

中船汉光科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-037

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄立新、主管会计工作负责人李欢及会计机构负责人(会计主管人员)李彤晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

对本公司持续盈利能力产生重大影响的因素包括市场风险、知识产权风险、原材料价格波动影响，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 债券相关情况	37
第八节 财务报告	38

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中船汉光	指	中船汉光科技股份有限公司，曾用名中船重工汉光科技股份有限公司，公司于 2023 年 6 月发布公告，更名为中船汉光科技股份有限公司
汉光耗材	指	邯郸汉光办公自动化耗材有限公司，公司子公司
汉光福州	指	中船汉光（福州）信息技术有限公司，公司控股子公司。曾用名汉光（福州）信息技术有限公司，于 2023 年 1 月更名为中船汉光（福州）信息技术有限公司
汉光重工	指	河北汉光重工有限责任公司，其前身为国营汉光机械厂，公司控股股东
中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司，公司间接控股股东
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司，公司间接控股股东
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会，公司最终实际控制人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
人民币普通股	指	用人民币标明面值且仅供境内投资者以人民币进行买卖的股票
静电成像专用信息产品材料	指	基于静电成像技术的打印机、复印机、多功能一体机的核心材料，主要指 OPC 鼓和墨粉等元器件或材料
激光打印机	指	指利用激光、LED 等光源的打印机统称
激光复印机	指	指利用激光、LED 等光源的复印机统称
激光复合一体机	指	指利用激光、LED 等光源的复合一体机统称
多功能一体机	指	具有打印、复印、扫描、传真等多种功能的一体机
整机	指	打印机、复印机、多功能一体机等办公设备整机
耗材	指	消耗材料，通常指常用的使用量比较大的，在使用中被消耗的或易被损坏而必须废弃并更换的配套材料，在本文中专指打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的消耗材料
硒鼓、鼓粉盒	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由 OPC 鼓、墨粉、充电辊、显影辊、清洁组件、塑胶组件等构成
OPC 鼓	指	有机光导鼓（Organic Photo-Conductor Drum），俗称“鼓芯”，是有机复合功能材料等涂覆在鼓基上制成的、广泛应用在普通光、激光及 LED 打印机、数码复印机和多功能一体机等静电成像设备中的最为核心的光电转换和信息输出器件，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一
墨粉、碳粉、色粉	指	学名色调剂（Toner）、静电显影剂，是在显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一
原装产品、原装耗材	指	设备生产商及其配套生产厂商生产的、专用于某一品牌或型号打印机、复印机、多功能一体机的配套产品，可以随整机一起销售，也可单独销往整机售后市场
通用产品、通用耗材	指	非设备生产商及其配套生产厂商生产的、广泛适用于多种品牌或型号打印机、复印机、多功能一体机的耗材产品，一般只销往整机售后市场

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王冬雪	张兰
联系地址	河北省邯郸市经济开发区尚壁东街 8 号	河北省邯郸市经济开发区尚壁东街 8 号
电话	(0310) 8066668	(0310) 8066668
传真	(0310) 8068180	(0310) 8068180
电子信箱	hgoazqb@hg-oa.com	hgoazqb@hg-oa.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	594,639,928.11	571,715,774.57	4.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,089,705.57	61,128,650.53	-6.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,545,859.19	59,593,480.52	-5.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,458,120.44	67,939,100.52	-74.30%
基本每股收益（元/股）	0.1929	0.2065	-6.59%
稀释每股收益（元/股）	0.1929	0.2065	-6.59%
加权平均净资产收益率	3.97%	4.53%	-0.56%
	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）	1,586,274,757.80	1,599,034,040.32	-0.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,433,830,344.41	1,416,136,559.78	1.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-135,938.51	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	658,338.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,363.39	

减：所得税影响额	97,281.65	
少数股东权益影响额（税后）	2,635.46	
合计	543,846.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业发展情况

目前，打印复印静电成像耗材行业发展较为平稳且市场竞争激烈，国产耗材产业经过多年的技术跟踪、合作开发、进口替代和自主研发，实现了技术、产品质量等方面不断突破，已形成了以珠海为代表的打印复印耗材产业集聚区，珠海及其周边地区形成的产业以硒鼓的生产组装为主，产品主要销往海内外各地。根据中国文化办公设备制造行业协会发布的《静电成像办公设备及耗材市场分析与预测》，我国目前是世界上激光打印机、静电复印机和静电多功能一体机的主要生产国。随着全球耗材产业重心向中国转移，中国的耗材行业得到了蓬勃发展。办公自动化耗材行业的市场集中度逐步提升，市场向优势厂商进一步集中。通用耗材在不同品牌或者同品牌但不同型号（系列）的设备上均适用，产品具有更广泛的适用性，因此具有广阔的市场空间，对原装耗材具有一定的替代效应。据智研咨询《中国碳粉行业市场调查研究报告》，随着碳粉技术不断创新和环保要求的提高，也推动了行业向高性能、环保型产品转型。虽然无纸化办公逐渐成为未来发展趋势，但是纸质文件在一二十年内不会完全被无纸化办公所替代，加上目前绿色环保成为全球打印复印行业的重要内容，未来打印复印耗材行业应该会沿着绿色环保方向发展。

随着信息化技术飞速发展，信息安全成为了不容忽视的问题。由于军政领域国家涉密信息最多，对信息安全的保护等级要求最高，该领域将成为拉动信息安全需求增长的主力军。信息安全复印机通过对复印机零部件进行重新改造、更换软硬件、添加信息安全系统等方式提高复印机的保密性，保障复印机使用主体的信息安全，防止信息在对外输出环节发生泄露。因此，随着国家对信息安全重视和投入的加大，信息安全复印机也将得到更好的发展机会。

（二）公司主营业务

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

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

公司墨粉产品适配广泛、质量稳定，主流墨粉型号可适配多达 100 余款打印设备，同时在低温干燥及高温潮湿的极端环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度，产品覆盖中国、欧洲、北美、南美、东南亚等气候各异的全球各地。公司同时已经全面掌握了 OPC 鼓的鼓基加工、涂层配方、电子产生材料（CGM）合成、电子传输材料（CTM）合成、自动化涂布生产线系统集成等技术。

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

（三）公司主要产品

1. 主要产品

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

2. 产品简介

(1) 墨粉

①概念介绍

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

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

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

②公司产品介绍

目前，公司生产的产品主要是物理法生产的黑色墨粉。

公司黑色墨粉产品包含 18 大系列 100 多种型号，广泛适用于市场主流品牌的众多打印机、复印机机型。公司单一型号墨粉产品普遍适用于多款设备，主流墨粉型号更可适配多达 100 余款打印设备，具有广泛的适配性。

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

公司目前已具备生产彩色墨粉的能力，正积极开拓相关市场。



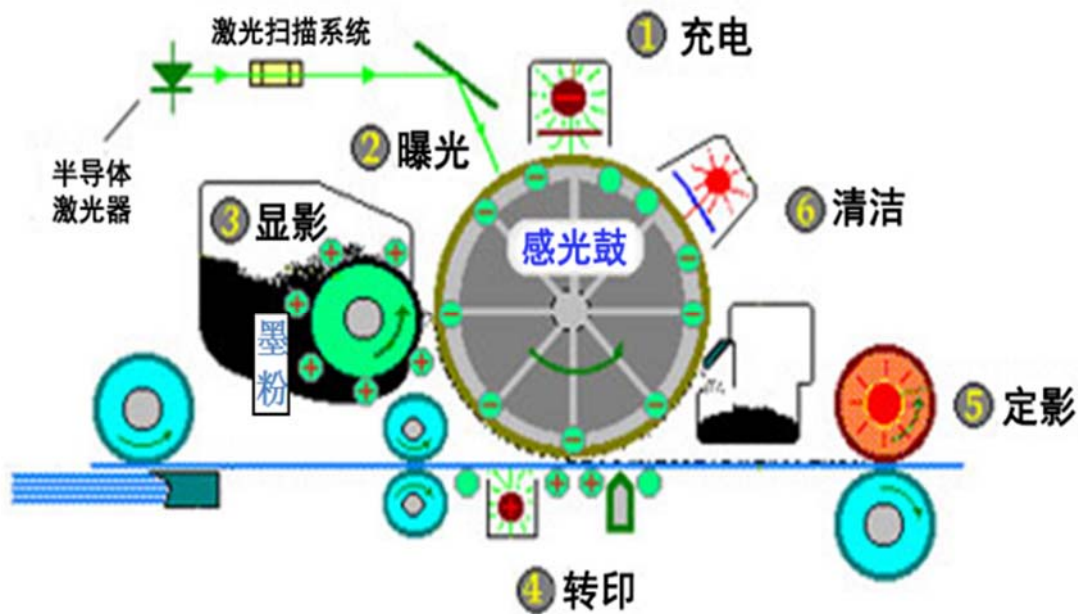
图：彩色及黑色墨粉

序号	公司产品	产品包装图示
1	打印机墨粉	
2	复印机墨粉	

(2) 有机光导鼓

①概念介绍

有机光导鼓（Organic Photo-Conductor Drum）即“OPC 鼓”，俗称“鼓芯”，是有机复合功能材料等涂覆在鼓基上制成的、广泛应用在打印复印静电成像设备中的光电转换和信息输出器件。OPC 鼓通过充电、曝光、显影、转印、定影、清洁六个步骤完成成像。整个成像过程由“充电”动作展开，先在感光鼓表面充满负电荷或正电荷，打印控制器中光栅位图图像数据转换为激光扫描系统的激光束信息，通过反射棱镜对感光鼓表面进行“曝光”，感光鼓表面形成以电位差表示的与打印图像镜像的静电潜像，然后吸附墨粉盒中的墨粉颗粒，形成感光鼓表面的碳粉图像；打印纸在与感光鼓接触前被一充电单元充以与墨粉极性相反的电荷，当打印纸走过感光鼓时，由于正负电荷相互吸引，感光鼓的墨粉图像得以转印到打印纸上，再经过热转印单元加热使墨粉颗粒完全热熔到纸张纤维上，形成打印图像，最后将感光鼓表面残留的墨粉清除并使其表面电位回复到初始状态。



图：有机光导鼓静电成像过程

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

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

②公司产品介绍

目前，公司产品覆盖各种规格的 OPC 鼓，共有 16 大系列 200 多种型号。部分产品的示例图如下：

序号	公司产品	产品图示
1	负电型打印机 OPC 鼓	
2	正电型打印机 OPC 鼓	
3	高速型复印机 OPC 鼓	

（3）信息安全复印机

信息安全复印机业务分为安全增强复印机和信息化安全复合机，安全增强复印机是指对复印机零部件进行特定改造并搭载公司自主设计研发的安全信息管理系统后安装成形的、满足保密需求的、具有信息安全特性的打印复印一体化设备；信息化安全复合机是采用国产核心部件生产的集复印、打印、扫描功能于一体，且打印、扫描系统与安装了国产芯片和操作系统电脑适配的多功能复合机，满足信息化要求并通过国家有关部门检测认证。

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



图：BMF 6300



图：BMF 6450

（4）特种精密加工产品

公司提供的特种精密加工产品主要是军事装备的配套零部件。

（四）主要经营模式及影响因素

1. 采购模式

（1）主要原材料

公司主要产品所用原材料如下：

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

（2）采购方式

公司采购方式为市场化采购，公司根据自身需要，自主从国内外市场采购。

（3）采购流程

公司对外采购的主要原材料及各种辅料由采购部负责。各事业部根据实际提出采购需求，由公司采购部与供应商商谈供应协议条款以及时间安排，并安排和跟踪整个物流过程，确保物料按时到达公司。技术质量部对来料检验合格后，仓库验收入库。

2. 生产模式

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

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

3. 销售模式

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

公司信息安全复印机业务主要采用直销及经销方式。

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

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

（五）公司市场地位情况

公司是国内早期从事打印复印静电成像耗材及设备业务的企业之一，曾最早实现 OPC 鼓的国产化和产业化，同时也是早期实现墨粉国产化的企业之一，在耗材产业国产化的进程中发挥了重要的推动作用及引领作用，凸显了民族品牌的力量及价值，是国内既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的企业。

公司目前是国内黑色墨粉最主要的生产商之一，具有重要的市场地位，公司墨粉产品在不同温度湿度环境中性质稳定、适配广泛，在海外市场也具有一定品牌影响力；OPC 鼓方面，公司已全面掌握鼓基加工、涂层配方、电子产生材料（CGM）合成、电子传输材料（CTM）合成、自动化涂布生产线系统集成等技术，是国内 OPC 鼓主要生产企业之一。公司生产的墨粉产品和 OPC 鼓均被原科技部、环保部、商务部、国家质检总局四部委联合授予“国家重点新产品”证书。公司墨粉产品达到 18 大系列 100 多种，OPC 鼓产品达到 16 大系列 200 多种，基本涵盖了市场的主流机型。

（六）2025 年上半年经营情况

2025 年上半年，公司全面贯彻新发展理念，紧紧围绕高质量发展目标，坚持稳中求进工作总基调，深耕核心业务，大力拓展市场，加快技术创新，强化精益管理，各项工作有序开展。报告期内，公司实现营业收入 59,463.99 万元，较上年同期增长 4.01%；归属于上市公司股东的净利润 5,708.97 万元，较上年同期减少 6.61%。

报告期内，公司聚焦主责主业，强化产品研发，多措并举抢抓国内外市场，不断增强办公耗材及设备产业协同，公司产业基础更加夯实。2025 年上半年公司科研投入 2551.29 万元，同比增长 3.03%。公司紧盯办公设备及耗材行业动态，根据新产品、新型号、新配置等市场信息，动态调整销售和研发策略，着力提升与原装厂商的 OEM 合作力度。公司及时推出新型号适配 OPC 鼓和墨粉产品，持续推进产品性能提升，加大高附加值产品研发和销售力度，市场主流机型适配 OPC 鼓、墨粉等市场推广取得良好成效，公司产品结构进一步优化。公司持续开展信息安全复印机产品关键技术攻关，大力推进产品入围政府、央企等单位采购目录工作；不断优化公司办公设备及耗材销售渠道布局。特种精密加工业务方面，公司在稳固现有业务的基础上积极开拓市场，某重要项目完成产品联调测试工作，具备现场安装条件。

公司高度重视精益管理，报告期内，公司调整了组织架构，制定了《“质量回报双提升”行动方案》《市值管理制度》《舆情管理制度》等制度，公司严格遵循监管要求，扎实推进三会运作、合规管理、内控建设及风险管理等工作，治理体系进一步优化。公司积极开展生产线技术改造，墨粉车间推行了精益改善试验点，部分鼓基车间完成了车间布局和生产流程优化，生产效率进一步提升；公司开展了车间空压余热回收项目建设，能源利用率进一步提升。同时，公司扎实推进“两金”压降、安全、环保、保密等工作，顺利通过了相关资质认证，治理水平稳步提升。

二、核心竞争力分析

1. 技术研发优势

公司高度重视科技创新，围绕 OPC 鼓、墨粉、信息安全复印机等产品，基于耗材市场的产业特点，建立了符合行业特点和公司实际情况的研究开发和技术创新体系。公司设有专门的研究中心和技术部门，负责产品的设计和开发、生产过程的质量控制和技术支持。公司重视研发队伍建设，组建了一支学科交叉、专业互补的研发团队，形成多元化的研发力量，2025 年上半年，公司研发人员 142 人。公司持续完善人才奖励机制，通过激励性的政策措施，激发团队的积极性和创造性。公司设有邯郸市有机光电材料技术创新中心，与中国科学院化学研究所等科研院所建立合作关系，推进产学研深度融合。公司为高新技术企业、河北省制造业单项冠军企业、河北省专精特新中小企业、河北省创新型中小企业、邯郸市科技领军企业。全资子公司汉光耗材为高新技术企业、河北省制造业单项冠军、河北省企业技术中心。

公司持续加大科研投入，2025 年上半年科研投入 2551.29 万元，同比增长 3.03%。公司深耕耗材行业多年，积累了一系列科技创新成果。截至报告期末，公司已获得授权的专利 35 项（其中发明专利 17 项，实用新型专利 18 项）、软件著作权 15 项、商标 27 项，曾参与制定/修订多项国家标准、行业标准、团体标准等，获得邯郸市科学技术进步奖一等奖、邯郸市科学技术进步奖二等奖、中国船舶集团科学技术奖二等奖等荣誉证书。

经过多年的研发，公司掌握并储备了一系列先进的核心技术：

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

墨粉方面，公司墨粉产品适配广泛、质量稳定，主流产品型号可适配多达 100 余款打印设备，同时在低温干燥及高温潮湿的极端环境下均可保持良好的图像密度、层次及定影牢固度，这为公司产品远销欧洲、北美、南美、东南亚等气候各异的全球各地奠定了质量基础。公司磁性单组份墨粉曾获得中国机械工业科学技术奖，非磁性单组份激光打印机墨粉曾获得河北省科技成果证书；公司生产的墨粉产品曾被原科技部、环保部、商务部、国家质检总局四部委联合授予“国家重点新产品”证书；静电成像墨粉荣获中国机械工业名牌产品证书。

信息安全复印机方面，公司在原有产品的基础上，重新对产品的安全保密模块嵌入式软件，以及客户端交互软件进行深入研究，并通过了国家相关部门的检测。完成了某型号信息安全打印机基于自主可控 SOC 芯片的主控电路开发，并通过了国家相关部门的检测。

经过多年的技术跟踪、合作开发、进口替代和自主研发，公司墨粉、OPC 鼓产品的技术、产品质量等方面实现了持续提升，逐步达到原装耗材水平，并已进入 OEM 市场，具备了与国外厂商竞争的實力。

2. 民族品牌优势

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

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

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

公司作为墨粉及 OPC 鼓民族品牌的重要代表，为国内打印耗材行业的国产化奠定了重要基础，在逐步发展的过程中知名度不断提升，形成了较高的民族品牌价值及声誉。同时，随着全球耗材产业重心进一步向中国集中，中国耗材产业蓬勃发展，中国国内耗材市场需求进一步提升，公司可以凭借民族品牌的优势，持续提升在耗材市场的份额。

3. 产品匹配优势

打印复印效果很大程度上取决于 OPC 鼓、墨粉及打印复印设备的匹配程度，原装厂商普遍十分重视以上产品的同步生产。在保证通用耗材广泛适用性的基础上，为获得更好的打印复印效果，产品的匹配尤为重要。在国内，公司是既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓的少数企业；国际上，境外厂商也只有部分能做到既能大规模生产墨粉又能大规模生产 OPC 鼓。公司充分利用 OPC 鼓、墨粉、打印复印设备的匹配优势，在打印耗材业务领域取得了良好的协同效应，进一步提升了公司产品的核心竞争力。

4. 质量成本优势

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

公司严格遵守《中华人民共和国产品质量法》等法律法规与质量管理体系标准的要求，建立了完善的质量管理体系，对产品质量进行全生命周期管控，公司墨粉、OPC 鼓具有品质稳定、适配性广等特点，且产品种类丰富，基本涵盖了市场的主流机型，公司凭借稳定的产品质量得到了客户的高度评价。

公司在墨粉及 OPC 鼓方面均持续进行规模化生产，规模经济使得公司产品具有较高性价比。在生产方面，公司通过规模经济降低了单位产品生产成本，通过技术改进和工艺流程的调整在降低材料和能源消耗的同时提高了生产效率；在国产化替代方面，公司持续进行生产设备、原材料等国产化替代开发，逐步降低产品成本；在销售方面，公司自主研发的墨粉产品达到 18 大系列 100 多种，OPC 鼓产品达到 16 大系列 200 多种，基本涵盖了市场的主流品牌和机型，有利于满足不同客户的需求；在研发方面，公司积累了大量的产品性能数据，有利于提高公司产品开发速度和市场响应速度。

5. 精益管理优势

公司以精益生产制造为核心持续完善精益管理体系，聚集生产主流程，结合设计、生产、管理一体化协同体系，通过作业流程优化、工艺配方改进、设备技术改造等方式，优化资源配置，不断消除浪费、挖掘提升制造过程价值创造空间，提升公司产品竞争力；公司重视成本工程，通过资金预算、存货专项盘点、应收账款全过程管理、生产采购过程优化等方式，合理控制“两金”规模、提升资金使用效率；公司通过精细化人才培养计划，提升员工的专业技能和管理水平，打造提升企业发展的内生动力源泉；公司通过对业务流程梳理，建立了符合公司自身业务特点的内部组织管理体系，扎实开展合规管理、风险管控、三会管理、信息披露等工作。持续开展精益管理为公司高质量发展提供了坚实保障。

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	594,639,928.11	571,715,774.57	4.01%	
营业成本	478,211,227.13	458,516,364.05	4.30%	
销售费用	6,424,946.94	7,013,274.76	-8.39%	
管理费用	16,635,908.46	16,892,557.77	-1.52%	
财务费用	-1,720,062.13	-1,713,323.49	-0.39%	
所得税费用	8,665,360.11	6,818,315.49	27.09%	
研发投入	25,512,924.83	24,762,935.02	3.03%	
经营活动产生的现金流量净额	17,458,120.44	67,939,100.52	-74.30%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,545,396.56	-4,075,267.50	-281.46%	主要系购建固定资产支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-41,512,862.24	-31,317,620.19	-32.55%	主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-39,744,992.24	32,569,857.73	-222.03%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少，投资活动、筹资活动等支出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
静电成像设备及耗材产业	563,744,863.35	454,184,536.38	19.43%	0.03%	0.32%	-0.23%
分地区						
国外	84,782,753.04	62,757,621.62	25.98%	7.07%	8.92%	-1.26%
国内	478,962,110.31	391,426,914.76	18.28%	-1.12%	-0.94%	-0.15%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	121,401.69	0.18%	往来账款转销	否
营业外支出	38.30	0.00% ^注	保证金扣减	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,707,990.09	-2.54%	计提应收账款坏账准备	否

注：该比例低于 0.01%。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	627,398,278.95	39.55%	663,398,947.89	41.49%	-1.94%	
应收账款	164,296,599.99	10.36%	111,441,081.07	6.97%	3.39%	
存货	234,367,603.19	14.77%	241,475,551.89	15.10%	-0.33%	
固定资产	325,559,741.85	20.52%	341,688,473.96	21.37%	-0.85%	
在建工程	14,775,869.11	0.93%	4,245,488.43	0.27%	0.66%	
使用权资产	3,946,974.67	0.25%	4,846,579.29	0.30%	-0.05%	
合同负债	19,207,053.83	1.21%	41,324,822.25	2.58%	-1.37%	
租赁负债	1,589,723.82	0.10%	2,670,645.90	0.17%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司受限货币资金有 5,672,768.93 元，其中 2,027,465.27 元为定期存款利息；145,303.66 元为存放于电商平台收入，月末未转入银行账户资金；3,500,000 元为信用证保证金。除此之外，公司没有其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的权利受限资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,099,247.22	3,670,635.12	284.11%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集 年份	募集 方式	证券 上市 日期	募集 资金 总额	募集 资金 净额 (1)	本期 已使 用募 集资 金总 额	累 计 使 用 募 集 资 金 总 额 (2)	报 告 期 末 募 集 资 金 使 用 比 例 (3) = (2) / (1)	报 告 期 内 变 更 途 的 募 集 资 金 总 额	累 计 变 更 途 的 募 集 资 金 总 额	累 计 变 更 途 的 募 集 资 金 总 额 比 例	尚 未 使 用 募 集 资 金 总 额	尚 未 使 用 募 集 资 金 途 及 去 向	闲 置 两 年 以 上 募 集 资 金 额
2020	首次 公开 发行	2020 年 07 月 09 日	34,241.96	30,336.24	6.8	13,244.49	43.66%	0	0	0.00%	18,559.14	公司尚未使用的募集资金余额 18,559.14 万元，其中，使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 17,500.00 万元，均用	0

												于购 买银 行大 额存 单产 品， 公司 进行 现金 管理 的金 额、 期限 等均 在董 事会 审批 范围 内； 其余 1,059 .14 万元 存放 于募 集资 金专 户， 并将 按计 划投 入募 投项 目的 建设	
合计	--	--	34,24 1.96	30,33 6.24	6.8	13,24 4.49	43.66 %	0	0	0.00%	18,55 9.14	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于核准中船重工汉光科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]616号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,934万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币6.94元/股，募集资金总额为人民币342,419,600.00元，扣除发行费用39,057,235.84元后，募集资金净额为人民币303,362,364.16元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资 金到位情况进行了审验，并于2020年7月2日出具了信会师报字[2020]第ZG11668号《验资报告》。 截至2025年6月30日，本公司累计使用募集资金金额为13,244.49万元，其中，以前年度已使用金额为13,237.69万元，本年度使用金额为6.80万元；募集资金专用账户累计收到的银行存款利息（扣除手续费）1,467.39万元。截至2025年6月30日，募集资金余额为18,559.14万元，其中，募集资金专户余额为1,059.14万元，使用募集资金进行现金管理余额为17,500.00万元。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上市 日期	承诺投资 项目	项目性质	是否已变 更项	募集资 金净额	募集资 金承诺	调整后投 资总	本报 告期 投入	截至 期末 累计	截至 期末 投资	项目 达到 预定	本报 告期 实现	截止 报告 期末	是否 达到 预计	项目 可行性是
------------	------------	------------	------	------------	------------	------------	------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------

		和超募资金投向		目 (含部分变更)		投资总额	额 (1)	金额	投入金额 (2)	进度 (3) = (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目															
1. 彩色墨粉项目	2020年07月09日	1. 彩色墨粉项目	生产建设	是	11,500	11,500	9,148	6.8	4,183.03	45.73%	2025年12月31日	382.85	1,326.65	不适用	否
2. 黑色墨粉项目	2020年07月09日	2. 黑色墨粉项目	生产建设	否	1,981	1,981	1,981	0	1,400.63	70.70%	2019年04月30日	362.39	3,948.41	是	否
3. 激光有机光导鼓项目	2020年07月09日	3. 激光有机光导鼓项目	生产建设	否	5,062	5,062	5,062	0	1,516.45	29.96%	2025年12月31日			不适用	否
4. 工程技术研究中心项目	2020年07月09日	4. 工程技术研究中心项目	生产建设	否	5,800	5,800	5,800	0	151.14	2.61%	2025年12月31日			不适用	否
5. 补充流动资金	2020年07月09日	5. 补充流动资金	补流	否	5,993.24	5,993.24	5,993.24	0	5,993.24	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	30,336.24	30,336.24	27,984.24	6.8	13,244.49	--	--	745.24	5,275.06	--	--
超募资金投向															
无	不适用	无	无	否										不适用	否
合计				--	30,336.24	30,336.24	27,984.24	6.8	13,244.49	--	--	745.24	5,275.06	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		2022 年 2 月 25 日公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“激光有机光导鼓项目”达到预定可使用状态的时间从 2022 年 2 月 28 日延期至 2023 年 12 月 31 日。延期原因等具体内容详见公司于 2022 年 2 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。 2023 年 11 月 28 日公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“激光有机光导鼓项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日。延期原因等具体内容详见公司于 2023 年 11 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。 2022 年 6 月 27 日公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投													

	资规模不发生变更的前提下，将“工程技术研究中心项目”达到预定可使用状态的时间从 2022 年 6 月 30 日延期至 2024 年 12 月 31 日。延期原因等具体内容详见公司于 2022 年 6 月 27 日刊登在巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。 2022 年 10 月 24 日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于 2022 年 11 月 10 日，经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”达到预定可使用状态时间从 2023 年 6 月 30 日延期至 2024 年 12 月 31 日。延期原因等具体内容详见公司于 2022 年 10 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的公告》。 2024 年 12 月 24 日公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“彩色墨粉项目”、“激光有机光导鼓项目”、“工程技术研究中心项目”达到预定可使用状态的时间从 2024 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。延期原因等具体内容详见公司于 2024 年 12 月 24 日刊登在巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。 目前“彩色墨粉项目”、“激光有机光导鼓项目”、“工程技术研究中心项目”实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异，公司正在加紧研究论证以上三个项目的后续工作开展及募集资金使用方案和计划，并提醒投资者注意以上三个募投项目实施进度不及预期以及后续存在实施进度变更、实施内容调整或者募集资金用途变更等情况的风险。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2022 年 10 月 24 日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于 2022 年 11 月 10 日，经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”的实施地点由河北省邯郸经济技术开发区中船路 12 号变更为河北省邯郸市开发区尚壁东街 8 号。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。实施地点变更原因等具体内容详见公司于 2022 年 10 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的公告》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2022 年 10 月 24 日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《中船重工汉光科技股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的议案》，并于 2022 年 11 月 10 日，经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意将“彩色墨粉项目”的实施方式由拟使用募集资金在现有厂区新建 6#车间变更为拟使用自有资金购买控股股东河北汉光重工有限责任公司现有厂房。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。实施方式调整原因等具体内容详见公司于 2022 年 10 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式、调整投资总额和项目延期的公告》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2020 年 8 月 21 日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，合计金额为 1,849.66 万元。公司已于 2021 年 1 月底前完成了本次募投项目先期投入资金的置换。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于用募集资金置换先期投入的公告》。
用闲置募集资金暂时补	不适用

充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 黑色墨粉项目承诺投资总额为 1,981 万元，截至期末累计投入 1,400.63 万元，项目实施出现募集资金结余 580.37 万元。出现结余原因为公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制采购成本，有效节约了开支。通过多次市场调研、询价、比价及商务谈判等多种过程控制措施，有效地降低了投资成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2024 年 10 月 24 日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司 2024 年第四次独立董事专门会议审议通过了本事项，保荐机构对本事项出具了核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 25 日发布的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》。 截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额 18,559.14 万元，其中，使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 17,500.00 万元，均用于购买银行大额存单产品，公司进行现金管理的金额、期限等均在董事会审批范围内；其余 1,059.14 万元存放于募集资金专户，并将按计划投入募投项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	子公司	办公耗材开发、生产与销售	250,000,000.00	703,323,710.94	497,168,020.61	401,812,508.34	39,131,552.24	34,014,209.69
中船汉光（福州）信息技术有限公司	子公司	办公用品销售	15,000,000.00	50,672,307.60	32,602,402.90	56,841,534.60	3,705,336.77	2,784,381.07

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场竞争进一步加剧的风险

公司主要产品墨粉、OPC 鼓作为打印机、复印机、多功能一体机的通用耗材配件，其研发和生产需要资源投入较大，进入门槛较高。但公司下游硒鼓制造业组装匹配门槛较低，由于产业链的打通、成本的降低，下游市场激烈的竞争可能对墨粉、OPC 鼓价格造成一定的不利影响。此外，市场上一些资质不齐的企业为降低成本，生产伪劣产品以低价冲击市场，影响耗材市场的发展。虽然公司主要产品墨粉、OPC 鼓价格下降空间有限，但若公司未来未能及时进行新产品研发和生产工艺改进，不能提高生产效率以及生产能力利用程度，则将可能对公司盈利能力造成不利影响。信息安全复印机由于客户采购模式变化等因素导致市场竞争逐渐加剧，诸多品牌为入围相继降价，如果公司不能采取有效措施扩大市场份额、提升产品质量，将对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将从三个方面着手控制。其一，通过加大研发投入，加大新产品的研发力度，通过新产品的量产来平衡产品降价的风险，通过提升产品质量来提升公司产品竞争力；其二，加快产品的升级换代，不断提高生产效率，优化生产工艺，寻找成本更低的替代原材料等方式全面降低成本，以应对竞争加剧的风险；其三，创新销售方式，强化销售渠道建设，充分利用公司办公耗材产业链协同效应，努力提升公司产品市场份额。

2. 知识产权风险

公司所处行业具有较高的技术和知识产权壁垒，公司产品墨粉、OPC 鼓生产制造的技术门槛较高，行业内企业特别是国际知名企业为独占或垄断部分市场，不断加强对自身知识产权的保护，以限制其他厂商效仿或生产替代产品。同时，各个国家也通过设置知识产权壁垒以保护本国厂商的利益，如美国“337”调查政策等。公司经过自主研发、集成创新，发展成为国内墨粉和 OPC 鼓生产制造行业的龙头企业，公司墨粉、OPC 鼓产品均在国内外市场大量销售。虽然公司至今未被其他厂商提起知识产权相关的诉讼，但未来不排除可能会面临被其他厂商提起知识产权诉讼的风险。

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

3. 原材料价格波动风险

公司凭借较高的规模优势、市场预测能力、议价能力，并通过与主要供应商的长期合作关系，积极规避原材料价格波动带来的风险。但受供求变动等方面因素影响，若未来原材料发生大幅波动，则将可能对公司盈利能力造成不利影响。

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 29 日	全景网-2024 年度网上业绩说明会	网络平台线上交流	机构、个人、其他	参加 2024 年度网上业绩说明的投资者	主要内容详见：2025 年 4 月 29 日披露的中船汉光科技股份有限公司投资者关系活动记录表	https://ir.p5w.net/c/300847.shtml
2025 年 05 月 20 日	上海证券交易所上证路演中心	其他	机构、个人、其他	参加中船集团控股上市公司 2024 年度集体业绩说明会暨 2025 年第一季度业绩说明会的投资者	主要内容详见：2025 年 5 月 20 日披露的中船汉光科技股份有限公司投资者关系活动记录表	http://roads.how.sseinfo.com

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为规范公司市值管理行为，加强公司市值管理工作，切实推动公司提升投资价值，增强投资者回报，根据相关法律法规、部门规章、规范性文件及公司相关规定，结合实际情况，公司制定了《中船汉光科技股份有限公司市值管理制度》，并于 2025 年 6 月 25 日经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，制度主要包括市值管理的定义及基本原则、组织机构与职责、市值管理的主要方式、监测预警机制及应对措施等内容。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

（一）“质量回报双提升”行动方案主要内容

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及中华人民共和国国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，切实落实上市公司“以投资者为本”理念，提升上市公司质量和投资价值，增强投资者信心，公司始终践行央企使命责任，聚焦公司高质量发展目标，结合公司发展战略、经营管理等情况，制定“质量回报双提升”行动方案。该行动方案的具体举措共包括

五方面内容：聚焦主责主业，提升经营质量；强化科研创新，增强核心竞争力；完善公司治理，坚持规范运作；提升信披质量，深化投关管理；重视股东回报，共享发展成果。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-020）。

（二）“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

1. 聚焦主责主业，提升经营质量

报告期内，公司全面贯彻新发展理念，紧紧围绕高质量发展目标，坚持稳中求进工作总基调，聚焦主责主业，多措并举抢抓国内外市场，紧盯办公设备及耗材行业市场动态，根据新产品、新型号、新配置等市场信息，动态调整销售和研发策略，着力提升与原装厂商的 OEM 合作力度。公司及时推出新型号适配 OPC 鼓和墨粉产品，市场主流机型适配 OPC 鼓、墨粉等市场推广取得良好成效，公司产品结构进一步优化；公司大力推进信息安全复印机产品入围政府、央企等单位采购目录工作；不断优化办公设备及耗材销售渠道布局，公司产业基础更加夯实，经营质量持续提升。报告期内，公司实现营业收入 59,463.99 万元，归属于上市公司股东的净利润 5,708.97 万元。

2. 强化科研创新，增强核心竞争力

公司高度重视科研创新，持续加大科研投入。报告期内，公司科研投入 2551.29 万元，同比增长 3.03%。公司根据市场打印复印机新产品、新型号、新配置等，持续研发新型号适配产品，以提升产品品质、丰富产品种类、推动产品向高端化发展方向，持续加强技术攻关。同时，公司持续加强创新成果布局和研发团队建设，为技术创新构筑了坚实保障。

3. 完善公司治理，坚持规范运作

公司面向高质量发展和治理效能提升需要，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，持续提升公司规范运作能力水平。报告期内，公司调整了组织架构，制定了《“质量回报双提升”行动方案》《市值管理制度》《舆情管理制度》等，持续强化独立董事履职支撑保障，扎实推进三会运作、合规管理、内控建设及风险管理等工作，持续提升公司治理效能，促进公司更加合规发展，切实保障了公司和全体股东权益。

4. 提升信披质量，深化投关管理

公司始终严格要求履行信息披露义务，持续提升信息披露工作整体质量，积极主动加强投资者关系管理。报告期内，公司共披露了 44 条公告；举办了 2024 年度网上业绩说明会，参加了中船集团控股上市公司 2024 年度集体业绩说明会暨 2025 年第一季度业绩说明会；报告期内公司回复互动易问题 63 个，做到了 100%回复，及时接听投资者热线，与投资者互动更加紧密，投资者关系管理水平进一步提升。

5. 重视股东回报，共享发展成果

公司在追求自身发展的同时，高度重视投资者的合理回报。报告期内，公司按照《未来股东回报规划（2023 年-2025 年）》，结合公司实际，完成 2024 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.36 元（含税），共派发现金红利 40,257,360.00 元（含税），占公司 2024 年度实现合并报表归属于母公司所有者净利润比例为 32.48%。

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
李安洲	副总经理	离任	2025 年 03 月 06 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中船汉光科技股份有限公司	http://121.29.48.71:8080
2	邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	http://121.29.48.71:8080

五、社会责任情况

报告期内，公司坚持经济效益与社会效益并重，积极履行社会责任。一是重视职工权益保护。公司严格遵守《劳动法》等相关规定，按要求与所有员工签订劳动合同，为其缴纳各项保险和公积金，充分给予员工关怀，并采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，充分保障了员工的合法权益。二是严格落实安全生产与职业健康管理等各项规章制度，持续提升安全生产管理水平。三是积极响应巩固拓展脱贫攻坚成果、促进乡村全面振兴的号召，通过消费帮扶的方式，助力定点帮扶县的经济发展。四是重视供应商与客户权益保护。公司坚持平等互利共赢、共谋长远发展原则，与供应商、客户建立了长期良好的合作关系。公司持续开展新产品研发、产品品质提升等工作，不断提升产品质量，切实满足客户需求。五是重视股东和投资者权益保护。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章，以及《公司章程》的规定，不断完善公司治理体系，持续规范公司运作。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
珠海联进电子科技有限公司由于经营不善，拖欠公司 2019 年到期货款共计 260.97 万元。该案件于 2020 年 4 月 21 日立案，2020 年 6 月 2 日一审开庭，6 月 15 日一审判决珠海联进向公司支付全部货款；判决由谢远林、黄锡存两人承担连带赔偿责任。	260.97	否	一审结束	胜诉	法院穷尽调查措施，未发现联进和黄锡存有可执行的财产，于 2020 年 9 月 17 日终结执行。2023 年 1 月 17 日，珠海市中级人民法院裁定受理中山市达伦电子科技有限公司对珠海联进公司破产清算申请，公司已向破产管理人申报债权。因珠海联进电子科技有限公司暂无财产可供分配，珠海市中级人民法院于 2025 年 5 月 22 日裁定终结破产清算程序。截至目前公司尚未获得清偿。		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	200,000	0.06%-1.65%	46,606.88	64,842.38	70,270.46	41,178.8

贷款业务

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

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	授信	30,500	478.35

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

为满足公司经营发展需要，报告期内，公司及其下属子公司在邯郸、福州、中山、珠海等地发生租赁事项。具体详见“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“82、租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	296,010,000	100.00%						296,010,000	100.00%
1、人民币普通股	296,010,000	100.00%						296,010,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	296,010,000	100.00%						296,010,000	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	25,949			报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表 决权股份的 股东总数 （如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名 称	股东 性质	持股比 例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状 态	数量
河北汉 光重工 有限责任 公司	国有 法人	26.89%	79,605,362.00	0.00	0.00	79,605,362.00	不适用	0.00
中船科 技投资 有限公 司	国有 法人	12.73%	37,689,750.00	0.00	0.00	37,689,750.00	不适用	0.00

中船资本控股（天津）有限公司	国有法人	9.35%	27,688,500.00	0.00	0.00	27,688,500.00	不适用	0.00
邯郸市产业投资集团有限公司	国有法人	7.75%	22,932,000.00	0.00	0.00	22,932,000.00	质押	8,500,000.00
中国科学院化学研究所	国有法人	5.36%	15,860,250.00	0.00	0.00	15,860,250.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.39%	1,166,725.00	552,427.00	0.00	1,166,725.00	不适用	0.00
北京广源利达投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.39%	1,146,100.00	-703,900.00	0.00	1,146,100.00	不适用	0.00
#陈经友	境内自然人	0.26%	768,800.00	768,800.00	0.00	768,800.00	不适用	0.00
邹立秋	境内自然人	0.23%	676,600.00	305,450.00	0.00	676,600.00	不适用	0.00
方旭艳	境内自然人	0.21%	610,000.00	610,000.00	0.00	610,000.00	不适用	0.00
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国船舶集团有限公司直接或间接控股河北汉光重工有限责任公司、中船科技投资有限公司、中船资本控股（天津）有限公司。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
河北汉光重工有限责任公司	79,605,362.00					人民币普通股	79,605,362.00	

中船科技投资有限公司	37,689,750.00	人民币普通股	37,689,750.00
中船资本控股（天津）有限公司	27,688,500.00	人民币普通股	27,688,500.00
邯郸市产业投资集团有限公司	22,932,000.00	人民币普通股	22,932,000.00
中国科学院化学研究所	15,860,250.00	人民币普通股	15,860,250.00
香港中央结算有限公司	1,166,725.00	人民币普通股	1,166,725.00
北京广源利达投资发展中心（有限合伙）	1,146,100.00	人民币普通股	1,146,100.00
#陈经友	768,800.00	人民币普通股	768,800.00
邹立秋	676,600.00	人民币普通股	676,600.00
方旭艳	610,000.00	人民币普通股	610,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国船舶集团有限公司直接或间接控股河北汉光重工有限责任公司、中船科技投资有限公司、中船资本控股（天津）有限公司。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈经友通过普通证券账户持有 0 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 768,800.00 股，实际合计持有 768,800.00 股		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中船汉光科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	627,398,278.95	663,398,947.89
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	49,612,581.00	64,757,697.08
应收账款	164,296,599.99	111,441,081.07
应收款项融资		
预付款项	20,476,755.76	22,368,659.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	585,890.96	342,659.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	234,367,603.19	241,475,551.89
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,344.67	0.00
流动资产合计	1,096,983,054.52	1,103,784,596.76
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	325,559,741.85	341,688,473.96
在建工程	14,775,869.11	4,245,488.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,946,974.67	4,846,579.29
无形资产	129,947,836.65	131,820,012.81
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	109,901.66	0.00
递延所得税资产	7,358,794.87	7,683,427.65
其他非流动资产	7,592,584.47	4,965,461.42
非流动资产合计	489,291,703.28	495,249,443.56
资产总计	1,586,274,757.80	1,599,034,040.32
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,356,060.89	102,983,098.33
预收款项		
合同负债	19,207,053.83	41,324,822.25
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	431,034.42	94,914.31
应交税费	2,382,158.46	7,843,666.10
其他应付款	1,751,866.42	2,186,359.03
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,467,023.58	2,254,906.56
其他流动负债	2,496,916.96	5,560,526.89
流动负债合计	132,092,114.56	162,248,293.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,589,723.82	2,670,645.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,171,002.45	2,628,271.66
递延所得税负债	636,610.20	759,474.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,397,336.47	6,058,391.69
负债合计	136,489,451.03	168,306,685.16
所有者权益：		
股本	296,010,000.00	296,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,355,192.96	334,355,192.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,417,202.40	3,555,763.80
盈余公积	50,290,389.23	50,290,389.23
一般风险准备		
未分配利润	748,757,559.82	731,925,213.79
归属于母公司所有者权益合计	1,433,830,344.41	1,416,136,559.78
少数股东权益	15,954,962.36	14,590,795.38
所有者权益合计	1,449,785,306.77	1,430,727,355.16
负债和所有者权益总计	1,586,274,757.80	1,599,034,040.32

法定代表人：黄立新

主管会计工作负责人：李欢

会计机构负责人：李彤晖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	305,461,238.00	317,096,793.55
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	11,679,048.00	23,644,181.06
应收账款	109,885,324.92	77,520,480.82
应收款项融资		
预付款项	3,589,522.35	2,827,306.25
其他应收款	135,240,612.74	135,051,925.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	88,258,170.08	94,074,344.83
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,841.30	0.00
流动资产合计	654,149,757.39	650,215,032.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,116,890.77	61,116,890.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	205,745,206.21	213,904,048.81
在建工程	2,090,380.32	413,651.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,498,497.08	4,274,618.02
无形资产	120,889,199.19	122,597,878.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,951,832.43	6,493,778.31
其他非流动资产	1,895,479.99	2,119,453.44
非流动资产合计	401,187,485.99	410,920,319.30
资产总计	1,055,337,243.38	1,061,135,351.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	59,571,845.80	62,200,138.62
预收款项		
合同负债	4,051,586.58	6,678,159.09
应付职工薪酬	380,004.25	0.00
应交税费	497,523.68	4,426,968.96
其他应付款	617,456.46	713,257.02
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,182,083.94	1,989,866.95
其他流动负债	526,706.25	1,056,460.68
流动负债合计	67,827,206.96	77,064,851.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,399,595.07	2,347,749.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,071,002.11	2,478,271.34
递延所得税负债	524,774.56	641,192.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,995,371.74	5,467,213.97
负债合计	71,822,578.70	82,532,065.29
所有者权益：		
股本	296,010,000.00	296,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,175,758.48	365,175,758.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,484,286.01	1,751,912.74
盈余公积	47,061,423.35	47,061,423.35
未分配利润	272,783,196.84	268,604,191.51
所有者权益合计	983,514,664.68	978,603,286.08
负债和所有者权益总计	1,055,337,243.38	1,061,135,351.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	594,639,928.11	571,715,774.57

其中：营业收入	594,639,928.11	571,715,774.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	530,357,447.36	510,061,700.11
其中：营业成本	478,211,227.13	458,516,364.05
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	5,292,502.13	4,589,892.00
销售费用	6,424,946.94	7,013,274.76
管理费用	16,635,908.46	16,892,557.77
研发费用	25,512,924.83	24,762,935.02
财务费用	-1,720,062.13	-1,713,323.49
其中：利息费用	98,507.98	85,965.76
利息收入	2,137,676.44	2,067,858.14
加：其他收益	4,559,317.12	6,427,041.64
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,707,990.09	1,333,861.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-135,938.51	9,910.35
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	66,997,869.27	69,424,888.42
加：营业外收入	121,401.69	339,899.06
减：营业外支出	38.30	0.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	67,119,232.66	69,764,787.48

一、营业收入	206,164,775.06	211,105,825.79
减：营业成本	162,746,251.20	165,848,497.43
税金及附加	2,706,797.02	2,933,319.97
销售费用	2,270,622.54	2,214,275.81
管理费用	6,854,437.07	6,423,639.33
研发费用	10,250,795.44	11,624,926.43
财务费用	-1,645,333.70	-1,408,910.19
其中：利息费用	88,643.25	79,295.39
利息收入	1,749,297.13	1,355,268.01
加：其他收益	2,144,737.95	2,959,374.40
投资收益（损失以“—”号填列）	22,133,811.41	19,750,313.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-181,753.00	2,092,079.43
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-135,938.51	9,910.35
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,942,063.34	48,281,754.23
加：营业外收入	7,960.26	282,015.86
减：营业外支出	38.30	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	46,949,985.30	48,563,770.09
减：所得税费用	2,513,620.43	1,982,536.92
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,436,364.87	46,581,233.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	44,436,364.87	46,581,233.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	44,436,364.87	46,581,233.17
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	2025 年半年度	2024 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	592,678,364.65	623,610,694.43
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	525,090.19	1,391,063.48
收到其他与经营活动有关的现金	1,395,188.22	2,949,466.47
经营活动现金流入小计	594,598,643.06	627,951,224.38
购买商品、接受劳务支付的现金	480,109,807.35	473,166,631.23
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	59,795,142.35	58,731,348.28
支付的各项税费	26,528,836.91	16,513,336.44
支付其他与经营活动有关的现金	10,706,736.01	11,600,807.91
经营活动现金流出小计	577,140,522.62	560,012,123.86
经营活动产生的现金流量净额	17,458,120.44	67,939,100.52
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	99,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,644,396.56	4,075,267.50
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	15,644,396.56	4,075,267.50
投资活动产生的现金流量净额	-15,545,396.56	-4,075,267.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,257,359.54	30,316,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	715,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,255,502.70	1,001,220.19
筹资活动现金流出小计	41,512,862.24	31,317,620.19
筹资活动产生的现金流量净额	-41,512,862.24	-31,317,620.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,853.88	23,644.90
五、现金及现金等价物净增加额	-39,744,992.24	32,569,857.73
加：期初现金及现金等价物余额	661,470,502.26	508,197,914.82
六、期末现金及现金等价物余额	621,725,510.02	540,767,772.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	203,754,528.65	216,438,515.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	949,486.84	800,751.19
经营活动现金流入小计	204,704,015.49	217,239,266.69
购买商品、接受劳务支付的现金	152,150,836.29	145,894,417.27
支付给职工以及为职工支付的现金	25,210,231.40	24,492,479.22
支付的各项税费	13,932,450.04	7,864,220.90
支付其他与经营活动有关的现金	4,044,964.16	6,712,087.42
经营活动现金流出小计	195,338,481.89	184,963,204.81
经营活动产生的现金流量净额	9,365,533.60	32,276,061.88
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	22,133,811.41	19,750,313.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,232,811.41	19,750,313.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,826,663.65	2,085,762.41
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,826,663.65	2,085,762.41
投资活动产生的现金流量净额	19,406,147.76	17,664,550.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,257,359.54	29,601,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,147,003.68	931,920.19
筹资活动现金流出小计	41,404,363.22	30,532,920.19
筹资活动产生的现金流量净额	-41,404,363.22	-30,532,920.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,427.72	135,337.80
五、现金及现金等价物净增加额	-12,625,254.14	19,543,030.12
加：期初现金及现金等价物余额	316,379,446.89	226,635,840.73
六、期末现金及现金等价物余额	303,754,192.75	246,178,870.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	296,010,000.00				334,355,192.96			3,555,763.80	50,290,389.23		731,925,213.79		1,416,136,559.78	14,590,795.38	1,430,727,355.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	296,010,000.00				334,355,192.96			3,555,763.80	50,290,389.23		731,925,213.79		1,416,136,559.78	14,590,795.38	1,430,727,355.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							861,438.60				16,832,346.03		17,693,784.63	1,364,166.98	19,057,951.61
（一）综合收益总额											57,089,705.57		57,089,705.57	1,364,166.98	58,453,872.55
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-40,257,359.54		-40,257,359.54		-40,257,359.54
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-40,257,359.54		-40,257,359.54		-40,257,359.54
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公															

积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备								861 ,43 8.6 0					861 ,43 8.6 0		861 ,43 8.6 0
1. 本期提 取								2,6 12, 120 .60					2,6 12, 120 .60		2,6 12, 120 .60
2. 本期使 用								1,7 50, 682 .00					1,7 50, 682 .00		1,7 50, 682 .00
(六) 其他															
四、本期期 末余额	296 ,01 0,0 00. 00				334 ,35 5,1 92. 96			4,4 17, 202 .40	50, 290 ,38 9.2 3		748 ,75 7,5 59. 82		1,4 33, 830 ,34 4.4 1	15, 954 ,96 2.3 6	1,4 49, 785 ,30 6.7 7

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	296 ,01 0,0 00. 00				334 ,35 5,1 92. 96				42, 805 ,90 7.1 7		645 ,07 3,0 57. 68		1,3 18, 244 ,15 7.8 1	12, 876 ,47 4.9 9	1,3 31, 120 ,63 2.8 0
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	296,010,000.00				334,355,192.96			0.00	42,805,907.17		645,073,057.68		1,318,244,157.81	12,876,474.99	1,331,120,632.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											31,527,650.53		31,527,650.53	1,102,421.46	32,630,071.99
（一）综合收益总额											61,128,650.53		61,128,650.53	1,817,821.46	62,946,471.99
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-29,601,000.00		-29,601,000.00	-715,400.00	-30,316,400.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配											-29,601,000.00		-29,601,000.00	-715,400.00	-30,316,400.00
4．其他															
（四）所有 者权益内部															

结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取							693 ,80 3.3 0					693 ,80 3.3 0		693 ,80 3.3 0	
2. 本期使 用							693 ,80 3.3 0					693 ,80 3.3 0		693 ,80 3.3 0	
（六）其他															
四、本期期 末余额	296 ,01 0,0 00. 00				334 ,35 5,1 92. 96			42, 805 ,90 7.1 7		676 ,60 0,7 08. 21		1,3 49, 771 ,80 8.3 4	13, 978 ,89 6.4 5	1,3 63, 750 ,70 4.7 9	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	296,0 10,00 0.00				365,1 75,75 8.48			1,751 ,912. 74	47,06 1,423 .35	268,6 04,19 1.51		978,6 03,28 6.08
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	296,010,000.00				365,175,758.48			1,751,912.74	47,061,423.35	268,604,191.51		978,603,286.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								732,373.27		4,179,005.33		4,911,378.60
（一）综合收益总额										44,436,364.87		44,436,364.87
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										40,257,359.54		40,257,359.54
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										40,257,359.54		40,257,359.54
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								732,373.27				732,373.27
1. 本期提取								1,115,600.00				1,115,600.00
2. 本期使用								383,226.73				383,226.73
（六）其他												
四、本期期末余额	296,010,000.00				365,175,758.48			2,484,286.01	47,061,423.35	272,783,196.84		983,514,664.68

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	230,844,853.01		931,607,552.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	230,844,853.01		931,607,552.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										16,980,233.17		16,980,233.17
（一）综合收益总额										46,581,233.17		46,581,233.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 29,601,000.00		- 29,601,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 29,601,000.00		- 29,601,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								147,721.70				147,721.70
2. 本期使用								147,721.70				147,721.70
（六）其他												
四、本期期末余额	296,010,000.00				365,175,758.48				39,576,941.29	247,825,086.18		948,587,785.95

三、公司基本情况

（一）公司概况

中船汉光科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“中船汉光”）前身为邯郸光导重工高技术有限公司（以下简称“光导重工”），2000 年 6 月，光导重工由国营汉光机械厂、中国科学院化学研究所、中国船舶重工集团公司、邯郸市财政局计算信息中心（2014 年 1 月更名为邯郸市财政局信息中心）和邯郸市财信网络科技发展有限公司等 5 个法人共同出资设立，并取得邯郸市工商局行政管理局核发的 1304001000512 号《企业法人营业执照》，三证合一后统一社会信用代码：9113040072339877XH。2012 年 6 月光导重工整体变更为股份有限公司，公司名称由邯郸光导重工高技术有限公司更名为邯郸汉光科技股份有限公司；2018 年 2 月邯郸汉光科技股份有限公司更名为中船重工汉光科技股份有限公司；2023 年 5 月中船重工汉光科技股份有限公司更名为中船汉光科技股份有限公司。

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

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

注册资本：人民币 29,601 万元

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

营业期限：2000 年 06 月 15 日至 2099 年 06 月 14 日

公司主要经营活动为光电材料及关联产品的研发、生产、销售；有机光导鼓、墨粉、鼓粉盒及零部件的研发、生产、销售；复印机、打印机、多功能一体机及其消耗材料和零部件的研发、生产、销售；精密设备相关业务；货物及技术进出口业务等。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 13 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	年末金额≥300 万元
重要的在建工程	投资预算金额较大，且当年的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并报表总收入≥5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注“五、7（2）合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“五、22 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司、子公司相互之间发生的所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“五、22 长期股权投资”或本附注“五、11 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“五、22 长期股权投资（2）④”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、22 长期股权投资（2）②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

应收票据：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
财务公司承兑汇票	集团财务公司的承兑汇票，应与“应收账款”组合划分相同
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

应收账款及合同资产：

对于不含重大融资成分的应收账款及合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款及合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
内部往来组合	本组合为合并范围内关联方相关应收款项。

其他应收款：

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
内部往来组合	本组合为合并范围内关联方相关应收款项。
特殊款项性质组合	本组合主要是备用金、职工借款、代扣代缴款项、应收出口退税等应收款项。

12、应收票据

参照 11、金融工具

13、应收账款

参照 11、金融工具

14、应收款项融资

参照 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 11、金融工具

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“五、11 金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

参照 11、金融工具

20、其他债权投资

参照 11、金融工具

21、长期应收款

参照 11、金融工具

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注“五、11 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、7（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10-15	3.00	6.47-9.70
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
电子设备	年限平均法	3-12	3.00	8.08-32.33

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产并自次月起开始计提折旧。

在建工程的减值测方法和减值准备计提方法详见附注“五、30 长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地权证权属期间的年限为使用寿命；专利权，以专利权属期间的年限作为使用寿命；非专利技术，以非专利技术使用期间的年限作为使用寿命，计算机软件，以软件使用年限作为使用寿命。

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法

专利权	15	直线法
非专利技术	10	直线法
计算机软件	10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产的装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法：

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

A、预收款销售商品

①客户自行提货，公司收到销售商品的全部或部分款项后，开出发货单将商品交付给购货方，购货方验收并确认后确认销售收入。

②通过物流公司托运，公司收到销售商品的全部或部分款项后，开出发货单将商品交付给物流公司托运，购货方验收后并确认销售收入。

B、信用销售

①客户自行提货，公司开出发货单将商品交付给购货方，仓库发出商品经客户验收并确认后，确认销售收入。

②通过物流公司托运，在信用额度内，公司开出发货单将商品交付给物流公司托运，客户收到商品验收并对账后，确认销售收入；超过信用额度或无信用额度的客户，公司将货物交与物流公司并约定待收到公司放货通知时方可将货物交给收货方，公司收到货款并通知物流公司放货，客户收到商品验收并确认后，确认销售收入。

C、国外销售确认收入的具体原则

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非

货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“五、24 固定资产”），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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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
中船汉光科技股份有限公司	15%

邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	15%
中船汉光（福州）信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①中船汉光科技股份有限公司

2014 年 9 月 19 日，中船汉光通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格。2023 年 11 月 14 日，中船汉光通过了高新技术企业资格复审，由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合下发了高新技术企业证书（证书编号：GR202313003264），有效期：三年，在此期间公司享受所得税税率 15%的税收优惠政策。

②邯郸汉光办公自动化耗材有限公司

2015 年 9 月 29 日，中船汉光子公司邯郸汉光办公自动化耗材有限公司通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格。2024 年 12 月 16 日，汉光耗材通过了高新技术企业资格复审，由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合下发了高新技术企业证书（证书编号：GR202413003618），有效期：三年，在此期间公司享受所得税税率 15%的税收优惠政策。

（2）增值税—出口货物退（免）税

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

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

公司产品	法规名称	执行日期	产品名称	税率（%）
有机光导鼓	发行人根据商品编码（8443999010）对应的出口退税率缴纳增值税	报告期内随着增值税的变化发生变化	其他打印机、复印机、传真机用零件	13
墨粉	发行人根据商品编码（37079090）对应的出口退税率缴纳增值税	报告期内随着增值税的变化发生变化	复印机用化学制剂或摄影用未混合品	13

（3）增值税—先进制造业企业增值税加计抵减

根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。报告期内，本公司及子公司邯郸汉光办公自动化耗材有限公司享受该优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	211,176,403.15	196,940,216.62
其他货币资金	4,433,810.60	389,945.64
存放财务公司款项	411,788,065.20	466,068,785.63
合计	627,398,278.95	663,398,947.89

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,612,581.00	64,574,330.67
商业承兑票据		142,116.30
财务公司承兑汇票		88,300.00
减：坏账准备		-47,049.89
合计	49,612,581.00	64,757,697.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	49,612,581.00	100.00%			49,612,581.00	64,804,746.97	100.00%	47,049.89	0.07%	64,757,697.08
其中：										
银行承兑汇票	49,612,581.00	100.00%			49,612,581.00	64,574,330.67	99.64%			64,574,330.67
财务公司承兑汇票						88,300.00	0.14%	4,415.00	5.00%	83,885.00
商业承						142,116	0.22%	42,634.	30.00%	99,481.

兑汇票						. 30		89		41
合计	49,612,581.00	100.00%			49,612,581.00	64,804,746.97	100.00%	47,049.89	0.07%	64,757,697.08

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	47,049.89		47,049.89			
合计	47,049.89		47,049.89			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,395,150.00	
合计	2,395,150.00	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	165,978,435.68	106,423,455.88
1 至 2 年	7,352,317.88	8,423,949.65
2 至 3 年		3,938,919.00
3 年以上	6,615,898.79	6,553,730.62
3 至 4 年	61,119.95	27,778.02
4 至 5 年	14,353.02	52,315.00
5 年以上	6,540,425.82	6,473,637.60
合计	179,946,652.35	125,340,055.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,811,521.94	3.23%	5,811,521.94	100.00%		5,811,521.94	4.64%	5,811,521.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,135,130.41	96.77%	9,838,530.42	5.65%	164,296,599.99	119,528,533.21	95.36%	8,087,452.14	6.77%	111,441,081.07
其中：										
账龄组合	174,135,130.41	96.77%	9,838,530.42	5.65%	164,296,599.99	119,528,533.21	95.36%	8,087,452.14	6.77%	111,441,081.07
合计	179,946,652.35	100.00%	15,650,052.36	8.70%	164,296,599.99	125,340,055.15	100.00%	13,898,974.08	11.09%	111,441,081.07

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海联进电子科技有限公司	2,622,694.89	2,622,694.89	2,622,694.89	2,622,694.89	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但珠海联进电子无财产可供执行，预计无法收回货款。
深圳毓恩科技有限公司	893,052.40	893,052.40	893,052.40	893,052.40	100.00%	该公司经营异常，预计无法收回货款。
珠海益智恒电子科技有限公司	867,211.35	867,211.35	867,211.35	867,211.35	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但

司						益智恒无财产可供执行，预计无法收回货款。
江西觉禧科技有限公司	601,560.00	601,560.00	601,560.00	601,560.00	100.00%	公司已注销，预计无法收回货款
珠海富腾打印耗材有限公司	512,608.17	512,608.17	512,608.17	512,608.17	100.00%	公司已注销，预计无法收回货款。
其他零星款项	314,395.13	314,395.13	314,395.13	314,395.13	100.00%	预计无法收回货款。
合计	5,811,521.94	5,811,521.94	5,811,521.94	5,811,521.94		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	165,978,435.68	8,298,921.78	5.00%
1 至 2 年	7,352,317.88	735,231.79	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	61,119.95	61,119.95	100.00%
4 至 5 年	14,353.02	14,353.02	100.00%
5 年以上	728,903.88	728,903.88	100.00%
合计	174,135,130.41	9,838,530.42	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	13,898,974.08	1,751,078.28				15,650,052.36
合计	13,898,974.08	1,751,078.28				15,650,052.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	32,630,096.84	0.00	32,630,096.84	18.13%	1,631,504.84
客户二	31,031,303.52	0.00	31,031,303.52	17.24%	1,551,565.17
客户三	14,472,876.69	0.00	14,472,876.69	8.04%	723,643.83
北京新风航天装备有限公司	13,083,494.72	0.00	13,083,494.72	7.27%	984,213.72
客户五	10,134,661.46	0.00	10,134,661.46	5.63%	506,733.07
合计	101,352,433.23	0.00	101,352,433.23	56.31%	5,397,660.63

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	585,890.96	342,659.67
合计	585,890.96	342,659.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金职工借款	332,233.42	150,246.08
保证金及押金	364,175.50	334,213.80
其他	58,530.24	23,286.29
合计	754,939.16	507,746.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	527,297.66	349,866.37
1 至 2 年	69,800.00	0.00
2 至 3 年	2,300.00	102,300.00
3 年以上	155,541.50	55,579.80
3 至 4 年	155,000.00	55,000.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	541.50	579.80
合计	754,939.16	507,746.17

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	100,000.00	13.25%	100,000.00	100.00%		100,000.00	19.69%	100,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	654,939.16	86.75%	69,048.20	10.54%	585,890.96	407,746.17	80.31%	65,086.50	15.96%	342,659.67
其中：										
账龄组合	264,175.50	34.99%	69,048.20	26.14%	195,127.30	234,213.80	46.13%	65,086.50	27.79%	169,127.30
特殊款项性质组合	390,763.66	51.76%			390,763.66	173,532.37	34.18%			173,532.37
合计	754,939.16	100.00%	169,048.20	22.39%	585,890.96	507,746.17	100.00%	165,086.50	32.51%	342,659.67

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	156,334.00	7,816.70	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年	2,300.00	690.00	30.00%
3 至 4 年	55,000.00	55,000.00	100.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	541.50	541.50	100.00%
合计	264,175.50	69,048.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	65,086.50		100,000.00	165,086.50
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,961.70			3,961.70
2025 年 6 月 30 日余额	69,048.20		100,000.00	169,048.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	165,086.50	3,961.70				169,048.20
合计	165,086.50	3,961.70				169,048.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及押金	200,000.00	1 年以内、3-4 年	26.49%	152,500.00
张振国	备用金职工借款	140,000.00	1 年以内	18.54%	
北京国际贸易有限公司	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	6.62%	2,500.00
中国兵器工业集团公司	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	6.62%	5,000.00
中山佳涵物业管理有限公司	其他	42,768.00	1 年以内	5.67%	
合计		482,768.00		63.94%	160,000.00

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,379,343.73	99.52%	21,755,167.90	97.26%
1 至 2 年	93,900.77	0.46%	609,980.00	2.73%
2 至 3 年	3,294.87	0.02%	3,511.26	0.01%
3 年以上	216.39			
合计	20,476,755.76		22,368,659.16	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

供应商一	5,936,232.70	28.99%
国网河北省电力公司邯郸市新区供电分公司	1,707,083.35	8.34%
供应商三	1,585,400.84	7.74%
供应商四	1,362,751.89	6.66%
供应商五	1,112,000.00	5.43%
合计	11,703,468.78	57.16%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	62,691,192.82		62,691,192.82	70,789,810.97		70,789,810.97
在产品	21,893,020.01	981,200.06	20,911,819.95	27,761,011.99	981,200.06	26,779,811.93
库存商品	97,270,687.74	962,089.31	96,308,598.43	80,190,027.49	962,089.31	79,227,938.18
周转材料	1,833,295.46		1,833,295.46	2,005,039.86		2,005,039.86
发出商品	53,264,286.54	641,590.01	52,622,696.53	63,314,540.96	641,590.01	62,672,950.95
合计	236,952,482.57	2,584,879.38	234,367,603.19	244,060,431.27	2,584,879.38	241,475,551.89

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	981,200.06					981,200.06
库存商品	962,089.31					962,089.31
发出商品	641,590.01					641,590.01
合计	2,584,879.38					2,584,879.38

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初
------	----	----

	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
--	------	------	----------	------	------	----------

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	245,344.67	
合计	245,344.67	0.00

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	325,559,741.85	341,688,473.96
合计	325,559,741.85	341,688,473.96

(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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	196,109,169.23	469,557,423.42	3,680,061.57	14,841,116.95	684,187,771.17
2. 本期增加金额	-70,754.72	2,219,407.73	13,628.32	1,406,585.21	3,568,866.54
(1) 购置		1,732,682.07	13,628.32	1,406,585.21	3,152,895.60
(2) 在建工程转入	-70,754.72	486,725.66			415,970.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,594,944.56	1,111.11	376,584.60	6,972,640.27
(1) 处置或报废		6,594,944.56	1,111.11	376,584.60	6,972,640.27
4. 期末余额	196,038,414.51	465,181,886.59	3,692,578.78	15,871,117.56	680,783,997.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,570,850.15	292,954,101.54	2,009,315.27	8,965,030.25	342,499,297.21
2. 本期增加金额	3,067,029.27	15,634,265.44	183,897.82	588,856.99	19,474,049.52
(1) 计提	3,067,029.27	15,634,265.44	183,897.82	588,856.99	19,474,049.52
3. 本期减少金额		6,382,726.32	1,077.78	365,287.04	6,749,091.14
(1) 处置或报废		6,382,726.32	1,077.78	365,287.04	6,749,091.14
4. 期末余额	41,637,879.42	302,205,640.66	2,192,135.31	9,188,600.20	355,224,255.59

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	154,400,535.09	162,976,245.93	1,500,443.47	6,682,517.36	325,559,741.85
2. 期初账面 价值	157,538,319.08	176,603,321.88	1,670,746.30	5,876,086.70	341,688,473.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,775,869.11	4,245,488.43
合计	14,775,869.11	4,245,488.43

(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
3#厂房精益生产布局技改项目	1,538,823.83		1,538,823.83	413,651.48		413,651.48
一般技改项目	40,566.04		40,566.04			
耗材产业园二期建设项目	510,990.45		510,990.45			
墨粉生产线零星技改	12,685,488.79		12,685,488.79	3,831,836.95		3,831,836.95
合计	14,775,869.11		14,775,869.11	4,245,488.43		4,245,488.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
墨粉生产线零星技改	19,264,446.00	3,831,836.95	9,340,377.50	486,725.66		12,685,488.79	68.38%	68.38%				其他
合计	19,264,446.00	3,831,836.95	9,340,377.50	486,725.66		12,685,488.79						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,809,199.76	6,809,199.76
2. 本期增加金额	324,438.22	324,438.22
——新增租赁	324,438.22	324,438.22
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,133,637.98	7,133,637.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,962,620.47	1,962,620.47
2. 本期增加金额	1,224,042.84	1,224,042.84
(1) 计提	1,224,042.84	1,224,042.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,186,663.31	3,186,663.31

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,946,974.67	3,946,974.67
2. 期初账面价值	4,846,579.29	4,846,579.29

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	143,117,836.59	7,200,000.00	3,109,900.00	2,141,871.97	155,569,608.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	143,117,836.59	7,200,000.00	3,109,900.00	2,141,871.97	155,569,608.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,210,980.27	5,880,000.00	3,109,900.00	548,715.48	23,749,595.75
2. 本期增加金额	1,532,949.90	240,000.00		99,226.26	1,872,176.16
(1) 计提	1,532,949.90	240,000.00		99,226.26	1,872,176.16

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	15,743,930.17	6,120,000.00	3,109,900.00	647,941.74	25,621,771.91
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	127,373,906.42	1,080,000.00		1,493,930.23	129,947,836.65
2. 期初账面 价值	128,906,856.32	1,320,000.00		1,593,156.49	131,820,012.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		133,452.02	23,550.36		109,901.66
合计	0.00	133,452.02	23,550.36		109,901.66

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,419,079.53	2,828,265.91	16,695,989.85	2,569,802.45
递延收益	2,171,002.45	325,650.37	2,628,271.66	394,240.75
租赁负债	4,127,031.89	652,328.64	4,925,552.46	772,106.73
其他	23,683,666.31	3,552,549.95	26,315,184.76	3,947,277.72
合计	48,400,780.18	7,358,794.87	50,564,998.73	7,683,427.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	4,027,486.38	636,610.20	4,846,579.29	759,474.13
合计	4,027,486.38	636,610.20	4,846,579.29	759,474.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,358,794.87		7,683,427.65
递延所得税负债		636,610.20		759,474.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	7,592,584.47		7,592,584.47	4,965,461.42		4,965,461.42

合计	7,592,584.47		7,592,584.47	4,965,461.42		4,965,461.42
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,672,768.93	5,672,768.93	使用受限	定期存款利息、信用证保证金等	1,928,445.63	1,928,445.63	使用受限	通知存款及定期存款利息等
合计	5,672,768.93	5,672,768.93			1,928,445.63	1,928,445.63		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	99,057,440.59	98,589,796.47
1-2 年（含 2 年）	2,928,192.01	3,048,594.87
2-3 年（含 3 年）	708,093.30	723,537.28
3 年以上	662,334.99	621,169.71
合计	103,356,060.89	102,983,098.33

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,751,866.42	2,186,359.03
合计	1,751,866.42	2,186,359.03

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位往来款项	340,027.86	
外部单位存入保证金及押金	1,088,900.00	1,698,245.00
代收代付及暂收款项	217,512.55	219,054.06
代扣代缴社会保险及住房公积金等	80,227.17	225,078.27
其他	25,198.84	43,981.70
合计	1,751,866.42	2,186,359.03

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售产品合同款	19,207,053.83	41,324,822.25
合计	19,207,053.83	41,324,822.25

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	94,914.31	53,272,628.96	52,936,508.85	431,034.42
二、离职后福利-设定提存计划		5,937,109.23	5,937,109.23	
三、辞退福利		80,476.00	80,476.00	
合计	94,914.31	59,290,214.19	58,954,094.08	431,034.42

(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		36,852,819.81	36,852,819.81	
2、职工福利费		4,472,670.92	4,092,666.67	380,004.25
3、社会保险费		3,725,518.72	3,725,518.72	
其中：医疗保险费		3,245,983.78	3,245,983.78	
工伤保险费		472,345.88	472,345.88	
生育保险费		7,189.06	7,189.06	
4、住房公积金		4,139,539.70	4,139,539.70	
5、工会经费和职工教育经费	94,914.31	751,934.78	795,818.92	51,030.17
8、其他短期薪酬		3,330,145.03	3,330,145.03	
合计	94,914.31	53,272,628.96	52,936,508.85	431,034.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,690,279.12	5,690,279.12	
2、失业保险费		246,830.11	246,830.11	
合计		5,937,109.23	5,937,109.23	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	157,948.26	3,717,547.58
企业所得税	1,807,644.67	3,701,983.97
个人所得税	4,450.72	50,475.84

城市维护建设税	231,777.10	206,584.77
教育费附加	99,333.04	88,536.33
地方教育费附加	66,222.04	59,024.22
印花税	13,074.21	18,471.80
其他税费	1,708.42	1,041.59
合计	2,382,158.46	7,843,666.10

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,467,023.58	2,254,906.56
合计	2,467,023.58	2,254,906.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,496,916.96	5,372,226.89
已背书未到期票据		188,300.00
合计	2,496,916.96	5,560,526.89

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,467,023.58	2,254,906.56
1 至 2 年	1,562,870.23	2,315,416.34
2 至 3 年	26,853.59	355,229.56
减：一年内到期的非流动负债	-2,467,023.58	-2,254,906.56
合计	1,589,723.82	2,670,645.90

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	2,628,271.66		457,269.21	2,171,002.45	与资产相关、与收益相关
合计	2,628,271.66		457,269.21	2,171,002.45	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	296,010,000.00						296,010,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	334,355,192.96			334,355,192.96
合计	334,355,192.96			334,355,192.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,555,763.80	2,612,120.60	1,750,682.00	4,417,202.40
合计	3,555,763.80	2,612,120.60	1,750,682.00	4,417,202.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,290,389.23			50,290,389.23
合计	50,290,389.23			50,290,389.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	731,925,213.79	645,073,057.68
调整后期初未分配利润	731,925,213.79	645,073,057.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,089,705.57	123,937,638.17
减：提取法定盈余公积		7,484,482.06
应付普通股股利	40,257,359.54	29,601,000.00
期末未分配利润	748,757,559.82	731,925,213.79

调整期初未分配利润明细：

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

5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,298,256.86	477,188,461.12	566,956,311.02	456,738,209.61
其他业务	6,341,671.25	1,022,766.01	4,759,463.55	1,778,154.44
合计	594,639,928.11	478,211,227.13	571,715,774.57	458,516,364.05

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
OPC	114,968,072.04	88,351,370.68					114,968,072.04	88,351,370.68
墨粉	385,240,230.36	312,378,057.10					385,240,230.36	312,378,057.10
安全增强复印机	63,536,560.95	53,455,108.60					63,536,560.95	53,455,108.60
特种精密加工	24,553,393.51	23,003,924.74					24,553,393.51	23,003,924.74
其他	6,341,671.25	1,022,766.01					6,341,671.25	1,022,766.01
合计	594,639,928.11	478,211,227.13					594,639,928.11	478,211,227.13
按经营地区分类								
其中：								
国内	509,857,175.07	415,453,605.51					509,857,175.07	415,453,605.51
国外	84,782,753.04	62,757,621.62					84,782,753.04	62,757,621.62
合计	594,639,928.11	478,211,227.13					594,639,928.11	478,211,227.13
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按某一时点	594,639,928.11	478,211,227.13					594,639,928.11	478,211,227.13

合计	594,639,928.11	478,211,227.13					594,639,928.11	478,211,227.13
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	594,639,928.11	478,211,227.13					594,639,928.11	478,211,227.13

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,150,930.28	1,046,796.63
教育费附加	822,093.06	747,711.89
房产税	881,469.64	904,673.86
土地使用税	1,499,914.42	1,499,914.42
车船使用税	342.60	342.60
印花税	470,019.05	418,333.54
其他税费	467,733.08	-27,880.94
合计	5,292,502.13	4,589,892.00

其他说明:

63、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,350,524.02	5,206,690.81
修理费	4,183,140.90	4,332,655.71

其他	2,224,597.64	2,095,184.81
无形资产摊销	1,872,176.16	1,848,282.36
折旧费	1,390,016.58	1,555,708.88
办公费	104,352.01	295,267.50
差旅费	303,570.00	270,309.76
财产保险费	82,452.42	118,436.01
聘请中介机构费	808,055.80	589,414.87
业务招待费	24,850.74	56,914.77
房租物业费	292,172.19	523,692.29
合计	16,635,908.46	16,892,557.77

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,547,156.17	5,224,762.67
差旅费	772,745.36	834,881.83
广告展览费	247,618.12	325,624.88
办公费	32,198.34	32,007.01
业务经费	124,937.32	257,752.33
其他	700,291.63	338,246.04
合计	6,424,946.94	7,013,274.76

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	14,957,027.86	14,443,253.78
直接人工	8,717,431.31	8,378,013.17
制造费用	1,838,465.66	1,941,668.07
合计	25,512,924.83	24,762,935.02

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,507.98	85,965.76
其中：租赁负债利息费用	98,507.98	85,965.76
减：利息收入	2,137,676.44	2,067,858.14
汇兑损益	208,248.56	123,462.77
其中：汇兑损失	258,118.55	273,825.01
手续费支出	110,857.77	145,106.12
合计	-1,720,062.13	-1,713,323.49

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	658,338.61	1,527,803.82
进项税加计抵减	3,874,868.02	4,850,512.56
其他	26,110.49	48,725.26
合计	4,559,317.12	6,427,041.64

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	47,049.89	5,103.75
应收账款坏账损失	-1,751,078.28	1,386,084.94
其他应收款坏账损失	-3,961.70	-57,326.72
合计	-1,707,990.09	1,333,861.97

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-135,938.51	9,910.35
合计	-135,938.51	9,910.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		223,583.90	
其他	121,401.69	116,315.16	121,401.69
合计	121,401.69	339,899.06	121,401.69

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	38.30	0.00	38.30
合计	38.30	0.00	38.30

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,463,591.26	6,032,474.10
递延所得税费用	201,768.85	758,996.24
汇算清缴		26,845.15
合计	8,665,360.11	6,818,315.49

(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	67,119,232.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,067,884.90
子公司适用不同税率的影响	371,250.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,515.50
税法规定的额外可扣除费用	-1,782,291.10
所得税费用	8,665,360.11

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,113,752.83	1,022,621.80
政府补助	201,069.40	1,260,239.64
其他	80,365.99	666,605.03
合计	1,395,188.22	2,949,466.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	107,330.14	138,251.15
除金融机构手续费外的付现费用	10,599,405.87	11,462,556.76
合计	10,706,736.01	11,600,807.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁租金金额	1,255,502.70	1,001,220.19
合计	1,255,502.70	1,001,220.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,453,872.55	62,946,471.99
加：资产减值准备	1,707,990.09	-1,333,861.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,474,049.52	20,347,057.37
使用权资产折旧	1,224,042.84	928,446.96
无形资产摊销	1,872,176.16	1,848,282.36
长期待摊费用摊销	23,550.36	65,066.55
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）	135,938.51	-9,910.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,300,963.74	209,428.53
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	324,632.78	360,545.36

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-122,863.93	398,450.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,107,948.70	-10,905,739.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,015,065.49	-7,735,663.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-34,288,626.51	820,526.47
其他	861,438.60	
经营活动产生的现金流量净额	17,458,120.44	67,939,100.52
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	621,725,510.02	540,767,772.55
减：现金的期初余额	661,470,502.26	508,197,914.82
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	-39,744,992.24	32,569,857.73

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,725,510.02	661,470,502.26

可随时用于支付的银行存款	621,725,510.02	661,470,502.26
三、期末现金及现金等价物余额	621,725,510.02	661,470,502.26

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	5,672,768.93	3,975,652.23	定期存款利息、其他
合计	5,672,768.93	3,975,652.23	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			22,598,525.18
其中：美元	3,156,835.86	7.1586	22,598,525.18
欧元			
港币			
应收账款			13,448,248.24
其中：美元	1,878,614.29	7.1586	13,448,248.24
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			3,936,134.88
其中：美元	521,207.12	7.1586	3,731,113.28

日元	4,134,000.00	0.0496	205,021.60
----	--------------	--------	------------

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	98,507.98	85,965.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,212,401.69	844,256.25
与租赁相关的总现金流出	2,643,278.95	1,971,796.03

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	14,957,027.86	14,443,253.78
直接人工	8,717,431.31	8,378,013.17
制造费用	1,838,465.66	1,941,668.07
合计	25,512,924.83	24,762,935.02
其中：费用化研发支出	25,512,924.83	24,762,935.02

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中船汉光（福州）信息技术有限公司	15,000,000.00	福建福州	福建福州	办公用品销售	51.00%		投资设立
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	250,000,000.00	河北邯郸	河北邯郸	办公耗材开发、生产与销售	100.00%		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中船汉光（福州）信息技术有限公司	49.00%	1,364,166.98		15,954,962.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中船汉光（福州）信息技术有限公司	50,151,286.41	521,021.19	50,672,307.60	17,923,714.12	146,190.58	18,069,904.70	53,965,342.29	588,768.53	54,554,110.82	24,501,246.86	234,842.13	24,736,088.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中船汉光（福州）信息技术有限公司	56,841,534.60	2,784,381.07	2,784,381.07	2,185,992.37	57,081,279.55	3,724,406.97	3,724,406.97	12,527,127.75

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	------------	------------	--------	------	----------

			额				
递延收益	2,628,271.66			457,269.21		2,171,002.45	与资产相关、与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	658,338.61	1,527,803.82
营业外收入		223,583.90
合计	658,338.61	1,751,387.72

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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，使股东及其他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和进行风险管理，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

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。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①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。本公司承受外汇风险主要与美元和日元有关，除以美元、日元采购材料外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。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。本期本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2025 年 06 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

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。本公司本期无利率风险。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 06 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

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。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注“五、11 金融工具”。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注“七、5 应收账款”，附注“七、8 其他应收款”的披露。

(3) 流动性风险

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

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

于 2025 年 06 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项 目	即时偿还	1-2 年	2-5 年	合计
应付账款	103,356,060.89			103,356,060.89
其他应付款	1,751,866.42			1,751,866.42
一年内到期的非流动负债	2,467,023.58			2,467,023.58
租赁负债		1,562,870.23	26,853.59	1,589,723.82

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业 的持股比例	母公司对本企业 的表决权比例
河北汉光重工有 限责任公司	河北邯郸	导航、测绘、气 象及海洋专用仪	37,937 万元	26.89%	26.89%

		器制造			
--	--	-----	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国船舶集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保定风帆集团有限责任公司	同一最终控制方
北京舰船科技服务有限公司	同一最终控制方
北京中船物业管理有限公司	同一最终控制方
中船财务有限责任公司	同一最终控制方
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	同一最终控制方
船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	同一最终控制方
大连船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
风帆有限责任公司	同一最终控制方
福建省科威技术发展有限公司	子公司参股股东
邯郸市 中船久华房地产开发有限公司	同一最终控制方
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	同一最终控制方
河南柴油机重工有限责任公司	同一最终控制方
湖北华舟应急装备科技有限公司	同一最终控制方
嘉智联信息技术股份有限公司	子公司关联公司
昆船智能技术股份有限公司	同一最终控制方
昆明船舶设备集团有限公司	同一最终控制方
昆明昆船智慧机场技术有限公司	同一最终控制方
洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	同一最终控制方
洛阳七星科贸发展有限公司	同一最终控制方
南京中船绿洲机器有限公司	同一最终控制方
派瑞科技有限公司	同一最终控制方
厦门双瑞船舶涂料有限公司	同一最终控制方
山西江淮重工有限责任公司	同一最终控制方
山西平阳重工机械有限责任公司	同一最终控制方
陕西柴油机重工有限公司	同一最终控制方
陕西海泰电子有限责任公司	同一最终控制方
上海齐耀热能工程有限公司	同一最终控制方
上海中船九院工程咨询有限公司	同一最终控制方
上海中船文化传媒有限责任公司	同一最终控制方
武昌船舶重工集团有限公司	同一最终控制方

武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
武汉重工铸锻有限责任公司	同一最终控制方
云南昆船电子设备有限公司	同一最终控制方
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	同一最终控制方
云南昆船机械制造有限公司	同一最终控制方
云南昆船设计研究院有限公司	同一最终控制方
云南昆船五舟实业有限公司	同一最终控制方
云南昆船烟草设备有限公司	同一最终控制方
云南昆船智能装备有限公司	同一最终控制方
中船（邯郸）派瑞氢能科技有限公司	同一最终控制方
中船（天津）船舶制造有限公司	同一最终控制方
中船（天津）环境工程技术有限公司	同一最终控制方
中船（重庆）装备技术有限公司	同一最终控制方
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	同一最终控制方
中船澄西船舶修造有限公司	同一最终控制方
中船澄西扬州船舶有限公司	同一最终控制方
中船发动机有限公司	同一最终控制方
中船工业成套物流（广州）有限公司	同一最终控制方
中船海洋技术服务（大连）有限公司	同一最终控制方
中船海洋与防务装备股份有限公司	同一最终控制方
中船海装风电有限公司	同一最终控制方
中船皆利气体科技（山西）有限公司	同一最终控制方
中船九江锅炉有限公司	同一最终控制方
中船九江海洋装备（集团）有限公司	同一最终控制方
中船九江精达科技股份有限公司	同一最终控制方
中船贸易广州有限公司	同一最终控制方
中船赛思亿（福建）电气科技有限公司	同一最终控制方
中船上海船舶工业有限公司	同一最终控制方
中船西安东仪科工集团有限公司	同一最终控制方
中船邮轮科技发展有限公司	同一最终控制方
中船重工物业管理有限公司	同一最终控制方
中船重工物业管理有限公司北京分公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
中船重工中南装备有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶报社	同一最终控制方
中国船舶工业物资东北有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资华东有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资华南有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	同一最终控制方
中国船舶及海洋工程设计研究院(中国船舶集团有限公司第七〇八研究所)	同一最终控制方
中国船舶集团渤海造船有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶集团广州船舶工业有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团投资有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团物资有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团物资有限公司上海分公司	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七二四研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	同一最终控制方

中国船舶集团有限公司第七一八研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第十二研究所	同一最终控制方
中国科学院化学研究所	参股股东
中国船舶集团有限公司工程管理中心	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二五研究所厦门分部	同一最终控制方
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	同一最终控制方
重庆齿轮箱有限责任公司	同一最终控制方
重庆华渝重工机电有限公司	同一最终控制方
重庆前卫科技集团有限公司	同一最终控制方
淄博火炬能源有限责任公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
船舶信息中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	安全培训	5,020.00		否	6,000.00
邯郸中船汉光科工有限责任公司	材料采购	7,079.64		否	1,642.48
河北汉光重工有限责任公司	材料采购及水电费	438,507.11		否	448,637.83
中国船舶集团物资有限公司	材料采购、技术服务采购	64,143.57		否	26,677.16
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	培训费用	7,773.58		否	9,056.60
派瑞科技有限公司	材料采购	14,761.07		否	9,451.33
中船重工物资贸易集团有限公司	材料和固定资产采购、技术服务采购	53,569.93		否	10,731.29
福建省科威技术发展有限公司	材料采购、技术服务采购	712,978.94		否	18,938.05
嘉智联信息技术股份有限公司	材料采购	2,674,744.28		否	
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	材料采购	219,632.00		否	

中国船舶工业物资华东有限公司	固定资产采购	11,678.76		否	
中国船舶集团物资有限公司上海分公司	固定资产采购	315,353.10		否	
中国船舶工业物资东北有限公司	材料采购			否	2,027.20
合计		4,525,241.98			533,161.94

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
北京舰船科技服务有限公司	销售安全增强复印机	20,155.75	5,929.20
北京中船物业管理有限公司	销售安全增强复印机	1,483.56	
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	销售安全增强复印机	15,371.69	5,538.05
船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	销售安全增强复印机	1,274.34	
大连船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机	369,187.36	362,353.86
风帆有限责任公司	销售安全增强复印机	20,085.59	16,079.66
福建省科威技术发展有限公司	销售安全增强复印机	1,342,163.80	2,972,924.86
河北汉光重工有限责任公司	销售安全增强复印机及水电费	307,463.78	431,578.07
河南柴油机重工有限责任公司	销售安全增强复印机	38,106.33	49,436.29
湖北华舟应急装备科技有限公司	销售安全增强复印机	4,841.61	1,250.44
昆船智能技术股份有限公司	销售安全增强复印机	53,065.47	123,137.11
昆明船舶设备集团有限公司	销售安全增强复印机	20,520.41	12,938.06
昆明昆船智慧机场技术有限公司	销售安全增强复印机	1,924.78	3,776.98
洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	销售安全增强复印机	11,681.42	
洛阳七星科贸发展有限公司	销售安全增强复印机	107,150.43	68,054.85
南京中船绿洲机器有限公司	销售安全增强复印机	34,141.60	
厦门双瑞船舶涂料有限公司	销售安全增强复印机	30,711.51	12,849.55
山西江淮重工有限责任公司	销售安全增强复印机	164,123.89	91,308.86
陕西海泰电子有限责任公司	销售安全增强复印机	202.65	
上海中船九院工程咨询有限公司	销售安全增强复印机	834.51	
武昌船舶重工集团有限公司	销售安全增强复印机	116,003.55	101,481.36
武汉船用机械有限责任公司	精密加工	1,785,925.63	2,281,289.63
武汉船用机械有限责任公司	销售安全增强复印机	265.49	
武汉重工铸锻有限责任公司	精密加工	123,109.34	15,663.48
云南昆船电子设备有限公司	销售安全增强复印机	19,161.95	
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	销售安全增强复印机	2,845.13	4,091.16
云南昆船机械制造有限公司	销售安全增强复印机	31,491.17	26,094.70
云南昆船设计研究院有限公司	销售安全增强复印机	1,680.52	15,364.61
云南昆船五舟实业有限公司	销售安全增强复印机	681.41	
云南昆船烟草设备有限公司	销售安全增强复印机	8,880.53	38,655.76
云南昆船智能装备有限公司	销售安全增强复印机	14,179.65	7,781.40
中船（邯郸）派瑞氢能科技有限公司	销售安全增强复印机	65,676.98	
中船（天津）船舶制造有限公司	销售安全增强复印机	167,119.34	
中船（天津）环境工程技术有限公司	销售安全增强复印机	260.18	511.50
中船（重庆）装备技术有限公司	销售安全增强复印机	4,070.79	
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	销售安全增强复印机	500.88	3,614.16
中船发动机有限公司	销售安全增强复印机	30,025.68	11,968.16
中船皆利气体科技（山西）有限公司	销售安全增强复印机	2,907.08	6,634.52
中船九江海洋装备（集团）有限公司	销售安全增强复印机	31,150.44	1,196.48
中船赛思亿（福建）电气科技有限公司	销售安全增强复印机	94.69	
中船上海船舶工业有限公司	销售安全增强复印机	16,991.16	
中船西安东仪科工集团有限公司	销售安全增强复印机	31,976.98	6,283.18

中船邮轮科技发展有限公司	销售安全增强复印机	20,524.78	37,469.02
中船重工中南装备有限责任公司	销售安全增强复印机	17,499.12	8,736.28
中国船舶报社	销售安全增强复印机	1,045.14	
中国船舶工业物资东北有限公司	销售安全增强复印机	4,315.05	
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	销售安全增强复印机	424.77	1,353.98
中国船舶及海洋工程设计研究院(中国船舶集团有限公司第七〇八研究所)	销售安全增强复印机	38,769.89	
中国船舶集团渤海造船有限公司	销售安全增强复印机	89,329.21	127,729.21
中国船舶集团汾西重工有限责任公司	销售安全增强复印机	54,830.08	
中国船舶集团国际工程有限公司	销售安全增强复印机	92,925.31	6,989.38
中国船舶集团投资有限公司	销售安全增强复印机	44,246.90	672.57
中国船舶集团有限公司	销售安全增强复印机	491,073.50	243,705.26
中国船舶集团有限公司第七二四研究所	销售安全增强复印机	35,795.41	33,945.14
中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	销售安全增强复印机	2,920.35	
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	销售安全增强复印机	442.48	8,770.80
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	精密加工	17,245,927.53	215,123.89
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	销售安全增强复印机	139,823.01	
中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	销售安全增强复印机	190,849.53	192,619.51
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	精密加工	150,088.50	
中国船舶集团有限公司第七一八研究所	销售安全增强复印机	15,626.56	61,987.61
中国船舶集团有限公司第七一二研究所	销售安全增强复印机	20,574.22	22,387.43
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	销售安全增强复印机	15,530.11	35,928.34
中国船舶集团有限公司工程管理中心	销售安全增强复印机	100,371.68	116,732.72
中国船舶集团有限公司七五〇试验场	销售安全增强复印机	61,045.12	41,905.32
中国船舶集团有限公司系统工程研究院	销售安全增强复印机	77,876.11	50,973.45
中国船舶重工集团公司第七二五研究所厦门分部	销售安全增强复印机	32,212.38	8,205.30
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售安全增强复印机	33,139.84	36,764.59
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	销售安全增强复印机	6,176.99	
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	精密加工	1,115,044.24	
中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	销售安全增强复印机	468,205.29	292,247.80
重庆齿轮箱有限责任公司	销售安全增强复印机	83,278.83	52,630.42
保定风帆集团有限责任公司	销售安全增强复印机		495.93
邯郸市中国船舶集团房地产开发有限公司	销售安全增强复印机		1,548.67
洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所）	销售安全增强复印机		13,805.31
派瑞科技有限公司	销售安全增强复印机		2,997.35
山西平阳重工机械有限责任公司	精密加工		78,141.59
陕西柴油机重工有限公司	销售安全增强复印机		8,207.97
上海中船文化传媒有限责任公司	销售安全增强复印机		778.76
中船(天津)船舶制造有限公司	销售安全增强复印机		135,459.16
中船澄西船舶修造有限公司	销售安全增强复印机		1,858.38
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售安全增强复印机		3,539.82
中船海洋技术服务（大连）有限公司	销售安全增强复印机		5,840.70
中船九江锅炉有限公司	销售安全增强复印机		9,534.52
中船九江精达科技股份有限公司	销售安全增强复印机		2,026.56
中船贸易广州有限公司	销售安全增强复印机		674.34
中船重工物业管理有限公司	销售安全增强复印机		5,097.35
中国船舶集团有限公司第七一三研究所	销售安全增强复印机		3,982.31
中国船舶集团有限公司第七一一研究所	销售安全增强复印机		1,097.35
中国船舶集团有限公司第十二研究所	销售安全增强复印机		15,143.36
重庆华渝重工机电有限公司	销售安全增强复印机		2,194.70
淄博火炬能源有限责任公司	销售安全增强复印机		2,336.29
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	销售安全增强复印机		690,265.50
武汉重工铸锻有限责任公司	销售安全增强复印机		8,161.05

合计		25,649,400.98	9,267,850.93
----	--	---------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北汉光重工有限责任公司	房产		53,343.67

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河北汉光重工有限责任公司	房产					1,164,698.00	931,920.19	83,749.57	85,965.76		3,651,826.20

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,899,760.20	1,531,753.97

(8) 其他关联交易

①利息收入

单位：元

项目	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司	1,103,409.39	764,058.41

②手续费支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司		5,000.00

③本公司未归集至集团母公司账户而直接存入中船财务有限责任公司的资金

单位：元

项目名称	年末余额	年初余额
货币资金	411,788,065.20	466,068,785.63
合 计	411,788,065.20	466,068,785.63

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：					
	北京舰船科技服务有限公司	720.00	36.00		
	大连船舶重工集团有限公司	398,219.25	19,910.96	305,689.53	15,284.48
	风帆有限责任公司	5,150.22	257.51	20,714.00	985.62
	福建省科威技术发展有限公司	206,089.00	10,304.45	1,082,117.00	54,105.85
	河北汉光重工有限责任公司	986,538.00	49,326.90	960,810.00	48,040.50
	河南柴油机重工有限责任公司	43,060.16	2,153.01	72,678.00	3,633.90
	湖北华舟应急装备科技有限公司	5,471.00	273.55		
	昆船智能技术股份有限公司	59,964.00	2,998.20	98,912.00	4,945.60
	昆明船舶设备集团有限公司	4,138.00	206.90		
	昆明昆船智慧机场技术有限公司	996.00	49.80		
	洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所)	13,200.00	660.00	90,000.00	4,500.00
	洛阳七星科贸发展有限公司	77,190.00	3,859.50	102,664.00	5,133.20
	厦门双瑞船舶涂料有限公司	25,284.00	1,264.20	37,677.00	1,937.70
	山西江淮重工有限责任公司	79,460.00	3,973.00	93,080.00	4,654.00
	陕西柴油机重工有限公司	5,391.10	269.56	45,563.50	2,278.18
	上海中船九院工程咨询有限公司	359.00	17.95		
	武昌船舶重工集团有限公司	22,350.00	1,117.50	24,141.00	1,207.05
	武汉船用机械有限责任公司	2,198,812.32	109,940.62	2,085,775.06	104,288.75
	武汉重工铸锻有限责任公司	139,113.54	6,955.68	14,523.38	726.17
	云南昆船电子设备有限公司	20,581.00	1,029.05	46,500.00	3,292.20
	云南昆船机械制造有限公司	9,470.00	473.50	29,332.00	1,466.60
	云南昆船五舟实业有限公司	770.00	38.50		
	云南昆船烟草设备有限公司	8,946.00	447.30	19,214.00	960.70
	云南昆船智能装备有限公司	3,623.00	181.15	2,700.00	135.00
	中船（天津）船舶制造有限公司	144,159.47	7,207.97	83,346.99	4,167.35
	中船（天津）环境工程技术有限公司	294.00	14.70		

	中船澄西（泰州）装备科技有限公司	566.00	28.30	1,440.00	72.00
	中船发动机有限公司	30,994.00	1,549.70		
	中船海装风电有限公司	5,595.00	559.50	5,595.00	559.50
	中船皆利气体科技（山西）有限公司	1,850.00	92.50		
	中船九江锅炉有限公司	18,186.00	909.30	18,186.00	909.30
	中船九江海洋装备（集团）有限公司	35,200.00	1,760.00	2,430.00	121.50
	中船赛思亿（福建）电气科技有限公司	107.00	5.35		
	中船西安东仪科工集团有限公司	23,214.00	1,160.70	11,890.00	594.50
	中船重工物业管理有限公司	720.00	36.00	720.00	36.00
	中国船舶报社	1,181.00	59.05		
	中国船舶工业物资华南有限公司 船舶大厦	480.00	24.00		
	中国船舶及海洋工程设计研究院 （中国船舶集团有限公司第七〇八研究所）	23,000.00	1,150.00	80,000.00	4,000.00
	中国船舶集团渤海造船有限公司	125,317.00	6,265.85	89,773.00	4,488.65
	中国船舶集团汾西重工有限责任公司	124,509.00	6,225.45	185,551.00	9,277.55
	中国船舶集团国际工程有限公司	756.00	37.80		
	中国船舶集团投资有限公司	49,999.00	2,499.95		
	中国船舶集团有限公司	322,225.00	16,111.25		
	中国船舶集团有限公司第七二四研究所	40,448.80	2,022.44		
	中国船舶集团有限公司第七〇九研究所	3,300.00	165.00	1,905.00	190.50
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	500.00	25.00	9,911.00	495.55
	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	32,630,096.84	1,631,504.84	12,987,798.73	649,389.94
	中国船舶集团有限公司第七六〇研究所	63,900.00	3,195.00	125,373.00	6,268.65

	中国船舶集团有限公司第七一八研究所	434,853.00	32,202.65	409,530.00	35,530.95
	中国船舶集团有限公司第七一二研究所	5,068.00	253.40	33,300.10	1,665.01
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	39,000.00	1,950.00	819,000.00	40,950.00
	中国船舶集团有限公司第十二研究所	27,096.00	1,354.80	27,096.00	1,354.80
	中国船舶集团有限公司工程管理中心	61,325.00	3,066.25		
	中国船舶集团有限公司系统工程研究院	88,000.00	4,400.00		
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	21,111.19	1,055.56	100,540.00	7,976.80
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	6,980.00	349.00	2,190.00	109.50
	中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）	1,354,755.00	67,737.75	171,616.00	8,580.80
	重庆齿轮箱有限责任公司	94,105.04	4,705.25	69,771.00	3,488.55
	中国船舶集团有限公司七五〇试验场			26,374.00	1,318.70
	中船上海船舶工业有限公司			13,888.00	694.40
	南京中船绿洲机器有限公司			5,046.00	252.30
	中国船舶集团有限公司第七一五研究所			4,937.00	246.85
	中国船舶工业物资华南有限公司			3,128.00	156.40
	中船九江精达科技股份有限公司			2,650.00	132.50
	中船海洋与防务装备股份有限公司			2,540.00	127.00
	重庆前卫科技集团有限公司			1,400.00	70.00
	中船澄西扬州船舶有限公司			1,360.00	68.00
	上海齐耀热能工程有限公司			880.00	44.00
	中国船舶集团广州船舶工业有限公司			762.00	38.10

	合计	40,093,786.93	2,015,429.10	20,432,018.29	1,040,951.15
应收票据：					
	武汉船用机械有限责任公司			510,000.00	
	山西平阳重工机械有限责任公司			88,300.00	4,415.00
	合计			598,300.00	4,415.00
预付款项：					
	中国船舶集团物资有限公司	5,617.60			
	合计	5,617.60			

(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：			
	船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	3,500.00	3,500.00
	邯郸中船汉光科工有限责任公司	7,079.64	
	河北汉光重工有限责任公司	839,090.91	
	嘉智联信息技术股份有限公司	118,805.31	51,610.63
	中国船舶集团物资有限公司	8,300.00	
	合计	976,775.86	55,110.63
其他应付款：			
	福建省科威技术发展有限公司	134,316.24	
	合计	134,316.24	
租赁负债：			
	河北汉光重工有限责任公司	1,321,939.09	2,347,749.93
	合计	1,321,939.09	2,347,749.93
一年内到期的非流动负债：			
	河北汉光重工有限责任公司	2,030,897.08	1,989,866.95
	合计	2,030,897.08	1,989,866.95
合同负债：			
	中船重工物业管理有限公司北京分公司	637.17	
	合计	637.17	
其他流动负债：			
	中船重工物业管理有限公司北京分公司	82.83	
	合计	82.83	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	107,993,318.50	70,454,750.61
1 至 2 年	7,352,317.88	8,423,949.65
2 至 3 年		3,938,919.00
3 年以上	3,560,208.34	3,498,040.17
3 至 4 年	61,119.95	27,778.02
4 至 5 年	14,353.02	52,315.00
5 年以上	3,484,735.37	3,417,947.15
合计	118,905,844.72	86,315,659.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,755,831.49	2.32%	2,755,831.49	100.00%		2,755,831.49	3.19%	2,755,831.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,150,013.23	97.68%	6,264,688.31	5.39%	109,885,324.92	83,559,827.94	96.81%	6,039,347.12	7.23%	77,520,480.82
其中：										
账龄组合	102,658,288.18	86.34%	6,264,688.31	6.10%	96,393,599.87	78,566,432.84	91.02%	6,039,347.12	7.69%	72,527,085.72
内部往来组合	13,491,725.05	11.34%			13,491,725.05	4,993,395.10	5.79%			4,993,395.10
合计	118,905,844.72	100.00%	9,020,519.80	7.59%	109,885,324.92	86,315,659.43	100.00%	8,795,178.61	10.19%	77,520,480.82

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳毓恩科技有限公司	893,052.40	893,052.40	893,052.40	893,052.40	100.00%	该公司经营异常，预计无法收回货款。
珠海益智恒电子科技有限公司	867,211.35	867,211.35	867,211.35	867,211.35	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但益智恒无财产可供执行，预计无法收回货款。
珠海联进电子科技有限公司	804,512.61	804,512.61	804,512.61	804,512.61	100.00%	中船汉光已起诉且胜诉，但珠海联进电子无财产可供执行，预计无法收回货款。
其他零星款项	191,055.13	191,055.13	191,055.13	191,055.13	100.00%	预计无法收回货款。
合计	2,755,831.49	2,755,831.49	2,755,831.49	2,755,831.49		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,501,593.45	4,725,079.67	5.00%
1 至 2 年	7,352,317.88	735,231.79	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	61,119.95	61,119.95	100.00%
4 至 5 年	14,353.02	14,353.02	100.00%
5 年以上	728,903.88	728,903.88	100.00%
合计	102,658,288.18	6,264,688.31	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,795,178.61	225,341.19				9,020,519.80
合计	8,795,178.61	225,341.19				9,020,519.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	32,630,096.84		32,630,096.84	27.44%	1,631,504.84
北京新风航天装备有限公司	13,083,494.72		13,083,494.72	11.00%	984,213.72
客户三	11,417,289.61		11,417,289.61	9.60%	570,864.48
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	10,181,425.35		10,181,425.35	8.56%	0.00
客户五	7,598,591.77		7,598,591.77	6.39%	379,929.59
合计	74,910,898.29		74,910,898.29	62.99%	3,566,512.63

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	135,240,612.74	135,051,925.56
合计	135,240,612.74	135,051,925.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	134,810,000.00	134,810,000.00
备用金职工借款	238,344.74	108,925.56
保证金	215,541.50	195,579.80
其他	42,768.00	
合计	135,306,654.24	135,114,505.36

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	371,312.74	248,925.56
1 至 2 年	69,800.00	
3 年以上	134,865,541.50	134,865,579.80
3 至 4 年	55,000.00	55,000.00
4 至 5 年	134,810,000.00	134,810,000.00
5 年以上	541.50	579.80

合计	135,306,654.24	135,114,505.36
----	----------------	----------------

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	135,306,654.24	100.00%	66,041.50	0.05%	135,240,612.74	135,114,505.36	100.00%	62,579.80	0.05%	135,051,925.56
其中：										
账龄组合	215,541.50	0.16%	66,041.50	30.64%	149,500.00	195,579.80	0.14%	62,579.80	32.00%	133,000.00
内部往来组合	134,810,000.00	99.63%			134,810,000.00	134,810,000.00	99.78%			134,810,000.00
特殊款项性质组合	281,112.74	0.21%			281,112.74	108,925.56	0.08%			108,925.56
合计	135,306,654.24	100.00%	66,041.50	0.05%	135,240,612.74	135,114,505.36	100.00%	62,579.80	0.05%	135,051,925.56

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	110,000.00	5,500.00	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	55,000.00	55,000.00	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上	541.50	541.50	100.00%
合计	215,541.50	66,041.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	62,579.80			62,579.80
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,461.70			3,461.70
2025 年 6 月 30 日余额	66,041.50			66,041.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	62,579.80	3,461.70				66,041.50
合计	62,579.80	3,461.70				66,041.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：
单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	往来款	134,810,000.00	3年以上	99.63%	
张振国	备用金	140,000.00	1年以内	0.10%	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	1年以内、3至4年	0.07%	52,500.00
北京国际贸易有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	0.04%	2,500.00
中国兵器工业集团公司	保证金	50,000.00	1至2年	0.04%	5,000.00
合计		135,150,000.00		99.88%	60,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元
其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,116,890.77		61,116,890.77	61,116,890.77		61,116,890.77
合计	61,116,890.77		61,116,890.77	61,116,890.77		61,116,890.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
邯郸汉光办公自动化耗材有限公司	57,036,890.77						57,036,890.77	
中船汉光（福州）信息技术有限公司	4,080,000.00						4,080,000.00	
合计	61,116,890.77						61,116,890.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	198,675,500.14	160,799,505.97	207,234,503.24	164,958,339.39
其他业务	7,489,274.92	1,946,745.23	3,871,322.55	890,158.04
合计	206,164,775.06	162,746,251.20	211,105,825.79	165,848,497.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
OPC	114,968,072.04	88,351,370.68					114,968,072.04	88,351,370.68
墨粉	43,495,644.69	37,614,795.43					43,495,644.69	37,614,795.43
安全增强复印机	15,047,765.90	11,829,415.12					15,047,765.90	11,829,415.12
特种精密加工	25,164,017.51	23,003,924.74					25,164,017.51	23,003,924.74
其他	7,489,274.92	1,946,745.23					7,489,274.92	1,946,745.23
合计	206,164,775.06	162,746,251.20					206,164,775.06	162,746,251.20
按经营地区分类								
其中：								
国内	192,927,813.76	155,661,468.12					192,927,813.76	155,661,468.12
国外	13,236,961.30	7,084,783.08					13,236,961.30	7,084,783.08
合计	206,164,775.06	162,746,251.20					206,164,775.06	162,746,251.20
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按某一时	206,164,775.06	162,746,251.20					206,164,775.06	162,746,251.20

点	75.06	51.20					75.06	51.20
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	206,164,775.06	162,746,251.20					206,164,775.06	162,746,251.20

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,133,811.41	19,750,313.04
合计	22,133,811.41	19,750,313.04

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-135,938.51	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	658,338.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,363.39	

减：所得税影响额	97,281.65	
少数股东权益影响额（税后）	2,635.46	
合计	543,846.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.1929	0.1929
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.1910	0.1910

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他