

武汉光迅科技股份有限公司



2021 年半年度财务报告

(未经审计)

股票简称： 光迅科技

股票代码： 002281

披露日期： 2021 年 8 月 26 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉光迅科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,646,342,204.10	2,488,274,526.71
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	476,415,040.23	652,259,548.16
应收账款	1,627,429,756.55	1,638,252,907.80
应收款项融资		
预付款项	39,718,822.06	47,875,182.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,376,656.07	35,581,589.03
其中：应收利息	377,777.78	2,400,766.09
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,311,914,071.70	1,959,070,016.19
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	83,122,416.89	82,504,415.60
流动资产合计	7,220,318,967.60	6,903,818,186.47
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	55,793,885.48	61,210,771.63
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	1,114,963,073.00	1,101,872,306.10
在建工程	21,807,986.44	31,026,238.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,926,093.27	
无形资产	208,791,172.66	227,961,111.10
开发支出	118,002,223.99	70,757,093.33
商誉	18,461,135.43	18,461,135.43
长期待摊费用	17,169,404.17	19,472,085.62
递延所得税资产	80,446,186.37	72,659,394.56
其他非流动资产	43,252,737.68	47,402,686.42
非流动资产合计	1,741,613,898.49	1,650,822,822.31
资产总计	8,961,932,866.09	8,554,641,008.78
流动负债：		
短期借款		29,368,527.89
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	1,005,841,850.20	1,110,099,469.73
应付账款	1,336,737,411.93	1,249,558,142.74
预收款项		

合同负债	88,204,118.37	89,509,615.96
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	97,929,147.61	73,601,249.33
应交税费	4,721,352.12	4,121,979.20
其他应付款	632,170,523.99	563,507,741.60
其中：应付利息	27,133.33	1,156,597.11
应付股利	118,583,316.06	
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	32,192,394.82	22,645,083.09
其他流动负债	59,183,744.42	19,311,181.20
流动负债合计	3,256,980,543.46	3,161,722,990.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	92,440,342.73	94,674,152.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,535,708.00	
长期应付款		13,753,717.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,365,090.23	20,487,416.44
递延收益	263,424,292.67	252,774,542.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	431,765,433.63	381,689,828.91
负债合计	3,688,745,977.09	3,543,412,819.65
所有者权益：		
股本	697,548,918.00	697,655,918.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,588,735,254.82	2,549,944,053.75
减：库存股	369,776,360.00	437,314,840.00
其他综合收益	2,641,033.43	6,209,942.60
专项储备		
盈余公积	201,240,759.18	201,240,759.18
一般风险准备		
未分配利润	2,177,808,667.33	2,003,737,203.14
归属于母公司所有者权益合计	5,298,198,272.76	5,021,473,036.67
少数股东权益	-25,011,383.76	-10,244,847.54
所有者权益合计	5,273,186,889.00	5,011,228,189.13
负债和所有者权益总计	8,961,932,866.09	8,554,641,008.78

法定代表人：余少华

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,584,701,802.76	1,589,750,030.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	376,300,955.65	522,063,261.87
应收账款	1,529,771,540.59	1,426,626,758.99
应收款项融资		
预付款项	47,389,517.54	50,982,522.88
其他应收款	64,549,090.03	35,638,444.77
其中：应收利息	377,777.78	2,302,804.45
应收股利		
存货	2,297,362,438.07	1,909,436,760.37
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	28,043,015.33	27,792,013.18

流动资产合计	5,928,118,359.97	5,562,289,792.88
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	673,184,146.40	673,101,980.04
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	988,656,222.63	953,225,204.42
在建工程	10,705,013.90	7,688,717.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,921,951.45	
无形资产	167,417,662.55	181,915,168.23
开发支出	105,252,710.29	63,123,394.16
商誉		
长期待摊费用	10,341,334.47	11,723,329.24
递延所得税资产	59,979,997.54	54,951,262.53
其他非流动资产	41,000,603.38	45,051,280.29
非流动资产合计	2,072,459,642.61	1,990,780,336.74
资产总计	8,000,578,002.58	7,553,070,129.62
流动负债：		
短期借款		5,688,458.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,022,964,383.06	1,110,099,469.73
应付账款	1,563,231,759.21	1,420,250,684.82
预收款项		
合同负债	84,480,789.82	86,516,216.59
应付职工薪酬	60,047,523.19	44,021,513.07
应交税费	3,012,179.14	2,360,481.55
其他应付款	662,805,486.39	567,858,085.68
其中：应付利息	27,133.33	27,133.33

应付股利	118,583,316.06	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,288,930.42	
其他流动负债	10,338,290.72	15,415,997.64
流动负债合计	3,410,169,341.95	3,252,210,907.64
非流动负债：		
长期借款	69,000,000.00	69,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,814,991.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,693,048.93	15,609,436.24
递延收益	258,944,992.67	247,791,842.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	366,453,033.49	332,401,278.95
负债合计	3,776,622,375.44	3,584,612,186.59
所有者权益：		
股本	697,548,918.00	697,655,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,732,875,332.14	2,695,384,740.00
减：库存股	369,776,360.00	437,314,840.00
其他综合收益	1,696,219.20	1,459,492.38
专项储备		
盈余公积	201,240,759.18	201,240,759.18
未分配利润	960,370,758.62	810,031,873.47
所有者权益合计	4,223,955,627.14	3,968,457,943.03
负债和所有者权益总计	8,000,578,002.58	7,553,070,129.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,137,320,263.82	2,558,456,609.96
其中：营业收入	3,137,320,263.82	2,558,456,609.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,747,796,966.96	2,290,745,929.01
其中：营业成本	2,327,483,076.20	1,950,401,216.35
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	13,258,413.25	6,364,257.78
销售费用	87,632,313.13	68,070,637.99
管理费用	61,450,937.43	60,395,212.75
研发费用	280,209,888.68	228,661,700.20
财务费用	-22,237,661.73	-23,147,096.06
其中：利息费用	402,912.62	715,495.07
利息收入	35,811,233.79	22,290,936.79
加：其他收益	12,427,877.07	4,928,676.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,416,886.15	-4,851,103.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,416,886.15	-4,851,103.57
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）	-5,390,840.50	-5,232,682.31
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-81,843,033.35	-45,628,849.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-69,110.53	-940.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	309,231,303.40	216,925,781.15
加：营业外收入	299,973.70	844,085.36
减：营业外支出	15,274.71	61,554.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	309,516,002.39	217,708,311.91
减：所得税费用	32,395,844.47	23,509,544.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	277,120,157.92	194,198,767.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	277,120,157.92	194,198,767.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	292,654,780.25	209,292,615.44
2.少数股东损益	-15,534,622.33	-15,093,847.82
六、其他综合收益的税后净额	-2,800,823.06	4,412,200.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,568,909.17	3,125,408.19
（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	-3,568,909.17	3,125,408.19
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	-3,568,909.17	3,125,408.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	768,086.11	1,286,792.28
七、综合收益总额	274,319,334.86	198,610,968.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	289,085,871.08	212,418,023.63
归属于少数股东的综合收益总额	-14,766,536.22	-13,807,055.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.43	0.32
(二) 稀释每股收益	0.44	0.31

法定代表人：余少华

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,105,143,056.17	2,375,319,029.38
减：营业成本	2,418,047,976.05	1,997,289,117.78
税金及附加	10,365,485.20	2,682,458.66
销售费用	76,784,537.69	64,584,452.76
管理费用	36,232,593.05	35,461,954.15
研发费用	192,197,000.35	149,389,165.60
财务费用	-11,399,999.92	-16,964,333.33
其中：利息费用	830,475.80	439,142.47

利息收入	21,189,154.18	21,280,223.88
加：其他收益	10,667,307.31	2,256,171.32
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,703,932.33	-8,241,459.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,703,932.33	-8,241,459.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,454,387.89	-4,994,940.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-79,215,570.16	-45,713,150.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	167,773.19	216,005.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	304,376,653.87	86,398,841.15
加：营业外收入	102,845.22	844,085.36
减：营业外支出	3,109.73	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	304,476,389.36	87,242,926.51
减：所得税费用	35,554,188.15	12,596,621.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,922,201.21	74,646,304.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	268,922,201.21	74,646,304.76
（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	236,726.82	396,593.85
（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	236,726.82	396,593.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益	236,726.82	396,593.85
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	269,158,928.03	75,042,898.61
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	2021 年半年度	2020 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	3,453,711,078.05	2,832,379,614.09
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	77,334,988.84	54,412,637.12
收到其他与经营活动有关的现金	69,432,332.27	12,065,633.24
经营活动现金流入小计	3,600,478,399.16	2,898,857,884.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,768,398,813.43	2,356,714,318.55
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	333,708,672.34	322,165,910.23
支付的各项税费	65,523,959.23	26,745,659.57
支付其他与经营活动有关的现金	117,588,991.98	98,685,726.14
经营活动现金流出小计	3,285,220,436.98	2,804,311,614.49
经营活动产生的现金流量净额	315,257,962.18	94,546,269.96
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	410,516.24	
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	900,000,000.00	1,822,110,861.89
投资活动现金流入小计	900,410,516.24	1,822,110,861.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,997,873.82	72,111,907.34
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	900,000,000.00	1,803,121,800.00

投资活动现金流出小计	1,044,997,873.82	1,875,233,707.34
投资活动产生的现金流量净额	-144,587,357.58	-53,122,845.45
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	10,900,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,900,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,205,747.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,546,402.86	2,187,438.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,097,932.94	4,876,889.59
筹资活动现金流出小计	11,850,083.53	7,064,327.59
筹资活动产生的现金流量净额	-950,083.53	192,935,672.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,439,811.68	3,245,391.89
五、现金及现金等价物净增加额	167,280,709.39	237,604,488.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,468,274,526.71	1,571,962,711.75
六、期末现金及现金等价物余额	2,635,555,236.10	1,809,567,200.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	3,309,564,468.80	3,008,932,301.97
收到的税费返还	33,670,261.81	43,837,423.61
收到其他与经营活动有关的现金	53,573,146.07	10,051,592.81
经营活动现金流入小计	3,396,807,876.68	3,062,821,318.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,856,792,910.29	2,386,758,735.78
支付给职工以及为职工支付的现金	249,597,606.62	247,989,617.95
支付的各项税费	60,099,363.38	13,380,093.59

支付其他与经营活动有关的现金	90,669,304.39	79,109,985.65
经营活动现金流出小计	3,257,159,184.68	2,727,238,432.97
经营活动产生的现金流量净额	139,648,692.00	335,582,885.42
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	404,736.00	
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	900,000,000.00	1,695,989,061.89
投资活动现金流入小计	900,404,736.00	1,695,989,061.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,059,843.25	56,617,252.40
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	900,000,000.00	1,677,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,037,059,843.25	1,733,617,252.40
投资活动产生的现金流量净额	-136,655,107.25	-37,628,190.51
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	11,209,577.32	
筹资活动现金流入小计	11,209,577.32	
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	3,311,524.00	2,187,438.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,864,688.71	15,416,132.99
筹资活动现金流出小计	9,176,212.71	17,603,570.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,033,364.61	-17,603,570.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	824,822.58	-1,441,007.91
五、现金及现金等价物净增加额	5,851,771.94	278,910,116.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,569,750,030.82	1,208,008,644.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,575,601,802.76	1,486,918,760.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	697,655,918.00				2,549,944,053.75	437,314,840.00	6,209,942.60	0.00	201,240,759.18	0.00	2,003,737,203.14	5,021,473,036.67	-10,244,847.54	5,011,228,189.13
加：会计政策变更					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	697,655,918.00				2,549,944,053.75	437,314,840.00	6,209,942.60	0.00	201,240,759.18	0.00	2,003,737,203.14	5,021,473,036.67	-10,244,847.54	5,011,228,189.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,000.00				38,791,201.07	-67,538,480.00	-3,568,909.17	0.00	0.00	0.00	174,071,464.19	276,725,236.09	-14,766,536.22	261,958,699.87
（一）综合收益总额					0.00	0.00	-3,568,909.17	0.00	0.00	0.00	292,654,780.25	289,085,871.08	-14,766,536.22	274,319,334.86
（二）所有者投入和减少资本	-107,000.00				38,791,201.07	-67,538,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,222,681.07	0.00	106,222,681.07
1. 所有者投入的普通股	-107,000.00				68,722,525.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,615,525.68	0.00	68,615,525.68
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计					-34,85	-67,53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,683	0.00	32,683

入所有者权益的金额					5,179.08	8,480.00								,300.92		,300.92
4. 其他					4,923,854.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,923,854.47	0.00	4,923,854.47
(三)利润分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,583,316.06			-118,583,316.06	0.00	-118,583,316.06
1. 提取盈余公积					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,583,316.06			-118,583,316.06	0.00	-118,583,316.06
4. 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
6. 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(五)专项储备					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 本期提取					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 本期使用					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
(六)其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	697,548,918.00				2,588,735,254.82	369,776,360.00	2,641,033.43	0.00	201,240,759.18	0.00	2,177,808,667.33			5,298,198,272.76	-25,011,383.76	5,273,186,889.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	676,395,918.00		0.00	0.00	2,188,159,964.95	189,333,670.00	1,993,336.11	0.00	166,708,617.06	0.00	1,665,877,336.79		4,509,801,502.91	22,944,249.97	4,532,745,752.88
加：会计政策变更			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	676,395,918.00		0.00	0.00	2,188,159,964.95	189,333,670.00	1,993,336.11	0.00	166,708,617.06	0.00	1,665,877,336.79		4,509,801,502.91	22,944,249.97	4,532,745,752.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			0.00	0.00	29,361,616.52	-55,054,970.00	3,125,408.19	0.00	0.00	0.00	94,305,309.38		181,847,304.09	-13,807,055.54	168,040,248.55
（一）综合收益总额			0.00	0.00	0.00	0.00	3,125,408.19	0.00	0.00	0.00	209,292,615.44		212,418,023.63	-13,807,055.54	198,610,968.09
（二）所有者投入和减少资本			0.00	0.00	29,361,616.52	-55,054,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		84,416,586.52	0.00	84,416,586.52
1. 所有者投入的普通股			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额			0.00	0.00	24,991,255.60	-55,054,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		80,046,225.60	0.00	80,046,225.60

4. 其他			0.00	0.00	4,370,360.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,370,360.92	0.00	4,370,360.92
(三) 利润分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-114,987,306.06	-114,987,306.06	0.00	-114,987,306.06
1. 提取盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-114,987,306.06	-114,987,306.06	0.00	-114,987,306.06
4. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	676,395,918.00		0.00	0.00	2,217,521,581.47	134,278,700.00	5,118,744.30	0.00	166,708,617.06	0.00	1,760,182,646.17	4,691,648.80	9,137,194.43	4,700,786,001.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	697,655,918.00		0.00	0.00	2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38	0.00	201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03
加：会计政策变更			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	697,655,918.00		0.00	0.00	2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38	0.00	201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,000.00		0.00	0.00	37,490,592.14	-67,538,480.00	236,726.82	0.00	0.00	150,338,885.15		255,497,684.11
（一）综合收益总额			0.00	0.00	0.00	0.00	236,726.82	0.00	0.00	268,922,201.21		269,158,928.03
（二）所有者投入和减少资本	-107,000.00		0.00	0.00	37,490,592.14	-67,538,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00		104,922,072.14
1．所有者投入的普通股	-107,000.00		0.00	0.00	51,506,087.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		51,399,087.10
2．其他权益工具持有者投入资本			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额			0.00	0.00	-17,638,740.57	-67,538,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00		49,899,739.43
4．其他			0.00	0.00	3,623,245.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,623,245.61
（三）利润分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,583,316.06		-118,583,316.06

1. 提取盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,316.06	-118,583.31	-118,583.31
（四）所有者权益内部结转			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（六）其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	697,548,918.00		0.00	0.00	2,732,875,332.14	369,776,360.00	1,696,219.20	0.00	201,240,759.18	960,370,758.62		4,223,955,627.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	676,39		0.00	0.00	2,335,0	189,333,	907,404	0.00	166,708	614,229,9		3,603,939,4

额	5,918.00			31,327.81	670.00	.26		,617.06	00.41		97.54
加：会计政策变更			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	676,395,918.00		0.00	0.00	2,335,031,327.81	189,333,670.00	907,404.26	0.00	166,708,617.06	614,229,900.41	3,603,939,497.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			0.00	0.00	28,205,312.39	-55,054,970.00	396,593.85	0.00	0.00	-40,341,013.30	43,315,874.94
(一)综合收益总额			0.00	0.00	0.00	0.00	396,593.85	0.00	0.00	74,646,304.76	75,042,898.61
(二)所有者投入和减少资本			0.00	0.00	28,205,312.39	-55,054,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,260,282.39
1. 所有者投入的普通股			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额			0.00	0.00	24,991,255.59	-55,054,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,046,225.59
4. 其他			0.00	0.00	3,214,056.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,214,056.80
(三)利润分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-114,987,306.06	-114,987,306.06
1. 提取盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-114,987,306.06	-114,987,306.06
3. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	676,395,918.00		0.00	0.00	2,363,236,640.20	134,278,700.00	1,303,998.11	0.00	166,708,617.06	573,888,899.11		3,647,255,372.48

三、公司基本情况

武汉光迅科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2004年10月27日由武汉光迅科技有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，于2009年8月21日在深圳证券交易所上市。取得统一社会信用代码9142010072576928XD的企业营业执照。截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数697,548,918.00股。

公司前身是武汉光迅科技有限责任公司（以下简称“光迅有限公司”），2000年10月16日信息产业部以信部清（2000）965号文批准武汉邮电科学研究院（以下简称“邮科院”）将其下属从事光无源器件、掺铒光纤放大器、光仪表和集成光电子器件研究、生产、经营和技术服务的固体器件研究所改制为有限责任公司，2001年1月20日邮科院与武汉邮电科学研究院工会（以下简称“邮科院工会”）签订了《出资协议书》，约定共同投资设立光迅有限公司，邮科院以固体器件研究所经评估后的净资产出资，作价7,150.00万元，占注册资本的65%，邮科院工会以现金3,850.00万元出资，占注册资本的35%，武汉众环会计师事务所以武众会内（2001）005号验资报告已对上述出资验证到位。

2003年6月6日，光迅有限公司临时股东会决议同意邮科院工会将其所持有的18%股权转让给江苏中天科技投资管理有限公司（以下简称“江苏中天”），将4.8%的股权转让给美籍华人Gong-En Gu先生。

2003年10月11日，光迅有限公司董事会同意邮科院工会将其所持6.7%的股权转让给武汉现代通信电器厂（以下简称“现代通信”），将5.5%的股权转让给深圳市长园盈佳投资有限公司（以下简称“长园盈佳”）此后，邮科院工会不再持有本公司的股份。

2004年1月9日，光迅有限公司董事会确定以2003年10月31日为基准日，以公司的各方股东作为发起人，将光迅有限公司整体变更为武汉光迅科技股份有限公司。武汉众环会计师事务所有限责任公司以2003年10月31日为基准日对光迅有限公司进行了审计，并在2004年1月30日出具了武众会（2004）024号审计报告，经审计后净资产为12,000.00万元。光迅有限公司按1:1的比例全部折为武汉光迅科技股份有限公司的股份，共计12,000万股（每股面值1元）。2004年4月19日，武汉众环会计师事务所出具武众会（2004）400号验资报告，确认各发起人投入武汉光迅科技股份有限公司（筹）出资已到位。2004年8月20日，光迅有限公司取得商务部商资批（2004）1231号《关于同意武汉光迅科技有限责任公司变更为外资比例低于25%的外商

投资股份有限公司的批复》。

2004年9月20日，光迅有限公司取得国资委国资改革（2004）874号《关于设立武汉光迅科技股份有限公司的批复》。2004年10月27日，本公司办理了工商变更登记手续。

2006年现代通信经2006年第一次临时股东大会通过，并经商务部商资批（2006）1982号批复将持有的本公司6.7%股份，共计804万股转让给武汉科兴通信发展有限责任公司，2006年10月完成工商变更登记手续。

2009年7月29日经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）695号文核准本公司首次发行人民币普通股股票4,000万股，股本面值人民币1.00元，发行价格16.00元/股。经深圳证券交易所同意（深证上（2009）67号）本公司股票在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行股票共募集资金人民币64,000.00万元，扣除发行费用人民币2,785.09万元，募集资金净额为人民币61,214.91万元，其中增加股本人民币4,000.00万元，增加资本公积57,214.91万元。由武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字（2009）043号验资报告予以鉴证。

2011年9月19日，公司的控股股东武汉邮电科学研究院与其全资子公司烽火科技集团有限公司签订了《国有股权无偿划转协议书》，约定武汉邮电科学研究院将其所持本公司74,000,000股股份，无偿划转给烽火科技集团有限公司（以下简称“烽火科技”）持有。该股权划转的过户手续已于2012年1月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2012年5月10日，烽火科技召开2012年第一届董事会第一次会议，会议同意烽火科技以所持有的武汉电信器件有限公司（以下简称“电信器件”）100%的股权认购本公司非公开发行的A股股份。同日，邮科院作出《关于武汉烽火科技有限公司以资产认购武汉光迅科技股份有限公司非公开发行的A股股份的决定》。

2012年9月1日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于武汉光迅科技股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权（2012）740号），批准了本次重组方案。2012年9月14日，本公司召开2012年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产方案的议案》、《关于审议〈武汉光迅科技股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》等，关联股东在本次股东大会上回避表决。

2012年12月14日，中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1689号《关于核准武汉光迅股份有限公司向武汉烽火科技有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司向烽火科技发行23,351,189股股份购买烽火科技持有电信器件100%股权及非公开发行不超过2,869,166股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，变更后本公司的股本为183,351,189股、注册资本为人民币183,351,189.00元。2013年1月31日，本公司向烽火科技购买资产发行的23,351,189股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，并于2013年2月1日在深圳证券交易所上市。该次发行股份导致股本增加人民币23,351,189.00元，变更后本公司股本为人民币183,351,189.00元、注册资本为人民币183,351,189.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职汉QJ（2012）T17号验资报告予以鉴证。2013年9月4日，本公司向中国长城资产管理公司等非公开发行对象发行股票2,830,188股股份，变更后本公司的股本为人民币186,181,377.00元，注册资本为人民币186,181,377.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2013）514号验资报告予以鉴证。2013年9月12日，本公司发行的2,830,188股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，并于2013年9月26日在深圳证券交易所上市。

2014年9月23日，本公司向招商财富资产管理有限公司等非公开发行对象发行股票17,317,207股股份，变更后本公司的股本为人民币203,498,584.00元、注册资本为人民币203,498,584.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2014）11332号验资报告予以鉴证。

2015年1月8日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于公司符合限制性股票授予条件并向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向234名激励对象授予639.1万股限制性股票，本次股票发行共增加股本6,391,000.00元，资本公积118,361,320.00元，变更后本公司的股本为209,889,584.00元，注册资本为209,889,584.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2015）861号验资报告予以鉴证。

2016年3月29日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议决议，公司原股权激励对象刘智波等10人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计161,000股，回购价格为19.52元/股。本公司申请减少注册资本人民币161,000.00元，变更后本公司的股本为209,728,584.00元，注册资本为209,728,584.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2016）10512号验资报告予以鉴证。

2016年11月30日，公司第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议决议，公司原限制性股票激励对象程占辉等

4人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计87,000股，回购价格为19.52元/股。本公司申请减少注册资本人民币87,000.00元，变更后本公司的股本为209,641,584.00元，注册资本为209,641,584.00元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字〔2016〕17120号验资报告予以鉴证。

2016年12月29日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议决议，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对220名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为2,047,664股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师相应出具了法律意见书。

2017年3月8日，公司第五届董事会第五次会议和2016年度股东大会会议决议，以2016年12月31日公司总股本209,641,584股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，共计转增411,092,496.00股。本次转增增加股本411,092,496.00元，变更后本公司的股本为628,924,752.00元，注册资本为628,924,752.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2017〕第ZE10565号验资报告审验。

2017年11月20日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议决议，公司原激励对象张静博因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购数量共计24,000股，回购价格6.5067元/股。本次减资减少股本24,000.00元，变更后本公司的股本为628,900,752.00元，注册资本为628,900,752.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2017〕第ZE10577号验资报告审验。

2017年12月11日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《武汉光迅科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2017年12月29日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励计划的首次授予日为2018年1月2日，董事会同意向521名激励对象授予1,740万股限制性股票，授予价格9.55元/股。本次股票发行，共增加股本17,400,000.00元，变更后本公司的股本为646,300,752.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2018〕第ZE10008号验资报告审验。

2017年12月29日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于2014年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2014年限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对219名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为6,131,000股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师相应出具了法律意见书。

2018年5月29日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于向2017年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向9名激励对象授予136.2万股限制性股票，授予价格为9.38元/股。本次股票发行，共增加股本1,362,000.00元，变更后本公司的股本为647,662,752.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2018〕第ZE10810号验资报告审验。

2018年12月7日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销2014年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象丁明等21人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票将由公司回购并注销。其中，2014年限制性股票激励计划部分，回购价格为6.5067元/股，回购数量共计33.9万；2017年限制性股票激励计划部分，回购价格为9.55元/股，回购数量共计80.7万股。本次减资减少股本1,146,000.00元，变更后本公司的股本为646,516,752.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字〔2018〕第ZE10906号验资报告审验。

2018年11月30日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向88名激励对象授予200万股限制性股票，其中有5人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，公司董事会同意取消授予上述5人的激励对象资格，其合计持有的13.8万股限制性股票取消授予。本次股票发行，共增加股本1,862,000.00元，变更后的股本金额为648,378,752.00元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月18日出具了《武汉光迅科技股份有限公司验资报告》（I3SJ8）审验。

2018年9月10日，发行人召开2018第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案。截至2019年4月9日止，公司本次非公开发行A股股票为人民币普通股28,653,166股，每股发行价格为28.40元，募集资金总额为人民币813,749,914.40元，扣除各项发行费用为人民币18,028,091.83元（不含税），实际募集资金净额为人民币795,721,822.57元。其中，新增股本为人民币28,653,166.00元，变更后的股本金额为677,031,918.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月11日出具信会师报字〔2019〕第

ZE10171号验资报告审验。

2019年12月9日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017年实施的限制性股票激励计划中的黄理功已身故，邓燕等22人因个人原因离职，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述23人已获授予但尚未解锁的63.6万股限制性股票由公司回购并注销，回购后本公司股本为676,395,918.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月16日出具信会师报字（2019）第ZE10783号验资报告审验。

2020年9月21日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意向701名激励对象授予2,095.2万股限制性股票，授予价格14.22元/股，本次股票发行，共增加股本20,952,000.00元，变更后本公司的股本为697,347,918.00元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月21日出具天职业字（2020）36529号验资报告审验。

2020年12月2日，公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象11人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票将由公司回购并注销。其中，2017年限制性股票激励计划部分，回购数量共计18.7万；2019年限制性股票激励计划部分，回购数量共计0.9万股。本次减资减少股本196,000.00元，变更后本公司的股本为697,151,918.00元。

2020年12月17日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象暂缓授予限制性股票的议案》，董事会同意向4名激励对象授予50.4万股限制性股票，授予价格14.22元/股，本次股票发行，共增加股本504,000.00元，变更后本公司的股本为697,655,918元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年12月18日出具天职业字（2020）41605号验资报告审验。

2021年4月21日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019年实施的限制性股票激励计划中的3人因个人原因离职，1人已身故，根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述4人已获授予但尚未解锁的7.8万股限制性股票将由公司回购并注销。2021年5月14日，公司2020年年度股东大会通过了上述议案。本次减少股本78,000.00元，变更后本公司的股本为697,577,918.00元。

2021年4月21日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017年实施的限制性股票激励计划中的2人因个人原因离职，1人已身故，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述3人已获授予但尚未解锁的2.9万股限制性股票将由公司回购并注销。2021年5月14日，公司2020年年度股东大会通过了上述议案。本次减少股本29,000.00元，变更后本公司的股本为697,548,918.00元。

公司法定代表人：余少华；注册地址：武汉市洪山区邮科院路88号；总部办公地址：武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路1号。

本公司所属行业为通信设备制造类。

本公司经批准的经营围：信息科技领域光、电器件技术及产品的研制、生产、销售和相关技术服务；信息系统的工程设计、施工、系统集成；信息咨询服务；计算机软、硬件研制、开发、系统集成；网络及数据通信产品的开发、生产、销售；软件开发与技术服务；安全技术防范产品的生产、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为烽火科技集团有限公司，本公司的实际控制人为中国信息通信科技集团有限公司。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉电信器件有限公司
武汉光迅电子技术有限公司
武汉光迅信息技术有限公司
光迅香港有限公司
光迅美国有限公司

光迅欧洲有限责任公司
光迅丹麦有限公司
大连藏龙光电子科技有限公司
ALMAE TECHNOLOGIES

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

公司自2021年6月30日起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对具体交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”中的各项描述。

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2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

7、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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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“三、（十四）长期股权投资”。

8、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金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似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或即期汇率的近似汇率折算。

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

10、金融工具

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；
- 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

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 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。

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)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。

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。

11、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、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

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

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、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“（十）6金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、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。

14、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。

15、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	35	3%	2.77%
机器设备	年限平均法	7	3%	13.86%
电子设备	年限平均法	7	3%	13.86%
办公设备	年限平均法	7	3%	13.86%
运输工具	年限平均法	7	3%	13.86%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

16、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。

17、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。

18、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：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、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；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、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“三、（二十）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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（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	土地出让合同
软件	5	购买合同、协议预计可使用年限
专利权使用权	5	预计可使用年限
非专利技术	5	预计可使用年限

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。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- （1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- （2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末，对无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足了下列条件的予以资本化并确认为无形资产，即：①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目是经过公司授权审批立项项目，即根据公司《研发管理》制度的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤归属于无形资产开发阶段的支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等均能够单独、准确核算。不满足前述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

21、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

- (1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；
- (2) 固定资产改良、大修等支出，在受益期间内平均摊销。

22、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。

23、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。

24、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：

- 1、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；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4、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；
- 5、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：

1、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；

2、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。

25、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。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等

待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、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。

2、具体原则

内销产品收入确认需满足以下条件：对于国内客户，公司按合同或订单要求发货，经客户签收或确认销售实现后确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：根据合同约定贸易条款，在报关且相关单据齐全的情况下确认收入。

28、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。

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。

29、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）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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人：

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和租赁负债，按照本附注“三、（十八）使用权资产”、“三、（二十四）租赁负债”的政策进行会计处理。

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，并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。

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。

本公司作为出租人：

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) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人：

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和租赁负债，按照本附注“三、（十八）使用权资产”、“三、（二十四）租赁负债”的政策进行会计处理。

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，并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。

本公司作为出租人：

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“三、（十）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“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易：

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	经公司董事会审议通过	

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

1、本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

（1）将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

（2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

（3）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

（4）存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

（5）作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

（6）首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

2、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租

赁进行会计处理。

除租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,488,274,526.71	2,488,274,526.71	
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	652,259,548.16	652,259,548.16	
应收账款	1,638,252,907.80	1,638,252,907.80	
应收款项融资			
预付款项	47,875,182.98	47,875,182.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,581,589.03	35,581,589.03	
其中：应收利息	2,400,766.09	2,400,766.09	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,959,070,016.19	1,959,070,016.19	
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	82,504,415.60	82,504,415.60	
流动资产合计	6,903,818,186.47	6,903,818,186.47	

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	61,210,771.63	61,210,771.63	
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	1,101,872,306.10	1,088,881,150.93	-12,991,155.17
在建工程	31,026,238.12	31,026,238.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		66,469,190.76	66,469,190.76
无形资产	227,961,111.10	227,961,111.10	
开发支出	70,757,093.33	70,757,093.33	
商誉	18,461,135.43	18,461,135.43	
长期待摊费用	19,472,085.62	19,472,085.62	
递延所得税资产	72,659,394.56	72,659,394.56	
其他非流动资产	47,402,686.42	47,402,686.42	
非流动资产合计	1,650,822,822.31	1,704,300,857.90	53,478,035.59
资产总计	8,554,641,008.78	8,608,119,044.37	53,478,035.59
流动负债：			
短期借款	29,368,527.89	29,368,527.89	
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	1,110,099,469.73	1,110,099,469.73	
应付账款	1,249,558,142.74	1,249,558,142.74	
预收款项			
合同负债	89,509,615.96	89,509,615.96	
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	73,601,249.33	73,601,249.33	
应交税费	4,121,979.20	4,121,979.20	
其他应付款	563,507,741.60	563,507,741.60	
其中：应付利息	1,156,597.11	1,156,597.11	
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	22,645,083.09	33,002,646.78	10,357,563.69
其他流动负债	19,311,181.20	19,311,181.20	
流动负债合计	3,161,722,990.74	3,172,080,554.43	10,357,563.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	94,674,152.67	94,674,152.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,031,926.37	54,031,926.37
长期应付款	13,753,717.09	2,842,262.62	-10,911,454.47
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,487,416.44	20,487,416.44	
递延收益	252,774,542.71	252,774,542.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	381,689,828.91	424,810,300.81	43,120,471.90
负债合计	3,543,412,819.65	3,596,890,855.24	53,478,035.59
所有者权益：			
股本	697,655,918.00	697,655,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,549,944,053.75	2,549,944,053.75	
减：库存股	437,314,840.00	437,314,840.00	
其他综合收益	6,209,942.60	6,209,942.60	
专项储备			
盈余公积	201,240,759.18	201,240,759.18	
一般风险准备			
未分配利润	2,003,737,203.14	2,003,737,203.14	
归属于母公司所有者权益合计	5,021,473,036.67	5,021,473,036.67	
少数股东权益	-10,244,847.54	-10,244,847.54	
所有者权益合计	5,011,228,189.13	5,011,228,189.13	
负债和所有者权益总计	8,554,641,008.78	8,608,119,044.37	53,478,035.59

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,589,750,030.82	1,589,750,030.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	522,063,261.87	522,063,261.87	
应收账款	1,426,626,758.99	1,426,626,758.99	
应收款项融资			
预付款项	50,982,522.88	50,982,522.88	
其他应收款	35,638,444.77	35,638,444.77	
其中：应收利息	2,302,804.45	2,302,804.45	
应收股利			
存货	1,909,436,760.37	1,909,436,760.37	
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	27,792,013.18	27,792,013.18	
流动资产合计	5,562,289,792.88	5,562,289,792.88	
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	673,101,980.04	673,101,980.04	
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	953,225,204.42	953,225,204.42	
在建工程	7,688,717.83	7,688,717.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,691,057.17	17,691,057.17
无形资产	181,915,168.23	181,915,168.23	
开发支出	63,123,394.16	63,123,394.16	
商誉			
长期待摊费用	11,723,329.24	11,723,329.24	
递延所得税资产	54,951,262.53	54,951,262.53	
其他非流动资产	45,051,280.29	45,051,280.29	
非流动资产合计	1,990,780,336.74	2,008,471,393.91	17,691,057.17
资产总计	7,553,070,129.62	7,570,761,186.79	17,691,057.17
流动负债：			
短期借款	5,688,458.56	5,688,458.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,110,099,469.73	1,110,099,469.73	
应付账款	1,420,250,684.82	1,420,250,684.82	
预收款项			
合同负债	86,516,216.59	86,516,216.59	
应付职工薪酬	44,021,513.07	44,021,513.07	
应交税费	2,360,481.55	2,360,481.55	
其他应付款	567,858,085.68	567,858,085.68	
其中：应付利息	27,133.33	27,133.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动		3,212,187.99	3,212,187.99

负债			
其他流动负债	15,415,997.64	15,415,997.64	
流动负债合计	3,252,210,907.64	3,255,423,095.63	3,212,187.99
非流动负债：			
长期借款	69,000,000.00	69,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,478,869.18	14,478,869.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,609,436.24	15,609,436.24	
递延收益	247,791,842.71	247,791,842.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	332,401,278.95	346,880,148.13	14,478,869.18
负债合计	3,584,612,186.59	3,602,303,243.76	17,691,057.17
所有者权益：			
股本	697,655,918.00	697,655,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,695,384,740.00	2,695,384,740.00	
减：库存股	437,314,840.00	437,314,840.00	
其他综合收益	1,459,492.38	1,459,492.38	
专项储备			
盈余公积	201,240,759.18	201,240,759.18	
未分配利润	810,031,873.47	810,031,873.47	
所有者权益合计	3,968,457,943.03	3,968,457,943.03	
负债和所有者权益总计	7,553,070,129.62	7,570,761,186.79	17,691,057.17

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	6%，9%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税及出口退税的免抵税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见说明
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税及出口退税的免抵税额计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税、消费税及出口退税的免抵税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉光迅科技股份有限公司	15%
武汉电信器件有限公司	15%
武汉光迅电子有限公司	25%
武汉光迅信息技术有限公司	15%
大连藏龙光电子科技有限公司	15%
光迅香港有限公司	16.5%
光迅丹麦有限公司	22%
光迅欧洲有限责任公司	32%
光迅美国有限公司	联邦税率 21%，州税率 8.84%，若当年亏损，则只需缴纳州税 800 美元
ALMAE TECHNOLOGIES	利润总额 50 万欧元及以下适用税率为 28%，超过部分适用税率为 31%

2、税收优惠

本公司出口商品主要为光纤放大器、波分复用器、光有源及无源器件等产品，根据《财政部、税务总局关于调整出口货物退税率的通知》（财税〔2003〕222号文）、《财政部、国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税〔2007〕90号文）及《国家税务总局关于下发20090201A版出口商品退税率文库的通知》（国税函〔2009〕56号文），这些产品属于国家一直鼓励出口的“光通讯设备”类产品，享受国家出口退税政策。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，本公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2020年12月1日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202042002936，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，武汉电信器件有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2020年12月1日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202042001954，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

武汉光迅信息技术有限公司属软件企业，根据财税〔2011〕100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对武汉光迅信息技术有限公司软件产品增值税实际税负超过3%部分实行先征后退政策。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，武汉光迅信息技术有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2019年11月28日认定为高新技术企业，证书编号为：GR201942002158，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，大连藏龙光电子科技有限公司经大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局于2018年8月13日认定为高新技术企业，证书编号为：GR201821200017，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		2,714.64
银行存款	2,635,555,236.10	2,468,271,812.07
其他货币资金	10,786,968.00	20,000,000.00
合计	2,646,342,204.10	2,488,274,526.71
其中：存放在境外的款项总额	33,599,530.10	36,583,869.10

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,686,968.00	
用于担保的定期存款或通知存款	9,100,000.00	20,000,000.00
合计	10,786,968.00	20,000,000.00

说明：本公司以定期存款为下属控股子公司的融资安排提供担保，截至2021年6月30日，质押的定期存款金额为人民币9,100,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	88,768,062.19	272,360,312.64
商业承兑票据	388,478,692.98	380,757,832.11
商业承兑汇票减值准备	-831,714.94	-858,596.59
合计	476,415,040.23	652,259,548.16

按组合计提坏账准备：831,714.94 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	174,972,471.49		
账龄组合	302,274,283.68	831,714.94	0.28%
合计	477,246,755.17	831,714.94	0.17%

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	279,028,958.92	200,000.00
商业承兑票据		48,264,265.32
合计	279,028,958.92	48,464,265.32

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,670.00 5.55	0.40%	6,670.00 5.55	100.00%		3,787,209 .53	0.22%	3,787,209 .53	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,670.00 5.55	0.40%	6,670.00 5.55	100.00%		3,787,209 .53	0.22%	3,787,209 .53	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,670,60 8,844.69	99.60%	43,179,0 88.14	2.58%	1,627,429 ,756.55	1,681,226 ,027.85	99.78%	42,973,12 0.05	2.56%	1,638,252,9 07.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,670,60 8,844.69	99.60%	43,179,0 88.14	2.58%	1,627,429 ,756.55	1,681,226 ,027.85	99.78%	42,973,12 0.05	2.56%	1,638,252,9 07.80
合计	1,677,27 8,850.24	100.00%	49,849,0 93.69		1,627,429 ,756.55	1,685,013 ,237.38	100.00%	46,760,32 9.58		1,638,252,9 07.80

按单项计提坏账准备：6,670,005.55 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,142,255.75	3,142,255.75	100.00%	超 3 年以上呆账，预计无法收回

客户二	1,571,532.89	1,571,532.89	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户三	396,326.80	396,326.80	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户四	353,910.15	353,910.15	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户五	319,516.56	319,516.56	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户六	268,933.96	268,933.96	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户七	250,000.00	250,000.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户八	82,566.00	82,566.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户九	70,600.00	70,600.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十	53,457.69	53,457.69	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十一	33,900.40	33,900.40	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十二	33,204.91	33,204.91	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十三	19,147.74	19,147.74	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十四	17,846.03	17,846.03	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十五	16,382.81	16,382.81	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十六	15,200.00	15,200.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十七	9,715.99	9,715.99	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十八	6,782.46	6,782.46	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户十九	3,255.89	3,255.89	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户二十	2,800.00	2,800.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户二十一	1,710.00	1,710.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户二十二	959.52	959.52	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
合计	6,670,005.55	6,670,005.55	--	--

按组合计提坏账准备: 43,179,088.14 元。

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	1,583,657,866.52	43,179,088.14	2.73%
关联方组合	86,950,978.17		
合计	1,670,608,844.69	43,179,088.14	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,580,303,450.03

1 至 2 年	47,060,161.86
2 至 3 年	18,562,083.45
3 年以上	31,353,154.90
3 至 4 年	7,859,253.92
4 至 5 年	5,787,764.24
5 年以上	17,706,136.74
合计	1,677,278,850.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	46,760,329.58	3,088,764.11				49,849,093.69
合计	46,760,329.58	3,088,764.11				49,849,093.69

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	413,837,063.65	24.67%	2,939,823.13
客户 B	77,342,236.99	4.61%	618,737.90
烽火通信科技股份有限公司	77,334,454.93	4.61%	
客户 D	66,361,564.04	3.96%	137,097.59
客户 E	64,062,175.51	3.82%	512,497.40
合计	698,937,495.12	41.67%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,347,220.44	91.50%	46,206,757.03	96.52%

1 至 2 年	2,925,482.25	7.37%	515,154.53	1.08%
2 至 3 年	436,103.76	1.10%	1,153,271.42	2.40%
3 年以上	10,015.61	0.03%	0.00	0.00%
合计	39,718,822.06	--	47,875,182.98	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 1	4,426,795.19	11.15
供应商 2	2,794,565.48	7.04
供应商 3	2,667,794.29	6.72
供应商 4	2,369,258.64	5.97
供应商 5	1,653,920.00	4.16
合计	13,912,333.60	35.04

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	377,777.78	2,400,766.09
其他应收款	34,998,878.29	33,180,822.94
合计	35,376,656.07	35,581,589.03

(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
定期存款	377,777.78	2,400,766.09
合计	377,777.78	2,400,766.09

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
研发退税款	20,058,699.42	20,371,460.28
保证金	3,826,607.15	4,939,515.79
预付货款	11,952,170.12	6,709,323.19
押金	7,082,035.22	7,569,372.31
其他	2,327,886.10	1,510,713.05
合计	45,247,398.01	41,100,384.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	122,843.83	410,906.20	7,385,811.65	7,919,561.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,331,170.86	1,016,883.82	2,348,054.68
本期转回	19,096.64			19,096.64
2021 年 6 月 30 日余额	103,747.19	1,742,077.06	8,402,695.47	10,248,519.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,404,722.05
1 至 2 年	5,006,831.67
2 至 3 年	6,493,610.53
3 年以上	25,342,233.76
3 至 4 年	5,693,458.08
4 至 5 年	12,797,901.28
5 年以上	6,850,874.40
合计	45,247,398.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,919,561.68	2,348,054.68	19,096.64			10,248,519.72
合计	7,919,561.68	2,348,054.68	19,096.64			10,248,519.72

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Bureau d'impôt	研发退税款	20,058,699.42	2-5 年	44.33%	
BNP	押金	4,320,666.90	3 年以上	9.55%	897,762.49
客户 1	预付货款	4,873,365.00	3-4 年	10.77%	974,673.00
客户 2	预付货款	898,657.75	5 年以上	1.99%	898,657.75
客户 3	备用金	710,878.19	1 年以内	1.57%	6,534.83
合计	--	30,862,267.26	--	68.21%	2,777,628.07

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
Bureau d'impôt	研发退税款	20,058,699.42	2-5 年	2023 年之前

6、存货

(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	694,577,110.28	106,158,363.22	588,418,747.06	467,755,737.66	56,335,203.13	411,420,534.53

在产品	745,616,073.06	55,086,623.95	690,529,449.11	640,111,026.50	41,546,525.15	598,564,501.35
库存商品	1,133,755,325.23	100,789,449.70	1,032,965,875.53	1,061,902,737.68	112,817,757.37	949,084,980.31
合计	2,573,948,508.57	262,034,436.87	2,311,914,071.70	2,169,769,501.84	210,699,485.65	1,959,070,016.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	56,335,203.13	57,980,175.75		8,157,015.66		106,158,363.22
在产品	41,546,525.15	19,555,798.35		6,015,699.55		55,086,623.95
库存商品	112,817,757.37	4,307,059.25		16,335,366.92		100,789,449.70
合计	210,699,485.65	81,843,033.35		30,508,082.13		262,034,436.87

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	36,140,642.67	38,709,907.53
预缴企业所得税	46,981,774.22	43,794,508.07
合计	83,122,416.89	82,504,415.60

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉光谷 信息光电 创新中心有 限公司	53,468,91 2.42			-5,334,43 1.73						48,134,48 0.69	
山东国迅 量子芯科 技术有限公	7,741,859 .21			-82,454.4 2						7,659,404 .79	

司											
小计	61,210,77 1.63			-5,416,88 6.15						55,793,88 5.48	
合计	61,210,77 1.63			-5,416,88 6.15						55,793,88 5.48	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,114,962,579.40	1,088,881,150.93
固定资产清理	493.60	
合计	1,114,963,073.00	1,088,881,150.93

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	555,308,395.08	704,238,971.18	8,139,209.43	852,638,561.32	16,908,733.05	2,137,233,870.06
2.本期增加金额	109,255.96	72,778,311.38		44,913,668.14	106,637.16	117,907,872.64
(1) 购置		63,897,581.03		44,913,668.14	106,637.16	108,917,886.33
(2) 在建工程转入	109,255.96	8,880,730.35				8,989,986.31
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,919,189.52		10,055,350.46		14,974,539.98
(1) 处置或报废		4,919,189.52		10,055,350.46		14,974,539.98
4.期末余额	555,417,651.04	772,098,093.04	8,139,209.43	887,496,879.00	17,015,370.21	2,240,167,202.72
二、累计折旧						
1.期初余额	116,066,845.94	354,259,934.64	7,305,222.52	545,426,621.90	13,087,762.16	1,036,146,387.16
2.本期增加金额	7,324,549.84	43,216,563.94	131,714.66	40,429,516.20	224,348.25	91,326,692.89
(1) 计提	7,324,549.84	43,216,563.94	131,714.66	40,429,516.20	224,348.25	91,326,692.89
3.本期减少金额		4,896,135.52		9,518,246.24	35,079.32	14,449,461.08

(1) 处置或 报废		4,896,135.52		9,518,246.24	35,079.32	14,449,461.08
4.期末余额	123,391,395.78	392,580,363.06	7,436,937.18	576,337,891.86	13,277,031.09	1,113,023,618.97
三、减值准备						
1.期初余额		5,357,565.64		6,716,361.17	132,405.16	12,206,331.97
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额		5,409.82		19,917.80		25,327.62
(1) 处置或 报废		5,409.82		19,917.80		25,327.62
4.期末余额		5,352,155.82		6,696,443.37	132,405.16	12,181,004.35
四、账面价值						
1.期末账面价 值	432,026,255.26	374,165,574.16	702,272.25	304,462,543.77	3,605,933.96	1,114,962,579.40
2.期初账面价 值	439,241,549.14	344,621,470.90	833,986.91	300,495,578.25	3,688,565.73	1,088,881,150.93

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	3,684,931.67
合计	3,684,931.67

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	493.60	
合计	493.60	

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,807,986.44	31,026,238.12

合计	21,807,986.44	31,026,238.12
----	---------------	---------------

(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
生产线改造升级	3,389,214.81		3,389,214.81	3,389,214.81		3,389,214.81
在安装设备	18,418,771.63		18,418,771.63	27,637,023.31		27,637,023.31
合计	21,807,986.44		21,807,986.44	31,026,238.12		31,026,238.12

(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
生产线改造升级	4,000,000.00	3,389,214.81				3,389,214.81	84.73%	84.73%				其他
在安装设备	23,000,000.00	27,637,023.31	2,912,027.22	8,989,986.31	3,140,292.59	18,418,771.63	80.08%	80.08%				其他
合计	27,000,000.00	31,026,238.12	2,912,027.22	8,989,986.31	3,140,292.59	21,807,986.44	--	--				--

11、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1、期初余额	35,786,978.42	35,012,485.50	70,799,463.92
2.本期增加金额		3,140,292.59	3,140,292.59
3.本期减少金额			
4.期末余额	35,786,978.42	38,152,778.09	73,939,756.51
一、累计折旧：			
1、期初余额		4,330,273.16	4,330,273.16
2.本期增加金额	3,699,201.28	2,984,188.79	6,683,390.07

(1) 计提	3,699,201.28	2,984,188.79	6,683,390.07
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,699,201.28	7,314,461.96	11,013,663.24
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	32,087,777.14	30,838,316.13	62,926,093.27
2.期初账面价值	35,786,978.42	30,682,212.34	66,469,190.76

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,107,670.06	262,140,429.24	2,707,564.75	60,206,034.13	357,161,698.18
2.本期增加金额		2,325,524.63		6,363,836.78	8,689,361.41
(1) 购置		2,325,524.63		6,363,836.78	8,689,361.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
—其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
—其他转出					
4.期末余额	32,107,670.06	264,465,953.87	2,707,564.75	66,569,870.91	365,851,059.59
二、累计摊销					
1.期初余额	7,906,420.86	72,504,908.74	2,707,564.75	45,227,648.36	128,346,542.71
2.本期增加金额	320,767.06	24,465,827.46		3,072,705.33	27,859,299.85

(1) 计提	320,767.06	24,465,827.46		3,072,705.33	27,859,299.85
—其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
—其他转出					
4.期末余额	8,227,187.92	96,970,736.20	2,707,564.75	48,300,353.69	156,205,842.56
三、减值准备					
1.期初余额				854,044.37	854,044.37
2.本期增加金额					
(1) 计提					
—其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
—其他转出					
4.期末余额				854,044.37	854,044.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,880,482.14	167,495,217.67		17,415,472.85	208,791,172.66
2.期初账面价值	24,201,249.20	189,635,520.50		14,124,341.40	227,961,111.10

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为 64.47%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	70,757,093.33	327,455,019.34			280,209,888.68	118,002,223.99
合计	70,757,093.33	327,455,019.34			280,209,888.68	118,002,223.99

14、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		
光迅丹麦有限公	6,558,903.83					6,558,903.83

司						
ALMAETECHNOLOGIES	32,032,365.70					32,032,365.70
合计	38,591,269.53					38,591,269.53

(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		
ALMAETECHNOLOGIES	20,130,134.10					20,130,134.10
合计	20,130,134.10					20,130,134.10

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修	8,687,501.59		978,301.20		7,709,200.39
改造安装工程	2,984,223.61		5,676.86		2,978,546.75
固定资产改良支出	7,522,010.48	63,291.38	2,173,145.21		5,412,156.65
其他	278,349.94	791,150.44			1,069,500.38
合计	19,472,085.62	854,441.82	3,157,123.27		17,169,404.17

16、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	333,373,261.89	50,010,658.67	277,736,900.03	41,664,217.84
内部交易未实现利润	74,916,190.40	11,237,428.56	55,937,796.94	8,390,669.54
可抵扣亏损	6,519,786.50	1,434,353.03	6,519,786.50	1,434,353.03
预计负债	25,693,048.93	3,853,957.34	15,609,436.24	2,341,415.44
股权激励成本摊销	92,731,925.14	13,909,788.77	125,524,924.78	18,828,738.71
合计	533,234,212.86	80,446,186.37	481,328,844.49	72,659,394.56

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,297,593.36	6,439,430.01
合计	7,297,593.36	6,439,430.01

17、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
预付设备款	43,252,737.68		43,252,737.68	47,402,686.42		47,402,686.42
合计	43,252,737.68		43,252,737.68	47,402,686.42		47,402,686.42

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,368,527.89
合计		29,368,527.89

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,937,286.80	129,429,845.62
银行承兑汇票	904,904,563.40	980,669,624.11
合计	1,005,841,850.20	1,110,099,469.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,293,583,947.40	1,210,327,720.45
工程款	8,465,603.48	7,696,003.16
设备款	34,687,861.05	31,534,419.13
合计	1,336,737,411.93	1,249,558,142.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	10,742,973.06	尚未结算
合计	10,742,973.06	--

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,204,118.37	89,509,615.96
合计	88,204,118.37	89,509,615.96

22、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	63,781,714.59	328,877,069.44	308,956,534.40	83,702,249.63
二、离职后福利-设定提存计划	9,819,534.74	35,431,848.30	31,024,485.06	14,226,897.98
合计	73,601,249.33	364,308,917.74	339,981,019.46	97,929,147.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,494,390.71	272,220,966.81	251,024,289.13	62,691,068.39
2、职工福利费		23,942,844.46	23,942,844.46	

3、社会保险费	62,977.43	14,636,189.72	14,636,189.72	62,977.43
其中：医疗保险费	43,198.91	13,211,833.64	13,211,833.64	43,198.91
工伤保险费	639.42	551,397.05	551,397.05	639.42
生育保险费	19,139.10	872,959.03	872,959.03	19,139.10
4、住房公积金	195,499.00	14,251,188.82	14,257,690.42	188,997.40
5、工会经费和职工教育经费	17,657,253.55	3,825,879.63	5,095,520.67	16,387,612.51
6、短期带薪缺勤	4,371,593.90			4,371,593.90
合计	63,781,714.59	328,877,069.44	308,956,534.40	83,702,249.63

(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	8,779,579.41	31,128,456.31	27,026,711.67	12,881,324.05
2、失业保险费	640,108.46	1,030,138.39	1,030,138.39	640,108.46
3、企业年金缴费	399,846.87	3,273,253.60	2,967,635.00	705,465.47
合计	9,819,534.74	35,431,848.30	31,024,485.06	14,226,897.98

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	188,085.12	60,832.47
企业所得税	388,008.57	317,182.39
个人所得税	1,527,501.39	1,459,913.47
城市维护建设税	332,235.46	329,561.27
房产税	974,896.20	974,896.20
土地使用税	110,476.28	44,190.51
印花税	983,489.80	723,064.00
教育费附加	142,386.62	141,240.54
地方教育费附加	73,794.60	70,620.27
环境保护税	478.08	478.08
合计	4,721,352.12	4,121,979.20

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,133.33	1,156,597.11
应付股利	118,583,316.06	
其他应付款	513,560,074.60	562,351,144.49
合计	632,170,523.99	563,507,741.60

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,133.33	1,156,597.11
合计	27,133.33	1,156,597.11

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	118,583,316.06	
合计	118,583,316.06	

(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
限制性股票回购义务	369,776,360.00	437,314,840.00
职工餐费	2,065,001.58	1,488,934.93
押金、保证金	3,299,390.89	6,626,669.07
通勤车费	3,215,407.00	2,959,325.00
其他	135,203,915.13	113,961,375.49
合计	513,560,074.60	562,351,144.49

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,110,599.62	12,644,422.73
一年内到期的长期应付款	6,236,416.47	6,561,496.80
一年内到期的租赁负债	13,845,378.73	13,796,727.25
合计	32,192,394.82	33,002,646.78

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,719,479.10	7,064,417.80
未终止确认应收票据	48,464,265.32	12,246,763.40
合计	59,183,744.42	19,311,181.20

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,440,342.73	25,674,152.67
信用借款	69,000,000.00	69,000,000.00
合计	92,440,342.73	94,674,152.67

长期借款分类的说明：

截止 2021 年 6 月 30 日，ALMAE TECHNOLOGIES 以应收研发退税款为质押，取得法国巴黎银行长期借款 4,625,294.99 欧元，折合人民币 35,550,942.35 元，其中 1 年内到期部分 12,110,599.62 元重分类至一年内到期的非流动负债。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	45,535,708.00	54,031,926.37
合计	45,535,708.00	54,031,926.37

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,842,262.62
合计		2,842,262.62

(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
融资租赁租入设备应付款		2,842,262.62
合计		2,842,262.62

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	30,365,090.23	20,487,416.44	预计产品质量保证金
合计	30,365,090.23	20,487,416.44	--

31、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	252,774,542.71	14,330,900.00	3,681,150.04	263,424,292.67	政府补助
合计	252,774,542.71	14,330,900.00	3,681,150.04	263,424,292.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方专项	26,226,776.10	4,075,100.00		1,041,942.90			29,259,933.20	部分与资产相关、部分与收益相关
国家专项	226,547,766.61	10,255,800.00		2,639,207.14			234,164,359.47	部分与资产相关、部分与收益相关

32、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	697,655,918.00				-107,000.00	-107,000.00	697,548,918.00

其他说明：

1、有限售条件股份合计 34,654,707.00 股份，其中：股权激励限制性股票 27,955,500.00 股、高管限售股份 968,574.00 股以及首发限售股 5,730,633 股。

2、2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 470 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,243,000 股。新增无限售条件流通股份 5,243,000.00 元，减少有限售条件股份 5,243,000.00 元。

3、2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对预留授予的 80 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 908,500 股。新增无限售条件流通股份 908,500.00 元，减少有限售条件股份 908,500.00 元。

4、2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划中的 3 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述 4 人已获授予但尚未解锁的 78,000 股限制性股票将由公司回购并注销，减少股本 78,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,577,918.00 元。

5、2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中的 2 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 3 人已获授予但尚未解锁的 29,000 股限制性股票将由公司回购并注销，减少股本 29,000.00 元，变更后本公司的股本为 697,548,918.00 元。

6、2021 年 5 月 31 日，公司第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。新增无限售条件流通股份 454,000.00 元，减少有限售条件股份 454,000.00 元。

33、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）	2,356,384,038.93	70,032,505.68	1,309,980.00	2,425,106,564.61
其他资本公积	193,560,014.82	40,101,181.07	70,032,505.68	163,628,690.21
合计	2,549,944,053.75	110,133,686.75	71,342,485.68	2,588,735,254.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年摊销股权激励成本，增加资本公积-其他资本公积 35,177,326.60 元。

2、2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》

的规定，董事会同意对首次授予的 470 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,243,000 股。账面确认的股权激励成本 60,622,803.71 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。该部分股票行权可税前扣除的金额超过已确认的成本费用部分对所得税影响直接计入资本公积，增加资本公积-其他资本公积 3,619,558.52 元。

3、2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对预留授予的 80 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 908,500 股。账面确认的股权激励成本 5,484,568.63 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。该部分股票行权可税前扣除的金额超过已确认的成本费用部分对所得税影响直接计入资本公积，增加资本公积-其他资本公积 872,246.95 元。

4、2021 年 5 月 31 日，公司第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。账面确认的股权激励成本 3,925,133.33 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。该部分股票行权可税前扣除的金额超过已确认的成本费用部分对所得税影响直接计入资本公积，增加资本公积-其他资本公积 432,049.00 元。

5、2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据议案规定已获授予但尚未解锁的 107,000 股限制性股票将由公司回购并注销，减少资本公积-股本溢价 1,309,980.00 元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	437,314,840.00		67,538,480.00	369,776,360.00
合计	437,314,840.00		67,538,480.00	369,776,360.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系 2017 年限制性股票激励计划解锁条件成就，解锁限制性股票 6,605,500 股，减少限制性股票回购义务 66,121,500.00 元。本年股权激励对象离职，回购注销已获授予但尚未解锁的限制性股票，减少限制性股票回购义务 1,416,980.00 元。

35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,209,942.60	-2,800,823.06				-3,568,909.17	768,086.11	2,641,033.43
外币财务报表折算差额	6,209,942.60	-2,800,823.06				-3,568,909.17	768,086.11	2,641,033.43

其他综合收益合计	6,209,942.60	-2,800,823.06				-3,568,909.17	768,086.11	2,641,033.43
----------	--------------	---------------	--	--	--	---------------	------------	--------------

36、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	201,240,759.18			201,240,759.18
合计	201,240,759.18			201,240,759.18

37、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	2,003,737,203.14	1,665,877,336.79
调整后期初未分配利润	2,003,737,203.14	1,665,877,336.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,654,780.25	487,379,314.51
减：提取法定盈余公积		34,532,142.12
应付普通股股利	118,583,316.06	114,987,306.04
期末未分配利润	2,177,808,667.33	2,003,737,203.14

调整期初未分配利润明细：

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

38、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	3,136,029,258.40	2,326,859,160.12	2,555,860,864.31	1,949,325,203.58
其他业务	1,291,005.42	623,916.08	2,595,745.65	1,076,012.77
合计	3,137,320,263.82	2,327,483,076.20	2,558,456,609.96	1,950,401,216.35

39、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	4,517,051.92	1,444,877.82
教育费附加	1,935,879.41	643,993.24
房产税	1,868,056.55	1,226,037.70
土地使用税	220,952.58	44,190.52
车船使用税	7,260.00	4,560.00
印花税	3,311,420.10	2,568,834.82
地方教育附加	1,269,456.45	343,804.86
其他	128,336.24	87,958.82
合计	13,258,413.25	6,364,257.78

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,226,749.12	38,527,538.07
市场推广费	33,097,528.27	11,430,758.14
差旅、办公及通信费	6,088,947.92	4,027,936.21
运输费		7,686,715.29
广告宣传费	737,933.30	477,464.42
其他	7,481,154.52	5,920,225.86
合计	87,632,313.13	68,070,637.99

说明：本期运输费作为合同履行成本重分类至营业成本核算。

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,537,250.53	39,430,386.44
折旧及摊销	8,842,969.35	7,318,427.02
差旅、办公及通信费	1,725,727.40	1,517,771.77
修理费	3,420,094.03	2,440,904.90
其他	8,924,896.12	9,687,722.62
合计	61,450,937.43	60,395,212.75

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,784,170.99	125,151,895.33
物料消耗	34,732,949.12	38,853,889.85
折旧及摊销	66,223,870.15	42,049,793.73
差旅、办公及通信费	5,822,716.19	3,501,199.24
委托研发费用	7,457,773.17	
其他	22,188,409.06	19,104,922.05
合计	280,209,888.68	228,661,700.20

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	402,912.62	715,495.07
减：利息收入	35,811,233.79	22,290,936.79
汇兑损益	10,646,000.80	-6,140,906.30
其他	2,524,658.64	4,569,251.96
合计	-22,237,661.73	-23,147,096.06

44、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	11,800,663.68	4,684,373.74
代扣个人所得税手续费	627,213.39	244,302.43
合计	12,427,877.07	4,928,676.17

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,416,886.15	-4,851,103.57
合计	-5,416,886.15	-4,851,103.57

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,328,958.04	-730,450.15
应收票据坏账损失	26,881.65	
应收账款坏账损失	-3,088,764.11	-4,502,232.16
合计	-5,390,840.50	-5,232,682.31

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-81,843,033.35	-45,628,849.33
合计	-81,843,033.35	-45,628,849.33

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-69,110.53	-940.76
合计	-69,110.53	-940.76

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	299,973.70	844,085.36	299,973.70
合计	299,973.70	844,085.36	299,973.70

50、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
对外捐赠		3,565.80	
其他	15,274.71	57,988.80	15,274.71

合计	15,274.71	61,554.60	15,274.71
----	-----------	-----------	-----------

51、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	40,182,636.28	27,848,657.65
递延所得税费用	-7,786,791.81	-4,339,113.36
合计	32,395,844.47	23,509,544.29

(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	309,516,002.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,427,400.36
子公司适用不同税率的影响	120,558.58
调整以前期间所得税的影响	86,542.37
非应税收入的影响	-1,305,589.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,442,830.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,042.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,626,890.24
研发费用加计扣除	-19,009,829.60
所得税费用	32,395,844.47

52、其他综合收益

详见附注七、(三十五)。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,750,774.49	2,068,823.73

利息	33,788,245.48	6,069,599.89
往来款	12,133,635.48	3,083,124.26
其他	759,676.82	844,085.36
合计	69,432,332.27	12,065,633.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	112,854,978.28	97,288,774.38
往来款	1,245,140.72	1,338,860.99
其他	3,488,872.98	58,090.77
合计	117,588,991.98	98,685,726.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品、定期存款到期收回	900,000,000.00	1,822,110,861.89
合计	900,000,000.00	1,822,110,861.89

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财、定期存款产品	900,000,000.00	1,803,121,800.00
合计	900,000,000.00	1,803,121,800.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	10,900,000.00	200,000,000.00
合计	10,900,000.00	200,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回股股份支付的现金	1,760,108.00	
租赁资产支付的现金	1,650,856.94	4,876,889.59
其他	1,686,968.00	
合计	5,097,932.94	4,876,889.59

54、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	277,120,157.92	194,198,767.62
加：资产减值准备	87,233,873.85	50,861,531.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,326,692.89	80,043,051.13
使用权资产折旧	6,683,390.07	
无形资产摊销	27,859,299.85	19,091,837.45
长期待摊费用摊销	3,157,123.27	3,001,081.12
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）	69,110.53	940.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	664.98	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,048,913.42	-16,923,271.22
投资损失（收益以“-”号填列）	5,416,886.15	4,851,103.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,786,791.81	-4,393,766.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-404,179,006.73	-592,685,793.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	110,212,172.05	123,194,704.87

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	71,918,149.14	208,314,827.39
其他	35,177,326.60	24,991,255.59
经营活动产生的现金流量净额	315,257,962.18	94,546,269.96
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	2,635,555,236.10	1,809,567,200.56
减：现金的期初余额	2,468,274,526.71	1,571,962,711.75
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	167,280,709.39	237,604,488.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,635,555,236.10	2,468,274,526.71
其中：库存现金		2,714.64
可随时用于支付的银行存款	2,635,555,236.10	2,468,271,812.07
三、期末现金及现金等价物余额	2,635,555,236.10	2,468,274,526.71

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,100,000.00	为子公司相关融资安排提供担保
货币资金	1,686,968.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	6,236,416.47	子公司售后回租租入固定资产
使用权资产	14,916,364.68	子公司融资租入固定资产
其他应收款	20,058,699.42	境外子公司以应收研发退税款作为质押取得银行借款
合计	51,998,448.57	--

56、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			304,377,792.98
其中：美元	42,128,501.97	6.46	272,154,335.58
欧元	2,468,566.75	7.69	18,973,897.76
港币	0.88	0.83	0.73
日元	2,143,390.00	0.06	125,173.98
丹麦克朗	12,696,512.46	1.03	13,124,384.93
应收账款			480,819,248.57
其中：美元	73,918,927.99	6.46	477,523,666.71
欧元	237,379.35	7.69	1,824,545.17
港币			
日元	22,967,169.00	0.06	1,341,282.67
丹麦克朗	125,523.87	1.03	129,754.02
长期借款			23,440,342.73
其中：美元			
欧元	3,049,665.99	7.69	23,440,342.73
港币			
其他应收款			31,405,725.14
其中：美元	879,707.73	6.46	5,682,999.91
欧元	3,300,979.75	7.69	25,371,990.52
日元	6,000,000.00	0.06	350,400.00
丹麦克朗	323.80	1.03	334.71
应付账款			61,773,926.66
其中：美元	4,261,851.35	6.46	27,531,985.91
欧元	4,111,916.91	7.69	31,605,015.74
日元	2,500.00	0.06	146.00
丹麦克朗	2,550,816.49	1.03	2,636,779.01
其他应付款			7,165,498.84
其中：美元	798,633.67	6.46	5,159,253.37
欧元	242,033.89	7.69	1,860,320.86

丹麦克朗	141,167.27	1.03	145,924.61
租赁负债			31,057,357.10
其中：欧元	1,850,979.88	7.69	14,227,001.52
丹麦克朗	16,281,663.52	1.03	16,830,355.58
一年内到期的非流动负债			28,128,871.04
其中：欧元	2,904,082.82	7.69	22,321,361.39
丹麦克朗	5,618,177.08	1.03	5,807,509.65

(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

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
光迅美国有限公司	美国	美元	经营业务主要以美元结算
光迅欧洲有限责任公司	德国	欧元	经营业务主要以欧元结算
光迅香港有限公司	中国香港	美元	经营业务主要以美元结算
光迅丹麦有限公司	丹麦	丹麦克朗	经营业务主要以丹麦克朗结算
阿尔玛伊技术有限公司	法国	欧元	经营业务主要以欧元结算

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家专项	689,207.14	递延收益	689,207.14
地方专项	1,041,942.90	递延收益	1,041,942.90
合计	1,731,150.04		1,731,150.04

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉电信器件有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		同一控制下合并
武汉光迅信息技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件开发	100.00%		直接设立
武汉光迅电子技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		直接设立
大连藏龙光电子科技有限公司	辽宁大连	辽宁大连	生产销售	49.71%	21.94%	同一控制下合并
光迅美国有限公司	美国	美国	国际贸易	100.00%		直接设立
光迅欧洲有限责任公司	德国	德国	国际贸易	100.00%		直接设立
光迅香港有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		直接设立
光迅丹麦有限公司	丹麦	丹麦	生产销售	100.00%		非同一控制下合并

(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
大连藏龙光电子科技有限公司	28.35%	-5,027,091.76		-2,537,792.02

(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
大连藏龙光电科技有	161,212,878.01	148,063,695.08	309,276,573.09	204,830,151.63	79,932,294.94	284,762,446.57	161,118,336.69	138,981,868.35	300,100,205.04	190,317,083.67	67,048,048.26	257,365,131.93

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
大连藏龙光电科技有限公司	80,682,647.84	-20,009,070.68	-18,467,899.94	3,009,658.76	71,664,176.26	-23,281,462.20	-20,699,503.58	-12,203,715.61

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	湖北武汉	湖北武汉	投资基金	80.00%		权益法核算长期股权投资
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件和信息技术	37.50%		权益法核算长期股权投资
山东国讯量子芯科技有限公司	山东济南	山东济南	量子信息	45.00%		权益法核算长期股权投资

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：

本公司持有武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）80%的股权，享有的表决权比例为33.33%。根据合伙协议，本公司作为有限合伙人，不执行合伙企业事务，不对外代表合伙企业。任何有限合伙人均不参与管理或控制合伙企业的投资业务及其他以合伙企业名义进行的活动、交易和业务，或代表合伙企业签署文件，或进行其他对合伙企业形成约束的行动。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国讯量子芯科技有限公司	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国讯量子芯科技有限公司
流动资产	95,835.89	279,049,402.66	30,064,112.29	95,835.89	271,372,722.00	22,029,373.80
非流动资产	9,653,317.07	149,095,108.42	317,353.40	9,653,317.07	181,305,163.11	385,754.30
资产合计	9,749,152.96	428,144,511.08	30,381,465.69	9,749,152.96	452,677,885.11	22,415,128.10
流动负债	2,550,000.00	8,771,757.54	855,214.73	2,550,000.00	12,890,013.11	1,372,854.87
非流动负债		290,756,728.55	12,505,351.44		296,946,695.74	3,838,141.66

负债合计	2,550,000.00	299,528,486.09	13,360,566.17	2,550,000.00	309,836,708.85	5,210,996.53
归属于母公司股东权益	7,199,152.96	128,616,024.99	17,020,899.52	7,199,152.96	142,841,176.26	17,204,131.57
按持股比例计算的净资产份额	5,759,322.37	48,134,480.69	7,659,404.78	5,759,322.37	53,468,912.43	7,741,859.21
调整事项	5,759,322.37			5,759,322.37		
--其他	5,759,322.37			5,759,322.37		
对联营企业权益投资的账面价值		48,134,480.69	7,659,404.78		53,468,912.43	7,741,859.21
营业收入		8,509,766.04	159,276.10		2,337,005.80	21,278.76
净利润		-8,441,681.27	-183,232.05	-4,239,584.53	-12,559,329.00	-314,122.63
其他综合收益				495,832.70		
综合收益总额		-8,441,681.27	-183,232.05	-3,743,751.83	-12,559,329.00	-314,122.63

(3) 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
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	1,737,851.83		1,737,851.83
合计	1,737,851.83		1,737,851.83

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、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）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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、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。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额9,100,000.00元。

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款		1,289,085,067.91	31,156,075.12	4,962,491.33	11,533,777.57	1,336,737,411.93
应付票据		1,005,841,850.20				1,005,841,850.20
其他应付款		623,782,815.81	7,030,168.18	1,326,507.12	31,032.88	632,170,523.99
一年内到期的 非流动负债		32,192,394.82				32,192,394.82
合计		2,950,902,128.74	38,186,243.30	6,288,998.45	11,564,810.45	3,006,942,180.94

项目	上年年末余额					合计
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款		29,368,527.89				29,368,527.89
应付账款		1,228,510,597.06	5,183,803.26	11,696,089.99	4,167,652.43	1,249,558,142.74
应付票据		1,110,099,469.73				1,110,099,469.73
其他应付款		539,961,209.17	23,274,807.68	3,108.01	268,616.74	563,507,741.60
一年内到期的 非流动负债		22,645,083.09				22,645,083.09
合计		2,930,584,886.94	28,458,610.94	11,699,198.00	4,436,269.17	2,975,178,965.05

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。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。截止2021年6月30日，本公司的银行借款全部以固定利率计息，利率发生的合理变动将不对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。同时公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(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	272,154,335.58	32,223,457.40	304,377,792.98	337,672,873.12	28,718,287.19	366,391,160.31
应收账款	477,523,666.71	3,295,581.86	480,819,248.57	432,264,787.15	4,918,264.35	437,183,051.50
其他应收款	5,682,999.91	25,722,725.23	31,405,725.14	12,679,562.36	43,116,687.09	55,796,249.45
应付账款	27,531,985.91	34,241,940.75	61,773,926.66	29,803,033.47	34,463,537.47	64,266,570.94
其他应付款	5,159,253.37	2,006,245.47	7,165,498.84	2,480,936.89	1,316,061.58	3,796,998.47
长期借款		23,440,342.73	23,440,342.73		25,674,152.67	25,674,152.67
长期应付款			0.00		13,753,717.09	13,753,717.09
一年内到期的非流动负债		28,128,871.04	28,128,871.04		22,645,083.09	22,645,083.09
租赁负债		31,057,357.10	31,057,357.10			
合计	788,052,241.48	180,116,521.58	968,168,763.06	814,901,192.99	174,605,790.53	989,506,983.52

十、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
烽火科技集团有限公司	武汉	通信产品研发、设计、投资	647,315,800.00	41.79%	41.79%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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八。

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
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	联营企业
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	联营企业

山东国迅量子芯科技有限公司	联营企业
---------------	------

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国信息通信科技集团有限公司	实际控制人
武汉邮电科学研究院有限公司	同一实际控制人
中信科移动通信技术有限公司	同一实际控制人
烽火通信科技股份有限公司	同一实际控制人
深圳市亚光通信有限公司	同一实际控制人
美国美光通信有限公司 (U.S.Meiguang Telecommunication Inc.)	同一实际控制人
烽火藤仓光纤科技有限公司	同一实际控制人
武汉同博科技有限公司	同一实际控制人
烽火海洋网络设备有限公司	同一实际控制人
武汉理工光科股份有限公司	同一实际控制人
武汉虹旭信息技术有限责任公司	同一实际控制人
武汉虹信技术服务有限责任公司	同一实际控制人
南京烽火星空通信发展有限公司	同一实际控制人
武汉烽火信息集成技术有限公司	同一实际控制人
武汉烽理光电技术有限公司	同一实际控制人
烽火超微信息科技有限公司	同一实际控制人
武汉烽火国际技术有限责任公司	同一实际控制人
武汉烽火网络有限责任公司	同一实际控制人
大唐电信科技股份有限公司	同一实际控制人
大唐移动通信设备有限公司	同一实际控制人
电信科学技术第十研究所有限公司	同一实际控制人
电信科学技术第五研究所有限公司	同一实际控制人
武汉飞思灵微电子技术有限公司	同一实际控制人
武汉同博物业管理有限公司	同一实际控制人
长飞光纤光缆股份有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
武汉光谷机电科技有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
长飞(武汉)光系统股份有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
南京华信藤仓光通信有限公司	同一实际控制人
武汉网锐检测科技有限公司	同一实际控制人

武汉虹信科技发展有限公司	同一实际控制人
--------------	---------

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
深圳市亚光通信有限公司	购买商品	15,892,930.34	40,000,000.00	否	10,059,134.35
烽火藤仓光纤科技有限公司	购买商品	7,998,479.16	25,000,000.00	否	8,372,643.73
武汉同博科技有限公司	接受劳务	6,577,333.00	20,000,000.00	否	5,062,711.13
长飞光纤光缆股份有限公司	购买商品	5,947,172.11	25,000,000.00	否	
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	接受劳务	4,800,000.00	8,000,000.00	否	
美国美光通信有限公司 (U.S.Meiguang Telecommunication Inc.)	购买商品	1,875,978.65	4,500,000.00	否	1,998,740.70
烽火通信科技股份有限公司	购买商品	2,786,712.94	10,000,000.00	否	6,906,823.85
武汉同博物业管理有限公司	接受劳务	1,477,201.56	3,500,000.00	否	28,951.36
长飞(武汉)光系统股份有限公司	购买商品	670,969.88	2,000,000.00	否	
武汉网锐检测科技有限公司	接受劳务	579,719.14	2,000,000.00	否	
武汉光谷机电科技有限公司	购买商品	301,882.19	2,000,000.00	否	
南京华信藤仓光通信有限公司	购买商品	76,230.09	2,000,000.00	否	405,780.56
烽火超微信息科技有限公司	购买商品	53,097.36	500,000.00	否	
武汉飞思灵微电子技术有限公司	购买商品		2,000,000.00	否	72,290.02

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
烽火通信科技股份有限公司	销售商品	131,015,680.76	114,635,839.34
武汉飞思灵微电子技术有限公司	销售商品	4,691,795.20	2,423,731.43
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品	1,580,116.10	4,004,275.11
大唐移动通信设备有限公司	销售商品	1,483,737.78	5,282,024.70
武汉烽理光电技术有限公司	销售商品	1,344,106.19	523,370.81

武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	销售商品	1,177,079.65	608,517.70
武汉理工光科股份有限公司	销售商品	1,099,392.93	405,545.13
武汉虹旭信息技术有限责任公司	销售商品	663,716.82	
烽火科技集团有限公司	销售商品	252,964.60	
武汉邮电科学研究院有限公司	销售商品	180,530.97	
山东国迅量子芯科技有限公司	销售商品	150,134.51	70,796.47
深圳市亚光通信有限公司	销售商品	98,166.71	492,445.83
电信科学技术第五研究所有限公司	销售商品	95,230.08	20,964.61
烽火超微信息科技有限公司	销售商品	37,439.00	47,730.26
中信科移动通信技术有限公司	销售商品		21,400.00
烽火藤仓光纤科技有限公司	销售商品		3,459.29
烽火海洋网络设备有限公司	销售商品		466.20
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	提供劳务		15,512.84

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	设备租赁	1,997,929.48	
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	房产租赁	1,430,504.69	1,315,934.89

(3) 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	1,561,119.62	8,272,100.00

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
应收账款	-				
-	烽火通信科技股份有限公司	77,334,454.93		32,632,247.77	

-	武汉飞思灵微电子有限公司	4,802,970.72		379,960.66	
-	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	1,165,000.00			
-	大唐移动通信设备有限公司	1,110,544.53		1,441,438.55	
-	武汉虹旭信息技术有限责任公司	746,839.31			
-	武汉烽理光电技术有限公司	437,100.00		411,660.00	
-	武汉烽火信息集成技术有限公司	398,050.00		626,320.00	
-	武汉烽火网络有限责任公司	255,450.10		255,450.10	
-	武汉邮电科学研究院有限公司	204,000.00			
-	电信科学技术第十研究所有限公司	182,742.89		1,158,833.70	
-	山东国迅量子芯科技有限公司	77,238.00		518,706.00	
-	中信科移动通信技术有限公司	75,289.42		88,971.52	
-	武汉理工光科股份有限公司	71,638.00			
-	深圳市亚光通信有限公司	66,914.74		36,144.58	
-	大唐电信科技股份有限公司	12,700.00		12,700.00	
-	烽火超微信息科技有限公司	5,644.35		10,913.54	
-	武汉虹信技术服务有限责任公司	4,401.18		4,401.18	
-	南京烽火星空通信发展有限公司			2,825,780.00	
-	武汉虹信科技发展有限公司			19,088.82	
-	烽火藤仓光纤科技有限公司			508.50	
应收票据	-				
-	烽火通信科技股份有限公司	166,085,955.78		272,193,612.98	
-	南京烽火星空通信发展有限公司	2,825,780.00			
-	电信科学技术第十研究所有限公司	2,488,910.00		480,000.00	
-	武汉理工光科股份有限公司	1,181,700.00		986,016.00	
-	大唐移动通信设备有限公司	825,047.51		9,327,772.02	
-	武汉飞思灵微电子有限公司	754,982.02		4,401,382.56	
-	武汉烽理光电技术有限公司	729,750.00		674,500.00	
-	烽火超微信息科技有限公司	47,575.26		72,210.14	
-	武汉虹信科技发展有限公司	32,770.92		23,715.30	
-	武汉虹旭信息技术有限责任公司			646,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	-		
-	深圳市亚光通信有限公司	9,902,112.71	9,995,026.10
-	长飞光纤光缆股份有限公司	9,439,891.00	7,509,947.01
-	烽火藤仓光纤科技有限公司	2,961,428.40	7,257,798.94
-	武汉邮电科学研究院有限公司	573,494.40	
-	长飞（武汉）光系统股份有限公司	362,154.00	307,800.00
-	烽火通信科技股份有限公司	3,096,446.13	2,266,484.81
-	武汉烽火网络有限责任公司	104,599.00	119,233.00
-	中信科移动通信技术有限公司	75,289.42	
-	南京华信藤仓光通信有限公司	45,000.00	15,039.94
-	武汉光谷机电科技有限公司	9,320.00	549,207.01
-	武汉飞思灵微电子有限公司		339,810.90
-	烽火超微信息科技有限公司		5,150.00
应付票据	-		
-	烽火藤仓光纤科技有限公司	12,572,739.65	12,942,260.00
-	深圳市亚光通信有限公司	18,445,853.03	17,608,661.74
-	南京华信藤仓光通信有限公司	52,420.01	544,072.08
其他应付款	-		
-	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	3,468,539.03	
-	武汉同博科技有限公司	1,567,931.85	1,794,805.75
-	武汉同博物业管理有限公司	501,330.33	502,255.32
-	武汉烽火国际技术有限责任公司	144,459.11	209,052.75
-	武汉邮电科学研究院有限公司	3,250.00	3,250.00
合同负债	-		
-	中国信息通信科技集团有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00
-	烽火通信科技股份有限公司	15,453,804.05	13,970,298.58
-	电信科学技术第十研究所有限公司	43,633.90	
-	武汉理工光科股份有限公司	9,755.75	
-	武汉虹旭信息技术有限责任公司		3,160.70

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用□不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,605,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	107,000.00

其他说明：

本期失效的各项权益工具是因公司原限制性股票激励对象离职，上述激励对象已获授予但尚未解锁的限制性股票由公司回购并注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票市场价格-调整值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	275,762,242.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,177,326.60

其他说明：

1、2017 年限制性股票激励计划

(1) 2017 年 12 月 11 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《武汉光迅科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》。

(2) 2017 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励计划的首次授予日为 2018 年 1 月 2 日，董事会同意向 521 名激励对象授予 1,740 万股限制性股票，授予价格为 9.55 元/股。

(3) 2018 年 5 月 29 日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于向 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向 9 名激励对象授予 136.2 万股限制性股票，授予价格为 9.38 元/股。

(4) 2018 年 11 月 30 日，公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2017 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，董事会同意向 83 名激励对象授予 186.2 万股限制性股票，授予价格为 12.98 元/股。

(5) 2018 年 12 月 7 日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象丁明等 21 人因离职已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票由公司回购并注销，回购价格为 9.55 元/股，回购数量共计 80.7 万股。

(6) 2019 年 12 月 9 日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中邓燕等 23 人因个人原因离职，根据公司《2017

年限制性股票激励计划（草案修订稿》的规定，上述 23 人已获授予但尚未解锁的 63.6 万股限制性股票将由公司回购。2020 年 5 月 28 日，公司 2019 年年度股东大会通过了上述议案。

(7) 2020 年 1 月 3 日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 477 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,319,000 股。

(8) 2020 年 5 月 29 日，公司第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。

(9) 2020 年 12 月 2 日，公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划中的 9 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 9 人已获授予但尚未解锁的 17.7 万股限制性股票将由公司回购并注销；激励对象中的 1 人因 2019 年度个人绩效考核不符合解锁要求，其获授限制性股票中已确认第二期不可解锁部分为 1 万股，将由公司回购并注销。

(10) 2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 470 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,243,000 股。

(11) 2021 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对预留授予的 80 名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 908,500 股。

(12) 2021 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中的 2 人因个人原因离职，1 人已身故，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 3 人已获授予但尚未解锁的 29,000 万股限制性股票将由公司回购并注销。

(13) 2021 年 5 月 31 日，公司第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。

(14) 考虑离职员工的影响，本期股权激励摊销成本为 20,631.98 万元。其中，截止 2021 年 6 月 30 日已摊销成本 19,087.26 万元，剩余等待期内各年分摊成本如下：

金额单位：人民币万元	
2021 年 7-12 月	2022 年
734.72	810.00

2、2019 年限制性股票激励计划

(1) 2020 年 9 月 10 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了 2019 年限制性股票激励计划、《武汉光迅科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划绩效考核办法》、《关于提请武汉光迅科技股份有限公司股东大会授权董事会办理公司 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(2) 2020 年 9 月 21 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意向 701 名激励对象授予 2,095.2 万股限制性股票。

(3) 2020 年 12 月 2 日, 公司第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划首次授予的激励对象 1 人因个人原因离职, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 其已获授予但尚未解锁的 0.9 万股限制性股票将由公司回购并注销。

(4) 2020 年 12 月 17 日, 公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象暂缓授予限制性股票的议案》, 董事会同意向 4 名激励对象授予 50.4 万股限制性股票。

(5) 2021 年 4 月 21 日, 公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划中的 3 人因个人原因离职, 1 人已身故, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 上述 4 人已获授予但尚未解锁的 78,000 股限制性股票将由公司回购并注销。

(6) 考虑离职员工的影响, 本期股权激励摊销成本为 16,845.71 万元。其中, 截止 2021 年 6 月 30 日已摊销成本 4,231.61 万元, 剩余等待期内各年分摊成本如下:

金额单位: 人民币万元				
2021 年 7-12 月	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
2,546.34	5,092.68	3,228.41	1,517.43	229.24

十二、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

本公司报告期无需要披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司以定期存款为下属控股子公司的融资安排提供担保, 截至 2021 年 6 月 30 日, 质押的定期存款金额为人民币 9,100,000.00 元。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、年金计划

根据中国信息通信科技集团有限公司的统一安排, 本公司实行年金计划, 分为普惠型年金与激励型年金两种。其中普惠型年金按员工工龄划分两档缴费标准; 激励型年金按员工岗位重要性、能力和贡献划分三档缴费标准。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司出于战略整合考虑, 拟于 2021 年清算子公司光迅香港有限公司。截止 2021 年 6 月 30 日, 该子公司净资产总额 2,550,579.03 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,564,703.96	0.16%	2,564,703.96	100.00%		2,589,920.29	0.18%	2,589,920.29	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,564,703.96	0.16%	2,564,703.96	100.00%		2,589,920.29	0.18%	2,589,920.29	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,566,493,234.55	99.84%	36,721,693.96	2.34%	1,529,771,540.59	1,463,328,622.09	99.82%	36,701,863.10	2.51%	1,426,626,758.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,566,493,234.55	99.84%	36,721,693.96	2.34%	1,529,771,540.59	1,463,328,622.09	99.82%	36,701,863.10	2.51%	1,426,626,758.99
合计	1,569,057,938.51	100.00%	39,286,397.92		1,529,771,540.59	1,465,918,542.38	100.00%	39,291,783.39		1,426,626,758.99

按单项计提坏账准备：2,564,703.96 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,571,532.89	1,571,532.89	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户二	353,910.15	353,910.15	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户三	319,516.56	319,516.56	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户四	268,933.96	268,933.96	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户五	33,900.40	33,900.40	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户六	15,200.00	15,200.00	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
客户七	1,710.00	1,710.00	100.00%	超3年以上呆账，预计无法收回
合计	2,564,703.96	2,564,703.96	--	--

按组合计提坏账准备：36,721,693.96 元。

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	1,067,498,673.38	36,721,693.96	3.44%
关联方组合	498,994,561.17		
合计	1,566,493,234.55	36,721,693.96	2.34%

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,472,053,627.00
1 至 2 年	46,506,692.94
2 至 3 年	18,562,083.45
3 年以上	31,935,535.12
3 至 4 年	7,827,846.14
4 至 5 年	4,661,629.34
5 年以上	19,446,059.64
合计	1,569,057,938.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	39,291,783.39		5,385.47			39,286,397.92
合计	39,291,783.39		5,385.47			39,286,397.92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉电信器件有限公司	358,569,681.54	22.85%	
客户 F	168,319,893.08	10.73%	336,638.15

客户 G	66,361,564.04	4.23%	137,097.59
客户 H	59,816,214.45	3.81%	478,577.02
客户 I	58,835,396.15	3.75%	470,730.48
合计	711,902,749.26	45.37%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	377,777.78	2,302,804.45
其他应收款	64,171,312.25	33,335,640.32
合计	64,549,090.03	35,638,444.77

(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
定期存款	377,777.78	2,302,804.45
合计	377,777.78	2,302,804.45

(2) 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	5,144,909.47	6,501,032.15
预付账款转入	8,333,952.65	3,134,621.17
往来款	55,911,617.58	26,594,359.54
其他	220,520.25	1,077,157.67
合计	69,610,999.95	37,307,170.53

2) 坏账准备计提情况

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)	

2021年1月1日余额	64,378.77	137,810.91	3,769,340.53	3,971,530.21
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	16,632.56	956,331.44	495,193.49	1,468,157.49
2021年6月30日余额	81,011.33	1,094,142.35	4,264,534.02	5,439,687.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	40,002,410.04
1至2年	12,927,788.32
2至3年	12,069,558.07
3年以上	4,611,243.52
3至4年	331,047.23
4至5年	345,378.78
5年以上	3,934,817.51
合计	69,610,999.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,971,530.21	1,468,157.49				5,439,687.70
合计	3,971,530.21	1,468,157.49				5,439,687.70

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连藏龙光电子科技有限公司	内部借款	25,262,450.00	1年以内	36.29%	
ALMAE	内部借款	24,662,964.40	3年以内	35.43%	

TECHNOLOGIES					
光迅丹麦有限公司	内部借款	2,882,325.00	2 年以内	4.14%	
客户 L	预付款转入	4,873,365.00	3-4 年	7.00%	974,673.00
客户 M	备用金	710,878.19	1 年以内	1.02%	7,108.78
合计	--	58,391,982.59	--	83.88%	981,781.78

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	613,241,887.44		613,241,887.44	604,692,515.57		604,692,515.57
对联营、合营企业投资	59,942,258.96		59,942,258.96	68,409,464.47		68,409,464.47
合计	673,184,146.40		673,184,146.40	673,101,980.04		673,101,980.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
光迅美国有限公司	27,503,106.18	74,524.80				27,577,630.98	
光迅欧洲有限责任公司	929,790.03					929,790.03	
武汉光迅信息技术有限公司	6,626,815.70	290,478.73				6,917,294.43	
光迅香港有限公司	813,930.00					813,930.00	
武汉光迅电子技术有限公司	62,544,890.39	1,425,324.30				63,970,214.69	
武汉电信器件有限公司	371,525,555.40	6,528,113.33				378,053,668.73	
光迅丹麦有限公司	49,765,550.00					49,765,550.00	
大连藏龙光电子科技有限公司	84,982,877.87	230,930.71				85,213,808.58	
合计	604,692,515.57	8,549,371.87				613,241,887.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉藏龙光电子股权 投资基金企业（有限 合伙）	7,198,692.8 4			-3,287,04 6.18	236,726.8 2					4,148,373. 48	
武汉光谷信息光电子 创新中心有限公司	53,468,912. 42			-5,334,43 1.73						48,134,480 .69	
山东国迅量子芯科技 有限公司	7,741,859.2 1			-82,454.4 2						7,659,404. 79	
小计	68,409,464. 47			-8,703,93 2.33	236,726.8 2					59,942,258 .96	
合计	68,409,464. 47			-8,703,93 2.33	236,726.8 2					59,942,258 .96	

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	3,078,239,931.52	2,394,117,060.90	2,362,172,431.34	1,986,328,022.37
其他业务	26,903,124.65	23,930,915.15	13,146,598.04	10,961,095.41
合计	3,105,143,056.17	2,418,047,976.05	2,375,319,029.38	1,997,289,117.78

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,703,932.33	-8,241,459.29
合计	-8,703,932.33	-8,241,459.29

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-69,110.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,238,961.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,698.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	246,871.02	
减：所得税影响额	1,501,973.74	
少数股东权益影响额	-150,264.37	
合计	8,349,711.21	--

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

□适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.43	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43%	0.42	0.42