 | 52,843,769.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,677,247.65 | -24,993,164.72 |
| 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 | 180,671,510.90 | 210,471,441.64 |
| 减：现金的期初余额 | 244,014,842.09 | 197,168,363.78 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -63,343,331.19 | 13,303,077.86 |

（2）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 | 180,671,510.90 | 244,014,842.09 |
| 其中：库存现金 | 218,329.90 | 53,419.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 180,453,172.64 | 243,961,422.19 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 180,671,510.90 | 244,014,842.09 |

其他说明：

44、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 |
|--------|--------------|--|
| 其他货币资金 | 1,628,008.36 | 设定为履约保函保证金 1,000,008.36 元， 票据保证金 628,000 元。 |
| 合计 | 1,628,008.36 | -- |

其他说明：

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|--------------|------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 105,864.66 | 其他收益 | 105,864.66 |
| 与收益相关的政府补助 | 3,925,564.40 | 其他收益 | 3,925,564.40 |

八、合并范围的变更

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 | |
| 武汉理工光科信息技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 软件 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉烽理光电技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 生产与研发 | 51.00% | | 设立 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 消防工程 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |

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 |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 49.00% | -723,119.89 | | 17,756,698.08 |

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 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 186,531,682.97 | 840,099.22 | 187,371,782.19 | 151,133,622.84 | | 151,133,622.84 | 143,046,967.69 | 622,467.20 | 143,669,434.89 | 105,955,520.66 | | 105,955,520.66 |

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 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 15,903,577.86 | -1,475,754.88 | -1,475,754.88 | -23,665,538.15 | 0.00 | -2,238,048.09 | -2,238,048.09 | 8,263,042.26 |

其他说明：

2、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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
|---------|-------|-----|------|------|---------|

| 企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|----|----|----|--------|----|--------------|
| 武汉智慧地铁科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 生产 | 42.50% | | 权益法 |

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 371,865,213.46 | 291,331,017.45 |
| 非流动资产 | 1,963,665.42 | 2,590,851.56 |
| 资产合计 | 373,828,878.88 | 293,921,869.01 |
| 流动负债 | 266,687,011.82 | 188,852,451.12 |
| 负债合计 | 266,687,011.82 | 188,852,451.12 |
| 归属于母公司股东权益 | 107,141,867.06 | 105,069,417.89 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 45,535,293.50 | 44,654,502.60 |
| 调整事项 | 2,689,658.42 | 2,689,658.42 |
| --商誉 | 3,287,175.92 | 3,287,175.92 |
| --其他 | -597,517.50 | -597,517.50 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 48,299,326.92 | 47,344,161.02 |
| 营业收入 | 53,399,158.04 | 50,958,344.91 |
| 净利润 | 2,247,449.17 | 2,001,118.63 |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团在正常的生产经营过程中存在各种金融风险:信用风险、市场风险及流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本集团银行存款主要存放于国有银行以及其他大中型上市银行,本集团认为其不存在重大信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

为降低信用风险,本集团针对每一个项目成立专门的商务评审小组以及组织总经理会议进行决议,确定每一个项目的款项支付进度、信用审批,并执行合同跟踪周报表等其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况,以确保就无法回收的应收款项计提充分的坏账准备。由于本集团较少存在

对主要客户的收入占本集团营业收入的10%以上的情况，因此在本集团内基本不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中的应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。于2020年06月30日、2019年12月31日，本集团应收账款前五名客户的款项占比分别为：37.14%、35.49%，因而本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七（三）和附注七（五）的披露。

2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团财务部门在预测集团现金流量的基础上，持续监控集团短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；本集团无短期或长期银行借款，通过自有货币资金及营运过程产生的滚动债务维持资金延续性和灵活性的平衡。

3. 市场风险

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

A、汇率风险

不适用。

B、利率风险

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

截止2020年06月30日，本集团无重大人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于市场竞争引起的产品跌价的风险，基于产品所签订的项目合同，其价格降低会直接对本集团的财务业绩产生不利影响。本集团通过不断研发开拓新产品，不断更新现有产品核心技术，以确保公司在行业的领先地位，从而提高产品的科技含量以保证公司的盈利水平。

十一、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 |
|------------------|-----|--------|-----------|--------------|---------------|
| 武汉光谷烽火科技创业投资有限公司 | 武汉 | 创业投资管理 | 12,500.00 | 25.53% | 25.53% |

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为武汉光谷烽火科技创业投资有限公司，持有本公司25.53%股份。公司的实际控制人为中国信息通信科技集团有限公司（以下简称“中国信科”），中国信科持有武汉邮电科学研究院有限公司100%的股权，武汉邮电科学研究院有限公司持有烽火科技集团有限公司92.69%的股权，烽火科技集团有限公司持有武汉光谷烽火科技创业投资有限公司49.60%的股权。

本企业最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

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）。

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九（2）。

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 |
|------------------|-------------|
| 烽火通信科技股份有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉光迅科技股份有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火信息服务有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉同博物业管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火创新谷管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 烽火海洋网络科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火众智数字技术有限责任公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火国际技术有限责任公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉同博科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉烽火锐拓科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 武汉虹信科技发展有限公司 | 同一实际控制人 |
| 迪爱斯信息技术股份有限公司 | 同一实际控制人 |
| 上海大唐移动通信设备有限公司 | 同一实际控制人 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 烽火通信科技股份有限公司 | 采购商品 | 125,165.69 | 7,000,000.00 | 否 | 368,255.60 |
| 武汉光迅科技股份有限公司 | 采购商品 | 755,465.28 | 2,000,000.00 | 否 | 422,092.41 |
| 武汉同博科技有限 | 接受劳务 | 709,244.79 | 2,000,000.00 | 否 | 402,217.19 |

| | | | | | |
|----------------------|------|------------|--------------|---|------------|
| 公司 | | | | | |
| 武汉同博物业管理 有限公司 | 接受劳务 | 308,150.00 | 2,000,000.00 | 否 | 460,119.61 |
| 武汉长江通信智联 技术有限公司 | 采购商品 | 998,593.69 | 9,000,000.00 | 否 | |
| 武汉烽火国际技术 有限责任公司 | 采购商品 | | 2,000,000.00 | 否 | -4,216.35 |
| 上海大唐移动通信 设备有限公司 | 采购商品 | | | | 105,088.50 |
| 武汉烽火众智数字 技术有限责任公司 | 采购商品 | | | | 9,433.96 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|------------|-------|
| 武汉烽火信息集成技术有限公 司 | 出售商品 | 543,103.45 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 635,582.00 | 635,334.59 |

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 | | | | | |
| | 烽火科技集团有限 公司 | 7,654,440.00 | 382,722.00 | 7,654,440.00 | 382,722.00 |
| | 武汉烽火信息集成 技术有限公司 | 2,228,271.26 | 111,413.56 | 1,614,564.36 | 62,783.86 |
| | 烽火海洋网络设备 有限公司 | 859,427.29 | 42,971.36 | 859,427.29 | 8,594.27 |
| | 武汉烽火创新谷管 | 75,890.71 | 7,589.07 | 75,890.71 | 7,589.07 |

| | | | | | |
|-------|--------------------|-----------|----------|-----------|--------|
| | 理有限公司 | | | | |
| | 武汉虹信科技发展 有限责任公司 | 5,000.00 | 250.00 | 5,000.00 | 250.00 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 武汉烽火国际技术 有限责任公司 | 15,513.36 | | 15,513.36 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 烽火通信科技股份 有限公司 | 5,000.00 | 1,000.00 | 5,000.00 | 100.00 |

(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 | | | |
| | 烽火通信科技股份有限公司 | 210,219.24 | 192,663.83 |
| | 武汉烽火众智数字技术有限 责任公司 | 431,547.83 | 490,141.33 |
| | 武汉光迅科技股份有限公司 | 498,030.15 | 311,377.77 |
| | 迪爱斯信息技术股份有限公司 | 427,345.13 | 427,345.13 |
| | 上海大唐移动通信设备有限 公司 | | 13,750.00 |
| | 武汉同博物业管理有限公司 | 308,150.00 | |
| 应付票据 | | | |
| | 烽火通信科技股份有限公司 | 121,994.58 | 413,902.92 |
| | 武汉光迅科技股份有限公司 | 504,954.00 | 322,642.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 烽火通信科技股份有限公司 | 4,192.99 | 4,192.99 |
| 预收账款 | | | |
| | 烽火通信科技股份有限公司 | 10,480,172.59 | 10,437,448.70 |

十二、其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,928,681.00 | 1.15% | 2,928,681.00 | 100.00% | | 2,928,681.00 | 1.07% | 2,928,681.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 252,748,122.08 | 98.85% | 52,830,628.44 | 20.90% | 199,917,493.64 | 270,713,745.06 | 98.93% | 54,311,013.81 | 20.06% | 216,402,731.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 255,676,803.08 | 100.00% | 55,759,309.44 | 21.81% | 199,917,493.64 | 273,642,426.06 | 100.00% | 57,239,694.81 | 20.92% | 216,402,731.25 |

按单项计提坏账准备：2,928,681.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 | 443,800.00 | 443,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四 | 230,000.00 | 230,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户五 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户六 | 20,500.00 | 20,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户七 | 121,493.00 | 121,493.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户八 | 52,888.00 | 52,888.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,928,681.00 | 2,928,681.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备： 52,830,628.44

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 106,593,371.85 | 5,329,668.59 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 48,448,353.25 | 4,844,835.33 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 43,817,608.00 | 8,763,521.60 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 16,805,350.87 | 5,041,605.26 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 16,464,880.90 | 8,232,440.45 | 50.00% |
| 5 年以上 | 20,618,557.21 | 20,618,557.21 | 100.00% |
| 合计 | 252,748,122.08 | 52,830,628.44 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 106,593,371.85 |
| 1 至 2 年 | 48,448,353.25 |
| 2 至 3 年 | 43,817,608.00 |
| 3 年以上 | 56,817,469.98 |
| 3 至 4 年 | 16,805,350.87 |
| 4 至 5 年 | 16,464,880.90 |
| 5 年以上 | 23,547,238.21 |
| 合计 | 255,676,803.08 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|-----------|---------------|----|--------------|----|----|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 2,928,681.00 | | | | | 2,928,681.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 54,311,013.81 | | 1,480,385.37 | | | 52,830,628.44 |
| 合计 | 57,239,694.81 | | 1,480,385.37 | | | 55,759,309.44 |

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 38,293,029.69 | 14.98% | 1,914,651.48 |
| 客户二 | 21,063,389.30 | 8.24% | 2,106,338.93 |
| 客户三 | 18,491,500.00 | 7.23% | 3,698,300.00 |
| 客户四 | 8,055,251.60 | 3.15% | 1,611,050.32 |
| 客户五 | 7,654,440.00 | 2.99% | 382,722.00 |
| 合计 | 93,557,610.59 | 36.59% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 10,978,021.38 | 11,521,390.46 |
| 合计 | 10,978,021.38 | 11,521,390.46 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 保证金 | 9,093,596.31 | 10,712,175.95 |
| 备用金借支 | 3,029,706.64 | 2,060,798.51 |
| 押金 | 54,500.00 | 43,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 527,260.89 | 410,949.76 |
| 合计 | 12,705,063.84 | 13,226,924.22 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,705,533.76 | | | 1,705,533.76 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 21,508.70 | | | 21,508.70 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 1,727,042.46 | | | 1,727,042.46 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,540,463.61 |
| 1 至 2 年 | 2,237,134.28 |
| 2 至 3 年 | 476,339.35 |
| 3 年以上 | 3,451,126.60 |
| 3 至 4 年 | 3,347,626.60 |
| 4 至 5 年 | 53,500.00 |
| 5 年以上 | 50,000.00 |
| 合计 | 12,705,063.84 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 1,705,533.76 | 21,508.70 | | | | 1,727,042.46 |
| 合计 | 1,705,533.76 | 21,508.70 | | | | 1,727,042.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)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 |
|-------------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 中铁十一局集团第五工程有限公司 | 保证金 | 2,346,921.18 | 1 年以内 | 18.47% | 117,346.06 |
| 武汉友维科技有限公司 | 保证金 | 2,114,000.00 | 1-3 年 | 16.64% | 616,000.00 |
| 石家庄美睿和通讯设备有限公司 | 保证金 | 1,280,000.00 | 1-2 年 | 10.07% | 128,000.00 |
| 宜昌市国安消防工程有限公司 | 保证金 | 1,112,126.60 | 3-4 年 | 8.75% | 333,637.98 |
| 武汉市人力资源和社会保障局东湖新技术开发区分局 | 保证金 | 420,000.00 | 1-2 年 | 3.31% | 42,000.00 |
| 合计 | -- | 7,273,047.78 | -- | 57.25% | 1,236,984.04 |

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 | 45,700,000.00 | | 45,700,000.00 | 45,700,000.00 | | 45,700,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 48,299,326.92 | | 48,299,326.92 | 47,344,161.02 | | 47,344,161.02 |
| 合计 | 93,999,326.92 | | 93,999,326.92 | 93,044,161.02 | | 93,044,161.02 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 武汉理工光科信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 武汉烽理光电技术有限公司 | 20,400,000.00 | | | | | | | | 20,400,000.00 | |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 15,300,000.00 | | | | | | | | 15,300,000.00 | |
| 合计 | 45,700,000.00 | | | | | | | | 45,700,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉智慧 地铁科技 有限公司 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | 48,299,326.92 | |
| 小计 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | 48,299,326.92 | |
| 合计 | 47,344,161.02 | | | 955,165.90 | | | | | | 48,299,326.92 | |

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 | 18,605,052.85 | 12,184,497.78 | 23,306,293.61 | 15,978,907.71 |
| 其他业务 | | | 65,454.55 | |
| 合计 | 18,605,052.85 | 12,184,497.78 | 23,371,748.16 | 15,978,907.71 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 商品类型 | 18,605,052.85 | | 18,605,052.85 |
| 其中： | | | |
| 光纤油罐火灾报警系统 | 4,100,260.24 | | 4,100,260.24 |
| 光纤隧道火灾报警系统 | 11,355,590.63 | | 11,355,590.63 |
| 光纤周界入侵报警系统 | 3,052,907.20 | | 3,052,907.20 |

| | | | | |
|---------|---------------|--|--|---------------|
| 其他 | 96,294.78 | | | 96,294.78 |
| 按经营地区分类 | 18,605,052.85 | | | 18,605,052.85 |
| 其中: | | | | |
| 东北 | 1,273,876.92 | | | 1,273,876.92 |
| 华北 | 3,942,265.45 | | | 3,942,265.45 |
| 华东 | 7,493,044.56 | | | 7,493,044.56 |
| 华南 | 1,229,776.98 | | | 1,229,776.98 |
| 华中 | 1,492,851.08 | | | 1,492,851.08 |
| 西北 | 38,761.06 | | | 38,761.06 |
| 西南 | 3,134,476.80 | | | 3,134,476.80 |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 378,227,789.92 元,其中,120,846,896.06 元预计将于 2020 年度确认收入,160,846,897.36 元预计将于 2021 年度确认收入,96,533,996.49 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 955,165.90 | 850,475.42 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 35,671.23 | 157,808.22 |
| 合计 | 990,837.13 | 1,008,283.64 |

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,674,800.70 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 35,671.23 | |
| 减：所得税影响额 | 558,336.64 | |
| 少数股东权益影响额 | 167,258.60 | |
| 合计 | 2,984,876.69 | -- |

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 | -2.40% | -0.21 | -0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.01% | -2.26 | -2.26 |

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本
 - 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
 - 3、其他相关资料；
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

董事长： 何书平
武汉理工光科股份有限公司
2020年8月14日