

中船重工汉光科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-014

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。

公司负责人张民忠、主管会计工作负责人申其林及会计机构负责人(会计主管人员)欧杰声明：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。

对本公司持续盈利能力产生重大影响的因素包括市场风险、知识产权风险、贸易战风险、新冠疫情影响等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	30
第八节 可转换公司债券相关情况	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第十节 公司债券相关情况	33
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录	154

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中船汉光	指	中船重工汉光科技股份有限公司，曾用名邯郸汉光科技股份有限公司，公司于 2018 年 2 月更名为中船重工汉光科技股份有限公司
汉光耗材	指	邯郸汉光办公自动化耗材有限公司，公司子公司
中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司，公司实际控制人
汉光重工	指	河北汉光重工有限责任公司，其前身为国营汉光机械厂，公司控股股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
人民币普通股	指	用人民币标明面值且仅供境内投资者以人民币进行买卖的股票
静电成像专用信息产品材料	指	基于静电成像技术的打印机、复印机、多功能一体机的核心材料，主要指 OPC 鼓和墨粉等元器件或材料
激光打印机	指	指利用激光、LED 等光源的打印机统称
激光复印机	指	指利用激光、LED 等光源的复印机统称
激光复合一体机	指	指利用激光、LED 等光源的复合一体机统称
多功能一体机	指	具有打印、复印、扫描、传真等多种功能的一体机
整机	指	打印机、复印机、多功能一体机等办公设备整机
耗材	指	消耗材料，通常指常用的使用量比较大的，在使用中被消耗的或易被损坏而必须废弃并更换的配套材料，在本文中专指打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的消耗材料
硒鼓、鼓粉盒	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由 OPC 鼓、墨粉、充电辊、显影辊、清洁组件、塑胶组件等构成
OPC 鼓	指	有机光导鼓（Organic Photo-Conductor Drum），俗称“鼓芯”，是有机复合功能材料等涂覆在鼓基上制成的、广泛应用在普通光、激光及 LED 打印机、数码复印机和多功能一体机等静电成像设备中的最为核心的光电转换和信息输出器件，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一
墨粉、碳粉、色粉	指	学名色调剂（Toner）、静电显影剂，是在显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一
原装产品、原装耗材	指	设备生产商及其配套生产厂商生产的、专用于某一品牌或型号打印机、复印机、多功能一体机的配套产品，可以随整机一起销售，也可单独销往整机售后市场
通用产品、通用耗材	指	非设备生产商及其配套生产厂商生产的、广泛适用于多种品牌或型号打印机、复印机、多功能一体机的耗材产品，一般只销往整机售后市场
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中船汉光	股票代码	300847
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中船重工汉光科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中船汉光		
公司的外文名称（如有）	HG Technologies Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张民忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申其林	张兰
联系地址	河北省邯郸市经济技术开发区世纪大街12号	河北省邯郸市经济技术开发区世纪大街12号
电话	(0310)8066668	(0310)8066668
传真	(0310)8068180	(0310)8068180
电子信箱	hgoazqb@hg-oa.com	hgoazqb@hg-oa.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《招股说明书》。

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	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

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）	413,744,982.89	382,949,039.08	8.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,514,984.68	35,504,237.07	11.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	37,935,817.01	35,069,954.41	8.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,971,827.76	20,770,711.38	34.67%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.24	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.24	12.50%
加权平均净资产收益率	5.46%	5.42%	0.04%
	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）	864,027,554.43	824,901,059.49	4.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	723,204,769.01	683,689,784.33	5.78%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2002

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-173,733.27	
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）	2,024,703.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,874.00	
减：所得税影响额	278,676.65	
合计	1,579,167.67	--

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

(一) 公司主营业务

公司主要从事打印复印静电成像耗材及成像设备的研发、生产和销售，主要产品为墨粉、OPC 鼓、信息安全复印机、特种精密加工产品，其中墨粉和 OPC 鼓是打印机、复印机、多功能一体机的核心消耗材料。

公司是国内既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的企业，是国内打印复印静电成像耗材主要生产厂商之一。公司最早实现 OPC 鼓的国产化和产业化，通过了国家“863”计划重大项目“有机光导鼓产业化关键技术及发展研究”验收，同时也是早期实现墨粉国产化的企业之一。公司在耗材产业国产化的进程中发挥了重要的推动作用及引领作用，凸显了民族品牌的力量及价值。

公司墨粉产品适配广泛、质量稳定，主流墨粉型号可适配多达 70 余款打印设备，同时在低温干燥及高温潮湿的极端环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度，产品覆盖中国、欧洲、北美、南美、东南亚等气候各异的全球各地。公司同时已经全面掌握了 OPC 鼓的鼓基加工、涂层配方、电子产生材料（CGM）合成、电子传输材料（CTM）合成、自动化涂布生产线系统集成等技术。

经过多年经营积累，公司凭借自身技术水平和产品质量，与国内外众多客户建立了长久的稳定合作关系，客户覆盖中国、北美、南美、欧洲、东南亚等全球各地。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，该行业具有专用性强、功能性强、技术密集的特点，是国家重点支持的高科技行业。

(二) 公司主要产品

1、主要产品

公司主要产品为墨粉、OPC 鼓、信息安全复印机、特种精密加工产品。墨粉与 OPC 鼓是打印复印静电成像设备的主要消耗材料，打印复印技术主要分为静电成像技术、喷墨打印技术以及针式打印技术，静电成像技术是目前打印复印的主流技术。

2、产品简介

(1) 墨粉

①概念介绍

墨粉，学名色调剂（Toner）、静电显影剂，俗称碳粉、色粉、墨粉，是在显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像。

墨粉在高温环境下的稳定性、精细程度以及与打印复印设备的适配度等品质直接决定了打印、复印输出的质量，是集超细粉体加工、复合材料技术于一身的高精细化静电显影产品。

墨粉可按分类方法的不同有如下分类：按色彩可分为黑色墨粉及彩色墨粉；按生产方法可分为物理法墨粉及化学法墨粉。

②公司产品介绍

目前，公司生产的产品主要是物理法生产的黑色墨粉。

公司黑色墨粉产品包含 9 大系列 100 多种型号，广泛适用于惠普、三星、理光、施乐、柯尼卡美能达、夏普、东芝、汉光等知名品牌打印机、复印机。公司单一型号墨粉产品普遍适用于多款设备，主流墨粉型号更可适配多达 70 余款打印设备，具有广泛的适配性。

公司黑色墨粉产品均通过不同温度及湿度环境下的质量测试，在低温干燥、高温潮湿及正常环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度，产品覆盖中国、欧洲、北美、南美、东南亚等气候各异的全球各地。

公司目前已具备生产彩色墨粉的能力，正积极开拓相关市场。



图：彩色及黑色墨粉

序号	公司产品	产品包装图示
1	打印机墨粉	
2	复印机墨粉	

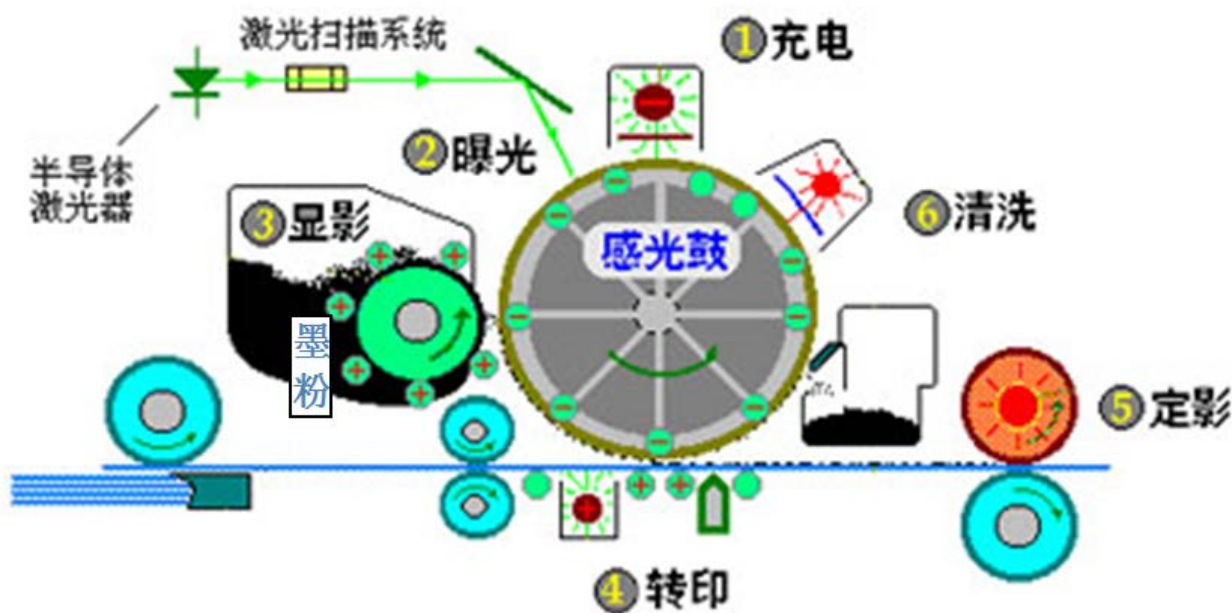
(2) 有机光导鼓

①概念介绍

有机光导鼓（Organic Photo-Conductor Drum）即“OPC 鼓”，俗称“鼓芯”，是有机复合功能材料等涂覆在鼓基上制成的、广泛应用在打印复印静电成像设备中的光电转换和信息输出器件。

OPC 鼓通过充电、曝光、显影、转印、定影、清洗六个步骤完成成像。整个成像过程由“充电”动作展开，先在感光鼓上充满负电荷或正电荷，打印控制器中光栅位图图像数据转换为激光扫描系统的激光束信息，通过反射棱镜对感光鼓“曝光”，感光鼓表面形成以负电荷表示的与打印图像完全相同的图像信息，然后吸附墨粉盒中的墨粉颗粒，形成感光鼓表面的碳粉图像；打印纸在与感光鼓接触前被一充电单元充满正电荷，当打印纸走过感光鼓时，由于正负电荷相互吸引，感光鼓的墨粉图像得以转印到打印纸上，再经过热转印单元加热使墨粉颗粒完全与纸张纤维吸附，形成打印图像，最后将感光鼓表面残留的

墨粉清除并使其表面电位恢复到初始状态。



图：有机光导鼓静电成像过程

在静电成像过程中，除了定影外的其它步骤均围绕 OPC 鼓展开，因而 OPC 鼓的质量对印品的质量有着重要影响。

OPC 鼓按照直径可分为小型鼓（直径小于 24mm）、中型鼓（直径在 24mm 及 30mm 之间）、大型鼓（直径大于 30mm）；目前主流产品为中型鼓，未来 OPC 鼓将向技术要求更高的小型化及大型化发展，以满足未来市场对轻便设备以及大型设备的需求。

②公司产品介绍

目前，公司产品覆盖各种规格的 OPC 鼓，共有 15 大系列 200 多种型号，同时公司正在积极研发应用于特种设备上的特定 OPC 鼓。部分产品的示例图如下：

序号	公司产品	产品图示
1	负电型打印机OPC鼓	
2	正电型打印机OPC鼓	

3	高速型复印机OPC鼓	
---	------------	--

(3) 信息安全复印机

信息安全复印机是指对复印机零部件进行特定改造并搭载公司自主设计研发的安全信息管理系统后安装成形的、满足保密需求的、具有信息安全特性的打印复印一体化设备。

公司主要向政府机关、军队、军工单位、企事业单位等有涉密要求的组织提供配备有安全信息管理系统的信息安全复印机。

(4) 特种精密加工产品

公司提供的特种精密加工产品主要是对空军事装备的配套零部件。

(三) 主要经营模式及影响因素

1、采购模式

(1) 主要原材料

公司主要产品所用原材料如下：

产品	原材料
墨粉	树脂、磁粉、电荷调节剂等
OPC鼓	铝基管、齿轮、树脂、电子产生材料、电子传输材料等
信息安全复印机	复印机配套部件等

(2) 采购方式

公司采购方式为市场化采购，公司根据自身需要，自主从国内外市场采购。

(3) 采购流程

公司对外采购的主要原材料及各种辅料由各事业部独立负责。各事业部采购人员根据各事业部需求，与供应商商谈供应协议条款以及时间安排，并安排和跟踪整个物流过程，确保物料按时到达公司。品保部对来料检验合格后，仓库验收入库。

2、生产模式

公司生产部门根据现有产品的生产情况、销售情况以及公司对产品的市场订单情况需求及预测，安排并组织产品的生产。

公司存在少量外协加工关系：公司在对产品生产加工过程中，根据实际生产情况对个别工艺加工过程进行外协生产。

3、销售模式

报告期内，公司采用直销的方式向客户（含贸易商）销售墨粉和 OPC 鼓，并接受部分客户如 SCC 的委托为其贴牌生产部分产品。

公司信息安全复印机业务主要采用直销的方式，存在少量的经销商客户。

4、采用目前经营模式的原因和影响经营模式的关键因素、报告期内变化情况及未来变化趋势

公司目前经营模式是由公司所处打印耗材行业的行业特征以及公司的产品特点、上下游行业发展情况、客户要求等关键因素共同决定的。报告期内，公司经营模式及其关键影响因素均未发生重大变化，预计未来一定期间内也不会发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司逐年缩小差距并达到原装耗材厂商水平，在原装耗材市场已经具备了与国外厂商开展竞争的要素

公司经过多年的技术跟踪、合作开发、进口替代和自主研发，公司墨粉、OPC 鼓产品的技术、产品质量等方面实现了持续提升，与国外厂商正在逐年缩小各方面的差距，并逐步达到原装耗材厂商水平。

虽然境外厂商多作为原装制造商，基本属于国际大型制造商，综合实力较强，公司在市场品牌、资产规模、高端产品市场、资本投入、研发和技术储备等方面均具有一定差距。但公司凭借产品匹配能力、国家产业政策、逐步缩小的技术差距等综合条件，不仅在通用耗材市场占有一定的市场份额，在原装耗材市场也已经具备了与国外厂商开展竞争的要素。

2、国家产业政策大力支持，耗材国产化替代市场空间广阔

墨粉、OPC 鼓属于国家引导和支持的产业领域。墨粉的研制生产是《产业关键共性技术发展指南（2015 年）》中鼓励发展的技术方向，被列入《国家火炬计划优先发展技术领域（2008 年）》，是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》重点发展的领域。OPC 鼓的国产化、产业化一直是国家高技术产业政策中极为重视和长期支持的，曾两次列入国家 863 重大高科技攻关项目，被列入《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》和《国家火炬计划优先发展技术领域（2008 年）》，是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》重点发展的领域。

在产业政策的大力支持下，现阶段我国对于办公耗材提倡使用国产化产品，尽可能的实现替代进口产品，国产化替代市场具有广阔市场空间。

在上述国家产业政策和市场背景下公司通过持续发展以及未来募投项目的实施，努力提升技术水平，可以实现进一步打破境外厂商在相关领域高端产品的垄断地位，提高公司在此领域与国外同行业的整体竞争能力。

3、通用耗材市场空间广阔，凭借产品优势替代部分原装产品

通用耗材在不同品牌或者同品牌但不同型号（系列）的设备上均适用，产品具有更广泛的适用性。

相较于原装耗材，通用耗材具有相对高性价比的特点，受到消费者的广泛青睐；在我国，通用耗材也因与政府一直提倡的绿色低成本办公、循环消费的环保理念相吻合而被纳入政府优先采购清单，政府在通用耗材领域的采购趋势必会为通用耗材生产企业提供新的发展机遇。故此通用耗材产品具有广阔的市场空间，对原装耗材具有一定的替代效应。

4、全球耗材产业重心向中国转移，有利于我国民族品牌的发展

国产耗材产业经过多年的技术跟踪、合作开发、进口替代和自主研发，实现了技术、产品质量等方面不断突破。与发达国家相比，我国土地、人工、原材料等要素价格较低、已形成较为完善的产业链，具备了较好的产业基础。在上述众多因素的推动下，全球耗材产业从日本、韩国等地区向我国大陆地区转移，形成了以珠海为代表的打印复印耗材产业聚集区，珠海及其周边地区形成的产业以硒鼓的生产组装为主，产品主要销往海内外各地。

随着全球耗材产业重心进一步向中国集中，中国耗材产业蓬勃发展，中国国内耗材市场需求进一步提升，有利于作为耗材民族品牌的公司的未来持续发展。

5、民族品牌优势

公司控股股东汉光重工（原为汉光机械厂）1973 年生产出中国第一台硒静电复印机，1986 年与日本柯尼卡合作，引入复印机、硒鼓、墨粉等生产线，连续 12 年为日本柯尼卡公司代工，积累了汉光品牌。

2000 年，汉光机械厂和化学所共同承担国家 OPC 鼓产业化“863”项目，为顺利推动项目实施，和其他股东共同设立本公司，形成了具有我国自主知识产权的有机光导鼓生产技术，改变了我国 OPC 鼓长期依靠进口的局面，其性能达到国际同类产品先进水平，公司成为国内第一家具备 OPC 鼓批量生产能力的企业，最早实现了 OPC 鼓的国产化和产业化。目前已经全面掌握了鼓基加工、涂层配方、电子产生材料（CGM）合成、电子传输材料（CTM）合成、自动化涂布生产线系统集成等技术，是国内 OPC 鼓主要生产企业之一。

2004 年，汉光机械厂与中船重工科技投资发展有限公司共同设立汉光耗材，作为墨粉生产的专业化平台，目前已经成长为国内主要的墨粉生产企业，具有广泛的市场影响力，同时公司产品远销美国、欧洲、中东、南美等地区，在全球打印耗材领域具有较高市场地位。

公司作为墨粉及 OPC 鼓民族品牌的重要代表，为国内打印耗材行业的国产化奠定了重要基础，在逐步发展的过程中知名度不断提升，形成了较高的民族品牌价值及声誉。公司未来可以凭借民族品牌的优势，持续提升在耗材市场的份额。

6、有机光导鼓和墨粉匹配优势

硒鼓的整体质量很大程度上取决于 OPC 鼓和墨粉的匹配程度，原装厂商普遍十分重视 OPC 鼓和墨粉的同步生产。在保证通用耗材广泛适用性的基础上，为获得更好的打印复印效果，OPC 鼓与墨粉的匹配尤为重要。公司作为国内既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的少数企业，充分利用 OPC 鼓和墨粉的匹配优势，在打印耗材业务领域取得了良好的协同效应。

在国内，公司是既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的少数企业，在国际上，境外厂商也只有部分能做到既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓。因此公司与部分境外厂商相比，具有 OPC 鼓和墨粉匹配优势，公司可以充分利用 OPC 鼓和墨粉的匹配优势，在打印耗材业务领域取得了良好的协同效应，有利于与境外厂商的竞争。

7、产品质量优势

产品品质的稳定性在竞争激烈的打印耗材行业是企业立身之本，公司产品质量的稳定性与规模经济带来的成本优势，使得公司产品在同类产品中具有优良的性价比，构成了公司与长期客户稳定合作的基础。

公司墨粉产品适配广泛、质量稳定，主流产品型号可适配多达 70 余款打印设备，同时在低温干燥及高温潮湿的极端环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度，这为公司产品远销欧洲、北美、南美、东南亚等气候各异的全球各地奠定了质量基础。

8、规模经济优势

公司在墨粉及 OPC 鼓方面均持续进行了规模化生产，规模经济使得公司产品具有较高性价比。在生产方面，公司通过规模经济降低了单位产品生产成本，通过技术改进和工艺流程的调整提高了产品合格率，在降低材料和能源消耗的同时提高了生产效率；在销售方面，公司自主研发的墨粉产品达到 9 大系列 100 多种，OPC 鼓产品达到 15 大系列 200 多种，基本涵盖了市场的主流品牌和机型，有利于满足不同客户的需求；在研发方面，公司积累了大量的产品性能数据，有利于提高公司产品开发速度和市场响应速度。

9、技术和研发优势

公司围绕 OPC 鼓、墨粉的研发，基于耗材市场的产业特点，建立了符合行业特点和公司实际情况的研究开发和技术创新体系，并储备了一系列先进的核心技术。公司设有专门的研究中心和技术部门，负责产品的设计和开发、生产过程的质量控制和技术支持。

OPC 鼓方面，公司已经全面掌握了 OPC 鼓的鼓基加工、涂层配方、电子产生材料（CGM）合成、电子传输材料（CTM）合成、自动化涂布生产线系统集成等技术。经河北省发展改革委员会批准，公司于 2015 年设立了省级有机光电材料实验室，进行有机光电基础材料及应用材料研究；公司 OPC 鼓产业化项目被列入国家火炬计划；公司生产的 OPC 鼓产品曾被原科技部、环保部、商务部、国家质检总局四部委联合授予“国家重点新产品”证书。

墨粉方面，公司墨粉产品适配广泛、质量稳定，主流产品型号可适配多达 70 余款打印设备，同时在低温干燥及高温潮湿的极端环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度。公司磁性单组份墨粉曾获得中国机械工业科学技术奖，非磁性单组份激光打印机墨粉曾获得河北省科技成果证书；公司生产的墨粉产品曾被原科技部、环保部、商务部、国家质检总局四部委联合授予“国家重点新产品”证书。

10、管理优势

公司通过精细化人才培养计划，提升员工的专业技能和管理水平，打造提升企业发展的内生动力源泉；公司提供对业务流程梳理，建立了符合公司自身业务特点的内部组织管理体系；公司通过自主研发，不断优化升级生产系统，提升生产效率，降低费用能耗水平，提升公司产品竞争力。

报告期内，公司一直保持上述竞争优势，目前不存在导致未来可预见重大变化的因素。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，受新冠疫情影响，国内外经济形势面临严峻挑战。公司高度关注疫情发展趋势，积极响应国家疫情防控要求，主动配合国家及地方政府有序地组织复工复产工作。在今年一季度受国内疫情影响导致业绩下滑的情况下，公司全体员工积极应对、开拓进取，实现了上半年经营业绩的提升。

1、上半年业绩实现情况

2020 年 1-6 月，公司实现营业收入 41374.50 万元，较上年同期增长 8.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 3951.50 万元，较上年同期增长 11.30%。

2、采取有效措施应对疫情影响，实现销售增长

今年上半年，受新冠疫情影响，国内客户以及全球客户都受到了不同程度的冲击。面对疫情，公司积极采取各种措施，维护现有客户，利用产品优势扩大产品销售，努力化解疫情对公司市场开发带来的不利影响，公司主要产品销售量较去年同期有所增长，其中 OPC 鼓销量较去年同期增长 30%左右。同时，大力开发信息安全等产品的新客户，一是公司加大了电商平台销售力度，包括开展了京东自营、苏宁易购等平台的业务推广工作；二是完成了办公设备和耗材类产品在中国船舶集团物资采购信息平台以及中船商城上的产品上架等工作；三是继续加强参与政府采购招标工作，上半年成功实现复印机产品入围中直机关协议供货，继续入围国家税务总局 2020 年度协议供货，入围上海市政府采购协议供货等。今年上半年，公司信息安全复印机产品销量较去年增长 300%以上。

3、加大科研投入力度，持续增强竞争力

报告期内，公司持续推进打印复印耗材材料的产品替代及产业升级，加大投入强化新技术、新产品、新工艺的研究开发，推动相关产业国产化。一是集中力量开发新品牌新系列墨粉，兄弟 770 粉、京瓷 800 粉、彩粉 540 黑粉研发成功，开始陆续进入市场推广阶段；正电型京瓷系列 OPC 鼓、汉光 6260、惠普 150A、柯美 2200 等 OPC 鼓等前期开发已完成，等待客户测试。同时，稳定与扩大了与国内外原装厂家合作，新型号墨粉、OPC 鼓的实验室开发阶段进展顺利。二是不断改进现有产品品质，持续进行新材料的测试与应用，不断优化产品配方，降低产品成本，提升产品市场竞争力，满足市场需求。

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	413,744,982.89	382,949,039.08	8.04%	
营业成本	328,292,099.80	304,005,407.21	7.99%	
销售费用	11,808,175.25	12,512,540.85	-5.63%	
管理费用	8,654,784.83	8,871,509.28	-2.44%	
财务费用	-1,723,950.37	-629,214.57		主要系报告期内利息收入、汇兑收益增加所致

所得税费用	4,747,782.06	5,154,180.51	-7.88%	
研发投入	16,672,114.05	16,512,715.74	0.97%	
经营活动产生的现金流量净额	27,971,827.76	20,770,711.38	34.67%	主要系报告期内购买商品、接受劳务所支付的现金较上年同期下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,890,289.92	-11,630,326.34		主要系报告期内购建固定资产支付的现金增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-12,789,604.11		主要系报告期内无筹资活动产生的现金流
现金及现金等价物净增加额	11,261,622.57	-3,283,350.04		主要系报告期内经营活动现金流量净额较上年同期增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：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						
opc 鼓	105,481,793.74	84,083,383.06	20.29%	31.87%	29.23%	1.63%
墨粉	279,984,531.00	224,458,162.44	19.83%	-1.96%	-2.05%	0.08%
特种精密加工	4,989,897.71	3,519,494.24	29.47%	-54.08%	-45.06%	-11.57%
信息安全复印机	18,015,105.13	12,917,937.06	28.29%	233.66%	301.90%	-12.17%
合计	408,471,327.58	324,978,976.80	20.44%	6.98%	6.96%	0.02%
分地区						
国内	343,978,308.42	275,507,212.23	19.91%	11.82%	11.96%	-0.10%
国外	64,493,019.16	49,471,764.57	23.29%	-13.09%	-14.37%	1.15%
合计	408,471,327.58	324,978,976.80	20.44%	6.98%	6.96%	0.02%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

资产减值	-807,631.77	-1.82%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	430,829.00	0.97%	政府补助	否
信用减值损失	-3,744,846.90	-8.46%	计提应收款项坏账准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	209,480,312.32	24.24%	141,087,932.60	17.90%	6.34%	
应收账款	126,906,475.60	14.69%	98,175,215.70	12.46%	2.23%	
存货	139,967,617.23	16.20%	164,372,426.51	20.86%	-4.66%	
固定资产	271,701,210.71	31.45%	280,636,791.80	35.61%	-4.16%	
在建工程	10,560,792.86	1.22%	13,903,886.42	1.76%	-0.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司货币资金中有13,927,505.22元为保函保证金。除此之外，公司没有其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的权利受限资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,578,017.29	11,634,112.28	33.90%

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	子公司	办公自动化产品及耗材（复印/打印设备用墨粉、彩粉、显影剂的成品、半成品）的开发、生产与销售等业务	45,000,000.00	434,831,423.08	290,380,919.35	303,352,537.02	23,054,061.77	20,795,833.73
-----------------	-----	--	---------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

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）市场增长不及预期的风险

公司主要产品墨粉和 OPC 鼓是打印机、复印机、多功能一体机的核心消耗材料，市场体量庞大。全球打印复印行业历史悠久、空间巨大，市场需求稳中有增。近年来，随着激光打印的加速发展以及彩色打印孕育新的机会，预计未来数年全行业仍旧稳定运行。根据打印复印行业专业调研机构 Smithers Pira 出具的分析报告，全球打印复印行业总体规模将从 2017 年的 7,850 亿美元增长至 2022 年的 8,145 亿美元。尽管办公自动化使用率会进一步提升，但随着无纸化办公方式进一步普及，未来打印机、复印机的市场需求量不排除下滑的可能性，这可能导致墨粉和 OPC 鼓的市场增长存在不能达到预期的风险。

（二）市场竞争进一步加剧的风险

公司主要产品墨粉、OPC 鼓作为打印机、复印机、多功能一体机的通用耗材配件，其研发和生产需要资源投入较大，进入门槛较高。但公司下游硒鼓制造业组装匹配门槛较低，由于产业链的打通、成本的降低，下游市场激烈的竞争可能对墨粉、OPC 鼓价格造成一定的不利影响。此外，市场上一些资质不齐的企业为降低成本，生产伪劣产品以低价冲击市场，影响耗材市场的发展。

公司主要产品销售价格还受下游行业整体的需求情况、原材料价格波动、市场供求关系、相关技术与产品升级等多方面因素的影响。虽然公司主要产品墨粉、OPC 鼓价格下降空间有限，但若公司未来未能及时进行新产品研发和生产工艺改进，不能提高生产效率以及生产能力利用程度，则将可能对公司盈利能力造成不利影响。

（三）知识产权风险

公司所处行业具有较高的技术和知识产权壁垒，公司产品墨粉、OPC 鼓生产制造的技术门槛较高，行业内企业特别是国际知名企业为独占或垄断部分市场，不断加强对自身知识产权的保护，以限制其他厂商效仿或生产替代产品。同时，各个国家也通过设置知识产权壁垒以保护本国厂商的利益，如美国“337”调查政策等。

公司经过自主研发、集成创新，发展成为国内墨粉和 OPC 鼓生产制造行业的龙头企业，公司墨粉、OPC 鼓产品均在国

内外市场大量销售。虽然公司至今未被其他厂商提起知识产权相关的诉讼，但未来不排除可能会面临被其他厂商提起知识产权诉讼的风险。

（四）原材料价格波动的风险

公司墨粉产品核心生产原料树脂、磁粉主要向江苏皇贝化工有限公司、NIPPON CARBIDE INDUSTRIES(SC), INC、百汇中业有限公司采购；公司 OPC 鼓产品的核心原材料铝基管主要向常州市逸飞机械有限公司采购。公司凭借较高的规模优势、市场预测能力、议价能力，并通过与主要供应商的长期合作关系，积极规避原材料价格波动带来的风险。但受供求变动和宏观经济波动等方面因素影响，若未来原材料发生大幅波动，则将可能对公司盈利能力造成不利影响。

（五）贸易战带来的风险

2018 年 6 月 15 日，美国政府依据 301 调查单方认定结果，宣布将对原产于中国的 500 亿美元商品加征 25% 的进口关税，其中对约 340 亿美元中国输美商品的加征关税措施已于 7 月 6 日正式实施。2018 年 9 月 17 日，美国政府进一步宣布对原产于中国的 2,000 亿美元商品加征关税，9 月 24 日起生效，2018 年关税税率为 10%。2019 年 5 月 31 日，美国政府进一步宣布将原产于中国的 2,000 亿美元商品关税税率从 10% 调整至 25%。2019 年 8 月 13 日美国政府进一步宣布对原产于中国的 3000 亿美元商品加征关税。

根据美国发布的关税清单，公司墨粉和 OPC 鼓属于加征关税产品，目前中国大陆地区已经成为通用耗材产品墨粉和 OPC 鼓的主要生产地，相对其他国家和地区具有较高的成本和质量优势，上述关税目前影响主要将转移至美国客户承担。若未来外部经营环境进一步恶化，可能对公司盈利能力造成不利影响。

（六）国外反倾销政策风险

随着我国耗材产品的不断发展，我国耗材产品的国际市场竞争力日益增强。部分国家为保护本国耗材产业，开始采取反倾销措施。如 2020 年 2 月，印度商工部发布公告称，对原产于或进口自中国大陆、台湾地区和马来西亚的黑色墨粉启动反倾销立案调查。2020 年 6 月 18 日，印度商工部发布公告称，对原产于或进口自中国、马来西亚和中国台湾地区的黑色墨粉（Black Toner in powder form）作出反倾销初裁：建议对上述涉案国家/地区的涉案产品征收临时反倾销税，其中中国为 834 美元/吨，马来西亚为 1686 美元/吨，中国台湾地区为 196 美元/吨。

如果未来国外对我国耗材行业反倾销政策进一步扩大，将可能会对公司经营业绩产生一定影响。

（七）募投项目风险

除补充流动资金外，本次募集资金将运用于四个项目的建设，包括彩色墨粉项目、黑色墨粉项目、激光有机光导鼓项目、工程技术研究中心项目。公司本次募投项目已经过慎重、充分的可行性研究论证，其可行性分析是基于当前市场环境、行业发展趋势等因素做出的。在本次募投项目实施过程中，公司面临着市场需求变化等诸多不确定因素，如果项目建成后市场情况发生不可预见的变化或公司不能有效开拓市场，可能会影响本次募投项目的预期收益。

（八）新冠疫情影响

2020 年 1 月至今，全球各地都受到新型冠状病毒肺炎疫情影响。新型冠状病毒肺炎疫情对公司短期内的采购、生产及销售都造成了一定的影响。公司采取多种措施积极应对，2020 年上半年经营业绩与 2019 年同期相比略有增长。若全球疫情无法得到有效控制，可能会对公司全年业绩产生不利影响。

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	年度股东大会	100.00%	2020 年 03 月 09 日		

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
珠海联进电子科技有限公司由于经营不善,拖欠公司 2019 年到期货款共计 260.97 万元。该案件于 2020 年 4 月 21 日立案,2020 年 6 月 2 日一审开庭,6 月 15 日一审判决珠海联进向公司支付全部货款;判决由谢远林、黄锡存两人承担连带赔偿责任。	260.97	否	一审结束	胜诉	已向法院申请执行		

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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
不适用

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	148,000,000	100.00%						148,000,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	134,413,792	90.82%						134,413,792	90.82%
3、其他内资持股	13,586,208	9.18%						13,586,208	9.18%
其中：境内法人持股	13,586,208	9.18%						13,586,208	9.18%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%						0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	148,000,000	100.00%						148,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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		10		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
河北汉光重工有 限责任公司	国有法人	35.86%	53,070, 241	0	53,070, 241	0		
中船重工科技投 资发展有限公司	国有法人	16.98%	25,126, 500	0	25,126, 500	0		
中船资本控股（天 津）有限公司	国有法人	12.47%	18,459, 000	0	18,459, 000	0		
邯郸市财政局信 息中心	国有法人	10.33%	15,288, 000	0	15,288, 000	0		
中国科学院化学 研究所	国有法人	7.14%	10,573, 500	0	10,573, 500	0		
中国国有资本风 险投资基金股份 有限公司	国有法人	8.04%	11,896, 551	0	11,896, 551	0		

北京广源利达投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.29%	3,396,552	0	3,396,552	0		
宁波大榭汉胜企业管理有限公司	境内非国有法人	2.29%	3,396,552	0	3,396,552	0		
共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.29%	3,396,552	0	3,396,552	0		
深圳星融咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.29%	3,396,552	0	3,396,552	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	河北汉光重工有限责任公司、中船重工科技投资发展有限公司、中船资本控股（天津）有限公司实际控制人均为中国船舶重工集团有限公司。							
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					
不适用		0						
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	不适用							
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）	不适用							

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《招股说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

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：中船重工汉光科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

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	209,480,312.32	187,296,913.42
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	29,844,636.10	24,956,746.44
应收账款	126,906,475.60	115,006,040.09
应收款项融资		
预付款项	34,797,886.99	30,700,007.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	620,203.07	491,655.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	139,967,617.23	134,047,302.00

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	541,617,131.31	492,498,664.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	271,701,210.71	283,529,574.47
在建工程	10,560,792.86	10,346,920.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,614,253.62	25,068,238.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,576,580.07	11,390,624.04
其他非流动资产	3,957,585.86	2,067,037.59
非流动资产合计	322,410,423.12	332,402,395.05
资产总计	864,027,554.43	824,901,059.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,955,649.40	35,441,560.00

应付账款	82,465,640.52	68,186,792.86
预收款项	11,904,897.55	18,117,024.19
合同负债		
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	81,550.48	132,693.99
应交税费	2,495,404.42	7,025,297.06
其他应付款	5,331,005.74	1,038,016.31
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	130,234,148.11	129,941,384.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,588,637.31	11,269,890.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,588,637.31	11,269,890.75
负债合计	140,822,785.42	141,211,275.16
所有者权益：		

股本	148,000,000.00	148,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	179,002,828.80	179,002,828.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,909,797.59	19,909,797.59
一般风险准备		
未分配利润	376,292,142.62	336,777,157.94
归属于母公司所有者权益合计	723,204,769.01	683,689,784.33
少数股东权益		
所有者权益合计	723,204,769.01	683,689,784.33
负债和所有者权益总计	864,027,554.43	824,901,059.49

法定代表人：张民忠

主管会计工作负责人：申其林

会计机构负责人：欧杰

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	88,210,899.05	95,244,478.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,064,488.10	11,276,366.44
应收账款	82,967,194.02	69,438,727.66
应收款项融资		
预付款项	16,313,749.98	11,120,984.46
其他应收款	60,434,020.20	60,285,715.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,072,528.93	65,598,264.49
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	330,062,880.28	312,964,536.92
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	57,036,890.77	57,036,890.77
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	136,723,046.76	143,222,627.22
在建工程	3,841,268.87	1,617,445.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,149,412.42	15,487,598.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,471,356.47	10,543,721.63
其他非流动资产	1,965,390.23	1,997,985.86
非流动资产合计	225,187,365.52	229,906,270.06
资产总计	555,250,245.80	542,870,806.98
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,955,649.40	7,441,560.00
应付账款	48,242,326.39	44,301,418.63
预收款项	1,933,160.68	4,661,116.17
合同负债		
应付职工薪酬	29,921.07	30,431.67
应交税费	1,478,793.80	4,111,989.12

其他应付款	436,232.41	547,909.92
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	56,076,083.75	61,094,425.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,858,432.56	9,279,148.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,858,432.56	9,279,148.60
负债合计	64,934,516.31	70,373,574.11
所有者权益：		
股本	148,000,000.00	148,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	209,823,394.32	209,823,394.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,680,831.71	16,680,831.71
未分配利润	115,811,503.46	97,993,006.84
所有者权益合计	490,315,729.49	472,497,232.87
负债和所有者权益总计	555,250,245.80	542,870,806.98

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	413,744,982.89	382,949,039.08
其中：营业收入	413,744,982.89	382,949,039.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,787,581.80	343,550,593.10
其中：营业成本	328,292,099.80	304,005,407.21
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	3,084,358.24	2,277,634.59
销售费用	11,808,175.25	12,512,540.85
管理费用	8,654,784.83	8,871,509.28
研发费用	16,672,114.05	16,512,715.74
财务费用	-1,723,950.37	-629,214.57
其中：利息费用		
利息收入	702,542.48	446,169.39
加：其他收益	1,600,748.59	681,253.44
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-3,744,846.90	749,050.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-807,631.77	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-173,733.27	-170,382.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	43,831,937.74	40,658,367.58
加: 营业外收入	430,829.00	50.00
减: 营业外支出		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44,262,766.74	40,658,417.58
减: 所得税费用	4,747,782.06	5,154,180.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	39,514,984.68	35,504,237.07
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	39,514,984.68	35,504,237.07
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	39,514,984.68	35,504,237.07
2.少数股东损益		
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	39,514,984.68	35,504,237.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,514,984.68	35,504,237.07
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.24
（二）稀释每股收益	0.27	0.24

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

法定代表人：张民忠

主管会计工作负责人：申其林

会计机构负责人：欧杰

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	178,043,661.22	149,534,832.73
减：营业成本	140,427,737.54	117,556,747.28
税金及附加	1,311,003.60	1,057,760.33
销售费用	4,799,992.28	4,920,858.66
管理费用	2,858,862.65	3,160,775.20
研发费用	7,661,194.81	6,480,718.02
财务费用	-615,009.37	-485,572.27
其中：利息费用		
利息收入	328,390.52	310,549.34

加：其他收益	837,084.40	420,716.04
投资收益（损失以“-”号填列）		7,174,428.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,762,168.31	502,608.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-807,631.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,057.61	-725.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,877,221.64	24,940,572.83
加：营业外收入	194,565.00	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,071,786.64	24,940,572.83
减：所得税费用	2,253,290.02	2,673,984.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,818,496.62	22,266,587.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,818,496.62	22,266,587.95
（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	17,818,496.62	22,266,587.95
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	432,144,616.68	451,677,563.21
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	221,005.59	4,331,026.47
收到其他与经营活动有关的现金	1,665,384.62	5,036,290.62
经营活动现金流入小计	434,031,006.89	461,044,880.30
购买商品、接受劳务支付的现金	331,618,976.11	372,367,934.20
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	41,377,458.67	40,371,923.50
支付的各项税费	20,820,696.55	15,550,184.90
支付其他与经营活动有关的现金	12,242,047.80	11,984,126.32
经营活动现金流出小计	406,059,179.13	440,274,168.92
经营活动产生的现金流量净额	27,971,827.76	20,770,711.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	5,309.73	6,023.94
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	5,309.73	6,023.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,895,599.65	11,636,350.28
投资支付的现金		
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	17,895,599.65	11,636,350.28
投资活动产生的现金流量净额	-17,890,289.92	-11,630,326.34

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,789,604.11
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	0.00	12,789,604.11
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-12,789,604.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,180,084.73	365,869.03
五、现金及现金等价物净增加额	11,261,622.57	-3,283,350.04
加：期初现金及现金等价物余额	184,291,184.53	139,526,634.87
六、期末现金及现金等价物余额	195,552,807.10	136,243,284.83

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	156,375,955.77	167,099,843.06
收到的税费返还		738,767.73
收到其他与经营活动有关的现金	522,255.52	3,042,745.76
经营活动现金流入小计	156,898,211.29	170,881,356.55
购买商品、接受劳务支付的现金	117,047,407.40	122,492,781.95
支付给职工以及为职工支付的现金	20,796,388.02	18,547,389.58
支付的各项税费	10,488,478.64	10,437,425.13
支付其他与经营活动有关的现金	12,509,221.20	8,539,542.06
经营活动现金流出小计	160,841,495.26	160,017,138.72

经营活动产生的现金流量净额	-3,943,283.97	10,864,217.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		7,174,428.47
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		7,174,428.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,470,225.06	6,270,225.95
投资支付的现金		
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	3,470,225.06	6,270,225.95
投资活动产生的现金流量净额	-3,470,225.06	904,202.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,789,604.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		12,789,604.11
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-12,789,604.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	379,930.08	198,966.94
五、现金及现金等价物净增加额	-7,033,578.95	-822,216.82
加：期初现金及现金等价物余额	95,244,478.00	79,051,616.44
六、期末现金及现金等价物余额	88,210,899.05	78,229,399.62

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	148,000,000.00				179,002,828.80				19,909,797.59		336,777,157.94		683,689,784.33		683,689,784.33
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	148,000,000.00				179,002,828.80				19,909,797.59		336,777,157.94		683,689,784.33		683,689,784.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											39,514,984.68		39,514,984.68		39,514,984.68
（一）综合收益总额											39,514,984.68		39,514,984.68		39,514,984.68
（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								150,637.54					150,637.54		150,637.54
2. 本期使用								150,637.54					150,637.54		150,637.54
(六) 其他															
四、本期期末余额	148,000.00				179,002,828.80			19,909,797.59		376,292,142.62			723,204,769.01		723,204,769.01

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	148,000,000.00				179,002,828.80				15,690,318.83		276,582,561.30		619,275,708.93		619,275,708.93
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	148,000,000.00				179,002,828.80				15,690,318.83		276,582,561.30		619,275,708.93		619,275,708.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,226,658.80		20,487,974.16		22,714,632.96		22,714,632.96
（一）综合收益总额											35,504,237.07		35,504,237.07		35,504,237.07
（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									2,226,658.80		-15,016,262.00		-12,789,604.11		-12,789,604.11

										91		11		
1. 提取盈余公积								2,226,658.80		-2,226,658.80				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,789,604.11		-12,789,604.11		-12,789,604.11
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							324,922.95					324,922.95		324,922.95
2. 本期使用							324,922.95					324,922.95		324,922.95
（六）其他														
四、本期期末余额	148,000.00				179,002,828.80			17,916,977.63		297,070,535.46		641,990,341.89		641,990,341.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	148,000,000.00				209,823,394.32				16,680,831.71	97,993,006.84		472,497,232.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	148,000,000.00				209,823,394.32				16,680,831.71	97,993,006.84		472,497,232.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,818,496.62		17,818,496.62
（一）综合收益总额										17,818,496.62		17,818,496.62
（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	148,000,000.00				209,823,394.32				16,680,831.71	115,811,503.46		490,315,729.49

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	148,000,000.00				209,823,394.32				12,461,352.95	72,807,302.11		443,092,049.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	148,000,000.00				209,823,394.32				12,461,352.95	72,807,302.11		443,092,049.38

额	0,000.00				,394.32			352.95	2.11		9.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								2,226,658.80	7,250,325.04		9,476,983.84
(一)综合收益总额									22,266,587.95		22,266,587.95
(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								2,226,658.80	-15,016,262.91		-12,789,604.11
1. 提取盈余公积								2,226,658.80	-2,226,658.80		
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,789,604.11		-12,789,604.11
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	148,000,000.00				209,823,394.32				14,688,011.75	80,057,627.15		452,569,033.22

三、公司基本情况

中船重工汉光科技股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”或“中船汉光”）前身为邯郸光导重工高技术有限公司（以下简称“光导重工”），成立于 2000 年 6 月 15 日，并取得邯郸市工商局行政管理局核发的 1304001000512 号《企业法人营业执照》。

2000 年 6 月，光导重工由国营汉光机械厂、中国科学院化学研究所、中国船舶重工集团公司、邯郸市财政局计算信息中心（2014 年 1 月更名为邯郸市财政局信息中心）和邯郸市财信网络科技发展有限公司等 5 个法人共同出资设立，设立时出资方式及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
国营汉光机械厂	实物出资200万元，货币出资675万元	875.00	38.04
中国科学院化学研究所	专利技术	575.00	25.00
中国船舶重工集团公司	货币	500.00	21.74
邯郸市财政局计算信息中心	货币	327.00	14.22
邯郸市财信网络科技发展有限公司	货币	23.00	1.00
合计		2,300.00	100.00

上述出资已经中喜会计师事务所于 2000 年 6 月 13 日出具“邯中喜验字（2000）第 200 号”《验资报告》予以审验。

2005 年 4 月 29 日，光导重工股东会同意邯郸市财信网络科技发展有限公司将其所持光导重工 1% 的股权以 23 万元转让给邯郸市财政局计算信息中心，同时将光导重工的注册资本增至 4,705.86 万元，同意股东国营汉光机械厂以 1,100 万元现金认缴新增注册资本 1,058.50 万元，股东邯郸市财政局计算信息中心以 500 万元现金认缴新增注册资本 481.25 万元，中船重工科技投资发展有限公司以 900 万元认缴新增注册资本 866.11 万元。

2005 年 5 月 11 日，邯郸盛华会计师事务所有限责任公司对光导重工上述增资情况进行了审验，并出具了“（2005）盛华变字第 1195 号”《验资报告》。2005 年 5 月 24 日，光导重工办理完毕本次股权转让及增资的变更登记手续。

本次股权转让及增资完成后，光导重工的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
国营汉光机械厂	1,933.50	41.09
中船重工科技投资发展有限公司	866.11	18.40
邯郸市财政局计算信息中心	831.25	17.66
中国科学院化学研究所	575.00	12.22

中国船舶重工集团公司	500.00	10.63
合计	4,705.86	100.00

2010年,因国营汉光机械厂改制,国营汉光机械厂的名称由“国营汉光机械厂”变更为“河北汉光重工有限责任公司”。2010年6月10日,光导重工办理完毕本次股东名称的变更登记手续。

2010年12月15日,股东各方签署《邯郸光导重工高技术有限公司增资协议》,引进北京中金国联伟业投资发展中心(有限合伙)、北京银汉创业投资有限公司和北京豪迈基业防务科技产业投资基金管理有限公司,对光导重工注入资本金人民币8,000万元,出资情况如下:

股东名称	实际出资额(万元)	计入实收资本(万元)	占增资后注册资本比例(%)	计入资本公积(万元)
北京中金国联伟业投资发展中心(有限合伙)	3,500.00	439.26	7.69	3,060.74
北京银汉创业投资有限公司	3,000.00	376.51	6.59	2,623.49
北京豪迈基业防务科技产业投资基金管理有限公司	1,500.00	188.25	3.30	1,311.75
合计	8,000.00	1,004.02	17.58	6,995.98

本次出资已经大信会计师事务所有限公司于2010年12月27日出具“大信验字[2010]第1-0126号”《验资报告》予以审验。2010年12月30日,光导重工完成本次增资的工商变更登记。

本次增资完成后,光导重工的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
河北汉光重工有限责任公司	1,933.50	33.86
中船重工科技投资发展有限公司	866.11	15.17
邯郸市财政局计算信息中心	831.25	14.56
中国科学院化学研究所	575.00	10.07
中国船舶重工集团公司	500.00	8.76
北京中金国联伟业投资发展中心(有限合伙)	439.26	7.69
北京银汉创业投资有限公司	376.51	6.59
北京豪迈基业防务科技产业投资基金管理有限公司	188.25	3.30
合计	5,709.88	100.00

2011年3月24日,光导重工召开股东会,会议同意中国船舶重工集团公司将其所持光导重工8.76%股权全部协议转让给中船重工科技投资发展有限公司。2011年6月20日,中国船舶重工集团公司与中船重工科技投资发展有限公司签订《股权转让协议》,中国船舶重工集团公司向中船重工科技投资发展有限公司转让其持有的光导重工全部500万元股权,转让价格为881.47万元。

2011年3月24日,光导重工召开股东会,审议通过《关于<邯郸光导重工高技术有限公司房产出资完善协议>的议案》。2011年4月1日,光导重工及其各方股东签订《邯郸光导重工高技术有限公司房产出资完善协议》,同意股东河北汉光重工有限责任公司以现金155.5115万元置换房产出资,2011年8月1日,大信会计师事务所有限公司对上述置换出资出具了“(大信验字[2011]第1-0085号)”《验资报告》予以审验。

2011年9月2日,光导重工召开股东会,会议审议通过《关于中国科学院化学研究所以现金出资完善专利瑕疵出资的议案》。同日,光导重工股东签订《邯郸光导重工高技术有限公司专利出资完善协议》,同意中国科学院化学研究所以现金575万元置换专利出资,2011年9月27日,大信会计师事务所有限公司对上述出资出具“(大信验字[2011]第1-0108号)”《验资报告》予以审验。2011年9月29日,公司完成了相关工商登记变更。

2011年9月9日,光导重工召开股东会,会议同意北京豪迈基业防务科技产业投资基金管理有限公司将其所持光导重

工 3.3%的股权全部协议转让给北京中金国联伟业投资发展中心（有限合伙）。2011 年 9 月 16 日，北京豪迈基业防务科技产业投资基金管理有限公司与北京中金国联伟业投资发展中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，将其所持光导重工 3.3%股权转让给北京中金国联伟业投资发展中心（有限合伙），转让价格为 1,780 万元人民币。

2011 年 10 月 24 日，光导重工召开股东会，审议通过《关于邯郸光导重工高技术有限公司整体变更为股份有限公司方案的议案》。2011 年 10 月 26 日，公司全体股东签署了《发起人协议》，约定以大信会计师事务所有限公司出具的大信审字[2011]第 1-2466 号《审计报告》（审计基准日为 2011 年 6 月 30 日）确认的公司所有者权益 157,413,304.04 元按照 1:0.667 的比例折合为 105,000,000 股。每股面值为人民币 1 元，净资产折股溢价部分 52,13,304.04 元计入资本公积。

2012 年 6 月 28 日，国务院国资委出具《关于邯郸汉光科技股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2012]400 号），同意光导重工整体变更为股份有限公司的国有股权管理方案。2012 年 6 月 29 日，中船重工集团出具《关于转发国资委<关于邯郸汉光科技股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复>暨设立邯郸汉光科技股份有限公司的批复》（船重资【2012】727 号），同意光导重工的股东发起设立邯郸汉光科技股份有限公司。2012 年 6 月 29 日，中船汉光召开创立大会，全体股东一致通过以整体变更的方式设立股份有限公司。同日，立信会计师事务所出具“信会师报字（2012）第 210543 号”《验资报告》予以审验。2012 年 6 月 29 日，公司办理工商登记手续并领取了企业法人营业执照。

整体变更后公司的股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
河北汉光重工有限责任公司	3,555.30	33.86
中船重工科技投资发展有限公司	2,512.65	23.93
邯郸市财政局计算信息中心	1,528.80	14.56
中国科学院化学研究所	1,057.35	10.07
北京中金国联伟业投资发展中心（有限合伙）	1,153.95	10.99
北京银汉创业投资有限公司	691.95	6.59
合计	10,500.00	100.00

2016 年 7 月 31 日，由于北京中金国联伟业投资发展中心（有限合伙）、北京银汉创业投资有限公司股东转让，引进新投资者中国船舶重工集团资本控股有限公司并于 2016 年 8 月 10 日签署协议，此次变更后，股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
河北汉光重工有限责任公司	3,555.30	33.86
中船重工科技投资发展有限公司	2,512.65	23.93
邯郸市财政局计算信息中心	1,528.80	14.56
中国科学院化学研究所	1,057.35	10.07
中国船舶重工集团资本控股有限公司	1,845.90	17.58
合计	10,500.00	100.00

2017 年 12 月，中船汉光根据实际控制人中国船舶重工集团公司于 2017 年 9 月 13 日作出的《关于同意邯郸汉光科技股份有限公司增资扩股的批复》以及 2017 年第一次临时股东大会作出的决议，通过上海联合产权交易所公开挂牌征集意向投资方。根据《增资协议》约定，引入新投资者中国国有资本风险投资基金股份有限公司、北京广源利达投资发展中心（有限合伙）、宁波大榭汉胜企业管理有限公司、共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳星融咨询管理有限公司；同时中国船舶重工集团资本控股有限公司将对中船汉光持有的 1,845.90 万股转让至中船资本控股（天津）有限公司，此次增资扩股后，股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
河北汉光重工有限责任公司	5,307.02	35.86
中船重工科技投资发展有限公司	2,512.65	16.98
中船资本控股（天津）有限公司	1,845.90	12.47

邯郸市财政局信息中心	1,528.80	10.33
中国科学院化学研究所	1,057.35	7.14
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	1,189.66	8.04
北京广源利达投资发展中心（有限合伙）	339.66	2.30
宁波大榭汉胜企业管理有限公司	339.66	2.30
共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）	339.66	2.30
深圳星融咨询管理有限公司	339.66	2.30
合计	14,800.00	100.00

2018年2月邯郸汉光科技股份有限公司更名为中船重工汉光科技股份有限公司。

法定代表人：张民忠

统一社会信用代码：9113040072339877XH

营业期限：2000年06月15日至2099年06月14日

实收资本：人民币14,800万元

注册地址：邯郸市开发区世纪大街12号；

经营范围：光电材料及关联产品的研发、生产、销售，有机光导鼓、墨粉、鼓粉盒及零部件的研发、生产、销售；复印机、打印机、传真机、多功能一体机及其消耗材料和零部件的研发、生产、销售；精密设备相关业务；技术咨询服务；货物及技术进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务*。

本公司下属全资子公司1家，为邯郸汉光办公自动化耗材有限公司（以下简称“汉光耗材”）。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本节九“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

公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并：本公司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。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

(3) 企业合并中的有关交易费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

B.分步处理子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、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

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

终止确认时，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。

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。

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。

(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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（7）应收款项坏账准备：

①应收账款

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，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。本公司将该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，考虑历史迁移率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析后，确定应收款项的预期损失率，计提信用损失。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。应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

②其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，参照“10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

11、应收票据

参照 10、金融工具

12、应收账款

参照 10、金融工具

13、应收款项融资

参照 10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 10、金融工具

15、存货

（1）存货分类

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（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

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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的对价（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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照 10、金融工具。

17、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、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。

19、债权投资

参照 10、金融工具

20、其他债权投资

参照 10、金融工具

21、长期应收款

参照 10、金融工具

22、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备商业实质和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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（4）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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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	20-40	3.00	2.43—4.85
机器设备	年限平均法	10-15	3.00	6.47—9.70
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70—19.40
电子设备	年限平均法	3-12	3.00	8.08—32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

A.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。

B.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。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地权证权属期间
非专利技术	10	非专利技术使用期间
专利权	15	专利证权属期间
软件	10	软件使用期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括摊销期限 1 年以上的支出。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用根据收益期确定摊销年限。

33、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用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。合同负债在资产负债表中列示方法详见附注五、16、合同资产。

34、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

① 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

- ④本公司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；
⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售在签订销售合同（订单）、商品已送达客户指定的交货地点、取得有客户签字或盖章确认的送货单时确认销售收入。出口销售在签订销售合同、开具出口销售发票、货物已办理离境手续、取得出口报关单、客户确认单（如需）时按照报关金额确认销售收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入确认和计量原则

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

本公司的收入主要来源于销售有机光导鼓和墨粉等静电成像显像专用信息产品、安全增强复印机以及精密加工业务，结合公司的业务特点，收入确认的具体方法为：

①预收款销售商品

A.客户自行提货，公司收到销售商品的全部或部分款项后，开出发货单将商品交付给购货方，购货方验收并确认后确认销售收入。

B.通过物流公司托运，公司收到销售商品的全部或部分款项后，开出发货单将商品交付给物流公司托运，购货方验收并确认后销售收入。

②信用销售

A.客户自行提货，公司开出发货单将商品交付给购货方，仓库发出商品经客户验收并确认后，确认销售收入。

B.通过物流公司托运，在信用额度内，公司开出发货单将商品交付给物流公司托运，客户收到商品验收并对账后，确认销售收入；超过信用额度或无信用额度的客户，公司将货物交与物流公司并约定待收到公司放货通知时方可将货物交给收货方，公司收到货款并通知物流公司放货，客户收到商品验收并确认后，确认销售收入。

③国外销售确认收入的具体原则

A.FOB 方式下，交货地为离岸港口，取得货运提单作为收款的凭据，并以报关装船出口的日期作为确认收入时点。

B.CIF 方式下，交货地为离岸港口，此种方式相关业务较少，由于提单为货物的权利凭证，所以提单是否交付是判断货物是否交给对方的重要依据，国外销售具体结算方式不同处理如下：

C.T/T 方式：公司先收到客户电汇的货款，然后装船，以报关出口日期作为确认收入的时点；

D.L/C 方式：公司按合同约定组织货物，报关装船，取得提单后，按约定将单据交给开具信用证的银行，由银行核对单据后当期或远期由银行兑付款项，以报关装船后将取得的货运提单交付银行时作为确认收入的时点。

(2) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①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。

②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。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、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。

(2) 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》，根据财政部要求，其他境内上市公司，自2020年1月1日起施行。	公司于2020年8月21日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。会议决定公司自2020年1月1日起施行新收入准则。	

实施新收入准则，对公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不存在影响，不需要调整年初资产负债表科目。

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新收入准则实施后，我公司确认收入的具体方法为“本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。”因此，实施新收入准则，对公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不存在影响，不需要调整年初资产负债表科目。

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	免、抵、退：6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中船重工汉光科技股份有限公司	15%
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

①中船重工汉光科技股份有限公司

2014年9月19日，中船汉光通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格。2017年7月21日，中船汉光通过了高新技术企业资格复审，由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发了高新技术企业证书（证书编号：GR201713000353），发证时间：2017年7月21日，有效期：三年，在此期间公司享受所得税税率15%的税收优惠政策。

公司均进行了所得税减免备案登记，并由邯郸经济开发区国家税务局出具了企业所得税减免税备案表。

②邯郸汉光办公自动化耗材有限公司

2015年9月29日，汉光耗材通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格。2018年11月12日，汉光耗材通过了高新技术企业资格复审，由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合下发了高新技术企业证书（证书编号：GR201813001745），发证时间：2018年11月12日，有效期：三年，在此期间公司享受所得税税率15%的税收优惠政策。

汉光耗材均进行了所得税减免备案登记，并由邯郸经济开发区国家税务局出具了企业所得税减免税备案表。

(2) 增值税—出口货物退（免）税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部、国家税务总局关于进一步推出口货物实行免抵退办法的通知》财税发[2002]7号文件的规定：从2001年1月1日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口资产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

公司适用生产企业出口货物免、抵、退税收优惠。报告期内，公司有机光导鼓、墨粉产品出口退税率的情况如下：

公司产品	法规名称	执行日期	产品名称	税率
有机光导鼓	公司根据商品编码（84439990）对应的出口退税率缴纳增值税	报告期内随着增值税的变化发生变化	其他打印机、复印机、传真机用零件	13%
墨粉	公司根据商品编码（37079020）对应的出口退税率缴纳增值税	报告期内随着增值税的变化发生变化	复印机用化学制剂或摄影用未混成品	13%

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,705.75	2,130.31
银行存款	195,545,101.35	184,289,054.22
其他货币资金	13,927,505.22	3,005,728.89
合计	209,480,312.32	187,296,913.42

其他说明

期初余额中其他货币资金为保证金，其中保函保证金为3,005,728.89元。除此之外，公司货币资金中没有其他因抵押、

质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

期末余额中其他货币资金为保证金，其中保函保证金为 13,927,505.22 元。除此之外，公司货币资金中没有其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,094,073.00	24,564,985.77
商业承兑票据	1,842,698.00	412,379.65
商业承兑汇票坏账准备	-92,134.90	-20,618.98
合计	29,844,636.10	24,956,746.44

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,936,771.00	100.00%	92,134.90	0.31%	29,844,636.10	24,977,365.42	100.00%	20,618.98	0.08%	24,956,746.44
其中：										
商业承兑票据	1,842,698.00	6.16%	92,134.90	5.00%	1,750,563.10	412,379.65	1.65%	20,618.98	5.00%	391,760.67

银行承兑票据	28,094,073.00	93.84%	0.00	0.00%	28,094,073.00	24,564,985.77	98.35%	0.00	0.00%	24,564,985.77
合计	29,936,771.00	100.00%	92,134.90	0.31%	29,844,636.10	24,977,365.42	100.00%	20,618.98	0.08%	24,956,746.44

按单项计提坏账准备：0.00

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

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：92,134.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	1,842,698.00	92,134.90	5.00%
合计	1,842,698.00	92,134.90	--

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	20,618.98	71,515.92				92,134.90
合计	20,618.98	71,515.92				92,134.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,811,521.94	4.14%	5,811,521.94	100.00%	0.00	3,197,827.03	2.56%	3,197,827.03	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,811,521.94	4.14%	5,811,521.94	100.00%	0.00	3,197,827.03	2.56%	3,197,827.03	100.00%	0.00

备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,469,619.27	95.86%	7,563,143.67	5.62%	126,906,475.60	121,511,238.88	97.44%	6,505,198.79	5.35%	115,006,040.09
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	134,469,619.27	95.86%	7,563,143.67	5.62%	126,906,475.60	121,511,238.88	97.44%	6,505,198.79	5.35%	115,006,040.09
合计	140,281,141.21	100.00%	13,374,665.61	9.35%	126,906,475.60	124,709,065.91	100.00%	9,703,025.82	7.78%	115,006,040.09

按单项计提坏账准备：5,811,521.94

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
单位一	25,400.01	25,400.01	100.00%	存在争议预计无法收回
单位二	893,052.40	893,052.40	100.00%	存在争议预计无法收回
单位三	867,211.35	867,211.35	100.00%	公司已注销
单位四	804,512.61	804,512.61	100.00%	存在争议预计无法收回
单位五	23,447.00	23,447.00	100.00%	债务人已吊销
单位六	142,208.12	142,208.12	100.00%	存在争议预计无法收回
单位七	512,608.17	512,608.17	100.00%	公司已注销
单位八	601,560.00	601,560.00	100.00%	公司已注销
单位九	123,340.00	123,340.00	100.00%	公司已注销
单位十	1,818,182.28	1,818,182.28	100.00%	失信
合计	5,811,521.94	5,811,521.94	--	--

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
按账龄分析法计提坏账的应收账款	134,469,619.27	7,563,143.67	5.62%	

按组合计提坏账准备：7,563,143.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账的应收账款	134,469,619.27	7,563,143.67	5.62%

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）	129,233,757.83
1 至 2 年	7,220,885.76
2 至 3 年	250,643.40
3 年以上	3,575,854.22
3 至 4 年	721,366.15
4 至 5 年	1,607,038.06
5 年以上	1,247,450.01
合计	140,281,141.21

(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	3,197,827.03	2,613,694.91				5,811,521.94
按组合计提坏账准备	6,505,198.79	1,057,944.88				7,563,143.67
合计	9,703,025.82	3,671,639.79				13,374,665.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	31,240,902.35	22.27%	1,897,824.80
第二名	15,832,464.30	11.29%	791,623.22
第三名	5,975,278.17	4.26%	298,763.91
第四名	5,268,073.21	3.76%	263,403.66
第五名	4,662,208.58	3.32%	233,110.43
合计	62,978,926.61	44.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,127,157.14	89.45%	28,732,767.53	93.59%
1 至 2 年	2,383,239.22	6.85%	926,165.18	3.02%
2 至 3 年	1,225,433.97	3.52%	918,777.71	2.99%
3 年以上	62,056.66	0.18%	122,296.59	0.40%
合计	34,797,886.99	--	30,700,007.01	--

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

单位名称	2020年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	7,725,858.21	22.20%
第二名	5,000,000.00	14.37%
第三名	4,077,991.89	11.72%
第四名	2,867,924.54	8.24%
第五名	2,015,910.00	5.79%
合计	21,687,684.64	62.32%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	620,203.07	491,655.48
合计	620,203.07	491,655.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及职工借款	233,503.57	249,250.83
代职工及其他单位垫付款项	220,300.67	108,138.40
应收其他单位往来款项	180,998.77	147,175.00
合计	634,803.01	504,564.23

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	12,908.75			12,908.75
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	1,691.19			1,691.19
2020 年 6 月 30 日余额	14,599.94			14,599.94

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）	523,803.01
1 至 2 年	111,000.00
合计	634,803.01

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	12,908.75	1,691.19				14,599.94
合计	12,908.75	1,691.19				14,599.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
第一名	往来款	100,000.00	1-2 年	15.75%	10,000.00
第二名	代职工付款项及其他	94,905.80	1 年以内	14.95%	
第三名	代职工付款项及其他	93,215.81	1 年以内	14.68%	
第四名	个人借款	93,000.00	1 年以内	14.65%	
第五名	往来款	50,000.00	1 年以内	7.88%	
合计	--	431,121.61	--	67.91%	10,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

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	49,764,506.90	641,353.21	49,123,153.69	46,286,958.06	521,816.14	45,765,141.92
在产品	11,987,540.02	435,486.41	11,552,053.61	16,501,352.77		16,501,352.77
库存商品	38,418,400.70	2,031,471.98	36,386,928.72	28,916,889.80	1,778,863.69	27,138,026.11
周转材料	3,109,091.22		3,109,091.22	2,280,307.40		2,280,307.40
发出商品	39,796,389.99		39,796,389.99	42,362,473.80		42,362,473.80
合计	143,075,928.83	3,108,311.60	139,967,617.23	136,347,981.83	2,300,679.83	134,047,302.00

(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	521,816.14	119,537.07				641,353.21
在产品		435,486.41				435,486.41
库存商品	1,778,863.69	252,608.29				2,031,471.98
合计	2,300,679.83	807,631.77				3,108,311.60

(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

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用√不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用√不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	271,701,210.71	283,529,574.47
合计	271,701,210.71	283,529,574.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	95,930,163.88	351,750,671.07	2,691,990.52	10,370,205.66	460,743,031.13
2.本期增加金额		4,186,506.16	330,398.23	145,609.74	4,662,514.13
(1) 购置		4,186,506.16	330,398.23	145,609.74	4,662,514.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		415,528.66	51,282.05		466,810.71
(1) 处置或报废		415,528.66	51,282.05		466,810.71
4.期末余额	95,930,163.88	355,521,648.57	2,971,106.70	10,515,815.40	464,938,734.55
二、累计折旧					
1.期初余额	18,212,777.80	151,827,958.67	1,753,009.64	5,419,710.55	177,213,456.66
2.本期增加金额	1,414,578.00	14,310,268.85	120,157.02	448,353.14	16,293,357.01
(1) 计提	1,414,578.00	14,310,268.85	120,157.02	448,353.14	16,293,357.01
3.本期减少金额		226,428.05	42,861.78		269,289.83

(1) 处置或报 废		226,428.05	42,861.78		269,289.83
4.期末余额	19,627,355.80	165,911,799.47	1,830,304.88	5,868,063.69	193,237,523.84
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	76,302,808.08	189,609,849.10	1,140,801.82	4,647,751.71	271,701,210.71
2.期初账面价值	77,717,386.08	199,922,712.40	938,980.88	4,950,495.11	283,529,574.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,560,792.86	10,346,920.10
合计	10,560,792.86	10,346,920.10

(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
14#15#彩粉产业化生产线	5,689,928.95		5,689,928.95	4,766,214.98		4,766,214.98
墨粉生产线零星技改	1,029,595.04		1,029,595.04	1,026,773.77		1,026,773.77
办公印花彩粉项目				2,936,485.74		2,936,485.74
鼓基扩产项目	2,806,402.47		2,806,402.47	1,617,445.61		1,617,445.61
8#升级改造	652,034.54		652,034.54			
OEM 视检设备	382,831.86		382,831.86			
合计	10,560,792.86		10,560,792.86	10,346,920.10		10,346,920.10

(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
墨粉生产线零星技改	10,000,000.00	1,026,773.77	430,553.54	427,732.27		1,029,595.04		在建				其他

办公印花彩粉项目	3,600,000.00	2,936,485.74		2,936,485.74		0.00		完工				其他
14#15#彩粉产业化生产线	10,000,000.00	4,766,214.98	923,713.97			5,689,928.95		在建				其他
鼓基扩产项目	1,800,000.00	1,617,445.61	1,188,956.86			2,806,402.47		在建				其他
8#升级改造	1,210,000.00		652,034.54			652,034.54		在建				其他
OEM 视检设备	600,000.00		382,831.86			382,831.86		在建				其他
合计	27,210,000.00	10,346,920.10	3,578,090.77	3,364,218.01		10,560,792.86	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,457,747.80	7,200,000.00	3,109,900.00	124,679.67	37,892,327.47
2.本期增加金额				78,938.05	78,938.05
(1) 购置				78,938.05	78,938.05
(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	27,457,747.80	7,200,000.00	3,109,900.00	203,617.72	37,971,265.52
二、累计摊销					
1.期初余额	6,205,019.64	3,480,000.00	3,109,900.00	29,168.98	12,824,088.62
2.本期增加金额	446,429.82	69,345.18		17,148.28	532,923.28
(1) 计提	446,429.82	69,345.18		17,148.28	532,923.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,651,449.46	3,549,345.18	3,109,900.00	46,317.26	13,357,011.90

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	20,806,298.34	3,650,654.82		157,300.46	24,614,253.62
2.期初账面价值	21,252,728.16	3,720,000.00		95,510.69	25,068,238.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,481,400.45	2,022,210.07	12,037,233.38	1,805,585.00
递延收益	10,588,637.31	1,588,295.59	11,269,890.75	1,690,483.61
其他	53,107,162.63	7,966,074.41	52,630,369.51	7,894,555.43
合计	77,177,200.39	11,576,580.07	75,937,493.64	11,390,624.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		11,576,580.07		11,390,624.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

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
工程预付款	3,957,585.86		3,957,585.86	2,067,037.59		2,067,037.59
合计	3,957,585.86		3,957,585.86	2,067,037.59		2,067,037.59

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,955,649.40	35,441,560.00
合计	27,955,649.40	35,441,560.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	78,317,699.27	65,981,174.85
应付工程款	4,147,941.25	2,205,618.01
合计	82,465,640.52	68,186,792.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,904,897.55	18,117,024.19
合计	11,904,897.55	18,117,024.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,693.99	39,414,698.06	39,465,841.57	81,550.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,351,754.43	1,351,754.43	0.00
三、辞退福利		14,076.26	14,076.26	0.00
合计	132,693.99	40,780,528.75	40,831,672.26	81,550.48

(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		31,213,870.82	31,213,870.82	0.00
2、职工福利费		2,976,503.63	2,976,503.63	0.00
3、社会保险费		1,961,915.35	1,961,915.35	0.00
其中：医疗保险费		1,752,274.30	1,752,274.30	0.00
工伤保险费		114,284.16	114,284.16	0.00
其他		95,356.89	95,356.89	0.00
4、住房公积金		2,644,429.75	2,644,429.75	0.00
5、工会经费和职工教育经费	132,693.99	617,978.51	669,122.02	81,550.48
合计	132,693.99	39,414,698.06	39,465,841.57	81,550.48

(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		1,294,951.44	1,294,951.44	
2、失业保险费		56,802.99	56,802.99	
合计		1,351,754.43	1,351,754.43	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-299,676.10	3,406,627.19
企业所得税	2,638,877.26	2,942,757.45
个人所得税	2,427.64	1,638.29
城市维护建设税	89,702.44	393,326.57
教育费附加	57,005.04	194,670.36
地方教育费附加	7,068.14	86,277.20
合计	2,495,404.42	7,025,297.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,331,005.74	1,038,016.31
合计	5,331,005.74	1,038,016.31

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位存入保证金及押金	909,926.01	429,671.70
已计提尚未支付的其他各项费用	4,240,357.37	154,034.67
代扣代缴社会保险及住房公积金等	180,722.36	268,139.93
其他		186,170.01
合计	5,331,005.74	1,038,016.31

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,269,890.75		681,253.44	10,588,637.31	
合计	11,269,890.75		681,253.44	10,588,637.31	--

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

opc 鼓涂布 生产线技术 改造奖励 (注 1)	2,256,944.61			208,333.32			2,048,611.29	与资产相关
战略性新兴产业项目 (注 2)	498,592.57			41,549.40			457,043.17	与资产相关
彩色激光打 印机高还原 度 opc 鼓(注 3)	416,667.00			41,666.64			375,000.36	与资产相关
4 号线技术 改造(注 4)	72,222.07			16,666.68			55,555.39	与资产相关
5 号线技术 改造(注 5)	395,000.07			65,833.32			329,166.75	与资产相关
色粉生产线 二期技术改 造(注 6)	140,186.71			28,037.40			112,149.31	与资产相关
色粉生产线 三期技术改 造(注 7)	733,333.18			100,000.02			633,333.16	与资产相关
军民结合产 业基金(注 8)	1,712,500.08			112,500.00			1,600,000.08	与资产相关
大直径鼓改 造科研专项 经费(注 9)	1,244,444.46			66,666.66			1,177,777.80	与资产相关
邯郸高新技 术创业服务 中心重大科 技成果转化 补助(注 10)	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
自主可控复 印机核心电 路关键技术 研究(注 11)	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
正充电型彩 色打印机用 有机光导鼓 开发及产业 化(注 12)	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

正充电型彩色打印机用有机光导鼓开发(注 13)	500,000.00						500,000.00	与资产相关
合计	11,269,890.75			681,253.44			10,588,637.31	

其他说明:

注 1.根据邯郸经济开发区管理委员会主任办公室会议纪要(第 27 期),2013 年度公司收到邯郸经济开发区管委会关于 OPC 鼓涂布生产线扩产改造建设项目资金 5,000,000.00 元。

注 2.2013 年 2 月公司收邯郸发改委和财政局战略性新兴产业资金 3,000,000.00 元,用于有机光电材料工程实验室项目(邯财预[2012]101 号)。

注 3.根据邯郸经济开发区科学技术研究与发展计划项目任务合同,2013 年度公司获得邯郸经济开发区管委会关于“彩色激光打印机高还原度 OPC 鼓研发项目”资金 1,500,000.00 元。

注 4.2010 年 2 月公司下属全资子公司汉光耗材收邯郸经济开发区财政局工业企业技改贴息资金 400,000.00 元。

注 5.根据河北省工业和信息化厅河北省财政厅关于申报 2011 年省级工业企业技术改造专项资金项目的通知(冀工信规[2011]269 号),2011 年度公司下属全资子公司汉光耗材收到邯郸经济开发区财政局色粉生产技术改造项目贴息资金 1,580,000.00 元。

注 6.2013 年 8 月公司下属全资子公司汉光耗材收邯郸经济开发区财政局工业企业技术改造专项资金 500,000.00 元。

注 7.2013 年 2 月公司下属全资子公司汉光耗材收邯郸经济开发区财政局工业企业技改专项资金 2,000,000.00 元。

注 8.根据河北省国防科技工业局关于下达 2016 年省级军民结合产业发展项目专项资金的通知(冀军工局字[2016]73 号),公司收到邯郸经济开发区财政局激光有机光导鼓扩产改造项目补助资金 1,500,000.00 元。

注 9.邯郸市科学技术局 2017 年拨付给公司 1,400,000.00 元,用于支持大直径高速数码复印机用 OPC 鼓项目。

注 10.邯郸高科学技术局 2018 年拨付给公司 1,000,000.00 元,用于高速度长寿命复印机用有机光导鼓的研发及产业化项目。

注 11.河北省科技厅 2019 年拨付给公司 1,300,000.00 元,用于自主可控复印机核心电路关键技术研究项目,该项目截至 2020 年 6 月 30 日尚未验收,计入递延收益 1,300,000.00 元。

注 12.邯郸市科技局 2019 年拨付给公司 1,000,000.00 元,用于正充电型彩色打印机用有机光导鼓开发及产业化项目,该项目截至 2020 年 6 月 30 日尚未验收,计入递延收益 1,000,000.00 元。

注 13.邯郸市财政局 2019 年拨款给公司 500,000.00 元,用于正充电型彩色打印机用有机光导鼓开发项目,该项目截至 2020 年 6 月 30 日尚未验收,计入递延收益 500,000.00 元。

52、其他非流动负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位:元

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	148,000,000.00						148,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	179,002,828.80		0.00	179,002,828.80
合计	179,002,828.80		0.00	179,002,828.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	150,637.54	150,637.54	0.00
合计		150,637.54	150,637.54	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,909,797.59			19,909,797.59
合计	19,909,797.59			19,909,797.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	336,777,157.94	276,582,561.30
调整后期初未分配利润	336,777,157.94	276,582,561.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,514,984.68	35,504,237.07
减：提取法定盈余公积		2,226,658.80
应付普通股股利		12,789,604.11
期末未分配利润	376,292,142.62	297,070,535.46

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	408,471,327.58	324,978,976.80	381,829,034.74	303,844,384.01
其他业务	5,273,655.31	3,313,123.00	1,120,004.34	161,023.20
合计	413,744,982.89	328,292,099.80	382,949,039.08	304,005,407.21

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
opc 鼓	105,481,793.74			105,481,793.74
墨粉	279,984,531.00			279,984,531.00
特种精密加工	4,989,897.71			4,989,897.71
信息安全复印机	18,015,105.13			18,015,105.13
其他收入	5,273,655.31			5,273,655.31
小计	413,744,982.89			413,744,982.89
其中：				
国内	349,251,963.73			349,251,963.73
国外	64,493,019.16			64,493,019.16
小计	413,744,982.89			413,744,982.89
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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,100,267.98	626,859.57
教育费附加	785,905.68	447,756.84
房产税	502,449.04	501,238.18

土地使用税	431,595.42	431,595.42
车船使用税	312.60	312.60
印花税	258,810.60	260,036.80
其他税费	5,016.92	9,835.18
合计	3,084,358.24	2,277,634.59

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,151,746.58	10,092,868.78
职工薪酬	2,129,168.71	1,772,314.30
其他	237,705.52	79,515.51
差旅费	40,675.53	241,788.95
广告展览费	93,369.74	198,981.76
办公费	32,180.63	50,502.14
样品及产品损耗	100,632.39	36,311.48
业务经费	22,696.15	40,257.93
合计	11,808,175.25	12,512,540.85

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,626,284.73	3,922,663.43
修理费	2,590,890.78	2,189,257.87
其他	1,167,780.91	1,136,162.71
无形资产摊销	532,923.28	523,487.64
折旧费	320,756.77	342,143.93
办公费	141,520.99	348,391.80
差旅费	46,934.39	171,753.13
财产保险费	88,313.15	73,064.22
聘请中介机构费	128,932.89	147,217.75
业务招待费	10,446.94	17,366.80

合计	8,654,784.83	8,871,509.28
----	--------------	--------------

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	7,434,509.02	8,537,822.15
直接人工	6,645,586.59	5,854,187.43
制造费用	2,592,018.44	2,120,706.16
合计	16,672,114.05	16,512,715.74

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	702,542.48	446,169.39
汇兑损益	-1,152,943.13	-365,869.03
手续费支出	131,535.24	182,823.85
合计	-1,723,950.37	-629,214.57

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,600,748.59	681,253.44
合计	1,600,748.59	681,253.44

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,744,846.90	749,050.82
合计	-3,744,846.90	749,050.82

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-807,631.77	
合计	-807,631.77	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-173,733.27	-170,382.66
合计	-173,733.27	-170,382.66

74、营业外收入

单位：元

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

			额
政府补助	423,955.00		
其他	6,874.00	50.00	
合计	430,829.00	50.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
援企稳岗补贴	邯郸市社会保险事业管理局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	311,355.00		与收益相关
印度展会补贴	邯郸市经济开发区投资促进局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	5,600.00		与收益相关
研发经费补助	邯郸市高新技术创业服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	107,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,933,738.09	4,597,978.04
递延所得税费用	-185,956.03	556,202.47
合计	4,747,782.06	5,154,180.51

(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	44,262,766.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,639,415.01
调整以前期间所得税的影响	4,500.00
非应税收入的影响	-39,080.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,952.09
研发费用加计扣除	-1,862,004.43
所得税费用	4,747,782.06

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	927,081.79	2,800,000.00
利息收入	702,542.48	446,169.39
暂收款项等		1,790,121.23
罚没、赔款等收入	6,174.00	
其他	29,586.35	
合计	1,665,384.62	5,036,290.62

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
金融机构手续费	130,173.77	182,823.85
除金融机构手续费外的付现费用	12,111,874.03	11,801,302.47
合计	12,242,047.80	11,984,126.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,514,984.68	35,504,237.07
加：资产减值准备	4,552,478.67	-749,050.82

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,293,357.01	15,173,967.17
无形资产摊销	532,923.28	523,487.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	173,733.27	170,382.66
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,437,331.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,956.03	556,202.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,727,947.00	-31,565,627.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,759,599.64	10,692,928.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,185.04	-9,535,816.23
经营活动产生的现金流量净额	27,971,827.76	20,770,711.38
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	195,552,807.10	136,243,284.83
减：现金的期初余额	184,291,184.53	139,526,634.87
现金及现金等价物净增加额	11,261,622.57	-3,283,350.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,552,807.10	184,291,184.53
其中：库存现金	7,705.75	2,130.31
可随时用于支付的银行存款	195,545,101.35	184,289,054.22
三、期末现金及现金等价物余额	195,552,807.10	184,291,184.53

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,927,505.22	保函保证金
合计	13,927,505.22	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	68,337,830.36
其中：美元	9,652,917.63	7.0795	68,337,830.36
欧元			
港币			
应收账款	--	--	22,494,332.72
其中：美元	3,177,390.03	7.0795	22,494,332.72
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
150 万彩色激光打印机高还原度 opc 鼓研发项目	41,666.64	其他收益	41,666.64
500 万 OPC 鼓涂布生产线扩产改造建设项目	208,333.32	其他收益	208,333.32
300 万战略性新兴产业项目	41,549.40	其他收益	41,549.40
河北省财政厅军民结合产业发展专项资金	62,500.02	其他收益	62,500.02
大直径鼓改造科研专项经费	66,666.66	其他收益	66,666.66
保险退费	416,368.36	其他收益	416,368.36
援企稳岗补贴	193,865.00	营业外收入	193,865.00
三险返还	498,888.57	其他收益	498,888.57
个税代缴奖励	4,238.22	其他收益	4,238.22
援企稳岗补贴	117,490.00	营业外收入	117,490.00
研发经费补助	107,000.00	营业外收入	107,000.00
印度展会补贴	5,600.00	营业外收入	5,600.00

技改贴息 40 万	16,666.68	其他收益	16,666.68
技改贴息 158 万	65,833.32	其他收益	65,833.32
邯郸经济开发区财政局工业企业技术改造专项资金七线 200 万	100,000.02	其他收益	100,000.02
邯郸经济开发区财政局工业企业技术改造专项资金六线 50 万元	28,037.40	其他收益	28,037.40
军民产业结合基金	49,999.98	其他收益	49,999.98
合计	2,024,703.59		2,024,703.59

(2) 政府补助退回情况

□适用√不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	河北邯郸	河北邯郸	办公耗材开发、生产与销售	100.00%		同一控制下企业合并取得

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

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司的政策是固定利率借款占外部借款的 100.00%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

3、流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河北汉光重工有限责任公司	河北邯郸	导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造	379,370,000.00	35.86%	35.86%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国船舶重工集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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、在其他主体中的权益”。

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
中国科学院化学研究所	参股股东
北京中船汉光信息技术有限公司	同一母公司
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一母公司
天津汉光祥云信息科技有限公司	同一母公司
北京长城电子装备有限责任公司	同一最终控制方
渤海船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
渤海造船厂集团有限公司	同一最终控制方
大连船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
大连船用阀门有限公司	同一最终控制方
风帆有限责任公司	同一最终控制方
邯郸派瑞化工科技有限公司	同一最终控制方
邯郸市美达工贸公司	同一最终控制方
杭州瑞声海洋仪器有限公司	同一最终控制方
河南柴油机重工有限责任公司	同一最终控制方
昆明船舶设备集团有限公司	同一最终控制方
昆明昆船物流信息产业有限公司	同一最终控制方
昆明七零五所科技发展总公司	同一最终控制方
派瑞科技有限公司	同一最终控制方
厦门双瑞船舶涂料有限公司	同一最终控制方
山海关船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
山西汾西机电有限公司	同一最终控制方
山西汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
山西江淮重工有限责任公司	同一最终控制方

山西平阳煤机装备有限责任公司	同一最终控制方
山西平阳重工机械有限责任公司	同一最终控制方
陕西柴油机重工有限公司	同一最终控制方
上海海岳液压机电工程有限公司	同一最终控制方
上海中船重工船舶推进设备有限公司	同一最终控制方
沈阳辽海装备有限责任公司	同一最终控制方
大连船用推进器有限公司	同一最终控制方
天津新港船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
天津修船技术研究所	同一最终控制方
武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
武汉凌耀科技有限责任公司	同一最终控制方
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	同一最终控制方
扬州海星智能科技有限公司	同一最终控制方
宜昌船舶柴油机有限公司	同一最终控制方
云南昆船第一机械有限公司	同一最终控制方
云南昆船电子设备有限公司	同一最终控制方
云南昆船机械制造有限公司	同一最终控制方
中船永志泰兴电子科技有限公司	同一最终控制方
中船重工（海南）工程有限公司	同一最终控制方
中船重工（邯郸）派瑞特种气体有限公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	同一最终控制方
中船重工华北工程有限公司	同一最终控制方
中船重工科技投资发展有限公司	同一最终控制方
中船重工商业保理有限公司	同一最终控制方
中船重工物业管理有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
天津派瑞环境工程技术有限公司	同一最终控制方
中船重工远舟（北京）科技有限公司	同一最终控制方
中船重工中南装备有限责任公司	同一最终控制方
中船资本控股（天津）有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团（天津）海上风电工程技术有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一最终控制方

中国船舶重工集团公司第七二六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七五〇试验场	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七研究院	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	同一最终控制方
中船重工西安东仪科工集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第十二研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七六所	同一最终控制方
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
重庆齿轮箱有限责任公司	同一最终控制方
重庆华渝电气集团有限公司	同一最终控制方
重庆江增船舶重工有限公司	同一最终控制方
重庆江增机械有限公司	同一最终控制方
重庆前卫科技集团有限公司	同一最终控制方
重庆清平机械有限责任公司	同一最终控制方
重庆跃进机械厂有限公司	同一最终控制方
重庆长征重工有限责任公司	同一最终控制方

重庆中船重工置业有限公司	同一最终控制方
淄博火炬能源有限责任公司	同一最终控制方

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
邯郸中船汉光科技有限责任公司	材料采购	56,238.94		否	
河北汉光重工有限责任公司	设备及水电采购	284,032.14		否	217,986.81
派瑞科技有限公司	材料采购			否	1,655.17
中船重工物资贸易集团有限公司	材料采购	15,143.50		否	32.83
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	设备及技术服务采购	10,353.98		否	
合计		365,768.56			219,674.81

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
渤海船舶重工有限责任公司	销售安全增强复印机		103,539.83
渤海造船厂集团有限公司	销售安全增强复印机	209,394.71	54,459.46
大连船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机	43,842.76	89,208.08
大连船用推进器有限公司	销售安全增强复印机		1,991.15
大连付家庄国际村有限公司	销售安全增强复印机	331.86	
风帆有限责任公司	销售安全增强复印机	44,483.80	20,114.81
邯郸派瑞电器有限公司	销售安全增强复印机	3,539.83	
邯郸市船中船久华房地产开发有限公司	销售安全增强复印机	18,230.09	
杭州瑞声海洋仪器有限公司	销售安全增强复印机	2,371.68	1,551.72
河北汉光重工有限责任公司	销售 OPC 鼓及复印机附件	682,710.65	12,213.27
河南柴油机重工有限责任公司	销售安全增强复印机	15,509.75	

葫芦岛渤海船机械工程有限公司	销售安全增强复印机	46,902.65	
昆明船舶设备集团有限公司	销售安全增强复印机	25,744.26	19,678.86
昆明昆船逻根机场物流系统有限公司	销售安全增强复印机	4,802.66	
昆明昆船物流信息产业有限公司	销售安全增强复印机	49,503.61	621.57
派瑞科技有限公司	销售安全增强复印机	469.03	1,703.44
厦门双瑞船舶涂料有限公司	销售安全增强复印机	7,964.60	10,132.74
山海关船舶重工有限责任公司	销售安全增强复印机		4,858.43
山西汾西机电有限公司	销售安全增强复印机	6,139.81	2,218.96
山西汾西重工有限责任公司	销售安全增强复印机	81,079.67	3,334.14
山西平阳煤机装备有限责任公司	销售安全增强复印机		5,000.00
山西平阳重工机械有限责任公司	销售安全增强复印机	44,247.79	
上海海岳液压机电工程有限公司	销售安全增强复印机		2,498.28
上海中船重工船舶推进设备有限公司	销售安全增强复印机		584.07
深圳船舶贸易有限公司	销售安全增强复印机	5,303.54	
沈阳辽海装备有限责任公司	销售安全增强复印机	9,026.55	6,939.66
天津派瑞环境工程技术有限公司	销售安全增强复印机	1,299.13	741.38
天津新港船舶重工有限责任公司	销售安全增强复印机	209,823.81	9,481.42
天津修船技术研究所	销售安全增强复印机		2,566.37
武汉船用机械有限责任公司	销售安全增强复印机		9,076.65
武汉凌耀科技有限责任公司	销售安全增强复印机	2,729.20	1,819.47
武汉重工铸锻有限责任公司	销售安全增强复印机	24,617.71	
扬州海星智能科技有限公司	销售安全增强复印机	9,460.18	7,276.10
云南昆船电子设备有限公司	销售安全增强复印机	11,775.22	29,199.30
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	销售安全增强复印机	1,853.98	
云南昆船环保技术有限公司	销售安全增强复印机	609.73	
云南昆船机械制造有限公司	销售安全增强复印机	34,109.74	
云南昆船设计研究院有限公司	销售安全增强复印机	2,792.04	

云南昆船设计研究院有限公司 新产品试制中心	销售安全增强复印机	2,176.12	
云南昆船数码科技有限公司	销售安全增强复印机	336.28	
云南昆船烟草设备有限公司	销售安全增强复印机	37,807.04	
云南昆船智能装备有限公司	销售安全增强复印机	7,947.83	
中船永志泰兴电子科技有限公司	销售安全增强复印机		8,745.95
中船重工（邯郸）派瑞特种气体有限公司	销售安全增强复印机	32,097.38	8,389.38
中船重工华北工程有限公司	销售安全增强复印机	884.96	884.96
中船重工物业管理有限公司	销售安全增强复印机	318.58	7,872.75
中船重工物资贸易集团有限公司	销售安全增强复印机	1,513.34	4,286.36
中船重工西安东仪科工集团有限公司	销售安全增强复印机		2,831.86
中船重工远舟（北京）科技有限公司	销售安全增强复印机		3,172.41
中船重工中南装备有限责任公司	销售安全增强复印机		5,548.68
中船资本控股（天津）有限公司	销售安全增强复印机		1,380.53
中国船舶集团有限公司	销售安全增强复印机	86,787.61	
中国船舶重工国际贸易有限公司	销售安全增强复印机	38,778.80	30,970.52
中国船舶重工集团（天津）海上风电工程技术有限公司	销售安全增强复印机	1,885.84	826.54
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	销售安全增强复印机	584.07	
中国船舶重工集团动力股份有限公司	销售安全增强复印机	3,362.84	
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	销售安全增强复印机		1,345.12
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	销售安全增强复印机	9,557.52	11,504.81
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	销售安全增强复印机		16,663.26
中国船舶重工集团公司第七二五研究所厦门材料研究院	销售安全增强复印机	7,964.60	

中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	销售安全增强复印机	213,965.48	
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	销售安全增强复印机	32,391.17	58,342.51
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	销售安全增强复印机	126,185.84	17,601.76
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	销售安全增强复印机		601.77
中国船舶重工集团公司第七五〇试验场	销售安全增强复印机	28,920.36	26,805.32
中国船舶重工集团公司第七研究院	销售安全增强复印机	92,195.61	15,486.74
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	销售安全增强复印机	38,830.95	37,119.95
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	销售安全增强复印机	47,957.89	85,279.08
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	销售安全增强复印机		1,380.53
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	销售安全增强复印机	21,824.77	8,894.83
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	销售安全增强复印机	185,911.49	31,004.88
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	销售安全增强复印机	2,300.88	4,542.26
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	销售安全增强复印机	849.56	4,358.41
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	销售安全增强复印机	41,575.23	63,127.80
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	销售安全增强复印机		2,784.48
中国船舶重工集团公司第十二研究所	销售安全增强复印机	20,217.72	20,048.66
中国船舶重工集团公司七六所	销售安全增强复印机	2,153.10	3,289.39
中国船舶重工集团国际工程有限公司	销售安全增强复印机	14,159.31	4,424.78
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	销售安全增强复印机		5,327.59
中国船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机		300,553.77

中国科学院化学研究所	销售安全增强复印机		49,179.74
重庆齿轮箱有限责任公司	销售安全增强复印机	183,832.75	
重庆华渝电气集团有限公司	销售安全增强复印机		54,867.26
重庆江增船舶重工有限公司	销售安全增强复印机	1,238.94	3,008.86
重庆前卫科技集团有限公司	销售安全增强复印机		54,867.26
重庆清平机械有限责任公司	销售安全增强复印机		4,343.37
重庆长征重工有限责任公司	销售安全增强复印机		3,823.01
淄博火炬能源有限责任公司	销售安全增强复印机		49,822.99
合计		2,887,183.90	1,416,119.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河北汉光重工有限责任公司	房屋	650,972.48	645,054.56

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北汉光重工有限责任公司	45,000,000.00	2019年04月01日	2020年04月01日	是
河北汉光重工有限责任公司	30,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
河北汉光重工有限责任公司	45,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月23日	否

关联担保情况说明

以上担保，均为河北汉光重工有限责任公司为公司在中船重工财务有限责任公司开具的银行承兑汇票提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	909,054.86	770,965.36

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	渤海船舶重工有限责任公司			137,600.00	6,880.00
	渤海造船厂集团有限公司	236,616.00	11,830.80		
	大连船舶重工集团有限公司	54,039.46	2,701.97	389,658.21	19,482.91
	风帆有限责任公司			4,287.75	214.39
	邯郸派瑞电器有限公司	4,000.00	200.00		
	河北汉光重工有限责任公司	49,959.01	2,497.95		
	河南柴油机重工有限责任公司	7,680.01	384.00	2,520.00	126.00
	昆明船舶设备集团有限公司	14,185.00	709.25	3,520.00	176.00
	昆明海威机电技术研究所（有限公司）			2,807.00	140.35
	昆明昆船逻根机场物流系统有限公司	5,142.00	257.10		
	昆明昆船物流信息产业有限公司	19,856.00	992.80	4,205.00	210.25
	青岛北海船舶重工有限责任公司			445.00	22.25
	山西汾西机电有限公司	6,304.00	315.20		
	山西汾西重工有限责任公司	11,620.00	581.00	20,729.00	1,036.45
	山西平阳重工机械有限责任公司	4,000.00	200.00	9,700.00	485.00
	深圳船舶贸易有限公司	1,760.00	88.00	1,760.00	88.00
	沈阳辽海装备有限责任公司	10,200.00	510.00		
	天津新港船舶重工有限责任公司	237,101.00	11,855.05	10,714.00	535.70

	武汉船用机械有限责任公司	14,051.41	907.04	15,361.27	768.06
	武汉海翼科技有限公司			3,375.00	168.75
	武汉凌耀科技有限责任公司	3,084.00	154.20		
	武汉长海电力推进和化学电源有限公司			3,104.00	155.20
	武汉重工铸锻有限责任公司	27,818.00	1,390.90	4,140.00	207.00
	扬州海星智能科技有限公司	10,690.00	534.50	23,592.00	1,179.60
	云南昆船电子设备有限公司	16,637.00	831.85	24,851.00	1,242.55
	云南昆船后勤产业管理服务有限公司	475.00	23.75	665.00	33.25
	云南昆船环保技术有限公司	689.00	34.45		
	云南昆船机械制造有限公司	20,574.00	1,028.70		
	云南昆船设计研究院有限公司	1,462.00	73.10	2,216.00	110.80
	云南昆船烟草设备有限公司	48,238.00	2,411.90		
	云南昆船智能装备有限公司	6,181.00	309.05	6,709.00	335.45
	中船重工(邯郸)派瑞特种气体有限公司	36,270.00	1,813.50		
	中船重工典当有限公司			2,820.00	141.00
	中船重工中南装备有限责任公司			34,010.00	1,700.50
	中国船舶重工国际贸易有限公司	12,660.02	633.00		
	中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	660.00	33.00		

	中国船舶重工集团第七研究院	104,181.00	5,209.05	113,767.00	5,688.35
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所			1,560.00	78.00
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	180,000.00	9,000.00	10,440.00	522.00
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	144,390.00	7,219.50	15,394.00	769.70
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所			1,360.00	68.00
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	4,464.00	223.20	17,100.00	855.00
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	23,006.00	1,150.30	28,809.00	1,440.45
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	960.00	48.00	11,866.00	593.30
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	2,860.01	143.00	38,340.00	1,917.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	22,846.00	1,142.30	113,361.00	5,668.05
	中国船舶重工集团有限公司			37,681.50	1,884.08
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	26,247.00	1,312.35	10,743.00	537.15
	重庆齿轮箱有限责任公司	148,184.00	7,409.20	7,967.00	398.35
	重庆华渝电气集团有限公司	2,175.00	217.50	2,175.00	108.75
	重庆江增船舶重工有限公司	700.00	35.00	13,596.00	679.80
	重庆前卫科技集团			765.00	38.25

	有限公司				
合计		1,521,964.92	76,411.46	1,133,713.73	56,685.69

(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	邯郸中船汉光科工有限责任公司	29,738.14	0.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

公司子公司邯郸办公自动化耗材有限公司报告期末保函金额3008007.84元，保函保证金金额3008007.84元；信用证金额10919497.38元，信用证保证金金额10919497.38元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据公司 2019 年 2 月 25 日召开的 2018 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中船重工汉光科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]616 号）核准，公司按发行价格 6.94 元/股发行 4934 万普通股，增加公司所有者权益。2020 年 7 月 1 日，公司实际收到募集资金净额 303362364.16 元，其中增加股本 49340000 元，增加资本公积 254022364.16 元	303,362,364.16	

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,755,831.49	3.04%	2,755,831.49	100.00%	0.00	1,960,318.86	2.60%	1,960,318.86	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,755,831.49	3.04%	2,755,831.49	100.00%	0.00	1,960,318.86	2.60%	1,960,318.86	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	87,948,075.57	96.96%	4,980,881.55	5.66%	82,967,194.02	73,526,160.64	97.40%	4,087,432.98	5.56%	69,438,727.66
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	87,948,075.57	96.96%	4,980,881.55	5.66%	82,967,194.02	73,526,160.64	97.40%	4,087,432.98	5.56%	69,438,727.66
合计	90,703,907.06	100.00%	7,736,713.04	8.53%	82,967,194.02	75,486,479.50	100.00%	6,047,751.84	8.01%	69,438,727.66

按单项计提坏账准备：2,755,831.49

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
单位一	25,400.01	25,400.01	100.00%	存在争议预计无法收回

单位二	893,052.40	893,052.40	100.00%	存在争议预计无法收回
单位三	867,211.35	867,211.35	100.00%	公司已注销
单位四	804,512.61	804,512.61	100.00%	存在争议预计无法收回
单位五	23,447.00	23,447.00	100.00%	债务人已吊销
单位六	142,208.12	142,208.12	100.00%	存在争议预计无法收回
合计	2,755,831.49	2,755,831.49	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 4,980,881.55

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账的应收账款	87,948,075.57	4,980,881.55	5.66%
合计	87,948,075.57	4,980,881.55	--

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)	80,894,031.85
1 至 2 年	7,220,885.76
2 至 3 年	250,643.40
3 年以上	2,338,346.05
3 至 4 年	119,806.15
4 至 5 年	971,089.89
5 年以上	1,247,450.01

合计	90,703,907.06
----	---------------

(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	1,960,318.86	795,512.63				2,755,831.49
按组合计提坏账准备	4,087,432.98	893,448.57				4,980,881.55
合计	6,047,751.84	1,688,961.20				7,736,713.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	31,240,902.35	34.44%	1,897,824.80
第二名	5,975,278.17	6.59%	298,763.91
第三名	5,268,073.21	5.81%	263,403.66
第四名	4,662,208.58	5.14%	233,110.43
第五名	3,971,159.57	4.38%	198,557.98
合计	51,117,621.88	56.36%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,434,020.20	60,285,715.87
合计	60,434,020.20	60,285,715.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及职工借款	47,320.70	187,624.62
代职工及其他单位垫付款项	220,300.67	
应收其他单位往来款项	60,180,998.77	60,111,000.00
合计	60,448,620.14	60,298,624.62

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	12,908.75			12,908.75
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,691.18			1,691.18
2020 年 6 月 30 日余额	14,599.94			14,599.94

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）	337,620.14
1 至 2 年	111,000.00
2 至 3 年	60,000,000.00
合计	60,448,620.14

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	12,908.75	1,691.18				14,599.94
合计	12,908.75	1,691.18				14,599.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来款	60,000,000.00	2-3 年	99.26%	
第二名	往来款	100,000.00	1-2 年	0.17%	10,000.00
第三名	代职工付款项及其他	94,905.80	1 年以内	0.16%	
第四名	代职工付款项及其他	93,215.81	1 年以内	0.15%	
第五名	往来款	50,000.00	1 年以内	0.08%	2,500.00
合计	--	60,338,121.61	--	99.82%	12,500.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,036,890.77		57,036,890.77	57,036,890.77		57,036,890.77
合计	57,036,890.77		57,036,890.77	57,036,890.77		57,036,890.77

(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		
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	57,036,890.77					57,036,890.77	
合计	57,036,890.77					57,036,890.77	

(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											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,050,618.04	139,421,263.29	148,443,323.25	117,395,724.08
其他业务	1,993,043.18	1,006,474.25	1,091,509.48	161,023.20
合计	178,043,661.22	140,427,737.54	149,534,832.73	117,556,747.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
OPC 鼓	105,481,793.74		105,481,793.74
墨粉	47,563,821.46		47,563,821.46
特种精密加工	4,989,897.71		4,989,897.71
信息安全复印机	18,015,105.13		18,015,105.13
其他收入	1,993,043.18		1,993,043.18
小计	178,043,661.22		178,043,661.22
其中：			
国内	166,607,083.39		166,607,083.39
国外	11,436,577.83		11,436,577.83
小计	178,043,661.22		178,043,661.22
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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,174,428.47
合计		7,174,428.47

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-173,733.27	
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）	2,024,703.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,874.00	
减：所得税影响额	278,676.65	
合计	1,579,167.67	--

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	5.46%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 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告文本；
- (三) 其他有关资料。