

中船汉光科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-042

2024 年 8 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。

公司负责人黄立新、主管会计工作负责人李欢及会计机构负责人(会计主管人员)李彤晖声明：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次半年报的董事会会议。

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、原材料价格波动影响，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	27
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中船汉光	指	中船汉光科技股份有限公司，曾用名中船重工汉光科技股份有限公司，公司于 2023 年 6 月发布公告，更名为中船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
汉光福州	指	中船汉光（福州）信息技术有限公司，公司控股子公司。曾用名汉光（福州）信息技术有限公司，于 2023 年 1 月更名为中船汉光（福州）信息技术有限公司
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
中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司，公司间接控股股东
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司，公司间接控股股东
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会，公司最终实际控制人
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	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日

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	黄立新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王冬雪	张兰
联系地址	河北省邯郸市经济开发区尚壁东街 8 号	河北省邯郸市经济开发区尚壁东街 8 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2. 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3. 注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

4. 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司首次公开发行股票并在创业板上市项目持续督导保荐代表人由利佳先生变更为汤健先生，具体内容详见公司于 2024 年 3 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于变更持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2024-006）。

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）	571,715,774.57	505,523,354.56	13.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,128,650.53	51,152,311.78	19.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,593,480.52	49,502,447.94	20.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,939,100.52	76,860,972.31	-11.61%
基本每股收益（元/股）	0.2065	0.1730	19.36%
稀释每股收益（元/股）	0.2065	0.1730	19.36%
加权平均净资产收益率	4.53%	4.05%	0.48%
	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）	1,502,624,218.95	1,456,565,836.61	3.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,349,771,808.34	1,318,244,157.81	2.39%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提	9,910.35	

资产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,751,387.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,315.16	
减：所得税影响额	294,647.60	
少数股东权益影响额（税后）	47,795.62	
合计	1,535,170.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

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 100 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。

（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 18 大系列 100 多种型号，广泛适用于市场主流品牌的众多打印机、复印机机型。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 100 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。



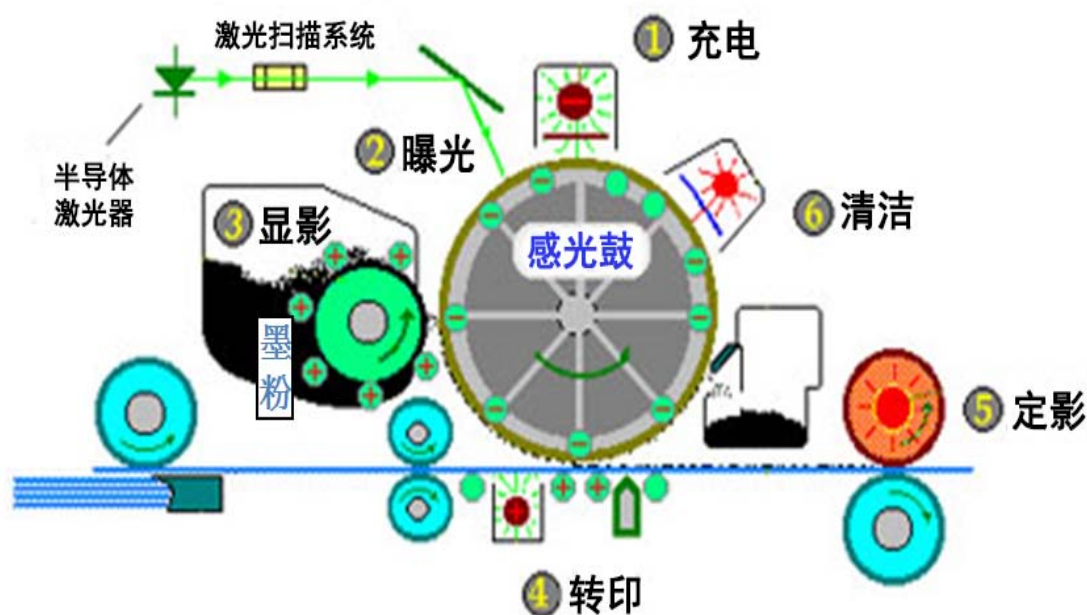
图：彩色及黑色墨粉

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、清洁六个步骤完成成像。整个成像过程由“充电”动作展开，先在感光鼓表面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表面进行“曝光”，感光鼓表面形成以电位差表示的与打印图像镜像的静电潜像，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以与墨粉极性相反的电荷，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热熔到纸张纤维上，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 16 大系列 200 多种型号。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

信息安全复印机业务分为安全增强复印机和信息化安全复合机，安全增强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；信息化安全复合机是采用国产核心部件生产的集复印、打印、扫描功能于一体，且打印、扫描系统与安装了国产芯片和操作系统电脑适配的多功能复合机，满足信息化要求并通过国家有关部门检测认证。

公司主要向政府机关、军队、军工单位、企事业单位等组织提供有信息安全要求和需求的安全增强复印机和信息化安全复合机。



图：BMF 6300



图：BMF 6450

(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及经销方式。

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。

（四）公司市场地位情况

公司是国内早期从事打印复印静电成像耗材及设备业务的企业之一，曾最早实现 OPC 鼓的国产化和产业化，同时也是早期实现墨粉国产化的企业之一，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，是国内既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的企业。

公司目前是国内黑色墨粉最主要的生产商之一，具有重要的市场地位，公司墨粉产品在不同温度湿度环境中性质稳定、适配广泛，在海外市场也具有一定品牌影响力；OPC 鼓方面，公司已全面掌握鼓基加工、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。公司生产的墨粉产品和 OPC 鼓均被原科技部、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。公司墨粉产品达到 18 大系列 100 多种，OPC 鼓产品达到 16 大系列 200 多种，基本涵盖了市场的主流机型。

（五）2024 年上半年经营情况

2024 年上半年，公司紧扣高质量发展主线，聚焦主责主业、围绕精益管理，积极开拓市场，推动技术创新，不断优化内部管理，各项工作稳步推进，较好地完成了上半年任务。

1. 2024 年上半年经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 57171.58 万元，较上年同期增长 13.09%；归属于上市公司股东的净利润 6112.87 万元，较上年同期增长 19.50%。

2. 紧抓市场开拓，提升市场份额

2024 年上半年，面对竞争激烈的市场环境，公司锚定任务目标，紧跟市场动态，多措并举开拓市场。公司通过积极参加国内外行业展会、在行业杂志刊登广告、强化客户关系维护、制定差异化针对性销售方案等，加大墨粉和 OPC 鼓产品市场开拓，墨粉年度重点新产品推广取得显著成效，墨粉和 OPC 鼓产品市场结构进一步优化，高附加值产品比例进一步提升，公司与多家 OEM 厂商合作关系进一步加强，并持续拓展新的 OEM 厂商。针对信息安全复印机产品市场变化情况，公司有效调整销售模式，进一步完善产品布局，创新销售渠道建设，积极参加各地区/行业招标，产品销量稳步提升。公司持续强化精密加工产品业务开拓，2024 年上半年，成功中标“结构件制作及组装测试”项目。

3. 加大研发投入，推进产品创新

公司坚持科技创新，持续加大研发投入，2024 年上半年，科研投入 2476.29 万元，同比增长 24.59%。公司加快推进墨粉和 OPC 鼓 OEM 产品研发，OEM 新产品研发取得新进展；持续强化主流品牌适配重点产品研发、产品性能改进、降成本等工作，产品质量进一步提升，墨粉部分原材料实现进口替代。信息安全产品完成了打印机产品与国产操作系统的适配认证工作，2 款彩色安全增强复印机产品通过国家保密科技测评中心检测复评，同时，公司积极开展专利申报、研发队伍建设等工作，为技术创新提供了有力支撑。

4. 加强精益管理，助力提质增效

报告期内，公司积极落实“事前算赢、事中控赢、事后真赢”理念，以生产制造环节为核心，贯穿研发设计、营销、售后等整个流程，按计划开展精益管理专题工作，着力提升价值创造能力。公司持续开展制度体系建设，修订绩效考核方案，调整公司组织架构，按要求开展三会管理、合规管理、内部控制、风险管控等工作，公司治理水平进一步提升。公司积极开展生产线技术改造，完成了墨粉车间灌装机、OPC 鼓基车削、OPC 鼓后处理包装环节等技术改造工作，生产环境进一步改善，有效促进了降本增效。公司扎实开展安全、环保、保密、职业健康等工作，切实助力公司实现高质量发

展。

二、核心竞争力分析

1.公司耗材产品进入 OEM 市场，具备与国外厂商竞争的實力

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 鼓产品在技术、产品质量等方面实现了持续提升，逐步达到原装耗材水平，并已进入 OEM 市场。

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。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，公司努力提升技术水平并持续发展，可以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.中国逐渐成为全球耗材产业重心，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集聚区，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、墨粉、打印复印设备匹配优势

打印复印效果很大程度上取决于 OPC 鼓、墨粉及打印复印设备的匹配程度，原装厂商普遍十分重视以上产品的同步生产。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，产品的匹配尤为重要。

公司高度重视 OPC 鼓、墨粉和打印复印设备的全面发展，积极开展以上产品的研发和生产。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；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。公司充分利用 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，进一步提升了公司产品的核心竞争力。

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 100 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世界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 18 大系列 100 多种，OPC 鼓产品达到 16 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）和电子传输材料（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 100 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。

信息安全复印机方面，公司在原有产品的基础上，重新对产品的安全保密模块嵌入式软件，以及客户端交互软件进行深入研究，并通过了国家相关部门的检测，获得证书。对信息安全复印机主控电路板进行了开发，基于自主可控 SOC 芯片的主控电路取得了阶段性研究成果。

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；公司通过对业务流程梳理，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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	571,715,774.57	505,523,354.56	13.09%	
营业成本	457,509,232.21	406,912,162.97	12.43%	
销售费用	8,020,406.60	7,718,740.15	3.91%	
管理费用	16,892,557.77	15,497,543.82	9.00%	
财务费用	-1,713,323.49	-3,691,509.79	53.59%	主要系利息收入、汇兑收益减少所致
所得税费用	6,818,315.49	5,707,227.42	19.47%	
研发投入	24,762,935.02	19,875,323.01	24.59%	
经营活动产生的现金流量净额	67,939,100.52	76,860,972.31	-11.61%	
投资活动产生的现金流量净额	-4,075,267.50	-10,481,306.05	61.12%	主要系购建固定资产支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,317,620.19	-35,516,384.86	11.82%	
现金及现金等价物净增加额	32,569,857.73	31,915,032.48	2.05%	

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						
静电成像设备及耗材产业	563,575,928.97	451,743,935.85	19.84%	13.10%	11.89%	0.86%
分地区						
国外	79,184,588.28	57,616,516.25	27.24%	-7.63%	-12.21%	3.80%
国内	484,391,340.69	394,127,419.60	18.63%	17.40%	16.57%	0.58%

四、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
营业外收入	339,899.06	0.49%	政府补助及其他	否
信用减值损失	1,333,861.97	1.91%	计提应收款项坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

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	544,743,424.78	36.25%	512,003,956.66	35.15%	1.10%	
应收账款	132,345,145.47	8.81%	123,043,943.15	8.45%	0.36%	
存货	237,831,724.01	15.83%	221,944,121.22	15.24%	0.59%	
固定资产	355,713,035.95	23.67%	373,362,736.36	25.63%	-1.96%	
在建工程	965,678.16	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	
使用权资产	3,321,781.98	0.22%	727,352.46	0.05%	0.17%	
合同负债	23,700,284.54	1.58%	27,263,335.41	1.87%	-0.29%	
租赁负债	2,105,451.00	0.14%	222,340.22	0.02%	0.12%	

2. 主要境外资产情况

适用 不适用

3. 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4. 截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司受限货币资金有 3,975,652.23 元，其中 3,950,688.45 元为定期存款利息；24,963.78 元为存放于电商平台收入，月末未转入银行账户资金。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。

六、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
3,670,635.12	9,283,059.80	-60.46%

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4. 以公允价值计量的金融资产

□适用 不适用

5. 募集资金使用情况

适用 □不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	30,336.24
报告期投入募集资金总额	86.5
已累计投入募集资金总额	13,091.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,934万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币6.94元/股，募集资金总额为人民币342,419,600.00元，扣除发行费用39,057,235.84元后，募集资金净额为人民币303,362,364.16元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并于2020年7月2日出具了信会师报字[2020]第ZG11668号《验资报告》。</p> <p>截至2024年6月30日，本公司累计使用募集资金金额为13,091.94万元；募集资金专用账户累计收到的银行存款利息（扣除手续费）1,015.47万元。截至2024年6月30日，募集资金专用账户余额为18,259.76万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
1. 彩色墨粉项目	是	11,500	11,500	9,148	86.5	4,176.23	45.65%	2024年12月31日	434.44	550.99	不适用	否
2. 黑色墨粉项目	否	1,981	1,981	1,981	0	1,400.63	70.70%	2019年04月30日	379.32	3,262.07	是	否
3. 激光有机光导鼓项	否	5,062	5,062	5,062	0	1,516.45	29.96%	2024年12月31日			不适用	否

目								日				
4. 工程技术研究中心项目	否	5,800	5,800	5,800	0	5.39	0.09%	2024年12月31日			不适用	否
5. 补充流动资金	否	5,993.24	5,993.24	5,993.24	0	5,993.24	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,336.24	30,336.24	27,984.24	86.5	13,091.94	--	--	813.76	3,813.06	--	--
超募资金投向												
无	否											
合计	--	30,336.24	30,336.24	27,984.24	86.5	13,091.94	--	--	813.76	3,813.06	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2022年2月25日公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“激光有机光导鼓项目”达到预定可使用状态的时间从2022年2月28日延期至2023年12月31日。</p> <p>2023年11月28日公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“激光有机光导鼓项目”达到预定可使用状态的时间从2023年12月31日延期至2024年12月31日。</p> <p>2022年6月27日公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“工程技术研究中心项目”达到预定可使用状态的时间从2022年6月30日延期至2024年12月31日。</p> <p>2022年10月24日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于2022年11月10日，经公司2022年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”达到预定可使用状态时间从2023年6月30日延期至2024年12月31日。</p> <p>在募投项目实施过程中，由于外部环境、行业发展、市场需求等因素变化，公司结合经营实际审慎投入募集资金，部分项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。关于“激光有机光导鼓项目”，公司在建设募投项目的同时持续对原有生产线技术改造，一定程度上提升了产能；为使公司产能利用率与市场需求更加匹配，公司在实施项目过程中相对谨慎，减缓了该项目的实施进度。关于“工程技术研究中心项目”，公司围绕主营业务发展，结合研发进度规划，适当延缓了项目实施进度；公司正在积极研究以上两个项目的后续开展工作，并提醒投资者注意以上两个项目实施进度不及预期及后续存在实施进度变更或者募集资金用途变更的风险。关于“彩色墨粉项目”，该项目原计划建设4条生产线，目前2条生产线已建成并投产，另外2条生产线将根据实际情况适时推进，公司提醒投资者注意该项目实施进度不及预期及后续存在实施进度变更的风险。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生											
	2022年10月24日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于2022年11月10日，经公司2022年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”的实施地点由											

况	河北省邯郸经济技术开发区中船路 12 号变更为河北省邯郸市开发区尚壁东街 8 号。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2022 年 10 月 24 日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于 2022 年 11 月 10 日，经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”的实施方式由拟使用募集资金在现有厂区新建 6#车间变更为拟使用自有资金购买控股股东河北汉光重工有限责任公司现有厂房。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 8 月 21 日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，合计金额为 1,849.66 万元。公司已 于 2021 年 1 月底前完成了本次募投项目先期投入资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 黑色墨粉项目承诺投资总额为 1,981 万元，截至期末累计投入 1,400.63 万，项目实施预计出现募集资金结余 580.37 万元。出现结余原因为公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制采购成本，有效节约了开支。通过多次市场调研、询价、比价及商务谈判等多种过程控制措施，有效的降低了投资成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6. 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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。

七、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

八、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	办公耗材开发、生产与销售	250,000,000.00	660,397,182.13	449,194,972.24	391,570,296.01	36,413,054.95	32,912,422.10
中船汉光（福州）信息技术有限公司	子公司	办公用品销售	15,000,000.00	49,438,649.38	28,568,199.24	57,081,279.55	5,001,669.49	3,724,406.97

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 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。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。

应对措施：针对上述风险，公司将从两个方面着手控制。其一，通过加大研发投入，加大新产品的研发力度，通过新产品的量产来平衡产品降价的风险；其二，加快产品的升级换代，不断提高生产效率，优化生产工艺，寻找成本更低的替代原材料等方式全面降低成本，以应对竞争加剧的风险。

2. 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。

应对措施：经过多年发展，公司已建立了较为完备的知识产权体系和工作机制，积累了丰富的知识产权成果。今后，公司将继续开展积极有效的知识产权成果保护工作。同时，公司还会将知识产权风险防范与技术研发同步论证，在新产品研发设计源头即强调差异性研发，并积极寻求专利保护。

3. 原材料价格波动风险

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。

应对措施：公司墨粉、OPC 鼓在行业具有规模优势，与供应商签订了长期的合作协议，议价能力较强，今后公司将持续加强采购管理，控制采购成本，不断寻求更多的供应商。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 29 日	全景网-2023 年度网上业绩说明会	网络平台线上交流	机构、个人、其他	参加 2023 年度网上业绩说明会的投资者	主要内容详见：2024 年 4 月 29 日披露的中船汉光科技股份有限公司投资者关系活动记录表	https://ir.p5w.net/c/300847.shtml
2024 年 05 月 30 日	上海证券交易所上证路演中心	其他	机构、个人、其他	参加中国船舶集团控股上市公司 2023 年度集体业绩说明会暨 2024 年第一季度业绩说明会的投资者	主要内容详见：2024 年 5 月 30 日披露的中船汉光科技股份有限公司投资者关系活动记录表	http://roads.how.sseinfo.com

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

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	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.35%	2024 年 01 月 11 日	2024 年 01 月 11 日	1. 审议通过《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》
2023 年度股东大会	年度股东大会	64.15%	2024 年 05 月 07 日	2024 年 05 月 07 日	1. 审议通过《关于 2023 年度报告全文及其摘要的议案》 2. 审议通过《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》 3. 审议通过《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》 4. 审议通过《关于〈2023 年度审计报告〉的议案》 5. 审议通过《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》 6. 审议通过《关于〈2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》 7. 审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》 8. 审议通过《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》 9. 审议通过《关于公司与子公司互相提供周转资金的议案》 10. 审议通过《关于补选公司第五届监事会非职工代表监事的议案》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.12%	2024 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 13 日	1. 审议通过《关于制定〈中船汉光

					科技股份有限公司会计师事务所选聘制度>的议案》 2. 审议通过《关于关联交易的议案》
--	--	--	--	--	---

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨宏亮	董事	被选举	2024 年 01 月 11 日	补选公司第五届董事会非独立董事
袁志毅	职工监事	离任	2024 年 01 月 29 日	因工作原因申请离职
张建昌	职工监事	被选举	2024 年 02 月 05 日	补选公司第五届监事会职工监事
熊建荣	监事会主席	离任	2024 年 03 月 12 日	因工作原因申请离职
马继恒	监事会主席	被选举	2024 年 05 月 07 日	补选公司第五届监事会监事会主席
吴荣斌	董事	离任	2024 年 06 月 03 日	因退休原因申请离职

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环境保护相关法律法规；严格执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《油墨工业水污染物排放标准》（GB25463-2010）、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《一般工业固体废物贮存、处置污染控制标准》（GB18599-2001）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）等环境保护相关国家及地方标准。

环境保护行政许可情况

中船汉光：

- 1.《邯郸汉光科技股份有限公司激光有机光导鼓生产线建设项目》（邯经环表（2017）065号）。
- 2.《中船重工汉光科技股份有限公司工程技术研究中心建设项目》（2018年9月18日）。
- 3.《中船重工汉光科技股份有限公司空压机余热利用及办公用品生产线技改项目》（2018年9月3日）。
- 4.《中船汉光科技股份有限公司环境影响后评价》（2023年6月）。
- 5.《排污许可证》（证书编号：9113040072339877XH001Z）。

汉光耗材：

- 1.《邯郸汉光办公自动化耗材有限公司两条黑色墨粉生产线建设项目》（邯经环表【2018】23号）。
- 2.《邯郸汉光办公自动化耗材有限公司彩色墨粉生产线建设项目》（邯经审备字(2021)107号）。
- 3.《排污许可证》（证书编号：911304007634122068001Y）。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中船汉光科技股份有限公司	常规污染物	污水（PH值、COD、氨氮）	间接排放	1	厂区西门北侧	PH值6.4-7.4；COD 39.34mg/L；氨氮 4.46mg/L	《油墨工业水污染物排放标准》（GB25463-2010）	约4.3万吨/半年	--	无
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	常规污染物	颗粒物	经袋式集尘器收集后排放	55	以生产车间为单位平均分布	5.9mg/m	大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）	约3吨/半年	--	无

对污染物的处理

1. 墨粉生产过程 VOCs 处理经 RCO 装置处理达标后，外排。
OPC 鼓生产过程 VOCs 处理经由二级活性炭吸附设备处理达标后，外排。
2. 墨粉生产过程废水经由化粪池、污水处理设备处理后，外排入市政管网，最终流入污水处理厂处理。
OPC 鼓生产过程工业废水经由沉淀池、生活污水经由隔油池处理后，外排入市政管网，最终流入污水处理厂处理。
3. 颗粒物经由袋式除尘器处理达标后，外排。
4. 设备噪声经由设备消声处理及厂房隔音密闭、距离降噪后外排。
5. 一般固废委托给有回收资质的单位；危险废物委托给具有处理资质的单位处理。

环境自行监测方案

公司及全资子公司汉光耗材严格按照《排污许可证（副本）》中“第六部分 环境管理要求”，定期自行或委托有检测资质的第三方公司开展环境自行监测，并将环境执行监测方案与数据依法上传全国污染源监测数据管理与共享系统。

突发环境事件应急预案

汉光科技：

《突发环境事件应急预案》（2023 年 10 月），备案编号：130471-2024-002-M。

汉光耗材：

《突发环境事件应急预案》（2024 年 4 月），备案编号：130471-2024-006-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司坚持可持续发展，公司及子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及子公司共计投入环保相关费用 63.13 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税 5.21 万元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家政策号召，践行低碳环保理念，严格按照相关法律法规和规章制度开展环保工作。一是公司严格按照要求落实环境管理体系及公司节能降耗相关制度，持续推进节能降耗工作；二是强化节能环保宣传，持续提升员工环保意识；强化日常节能管理，提倡节约用水、用电、用纸，规范使用空调等，切实将低碳环保理念融入日常工作；三是通过压缩机升级迭代等方式减少碳排放，实现节能降耗等目标；四是加大环保投入，通过“水在线”等检测设备，随时监测相关指标，减少污染物排放，促进能源高效利用。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴等相关工作。今年下半年，公司按计划适时开展巩固拓展脱贫攻坚成果等工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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	法院穷尽调查措施,未发现联进和黄锡存有可执行的财产,于 2020 年 9 月 17 日终结执行。2023 年 1 月 17 日,珠海市中级人民法院裁定受理中山市达伦电子科技有限公司对珠海联进公司破产清算申请,公司已向破产管理人申报债权,截至目前尚未获得清偿。		
针对公司与天泽建设集团有限公司之间的“建设工程施工合同纠纷”,天泽建设集团有限公司于 2023 年 9 月 5 日申请仲裁,公司于 2024 年 7 月 8 日收到裁决书。	237.34	否	终局裁决	公司支付工程款 2354592.67 元,仲裁费 18839 元,本仲裁对公司不构成重大影响。	已完结。		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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. 与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	150,000	0.2%-1.85%	31,268.67	57,586.48	54,510.21	34,344.94

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	授信	30,500	280

6. 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7. 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。

十二、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

租赁情况说明

为满足公司经营发展需要，报告期内，公司及其下属子公司在邯郸、福州、中山等地发生租赁事项。具体详见“第十节 财务报告”之“合并财务报表注释 租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2. 重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3. 日常经营重大合同

单位：元

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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	296,010,000	100.00%						296,010,000	100.00%
1、人民币普通股	296,010,000	100.00%						296,010,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	296,010,000	100.00%						296,010,000	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	26,462		报告期末表决权恢复的优先股股 东总数（如有）（参见注8）	0		持有特别表决权股份 的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻 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	26.89%	79,605,362.00	0.00	0.00	79,605,362.00	不适用	0.00
中船科 技投资 有限公 司	国有 法人	12.73%	37,689,750.00	0.00	0.00	37,689,750.00	不适用	0.00
中船资 本控股 （天	国有 法人	9.35%	27,688,500.00	0.00	0.00	27,688,500.00	不适用	0.00

津)有限公司									
邯郸市 财政局 信息中心	国有 法人	7.75%	22,932,000.00	0.00	0.00	22,932,000.00	不适用	0.00	
中国科 学院化 学研究 所	国有 法人	5.36%	15,860,250.00	0.00	0.00	15,860,250.00	不适用	0.00	
中国国 有资本 风险投 资基金 股份有 限公司	国有 法人	2.05%	6,078,426.00	-267,300.00	0.00	6,078,426.00	不适用	0.00	
北京广 源利达 投资发 展中心 (有限 合伙)	境内 非国 有法 人	0.68%	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	不适用	0.00	
庞正统	境内 自然 人	0.23%	669,200.00	669,200.00	0.00	669,200.00	不适用	0.00	
香港中 央结算 有限公 司	境外 法人	0.17%	506,188.00	-1,465,660.00	0.00	506,188.00	不适用	0.00	
郭玉达	境内 自然 人	0.16%	461,399.00	461,399.00	0.00	461,399.00	不适用	0.00	
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	中国船舶集团有限公司直接或间接控股河北汉光重工有限责任公司、中船科技投资有限公司、中船资本控股(天津)有限公司。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前10名股东中存在回购专户的特别说明(参见注11)	不适用								
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)									
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		
河北汉光重工有限责任公司	79,605,362.00					人民币普通股	79,605,362		

			.00
中船科技投资有限公司	37,689,750.00	人民币普通股	37,689,750.00
中船资本控股(天津)有限公司	27,688,500.00	人民币普通股	27,688,500.00
邯郸市财政局信息中心	22,932,000.00	人民币普通股	22,932,000.00
中国科学院化学研究所	15,860,250.00	人民币普通股	15,860,250.00
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	6,078,426.00	人民币普通股	6,078,426.00
北京广源利达投资发展中心(有限合伙)	2,000,000.00	人民币普通股	2,000,000.00
庞正统	669,200.00	人民币普通股	669,200.00
香港中央结算有限公司	506,188.00	人民币普通股	506,188.00
郭玉达	461,399.00	人民币普通股	461,399.00
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	中国船舶集团有限公司直接或间接控股河北汉光重工有限责任公司、中船科技投资有限公司、中船资本控股(天津)有限公司。除此之外,公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、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 2023 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：中船汉光科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,743,424.78	512,003,956.66
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	58,977,409.26	56,767,758.70
应收账款	132,345,145.47	123,043,943.15
应收款项融资		
预付款项	21,692,343.87	21,338,014.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,827,194.13	661,490.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	237,831,724.01	221,944,121.22
其中：数据资源		
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	779,675.94	1,275,233.10
流动资产合计	998,196,917.46	937,034,517.88
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	355,713,035.95	373,362,736.36
在建工程	965,678.16	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,321,781.98	727,352.46
无形资产	133,224,294.74	135,072,577.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		65,066.65
递延所得税资产	7,903,162.67	8,263,708.03
其他非流动资产	3,299,347.99	2,039,878.13
非流动资产合计	504,427,301.49	519,531,318.73
资产总计	1,502,624,218.95	1,456,565,836.61
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		
应付账款	96,436,903.29	83,759,138.71
预收款项		
合同负债	23,700,284.54	27,263,335.41
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	58,231.16	100,156.49
应交税费	5,515,896.62	4,927,070.98
其他应付款	3,412,387.32	1,649,845.83
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,252,002.81	534,101.89
其他流动负债	3,081,036.99	3,544,061.03
流动负债合计	133,456,742.73	121,777,710.34
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	2,105,451.00	222,340.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,769,716.36	3,302,000.06
递延所得税负债	541,604.07	143,153.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,416,771.43	3,667,493.47
负债合计	138,873,514.16	125,445,203.81
所有者权益：		
股本	296,010,000.00	296,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,355,192.96	334,355,192.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,805,907.17	42,805,907.17
一般风险准备		
未分配利润	676,600,708.21	645,073,057.68
归属于母公司所有者权益合计	1,349,771,808.34	1,318,244,157.81
少数股东权益	13,978,896.45	12,876,474.99
所有者权益合计	1,363,750,704.79	1,331,120,632.80
负债和所有者权益总计	1,502,624,218.95	1,456,565,836.61

法定代表人：黄立新

主管会计工作负责人：李欢

会计机构负责人：李彤晖

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	249,746,376.30	229,172,541.84
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	16,892,882.95	21,480,705.90
应收账款	97,046,945.11	89,601,850.73
应收款项融资		
预付款项	5,832,116.04	5,507,777.74
其他应收款	136,360,592.34	135,199,944.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,249,782.42	92,004,413.69
其中：数据资源		
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	779,675.94	1,275,233.10
流动资产合计	601,908,371.10	574,242,467.67
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	61,116,890.77	61,116,890.77
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	218,900,151.95	228,029,315.83
在建工程	548,143.46	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,043,188.48	386,849.28
无形资产	123,838,663.52	125,523,449.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,960,012.30	7,341,843.34
其他非流动资产	2,262,347.99	1,864,378.13
非流动资产合计	416,669,398.47	424,262,726.35
资产总计	1,018,577,769.57	998,505,194.02
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		
应付账款	54,102,011.94	57,319,852.77
预收款项		
合同负债	6,697,753.45	4,073,922.35
应付职工薪酬		
应交税费	1,263,909.14	948,659.97
其他应付款	954,879.73	501,383.32
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	1,191,416.30	414,185.75
其他流动负债	870,707.95	529,609.91
流动负债合计	65,080,678.51	63,787,614.07
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	1,883,110.78	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,569,716.06	3,051,999.78
递延所得税负债	456,478.27	58,027.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,909,305.11	3,110,027.17
负债合计	69,989,983.62	66,897,641.24
所有者权益：		
股本	296,010,000.00	296,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,175,758.48	365,175,758.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,576,941.29	39,576,941.29
未分配利润	247,825,086.18	230,844,853.01
所有者权益合计	948,587,785.95	931,607,552.78
负债和所有者权益总计	1,018,577,769.57	998,505,194.02

3. 合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	571,715,774.57	505,523,354.56

其中：营业收入	571,715,774.57	505,523,354.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,061,700.11	450,387,671.28
其中：营业成本	457,509,232.21	406,912,162.97
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	4,589,892.00	4,075,411.12
销售费用	8,020,406.60	7,718,740.15
管理费用	16,892,557.77	15,497,543.82
研发费用	24,762,935.02	19,875,323.01
财务费用	-1,713,323.49	-3,691,509.79
其中：利息费用	85,965.76	64,975.74
利息收入	2,067,858.14	2,843,484.93
加：其他收益	6,427,041.64	1,841,971.04
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）	1,333,861.97	911,205.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	9,910.35	-70,122.74
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	69,424,888.42	57,818,737.25
加：营业外收入	339,899.06	212,194.30
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	69,764,787.48	58,030,931.55

减：所得税费用	6,818,315.49	5,707,227.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	62,946,471.99	52,323,704.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	62,946,471.99	52,323,704.13
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	61,128,650.53	51,152,311.78
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,817,821.46	1,171,392.35
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	62,946,471.99	52,323,704.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,128,650.53	51,152,311.78
归属于少数股东的综合收益总额	1,817,821.46	1,171,392.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2065	0.1730
（二）稀释每股收益	0.2065	0.1730

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

法定代表人：黄立新

主管会计工作负责人：李欢

会计机构负责人：李彤晖

4. 母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	211,105,825.79	191,600,113.83
减：营业成本	164,836,699.44	154,206,719.85
税金及附加	2,933,319.97	2,181,354.95
销售费用	3,226,073.80	3,342,421.08
管理费用	6,423,639.33	7,022,140.85
研发费用	11,624,926.43	10,099,732.30
财务费用	-1,408,910.19	-2,071,485.07
其中：利息费用	79,295.39	58,818.77
利息收入	1,355,268.01	1,830,773.98
加：其他收益	2,959,374.40	1,664,542.92
投资收益（损失以“—”号填列）	19,750,313.04	20,852,814.36
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）	2,092,079.43	1,543,531.26
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	9,910.35	-70,122.74
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,281,754.23	40,809,995.67
加：营业外收入	282,015.86	99,344.40
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	48,563,770.09	40,909,340.07
减：所得税费用	1,982,536.92	1,500,780.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,581,233.17	39,408,559.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	46,581,233.17	39,408,559.66
（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	46,581,233.17	39,408,559.66
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	2024 年半年度	2023 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	623,610,694.43	550,174,536.66
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	1,391,063.48	14,183,127.52
收到其他与经营活动有关的现金	2,949,466.47	2,577,167.55
经营活动现金流入小计	627,951,224.38	566,934,831.73
购买商品、接受劳务支付的现金	473,166,631.23	405,865,863.92
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	58,731,348.28	56,169,633.91
支付的各项税费	16,513,336.44	16,332,341.04
支付其他与经营活动有关的现金	11,600,807.91	11,706,020.55
经营活动现金流出小计	560,012,123.86	490,073,859.42
经营活动产生的现金流量净额	67,939,100.52	76,860,972.31
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		79,378.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		79,378.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,075,267.50	10,560,684.05
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	4,075,267.50	10,560,684.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,075,267.50	-10,481,306.05
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		
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	30,316,400.00	34,033,110.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	715,400.00	1,176,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,001,220.19	1,483,274.86
筹资活动现金流出小计	31,317,620.19	35,516,384.86
筹资活动产生的现金流量净额	-31,317,620.19	-35,516,384.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,644.90	1,051,751.08
五、现金及现金等价物净增加额	32,569,857.73	31,915,032.48
加：期初现金及现金等价物余额	508,197,914.82	399,032,368.69
六、期末现金及现金等价物余额	540,767,772.55	430,947,401.17

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	216,438,515.50	209,105,095.95
收到的税费返还		13,184,886.99
收到其他与经营活动有关的现金	800,751.19	1,504,608.60
经营活动现金流入小计	217,239,266.69	223,794,591.54
购买商品、接受劳务支付的现金	145,894,417.27	134,477,241.11
支付给职工以及为职工支付的现金	24,492,479.22	23,470,191.32
支付的各项税费	7,864,220.90	5,710,387.82
支付其他与经营活动有关的现金	6,712,087.42	7,507,835.85
经营活动现金流出小计	184,963,204.81	171,165,656.10
经营活动产生的现金流量净额	32,276,061.88	52,628,935.44
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	19,750,313.04	20,852,814.36
处置固定资产、无形资产和其他长		79,378.00

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	19,750,313.04	20,932,192.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,085,762.41	4,759,075.72
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	2,085,762.41	4,759,075.72
投资活动产生的现金流量净额	17,664,550.63	16,173,116.64
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	29,601,000.00	32,857,110.00
支付其他与筹资活动有关的现金	931,920.19	1,268,550.46
筹资活动现金流出小计	30,532,920.19	34,125,660.46
筹资活动产生的现金流量净额	-30,532,920.19	-34,125,660.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,337.80	322,378.53
五、现金及现金等价物净增加额	19,543,030.12	34,998,770.15
加：期初现金及现金等价物余额	226,635,840.73	155,321,336.87
六、期末现金及现金等价物余额	246,178,870.85	190,320,107.02

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	296,010,000.00				334,355,192.96					42,805,907.17		645,073,057.68	1,318,244,157.81	12,876,474.99	1,331,120,632.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他																
二、本年期初余额	296,010.00				334,355.19				0.00	42,805.90		645,073.05		1,318,244.15	12,876.47	1,331,120.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）																
（一）综合收益总额																
（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								693,803.30					693,803.30		693,803.30
2. 本期使用								693,803.30					693,803.30		693,803.30
(六) 其他															
四、本期期末余额	296,010,000.00				334,355,192.96			42,805,907.17		676,600,708.21			1,349,771,808.34	13,978,896.45	1,363,750,704.79

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	296,010,000.00				334,355,192.96			37,596,958.10		587,722,309.46			1,255,684,460.52	11,761,840.58	1,267,446,301.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他																
二、本年期初余额	296,010.00				334,355.19					37,596.95		587,722.30		1,255,684.46	11,761,840.58	1,267,446,301.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												18,295.20		18,295.20	-4,607.65	18,290,594.13
（一）综合收益总额												51,152.31		51,152.31	1,171,392.35	52,323,704.13
（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												-32,857.11		-32,857.11	1,176,000.00	34,033,110.00
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												-32,857.11		-32,857.11	1,176,000.00	34,033,110.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本																

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取													1,303,016.21		1,303,016.21
2. 本期使用													1,303,016.21		1,303,016.21
(六) 其他															
四、本期期末余额	296,010,000.00				334,355,192.96				37,596,958.10		606,017,511.24		1,273,979,662.30	11,757,232.93	1,285,736,895.23

8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	230,844,853.01		931,607,552.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	230,844,853.01		931,607,552.78

初余额	10,00 0.00				75,75 8.48				6,941 .29	44,85 3.01		07,55 2.78
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										16,98 0,233 .17		16,98 0,233 .17
(一) 综合 收益总额										46,58 1,233 .17		46,58 1,233 .17
(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										- 29,60 1,000 .00		- 29,60 1,000 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 29,60 1,000 .00		- 29,60 1,000 .00
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								147,721.70				147,721.70
2. 本期使用								147,721.70				147,721.70
(六) 其他												
四、本期期末余额	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	247,825,086.18		948,587,785.95

上期金额

单位：元

项目	2023 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	296,010,000.00				365,175,758.48				34,367,992.22	216,821,421.43		912,375,172.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	296,010,000.00				365,175,758.48				34,367,992.22	216,821,421.43		912,375,172.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,551,449.66		6,551,449.66
(一) 综合收益总额										39,408,559.66		39,408,559.66
(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										-		-
										32,857,110.00		32,857,110.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										32,857,110.00		32,857,110.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								454,583.66				454,583.66
2. 本期使用								454,583.66				454,583.66
(六) 其他												
四、本期期末余额	296,010,000.00				365,175,758.48			34,367,992.22	223,372,871.09			918,926,621.79

三、公司基本情况

中船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”），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有限公司等5个法人共同出资设立，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》，三证合一后统一社会信用代码：9113040072339877XH。2012年6月光导重工整体变更为股份有限公司，公司名称由邯郸光导重工高技

术有限公司更名为邯郸汉光科技股份有限公司；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，2023 年 5 月中船重工汉光科技股份有限公司更名为中船汉光科技股份有限公司。

2020 年 6 月，根据公司股东大会审议通过的发行人民币普通股股票及上市决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】616 号文《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》核准，中船汉光公开发行 49,340,000.00 股人民币普通股股票。中船汉光原注册资本为人民币 148,000,000.00 元，本次公开发行股票拟申请增加注册资本人民币 49,340,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 197,340,000.00 元。

2021 年 5 月，《关于 2020 年度利润分配预案的议案》经 2020 年度股东大会审议通过同意以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 98,670,000 股人民币普通股股票，转增后公司总股份增加至 296,010,000 股。

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 29,601 万元

注册地址：河北省邯郸市经济开发区世纪大街 12 号、和谐大街 8 号、尚壁东街 8 号；

经营范围：一般项目：光电材料及产品的研发、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、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；非标设备、机电设备的研发、销售、维修、技术服务；机械零部件及模具的加工和销售；技术咨询服务；房屋租赁；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。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的母公司为河北汉光重工有限责任公司，本公司的实际控制人为中国船舶集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 15 日批准报出。

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	是
中船汉光（福州）信息技术有限公司	是

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的相关规定编制。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%。
重要的单项计提坏账准备的应收账款	期末金额 ≥ 300 万
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并报表总收入 $\geq 5\%$ 。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

②分步处置子公司

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(22)长期股权投资”

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10. 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。

11. 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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

- 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；

一 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
	财务公司承兑汇票	集团财务公司的商业承兑汇票具有类似的信用风险特征
	商业承兑汇票	相同账龄的商业承兑汇票具有类似的信用风险特征。
应收账款	低风险组合（合并范围内关联方组合）	合并范围内关联方的应收账款具有类似的信用风险特征
	账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征
其他应收款	低风险组合（合并范围内关联方组合）	合并范围内关联方的其他应收款具有类似的信用风险特征
	低风险组合（备用金、职工借款、应收出口退税）	根据业务性质，备用金、职工借款、应收出口退税具有类似的信用风险特征
	账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

参照 11.金融工具

13. 应收账款

参照 11.金融工具

14. 应收款项融资

参照 11.金融工具

15. 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 11.金融工具

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（11）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17. 存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

18. 持有待售资产

19. 债权投资

参照 11. 金融工具

20. 其他债权投资

参照 11. 金融工具

21. 长期应收款

参照 11、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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

25. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	1.实体建造包括安装工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； 2.继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； 3.所购建的房屋及建筑物已经达到设计或者合同要求，或与设计或合同要求基本相符； 4.建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	1.相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2.设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3.生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； 4.设备经过资产管理人員和使用人員验收

26. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27. 生物资产

28. 油气资产

29. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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
专利权	15	专利权属期间
非专利技术	10	非专利技术使用期间
计算机软件	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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

2、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。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 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。

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

32. 合同负债

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

33. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能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。

35. 股份支付

36. 优先股、永续债等其他金融工具

37. 收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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：

A、预收款销售商品

① 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。

② 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。

B、信用销售

① 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。

② 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。

C、国外销售确认收入的具体原则

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38. 合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

39. 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

• 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。

41. 租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42. 其他重要的会计政策和会计估计

43. 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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

44. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0.00、9.00、13.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、25.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00

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
中船汉光科技股份有限公司	15.00
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	15.00
中船汉光（福州）信息技术有限公司	25.00

2. 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 中船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。2023年11月14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：GR202313003264），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。

(2) 邯郸汉光办公自动化耗材有限公司

中船汉光子公司邯郸汉光办公自动化耗材有限公司于2015年9月29日通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格。2021年11月13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：GR202113001745），发证时间：2021年11月13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。

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进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	发行人根据商品编码（8443999010）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	发行人根据商品编码（37079090）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合品	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
银行存款	198,258,728.58	197,044,704.96
其他货币资金	3,035,338.78	2,272,557.96
存放财务公司款项	343,449,357.42	312,686,693.74
合计	544,743,424.78	512,003,956.66

其他说明

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	58,894,830.51	56,588,208.70
商业承兑票据	86,925.00	189,000.00
坏账准备	-4,346.25	-9,450.00
合计	58,977,409.26	56,767,758.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	58,981,755.51	100.00%	4,346.25	0.01%	58,977,409.26	56,777,208.70	100.00%	9,450.00	0.02%	56,767,758.70
其中：										
银行承兑汇票	58,894,830.51	99.85%	0.00		58,894,830.51	56,588,208.70	99.67%	0.00		56,588,208.70
商业承兑汇票	86,925.00	0.15%	4,346.25	5.00%	82,578.75	189,000.00	0.33%	9,450.00	5.00%	179,550.00
合计	58,981,755.51	100.00%	4,346.25	0.01%	58,977,409.26	56,777,208.70	100.00%	9,450.00	0.02%	56,767,758.70

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	86,925.00	4,346.25	5.00%
合计	86,925.00	4,346.25	

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：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	9,450.00	-5,103.75				4,346.25
合计	9,450.00	-5,103.75				4,346.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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
----	----------	-----------

(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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,478,561.99	99,243,928.79
1 至 2 年	15,371,915.36	25,528,037.36
2 至 3 年	3,079,696.80	8,267,110.26
3 年以上	6,555,611.24	6,531,591.60
3 至 4 年	14,353.02	57,954.00
4 至 5 年	2,770,179.82	2,754,064.24
5 年以上	3,771,078.40	3,719,573.36
合计	147,485,785.39	139,570,668.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	3.94%	5,811,521.94	100.00%	0.00	5,811,521.94	4.16%	5,811,521.94	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏	141,674,263.45	96.06%	9,329,117.98	6.58%	132,345,145.47	133,759,146.07	95.84%	10,715,202.92	8.01%	123,043,943.15

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	141,674,263.45	96.06%	9,329,117.98	6.58%	132,345,145.47	133,759,146.07	95.84%	10,715,202.92	8.01%	123,043,943.15
合计	147,485,785.39	100.00%	15,140,639.92	10.27%	132,345,145.47	139,570,668.01	100.00%	16,526,724.86	11.84%	123,043,943.15

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海益智恒电子科技有限公司	867,211.35	867,211.35	867,211.35	867,211.35	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但益智恒无财产可供执行，预计无法收回货款。
珠海联进电子科技有限公司	2,622,694.89	2,622,694.89	2,622,694.89	2,622,694.89	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但珠海联进电子无财产可供执行，预计无法收回货款。
深圳毓恩科技有限公司	893,052.40	893,052.40	893,052.40	893,052.40	100.00%	该公司经营异常，预计无法收回货款。
中山市英杰三盟电子有限公司	142,208.12	142,208.12	142,208.12	142,208.12	100.00%	该公司经营困难，预计无法收回货款。
珠海天嘉图腾打印耗材有限公司	25,400.01	25,400.01	25,400.01	25,400.01	100.00%	该公司经营异常，已被列入失信被执行名单，预计无法收回货款。
杭州科威数码技术有限公司	23,447.00	23,447.00	23,447.00	23,447.00	100.00%	公司已吊销，预计无法收回货款。
江西觉禧科技有限公司	601,560.00	601,560.00	601,560.00	601,560.00	100.00%	公司已吊销，预计无法收回货款。
珠海富腾打印耗材有限公司	512,608.17	512,608.17	512,608.17	512,608.17	100.00%	公司经营异常，预计无法收回货款。
浙江晨光办公耗材有限公司	123,340.00	123,340.00	123,340.00	123,340.00	100.00%	公司已吊销，无法收回货款。
合计	5,811,521.94	5,811,521.94	5,811,521.94	5,811,521.94		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	122,478,561.99	6,123,928.10	5.00%
1 至 2 年	15,371,915.36	1,537,191.54	10.00%
2 至 3 年	3,079,696.80	923,909.04	30.00%
3 至 4 年	14,353.02	14,353.02	100.00%
4 至 5 年	147,484.93	147,484.93	100.00%
5 年以上	582,251.35	582,251.35	100.00%
合计	141,674,263.45	9,329,117.98	

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：

适用 不适用

(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	
坏账准备	16,526,724.86	-1,386,084.94				15,140,639.92
合计	16,526,724.86	-1,386,084.94				15,140,639.92

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	27,351,258.09	0.00	27,351,258.09	18.55%	1,367,562.90
客户二	25,154,051.06	0.00	25,154,051.06	17.06%	2,588,626.68
客户三	8,602,199.73	0.00	8,602,199.73	5.83%	430,109.99
客户四	6,759,729.70	0.00	6,759,729.70	4.58%	337,986.48

客户五	6,614,136.15	0.00	6,614,136.15	4.48%	419,559.17
合计	74,481,374.73	0.00	74,481,374.73	50.50%	5,143,845.22

6. 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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	1,827,194.13	661,490.95
合计	1,827,194.13	661,490.95

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
备用金职工借款	214,468.60	231,239.47
保证金	1,510,866.35	442,966.00
其他	203,132.50	31,232.08
合计	1,928,467.45	705,437.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,762,167.45	507,471.55
1 至 2 年	110,300.00	141,966.00
2 至 3 年	55,000.00	55,000.00
3 年以上	1,000.00	1,000.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00

合计	1,928,467.45	705,437.55
----	--------------	------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,928,467.45	100.00%	101,273.32	5.25%	1,827,194.13	705,437.55	100.00%	43,946.60	6.23%	661,490.95
其中：										
账龄组合	1,621,166.35	84.07%	101,273.32	6.25%	1,519,893.03	442,966.00	62.79%	43,946.60	9.92%	399,019.40
其他组合	307,301.10	15.93%	0.00	0.00%	307,301.10	262,471.55	37.21%			262,471.55
合计	1,928,467.45	100.00%	101,273.32	5.25%	1,827,194.13	705,437.55	100.00%	43,946.60	6.23%	661,490.95

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,454,866.35	72,743.32	5.00%
1 至 2 年	110,300.00	11,030.00	10.00%
2 至 3 年	55,000.00	16,500.00	30.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	1,621,166.35	101,273.32	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	43,946.60			
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	57,326.72			
2024 年 6 月 30 日余额	101,273.32			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	43,946.60	57,326.72				101,273.32
合计	43,946.60	57,326.72				101,273.32

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	51.85%	50,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	150,000.00	1-2年、2-3年	7.78%	25,000.00
中技国际招标有限公司	保证金	177,000.00	1年以内	9.18%	8,850.00
中国人民解放军海军大连舰艇学院	保证金	89,500.00	1年以内	4.64%	4,475.00
中国人民解放军火箭军工程大学收缴户	保证金	60,000.00	1年以内	3.11%	3,000.00
合计		1,476,500.00		76.56%	91,325.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9. 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	21,125,451.91	97.39%	21,323,995.92	99.93%
1 至 2 年	556,440.26	2.57%	3,566.48	0.02%
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上	10,451.70	0.04%	10,451.70	0.05%
合计	21,692,343.87		21,338,014.10	

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：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	4,802,416.83	22.14%
供应商二	1,514,462.09	6.98%
供应商三	1,254,866.00	5.78%
供应商四	1,142,100.00	5.26%
供应商五	1,062,200.00	4.90%
合计	9,776,044.92	45.07%

其他说明：

10. 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	70,232,792.75		70,232,792.75	77,077,622.18		77,077,622.18
在产品	20,475,741.09	1,244,048.32	19,231,692.77	16,460,548.20	1,244,048.32	15,216,499.88
库存商品	90,219,734.11	1,284,949.84	88,934,784.27	77,955,449.99	1,284,949.84	76,670,500.15
周转材料	2,310,823.54		2,310,823.54	2,375,678.35		2,375,678.35
发出商品	57,121,630.68		57,121,630.68	50,603,820.66		50,603,820.66

合计	240,360,722.17	2,528,998.16	237,831,724.01	224,473,119.38	2,528,998.16	221,944,121.22
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	
在产品	1,244,048.32					1,244,048.32
库存商品	1,284,949.84					1,284,949.84
合计	2,528,998.16					2,528,998.16

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	779,675.94	1,275,233.10
合计	779,675.94	1,275,233.10

其他说明：

14. 债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
其他债权投资减值准备本期变动情况									

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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. 其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

17. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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	355,713,035.95	373,362,736.36
合计	355,713,035.95	373,362,736.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	193,922,960.80	469,743,524.87	3,384,783.19	13,509,306.59	680,560,575.45
2. 本期增加金额		2,061,011.97	201,008.85	442,936.14	2,704,956.96
(1) 购置		2,061,011.97	201,008.85	442,936.14	2,704,956.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		7,600.00			7,600.00
(1) 处置或报废		7,600.00			7,600.00
4. 期末余额	193,922,960.80	471,796,936.84	3,585,792.04	13,952,242.73	683,257,932.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,498,226.79	264,542,237.05	1,844,494.96	8,312,880.29	307,197,839.09
2. 本期增加金额	3,033,926.28	16,597,766.42	168,269.97	547,094.70	20,347,057.37
(1) 计提	3,033,926.28	16,597,766.42	168,269.97	547,094.70	20,347,057.37
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	35,532,153.07	281,140,003.47	2,012,764.93	8,859,974.99	327,544,896.46
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	158,390,807.73	190,656,933.37	1,573,027.11	5,092,267.74	355,713,035.95
2. 期初账面价值	161,424,734.01	205,201,287.82	1,540,288.23	5,196,426.30	373,362,736.36

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(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	965,678.16	
合计	965,678.16	

(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
耗材产业园搬迁改造项目	246,638.91		246,638.91			
信息安全原材料库装修工程	301,504.55		301,504.55			
技改	417,534.70		417,534.70			
合计	965,678.16		965,678.16			

(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
耗材产业	460,000.00		246,638.91			246,638.91	53.62%	53.62%				其他

园搬迁改造项目												
信息安全原材料库装修工程	400,000.00		301,504.55			301,504.55	75.38%	75.38%				其他
技改	10,000,000.00		417,534.70			417,534.70	4.18%	4.18%				其他
合计	10,860,000.00		965,678.16			965,678.16						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,079,403.32	3,079,403.32
2. 本期增加金额	3,651,826.20	3,651,826.20
— 新增租赁	3,651,826.20	3,651,826.20
3. 本期减少金额	2,707,945.30	2,707,945.30
— 处置	2,707,945.30	2,707,945.30
4. 期末余额	4,023,284.22	4,023,284.22
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,352,050.86	2,352,050.86
2. 本期增加金额	928,446.96	928,446.96
(1) 计提	928,446.96	928,446.96
3. 本期减少金额	2,578,995.58	2,578,995.58
(1) 处置	2,578,995.58	2,578,995.58
4. 期末余额	701,502.24	701,502.24
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,321,781.98	3,321,781.98
2. 期初账面价值	727,352.46	727,352.46

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	143,117,836.59	7,200,000.00	3,109,900.00	1,663,995.86	155,091,732.45
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	143,117,836.59	7,200,000.00	3,109,900.00	1,663,995.86	155,091,732.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,135,098.59	5,400,000.00	3,109,900.00	374,156.76	20,019,155.35
2. 本期增加金额	1,532,949.90	240,000.00		75,332.46	1,848,282.36
(1) 计提	1,532,949.90	240,000.00		75,332.46	1,848,282.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,668,048.49	5,640,000.00	3,109,900.00	449,489.22	21,867,437.71
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	130,449,788.10	1,560,000.00		1,214,506.64	133,224,294.74
2. 期初账面价值	131,982,738.00	1,800,000.00		1,289,839.10	135,072,577.10

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27. 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						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28. 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
装修费	65,066.65		65,066.65		
合计	65,066.65		65,066.65		

其他说明

29. 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	17,208,944.65	2,598,956.57	19,109,119.62	2,883,982.81
递延收益	2,769,716.36	415,457.46	3,302,000.06	495,300.01
租赁负债	3,416,783.44	546,743.15	756,442.11	147,691.95
其他	28,946,703.23	4,342,005.49	31,578,221.71	4,736,733.26
合计	52,342,147.68	7,903,162.67	54,745,783.50	8,263,708.03

(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
使用权资产	3,043,188.48	541,604.07	727,352.46	143,153.19
合计	3,043,188.48	541,604.07	727,352.46	143,153.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,903,162.67		8,263,708.03
递延所得税负债		541,604.07		143,153.19

(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

30. 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
预付工程款、设备款	3,299,347.99		3,299,347.99	2,039,878.13		2,039,878.13
合计	3,299,347.99		3,299,347.99	2,039,878.13		2,039,878.13

其他说明：

31. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,975,652.23	3,975,652.23	存款利息、其他	存款利息、其他	3,806,041.84	3,806,041.84	存款利息、其他	存款利息、其他
合计	3,975,652.23	3,975,652.23			3,806,041.84	3,806,041.84		

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
1年以内	92,089,308.89	80,025,880.20
1-2年	1,983,540.71	1,526,730.56
2-3年	367,392.73	258,867.80
3年以上	1,996,660.96	1,947,660.15
合计	96,436,903.29	83,759,138.71

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,412,387.32	1,649,845.83
合计	3,412,387.32	1,649,845.83

(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	2,009,315.00	1,421,145.00
代收代付及暂收款项	225,209.72	145,945.74
代扣代缴社会保险及住房公积金等	104,724.73	35,490.08
其他	1,073,137.87	47,265.01
合计	3,412,387.32	1,649,845.83

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,168,792.63	26,274,548.73
1-2 年	209,482.30	690,593.22
2-3 年	238,263.19	107,437.35
3 年以上	83,746.42	190,756.11
合计	23,700,284.54	27,263,335.41

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

40. 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	100,156.49	52,911,923.35	52,953,848.68	58,231.16
二、离职后福利-设定提存计划		5,986,861.08	5,986,861.08	
合计	100,156.49	58,898,784.43	58,940,709.76	58,231.16

(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		38,676,699.50	38,676,699.50	

和补贴				
2、职工福利费		2,933,885.54	2,933,885.54	
3、社会保险费		3,561,162.45	3,561,162.45	
其中：医疗保险费		3,237,876.82	3,237,876.82	
工伤保险费		315,608.27	315,608.27	
生育保险费		7,677.36	7,677.36	
		0.00	0.00	
4、住房公积金		4,154,071.80	4,154,071.80	
5、工会经费和职工教育经费	100,156.49	907,909.95	949,835.28	58,231.16
8、其他短期薪酬		2,678,194.11	2,678,194.11	
合计	100,156.49	52,911,923.35	52,953,848.68	58,231.16

(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		5,738,006.24	5,738,006.24	
2、失业保险费		248,854.84	248,854.84	
合计		5,986,861.08	5,986,861.08	

其他说明：

41. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,534,801.03	1,821,125.98
企业所得税	2,575,386.99	2,804,857.09
个人所得税	4,571.28	49,503.90
城市维护建设税	225,982.83	88,236.35
教育费附加	96,849.78	37,815.58
地方教育费附加	64,566.52	25,210.38
印花税	13,321.80	17,747.34
其他	416.39	82,574.36
合计	5,515,896.62	4,927,070.98

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
一年内到期的租赁负债	1,252,002.81	534,101.89
合计	1,252,002.81	534,101.89

其他说明：

44. 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,081,036.99	3,544,061.03
合计	3,081,036.99	3,544,061.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

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	票面利率	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	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	1,367,300.15	125,050.71
2-3 年	738,150.85	97,289.51
3 年以上		
合计	2,105,451.00	222,340.22

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	3,302,000.06	2,474,891.65	3,007,175.35	2,769,716.36	
合计	3,302,000.06	2,474,891.65	3,007,175.35	2,769,716.36	

其他说明：

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	296,010,000.00						296,010,000.00

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）	334,355,192.96			334,355,192.96
合计	334,355,192.96			334,355,192.96

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		693,803.30	693,803.30	
合计		693,803.30	693,803.30	

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	42,805,907.17			42,805,907.17
合计	42,805,907.17			42,805,907.17

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	645,073,057.68	587,722,309.46
调整后期初未分配利润	645,073,057.68	587,722,309.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,128,650.53	51,152,311.78
应付普通股股利	29,601,000.00	32,857,110.00
期末未分配利润	676,600,708.21	606,017,511.24

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	566,956,311.02	455,731,077.77	499,112,128.08	404,940,752.13
其他业务	4,759,463.55	1,778,154.44	6,411,226.48	1,971,410.84
合计	571,715,774.57	457,509,232.21	505,523,354.56	406,912,162.97

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
OPC	127,214,080.56	97,418,102.60						
墨粉	370,325,338.36	305,565,994.06						
安全增强复印机	66,036,510.05	48,759,839.19						
特种精密加工	3,380,382.05	3,987,141.92						

其他	4,759,463 .55	1,778,154 .44						
合计	571,715,7 74.57	457,509,2 32.21						
按经营地区分类								
其中:								
国内	492,531,1 86.29	399,892,7 15.96						
国外	79,184,58 8.28	57,616,51 6.25						
合计	571,715,7 74.57	457,509,2 32.21						
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按某一时点	571,715,7 74.57	457,509,2 32.21						
合计	571,715,7 74.57	457,509,2 32.21						
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	1,046,796.63	757,429.94
教育费附加	747,711.89	541,021.40
房产税	904,673.86	923,622.51
土地使用税	1,499,914.42	1,499,914.42
车船使用税	342.60	192.60
印花税	418,333.54	221,559.22
其他税费	-27,880.94	131,671.03
合计	4,589,892.00	4,075,411.12

其他说明：

63. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,206,690.81	5,769,255.68
修理费	4,332,655.71	3,028,380.15
其他	2,095,184.81	1,598,600.79
无形资产摊销	1,848,282.36	1,826,849.34
折旧费	1,555,708.88	1,510,103.27
办公费	295,267.50	263,341.27
差旅费	270,309.76	137,662.55
财产保险费	118,436.01	163,030.34
聘请中介机构费	589,414.87	613,669.92
业务招待费	56,914.77	46,491.10
房租物业费	523,692.29	540,159.41
合计	16,892,557.77	15,497,543.82

其他说明

64. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,224,762.67	5,081,691.80
差旅费	834,881.83	589,326.64
广告展览费	325,624.88	246,726.78
办公费	32,007.01	16,982.65
业务经费	257,752.33	66,471.04
修理费	1,007,131.84	1,191,353.58
其他	338,246.04	526,187.66
合计	8,020,406.60	7,718,740.15

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	14,443,253.78	9,105,902.35
直接人工	8,378,013.17	8,704,926.29
制造费用	1,941,668.07	2,064,494.37
合计	24,762,935.02	19,875,323.01

其他说明

66. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,965.76	64,975.74
其中：租赁负债利息费用	85,965.76	64,975.74
减：利息收入	2,067,858.14	2,843,484.93
汇兑损益	123,462.77	-1,110,215.60
其中：汇兑损失	273,825.01	-1,110,215.60
手续费支出	145,106.12	197,215.00
合计	-1,713,323.49	-3,691,509.79

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	1,527,803.82	1,798,944.72
进项税加计抵减	4,850,512.56	
其他	48,725.26	43,026.32
合计	6,427,041.64	1,841,971.04

68. 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

69. 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：

70. 投资收益

单位：元

项目	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
应收票据坏账损失	5,103.75	113,154.06
应收账款坏账损失	1,386,084.94	796,801.61
其他应收款坏账损失	-57,326.72	1,250.00
合计	1,333,861.97	911,205.67

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

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
非流动资产处置损益	9,910.35	-70,122.74
合计	9,910.35	-70,122.74

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	223,583.90	50,000.00	223,583.90
其他	116,315.16	162,194.30	116,315.16
合计	339,899.06	212,194.30	339,899.06

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	6,032,474.10	5,063,029.56
递延所得税费用	758,996.24	644,197.86
汇算清缴	26,845.15	
合计	6,818,315.49	5,707,227.42

(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	69,764,787.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,464,718.12
子公司适用不同税率的影响	578,358.52
调整以前期间所得税的影响	26,845.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,642.45
税法规定的额外可扣除费用	-4,259,248.75
所得税费用	6,818,315.49

其他说明：

77. 其他综合收益

详见附注

78. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,022,621.80	1,350,658.55
政府补助	1,260,239.64	1,216,661.00
其他	666,605.03	9,848.00
合计	2,949,466.47	2,577,167.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	138,251.15	193,313.08
除金融机构手续费外的付现费用	11,462,556.76	11,512,707.47
合计	11,600,807.91	11,706,020.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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：

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

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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
新租赁租金金额	1,001,220.19	1,483,274.86
合计	1,001,220.19	1,483,274.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**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	62,946,471.99	52,323,704.13
加：资产减值准备	-1,333,861.97	-911,205.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,347,057.37	18,970,046.74
使用权资产折旧	928,446.96	1,366,796.71
无形资产摊销	1,848,282.36	1,826,849.34
长期待摊费用摊销	65,066.55	148,399.95
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）	-9,910.35	70,122.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	209,428.53	-1,045,239.86
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	360,545.36	644,197.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	398,450.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,905,739.75	-11,848,397.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,735,663.88	19,848,160.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	820,526.47	-4,532,462.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,939,100.52	76,860,972.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	540,767,772.55	430,947,401.17
减：现金的期初余额	508,197,914.82	399,032,368.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,569,857.73	31,915,032.48

(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	540,767,772.55	508,197,914.82
可随时用于支付的银行存款	540,767,772.55	508,197,914.82
三、期末现金及现金等价物余额	540,767,772.55	508,197,914.82

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	3,975,652.23	15,228,614.18	定期存款利息、其他
合计	3,975,652.23	15,228,614.18	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81. 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			7,771,540.79
其中：美元	1,090,467.08	7.1268	7,771,540.79
欧元			
港币			
应收账款			14,803,528.27
其中：美元	2,077,163.42	7.1268	14,803,528.27
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,850,286.27
其中：美元	680,570.00	7.1268	4,850,286.27

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

82. 租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	85,965.76	64,975.74
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	844,256.25	697,248.98
与租赁相关的总现金流出	1,971,796.03	2,267,769.73

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁
----	------	------------------

		付款额相关的收入
房屋建筑物	53,343.67	
合计	53,343.67	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83. 数据资源

84. 其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	14,443,253.78	9,105,902.35
直接人工	8,378,013.17	8,704,926.29
制造费用	1,941,668.07	2,064,494.37
合计	24,762,935.02	19,875,323.01
其中：费用化研发支出	24,762,935.02	19,875,323.01

1. 符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2. 重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依
------	-------------	------------------

据

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
	资产：	
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中船汉光（福州）信息技术有限公司	15,000,000.00	福建福州	福建福州	办公用品销售	51.00%		投资设立
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	250,000,000.00	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
中船汉光（福州）信息技术有限公司	49.00%	1,817,821.46	715,400.00	13,978,896.45

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
中船汉光（福州）信息技术有限公司	49,007,896.92	430,752.46	49,438,649.38	20,562,984.12	307,466.02	20,870,450.14	52,988,700.65	498,634.08	53,487,334.73	26,876,076.44	307,466.02	27,183,542.46

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
中船汉光（福州）信息技术有限公司	57,081,279.55	3,724,406.97	3,724,406.97	- 12,527,127.75	41,355,475.87	2,392,319.73	2,392,319.73	1,744,834.65

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	本期末未确认的损失（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

十一、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,302,000.06	1,035,047.90	169,583.90	1,397,747.70		2,769,716.36	与资产相关、与收益相关

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,527,803.82	1,798,944.72
营业外收入	223,583.90	50,000.00
合计	1,751,387.72	1,848,944.72

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

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

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

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

公司本期无利率风险。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。于本期及上期，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，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,771,540.79		7,771,540.79	13,893,255.89		13,893,255.89
应收账款	14,803,528.27		14,803,528.27	14,256,639.40		14,256,639.40
合计	22,575,069.06		22,575,069.06	28,149,895.29		28,149,895.29
应付账款	4,850,286.27		4,850,286.27	8,509,594.91		8,509,594.91

合计	4,850,286.27		4,850,286.27	8,509,594.91		8,509,594.91
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3. 金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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

十四、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	37,937.00	26.89%	26.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国船舶集团有限公司。

其他说明：

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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。

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
保定风帆集团有限责任公司	同一最终控制方

北京舰船科技服务有限公司	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
渤海造船厂集团有限公司工会委员会	同一最终控制方
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	同一最终控制方
船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	同一最终控制方
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	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
风帆有限责任公司	同一最终控制方
风帆有限责任公司徐水高新电源分公司	同一最终控制方
福建省科威技术发展有限公司	汉光（福州）参股股东
广船国际有限公司	同一最终控制方
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	同一最终控制方
邯郸市船久华房地产开发有限公司	同一最终控制方
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一最终控制方
邯郸中船科工有限责任公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	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
湖北华舟应急科贸有限公司	同一最终控制方
湖北华舟应急装备科技有限公司	同一最终控制方
嘉智联信息技术股份有限公司	汉光（福州）关联公司
九江海天设备制造有限公司	同一最终控制方
九江精密测试技术研究所	同一最终控制方
昆船智能技术股份有限公司	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
昆明昆船逻根机场物流系统有限公司	同一最终控制方
昆明昆船智慧机场技术有限公司	同一最终控制方
洛阳七星科贸发展有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	同一最终控制方
南京中船绿洲机器有限公司	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
山西皆利气体科技有限公司	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
上海船舶工艺研究所	同一最终控制方
上海卢浦大桥投资发展有限公司	同一最终控制方
上海中船勘院岩土工程有限公司	同一最终控制方
上海中船文化传媒有限责任公司	同一最终控制方
武昌船舶重工集团有限公司	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
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	同一最终控制方
武汉重工铸锻有限责任公司	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
云南昆船国际贸易有限公司	同一最终控制方
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	同一最终控制方
云南昆船环保技术有限公司	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
云南昆船设计研究院有限公司	同一最终控制方
云南昆船烟草设备有限公司	同一最终控制方
云南昆船智能装备有限公司	同一最终控制方
中船（天津）船舶制造有限公司	同一最终控制方
中船（天津）环境工程技术有限公司	同一最终控制方
中船财务有限责任公司	同一最终控制方
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	同一最终控制方

中船澄西船舶修造有限公司	同一最终控制方
中船第九设计研究院工程有限公司	同一最终控制方
中船电子科技（三亚）有限公司	同一最终控制方
中船发动机有限公司	同一最终控制方
中船风电清洁能源科技（北京）有限公司	同一最终控制方
中船工业成套物流（广州）有限公司	同一最终控制方
中船海洋技术服务（大连）有限公司	同一最终控制方
中船海装风电有限公司	同一最终控制方
中船汉光（福州）信息技术有限公司	同一最终控制方
中船皆利气体科技（山西）有限公司	同一最终控制方
中船九江锅炉有限公司	同一最终控制方
中船九江海洋装备（集团）有限公司	同一最终控制方
中船九江精达科技股份有限公司	同一最终控制方
中船勘察设计研究院有限公司	同一最终控制方
中船贸易广州有限公司	同一最终控制方
中船上海船舶工业有限公司	同一最终控制方
中船西安东仪科工集团有限公司	同一最终控制方
中船邮轮科技发展有限公司	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
中船重工西安东仪科工集团有限公司	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
中国船舶工业物资东北有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	同一最终控制方
中国船舶集团渤海造船有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团深圳海洋科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团投资有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团物资有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七二四研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一六研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第十二研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司工程管理中心	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司规划发展研究中心	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	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
洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限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七二五研究所厦门分部	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	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十二研究所	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装风电股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团天津船舶工业有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	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
重庆海装风电销售有限公司	同一最终控制方
重庆华渝重工机电有限公司	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
重庆前卫科技集团有限公司	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
淄博火炬能源有限责任公司	同一最终控制方
中国科学院化学研究所	参股股东
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	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

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
船舶信息中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	安全培训	6,000.00		否	2,000.00
邯郸中船汉光科技有限责任公司	材料采购	1,642.48		否	62,300.88
河北汉光重工有限责任公司	材料采购及水电费	448,637.83		否	414,054.90
中国船舶工业物资东北有限公司	材料采购	2,027.20		否	265.48
中国船舶集团物资有限公司	材料采购	14,238.05		否	19,972.84
中国船舶集团物资有限公司	技术服务采购	12,439.11		否	127.44
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	培训费用	9,056.60		否	
派瑞科技有限公司	材料采购	9,451.33		否	29,292.04
中船重工物资贸易集团有限公司	材料和固定资产采购、技术服务采购	10,731.29		否	
福建省科威科技发展有限公司	材料采购、技术服务采购	18,938.05		否	49,829.74
嘉智联信息技术股份有限公司	材料采购			否	1,252,743.33

中国船舶重工集团公司第七一四研究所	材料采购			否	2,000.00
中国船舶重工集团公司国际工程有限公司	设计承揽费			否	509,433.96
合计		533,161.94			2,342,020.61

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
保定风帆集团有限责任公司	销售安全增强复印机	495.93	
北京舰船科技服务有限公司	销售安全增强复印机	5,929.20	
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	销售安全增强复印机	5,538.05	11,449.55
大连船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机	362,353.86	251,519.41
风帆有限责任公司	销售安全增强复印机	16,079.66	34,490.19
邯郸市船久华房地产开发有限公司	销售安全增强复印机	1,548.67	5,515.03
河北汉光重工有限责任公司	销售安全增强复印机及水电费	431,578.07	541,683.78
河南柴油机重工有限责任公司	销售安全增强复印机	49,436.29	59,101.77
湖北华舟应急装备科技有限公司	销售安全增强复印机	1,250.44	9,152.21
昆船智能技术股份有限公司	销售安全增强复印机	123,137.11	91,286.75
昆明船舶设备集团有限公司	销售安全增强复印机	12,938.06	15,050.44
昆明昆船智慧机场技术有限公司	销售安全增强复印机	3,776.98	
洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	销售安全增强复印机	13,805.31	283,866.38
洛阳七星科贸发展有限公司	销售安全增强复印机	68,054.85	6,132.75
派瑞科技有限公司	销售安全增强复印机	2,997.35	
厦门双瑞船舶涂料有限公司	销售安全增强复印机	12,849.55	
山西江淮重工有限责任公司	销售安全增强复印机	91,308.86	110,954.00
山西平阳重工机械有限责任公司	精密加工	78,141.59	
陕西柴油机重工有限公司	销售安全增强复印机	8,207.97	
上海中船文化传媒有限责任公司	销售安全增强复印机	778.76	
武昌船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机	101,481.36	118,079.64
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	4,091.16	6,257.53
云南昆船机械制造有限公司	销售安全增强复印机	26,094.70	40,992.04
云南昆船设计研究院有限公司	销售安全增强复印机	15,364.61	5,604.42
云南昆船烟草设备有限公司	销售安全增强复印机	38,655.76	35,913.25
云南昆船智能装备有限公司	销售安全增强复印机	7,781.40	
中船（天津）船舶制造有限公司	销售安全增强复印机	135,459.16	41,900.16
中船（天津）环境工程技术有限公司	销售安全增强复印机	511.50	
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	销售安全增强复印机	3,614.16	
中船澄西船舶修造有限公司	销售安全增强复印机	1,858.38	
中船发动机有限公司	销售安全增强复印机	11,968.16	345,929.21
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售安全增强复印机	3,539.82	
中船海洋技术服务（大连）有限公司	销售安全增强复印机	5,840.70	
中船皆利气体科技（山西）有限公司	销售安全增强复印机	6,634.52	
中船九江锅炉有限公司	销售安全增强复印机	9,534.52	
中船九江海洋装备（集团）有限公	销售安全增强复印机	1,196.48	1,196.48

司			
中船九江精达科技股份有限公司	销售安全增强复印机	2,026.56	3,805.31
中船贸易广州有限公司	销售安全增强复印机	674.34	
中船西安东仪科工集团有限公司	销售安全增强复印机	6,283.18	
中船邮轮科技发展有限公司	销售安全增强复印机	37,469.02	31,753.99
中船重工物业管理有限公司	销售安全增强复印机	5,097.35	
中船重工中南装备有限责任公司	销售安全增强复印机	8,736.28	
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	销售安全增强复印机	1,353.98	
中国船舶集团渤海造船有限公司	销售安全增强复印机	127,729.21	
中国船舶集团国际工程有限公司	销售安全增强复印机	6,989.38	100,453.09
中国船舶集团投资有限公司	销售安全增强复印机	672.57	
中国船舶集团有限公司	销售安全增强复印机	243,705.26	215,880.56
中国船舶集团有限公司第七二四研究所	销售安全增强复印机	33,945.14	52,964.03
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	销售安全增强复印机	8,770.80	
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	精密加工	215,123.89	31,808.87
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	销售安全增强复印机	192,619.51	
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	销售安全增强复印机	61,987.61	
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	销售安全增强复印机	22,387.43	86,823.89
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	销售安全增强复印机	3,982.31	6,371.68
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	销售安全增强复印机	35,928.34	22,124.78
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	销售安全增强复印机	1,097.35	
中国船舶集团有限公司第十二研究所	销售安全增强复印机	15,143.36	23,315.05
中国船舶集团有限公司工程管理中心	销售安全增强复印机	116,732.72	121,334.50
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	销售安全增强复印机	41,905.32	97,238.07
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	销售安全增强复印机	50,973.45	
中国船舶重工集团公司第七二五研究所厦门分部	销售安全增强复印机	8,205.30	8,725.65
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售安全增强复印机	36,764.59	239,806.18
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	销售安全增强复印机	292,247.80	111,862.81
重庆齿轮箱有限责任公司	销售安全增强复印机	52,630.42	67,687.26
重庆华渝重工机电有限公司	销售安全增强复印机	2,194.70	
淄博火炬能源有限责任公司	销售安全增强复印机	2,336.29	
武汉船用机械有限责任公司	精密加工	2,281,289.63	
武汉重工铸锻有限责任公司	精密加工	15,663.48	
武汉重工铸锻有限责任公司	销售安全增强复印机	8,161.05	3,829.18
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	销售安全增强复印机	690,265.50	
福建省科威技术发展有限公司	销售安全增强复印机	2,972,924.86	2,386,031.84
重庆前卫科技集团有限公司	销售安全增强复印机		1,442.48
云南昆船电子设备有限公司	销售安全增强复印机		25,117.67
中国船舶集团有限公司第七一六研	销售安全增强复印机		151,037.16

研究所			
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	销售安全增强复印机		8,141.59
山西汾西重工有限责任公司	销售安全增强复印机		36,884.08
渤海造船厂集团有限公司	销售安全增强复印机		531,051.32
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	销售安全增强复印机		355,529.17
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		18,019.46
重庆江增船舶重工有限公司	销售安全增强复印机		5,046.04
昆明昆船逻辑机场物流系统有限公司	销售安全增强复印机		12,369.04
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		3,699.12
云南昆船环保技术有限公司	销售安全增强复印机		628.32
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	销售安全增强复印机		7,630.11
中国船舶重工集团天津船舶工业有限公司	销售安全增强复印机		555.75
上海船舶工艺研究所	销售安全增强复印机		10,209.74
山西皆利气体科技有限公司	销售安全增强复印机		6,690.27
云南昆船国际贸易有限公司	销售安全增强复印机		469.03
九江海天设备制造有限公司	销售安全增强复印机		32,553.10
中船第九设计研究院工程有限公司	销售安全增强复印机		189.38
九江精密测试技术研究所	销售安全增强复印机		2,690.27
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	销售安全增强复印机		3,586.15
广船国际有限公司	销售安全增强复印机		1,991.15
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	销售安全增强复印机		296.46
中船电子科技(三亚)有限公司	销售安全增强复印机		2,009.73
风帆有限责任公司徐水高新电源分公司	销售安全增强复印机		955.75
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	销售安全增强复印机		17,079.65
重庆海装风电销售有限公司	销售安全增强复印机		900.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	销售安全增强复印机		607.96
上海卢浦大桥投资发展有限公司	销售安全增强复印机		2,654.88
中船勘察设计研究院有限公司	销售安全增强复印机		13,274.34
中船风电清洁能源科技(北京)有限公司	销售安全增强复印机		292.04
渤海造船厂集团有限公司工会委员会	销售安全增强复印机		1,203.54
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	精密加工		378,719.48
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	销售安全增强复印机		3,504.42
合计		9,267,850.93	7,264,920.38

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	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	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
河北汉光重工有限责任公司	房产	53,343.67	541,584.49

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河北汉光重工有限责任公司	房产					931,920.19	1,072,394.50	85,965.76	51,746.65	3,651,826.20	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,531,753.97	1,546,518.15

(8) 其他关联交易

利息收入：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司	764,058.41	323,882.57

手续费支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司	5,000.00	2,500.00

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
货币资金					
	中船财务有限责任公司	343,449,357.42		312,686,693.74	
应收票据					
	福建省科威技术发展有限公司			500,000.00	
应收账款					
	船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	2,682.00	134.10		
	大连船舶重工集团有限公司	344,590.00	17,229.50	292,131.18	14,606.56
	风帆有限责任公司	4,406.60	220.33	8,541.00	427.05
	广船国际有限公	6,800.00	340.00	1,095.00	54.75

	司				
	河北汉光重工有 限责任公司	593,759.00	29,687.95	1,117,816.00	55,890.80
	河南柴油机重工 有限责任公司	44,940.00	2,247.00	50,043.00	2,502.15
	九江海天设备制 造有限公司	18,698.00	1,869.80	18,698.00	934.90
	昆船智能技术股 份有限公司	139,145.00	6,957.25		
	昆明船舶设备集 团有限公司	14,620.00	731.00	16,291.00	814.55
	昆明昆船智慧机 场技术有限公司	4,268.00	213.40	13,119.00	655.95
	洛阳船舶材料研 究所（中国船舶 集团有限公司第 七二五研究所）	15,600.00	780.00	271,700.00	10,885.00
	洛阳七星科贸发 展有限公司	66,396.00	3,319.80	83,042.00	4,152.10
	厦门双瑞船舶涂 料有限公司	15,597.00	779.85	27,217.00	1,360.85
	山西江淮重工有 限责任公司	101,725.00	5,086.25	131,221.00	6,561.05
	山西平阳重工机 械有限责任公司	88,300.00	4,415.00		
	陕西柴油机重工 有限公司	9,275.00	463.75	17,224.00	861.20
	武昌船舶重工集 团有限公司	33,909.00	1,695.45	92,905.00	4,645.25
	武汉船用机械有 限责任公司	2,494,643.78	124,732.19	714,288.86	35,714.44
	云南昆船电子设 备有限公司	19,344.00	967.20	19,344.00	967.20
	云南昆船机械制 造有限公司	16,332.00	816.60	7,600.00	380.00
	云南昆船设计研 究院有限公司	17,362.00	868.10		
	云南昆船烟草设 备有限公司	43,681.00	2,184.05	64,281.00	3,214.05
	云南昆船智能装 备有限公司	8,793.00	439.65		
	中船(天津)船舶 制造有限公司	153,068.77	7,653.44	206,481.26	10,324.06
	中船澄西(泰州) 装备科技有限 公司	1,590.00	79.50		
	中船海洋技术服 务(大连)有限 公司	5,400.00	270.00		
	中船海装风电有 限公司	5,595.00	279.75	8,990.00	619.25
	中船九江锅炉有 限公司	10,774.00	538.70	18,763.00	938.15
	中船九江海洋装 备(集团)有限 公司	1,352.00	67.60	8,804.00	440.20
	中船九江精达科	2,290.00	114.50	1,210.00	60.50

	技股份有限公司				
	中船贸易广州有限公司	762.00	38.10		
	中船邮轮科技发展有限公司	9,872.00	493.60		
	中船重工物业管理有限公司	2,520.00	126.00		
	中船重工中南装备有限责任公司	19,072.00	953.60	9,200.00	460.00
	中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	1,530.00	76.50		
	中国船舶集团渤海造船有限公司	138,599.00	6,929.95	948,983.00	47,449.15
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	57,361.00	2,868.05	58,941.00	2,947.05
	中国船舶集团国际工程有限公司	7,898.00	394.90	142,875.00	7,143.75
	中国船舶集团投资有限公司	760.00	38.00		
	中国船舶集团有限公司	275,387.00	13,769.35		
	中国船舶集团有限公司第七二四研究所	38,358.00	1,917.90	18,130.00	906.50
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	9,911.00	495.55	12,950.00	647.50
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	3,600.00	180.00	5,070.00	253.50
	中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	100,500.00	5,025.00	32,405.00	1,620.25
	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	1,236,381.00	78,071.10	1,580,412.00	94,578.85
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	25,297.80	1,264.89	44,956.00	2,247.80
	中国船舶集团有限公司第七一六研究所	55,840.00	2,792.00	55,840.00	2,792.00
	中国船舶集团有限公司第七一五研究所	25,766.00	1,288.30	50,880.00	2,544.00
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	32,220.00	2,064.80	27,668.00	1,383.40
	中国船舶集团有限公司工程管理中心	46,780.00	2,339.00	3,332.00	166.60
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场	47,353.00	2,367.65	62,716.00	3,135.80
	中国船舶集团有	57,600.00	2,880.00		

	限公司系统工程研究院				
	中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	1,905.00	190.50	1,905.00	95.25
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	103,140.00	5,347.40	100,317.00	5,015.85
	中国舰船研究院 (中国船舶集团有限公司第七研究院)	218,046.00	10,902.30		
	重庆齿轮箱有限责任公司	84,470.38	4,223.52	42,855.61	2,142.78
	重庆海装风电销售有限公司	3,893.00	194.65	3,893.00	194.65
	重庆华渝重工机电有限公司	1,240.00	62.00		
	重庆江增船舶重工有限公司	11,400.00	570.00	11,400.00	570.00
	淄博火炬能源有限责任公司	2,640.00	132.00		
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	39,000.00	1,950.00		
	福建省科威科技发展有限公司	1,244,012.00	62,200.60	86,960.00	4,348.00
	南京中船绿洲机器有限公司			83,148.00	4,157.40
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所厦门分部			36,900.00	1,845.00
	中国船舶集团有限公司规划发展研究中心			22,698.00	1,134.90
	中船第九设计研究院工程有限公司			18,800.00	940.00
	上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心			18,185.00	909.25
	洛阳双瑞橡塑科技有限公司			16,711.00	835.55
	湖北华舟应急装备科技有限公司			15,084.00	754.20
	中国船舶集团有限公司第七一三研究所			12,200.00	610.00
	中船上海船舶工业有限公司			5,085.00	254.25
	重庆前卫科技集团有限公司			4,471.00	223.55
	中船西安东仪科工集团有限公司			2,700.00	135.00
	邯郸市巾船久华房地产开发有限公司			1,739.00	86.95

	公司				
	武汉长海电力推进和化学电源有限公司			1,144.00	57.20
	中国船舶重工集团天津船舶工业有限公司			628.00	31.40
	云南昆船环保技术有限公司			530.00	26.50
	中船澄西船舶修造有限公司			480.00	24.00
	云南昆船后勤产业管理服务服务有限公司			279.00	13.95
其他非流动资产					
	中国船舶集团物资有限公司			3,599.00	
其他应收款					
	河北汉光重工有限责任公司	36,738.05			

(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			
	中国船舶工业物资东北有限公司	175.00	137.50
	河北汉光重工有限责任公司	60,000.00	
	中国船舶集团物资有限公司	11,044.42	
	嘉智联信息技术股份有限公司		1,277,707.97
其他应付款			
	河北汉光重工有限责任公司	670.01	670.01
租赁负债			
	河北汉光重工有限责任公司	1,883,110.78	
一年内到期的非流动负债			
	河北汉光重工有限责任公司	1,191,416.30	414,185.75
预付款项			
	嘉智联信息技术股份有限公司	880,000.00	

7. 关联方承诺

8. 其他

十五、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. 本期股份支付费用

适用 不适用

5. 股份支付的修改、终止情况

6. 其他

十六、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

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

十七、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2. 利润分配情况

3. 销售退回

4. 其他资产负债表日后事项说明

十八、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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,280,960.03	63,663,818.83
1 至 2 年	15,371,915.36	25,528,037.36
2 至 3 年	3,079,696.80	8,267,110.26
3 年以上	3,499,920.79	3,475,901.15
3 至 4 年	14,353.02	57,954.00
4 至 5 年	951,997.54	935,881.96
5 年以上	2,533,570.23	2,482,065.19
合计	106,232,492.98	100,934,867.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	2.59%	2,755,831.49	100.00%	0.00	2,755,831.49	2.36%	2,755,831.49	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	2,755,831.49	2.59%	2,755,831.49	100.00%	0.00	2,755,831.49	2.36%	2,755,831.49	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	103,476,661.49	97.41%	6,429,716.38	6.21%	97,046,945.11	98,179,036.11	97.27%	8,577,185.38	8.74%	89,601,850.73
其中：										

账龄组合	83,686,231.43	78.78%	6,429,716.38	7.68%	77,256,515.05	90,998,795.31	90.16%	8,577,185.38	9.43%	82,421,609.93
低风险组合	19,790,430.06	18.63%		0.00%	19,790,430.06	7,180,240.80	7.11%			7,180,240.80
合计	106,232,492.98	100.00%	9,185,547.87	8.65%	97,046,945.11	100,934,867.60	100.00%	11,333,016.87	11.23%	89,601,850.73

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海益智恒电子科技有限公司	867,211.35	867,211.35	867,211.35	867,211.35	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但益智恒无财产可供执行，预计无法收回货款。
珠海联进电子科技有限公司	804,512.61	804,512.61	804,512.61	804,512.61	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但珠海联进电子无财产可供执行，预计无法收回货款。
深圳毓恩科技有限公司	893,052.40	893,052.40	893,052.40	893,052.40	100.00%	该公司经营异常，预计无法收回货款。
中山市英杰三盟电子有限公司	142,208.12	142,208.12	142,208.12	142,208.12	100.00%	该公司经营困难，预计无法收回货款
珠海天嘉图腾打印耗材有限公司	25,400.01	25,400.01	25,400.01	25,400.01	100.00%	该公司经营异常，已被列入失信被执行名单，预计无法收回货款
杭州科威数码技术有限公司	23,447.00	23,447.00	23,447.00	23,447.00	100.00%	公司已吊销，预计无法收回货款
合计	2,755,831.49	2,755,831.49	2,755,831.49	2,755,831.49		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	83,686,231.43	6,429,716.38	7.68%
合计	83,686,231.43	6,429,716.38	

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：

适用 不适用**(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	
坏账准备	11,333,016.87	-2,147,469.00				9,185,547.87
合计	11,333,016.87	-2,147,469.00				9,185,547.87

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	25,154,051.06		25,154,051.06	23.68%	2,588,626.68
客户二	12,569,504.10		12,569,504.10	11.83%	0.00
客户三	8,258,689.75		8,258,689.75	7.77%	412,934.49
客户四	7,220,925.96		7,220,925.96	6.80%	0.00
客户五	6,033,984.82		6,033,984.82	5.68%	301,699.24
合计	59,237,155.69		59,237,155.69	55.76%	3,303,260.41

2. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	136,360,592.34	135,199,944.67
合计	136,360,592.34	135,199,944.67

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
往来款	134,810,000.00	134,810,000.00
备用金	129,969.31	118,694.67
保证金	1,510,866.35	301,000.00
合计	136,450,835.66	135,229,694.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,584,835.66	363,694.67
2 至 3 年	55,000.00	55,000.00
3 年以上	134,811,000.00	134,811,000.00
3 至 4 年	134,810,000.00	134,810,000.00

5 年以上	1,000.00	1,000.00
合计	136,450,835.66	135,229,694.67

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	136,450,835.66	100.00%	90,243.32	0.07%	136,360,592.34	135,229,694.67	100.00%	29,750.00	0.02%	135,199,944.67
其中：										
账龄组合	1,510,866.35	1.11%	90,243.32	5.97%	1,420,623.03	301,000.00	0.22%	29,750.00	9.88%	271,250.00
低风险组合	134,939,969.31	98.89%			134,939,969.31	134,928,694.67	99.78%			134,928,694.67
合计	136,450,835.66	100.00%	90,243.32	0.07%	136,360,592.34	135,229,694.67	100.00%	29,750.00	0.02%	135,199,944.67

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,510,866.35	90,243.32	5.97%
合计	1,510,866.35	90,243.32	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	29,750.00			
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	60,493.32			
2024 年 6 月 30 日余额	90,243.32			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	29,750.00	60,493.32				90,243.32
合计	29,750.00	60,493.32				90,243.32

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	往来款	134,810,000.00	3年以上	98.80%	0.00
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	0.73%	50,000.00
中技国际招标有限公司	保证金	177,000.00	1年以内	0.13%	8,850.00
中国人民解放军海军大连舰艇学院	保证金	89,500.00	1年以内	0.07%	4,475.00
中国人民解放军火箭军工程大学	保证金	60,000.00	1年以内	0.04%	3,000.00
合计		136,136,500.00		99.77%	66,325.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	61,116,890.77		61,116,890.77	61,116,890.77		61,116,890.77
合计	61,116,890.77		61,116,890.77	61,116,890.77		61,116,890.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	
中船汉光（福州）信息技术有限公司	4,080,000.00						4,080,000.00	
合计	61,116,890.77						61,116,890.77	

(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）	减值准备期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	207,234,503.24	163,946,541.40	186,243,707.49	153,582,269.73
其他业务	3,871,322.55	890,158.04	5,356,406.34	624,450.12
合计	211,105,825.79	164,836,699.44	191,600,113.83	154,206,719.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
OPC	127,214,080.56	97,418,102.60						
墨粉	45,432,138.34	38,813,440.66						
安全增强复印机	31,207,902.29	23,727,856.22						
特种精密加工	3,380,382.05	3,987,141.92						
其他	3,871,322.55	890,158.04						
合计	211,105,825.79	164,836,699.44						
按经营地区分类								
其中：								
国内	193,608,723.83	155,040,542.48						
国外	17,497,101.96	9,796,156.96						
合计	211,105,825.79	164,836,699.44						
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按某一时	211,105,825.79	164,836,699.44						

点	25.79	99.44						
合计	211,105,825.79	164,836,699.44						
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	211,105,825.79	164,836,699.44						

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	19,750,313.04	20,852,814.36
合计	19,750,313.04	20,852,814.36

6. 其他

二十、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
非流动性资产处置损益	9,910.35	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	1,751,387.72	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,315.16	
减：所得税影响额	294,647.60	
少数股东权益影响额（税后）	47,795.62	
合计	1,535,170.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	4.53%	0.2065	0.2065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.2013	0.2013

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

适用 不适用

4. 其他