



湖北久之洋红外系统股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-024

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人赵坤、主管会计工作负责人傅孝思及会计机构负责人(会计主管人员)余志红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况.....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第七节 财务报告.....	31
第八节 备查文件目录.....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、久之洋	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司
中船重工集团	指	中国船舶重工集团公司，公司的实际控制人
华中光电所	指	华中光电技术研究所，公司的控股股东
派鑫科贸	指	北京派鑫科贸有限公司，公司的股东
允臧科技	指	深圳允臧科技有限公司，公司的全资子公司
久之洋信息	指	湖北久之洋信息科技有限公司，公司的全资子公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司董事会
监事会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
本次发行、本次 IPO	指	湖北久之洋红外系统股份有限公司本次对社会公众首次公开发行 A 股的行为
报告期	指	2016 年 1 月 1 日——2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日——2015 年 6 月 30 日
上年年末	指	2015 年 12 月 31 日
红外热像仪	指	通过红外光学系统将目标物体的红外辐射聚焦到红外探测器件的光敏感面上，并将其转换为相应的电信号，经过放大和视频处理形成视频图像供人眼观察的仪器设备。
激光测距仪	指	利用激光器作为光源的电磁波测距仪。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	久之洋	股票代码	300516
公司的中文名称	湖北久之洋红外系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久之洋		
公司的外文名称（如有）	Hubei Jiuzhiyang Infrared System Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JIR		
公司的法定代表人	赵坤		
注册地址	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	www.hbjir.com		
电子信箱	market@bjir.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆磊	杨岸
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号	武汉市江夏区庙山开发区明泽街 9 号
电话	027-59601200	027-59601200
传真	027-59601202	027-59601202
电子信箱	market@bjir.com	343484330@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	199,056,136.32	157,628,894.97	26.28%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	51,282,478.38	50,717,169.12	1.11%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	51,183,328.54	49,547,998.80	3.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,796,269.92	15,596,071.28	-464.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4733	0.1733	-373.11%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.56	-3.57%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.56	-3.57%
加权平均净资产收益率	9.75%	15.86%	-6.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.73%	15.50%	-5.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,269,580,184.46	626,631,697.36	102.60%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,076,743,983.10	395,521,693.35	172.23%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.9729	4.3947	104.18%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	110,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,645.12	
减：所得税影响额	17,495.28	
合计	99,149.84	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税超税负退税	4,651,776.90	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊

		和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
免征增值税产品退税款	14,312.31	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、市场培育风险

欧美国家红外热像仪及激光测距仪产品市场相对成熟，除军事领域外，在民用领域应用十分广泛，普及率较高。国内红外激光测距产品的应用进入了高速成长期，但因起步较晚，市场培育相对落后于欧美发达国家，新的消费市场能否有效培育和规模成长，都存在一定不确定性和风险。为此，公司以技术引导市场，加强销售队伍建设，并在现有销售过程中加强对下游市场培育的力度。

### 2、新产品研发风险

红外热像仪及激光测距仪行业属于光学技术、电子信息技术等多项前沿学科技术交叉的高新技术行业。市场时刻需求从业企业持续快速地推出新产品、新技术。而在实际研发过程中，由于研发创新需要一定的时间周期，因此存在新产品研发进度不能满足市场需求变化的风险。为此，公司目前通过“研发与实验中心建设项目”，推动整合公司的研发创新资源，力求集中优势资源推动核心产品的创新研发，确保公司研制的新产品、新技术具有较强的市场竞争力。

### 3、费用上升风险

红外、激光属于高新技术行业，技术进步和技术更新快，为保持技术领先优势，公司不断加大技术创新和基础技术攻关投入，研发费用持续保持着较高水平；另外，红外激光产业属于技术密集型行业，具有技术高度集成、技术领域多学科交叉的特点，对人才要求高，人力成本较高。为此，公司将加强研发项目立项论证和考核管理，加强人力资源建设和使用，提高成本费用控制水平。

### 4、净资产收益率下降和本次公开发行股票摊薄即期回报的风险

本次发行完成后，随着募集资金到位，公司的总股本及净资产均将大幅增长，但由于募集资金从投入至产生效益需要一定周期，在公司总股本和净资产均增加的情况下，如果公司未来业务规模和净利润未能产生相应幅度的增长，每股收益和加权平均净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降。公司将严格按照募投项目投资计划和承诺用途进行投资，加快募投项目建设进度与投资，早日实现预期收益。

### 5、新增固定资产折旧导致利润下滑的风险

本次募集资金投资项目建设完工后，预计公司将新增固定资产45,170.47万元，年固定资产折旧额会有较大新增。如果市场开拓效果未达预期或市场环境发生重大变化等因素影响，募集资金投资项目不能如期达产或产能无法有效发挥，公司存在因募集资金投资项目实施带来固定资产折旧费用增加而导致利润下滑的风险。为此，公司将加强销售队伍建设，加大新客户开发力度，通过释放产能化解募集资金项目建成后增加的固定成本。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2016上半年，公司营业收入为19,905.61万元，较上年同期增长26.28%，保持了稳定增长态势；营业利润5,378.22万元，同比增长3.93%。营业利润的增长幅度小于营业收入增长，主要原因是管理费用同比增长较快所致。管理费用同比增长73.48%，原因主要为研发费用支出同比增长98.47%。

报告期内，公司成功登陆深交所创业板，募集资金净额为人民币62,726.50 万元，这将极大地增强公司发展后劲。公司以企业上市为新的契机不断完善公司治理结构，加强企业内控建设，充分发挥募集资金作用，增强企业自主创新配套能力，促进企业更好地利用现有的资源、技术、管理等方面的综合优势，取得更好的经济效益，增加公司股东回报。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	199,056,136.32	157,628,894.97	26.28%	
营业成本	104,702,244.25	82,002,183.71	27.68%	
销售费用	3,766,169.37	3,528,897.70	6.72%	
管理费用	27,766,558.66	16,005,775.05	73.48%	主要系报告期内公司研究与开发费用增加所致
财务费用	2,072,978.68	1,989,385.35	4.20%	
所得税费用	7,282,479.10	7,929,811.96	-8.16%	
研发投入	20,129,324.63	10,142,369.73	98.47%	主要系报告期内既有研发项目持续推进且新研发项目增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-56,796,269.92	15,596,071.28	-464.17%	主要系上年同期销售回款较多，且报告期内支付的原材料采购款、职工薪酬、税费均较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,305,754.99	-22,465,233.72	-22.97%	
筹资活动产生的现金流量净额	569,426,489.01	8,662,189.42	6,473.70%	主要系报告期内公司股票发行上市导致筹资活动现金流量净额的增加
现金及现金等价物净增加额	495,385,033.68	1,792,969.85	27,529.30%	主要系报告期内公司股票发行上市导致筹资活

				动现金流量净额大幅增加所致
资产减值损失	5,441,423.88	756,117.37	619.65%	主要系报告期内应收账款增加导致应收账款坏账准备计提增加所致
营业外收入	4,782,749.21	6,898,802.03	-30.67%	主要系上年同期有 117.34 万元的违约金收入

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入为19,905.61万元，较上年同期增长26.28%。其中公司红外热像仪销售收入为18,499.53万元，较上年同期增长39.94%，主要原因为公司在政府采购领域市场份额逐渐加大，民用市场领域持续拓展及国际市场开发力度不断加大等多重因素的共同影响，公司收入得以持续增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司专门从事红外热像仪、激光测距仪等产品研发、生产与销售，经过多年的经营与发展，公司已经形成完整的产品设计、生产体系，具备了自主研发、创新的能力。目前公司是国内红外与信息激光行业中少数具有完全自主设计研发能力的高新技术企业，具有较强的核心技术竞争力。

报告期内，公司营业收入为19,905.61万元，较上年同期增长26.28%，保持了稳定增长态势；营业成本10,470.22万元，同比增长27.68%；营业利润5,378.22万元，同比增长3.93%；净利润5,128.25万元，同比增长1.11%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
红外热像仪	184,995,306.56	97,215,517.61	47.45%	39.94%	41.28%	-0.50%
激光测距仪	13,902,126.33	7,442,025.59	46.47%	-44.05%	-42.19%	-1.72%
贸易收入及其他	121,182.07	27,115.15	77.62%	-78.81%	-91.35%	32.41%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本报告期	上年同期	同比增减
前五大供应商合计采购金额（万元）	7,035.74	6,267.06	12.27%
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	54.50%	56.22%	-1.72%

报告期内，公司不存在过渡依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化以及采购额占本报告期采购总额比例的变动是根据业务需求进行所致，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本报告期	上年同期	同比增减
前五大客户合计销售金额（万元）	17,096.14	13,418.28	27.41%
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	85.89%	85.13%	0.76%

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例过高或过渡依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

#### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	2014年1-6月
研发投入金额	20,129,324.63	10,142,369.73	8,417,504.90

营业收入（母公司）	198,844,639.21	157,103,070.43	147,007,175.62
研发费用占营业收入比例	10.12%	6.46%	5.73%

研发能力是技术驱动型企业竞争力的核心，公司高度重视技术研发创新，不断提升自身研发实力，近几年研发投入占公司营业收入的比例逐年提高。持续增长的研发投入进一步增强了公司的核心竞争力。

报告期内，公司研发投入进一步加大，共投入20,129,324.63元，同比增长98.47%，在公司的核心技术与相关产品上均取得了一定突破。报告期内，公司取得2项新增发明专利。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### 1) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司从事的红外热像仪、激光测距仪行业属于制造业下的计算机、通信和其他电子设备制造业，行业代码为：C39。本行业与光学技术、微电子技术、材料技术、控制技术、信号检测和处理技术、图像处理技术、激光器技术、激光电源技术、激光信号处理技术、加工工艺技术以及相应的检测技术等多项技术领域密切相关，与上述各项技术相互依存，相互促进，并带动上述多个产业整体发展。无论在技术应用领域广度上还是在技术发展深度上，本行业均具有较大的发展潜力。也正是基于上述原因，本行业成为当前国家重点鼓励和支持发展的高新技术行业，公司主营业务涉及当前国家重点鼓励和支持发展的高新技术行业中的17个相关产业类别。

红外热成像技术及激光测距/照射技术，尤其是红外热成像技术随着军事、准军事、民用等领域的应用越来越广泛，用途日益广泛，市场需求旺盛，总体呈现出供小于求的发展趋势，正逐步形成了当今最具魅力的朝阳产业，随着应用领域的不断开发、普及，其产业规模必将更进一步扩大。

市场的扩大必将带来激烈的竞争。随着市场这块蛋糕的不断增长，越来越多的企业也开始逐步参与其中，公司的经营环境也发生了很大的变化，总的趋势是市场在逐步扩大，应用领域在逐年增多、竞争也在逐渐加剧，机遇和压力并存。

### 2) 公司行业地位或区域市场地位的变化趋势

公司通过多年的努力，在行业内已处于领先地位，公司正在继续保持领先并持续扩大市场份额这一趋势。

在政府采购领域，公司除了巩固原有市场，积极拓展新的市场空白点，通过与其他研制单位的合作以及各政府类组织的投标，持续扩大公司产品影响力和市场占有率。

在国内民品市场，公司积极巩固和拓展新的应用领域，通过与终端客户、系统集成单位、工程单位的沟通合作，加强产品应用开发、增强用户体验，不断完善现有产品并持续推动新领域、新产品的发展进程，适应用户需求，引导用户消费。

在外贸领域，通过“引进来，走出去”的发展战略，积极加强与用户的沟通互访，在保持现有客户的基础上，开辟新的销售渠道。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司对外加大市场经营力度，对内提升内部运营效率，2016年上半年的经营计划顺利完成。详见本节1、报告期内总体经营情况。

**11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施**

详见本定期报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

**二、投资状况分析****1、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,500.00
报告期投入募集资金总额	13,465.14 <sup>01</sup>
已累计投入募集资金总额	13,465.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1017 号文”核准，公司首次向社会公开发行人人民币普通股股票 3,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 22.50 元，募集资金总额为人民币 67,500 万元，扣除各项发行费用人民币 4,773.50 万元，募集资金净额为人民币 62,726.50 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2016 年 5 月 30 日出具了“信会师报字[2016]第 711738 号”验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。募集资金使用具体情况见“本节（2）募集资金承诺项目情况”。	

注：01 报告期投入募集资金总额包括以募集资金置换预先投入自筹资金的金额人民币 10,836.04 万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
红外与信息激	否	47,275.5	47,275.5	9,225.39	9,225.39	19.51%				是	否

光产业园建设项目											
研发与实验中心项目	否	12,823.14	12,823.14	1,611.89	1,611.89	12.57%				是	否
补充流动资金	否	2,627.86	2,627.86	2,627.86	2,627.86	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	62,726.5	62,726.5	13,465.14	13,465.14	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--			--	--
合计	--	62,726.5	62,726.5	13,465.14	13,465.14	--	--	0.00	0.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2016 年 5 月 31 日，共以自筹资金 10,836.04 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2016 年 6 月 22 日召开的第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,836.04 万元。上述置换事项及置换金额经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“信会师报字[2016]第 711770 号”专项审核报告。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现	不适用										

募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况** 适用  不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用  不适用**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

 适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司目前资金状况及发展需要，董事会未提出现金红利分配预案	用于公司生产运营

**八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案** 适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华中光电技术研究所	控股股东	向关联方销售商品	销售商品	市场定价原则	市场价格	4,122.22	20.71%	6,500	否	银行结算	市场价格		

合计	--	--	4,122.22	--	6,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经 2016 年 2 月 15 日公司 2015 年度股东大会审议通过，公司与控股股东华中光电所之间因销售商品而发生的关联交易额度为 6,500 万元。报告期内实际发生 4,122.22 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									
关联交易事项对公司利润的影响	公司与关联人之间的业务往来系为满足公司正常经营的实际需要，且严格遵照公平、公正的市场原则进行，交易价格公允合理，不存在损害公司及除关联股东以外其他股东利益的情形，对公司经营及利润不造成重大影响。									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

 适用  不适用**4、其他重大合同** 适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项** 适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东华中光电技术研究所	<p>1、若根据询价结果预计久之洋新股发行募集资金超过募投项目所需资金总额的，本单位将按照发行方案公开发售部分原限售股份，且承诺不会因此导致久之洋实际控制人发生变更；</p> <p>2、自久之洋股票上市之日起三十六个月内，本单位将不转让或者委托他人管理本次公开发行前本单位已持有的久之洋股份，也不由久之洋回购该部分股份。</p> <p>3、久之洋上市后六个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本单位持有久之洋股票</p>	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日 ~2019 年 6 月 1 日	正常履行

		的锁定期限自动延长六个月。若久之洋在此期间发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，前述发行价格将作相应调整。			
	公司股东北京派鑫科贸有限公司	1、若根据询价结果预计久之洋新股发行募集资金超过募投项目所需资金总额的，本公司将按照发行方案公开发售部分原限售股份。 2、自久之洋股票上市之日起十二个月内，本公司将不转让或者委托他人管理本次公开发行前本公司已持有的久之洋股份，也不由久之洋回购该部分股份。	2016年06月02日	2016年6月2日 ~2017年6月1日	正常履行
	实际控制人中国船舶重工集团公司	湖北久之洋红外系统股份有限公司（以下简称“久之洋公司”）拟申请首次公开发行股票并上市，作为久之洋公司实际控制人，本公司（本承诺函中指“中国船舶重工集团公司”）特作出承诺如下：自久之洋公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的久之洋公司公开发行股票前已发行的股份，也不由久之洋公司回购该等股份。	2016年06月02日	2016年6月2日 ~2019年6月1日	正常履行
	公司股东北京派鑫科贸有限公司	1、在承诺锁定期满后两年内，本公司可能根据资金需求，采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式减持不超过锁定期满时本公司所持久之洋股份的30%，减持价格不低于发行价格，且本公司将提前3个交易日通知久之洋予以公告。 2、本公司将严格遵守法律法规对股东股权变动的相关规定及本公司作出的相关承诺。如违反该等规定或承诺，本公司将通过久之洋公告未予履行的具体原因；同时，本公司自愿将违反承诺减持所得收益全部交付久之洋。	2016年06月02日	2016年6月2日 ~2019年6月1日	正常履行
	控股股东华中光电技术研究所	1、在承诺锁定期满后两年内，本单位可能根据资金需求，采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式减持不超过锁定期满时本单位所持久之洋股份的10%，减持价格不低于发行价格，且本单位将提前3个交易日通知久之洋予以公告。 2、本单位将严格遵守法律法规对控股股东股权变动的相关规定及本单位作出的相关承诺。如违反该等规定或承诺，本单位将通过久之洋公告未能履行的具体原因；同时，本单位自愿将违反承诺减持所得收益全部交付久之洋。	2016年06月02日	2016年6月2日 ~2021年6月1日	正常履行
	控股股东华中光电技术研究所	1、双方确认，在本协议签署之日，本协议一方未生产、开发任何与对方生产的产品构成或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与对方	2016年06月02日	长期有效	正常履行

		<p>经营的业务构成或可能构成同业竞争的业务，亦未控制或参与投资任何与对方生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、为避免日后可能发生同业竞争，双方共同承诺：（1）在中华人民共和国境内外任何地域，其自身及其所控制的其他企业将不会以任何形式直接或间接从事或参与、或协助其他方从事或参与任何与对方的经营业务构成或可能构成竞争的任何业务。（2）将不会利用其从对方获取的信息或其他资源以任何方式直接或间接从事或参与与对方相竞争的活动。（3）本协议签署后，若本协议一方获得与对方主营业务相同或相类似的技术研发或产品生产业务机会，则该方均应通过合法方式将该业务机会交由对方实施，因此所产生的收益或亏损均由实施方享有或承担。</p> <p>3、华中光电所承诺不会利用其对久之洋的控股和/或控制地位从事任何损害久之洋利益的行为。</p> <p>4、在本协议签署后，如久之洋开展其在本协议签署日前尚未从事的、新的经营业务（不得涉及核心保军资产和技术），且为华中光电所所控制企业中最先从事该项业务的，则华中光电所所控制的其他企业不得经营该种业务，除非久之洋明确表示放弃该项业务。5、如本协议任何一方违反上述声明和保证且导致对方受到损失，违约方应承担由此所产生的法律责任。</p>			
	<p>实际控制人中国船舶重工集团公司</p>	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位不存在以任何方式直接或间接从事或参与、或协助其他方（包括但不限于提供生产场地或其他资源、资金、技术、设备、销售渠道、咨询、宣传等）从事或参与对久之洋公司（含其下属子公司，下同）的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动，不存在直接或间接的同业竞争。</p> <p>2、为避免未来可能发生同业竞争，本公司承诺：在本公司作为久之洋公司实际控制人期间，本公司将不会在中国境内或境外、以任何方式直接或间接从事或参与、或协助其他方从事或参与对久之洋公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>3、为了更有效地避免同业竞争，本公司还将采取以下措施：（1）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响</p>	<p>2016年06月02日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位不会以任何方式直接或间接从事或参与、或协助其他方从事或参与对久之洋公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；(2) 如本公司或本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位存在与久之洋公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本公司或本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位与久之洋公司产生同业竞争，本公司应于发现该业务机会后立即通知久之洋公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本公司或本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位的条件优先提供予久之洋公司；(3) 如本公司或本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位出现了与久之洋公司相竞争的业务，本公司将通过总经理办公会、董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司或本公司直接或间接控制的其他企业、事业单位，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给久之洋公司或作为出资投入久之洋公司，或将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方以避免同业竞争。</p> <p>4、如因违反以上承诺内容，导致久之洋公司遭受损失的，本公司将对由此给久之洋公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。</p>			
	湖北久之洋红外系统股份有限公司;控股股东华中光电技术研究所;董事(不含独立董事)及高级管理人员	<p>湖北久之洋红外系统股份有限公司拟申请首次公开发行股票并上市，公司、控股股东、董事(不含独立董事，下同)及高级管理人员就公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价事宜，特制订如下预案：</p> <p>1、股价稳定措施：(1) 公司回购股票；(2) 控股股东增持公司股票；(3) 董事和高级管理人员增持公司股票；上述措施可结合使用。公司实施稳定股价措施后，公司股权分布仍应符合法律法规所规定的上市条件。前述回购及增持股份均以集中竞价交易方式进行，并应遵守法律法规规定的程序。</p> <p>2、启动股价稳定措施的条件：公司上市之日起三年内，若连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，启动稳定股价措施。在上述条件成就之日起 15 个工作日内公司将召开董事会会议，根据市场情况、公司财务状况和未来发展等因素选择股价稳</p>	2016 年 06 月 02 日	2016 年 6 月 2 日 ~2019 年 6 月 1 日	正常履行

	<p>定措施，并提交股东大会审议。如在预案实施过程中，连续 3 个交易日公司股票收盘价高于每股净资产，则预案自动终止。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，公司可不再继续实施上述股价稳定措施。</p> <p>3、回购及增持股份原则：某一会计年度公司多次触发启动股价稳定措施条件的，应继续执行前述股价稳定措施，但应遵循如下原则：(1)公司单次用于回购股份的资金金额不低于 1,000 万元；控股股东单次用于增持公司股份的资金金额不低于 1,000 万元；董事和高级管理人员单次用于增持公司股份的资金金额不低于其担任公司董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后工资累计额的 30%。(2)公司单一会计年度用于回购股份的资金总额不超过 3,000 万元；控股股东单一会计年度用于增持公司股份的资金总额不超过 3,000 万元；董事和高级管理人员单一会计年度用于增持公司股份的资金总额不超过其担任公司董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后工资累计额的 50%。超过前述标准的，相关主体在当年可不再实施股价稳定措施。</p> <p>4、约束措施(1)如公司未按期执行相应的稳定股价的具体措施，公司应就具体原因予以公告，并承担相应的法律责任。(2)如控股股东未按期执行相应的稳定股价的具体措施，应通过公司就具体原因予以公告；同时，应在未履行事宜发生之日起停止在公司获得股东分红，且持有的公司股份不得转让，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。(3)如公司董事、高级管理人员未按期执行相应的稳定股价的具体措施，将通过公司就具体原因予以公告；同时，应在未履行事宜发生之日起停止在公司领取工资，直至其采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止，或由控股股东提请股东大会同意更换相关董事、由董事会提请解聘相关高级管理人员。(4)如因股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股最低持股比例的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其回购或增持义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。(5)在本预案有效期内，公司新聘任的董事、高级管理人员均应履行本预案规定的董事、高级管理人员义</p>			
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		务。			
	湖北久之洋红外系统股份有限公司	<p>本公司拟申请首次公开发行股票并上市,为保障上市后投资者权益,本公司承诺如下:</p> <p>1、如本公司申请首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将于中国证券监督管理委员会下达相关处罚决定之日起 30 个工作日内,召开董事会审议本公司回购首次公开发行的全部新股的方案(包括回购价格、完成时间等,回购价格为本次发行价格加算截至回购日银行同期存款利息),并提交股东大会作出决议之后实施。本公司应在股份回购义务触发之日起 6 个月内完成回购事宜。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整。</p> <p>2、本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失,但有证据证明本公司无过错的除外。</p> <p>3、如未能履行上述承诺,本公司将就未履行承诺的具体原因进行公告;如因未履行相关承诺给投资者造成损失的,本公司将依法向投资者赔偿损失。</p>	2016 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行
	实际控制人中国船舶重工集团公司	<p>1、久之洋公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如未能履行上述承诺,本公司将通过久之洋公司公告未能履行的原因,并依法承担责任。</p>	2016 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行
	控股股东华中光电技术研究所	<p>1、久之洋本次申请首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断久之洋是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本单位将于中国证监会下达相关处罚决定后 30 个工作日内审议关于购回已转让原限售股份的方案(包括回购价格、完成时间等,回购价格不低于本次公开发行的新股发行价格加算截至回购日银行同期存款利息)并实施。本单位应在股份购回义务触发之日起 6 个月内完成购回事宜。同时,本单位将积极促成久之洋在承诺期间内履行其因此而触发的股份回购义务。</p>	2016 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行

		<p>2、若久之洋股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括已转让原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整。</p> <p>3、久之洋本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失，但有证据证明本单位无过错的除外。</p> <p>4、如未能履行上述承诺，本单位将通过久之洋公告未能履行承诺的具体原因；本单位自违反该等承诺之日起，将停止在久之洋处获得股东分红，同时所持有的久之洋股份不得转让，直至前述回购及赔偿措施实施完毕为止。</p>			
	公司董事、监事及高级管理人员	<p>1、如果久之洋公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但有证据证明本人无过错的除外。</p> <p>2、如违反前述承诺，本人将通过久之洋公司公告本人未能履行承诺的具体原因；同时，对未履行承诺的发行人董事、监事及高级管理人员在久之洋公司内部视其情节轻重给予 1 万元以上 10 万元以下的经济处罚并在久之洋公司内部予以通报批评。</p> <p>3、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>4、上述承诺自作出之日即构成对本人有约束力的承诺。</p>	2016 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行
	公司董事、高级管理人员	<p>为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>相关责任主体违反承诺或拒不履行承诺，相关承诺主体应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，违反承诺给公司或者股东造</p>	2016 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行

		成损失的，依法承担补偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北久之洋红外系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1017号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股并于2016年6月2日在深交所上市。公司在首次公开发行后，总股本由9,000万股增加至12,000万股，注册资本由人民币9,000万元变更为人民币12,000万元。上述变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“信会师报字[2016]第711738号”《验资报告》。

## 九、公司债相关情况

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

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
2、国有法人持股	72,900,000	81.00%						72,900,000	60.75%
3、其他内资持股	17,100,000	19.00%						17,100,000	14.25%
其中：境内法人持股	17,100,000	19.00%						17,100,000	14.25%
二、无限售条件股份			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行新股3,000万股，导致公司股份总额及股东结构发生变动，公司资产负债表中货币资金、股本、资本公积等亦发生相应变动。

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1017号”文核准，深圳证券交易所“深证上【2016】346号”文同意，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，公司股本总额从9,000万股变更为12,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1017号”文核准，深圳证券交易所“深证上【2016】346号”文同意，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，公司股本总额从9,000万股变更为12,000万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司公开发行前的9,000万股及首次公开发行的3,000万股，总股本合计12,000万股已于2016年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

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

√ 适用 □ 不适用

公开发行后公司总股本由9,000万股增加至12,000万股。股份变动对最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响如下：

2015年12月31日，基本每股收益1.33元，稀释每股收益1.33元；归属于公司普通股股东的每股净资产4.39元；

2016年6月30日，基本每股收益0.54元，稀释每股收益0.54元；归属于公司普通股股东的每股净资产8.97元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		49,954						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华中光电技术研究所	国有法人	58.25%	69,900,000	-3,000,000	69,900,000			
北京派鑫科贸有限公司	境内非国有法人	14.25%	17,100,000		17,100,000			
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	3,000,000	3,000,000	3,000,000			
张素云	境内自然人	0.24%	289,200	289,200		289,200		
陈璇英	境内自然人	0.10%	124,955	124,955		124,955		
史正林	境内自然人	0.09%	111,551	111,551		111,551		
徐闻臣	境内自然人	0.09%	103,165	103,165		103,165		
王正育	境内自然人	0.08%	100,000	100,000		100,000		
梁丽仪	境内自然人	0.08%	90,000	90,000		90,000		
施惠良	境内自然人	0.07%	80,000	80,000		80,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动	无							

的说明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张素云	289,200	人民币普通股	289,200
陈璇英	124,955	人民币普通股	124,955
史正林	111,551	人民币普通股	111,551
徐闻臣	103,165	人民币普通股	103,165
王正育	100,000	人民币普通股	100,000
梁丽仪	90,000	人民币普通股	90,000
施惠良	80,000	人民币普通股	80,000
张珽	72,573	人民币普通股	72,573
祖国强	61,500	人民币普通股	61,500
蒋家平	59,500	人民币普通股	59,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东是否和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张珽除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 72,573 股，实际合计持有 72,573 股。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵坤	董事长	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
陈福胜	董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
孙秀荣	董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
潘德彬	董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
杨长城	董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
郭良贤	董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
王延章	独立董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
张布克	独立董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
王永新	独立董事	被选举	2016年02月15日	董事会换届选举
段纪军	监事会主席	被选举	2016年02月15日	监事会换届选举
谢辉云	监事	被选举	2016年02月15日	监事会换届选举
张保	监事	被选举	2016年01月20日	监事会换届选举
郭良贤	总经理	聘任	2016年02月15日	续聘
张炜	副总经理	聘任	2016年02月15日	续聘
陆磊	副总经理、董事会秘书	聘任	2016年02月15日	续聘
傅孝思	副总经理、财务总监	聘任	2016年02月15日	续聘

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北久之洋红外系统股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	703,109,046.68	210,955,589.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,500,000.00	4,842,800.00
应收账款	148,175,608.17	54,660,222.25
预付款项	7,210,098.40	9,392,458.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,464,684.49	3,491,985.94
买入返售金融资产		
存货	218,004,267.59	191,658,359.02
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,556.36	307,874.84
流动资产合计	1,085,559,261.69	475,309,289.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	83,881,231.61	86,952,576.45
在建工程	70,950,256.26	34,723,677.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,734,359.31	7,890,928.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,806,910.59	804,212.94
其他非流动资产	19,648,165.00	20,951,012.60
非流动资产合计	184,020,922.77	151,322,407.53
资产总计	1,269,580,184.46	626,631,697.36
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	109,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,620,000.00	33,334,000.00
应付账款	96,214,185.80	51,639,766.33

预收款项	67,400.00	516,054.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,934,783.78	6,042,174.66
应交税费	9,712,048.93	19,920,276.97
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,204.27	177,732.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,100,000.00	3,100,000.00
其他流动负债	160,000.00	160,000.00
流动负债合计	187,863,622.78	224,590,004.01
非流动负债：		
长期借款	4,732,578.58	6,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	240,000.00	320,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,972,578.58	6,520,000.00
负债合计	192,836,201.36	231,110,004.01
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	628,065,191.74	28,125,380.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,454,964.03	34,454,964.03
一般风险准备		
未分配利润	294,223,827.33	242,941,348.95
归属于母公司所有者权益合计	1,076,743,983.10	395,521,693.35
少数股东权益		
所有者权益合计	1,076,743,983.10	395,521,693.35
负债和所有者权益总计	1,269,580,184.46	626,631,697.36

法定代表人：赵坤

主管会计工作负责人：傅孝思

会计机构负责人：余志红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	694,908,780.62	203,390,350.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,500,000.00	4,842,800.00
应收账款	144,821,423.17	50,063,957.25
预付款项	7,074,132.98	9,389,437.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,452,629.49	3,469,460.79
存货	217,829,857.33	191,483,948.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,556.36	292,185.00
流动资产合计	1,073,682,379.95	462,932,140.25
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,000,000.00	12,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	83,892,540.93	86,975,579.69
在建工程	70,950,256.26	34,723,677.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,734,359.31	7,890,928.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,339,825.67	474,668.51
其他非流动资产	10,324,133.00	11,651,012.60
非流动资产合计	186,241,115.17	153,715,866.34
资产总计	1,259,923,495.12	616,648,006.59
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	109,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,620,000.00	33,334,000.00
应付账款	96,148,185.80	51,923,766.33
预收款项	67,400.00	458,904.00
应付职工薪酬	8,835,661.75	6,042,174.66
应交税费	9,935,150.57	20,234,901.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,204.27	177,500.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,550,000.00	1,550,000.00

其他流动负债	160,000.00	160,000.00
流动负债合计	186,371,602.39	223,581,246.71
非流动负债：		
长期借款	2,366,289.29	3,100,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	240,000.00	320,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,606,289.29	3,420,000.00
负债合计	188,977,891.68	227,001,246.71
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	628,065,191.74	28,125,380.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,454,964.03	34,454,964.03
未分配利润	288,425,447.67	237,066,415.48
所有者权益合计	1,070,945,603.44	389,646,759.88
负债和所有者权益总计	1,259,923,495.12	616,648,006.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	199,056,136.32	157,628,894.97

其中：营业收入	199,056,136.32	157,628,894.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,273,913.17	105,880,715.92
其中：营业成本	104,702,244.25	82,002,183.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,524,538.33	1,598,356.74
销售费用	3,766,169.37	3,528,897.70
管理费用	27,766,558.66	16,005,775.05
财务费用	2,072,978.68	1,989,385.35
资产减值损失	5,441,423.88	756,117.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,782,223.15	51,748,179.05
加：营业外收入	4,782,749.21	6,898,802.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14.88	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,564,957.48	58,646,981.08
减：所得税费用	7,282,479.10	7,929,811.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,282,478.38	50,717,169.12

归属于母公司所有者的净利润	51,282,478.38	50,717,169.12
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,282,478.38	50,717,169.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,282,478.38	50,717,169.12
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.56
（二）稀释每股收益	0.54	0.56

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

法定代表人：赵坤

主管会计工作负责人：傅孝思

会计机构负责人：余志红

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	198,844,639.21	157,103,070.43
减：营业成本	104,603,971.68	82,017,244.47
营业税金及附加	1,522,938.80	1,571,728.20
销售费用	3,762,701.67	3,523,397.80
管理费用	27,133,810.95	15,932,895.43
财务费用	1,991,675.26	2,006,944.98
资产减值损失	5,847,714.41	153,590.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,981,826.44	51,897,269.42
加：营业外收入	4,782,749.21	6,898,802.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,764,575.65	58,796,071.45
减：所得税费用	7,405,543.46	7,950,013.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,359,032.19	50,846,057.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,359,032.19	50,846,057.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.56
（二）稀释每股收益	0.54	0.56

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	128,124,859.90	166,869,783.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,111,489.36	1,593,703.48
收到其他与经营活动有关的现金	5,435,954.03	5,302,772.93
经营活动现金流入小计	137,672,303.29	173,766,259.86

购买商品、接受劳务支付的现金	135,097,639.27	106,953,542.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,260,567.59	15,883,746.82
支付的各项税费	31,706,861.47	22,986,885.49
支付其他与经营活动有关的现金	7,403,504.88	12,346,014.01
经营活动现金流出小计	194,468,573.21	158,170,188.58
经营活动产生的现金流量净额	-56,796,269.92	15,596,071.28
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,305,754.99	22,465,233.72
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,305,754.99	22,465,233.72
投资活动产生的现金流量净额	-17,305,754.99	-22,465,233.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	634,500,000.00	
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	30,000,000.00	69,700,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	664,500,000.00	69,700,000.00
偿还债务支付的现金	91,167,421.42	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,763,391.85	21,037,810.58
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	1,142,697.72	
筹资活动现金流出小计	95,073,510.99	61,037,810.58
筹资活动产生的现金流量净额	569,426,489.01	8,662,189.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,569.58	-57.13
五、现金及现金等价物净增加额	495,385,033.68	1,792,969.85
加：期初现金及现金等价物余额	196,343,134.19	127,748,926.61
六、期末现金及现金等价物余额	691,728,167.87	129,541,896.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,318,948.82	165,851,804.46
收到的税费返还	4,099,378.68	1,593,703.48
收到其他与经营活动有关的现金	5,424,409.56	5,284,680.31
经营活动现金流入小计	132,842,737.06	172,730,188.25
购买商品、接受劳务支付的现金	131,416,899.77	106,653,477.41
支付给职工以及为职工支付的现金	19,807,227.67	15,883,746.82
支付的各项税费	31,685,663.00	22,894,119.71
支付其他与经营活动有关的现金	8,212,400.86	12,262,010.50
经营活动现金流出小计	191,122,191.30	157,693,354.44
经营活动产生的现金流量净额	-58,279,454.24	15,036,833.81
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,281,722.99	22,463,333.72
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,281,722.99	27,463,333.72
投资活动产生的现金流量净额	-17,281,722.99	-27,463,333.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	634,500,000.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	69,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	664,500,000.00	69,700,000.00
偿还债务支付的现金	90,433,710.71	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,660,988.02	21,037,810.58
支付其他与筹资活动有关的现金	1,142,697.72	
筹资活动现金流出小计	94,237,396.45	61,037,810.58
筹资活动产生的现金流量净额	570,262,603.55	8,662,189.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,579.66	-418.45
五、现金及现金等价物净增加额	494,750,005.98	-3,764,728.94
加：期初现金及现金等价物余额	188,777,895.83	121,458,378.38
六、期末现金及现金等价物余额	683,527,901.81	117,693,649.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03		242,941,348.95		395,521,693.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03		242,941,348.95		395,521,693.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,000,000.00				599,939,811.37						51,282,478.38		681,222,289.75
(一)综合收益总额											51,282,478.38		51,282,478.38
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00				599,939,811.37								629,939,811.37
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				599,939,811.37								629,939,811.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74				34,454,964.03		294,223,827.33		1,076,743,983.10

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				22,463,559.36		153,752,505.04		294,341,444.77	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	90,000,000.00				28,125,380.37				22,463,559.36		153,752,505.04		294,341,444.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									11,991,404.67		89,188,843.91		101,180,248.58
(一)综合收益总额											119,810,248.58		119,810,248.58
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									11,991,404.67		-30,621,404.67		-18,630,000.00
1. 提取盈余公积									11,991,404.67		-11,991,404.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,630,000.00		-18,630,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03		242,941,348.95		395,521,693.35

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03	237,066,415.48	389,646,759.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03	237,066,415.48	389,646,759.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00				599,939,811.37					51,359,032.19	681,298,843.56
(一) 综合收益总额										51,359,032.19	51,359,032.19
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				599,939,811.37						629,939,811.37
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				599,939,811.37						629,939,811.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				628,065,191.74			34,454,964.03	288,425,447.67	1,070,945,603.44	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				22,463,559.36	147,773,773.49	288,362,713.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				28,125,380.37				22,463,559.36	147,773,773.49	288,362,713.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,991,404.67	89,292,641.99	101,284,046.66
（一）综合收益总										119,914	119,914,0

额										,046.66	46.66
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									11,991,404.67	-30,621,404.67	-18,630,000.00
1. 提取盈余公积									11,991,404.67	-11,991,404.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,630,000.00	-18,630,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				28,125,380.37				34,454,964.03	237,066,415.48	389,646,759.88

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

湖北久之洋红外系统股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由湖北久之洋红外系统有限公司整体变更设立的股份有

限公司，于2013年1月在武汉市工商行政管理局登记注册。经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1017号文《关于核准湖北久之洋红外系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2016年5月公开发行3,000.00万股人民币普通股股票，并于2016年6月2日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

公司现持有统一社会信用代码为91420115726148813F的《营业执照》，注册资本为12,000.00万元，注册地：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号，总部地址：武汉市江夏区庙山开发区明泽街9号。

本公司的母公司为华中光电技术研究所，本公司的实际控制人为中国船舶重工集团公司。

经营范围：红外热像仪、激光传感器、光学元件、光学系统及光电子产品的研究开发、生产、检测、销售；技术开发与转让；咨询服务；机电设备、器件、仪器仪表的批发零售；国内贸易（国家有专项规定的项目经审批后方可经营），进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

截止报告期末，本公司合并财务报表范围内子公司：深圳允臧科技有限公司、湖北久之洋信息科技有限公司。

与上期相比，本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定，资产负债结构合理，自报告期末起至少12个月内持续经营能力不存在重大疑虑。

## 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针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

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

#### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

## ②处置子公司或业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### B. 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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
- (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。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

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

### 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；

可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### ①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **（4）金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额大于 100 万元、单项其他应收款余额大于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，有客观证据证明该款项不存在不可收回可能性时，不计提坏账准备；对可能发生坏账的应收款项，按其可能性确定计提比例；如无客观证据表明该项应收款项是否存在坏账风险，则按账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大且无客观证据能表明是否存在坏账风险的应收款项组合	账龄分析法
单项金额不重大但账龄在 5 年以内的应收款项	账龄分析法
单项金额不重大且账龄在 5 年以上的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据证明该项应收款项已不可能收回或很可能无法收回
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

类似地，被划分为持有待售的非流动负债应当归类为流动负债，在资产负债表中的“划分为持有待售的负债”项目中列示。

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整

长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

##### A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

#### B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地证标明使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，截止本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止本报告期末，本公司不存在寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 26、股份支付

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。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。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价

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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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、优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

## **28、收入**

### **(1) 销售商品收入的确认一般原则**

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **(2) 具体原则**

内销：本公司在国内销售货物，以货物已经发出或交付，并取得相应签收单作为确认收入时点。

外销：合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，需要客户签收货物后确认销售收入。合同或协议未明确约定的，依据出口报关单和提单确认收入。

## **29、政府补助**

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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，包括购买固定资产或无形资

产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，

将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- ①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- ②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- ③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

本报告期无前期重大会计差错更正事项。

本报告期无其他事项调整。

## 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	17%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北久之洋红外系统股份有限公司	15%
深圳允臧科技有限公司	25%
湖北久之洋信息科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 2010 年 12 月 21 日，公司首次被批准并获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号为 GR201042000176，有效期三年。2012 年公司在高新技术企业证书到期前提出复审申请，并于 2013 年 12 月 16 日通过复审再次取得高新技术企业认定证书，有效期三年。根据企业所得税税法的相关规定，公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）和《湖北省软件产品增值税即征即退操作规程》（湖北省国家税务局公告 2014 年 1 号）的规定，经武汉市江夏区国家税务局审批确认，公司自主开发、生产嵌入式软件产品享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税【2014】28 号）的规定，公司销售军品享受增值税免税政策。对于军品免征增值税合同清单下发前已征收入库的增值税款，可抵减公司以后应缴纳的增值税税款或者办理退税。

### 3、其他

无

## 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	193,154.33	243,430.24

银行存款	691,535,013.54	196,099,703.95
其他货币资金	11,380,878.81	14,612,454.93
合计	703,109,046.68	210,955,589.12

其他说明

本报告期末，货币资金期末余额较上年年末余额增加 492,153,457.56 元，幅度为 233.30%，主要系公司首次公开发行股票资金到位所致。

其中，货币资金因抵押、质押对使用有限制的款项如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,233,000.00	4,506,589.02
履约保函保证金	17,219.70	17,219.70
信用证保证金	130,659.11	88,646.21
用于贷款质押的定期存单	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	11,380,878.81	14,612,454.93

本公司存放在关联金融企业的款项情况：

单位：元

关联方	与本公司关系	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方	471,840.84	1,643,035.33

## 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	3,500,000.00	4,842,800.00
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	4,500,000.00	4,842,800.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,690,000.00	
合计	9,690,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末不存在已质押的应收票据。

截至本报告期末，应收票据余额中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	156,932,028.32	100.00%	8,756,420.15	5.58%	148,175,608.17	57,992,166.32	100.00%	3,331,944.07	5.75%	54,660,222.25
合计	156,932,028.32	100.00%	8,756,420.15	5.58%	148,175,608.17	57,992,166.32	100.00%	3,331,944.07	5.75%	54,660,222.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	146,906,699.24	7,345,334.96	5.00%
1年以内小计	146,906,699.24	7,345,334.96	5.00%

1 至 2 年	8,202,323.38	820,232.34	10.00%
2 至 3 年	1,377,500.00	275,500.00	20.00%
3 年以上	445,505.70	315,352.85	
3 至 4 年	237,505.70	118,752.85	50.00%
4 至 5 年	57,000.00	45,600.00	80.00%
5 年以上	151,000.00	151,000.00	100.00%
合计	156,932,028.32	8,756,420.15	5.58%

确定该组合依据的说明：

详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,424,476.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期末，应收账款前五名合计账面余额为121,755,494.62元，占应收账款总额的比例为77.58%，相应计提的坏账准备期末未汇总金额6,290,933.00元；其中，账龄在1年以内共计117,692,329.24元，相应计提的坏账准备5,884,616.46元；账龄在1-2年以内共计4,063,165.38元，相应计提的坏账准备406,316.54元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

截至本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

截至本报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

本报告期末，应收账款期末余额较上年年末余额增加93,515,385.92元，幅度为171.08%，主要系新增当期产品销售应收款项所致。

截至本报告期末，应收账款余额中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项如下：

单位：元

名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例
华中光电技术研究所	母公司	1,750,000.00	1年以内	1.12%
合计		1,750,000.00	--	--

**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	5,770,977.11	80.04%	9,333,796.01	99.38%
1至2年	1,439,121.29	19.96%	58,662.65	0.62%
合计	7,210,098.40	--	9,392,458.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项未结算主要原因系所购材料尚未验收结算。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本报告期末，预付款项前五名合计账面余额为5,690,859.07元，占预付款项期末余额的比例为78.93%。

其他说明：

截至本报告期末，预付款项余额中不存在预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

**5、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,044,235.97	67.05%			3,044,235.97	2,477,525.44	69.78%			2,477,525.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,495,819.50	32.95%	75,370.98	5.04%	1,420,448.52	1,072,883.68	30.22%	58,423.18	5.45%	1,014,460.50
合计	4,540,055.47	100.00%	75,370.98	1.66%	4,464,684.49	3,550,409.12	100.00%	58,423.18	1.65%	3,491,985.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江夏区国家税务局	3,044,235.97			增值税超税负退税款
合计	3,044,235.97		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,484,219.50	74,210.98	5.00%
1 年以内小计	1,484,219.50	74,210.98	5.00%
1 至 2 年	11,600.00	1,160.00	10.00%
合计	1,495,819.50	75,370.98	5.04%

确定该组合依据的说明：

详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 16,947.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
免征增值税产品退税款		2,477,525.44
备用金	989,219.50	678,593.00
保证金及押金	506,600.00	382,180.00
出口退税		12,110.68
增值税超税负退税款	3,044,235.97	
合计	4,540,055.47	3,550,409.12

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江夏区国家税务局	增值税超税负退税款	3,044,235.97	1 年以内	67.05%	0.00
政府(含军方)单位 1	保证金	340,000.00	1 年以内	7.49%	17,000.00
王彬	备用金	337,643.50	1 年以内	7.44%	16,882.18

中电科技国际贸易 有限公司	保证金	155,000.00	1 年以内	3.41%	7,750.00
李洪涛	备用金	123,400.00	1 年以内	2.72%	6,170.00
合计	--	4,000,279.47	--	88.11%	47,802.18

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江夏区国家税务局	增值税超税负退税款	3,044,235.97	1 年以内	7 月份已全部到账
合计	--	3,044,235.97	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至本报告期末，公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

截至本报告期末，其他应收款余额中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,377,101.50		53,377,101.50	45,469,184.44		45,469,184.44
在产品	143,736,986.83		143,736,986.83	113,003,692.96		113,003,692.96
库存商品	20,890,179.26		20,890,179.26	33,185,481.62		33,185,481.62
合计	218,004,267.59		218,004,267.59	191,658,359.02		191,658,359.02

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

公司于报告期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或可变现净值低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴进口增值税及关税	95,556.36	23,934.60
预缴公积金及社保费		283,940.24
合计	95,556.36	307,874.84

其他说明：

本报告期末，其他流动资产期末余额较上年年末余额减少212,318.48元，幅度为-68.96%，主要系本报告期末无预缴公积金及社保费所致。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	64,642,513.30	4,705,081.91	2,667,187.70	29,715,228.47	101,730,011.38
2.本期增加金额		10,256.41	357,988.03	1,416,171.90	1,784,416.34
(1) 购置		10,256.41	357,988.03	1,416,171.90	1,784,416.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	64,642,513.30	4,715,338.32	3,025,175.73	31,131,400.37	103,514,427.72
二、累计折旧					
1.期初余额	2,581,982.06	1,256,127.79	1,652,575.45	9,286,749.63	14,777,434.93
2.本期增加金额	1,228,207.80	241,700.55	115,484.37	3,270,368.46	4,855,761.18
(1) 计提	1,228,207.80	241,700.55	115,484.37	3,270,368.46	4,855,761.18
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,810,189.86	1,497,828.34	1,768,059.82	12,557,118.09	19,633,196.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,832,323.44	3,217,509.98	1,257,115.91	18,574,282.28	83,881,231.61
2.期初账面价值	62,060,531.24	3,448,954.12	1,014,612.25	20,428,478.84	86,952,576.45

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

截止本报告期末，公司无未办妥产权证书的固定资产。

公司于报告期末对固定资产进行逐项检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

**9、在建工程****(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
红外与信息激光产业园工程	48,335,131.71		48,335,131.71	22,931,525.35		22,931,525.35
研发与实验中心	22,615,124.55		22,615,124.55	11,792,151.66		11,792,151.66
合计	70,950,256.26		70,950,256.26	34,723,677.01		34,723,677.01

**(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
红外与信息激光产业园工程	213,854,800.00	22,931,525.35	25,403,606.36			48,335,131.71	51.23%	51.23%				
研发与	33,658,000.00	11,792,151.66	10,822,900.00			22,615,124.55	67.19%	67.19%				

实验中 心	00.00	51.66	72.89			24.55						
合计	247,512, 800.00	34,723,6 77.01	36,226,5 79.25			70,950,2 56.26	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截止本报告期末，红外与信息激光产业园工程总投入109,563,898.25元，占预算比例51.23%。其中已达到预定可使用状态按暂估价值转入固定资产的金额为61,228,766.54元，在建工程余额48,335,131.71元。

公司于报告期末对在建工程进行全面检查，未发现长期停建、性能或技术上已经落后等原因而需计提减值准备的情形，故不计提在建工程减值准备。

## 10、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	7,068,715.00	7,059,000.00		1,717,641.46	15,845,356.46
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,068,715.00	7,059,000.00		1,717,641.46	15,845,356.46
二、累计摊销					
1.期初余额	600,840.66	7,059,000.00		294,587.27	7,954,427.93
2.本期增加金	70,687.14			85,882.08	156,569.22

额					
(1) 计提	70,687.14			85,882.08	156,569.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	671,527.80	7,059,000.00		380,469.35	8,110,997.15
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	6,397,187.20			1,337,172.11	7,734,359.31
2.期初账面价值	6,467,874.34			1,423,054.19	7,890,928.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

截止本报告期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

公司于报告期末对无形资产进行检查，未发现因现有无形资产有已被其他新技术所替代、超过法律保护期限和在报告期内市价持续下跌等原因而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

**11、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	8,831,791.13	1,354,730.66	3,390,367.25	579,146.13
内部交易未实现利润	30,121.53	4,518.23	45,182.29	6,777.34
可抵扣亏损	1,550,646.78	387,661.70	585,157.88	146,289.47
递延收益（政府补助）	400,000.00	60,000.00	480,000.00	72,000.00
合计	10,812,559.44	1,806,910.59	4,500,707.42	804,212.94

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,806,910.59		804,212.94

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

本报告期末，递延所得税资产期末余额较上年年末余额增加1,002,697.65元，幅度为124.68%，主要系应收款项坏账准备计提增加所致。

## 12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备预付款	19,648,165.00	20,951,012.60
合计	19,648,165.00	20,951,012.60

其他说明：

无

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	79,700,000.00
合计	50,000,000.00	109,700,000.00

短期借款分类的说明：

信用借款余额中10,000,000.00元，系向招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行的借款；信用借款余额中30,000,000.00元，系向中国农业银行股份有限公司武汉光谷科技支行的借款；保证借款余额中10,000,000.00元，系向武汉市江夏区财政局的无息借款，由瀚华担保股份有限公司湖北分公司提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

本报告期末，短期借款期末余额较上年年末余额减少59,700,000.00元，幅度为-54.42%，主要系公司偿还到期流动资金借款所致。

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,620,000.00	33,334,000.00
合计	19,620,000.00	33,334,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	94,975,616.80	50,624,771.33
1 至 2 年	494,909.00	399,495.00
2 至 3 年	393,010.00	549,500.00
3 年以上	350,650.00	66,000.00
合计	96,214,185.80	51,639,766.33

### (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
中科院南京天文仪器有限公司	685,000.00	未结算完
孝感华中精密仪器有限公司	274,400.00	未结算完
武汉恩倍思科技有限公司	69,000.00	未结算完
武汉鑫联兴精密机电有限公司	66,000.00	未结算完
武汉长川电力设备工程有限公司	46,500.00	未结算完
合计	1,140,900.00	--

其他说明：

本报告期末，应付账款期末余额较上年年末余额增加44,574,419.47元，幅度为86.32%，主要系报告期内，在建工程进度的推进，应付工程款大幅增加所致。

截至本报告期末，应付账款余额中应付其他关联方的款项明细如下：

单位：元

关联方	与本公司关系	期末账面余额	账龄	比例
中船重工集团公司第七二二研究所	同一最终控制方	204,925.00	1年以内	0.21%
保定风帆新能源有限公司	同一最终控制方	98,674.27	1年以内	0.10%
合计		303,599.27		0.31%

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	65,000.00	516,054.05
1-2 年	2,400.00	
合计	67,400.00	516,054.05

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

本报告期末预收款项期末余额较上年年末余额减少448,654.05元，幅度为-86.94%，主要系公司上年末未结算的预收款项在本期结算所致。

本报告期末预收款项余额中无账龄超过1年的大额款项。

本报告期末，预收款项余额中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 17、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	6,042,174.66	21,257,928.34	18,365,319.22	8,934,783.78
二、离职后福利-设定提存计划		1,401,592.54	1,401,592.54	
合计	6,042,174.66	22,659,520.88	19,766,911.76	8,934,783.78

### (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	5,582,496.31	18,184,443.10	15,103,300.22	8,663,639.19
2、职工福利费		499,081.20	499,081.20	
3、社会保险费		700,907.53	700,907.53	
其中：医疗保险费		626,696.20	626,696.20	
工伤保险费		35,483.07	35,483.07	
生育保险费		38,728.26	38,728.26	
4、住房公积金		1,485,924.00	1,485,924.00	
5、工会经费和职工教育经费	459,678.35	387,572.51	576,106.27	271,144.59
合计	6,042,174.66	21,257,928.34	18,365,319.22	8,934,783.78

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,329,819.04	1,329,819.04	
2、失业保险费		71,773.50	71,773.50	
合计		1,401,592.54	1,401,592.54	

其他说明：

本报告期末，应付职工薪酬期末余额较上年年末余额增加2,892,609.12元，幅度为47.87%，主要系报告期内增加的绩效薪金尚未发放完毕所致。

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,414,247.54	8,086,689.19
企业所得税	2,188,659.07	8,882,166.99
个人所得税	153,193.81	1,930,789.88
城市维护建设税	473,976.98	586,080.32
土地使用税	16,140.79	16,140.79
教育费附加	203,132.99	251,177.29
地方教育附加	101,566.50	167,451.52
房产税	161,350.26	

其他	-219.01	-219.01
合计	9,712,048.93	19,920,276.97

其他说明：

无

## 19、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
代收项目补助款		100,000.00
押金	52,000.00	77,500.00
杂费	3,204.27	232.00
合计	55,204.27	177,732.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

截至本报告期末，其他应付款余额中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 20、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	3,100,000.00	3,100,000.00
合计	3,100,000.00	3,100,000.00

其他说明：

详见本附注“七、合并财务报表项目注释22、长期借款”说明。

## 21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
红外与信息激光产业园专项补助	160,000.00	160,000.00
合计	160,000.00	160,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

详见本附注“七、合并财务报表项目注释23、递延收益”说明。

## 22、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	4,732,578.58	6,200,000.00
合计	4,732,578.58	6,200,000.00

长期借款分类的说明:

公司向招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行办理购房按揭贷款930万元,期限三年,以1,000万元定期存单作为质押,贷款利率以中国人民银行公布的三年期金融机构人民币贷款基准利率为基准利率,分12期按季等额还本付息。其中,一年内到期的长期借款本金310万元。

其他说明,包括利率区间:

无

## 23、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	320,000.00		80,000.00	240,000.00	红外与信息激光产业园专项补助
合计	320,000.00		80,000.00	240,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
红外信息与激光产业园	320,000.00		80,000.00		240,000.00	与资产相关
合计	320,000.00		80,000.00		240,000.00	--

其他说明:

2013年公司收到武汉市财政局依据湖北省财政厅“关于拨付2013年支持企业发展专项资金(军民结合产业发展专项)的通知

(鄂财企发[2013]96号)”拨付的红外与信息激光产业园专项补助资金800,000.00元。该政府补助为与资产相关的政府补助,于2014年开始摊销,摊销期五年,预计一年内摊销金额160,000.00元。

## 24、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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明:

2016年5月,公司获准向社会公开发售新股人民币普通股(A股)30,000,000.00股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为每股人民币22.50元,募集资金总额为人民币675,000,000.00元,扣除保荐、承销等发行费用人民币47,735,000.00元,实际募集资金净额为人民币627,265,000.00元,其中增加股本人民币30,000,000.00元,余下部分加上发行费用可抵扣增值税2,674,811.37元,实际计入资本公积-资本溢价人民币599,939,811.37元。

## 25、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)	28,125,380.37	599,939,811.37		628,065,191.74
合计	28,125,380.37	599,939,811.37		628,065,191.74

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司本期股本溢价增加系因首次公开发行新股产生,详见本附注“七、合并财务报表项目注释24、股本”说明。

## 26、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	34,454,964.03			34,454,964.03
合计	34,454,964.03			34,454,964.03

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

报告期内,盈余公积无增减变动情况。

## 27、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	242,941,348.95	153,752,505.04
调整后期初未分配利润	242,941,348.95	153,752,505.04

加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,282,478.38	119,810,248.58
减：提取法定盈余公积		11,991,404.67
应付普通股股利		18,630,000.00
期末未分配利润	294,223,827.33	242,941,348.95

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。

## 28、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	199,018,614.96	104,684,658.35	157,620,151.38	81,997,683.71
其他业务	37,521.36	17,585.90	8,743.59	4,500.00
合计	199,056,136.32	104,702,244.25	157,628,894.97	82,002,183.71

## 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	915,820.42	932,402.59
教育费附加	392,494.47	399,601.11
地方教育费附加	216,223.44	266,400.74
其他		-47.70
合计	1,524,538.33	1,598,356.74

其他说明：

无

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,617,093.26	1,095,819.48
业务拓展费	793,189.32	1,187,311.54
差旅费	357,470.01	531,797.53
办公与会议费	411,825.84	266,965.88
业务招待费	330,368.97	200,827.16
运输费	197,450.10	175,134.09
折旧与摊销	58,771.87	60,132.02
其他		10,910.00
合计	3,766,169.37	3,528,897.70

其他说明：

无

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	20,129,324.63	10,142,369.73
职工薪酬	3,765,338.87	2,489,453.50
中介费	122,685.85	663,370.54
办公与会议费	1,143,781.90	1,209,403.98
折旧与摊销	1,150,873.00	1,015,395.99
税费	464,195.11	129,122.58
差旅费	105,884.44	118,544.10
保密、安全生产、质量等专项管理经费	657,550.24	124,284.12
业务招待费	142,715.70	62,971.40
其他	84,208.92	50,859.11
合计	27,766,558.66	16,005,775.05

其他说明：

无

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,763,391.85	2,407,810.58
减：利息收入	647,532.53	460,790.34

汇兑损益	-60,569.58	57.13
手续费支出	17,688.94	42,307.98
合计	2,072,978.68	1,989,385.35

其他说明：

无

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,441,423.88	756,117.37
合计	5,441,423.88	756,117.37

其他说明：

无

### 34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,776,089.21	5,723,307.53	110,000.00
其他	6,660.00	1,175,494.50	6,660.00
合计	4,782,749.21	6,898,802.03	116,660.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税超税 负退税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和 扶持特定行业、产业 而获得的补助（按国 家级政策规定依法 取得）	是	否	4,651,776.90	5,523,307.53	与收益相关
中小型企业 对外开放扶 持资金	湖北省商务 厅	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否	30,000.00	20,000.00	与收益相关
红外信息与 激光产业园	湖北省财政 厅	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否	80,000.00	80,000.00	与资产相关

项目补助			持政策而获得的补助					
现场级多波段红外成像光谱仪开发和应用项目补助	科学技术部条财司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
免征增值税产品退税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	14,312.31		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,776,089.21	5,723,307.53	--

其他说明：

无

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	14.88		14.88
合计	14.88		14.88

其他说明：

无

### 36、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	8,285,176.75	8,074,223.18
递延所得税费用	-1,002,697.65	-144,411.22
合计	7,282,479.10	7,929,811.96

#### (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	58,564,957.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,784,743.62
子公司适用不同税率的影响	-21,467.89
调整以前期间所得税的影响	1,032.65
非应税收入的影响	-12,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	803,980.81
其他扣除数影响	-2,273,810.09
所得税费用	7,282,479.10

其他说明

无

### 37、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
往来款项	240,262.43	
政府补助	30,000.00	20,000.00
收到押金、保证金、违约金等	4,511,499.07	4,821,982.59
利息收入及其他	654,192.53	460,790.34
合计	5,435,954.03	5,302,772.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (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
存出保证金	1,279,922.95	7,113,869.66
管理费用	2,252,157.05	2,110,004.77
销售费用	2,090,304.24	2,429,765.60
往来款及其他	1,781,120.64	692,373.98
合计	7,403,504.88	12,346,014.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行相关的中介费用	1,142,697.72	
合计	1,142,697.72	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**38、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	51,282,478.38	50,717,169.12
加：资产减值准备	5,441,423.88	756,117.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	4,855,761.18	3,378,228.64

物资产折旧		
无形资产摊销	156,569.22	154,319.22
财务费用（收益以“-”号填列）	2,702,822.27	2,407,867.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,002,697.65	-144,411.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,345,908.57	-37,547,727.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,090,397.25	-34,693,730.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,678.62	30,568,238.70
经营活动产生的现金流量净额	-56,796,269.92	15,596,071.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	691,728,167.87	129,541,896.46
减：现金的期初余额	196,343,134.19	127,748,926.61
现金及现金等价物净增加额	495,385,033.68	1,792,969.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	691,728,167.87	196,343,134.19
其中：库存现金	193,154.33	243,430.24
可随时用于支付的银行存款	691,535,013.54	196,099,703.95
三、期末现金及现金等价物余额	691,728,167.87	196,343,134.19

其他说明：

无

**39、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**40、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	11,380,878.81	保证金及银行借款质押定期存单
合计	11,380,878.81	--

其他说明：

货币资金中有1000万定期存单使用权受到限制系为银行借款提供质押，详见本附注“七、合并财务报表项目注释22、长期借款”说明。

**41、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
其中：美元	453,347.82	6.6312	3,006,240.07
欧元	143.90	7.3751	1,061.27

其他说明：

无

(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

#### 42、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

#### 43、其他

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 2、其他

报告期内合并范围无变化。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳允臧科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		直接投资
湖北久之洋信息科技有限公司	武汉	武汉	软件、信息技术与系统开发及销售	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 2、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### 1、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除部分业务以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本报告期末，除货币资金美元余额、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩和财务状况产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授权额度、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，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本报告期末，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，具体包括：合并资产负债表中已确认的应收款项账面金额。为降低信用风险，本公司通过与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保拥有充足的资金以偿还到期债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款

的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华中光电技术研究所	湖北武汉	科研	4,325.00 万元	58.25%	58.25%

本企业的母公司情况的说明

华中光电技术研究所直接持有本公司58.25%的股权，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是中国船舶重工集团公司。

其他说明：

中国船舶重工集团公司通过华中光电技术研究所间接持有本公司58.25%的股权，为本公司的最终控制方。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

### 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
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一最终控制方
中船重工海声科技有限公司	同一最终控制方

中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
保定风帆新能源有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	同一最终控制方

其他说明

无

## 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
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	接受劳务	39,254.72			
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	接受劳务	213,136.79			
中船重工海声科技有限公司	采购商品				1,709.40
保定风帆新能源有限公司	采购商品	218,850.41	1,000,000.00	否	180,395.72
船舶信息研究中心 (中国船舶重工集团公司第七一四研究所)	接受劳务	269,566.03			

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
华中光电技术研究所	销售商品	41,222,222.19	19,230,769.19
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	销售商品		76,923.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

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
无			

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华中光电技术研究所	30,000,000.00	2015年06月26日	2016年06月24日	是

关联担保情况说明

2015年6月26日,公司向关联方中船重工财务有限责任公司借款3,000.00万元,母公司华中光电技术研究所提供连带责任担保,截至本报告期末,借款已偿还,该担保履行完毕。

#### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	30,000,000.00	2015年06月26日	2016年06月24日	保证借款、短期借款
拆出				
无				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

#### (7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,651,353.50	1,934,917.60

#### (8) 其他关联交易

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船重工财务有限责任公司	向关联方拆入资金的利息	674,250.00	812,624.60
中船重工财务有限责任公司	在关联方开立账户的资金利息	3,155.51	2,459.35
华中光电技术研究所	部分员工社保及住房公积金	2,564,404.92	2,980,173.22

上述部分员工社保及住房公积金,费用由本公司承担或代扣,华中光电技术研究所代收代缴。

向关联方拆入资金余额:

单位: 元

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司		30,000,000.00

在关联方处开立账户的资金余额：

单位：元

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	471,840.84	1,643,035.33

## 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	华中光电技术研究所	1,750,000.00	87,500.00		
预付账款	中国船舶重工集团公司第七一四研究所			281,500.00	

### (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	中船重工集团公司第七二二研究所	204,925.00	
应付账款	保定风帆新能源有限公司	98,674.27	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

本报告期内无股份支付情况。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						7,902,260.00	15.00%			7,902,260.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,097,778.32	99.88%	8,458,045.15	5.52%	144,639,733.17	44,788,916.32	85.00%	2,627,219.07	5.87%	42,161,697.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	181,690.00	0.12%			181,690.00					
合计	153,279,468.32	100.00%	8,458,045.15	5.52%	144,821,423.17	52,691,176.32	100.00%	2,627,219.07	4.99%	50,063,957.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	145,205,699.24	7,260,284.96	5.00%
1年以内小计	145,205,699.24	7,260,284.96	5.00%
1至2年	6,069,073.38	606,907.34	10.00%
2至3年	1,377,500.00	275,500.00	20.00%

3 年以上	445,505.70	315,352.85	
3 至 4 年	237,505.70	118,752.85	50.00%
4 至 5 年	57,000.00	45,600.00	80.00%
5 年以上	151,000.00	151,000.00	100.00%
合计	153,097,778.32	8,458,045.15	5.52%

确定该组合依据的说明：

详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,830,826.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款情况：本期核销应收账款0.00元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期末应收账款前五名合计账面余额为121,755,494.62元，占应收账款总额的比例为79.43%，相应计提的坏账准备期末汇总金额6,290,933.00元；其中，账龄在1年以内共计117,692,329.24元，相应计提的坏账准备期末余额5,884,616.46元；账龄在1-2年以内共计4,063,165.38元，相应计提的坏账准备期末余额406,316.54元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

本报告期末，上述单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款181,690.00元系合并范围内关联方应收账款，不计提坏账准备。

截至本报告期末，应收账款余额中应收公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项明细如下：

名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	比例（%）
深圳允臧科技有限公司	子公司	181,690.00	1年以内	0.12%
华中光电技术研究所	母公司	1,750,000.00	1年以内	1.14%
合计		1,931,690.00	--	--

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,044,235.97	73.18%			4,044,235.97	2,477,525.44	70.25%			2,477,525.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,482,519.50	26.82%	74,125.98	5.00%	1,408,393.52	1,049,173.00	29.75%	57,237.65	5.46%	991,935.35
合计	5,526,755.47	100.00%	74,125.98	1.34%	5,452,629.49	3,526,698.44	100.00%	57,237.65	1.62%	3,469,460.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江夏区国家税务局	3,044,235.97		0.00%	增值税超税负退税款
湖北久之洋信息科技有限公司	1,000,000.00		0.00%	合并范围内关联方，子公司

合计	4,044,235.97		--	--
----	--------------	--	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,482,519.50	74,125.98	5.00%
1 年以内小计	1,482,519.50	74,125.98	5.00%
合计	1,482,519.50	74,125.98	5.00%

确定该组合依据的说明：

详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,888.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款情况：本期核销其他应收款0.00元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

免征增值税产品退税款		2,477,525.44
备用金	987,519.50	678,593.00
保证金及押金	495,000.00	370,580.00
增值税超税负退税款	3,044,235.97	
子公司往来款	1,000,000.00	
合计	5,526,755.47	3,526,698.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江夏区国家税务局	增值税超税负退税款	3,044,235.97	1 年以内	55.08%	
湖北久之洋信息科技有限公司	子公司往来款	1,000,000.00	1 年以内	18.09%	
政府（含军方）单位 1	保证金	340,000.00	1 年以内	6.15%	17,000.00
王彬	备用金	337,643.50	1 年以内	6.11%	16,882.18
中电科技国际贸易有限公司	保证金	155,000.00	1 年以内	2.80%	7,750.00
合计	--	4,876,879.47	--	88.23%	41,632.18

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江夏区国家税务局	增值税超税负退税款	3,044,235.97	1 年以内	7 月份已全部到账
合计	--	3,044,235.97	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

截至本报告期末，其他应收款余额中不存在应收公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

截至本报告期末，其他应收款余额中应收其他关联方的款项明细如下：

名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	比例（%）
湖北久之洋信息科技有限公司	子公司	1,000,000.00	1年以内	18.09
合计		1,000,000.00	--	--

### 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	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳允臧科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖北久之洋信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	12,000,000.00			12,000,000.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

#### (3) 其他说明

截至本报告期末，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情形。

#### 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	198,807,117.85	104,586,385.78	157,094,326.84	82,012,744.47
其他业务	37,521.36	17,585.90	8,743.59	4,500.00
合计	198,844,639.21	104,603,971.68	157,103,070.43	82,017,244.47

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

#### 6、其他

无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	110,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,645.12	
减：所得税影响额	17,495.28	
合计	99,149.84	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税超税负退税	4,651,776.90	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

免征增值税产品退税款	14,312.31	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
------------	-----------	-------------------------------------------------

## 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	9.75%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.73%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。