

武汉光迅科技股份有限公司



2022 年年度报告

股票简称：光迅科技

股票代码：002281

披露日期：2023 年 4 月 26 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄宣泽、主管会计工作负责人向明及会计机构负责人(会计主管人员)向明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 782,978,152 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	40
第六节 重要事项.....	42
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

四、载有董事长黄宣泽先生签名的 2022 年年度报告文件原件。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、光迅科技	指	武汉光迅科技股份有限公司
光迅有限公司	指	武汉光迅科技有限责任公司
中国信科	指	中国信息通信科技集团有限公司
烽火科技	指	烽火科技集团有限公司
邮科院	指	武汉邮电科学研究院有限公司
电信器件	指	武汉电信器件有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《武汉光迅科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	光迅科技	股票代码	002281
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉光迅科技股份有限公司		
公司的中文简称	光迅科技		
公司的外文名称	Accelink Technologies Co, Ltd.		
公司的外文名称缩写	Accelink		
公司的法定代表人	黄宣泽		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区流苏南路 1 号		
注册地址的邮政编码	430205		
公司注册地址历史变更情况	经公司 2022 年第一次临时股东大会通过，公司注册地址由武汉市洪山区邮科院路 88 号变更至武汉市东湖新技术开发区流苏南路 1 号		
办公地址	湖北省武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路 1 号		
办公地址的邮政编码	430205		
公司网址	www.accelink.com		
电子信箱	investor@accelink.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛浩	
联系地址	湖北省武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路 1 号	
电话	027-87694060	
传真	027-87694060	
电子信箱	investor@accelink.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路 1 号武汉光迅科技股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	9142010072576928XD
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更。
历次控股股东的变更情况	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市洪山区欢乐大道 1 号、3 号东湖 MOMAA 栋 8 层
签字会计师姓名	汤孟强，周小根

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	6,911,881,248.07	6,486,301,555.77	6.56%	6,046,017,103.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	608,407,790.49	567,266,618.25	7.25%	487,379,314.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	545,856,792.63	469,929,479.83	16.16%	454,291,717.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	639,235,162.17	673,155,789.02	-5.04%	918,991,871.40
基本每股收益（元/股）	0.90	0.85	5.88%	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.85	2.35%	0.73
加权平均净资产收益率	10.41%	10.73%	-0.32%	10.19%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	9,903,392,743.45	9,477,921,326.36	4.49%	8,554,641,008.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,118,464,755.75	5,541,530,866.46	10.41%	5,021,473,036.67

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	782,978,152.00
--------------------	----------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7770

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,711,941,911.38	1,830,373,734.24	1,738,486,516.80	1,631,079,085.65
归属于上市公司股东的净利润	143,135,428.33	167,887,107.76	181,118,491.41	116,266,762.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,891,036.77	161,543,468.54	150,082,993.91	99,339,293.41
经营活动产生的现金流量净额	184,128,486.44	-34,524,440.20	380,496,639.35	109,134,476.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,307,027.56	395,686.09	1,147,099.72	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	79,942,925.29	116,670,825.74	38,782,702.46	
委托他人投资或管理资产的损益			6,542,222.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,128,216.21	-352,744.78	438,992.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	410,419.61	607,241.75	-5,770,983.35	
减：所得税影响额	10,249,760.14	15,934,777.84	5,629,314.22	
少数股东权益影响额（税后）	5,117,343.13	4,049,092.54	2,423,122.28	
合计	62,550,997.86	97,337,138.42	33,087,596.64	--

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、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2022 年，光器件行业机会与挑战并存，网络流量增长、网络升级、政策推动都给行业提供了发展机会，而外部宏观环境、客户投资阶段性收紧、供应链等问题也给行业发展增加了挑战。

作为光器件行业的两大主要市场，数据中心和电信网络市场的发展阶段和周期特点存在一定差异。在云计算和人工智能等业务的推动下，数据中心市场资本开支增速远高于电信市场。

2022 年，全球头部云计算厂商保持了在大型数据中心基础设施上的投资。根据研究机构 Canalys 的数据，2022 年全球前三大云计算厂家的支出增长率为 26%。国内方面，随着云计算行业的阶段性变化，三大运营商在云计算市场上的收入和投资都实现了较大增长，而互联网厂家在连续几年高速增长之后，增速出现放缓。整体上，2022 年数据中心以太网光模块市场的增长率高于其它细分市场，但低于预期。电信市场方面，根据 Dell'Oro 发布的数据，2022 年全球电信设备市场同比增长 3%，增速相对于 2021 年的 8%有所放缓。宽带接入市场增速较高，但被移动网、光传输市场的低增长率拖累。国内方面，2022 年国内运营商对 5G 的投资进入新阶段，上半年的资本开支同比增长 26.7%，下半年同比下降 12%。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

2022 年 2 月国家发展改革委等四部委联合印发通知，同意在 8 地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了 10 个国家数据中心集群，“东数西算”工程正式全面启动。“东数西算”工程不仅可以解决数据中心东西部不平衡的问题，还可以带动一系列产业的发展。对光器件行业来讲，“东数西算”工程将带动算力和网络两方面投资。

算力方面，除了规划建设和改造的数据中心将带来新的数据中心模块需求以外，数据中心结构的变化也会带动更多光模块的需求。因此随着“东数西算”实施，数据中心光模块需求将有更多需求。

网络方面，无论是将数据传输到西部地区进行计算，还是把数据传输到西部地区进行存储，前提都是建设数据中心之间的高速网络通道。因此超大容量、低时延的全光数字底座是东数西算的基础。高速全光网络将带动 ROADM/OXC 设备、高速光模块、超宽带等器件的需求。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司主要产品有光电子器件、模块和子系统产品。按应用领域可分为传输类产品、接入类产品、数据通信类产品。

公司传输类产品可以提供光传送网端到端的整体解决方案，包括传输光收发模块、光纤放大器、光无源器件、智能光器件等。传输光模块包括 100G、400G 等速率光模块，支持 10km、40km、80km 等传输距离。光纤放大器产品包括掺铒光纤放大器、拉曼放大器和混合光放大器。光无源器件包括 AWG（阵列波导光栅）、VMUX（光功率可调波分复用器）、WDM（波分复用器）、VOA（可调光衰减器）、OPM（光性能监测功能模块）等光传送网所需的光器件。智能光器件包括 WSS（波长选择开关）、OTDR（光时域反射仪）、相干器件等。

公司接入类产品支持固网接入和无线接入应用。固网接入产品有 GPON OLT/ONU、10GPON(10G EPON、10G GPON、10G Combo PON)的 BOSA 和光收发模块等。无线接入类包括 4GLTE 和 5G 网络用 CPRI/eCPRI 的各种 10G、25G、50G、100G 灰光和彩光光收发模块。

数据通信产品主要用于数据中心、企业网、存储网等领域，包括光电器件、模块、板卡、AOC 产品。产品组合包括 10G、25G、50G 光收发模块，100G QSFP28 和 AOC（有源光缆），200G、400G、800G QSFP DD /OSFP，16G/32G/64G FC 光模块产品。

此外，公司在 10G、100G、400G 长跨距、光线路保护、分光放大以及传感类方面也有解决方案。

报告期内，公司新产品种类不断拓展，数据中心 800G 高速产品、固网接入 combo PON 系列产品、400G DCO 系列产品等均取得较好进展，公司持续提供满足市场和客户需求的新产品。公司也在积极拓展其它新兴行业产品的种类拓展，部分产品已经取得较好进展。

（二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素

2022 年，公司所处的行业地位基本不变，在全球光器件行业排名保持第四，在电信传输、数据通信、接入网三大细分市场的全球排名分别为第 4、5、3 名。公司的主要优势是产品覆盖全面，拥有从芯片、器件、模块到子系统的垂直集成能力，拥有光芯片、耦合封装、硬件、软件、测试、结构和可靠性七大技术平台，支撑公司有源器件和模块、无源器件和模块产品。公司主要的业绩驱动因素是行业市场容量的增长和新产品的贡献，业绩变化符合行业发展状况。公司存在资源配置、内部管理效率提升方面的改善空间。未来市场前景总体向好，公司的发展空间很大，这需要公司加强战略规划和布局，努力提升市场、研发和运营效率，通过关键技术人才掌握关键核心技术、开拓更大的市场空间。

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力是光芯片和先进封装技术、多元化的产品线、大规模制造能力、完善的质量管理体系。

公司有多种类型激光器和探测器芯片以及 SiP 芯片平台，激光器类有 FP、DFB、EML、VCSEL 芯片，探测器类有 PD 芯片、APD 芯片，公司的光芯片产品可以为直接调制和相干调制方案提供支持。

公司的封装平台包括有源和无源两大器件封装平台，有源封装平台分为 COC 平台和混合集成两大平台，支持气密封装和非气密封装。无源器件平台包括：平面光波导器件平台、微光器件平台、MEMS 器件平台、无源光电器件封装平台等，支撑公司无源器件和半无源器件产品。

大规模制造能力方面，公司在 2022 年进行海外制造基地布局，形成三位一体、区域协调、安全可控的制造能力。

质量管理体系方面，公司 2022 年顺利导入 IATF16949 汽车质量管理体系，为新领域的产品拓展打下基础。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中“二”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,911,881,248.07	100%	6,486,301,555.77	100%	6.56%
分行业					
通信设备制造业	6,904,323,533.04	99.89%	6,483,867,273.59	99.96%	6.48%
其他业务收入	7,557,715.03	0.11%	2,434,282.18	0.04%	210.47%
分产品					
传输	3,657,051,012.35	52.91%	3,848,084,992.31	59.32%	-4.96%
数据与接入	3,209,662,891.07	46.44%	2,601,578,546.66	40.11%	23.37%
其他	37,609,629.62	0.54%	34,203,734.62	0.53%	9.96%
其他业务收入	7,557,715.03	0.11%	2,434,282.18	0.04%	210.47%
分地区					
国内	4,376,005,496.82	63.31%	4,367,633,478.43	67.34%	0.19%
国外	2,535,875,751.25	36.69%	2,118,668,077.34	32.66%	19.69%
分销售模式					
直销	6,911,881,248.07	100.00%	6,486,301,555.77	100.00%	6.56%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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
分行业						
通信设备制造业	6,904,323,533.04	5,274,511,078.46	23.61%	6.48%	7.30%	-0.58%
分产品						
传输	3,657,051,012.35	2,547,450,876.33	30.34%	-4.96%	-7.63%	2.01%
数据与接入	3,209,662,891.07	2,714,552,865.16	15.43%	23.37%	26.54%	-2.11%
分地区						
国内	4,376,005,496.82	3,439,172,452.53	21.41%	0.19%	2.29%	-1.61%
国外	2,535,875,751.25	1,835,338,625.93	27.63%	19.69%	18.05%	1.00%
分销售模式						
直销	6,911,881,248.07	5,280,160,571.23	23.61%	6.56%	7.39%	-0.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
通讯设备制造业	销售量	万只	21,075.27	23,051.24	-8.57%
	生产量	万只	20,536.43	23,379.61	-12.16%
	库存量	万只	2,845.94	3,384.78	-15.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□适用 ☑不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通讯设备制造业	直接材料	4,186,906,894.08	79.30%	3,976,686,049.85	80.88%	5.29%
通讯设备制造业	直接人工	899,304,138.88	17.03%	771,933,370.21	15.70%	16.50%
通讯设备制造业	直接制费	188,300,045.50	3.57%	167,245,833.86	3.40%	12.59%
其他业务	直接材料	5,649,492.77	0.11%	907,804.75	0.02%	522.32%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

光迅香港有限公司，2022 年 6 月份完成注销手续，不再纳入合并报表范围；2022 年 12 月在马来西亚设立全资子公司泛太科技有限公司，纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,872,511,745.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.40%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.51%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,346,492,091.14	18.00%
2	客户二	579,032,674.53	7.74%
3	烽火通信科技股份有限公司	337,300,045.73	4.51%
4	客户四	328,972,380.97	4.40%
5	客户五	280,714,552.83	3.75%
合计	--	2,872,511,745.20	38.40%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	923,771,822.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	294,311,582.72	5.24%
2	供应商二	204,759,945.57	3.65%
3	供应商三	146,804,011.33	2.62%
4	供应商四	146,160,520.68	2.60%
5	供应商五	131,735,762.46	2.35%
合计	--	923,771,822.76	16.46%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	171,991,276.74	151,693,127.95	13.38%	
管理费用	132,599,447.66	134,447,046.65	-1.37%	
财务费用	-123,344,143.11	-43,551,655.91	183.21%	主要系本期汇兑收益增加所致
研发费用	660,328,901.66	661,114,272.63	-0.12%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

高速光电子芯片	推进 100G PAM4 及以上光电子芯片产品化开发	按计划进行	突破核心技术，形成供应能力	提升公司产品竞争力和供应连续性
相干光器件	推进相干光模块用光芯片及光器件产品开发	按计划进行	突破核心技术，形成供应能力	提升公司产品竞争力和供应连续性
高端光收发模块	实施高速数据中心、6G、AI 算力、相干、50G PON 等高端光模块产品开发	按计划进行	突破核心技术，形成供应能力	满足客户需求，增加产品收入
超宽谱光放大器	扩大光纤传输带宽应用	按计划进行	突破核心技术，形成供应能力	形成新的市场突破点
波长选择开关	实现智能化 ROADM 系统应用	按计划进行	突破核心技术，形成供应能力	形成新的市场突破点

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,060	993	6.75%
研发人员数量占比	24.77%	22.97%	1.80%
研发人员学历结构			
本科	460	416	10.58%
硕士	519	478	8.58%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	336	298	12.75%
30~40 岁	517	503	2.78%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	707,432,378.27	747,801,893.91	-5.40%
研发投入占营业收入比例	10.24%	11.53%	-1.29%
研发投入资本化的金额（元）	47,103,476.61	86,687,621.28	-45.66%
资本化研发投入占研发投入的比例	6.66%	11.59%	-4.93%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

2022 年研发投入资本化同比下降 45.66%，主要系本期资本化项目减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,755,360,176.92	7,272,475,695.45	6.64%
经营活动现金流出小计	7,116,125,014.75	6,599,319,906.43	7.83%
经营活动产生的现金流量净额	639,235,162.17	673,155,789.02	-5.04%

投资活动现金流入小计	250,052,315.49	1,727,404,736.00	-85.52%
投资活动现金流出小计	1,473,420,668.11	2,413,741,025.11	-38.96%
投资活动产生的现金流量净额	-1,223,368,352.62	-686,336,289.11	78.25%
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	549,262,243.76	-83.61%
筹资活动现金流出小计	215,000,064.23	150,184,497.18	43.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,000,064.23	399,077,746.58	-131.32%
现金及现金等价物净增加额	-678,067,557.48	375,528,333.36	-280.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入同比减少 85.52%，主要系本期收到其他投资活动的现金流入下降所致。

投资活动现金流出同比减少 38.96%，主要系本期支付其他投资活动的现金流出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 78.25%，主要系投资活动现金流入下降所致。

筹资活动现金流入同比下降 83.61%，主要系本年借款收到的现金减少所致。

筹资活动现金流出同比增加 43.16%，主要系本年偿还到期债务增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 131.32%，主要系本年借款收到的现金减少所致。

现金及现金等价物净增加额同比下降 280.56%，主要系本年投资活动产生的现金净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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
投资收益	3,829,200.28	0.56%	主要为本期对联营企业的投资收益	是
资产减值	-170,109,554.90	-24.84%	主要为本期计提的存货跌价准备	是
营业外收入	2,078,652.23	0.30%	主要为本期收到的营业外收入	否
营业外支出	3,206,868.44	0.47%	主要为本期支付的营业外支出	否
信用减值损失	369,336.27	0.05%	主要为本期计提的应收款项坏账准备	是
其他收益	87,383,953.90	12.76%	主要为本期确认的政府补贴	是
资产处置收益	-1,307,027.56	-0.19%	主要为本期资产处置收益	否
所得税费用	71,314,121.68	10.41%	主要为本期所得税费用增加	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	2,168,090,005.37	21.89%	2,852,902,860.07	30.10%	-8.21%	

应收账款	1,577,979,419.00	15.93%	1,599,394,238.38	16.87%	-0.94%	
合同资产						
存货	2,330,451,779.92	23.53%	2,200,753,373.51	23.22%	0.31%	
投资性房地产						
长期股权投资	55,935,334.76	0.56%	52,369,829.00	0.55%	0.01%	
固定资产	1,282,735,096.45	12.95%	1,201,727,898.07	12.68%	0.27%	
在建工程	74,575,575.50	0.75%	23,096,269.00	0.24%	0.51%	主要系本期新建产业园所致
使用权资产	62,241,821.99	0.63%	71,468,478.40	0.75%	-0.12%	
短期借款	500,000.00	0.01%			0.01%	主要系本期未到期票据贴现所致
合同负债	85,986,284.15	0.87%	119,347,215.13	1.26%	-0.39%	
长期借款	458,095,430.02	4.63%	540,304,535.19	5.70%	-1.07%	
租赁负债	47,507,369.44	0.48%	55,679,865.08	0.59%	-0.11%	
预付款项	40,770,605.95	0.41%	22,017,957.28	0.23%	0.18%	主要系本期预付货款增加所致
应收款项融资	162,737,990.36	1.64%			1.64%	主要系本期应收款项融资增加所致
其他应收款	25,504,043.48	0.26%	17,758,075.05	0.19%	0.07%	主要系本期其他应收款项增加所致
商誉	7,942,662.78	0.08%	18,461,135.43	0.19%	-0.11%	主要系本期计提商誉减值所致
一年内到期的非流动资产	170,804,583.34	1.72%			1.72%	主要系一年内到期的可转让大额存单增加所致
其他非流动资产	1,025,747,900.50	10.36%	422,714,899.84	4.46%	5.90%	主要系一年以上可转让大额存单增加所致
应交税费	79,396,204.74	0.80%	35,521,079.64	0.37%	0.43%	主要系本期应交税费增加所致
其他流动负债	11,954,955.68	0.12%	64,777,614.85	0.68%	-0.56%	主要系未终止确认应收票据减少所致
其他综合收益	1,074,187.63	0.01%	-3,021,956.68	-0.03%	0.04%	主要系本期外币报表折算收益增加所致
少数股东权益	-7,310,069.76	-0.07%	-12,458,863.29	-0.13%	0.06%	主要系本期归属于少数股东收益增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他应收款	10,353,974.09	境外子公司以应收研发退税款作为质押取得银行借款
使用权资产	7,554,508.36	子公司融资租入固定资产

合计	17,908,482.45
----	---------------

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

展望 2023 年和未来几年，公司所处的光器件行业整体趋势向上。

数据流量的增长仍然是整个行业发展的基本动力。根据爱立信的预测，在 5G 及产业数字化的共同作用下，未来五年全球移动数据流量将增长 4.2 倍，达到每月约 282 EB（12 个月 3384EB）。在 2027 年前尽管网络流量增速下降，但增长率仍然保持在 20%以上的水平，这是网络和光器件行业发展的基本保证。

流量增长将带动对网络建设的投资和光器件市场机会。数据中心方面，大型数据中心的建设仍将持续，数据中心光模块处于从 100G 向 200G、400G 的更替阶段，800G 产品也逐渐开始使用。无线网络随着 5G 覆盖率的提升，国内运营商对 5G 的投资将从高峰逐渐下降，但建设仍将持续。固网接入随着海外市场接力中国市场，10GPON 市场的整体复合增长率将保持一个较高水平。运营商 FTTR 部署将形成固网接入市场的一个新机会。行业研究机构 Omdia 预测，全球 FTTH 用户中 FTTR 的占比将迅速提升，到 2030 年中国的 FTTR 占比将领先全球，达到 25%以上。骨干网随着骨干网带宽的增长的需求以及数据中心之间互联的需求，DWDM 光模块市场容量和增长率都保持较高水平。

政策推动也是行业发展的一个积极因素。“十四五”数字经济发展规划和“东数西算”等国内政策都给行业带来机会。“东数西算”工程是一个逐步推进的过程，将带动 IDC 建造、算网基础设施建设、编排管理层、运营服务层的一系列投资。对光器件行业来讲，“东数西算”工程将带动算力和网络两方面投资。

进入 2023 年，根据机构预测，全球云基础设施支出的增长率仍保持在 23%的水平，全球电信设备市场的增长率为 1%。尽管电信整体市场增长放缓，其中的宽带网络、DWDM 等细分市场增长幅度仍保持较高水平。

（二）公司发展战略

“十四五”期间，公司将持续立足国内、服务全球为总体工作原则，在光电子行业传输、接入、数据三大细分领域，通过内部管理提升构建战略机会点落地的组织能力，抓住行业战略机会点。同时公司也将积极拓展新兴领域市场，为公司发展构建新的动能。

公司整体以收入增长战略和有效运营战略为核心，根据不同业务和客户的特点，采取不同的价值主张。核心业务侧重成本优势和质量保证，增量业务侧重技术领先和快速响应，保持核心业务的基础上，做大增长业务规模。

业务维度：传统无源器件业务、光放大器业务，立足光通信市场，打通芯片-器件-模块产业链，通过核心材料供应链运营联动、及时响应等关键举措，保持传统优势。电信传送网光模块业务，通过做大相干器件产品业务，提升传输光模块的整体市场占有率。数据通信光模块业务，通过提升迭代开发速度、提升客户技术支持能力、加强与关键电芯片等核心原材料合作关系等措施，抓住 400G、800G 及以上速率市场应用的时间窗口。接入网光模块业务，聚焦 5G 无线接入产品和 10G PON 固网接入产品，通过成本优先、弹性交付能力使公司成为接入市场第一的光器件供应商。

技术维度：公司将从网络发展和技术演进趋势出发，围绕信息设备高性能、集成化、智能化，小型化、低功耗、低成本、易维护等一贯的共性特征要求，沿着高速宽带、智能化、集成一体化、小封装、可插拔、低功耗、低成本的发展趋势不断创新。公司将依托在光电子有源和无源的垂直整合优势，进一步夯实光电子芯片和器件封装两大核心技术，补强软硬件及算法等共性关键技术，使核心技术有力支撑公司业务发展发展。

内部管理维度：根据对业务规划和能力差距的分析，公司将在提高市场洞察能力和客户需求管理能力、提高增量产品研发速度和质量、提升工程与工艺能力、构建安全的供应链、提升 S&OP 运作质量等方面进行管理改进和提升。

组织和人才维度：通过加强关键项目高端人才配置、增加区域本地化人力资源建设等手段，支撑公司新产品和新客户的开发能力，使组织和人才更好适应业务需求，支撑公司战略目标实现。

（三）可能面对的风险

公司发展面临的风险主要包括宏观环境风险、行业内部风险以及公司自身风险。

宏观环境风险：全球局势、货币政策、进出口政策方面都存在一定的不确定性，给行业的发展带来整体性的影响。面对宏观环境的不确定性，公司将依照中央指出的“稳字当头、稳中求进”的总策略，规避大的风险、持续稳健增长。

行业风险：首先面临的是宏观政治环境带来的进出口政策的风险，对此公司将持续完善全球化制造平台，更好地为全球的客户提供产品和服务。

公司自身风险：包括企业经营的合规风险、知识产权风险等方面。公司将持续在企业风险管理和知识产权管理方面做好应对。坚决落实国资委要求，持续开展重大风险监测，建立并完善工作机制，落实《全面风险和内部控制管理办法》《重大经营风险事件报告工作制度》等制度要求，建立完整的合规体系，范围覆盖到子公司。结合业务布局，推进重点领域的合规体系建设及合规管控，持续强化责任追究体系建设。

除了以上风险，企业的经营可能还存在其它不可预料的风险，公司将持续保持对宏观环境和行业环境的敏锐洞察，及时采取有效的应对措施，最大程度化解风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2022年04月15日	电话会议	电话沟通	机构	华安证券、中金公司等25家机构投资者	公司和行业发展情况	武汉光迅科技股份有限公司投资者关系活动记录表, 编号: [2022]001
2022年04月22日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安研究所、华安证券等26家机构投资者	公司和行业发展情况	武汉光迅科技股份有限公司投资者关系活动记录表, 编号: [2022]002
2022年08月26日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安、中金公司等18家机构投资者	公司和行业发展情况	武汉光迅科技股份有限公司投资者关系活动记录表, 编号: [2022]003
2022年10月27日	电话会议	电话沟通	机构	海通证券、华安证券等17家机构投资者	公司和行业发展情况	武汉光迅科技股份有限公司投资者关系活动记录表, 编号: [2022]004

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。公司运作规范，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。治理状况符合法律法规和深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等的要求，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。公司严格按照中国证监会的有关要求召集召开股东大会，并请律师出席见证，确保了所有股东，尤其是中小股东的合法权益不受到侵害。

（二）公司与控股股东

报告期内公司控股股东行为规范，能依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前董事会成员 9 人，其中独立董事 4 人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《公司章程》《董事会议事规则》等的规定，规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责，积极参加培训。公司的 4 名独立董事在日常决策中发挥了应有的作用，对有关事项发表了独立意见。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司目前监事会成员 3 人，其中股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等的规定，规范监事会的召集、召开和表决，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行有效监督并发表独立意见，并严格按照规定行使职权。

（五）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，切实维护职工的合法权益，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

（六）生产经营控制

公司制定了严格的质量管理手册、程序文件和作业指导书，保证了采购、生产和销售各个环节均得到有效控制，公司出厂产品均通过 100%检测，产品质量得到保证。公司目前已经通过 GB/T 19001-2000 idt ISO 9001:2000 质量管理体系认证、GB/T 24001-2004 idt ISO 14001:2004 环境管理体系认证、GB/T 28001-2001 & OHSAS 18001-1999 职业健康安全管理体系认证及 TL 9000-H R3.0/R3.5 质量管理体

系认证，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用，最大限度地降低了经营风险。

（七）财务管理控制

公司按照《企业内部控制指引》《会计法》《证券法》等国家有关法律法规的规定，编制了公司《财务管理制度》，建立了较为完善的内部控制体系。为了保证资产安全和保值增值，公司制订了相应的管理制度，有效保证了公司资产的完整、安全、效率。通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效营运资产，控制成本费用，规范收益分配、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等财务行为，实现公司资产效益最大化和公司资产的优化组合。

（八）信息披露控制

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记制度》《外部信息使用人管理制度》《年报报告制度》和《年报披露重大差错责任追究制度》的规定，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者咨询和来访，真实、准确、及时、完整地在指定媒体上披露有关信息，确保公司所有投资者能够以平等机会获得信息。为了适应监管需要，准确理解信息披露的要求，公司加强了与深圳证券交易所的联系和沟通，及时报告公司有关事项及其进展，以提高信息披露的质量。

（九）考评及激励机制

公司建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考评和激励机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。董事会对报告期内高级管理人员按照年度经营计划制定的目标进行绩效考核。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立完整。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
二〇二二年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.02%	2022年02月14日	2022年02月15日	公告编号：(2022)012：二〇二二年第一次临时股东大会决议公告，刊载于巨潮资讯网上
二〇二一年年度股东大会	年度股东大会	46.11%	2022年05月09日	2022年05月10日	公告编号：(2022)042：二〇二一年年度股东大会决议公告，刊载于巨潮资

					讯网上
二〇二二年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.17%	2022年09月13日	2022年09月14日	公告编号：(2022)061： 二〇二二年第二次临时股东大会决议公告，刊载于巨潮资讯网上
二〇二二年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.23%	2022年12月16日	2022年12月17日	公告编号：(2022)081： 二〇二二年第三次临时股东大会决议公告，刊载于巨潮资讯网上

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股 数(股)	股份增减变 动的原因
黄宣泽	董事长	现任	男	54	2022年04月13日	2025年09月12日	306,200	0	0	0	306,200	
丁峰	董事	现任	男	51	2022年09月13日	2025年09月12日						
雷信生	董事	现任	男	54	2022年09月13日	2025年09月12日						
吴海波	董事	现任	男	48	2016年04月22日	2025年09月12日	60,562	0	0	0	60,562	
胡强高	董事 /总经理	现任	男	49	2022年12月16日 /2022年11月30日	2025年09月12日 /2025年09月12日	306,200	0	0	0	306,200	
胡华夏	独立董事	现任	男	57	2022年09月13日	2025年09月12日						
马洪	独立董事	现任	男	56	2022年09月13日	2025年09月12日						
王征	独立董事	现任	女	54	2022年09月13日	2025年09月12日						
孙晋	独立董事	现任	男	51	2022年09月13日	2025年09月12日						
罗锋	监事会主席	现任	男	46	2022年09月13日	2025年09月12日						
华晓东	监事	现任	男	54	2021年09月10日	2025年09月12日						
朱丽媛	监事	现任	女	39	2017年07月17日	2025年09月12日						
毛浩	董事会秘书 /副总经理	现任	男	54	2006年08月16日 /2011年02月24日	2025年09月12日 /2025年09月12日	123,900	0	0	0	123,900	
徐勇	副总经理	现任	男	56	2013年03月27日	2025年09月12日	306,200	0	0	0	306,200	
吕向东	副总经理	现任	男	57	2013年03月27日	2025年09月12日	264,900	0	0	0	264,900	
向明	财务总监	现任	女	45	2021年02月24日	2025年09月12日	147,000	0	0	0	147,000	
卜勤练	副总经理	现任	男	46	2021年06月28日	2025年09月12日	200,600	0	0	0	200,600	
张军	副总经理	现任	男	45	2021年06月28日	2025年09月12日	200,100	0	0	0	200,100	
余少华	董事长	离任	男	60	2016年09月17日	2022年03月31日	85,500	0	0	0	85,500	
罗锋	董事	离任	男	46	2019年09月12日	2022年09月11日						
金正旺	董事 /副总经理	离任	男	58	2013年09月17日 /2006年08月16日	2022年10月17日 /2022年10月17日	329,700	0	0	0	329,700	
符小东	董事	离任	男	44	2020年09月10日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
卢炎生	董事	离任	男	73	2016年09月17日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
刘泉	独立董事	离任	女	59	2016年04月21日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
郑春美	独立董事	离任	女	58	2016年04月21日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
肖永平	独立董事	离任	男	57	2016年09月17日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
冉明东	独立董事	离任	男	47	2016年09月17日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
陈建华	监事会主席	离任	男	55	2014年10月17日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
高永东	监事	离任	男	57	2020年05月28日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
干煜军	监事	离任	男	48	2014年11月06日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
王可刚	监事	离任	男	54	2014年11月06日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
朱晔	监事	离任	男	33	2021年05月27日	2022年09月11日	0	0	0	0	0	
黄宣泽	总经理	离任	男	54	2021年06月28日	2022年11月22日	0	0	0	0	0	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增减变 动 (股)	期末持股 数 (股)	股份增减变 动的原因
胡强高	副总经理	离任	男	49	2011年02月24日	2022年11月30日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	2,330,862	0	0	0	2,330,862	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年3月31日，公司董事长余少华先生因工作调整原因辞职。

2022年10月17日，公司董事兼副总经理金正旺先生因达到退出干部岗位的年龄辞职。

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
余少华	董事长	离任	2022年03月31日	工作调整原因
符小东	董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
卢炎生	董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
刘泉	独立董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
郑春美	独立董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
肖永平	独立董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
冉明东	独立董事	任期满离任	2022年09月11日	第六届董事会届满
罗锋	监事	任期满离任	2022年09月13日	工作调整原因
陈建华	监事会主席	任期满离任	2022年09月11日	第六届监事会届满
高永东	监事	任期满离任	2022年09月11日	第六届监事会届满
干煜军	监事	任期满离任	2022年09月11日	第六届监事会届满
王可刚	监事	任期满离任	2022年09月11日	第六届监事会届满
朱晔	监事	任期满离任	2022年09月11日	第六届监事会届满
丁峰	董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会董事
雷信生	董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会董事
胡华夏	独立董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会独立董事
马洪	独立董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会独立董事
王征	独立董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会独立董事
孙晋	独立董事	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届董事会独立董事
罗锋	监事会主席	被选举	2022年09月13日	被选举为第七届监事会监事会主席
金正旺	董事/副总经理	离任/解聘	2022年10月17日	达到退出干部岗位的年龄
黄宣泽	总经理	任免	2022年11月22日	工作调整原因
胡强高	副总经理	任免	2022年11月30日	工作调整原因

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黄宣泽：正高级工程师，华中科技大学物理电子学专业硕士，本科毕业于华中理工大学光电子技术专业。现任武汉光迅科技股份有限公司董事长、党委书记。曾任武汉光迅科技股份有限公司总经理、副总经理，武汉邮电科学研究院光纤光缆部技术人员，邮电部固体器件研究所研究室技术人员、副主任、主任等职务。

丁峰：硕士，正高级工程师，武汉汽车工业大学机一系机械学专业硕士研究生，本科毕业于燕山大学机械工程专业。现任武汉光迅科技股份有限公司董事，中国信息通信科技集团有限公司总经理办公室主任，烽火通信科技股份有限公司监事会主席，武汉众智数字技术有限公司监事会主席，武汉光谷烽火科

技创业投资有限公司监事会主席。曾任武汉邮电科学研究院有限公司综合办公室主任，武汉虹信通信技术有限责任公司副总经理、党总支副书记等职务。

雷信生：硕士，教授级高级工程师，北京师范大学数学系基础数学专业硕士，本科毕业于中央民族学院。现任武汉光迅科技股份有限公司董事，中国信息通信科技集团有限公司运营管理部主任。曾任大唐电信科技股份有限公司党委书记、董事长、总经理、数据所所长，兴唐通信科技有限公司总经理、中国信息通信科技集团有限公司战略与规划部主任等职务。

吴海波：高级会计师，武汉大学工商管理专业硕士，本科毕业于哈尔滨工程大学机械制造专业。现任武汉光迅科技股份有限公司董事，中国信息通信科技集团有限公司财务管理部主任，武汉长江通信产业集团股份有限公司董事，烽火通信科技股份有限公司监事，曾任武汉光迅科技股份有限公司财务部经理、财务总监、证券事务代表等职务。

胡强高：正高级工程师，华中科技大学光学工程专业博士，华中科技大学电子学与光电子学硕士，本科毕业于华中科技大学物理电子学与光电子学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司董事、总经理。曾任邮电部固体器件研究所研究室副主任、光迅科技产品开发二部经理、技术总监、总经理助理、副总经理等职务。

胡华夏：教授，武汉理工大学管理工程博士，武汉汽车工业大学管理工程硕士，本科毕业于中南财经大学会计学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司独立董事，武汉理工大学管理学院财务与会计系教授、博士生导师。曾任中珠医疗控股股份有限公司独立董事，烽火通信科技股份有限公司独立董事等职务。

马洪：华中理工大学电子科学与技术专业博士，华中理工大学电磁场与微波技术专业硕士，本科毕业于华中工学院电磁场与微波技术专业。现任武汉光迅科技股份有限公司独立董事，华中科技大学电子信息与通信学院教授、博士生导师，武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事。曾任武汉瑞天波谱信息技术有限公司技术顾问，武汉光迅科技股份有限公司独立董事等职务。

王征：注册会计师，武汉大学人口、资源与环境经济学博士，中南财经大学金融学硕士，本科毕业于中南财经大学审计学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司独立董事，中南财经政法大学会计学院副教授、硕士生导师，河南蓝天燃气股份有限公司独立董事，森霸传感科技股份有限公司独立董事。曾任武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事等职务。

孙晋：武汉大学民商法博士，武汉大学经济法硕士，本科毕业于武汉大学法学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司独立董事，武汉大学法学院教授、博士生导师，新疆洪通燃气股份有限公司独立董事，中百控股集团股份有限公司独立董事等职务。

罗锋：会计师，本科毕业于华中科技大学工商管理学院会计学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司监事会主席，中国信息通信科技集团有限公司审计与法务部主任，武汉众智数字技术有限公司董事，武汉长江通信产业集团股份有限公司监事会主席，烽火通信科技股份有限公司监事。曾任武汉邮电科学研究院有限公司纪审监综合办公室副主任兼审计部主任等职务。

华晓东：正高级工程师，中国科学院光电技术研究所硕士，本科毕业于武汉测绘科技大学光学仪器专业。现任武汉光迅科技股份有限公司监事，中国信息通信科技集团有限公司人力资源部副主任（主持工作），武汉同博科技有限公司董事，中信科移动通信技术股份有限公司董事，电信科学技术第一研究所有限公司董事。曾任武汉邮电科学研究院固体器件研究所工程师、CATV 研究室副主任、系统部第七研究室副主任，网能信息技术有限公司市场部经理，武汉烽火网络有限责任公司总经理助理、副总经理，烽火通信科技股份有限公司战略与市场部总经理、总裁办公室（党委办公室）主任、人力资源部总经理等职务。

朱丽媛：工程师，长春税务学院（今吉林财经大学）国际贸易学专业毕业，研究生学历，硕士学位。现任公司国内营销 HRBP，曾任武汉电信器件有限公司市场部合同评审员等职务。

毛浩：工程师，武汉工业大学管理科学与工程专业硕士，本科毕业于武汉大学环境化学专业。现任武汉光迅科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。曾任武汉邮电科学研究院发展策划部副主任、财务管理部副主任等职务。

徐勇：正高级工程师，华中理工大学材料工程专业硕士，本科毕业于大连铁道学院材料工程系金相专业专业。现任武汉光迅科技股份有限公司副总经理。曾任武汉电信器件有限公司经理、总经理助理、副总经理等职务。

吕向东：高级工程师，华中科技大学工商管理专业硕士，本科毕业于西安电子科技大学半导体物理与器件专业。现任武汉光迅科技股份有限公司副总经理。曾任武汉电信器件有限公司国内销售部总经理、总经理助理、副总经理等职务。

向明：高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员，国际内部注册审计师，本科毕业于中南财经政法大学国际会计专业。现任武汉光迅科技股份有限公司财务总监。曾任武汉虹信通信技术有限公司财务部副总经理、武汉邮电科学研究院高级主管等职务。

卜勤练：正高级工程师，华中科技大学光学工程专业硕士，本科毕业于山东大学光电子技术专业。现任武汉光迅科技股份有限公司副总经理。曾任武汉邮电科学研究院固体器件研究所工程师，武汉光迅科技股份有限公司产品制造一部副经理、经理，传输产品业务部副总经理、总经理等职务。

张军：正高级工程师，西安交通大学机械电子工程专业硕士，本科毕业于西安交通大学机械工程及自动化专业。现任武汉光迅科技股份有限公司副总经理、工会主席。曾任武汉电信器件有限公司工程师、产品经理，武汉光迅科技股份有限公司 FTTH 产品线经理，数据与接入产品业务部副总经理、总经理等职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁峰	烽火科技集团有限公司	监事			否
罗锋	烽火科技集团有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
丁峰	中国信息通信科技集团有限公司	总经理办公室主任			是
	武汉邮电科学研究院有限公司	监事			否
	烽火通信科技股份有限公司	监事会主席			否
	武汉众智数字技术有限公司	监事会主席			否
	武汉光谷烽火科技创业投资有限公司	监事会主席			否
雷信生	中国信息通信科技集团有限公司	运营管理部主任			是
吴海波	中国信息通信科技集团有限公司	财务管理部主任			是
	武汉同博科技有限公司	监事			否
	烽火通信科技股份有限公司	监事			否
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	董事			否
罗锋	中国信息通信科技集团有限公司	审计与法务部主任			是
	烽火通信科技股份有限公司	监事			否
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	监事会主席			否
	武汉众智数字技术有限公司	董事			否
华晓东	中国信息通信科技集团有限公司	人力资源部主任			是

	中信科移动通信技术股份有限公司	董事			否
	武汉理工光科股份有限公司	董事			否
	电信科学技术第一研究所有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。

公司独立董事的薪酬按照公司 2011 年 3 月 18 日召开的公司 2010 年年度股东大会批准的薪酬额度予以支付。其他董事、监事、高管的薪酬根据公司制订的年薪兑现方案结合岗位年终考核结果确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄宣泽	董事长	男	54	现任	136	否
丁峰	董事	男	51	现任	0	是
雷信生	董事	男	54	现任	0	是
吴海波	董事	男	48	现任	0	是
胡强高	董事/总经理	男	49	现任	129	否
胡华夏	独立董事	男	57	现任	0	否
马洪	独立董事	男	56	现任	0	否
王征	独立董事	女	54	现任	0	否
孙晋	独立董事	男	51	现任	0	否
罗锋	监事会主席	男	46	现任	0	是
华晓东	监事	男	54	现任	0	是
朱丽媛	监事	女	39	现任	12.9	否
毛浩	董事会秘书、副总经理	男	54	现任	115	否
徐勇	副总经理	男	56	现任	128	否
吕向东	副总经理	男	57	现任	129	否
向明	财务总监	女	45	现任	99.2	否
卜勤练	副总经理	男	46	现任	116.05	否
张军	副总经理	男	45	现任	113.2	否
余少华	董事长	男	60	离任	0	是
金正旺	董事、副总经理	男	58	离任	129	否
符小东	董事	男	44	离任	0	是
卢炎生	董事	男	73	离任	0	否

刘泉	独立董事	女	59	离任	4.76	否
郑春美	独立董事	女	58	离任	4.76	否
肖永平	独立董事	男	57	离任	4.76	否
冉明东	独立董事	男	47	离任	4.76	否
陈建华	监事会主席	男	55	离任	0	是
高永东	监事	男	57	离任	0	是
干煜军	监事	男	48	离任	17.3	否
王可刚	监事	男	54	离任	10.1	否
朱晔	监事	男	33	离任	9.4	否
合计	--	--	--	--	1,163.19	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十五次会议	2022年01月04日	2022年01月05日	第六届董事会第二十五次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）001]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十六次会议	2022年01月27日	2022年01月28日	第六届董事会第二十六次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）008]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十七次会议	2022年03月18日	2022年03月19日	第六届董事会第二十七次会议决议公告[公告编号：（2022）013]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十八次会议	2022年04月13日	2022年04月15日	第六届董事会第二十八次会议决议公告[公告编号：（2022）021]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十九次会议	2022年04月21日	2022年04月22日	第六届董事会第二十九次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）035]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十次会议	2022年04月27日	2022年04月28日	第六届董事会第三十次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）038]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十一次会议	2022年08月10日	2022年08月11日	第六届董事会第三十一次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）046]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十二次会议	2022年08月24日	2022年08月26日	第六届董事会第三十二次会议决议公告[公告编号：（2022）052]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十三次会议	2022年08月25日	2022年08月26日	第六届董事会第三十三次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）059]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第七届董事会第一次会议	2022年09月13日	2022年09月14日	第七届董事会第一次会议决议公告[公告编号：（2022）062]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第七届董事会第二次会议	2022年10月27日	2022年10月28日	第七届董事会第二次会议决议公告[公告编号：（2022）067]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。
第七届董事会第三次会议	2022年11月30日	2022年12月01日	第七届董事会第三次会议（临时会议）决议公告[公告编号：（2022）071]刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄宣泽	12	11	1	0	0	否	4
丁峰	3	2	1	0	0	否	0
雷信生	3	2	1	0	0	否	1
吴海波	12	11	1	0	0	否	3
胡强高	0	0	0	0	0	否	0
胡华夏	3	2	1	0	0	否	1
马洪	3	2	1	0	0	否	1
王征	3	2	1	0	0	否	1
孙晋	3	2	1	0	0	否	1
余少华	3	3	0	0	0	否	0
罗锋	9	9	0	0	0	否	1
金正旺	10	10	0	0	0	否	3
符小东	9	0	9	0	0	否	0
卢炎生	9	9	0	0	0	否	2
刘泉	9	9	0	0	0	否	2
郑春美	9	9	0	0	0	否	2
肖永平	9	9	0	0	0	否	2
冉明东	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司有关建议均被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	胡华夏、雷信生、吴海波、王征、孙晋	7	2022年03月25日	2021年年报审计相关工作沟通。			
			2022年04月07日	审议《2021年年报审计工作总结》及相关报告。	公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业财务制度》的规定编制，并且与财务报表相关的内部控制运行有效，财务报表在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。		
			2022年04月22日	1、审议《2022年内审工作计划》；2、审议《关于2022年第一季度财务报表的内审报告》。			
			2022年08月23日	1、审议2022年半年度内审工作汇报；2、审议《关于2022年第二季度财务报表的内审报告》。			
			2022年10月20日	审议《关于聘请光迅公司2022年度财务决算审计机构的议案》	审计委员会审议同意聘请大华会计师事务所为2022年度财务决算审计主审会计师事务所。		
			2022年10月25日	1、审议2022年第三季度内审工作汇报；2、审议《关于2022年第三季度财务报表的内审报告》。			
			2022年12月11日	2022年年报审计工作计划沟通。			
战略委员会	黄宣泽、丁峰、雷信生、吴海波	1	2022年08月25日	公司长期激励计划、2022年限制性股票激励计划	为进一步完善公司法人治理结构，建立和完善公司激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心骨干员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，实现公司的高质量 and 长远发展，特制订《武汉光迅科技股份有限公司限制性股票长期激励计划（草案）》、《武汉光迅科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要		
提名委员会	孙晋、丁	3	2022年04	选举公司董事长	建议提名黄宣泽先生担任公司		

	峰、吴海波、胡华夏、马洪		月 01 日		第六届董事会董事长，并担任第六届董事会战略委员会主任委员。		
			2022 年 08 月 12 日	提名第七届董事会成员	建议提名黄宣泽、丁峰、雷信生、吴海波、金正旺为公司第七届董事会非独立董事候选人；建议提名胡华夏、马洪、王征、孙晋为公司第七届董事会独立董事候选人。		
			2022 年 11 月 18 日	提名董事、总经理	建议提名胡强高先生为董事候选人；建议聘任胡强高先生任公司总经理。		
薪酬与考核委员会	马洪、丁峰、胡华夏、孙晋、王征	1	2022 年 08 月 12 日	公司高级管理人员 2021 年度年薪兑现方案。	公司 2021 年度高级管理人员年薪兑现方案是依据公司所处行业的薪酬水平，结合公司的经营情况制定的，能更好的体现责、权、利的一致性，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家法律法规和公司章程的规定。同意将该年薪兑现方案提交董事会。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,652
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	627
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,279
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,279
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,472
销售人员	177
技术人员	1,060
财务人员	47
行政人员	523
合计	4,279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	30

硕士	700
本科	997
大专及以下	2,552
合计	4,279

2、薪酬政策

公司员工薪酬包含基本工资、加班工资、绩效工资、奖金、各种津贴等。公司依法为员工办理社会保险及住房公积金，除此之外，公司还提供商业保险、企业年金、餐车补等各类福利。为建立长效约束机制，公司适时推行股权激励计划，持续提升核心骨干的薪酬水平和市场竞争力。公司薪酬分配遵循按劳分配，效率优先，兼顾外部竞争力和内部公平性的原则，以激励员工努力工作，吸引和留住人才。

3、培训计划

公司十分重视员工的能力提升和职业化发展，建立了完善的任职资格和培训管理机制，以支持员工的培训学习和职业成长。公司为员工提供了涵盖管理类、技术类、营销类、专业类多通道发展路径，搭建了基于能力和业绩的晋升阶梯。每年人力资源部组织开展任职资格必备知识考试和认证，通过对标任职资格标准，对员工的岗位能力和业绩成果进行评估，同时搭配任职资格专项培训，牵引员工的职业成长。

依托内训师队伍和在线学习平台，结合公司任职资格体系，公司打造了面向不同群体的培训学习项目，帮助员工在专业力、领导力上全面提升。每年人力资源部根据公司发展战略和人力资源发展规划，基于员工自我发展的实际需求，组织制定公司级及部门级年度培训计划，根据年度培训计划开展公司级和部门级培训，针对不同人员开展入司培训、上岗培训、在岗培训以及任职资格专项培训、精品公开课、业务提升专项等多种人才培养培训项目，培养方式除课堂学习外，还包括导师带教、轮岗学习等多种形式，以匹配不同群体的学习需求。与此同时，公司建立了内部线上学习平台并不断更新课程资源，搭建了完善的课程体系和讲师梯队，促进内部知识沉淀和经验传承，助力提升员工岗位胜任能力，实现公司与员工的双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	40,984.58
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,377,980.18

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充

分发挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.7
分配预案的股本基数（股）	782,978,152
现金分红金额（元）（含税）	133,106,285.84
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	133,106,285.84
可分配利润（元）	2,841,691,318.31
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无	

十一、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

1、股权激励

（1）2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。

（2）2022 年 8 月 10 日，公司第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第二十七次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。

(3) 2022 年 8 月 25 日，公司第六届董事会第三十三次会议和第六届监事会第二十九次会议审议通过了《武汉光迅科技股份有限公司限制性股票长期激励计划（草案）》及其摘要、《武汉光迅科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等。

(4) 2022 年 11 月 30 日，公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年限制性股票激励计划预留授予的激励对象中的 5 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 5 人已获授予但尚未解锁的 5 万股限制性股票将由公司回购并注销；公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象中的 41 人因个人原因离职，预留授予的激励对象中的 10 人因个人原因离职，根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述 51 人已获授予但尚未解锁的 118.4 万股限制性股票将由公司回购并注销。2022 年 12 月 16 日，公司 2022 年第三次临时股东大会通过了上述议案。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
黄宣泽	董事长	0	0	0	0	0	0	0	306,200	50,000	0	0	306,200
吴海波	董事	0	0	0	0	0	0	0	60,562	0	0	0	60,562
胡强高	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	306,200	50,000	0	0	306,200
毛浩	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	123,900	50,000	0	0	123,900
徐勇	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	306,200	50,000	0	0	306,200
吕向东	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	264,900	50,000	0	0	264,900
向明	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	147,000	0	0	0	147,000
卜勤练	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	200,600	40,000	0	0	200,600
张军	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	200,100	40,000	0	0	200,100
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,915,662	330,000	0	--	1,915,662
备注	董事、高管期末持有的限制性股票中，894,000 股为未解锁股份，1,021,662 股为已解锁股份。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员的考评，遵循“共担”与“分担”相结合、“短期”与“长期”相结合的原则。高级管理人员采用关键业绩指标（KPI）考评办法，KPI 中有一定权重的公司整体经营业绩考核，体现“共担”，也有分管业务领域的业绩指标考核，体现“分担”；指标的设定既有当期经营任务的财务指标，也有体现公司长远发展的内部运营指标。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司建立并持续完善内部控制体系建设，以“强内控、防风险、促合规”为目标，在内控工作管理体制建设、内部制度体系标准化建设、重大风险评估监测预警、强化内控体系刚性约束、境外单位内控体系建设、内控体系有效性监督评价等方面，开展了重点工作推进。

公司明确内控体系组织架构，包括董事会、高管层、各部门及子公司，明确了各层级内控管理职责。公司董事会负责批准全面风险管理与内部控制体系基本制度及工作报告，负责督导全面风险管理和内部控制文化的培育。公司设立全面风险管理委员会，由公司高管及部门总经理组成，负责建立健全并有效实施内控。纪检审计办公室为内控、风险管理和合规管理牵头部门，负责牵头组织公司全面风险管理工作。各部门遵循“既管经营，也管风险”的原则，负责各业务领域的内控执行。

公司探索建立内控、风险和合规管理等职能协同运作机制，明确各部门及子公司的风险监控、预警及防控责任，针对各类风险关键指标进行了季度监控和预警，通过持续完善内控制度固化风险防控措施，提升包括合规风险在内的整体风险防控能力。

公司对内控缺陷认定标准进行了统一，定期对内部控制的有效性进行监督检查，梳理内控体系的短板弱项，报告期内持续完善内控自评价、企业内控监督评价管理机制和质量控制机制，推动企业内控体系制度建设系统化、规范化、制度化，持续完善公司风控、内控体系制度建设。

董事会总体评价：本年度内控体系建设及执行按照工作计划持续开展，公司风控及内控体系运作有效。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司以前年度公告的财务报告出现重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告及信息披露等方面发生违规事件，导致重要错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督职能未有效发挥；公司以前年度公告的财务报告出现重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：公司违反国家法律、法规，严重影响公司持续经营；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；公司内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：公司违反法律、法规，对持续经营影响较大；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷： 影响合并利润总额的错报\geq合并利润总额的 5% 影响合并资产总额的错报\geq合并资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷： 合并利润总额的 3%\leq影响合并利润总额的错报$<$合并利润总额的 5% 合并资产总额的 0.5%\leq影响合并资产总额的错报$<$合并资产总额的 3%</p> <p>一般缺陷： 影响合并利润总额的错报$<$合并利润总额的 3% 影响合并资产总额的错报$<$合并资产总额的 0.5%</p>	<p>重大缺陷 错报\geq合并利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷 合并利润总额的 3%\leq错报$<$合并利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷 错报$<$合并利润总额的 3%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《武汉光迅科技股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）排污信息：公司废水排放污染物（pH、化学需氧量、五日生化需氧量、氟化物、氨氮、总磷、悬浮物、动植物油），全公司仅一个废水排放口，位于厂区西南角，各项指标检测均达标排放，未出现超标等情况。废气排放污染物（颗粒物、氟化物、氯化氢、挥发性有机物）及噪声，全公司共计 14 个排放口，分布在 A2、A3 和 B1 楼顶，各项指标浓度均达标排放，未出现超标等情况。

（二）防治污染设施的建设和运行情况：公司建设酸雾废气处理系统 5 套，合计风量为 45000m³/h，有机废气处理系统 7 套，合计风量为 83000³/h，废气设施运行正常；含氟废水处理系统及酸碱中和处理系统运行正常。

（三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：2022 年度公司开展《武汉光迅科技股份有限公司 NLL 光源研发及产业化项目》环境影响评价，目前项目环评审批已完成。2022 年对已获取的排污许可证进行变更。

（四）突发环境事件应急预案：为提高员工应对突发环境事故的能力，公司各部门进行了应急演练，演练结果显示公司所制定的应急预案具备科学性、实用性和可操作性，能够有效避免突发环境事件造成环境污染。

（五）环境自行监测方案：光迅科技每年委托有资质的第三方对废水、有组织废气、无组织废气排放，噪声开展监测工作，监测结果全部达标。

（六）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：2022 年度，公司没有发生任何与环境或生态问题有关的处罚。

（七）其他应当公开的环境信息：公司按照《排污许可管理条例》要求，完成 2022 年度排污许可证执行报告，并进行公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应和践行国家的“双碳”战略，制定了中长期碳减排目标和行动方案，将绿色低碳发展理念融入到经营活动中，促进公司的高质量发展。

1、改组公司的“双碳”工作小组，强化领导和监督职能。将年度“双碳”工作管理目标 and 责任，落实到相关责任人，并将碳排放管理工作，延伸到公司业务重点相关方企业和组织。

2、完善公司碳排放管理制度，建立了较完备的碳排放管理信息台帐，对相关数据进行分析，促进管理工作的改进和提升。

3、组织开展公司节能减排技术研究，从设备升级改造、设备运行方案优化，能源管理等多方面，推进节能技术应用。

4、参与绿色新能源电力交易，建设园区分布式光伏发电项目，履行绿色低碳发展的社会责任。

5、培训员工节能理念，从关灯、关空调、节约纸张、绿色出行等细节行为上，养成良好的节能习惯。

6、加强废弃物的分类管理和处置，提高可回收资源利用率，合规处理有害废弃物，坚决贯彻执行公司节能环保的工作要求。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

详见公司于 2023 年 4 月 26 披露的《2022 年度 ESG 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年度，公司选派员工前往对口地区进行乡村振兴工作，为当地群众办实事。本年度公司驻村工作队按照防疫政策要求，协同村里圆满完成每次的防疫任务，并为部分困难老人送上防疫和生活物资，展现了央企担当。

2022 年度，公司通过春节、端午节、国庆节慰问活动，累计投入 158 万余元采购本省乡村振兴重点地区农副产品，助力农户增收致富，为巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴作出积极贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	武汉邮电科学研究院有限公司		1、烽火科技和邮科院及其控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、烽火科技和邮科院及其控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，如出售与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权，且出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与向任何第三方提供的条件相当。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	武汉邮电科学研究院有限公司		1、尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照“随行就市参考同期非关联交易价格”的交易定价原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		1、烽火科技和邮科院及其控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、烽火科技和邮科院及其控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，如出售与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权，且出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与向任何第三方提供的条件相当。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		1、尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照“随行就市参考同期非关联交易价格”的交易定价原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	武汉邮电科学研究院有限公司		作为上市公司的实际控制人，为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，在本次交易完成后，将保证与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		作为上市公司的控股股东，为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，在本次交易完成后，将保证与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2012年08月10日	公司经营期间	严格履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	武汉邮电科学研究院有限公司		不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2018年05月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2018年05月10日	公司经营期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	烽火科技集团有限公司		自本次发行结束之日起36个月内不得转让；相关法律法规和规范性文件对股份限售有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件规定为准。若签署限售期安排与监管机构最新监管意见不符，则双方将对限售期安排进行相应调整。上述锁定期满后，该等股份的锁定将按中国证监会及深交所的规定执行。	2019年04月25日	三年	严格履行中
股权激励承诺	全体限制性股票激励计划激励对象		在本公司授予其限制性股票时未成为其他上市公司的股权激励对象，并且在授予的限制性股票全部解锁或被购回前不再接受其他上市公司的股权激励；同时，如在本计划实施过程中出现相关法律法规及本计划规定不能成为激励对象的情形，其将放弃参与本计划的权利，并不获得任何补偿。	2017年12月11日	五年	严格履行中
股权激励承诺	武汉光迅科技股份有限公司		激励对象获授限制性股票所需资金以自筹方式解决，公司承诺不为激励对象依据本计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年12月11日	五年	严格履行中
股权激励承诺	全体限制性股票激励计划激励对象		在本公司授予其限制性股票时未成为其他上市公司的股权激励对象，并且在授予的限制性股票全部解锁或被购回前不再接受其他上市公司的股权激励；同时，如在本计划实施过程中出现相关法律法规及本计划规定不能成为激励对象的情形，其将放弃参与本计划的权利，并不获得任何补偿。	2020年09月10日	五年	严格履行中
股权激励承诺	武汉光迅科技股份有限公司		在本公司授予其限制性股票时未成为其他上市公司的股权激励对象，并且在授予的限制性股票全部解锁或被购回前不再接受其他上市公司的股权激励；同时，如在本计划实施过程中出现相关法律法规及本计划规定不能成为激励对象的情形，其将放弃参与本计划的权利，并不获得任何补偿。	2020年09月10日	五年	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

光迅香港有限公司，2022 年 6 月份完成注销手续，不再纳入合并报表范围；2022 年 12 月在马来西亚设立全资子公司泛太科技有限公司，纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	44
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤孟强，周小根，
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司与立信的审计服务合同已到期，综合考虑公司未来业务的发展和整体审计的需要，公司拟聘任大华为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构。公司已就相关事宜与立信进行了事先沟通，立信对本次拟变更会计师事务所无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
烽火通信科技	同一实际	销售商品	销售商品	市场定价	市场价格	33,730.00	4.51%	39,550	否	票据	市场价格	2022年04	

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
股份有限公司	控制人											月 15 日	
合计				--	--	33,730.00	--	39,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无									

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)	
信科(北京)财务有限公司	同一实际控制人	50,000	0.42%-2.73%	49,052.49	45,157.7	49,524.65	44,685.54

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截止报告期末，公司租赁资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
使用权资产/厂房	59,380,096.89	17,201,937.48		42,178,159.41
使用权资产/设备	39,820,254.77	19,756,592.19		20,063,662.58
合计	99,200,351.66	36,958,529.67		62,241,821.99

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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,391,607	5.20%				12,342,517	12,342,517	24,049,090	3.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,730,633	0.82%				-5,730,633	-5,730,633		
3、其他内资持股	30,571,974	4.37%				-6,611,884	-6,611,884	23,960,090	3.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	30,571,974	4.37%				-6,611,884	-6,611,884	23,960,090	3.43%
4、外资持股	89,000	0.01%						89,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	89,000	0.01%						89,000	0.01%
二、无限售条件股份	663,017,311	94.80%				11,108,517	11,108,517	674,125,828	96.56%
1、人民币普通股	663,017,311	94.80%				11,108,517	11,108,517	674,125,828	96.56%
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	699,408,918	100.00%				-1,234,000	-1,234,000	698,174,918	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、2022 年 1 月 4 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对首次授予的 465 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 5,170,000 股。2022 年 2 月 7 日，该部分解锁的股票上市流通。

2、2022 年 4 月 25 日，公司向特定对象非公开发行股票 5,730,633 股限制性股票解除限售并上市流通。

3、2022 年 8 月 10 日，公司第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第二十七次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，董事会同意对暂缓授予的 9 名符合解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为 454,000 股。2022 年 8 月 23 日，该部分解锁的股票上市流通。

4、2022 年 11 月 30 日，公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象 53 人因离职等原因已不符合激励条件，其已获授予但尚未解锁的限制性股票将由公司回购并注销，回购数量共计 1,234,000 股。2022 年 12 月 16 日，公司 2022 年第三次临时股东大会通过了上述议案。2022 年 12 月 30 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次限制性股票的回购注销手续。

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

2022 年 12 月 30 日，公司原限制性股票激励对象的 123.4 万股限制性股票的注销事宜完成。公司总股本由 699,408,918 股减少为 698,174,918 股。

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

本期股权激励计划的股票授予及回购注销对最近一期的基本每股收益和稀释每股收益基本无影响。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
烽火科技集团有限公司	5,730,633.00	0.00	5,730,633.00	0.00	参与非公开发行获得股票	2022 年 4 月 25 日
胡广文	199,000.00	0.00	52,000.00	147,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
金正旺	199,000.00	0.00	52,000.00	147,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月

						23 日
黄宣泽	191,000.00	0.00	50,000.00	141,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
毛浩	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
徐勇	191,000.00	0.00	50,000.00	141,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
吕向东	191,000.00	0.00	50,000.00	141,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
余向红	191,000.00	0.00	50,000.00	141,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
胡强高	191,000.00	0.00	50,000.00	141,000.00	股权激励获得股票	2022 年 8 月 23 日
卜勤练	160,000.00	0.00	40,000.00	120,000.00	股权激励获得股票	2022 年 2 月 7 日
张军	160,000.00	0.00	40,000.00	120,000.00	股权激励获得股票	2022 年 2 月 7 日
相关核心骨干人员	26,858,500.00	0.00	5,140,000.00	21,718,500.00	股权激励获得股票	2022 年 2 月 7 日
合计	34,312,133.00	0.00	11,354,633.00	22,957,500.00	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 2022 年 2 月 7 日，公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解除限售股份 5,170,000 股，此次解限导致公司股本结构变动。具体情况如下：

股份性质	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	数量（股）	比例（%）
有限售条件股份	36,081,991	5.16%	-5,170,000	30,911,991	4.42%
无限售条件股份	663,326,927	94.84%	5,170,000	668,496,927	95.58%
股份总额	699,408,918	100.00%	0	699,408,918	100.00%

(2) 2022 年 4 月 25 日，公司向特定对象非公开发行股票的 5,730,633 股限制性股票解除限售并上市流通。此次解限导致公司股本结构变动。具体情况如下：

股份性质	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	数量（股）	比例（%）
有限售条件股份	30,920,016	4.42%	-5,730,633	25,189,383	3.60%
无限售条件股份	668,488,902	95.58%	5,730,633	674,219,535	96.40%

股份总额	699,408,918	100.00%	0	699,408,918	100.00%
------	-------------	---------	---	-------------	---------

(3) 2022年8月23日,公司2017年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第三个解锁期解除限售股份454,000股,此次解限导致公司股本结构变动。具体情况如下:

股份性质	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	数量(股)	数量(股)	比例(%)
有限售条件股份	25,190,583	3.60%	-454,000	24,736,583	3.54%
无限售条件股份	674,218,335	96.40%	454,000	674,672,335	96.46%
股份总额	699,408,918	100.00%	0	699,408,918	100.00%

(4) 2022年12月30日,公司向53名原股权激励对象回购注销1,234,000股已获授予但尚未解锁的限制性股票。此次回购注销导致公司股本结构变动、公司资产以及负债结构的变动。具体情况如下:

本次回购注销对公司股本结构的影响见下表:

股份性质	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	数量(股)	数量(股)	比例(%)
有限售条件股份	25,280,090	3.61%	-1,234,000	24,046,090	3.44%
无限售条件股份	674,128,828	96.39%		674,128,828	96.56%
股份总额	699,408,918	100.00%	-1,234,000	698,174,918	100.00%

本次回购注销对公司资产和负债结构的影响见下表:

财务指标	本次变动前	本次变动后 (2022年12月份)	增减率(%)
总股本(万股)	69,940.89	69,817.49	-0.18%
资产总额(万元)	991,966.65	990,339.27	-0.16%
归属于母公司所有者权益(万元)	611,846.48	611,846.48	0.00%
资产负债率	38.39%	38.29%	-0.10%

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	67,035	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	81,732	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
烽火科技集团有限公司	国有法人	41.75%	291,478,944	0	0	291,478,944		
中天金投有限公司	境内非国有法人	3.72%	25,986,591	0	0	25,986,591		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.47%	10,246,659	3,388,069	0	10,246,659		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	3,585,178	1,222,300	0	3,585,178		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	2,422,181	290,900	0	2,422,181		
招商证券股份有限公司—天弘中证 500 指数增强型证券投资基金	境内非国有法人	0.24%	1,673,409	1,673,409	0	1,673,409		
福建省安芯投资管理有限责任公司—福建省安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.23%	1,606,901	0	0	1,606,901		
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	1,546,381	34,800	0	1,546,381		
郭展冬	境内自然人	0.21%	1,500,000	0	0	1,500,000		
中国农业银行股份有限公司—华夏中证 500 指数增强型证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	1,494,900	1,492,200	0	1,494,900		
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	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份数量		股份种类	数量				
烽火科技集团有限公司	291,478,944		人民币普通股	291,478,944				
中天金投有限公司	25,986,591		人民币普通股	25,986,591				
香港中央结算有限公司	10,246,659		人民币普通股	10,246,659				

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,585,178	人民币普通股	3,585,178
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	2,422,181	人民币普通股	2,422,181
招商证券股份有限公司—天弘中证 500 指数增强型证券投资基金	1,673,409	人民币普通股	1,673,409
福建省安芯投资管理有限责任公司—福建省安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,606,901	人民币普通股	1,606,901
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	1,546,381	人民币普通股	1,546,381
郭展冬	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国农业银行股份有限公司—华夏中证 500 指数增强型证券投资基金	1,494,900	人民币普通股	1,494,900
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	公司控股股东与其他公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	郭展冬通过信用账户持有公司 1,500,000 股股份。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烽火科技集团有限公司	鲁国庆	2011 年 09 月 06 日	91420100581816138L (统一社会信用代码)	计算机、通信和其他电子设备、电线、电缆、光缆及电工器材、环境监测专用仪器设备、电气信号设备装置、金属结构、安防设备、交通及公共管理用金属用标牌、海洋工程专用设备、输配电及控制设备、电池、照明器具、工业自动化控制系统装置、电工仪器的制造；电气设备修理；架线和管道工程；建筑工程；计算机软件及辅助设备、通讯及广播电视设备的批发；工程和技术研究与试验发展；软件开发及信息技术服务；安全系统监控集成服务；环境保护监测；工程管理服务、工程勘察设计及规划管理；数据处理与存储服务；技术和信息咨询服务；企业管理咨询；互联网信息服务；网络平台的开发与运营管理；房地产开发、自有房屋租赁、物业管理服务；劳务派遣；货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，烽火科技集团有限公司持有烽火通信科技股份有限公司（股票代码：600498）494,097,741 股股份，持股比例为 41.64%；持有武汉长江通信产业集团股份有限公司（股票代码：600345）56,682,297 股，持股比例为 28.63%，为上述两家公司的控股股东。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

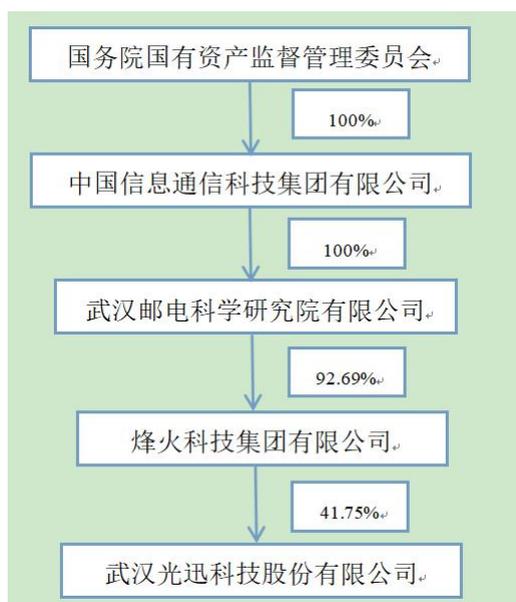
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国信息通信科技集团有限公司	鲁国庆	2018年08月15日	91420100MA4LOGG411	通信设备、电子信息、电子计算机及外部设备、电子软件、电子商务、信息安全、广播电视设备、光纤及光电缆、光电子、电子元器件、集成电路、仪器仪表、其他电子设备、自动化技术及产品的开发、研制、销售、技术服务、系统集成（国家有专项专营规定的除外）；通信、网络、广播电视的工程（不含卫星地面接收设施）设计、施工；投资管理与咨询；房产租赁、物业管理与咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外通信工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国信息通信科技集团有限公司直接持有中兴科移动通信技术股份有限公司（股票代码：688387）41.01%的股份；中国信息通信科技集团有限公司通过烽火科技集团有限公司持有烽火通信科技股份有限公司（股票代码：600498）41.64%的股份，持有武汉长江通信产业集团股份有限公司（股票代码：600345）28.63%的股份；中国信息通信科技集团有限公司直接持股 6.59%，通过武汉光谷烽火科技创业投资有限公司持有武汉理工光科股份有限公司（股票代码：300557）19.94%的股份；中国信息通信科技集团有限公司、电信科学技术研究院有限公司及大唐电信科技产业控股有限公司合计持有大唐电信科技股份有限公司（股票代码：600198）48.86%的股份；中国信息通信科技集团有限公司通过电信科学技术研究院有限公司持有大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（股票代码：000851）12.78%的股份，通过下属公司大唐高新创业投资有限公司持有大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（000851.SZ）0.36%的股份。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]001424 号
注册会计师姓名	汤孟强, 周小根

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了武汉光迅科技股份有限公司(以下简称“光迅科技”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了光迅科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于光迅科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认事项

1. 事项描述

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注五、31 及附注七、注释 39。2022 年度,光迅科技实现营业收入 6,911,881,248.07 元,较上年增长 6.56%,销售收入是利润表的重要项目,且为关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此,我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解光迅科技与收入确认相关的关键内部控制;
- (2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈,了解和评估光迅科技的收入确认政策;
- (3) 对产品毛利率、收入、应收账款周转率执行分析程序,检查是否存在异常波动;
- (4) 区分不同销售模式进行细节测试,检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、出库单、产品运输单、客户签收记录、报关单等,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求、评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策;

(5) 根据客户交易的特点和性质,结合对应收账款的审计,对主要客户的收入实施分析程序,选择主要客户发送函证,对未回函的样本执行替代测试;

(6) 选取资产负债表日前后的销售交易样本，检查合同、出库单、客户确认单等支持性文件；对期末已发货但在途的存货核查至会计记录、发票、出库单及签收记录，以评估收入是否在适当的会计期间内确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

光迅科技管理层对其他信息负责。其他信息包括光迅科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

光迅科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，光迅科技管理层负责评估光迅科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光迅科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光迅科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光迅科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光迅科技不能持续经营。

评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

就光迅科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉光迅科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,168,090,005.37	2,852,902,860.07
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	422,810,921.23	559,750,755.46
应收账款	1,577,979,419.00	1,599,394,238.38
应收款项融资	162,737,990.36	
预付款项	40,770,605.95	22,017,957.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,504,043.48	17,758,075.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,330,451,779.92	2,200,753,373.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	170,804,583.34	
其他流动资产	33,065,482.80	28,083,242.33
流动资产合计	6,932,214,831.45	7,280,660,502.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,935,334.76	52,369,829.00

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,282,735,096.45	1,201,727,898.07
在建工程	74,575,575.50	23,096,269.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,241,821.99	71,468,478.40
无形资产	311,880,676.51	266,007,739.83
开发支出	48,618,076.36	51,508,075.76
商誉	7,942,662.78	18,461,135.43
长期待摊费用	10,373,655.05	13,089,441.89
递延所得税资产	91,127,112.10	76,817,057.06
其他非流动资产	1,025,747,900.50	422,714,899.84
非流动资产合计	2,971,177,912.00	2,197,260,824.28
资产总计	9,903,392,743.45	9,477,921,326.36
流动负债：		
短期借款	500,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,091,576,914.51	970,325,346.37
应付账款	1,249,044,305.47	1,261,849,969.30
预收款项		
合同负债	85,986,284.15	119,347,215.13
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	67,718,492.49	71,257,519.44
应交税费	79,396,204.74	35,521,079.64
其他应付款	403,093,791.21	519,759,837.06
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	98,301,404.16	79,957,817.73
其他流动负债	11,954,955.68	64,777,614.85
流动负债合计	3,087,572,352.41	3,122,796,399.52

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	458,095,430.02	540,304,535.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,507,369.44	55,679,865.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	32,532,111.84	30,259,805.76
递延收益	166,530,793.75	199,808,717.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	704,665,705.05	826,052,923.67
负债合计	3,792,238,057.46	3,948,849,323.19
所有者权益：		
股本	698,174,918.00	699,408,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,597,475,143.04	2,583,967,730.63
减：库存股	321,580,530.00	392,485,090.00
其他综合收益	1,074,187.63	-3,021,956.68
专项储备		
盈余公积	301,629,718.77	249,607,518.43
一般风险准备		
未分配利润	2,841,691,318.31	2,404,053,746.08
归属于母公司所有者权益合计	6,118,464,755.75	5,541,530,866.46
少数股东权益	-7,310,069.76	-12,458,863.29
所有者权益合计	6,111,154,685.99	5,529,072,003.17
负债和所有者权益总计	9,903,392,743.45	9,477,921,326.36

法定代表人：黄宣泽

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,342,882,404.94	1,798,932,555.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	382,903,461.75	423,938,153.63
应收账款	1,349,748,372.41	1,553,712,350.80
应收款项融资	110,392,588.19	
预付款项	71,496,125.91	24,618,737.72
其他应收款	61,566,971.92	67,165,818.11

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,215,151,304.15	2,151,877,703.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	170,804,583.34	
其他流动资产		
流动资产合计	5,704,945,812.61	6,020,245,319.90
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	682,330,985.51	675,629,559.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,187,022,469.94	1,092,524,054.71
在建工程	64,451,741.76	11,933,504.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,374,803.62	33,633,834.36
无形资产	278,009,190.81	216,935,481.22
开发支出	48,618,076.36	51,508,075.76
商誉		
长期待摊费用	6,400,975.01	7,128,008.38
递延所得税资产	78,850,656.57	62,682,820.01
其他非流动资产	741,004,532.76	314,843,028.09
非流动资产合计	3,121,063,432.34	2,466,818,367.00
资产总计	8,826,009,244.95	8,487,063,686.90
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	996,318,336.66	1,012,624,772.08
应付账款	1,535,936,365.58	1,486,172,167.53
预收款项		
合同负债	82,739,760.43	117,518,524.81
应付职工薪酬	38,931,951.48	38,645,613.05
应交税费	69,107,240.13	28,706,569.95
其他应付款	419,299,472.56	530,605,911.77
其中：应付利息		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	77,168,865.06	56,039,443.40
其他流动负债	11,653,537.80	14,560,944.92
流动负债合计	3,231,155,529.70	3,284,873,947.51
非流动负债：		
长期借款	447,247,529.73	518,247,529.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,028,840.51	29,657,195.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	32,532,111.84	21,200,944.46
递延收益	164,350,479.56	197,654,317.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	674,158,961.64	766,759,987.21
负债合计	3,905,314,491.34	4,051,633,934.72
所有者权益：		
股本	698,174,918.00	699,408,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,764,891,923.32	2,750,906,566.65
减：库存股	321,580,530.00	392,485,090.00
其他综合收益	1,377,547.71	1,242,448.45
专项储备		
盈余公积	301,629,718.77	249,607,518.43
未分配利润	1,476,201,175.81	1,126,749,390.65
所有者权益合计	4,920,694,753.61	4,435,429,752.18
负债和所有者权益总计	8,826,009,244.95	8,487,063,686.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	6,911,881,248.07	6,486,301,555.77
其中：营业收入	6,911,881,248.07	6,486,301,555.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,146,024,717.96	5,848,763,409.65
其中：营业成本	5,280,160,571.23	4,916,773,058.67
利息支出		

项目	2022 年度	2021 年度
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,288,663.78	28,287,559.66
销售费用	171,991,276.74	151,693,127.95
管理费用	132,599,447.66	134,447,046.65
研发费用	660,328,901.66	661,114,272.63
财务费用	-123,344,143.11	-43,551,655.91
其中：利息费用	14,523,699.87	6,877,019.01
利息收入	90,274,640.39	77,661,217.84
加：其他收益	87,383,953.90	126,140,377.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3,829,200.28	-8,840,942.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,565,505.76	-8,840,942.63
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）	369,336.27	2,658,563.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-170,109,554.90	-137,508,157.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,307,027.56	395,686.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	686,022,438.10	620,383,673.33
加：营业外收入	2,078,652.23	1,009,046.16
减：营业外支出	3,206,868.44	1,361,790.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	684,894,221.89	620,030,928.55
减：所得税费用	71,314,121.68	54,274,103.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	613,580,100.21	565,756,825.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	613,580,100.21	565,756,825.33
2.终止经营净利润（净亏损以		

项目	2022 年度	2021 年度
“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	608,407,790.49	567,266,618.25
2. 少数股东损益	5,172,309.72	-1,509,792.92
六、其他综合收益的税后净额	4,072,628.12	-9,936,122.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,096,144.31	-9,231,899.28
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	4,096,144.31	-9,231,899.28
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	4,096,144.31	-9,231,899.28
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-23,516.19	-704,222.83
七、综合收益总额	617,652,728.33	555,820,703.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	612,503,934.80	558,034,718.97
归属于少数股东的综合收益总额	5,148,793.53	-2,214,015.75
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.90	0.85
(二) 稀释每股收益	0.87	0.85

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

法定代表人：黄宣泽

主管会计工作负责人：向明

会计机构负责人：向明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	6,830,919,410.90	6,421,974,165.40
减：营业成本	5,452,501,531.55	5,143,715,431.81
税金及附加	21,190,961.03	22,839,320.11
销售费用	177,789,649.53	131,422,495.05
管理费用	78,592,203.98	82,015,825.17
研发费用	501,606,002.34	504,058,950.49
财务费用	-79,038,200.76	-23,027,090.51

项目	2022 年度	2021 年度
其中：利息费用	12,002,215.54	5,451,418.78
利息收入	61,862,110.62	46,469,116.82
加：其他收益	70,837,721.97	114,103,044.14
投资收益（损失以“-”号填列）	2,709,040.38	-13,225,636.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	833,451.69	-13,225,636.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,298,083.19	2,979,891.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-147,506,268.48	-134,169,013.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	395,686.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	581,019,673.91	531,033,204.10
加：营业外收入	363,163.18	663,517.63
减：营业外支出	1,257,224.04	436,165.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	580,125,613.05	531,260,556.55
减：所得税费用	59,903,609.63	47,592,964.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	520,222,003.42	483,667,592.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	520,222,003.42	483,667,592.49
（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	135,099.26	-217,043.93
（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	135,099.26	-217,043.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	135,099.26	-217,043.93
2. 其他债权投资公允价值变动		

项目	2022 年度	2021 年度
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	520,357,102.68	483,450,548.56
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	2022 年度	2021 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	7,403,869,375.86	6,964,472,911.88
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	211,063,879.49	153,460,297.33
收到其他与经营活动有关的现金	140,426,921.57	154,542,486.24
经营活动现金流入小计	7,755,360,176.92	7,272,475,695.45
购买商品、接受劳务支付的现金	5,976,853,919.38	5,507,883,944.50
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	751,288,414.50	759,372,124.56
支付的各项税费	110,551,315.47	102,365,510.54
支付其他与经营活动有关的现金	277,431,365.40	229,698,326.83
经营活动现金流出小计	7,116,125,014.75	6,599,319,906.43
经营活动产生的现金流量净额	639,235,162.17	673,155,789.02
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	952,315.49	404,736.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	249,100,000.00	1,727,000,000.00
投资活动现金流入小计	250,052,315.49	1,727,404,736.00

项目	2022 年度	2021 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	428,121,076.43	346,741,025.11
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	1,045,299,591.68	2,067,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,473,420,668.11	2,413,741,025.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,223,368,352.62	-686,336,289.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	28,222,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	510,139,843.76
收到其他与筹资活动有关的现金		10,900,000.00
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	549,262,243.76
偿还债务支付的现金	53,734,907.68	5,970,691.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,920,556.95	120,380,324.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,344,599.60	23,833,481.03
筹资活动现金流出小计	215,000,064.23	150,184,497.18
筹资活动产生的现金流量净额	-125,000,064.23	399,077,746.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,065,697.20	-10,368,913.13
五、现金及现金等价物净增加额	-678,067,557.48	375,528,333.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,843,802,860.07	2,468,274,526.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,165,735,302.59	2,843,802,860.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	7,454,387,693.45	6,747,151,644.13
收到的税费返还	114,419,459.06	69,721,508.12
收到其他与经营活动有关的现金	94,404,983.78	105,405,183.38
经营活动现金流入小计	7,663,212,136.29	6,922,278,335.63
购买商品、接受劳务支付的现金	5,987,030,112.63	5,647,829,456.97
支付给职工以及为职工支付的现金	574,280,425.87	597,612,935.93
支付的各项税费	91,681,291.12	89,352,451.32
支付其他与经营活动有关的现金	243,314,600.49	188,146,004.16
经营活动现金流出小计	6,896,306,430.11	6,522,940,848.38
经营活动产生的现金流量净额	766,905,706.18	399,337,487.25
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	190,738.00	404,736.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	249,100,000.00	1,350,000,000.00
投资活动现金流入小计	249,290,738.00	1,350,404,736.00

项目	2022 年度	2021 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	414,593,942.98	331,120,391.28
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	865,299,591.68	1,590,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,279,893,534.66	1,921,120,391.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,030,602,796.66	-570,715,655.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,222,400.00
取得借款收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,716,350.54	12,773,246.61
筹资活动现金流入小计	1,716,350.54	540,995,646.61
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,920,556.95	120,380,324.25
支付其他与筹资活动有关的现金	32,105,653.84	26,420,698.64
筹资活动现金流出小计	211,026,210.79	146,801,022.89
筹资活动产生的现金流量净额	-209,309,860.25	394,194,623.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,702,096.99	-2,733,930.61
五、现金及现金等价物净增加额	-449,304,853.74	220,082,525.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,789,832,555.90	1,569,750,030.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,340,527,702.16	1,789,832,555.90

7、合并所有者权益变动

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	699,408,918.00				2,583,967,730.63	392,485,090.00	-3,021,956.68		249,607,518.43		2,404,053,746.08		5,541,530,866.46	-12,458,863.29	5,529,072,003.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	699,408,918.00				2,583,967,730.63	392,485,090.00	-3,021,956.68		249,607,518.43		2,404,053,746.08		5,541,530,866.46	-12,458,863.29	5,529,072,003.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,234,000.00				13,507,412.41	-70,904,560.00	4,096,144.31		52,022,200.34		437,637,572.23		576,933,889.29	5,148,793.53	582,082,682.82
（一）							4,096,144.31				608,407,790.49		612,503,934.80	5,148,793.53	617,652,728.33

综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本	-1,234,000.00				13,507,412.41	-70,904,560.00						83,177,972.41		83,177,972.41
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					29,545,952.41	-53,632,020.00						83,177,972.41		83,177,972.41
4. 其他	-1,234,000.00				-16,038,540.00	-17,272,540.00								
(三) 利润分配								52,022,200.34		-170,770,218.26		-118,748,017.92		-118,748,017.92
1. 提取盈余公积								52,022,200.34		-52,022,200.34				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-118,748,017.92		-118,748,017.92		-118,748,017.92

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															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	698,174,918.00				2,597,475,143.04	321,580,530.00	1,074,187.63	301,629,718.77		2,841,691,318.31		6,118,464,755.75	-7,310,069.76	6,111,154,685.99

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	697,655,918.00				2,549,944,053.75	437,314,840.00	6,209,942.60	201,240,759.18		2,003,737,203.14		5,021,473,036.67	-10,244,847.54	5,011,228,189.13
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	697,655,918.00				2,549,944,053.75	437,314,840.00	6,209,942.60	201,240,759.18		2,003,737,203.14		5,021,473,036.67	-10,244,847.54	5,011,228,189.13
三、本期增减	1,753,000.00				34,023,676.88	-44,829,750.00	-9,231,899.28	48,366,759.25		400,316,542.94		520,057,829.79	-2,214,015.75	517,843,814.04

一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配											-118,583,316.06		-118,583,316.06	
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														

动金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额						135,099.26			520,222,003.42		520,357,102.68
（二）所有者投入和减少资本	-1,234,000.00			13,985,356.67	-70,904,560.00						83,655,916.67
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				30,023,896.67	-53,632,020.00						83,655,916.67
4. 其他	-1,234,000.00			-16,038,540.00	-17,272,540.00						0.00
（三）利润分配								52,022,200.34	-170,770,218.26		-118,748,017.92
1. 提取盈余公积								52,022,200.34	-52,022,200.34		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-118,748,017.92		-118,748,017.92
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	698,174,918.00				2,764,891,923.32	321,580,530.00	1,377,547.71		301,629,718.77	1,476,201,175.81	4,920,694,753.61

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	697,655,918.00				2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38		201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	697,655,918.00				2,695,384,740.00	437,314,840.00	1,459,492.38		201,240,759.18	810,031,873.47		3,968,457,943.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,753,000.00				55,521,826.65	-44,829,750.00	-217,043.93		48,366,759.25	316,717,517.18		466,971,809.15
（一）综合收益总额							-217,043.93			483,667,592.49		483,450,548.56
（二）所有者投入和减少资本	1,753,000.00				55,521,826.65	-44,829,750.00						102,104,576.65
1. 所有者投入的普通股	1,753,000.00				72,881,883.46							74,634,883.46
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					17,360,056.81	-44,829,750.00						27,469,693.19
4. 其他												
(三) 利润分配									48,366,759.25	-166,950,075.31		-118,583,316.06
1. 提取盈余公积									48,366,759.25	-48,366,759.25		
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,583,316.06		-118,583,316.06
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	699,408,918.00				2,750,906,566.65	392,485,090.00	1,242,448.45		249,607,518.43	1,126,749,390.65		4,435,429,752.18

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

武汉光迅科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉光迅科技有限责任公司（以下简称“光迅有限公司”），2000年10月16日信息产业部以信部清（2000）965号文批准武汉邮电科学研究院（以下简称“邮科院”）将其下属从事光无源器件、掺铒光纤放大器、光仪表和集成光电子器件研究、生产、经营和技术服务的固体器件研究所改制为有限责任公司，2001年1月20日邮科院与武汉邮电科学研究院工会（以下简称“邮科院工会”）签订了《出资协议书》，约定共同投资设立光迅有限公司。公司于2009年8月21日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为9142010072576928XD的企业营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2022年12月31日，本公司累计发行股本总数69,817.4918万股，注册资本为69,817.4918万元，注册地址：武汉东湖新技术开发区流苏南路1号（自贸区武汉片区），总部办公地址：武汉市江夏区藏龙岛开发区潭湖路1号，本公司母公司为烽火科技集团有限公司，集团最终实际控制人为中国信息通信科技集团有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年4月24日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期持平，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对具体交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、重要会计政策及会计估计”中的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

1) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

2) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

3) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

• （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

- (2) 处置子公司或业务

- 1) 一般处理方法

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

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

- 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

- (3) 购买子公司少数股权

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

- (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

1) 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日汇率或月末汇率即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3)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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4)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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5)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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②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。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3) 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

6) 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款、应收融资租赁款、应收经营租赁款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量

义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合和债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6) 金融工具减值。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6) 金融工具减值。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十）。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6）金融工具减值。

15、存货

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品和低值易耗品等。

2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销

(1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

(2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

17、合同成本

1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期股权投资

1) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3) 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，

判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
机器设备	年限平均法	7	3	13.86
电子设备	年限平均法	7	3	13.86
办公设备	年限平均法	7	3	13.86
运输工具	年限平均法	7	3	13.86

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

20、在建工程

1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出等。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

21、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3) 暂停资本化期间

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

4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。
- (5) 在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让合同
软件	5 年	购买合同、协议预计可使用年限
专利权使用权	5 年	预计可使用年限
非专利技术	5 年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

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

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；

(2) 研发项目是经过公司授权审批立项项目，即根据公司《研发管理》制度的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；

(3) 运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；

(4) 有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；

(5) 归属于无形资产开发阶段的支出, 包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等均能够单独、准确核算。不满足前述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明, 长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 将长期资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值 (扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值 (包括所分摊的商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用, 是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬, 离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的短期薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 离职后福利设定提存计划

本公司参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等; 除了社会基本养老保险、失业保险之外, 还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划、补充养老保险基金。在职工

为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

30、股份支付

1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4) 会计处理方法

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2) 收入确认的具体方法

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

34、租赁

（1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

（2）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

（3）本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十二）和（二十九）。

（4）本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（5）售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对

价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“准则解释第15号”），本解释中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。	武汉光迅科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月24日召开第六届董事会第三十二次会议、第六届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。	
2022年12月13日，财政部2022年发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），本解释中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自2022年12月13日起执行。	经公司董事会审议通过。	

(1) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业会计准则解释第16号对本公司的影响

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本公司自施行日起执行解释16号，执行解释16号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见说明
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉光迅科技股份有限公司	15%
武汉电信器件有限公司	15%
武汉光迅信息技术有限公司	25%
武汉光迅信息技术有限公司	15%
大连藏龙光电子科技有限公司	15%
光迅香港有限公司	16.5%
光迅丹麦有限公司	22%
光迅欧洲有限责任公司	15.825%
光迅美国有限公司	联邦税率 21%，州税率 8.84%，若当年亏损，则只需缴纳州税 800 美元
ALMAE TECHNOLOGIES	利润总额 50 万欧元及以下适用税率为 28%，超过部分适用税率为 31%

2、税收优惠

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

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

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

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

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

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，武汉光迅信息技术有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2022年

12月24日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202242008450，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

根据国税函〔2009〕203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，大连藏龙光电子科技有限公司经大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局于2021年10月22日认定为高新技术企业，证书编号为：GR202121200703，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%享受企业所得税优惠税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,168,090,005.37	2,843,802,860.07
其他货币资金		9,100,000.00
合计	2,168,090,005.37	2,852,902,860.07
其中：存放在境外的款项总额	25,187,966.59	31,158,830.71

其他说明：

截止2022年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款或通知存款		9,100,000.00
合计		9,100,000.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	95,347,360.30	149,070,714.18
商业承兑票据	328,484,682.71	411,698,938.41
减：商业承兑汇票减值准备	1,021,121.78	1,018,897.13
合计	422,810,921.23	559,750,755.46

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	423,832,043.01	100.00%	1,021,121.78	0.24%	422,810,921.23	560,769,652.59	100.00%	1,018,897.13	0.18%	559,750,755.46

的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	95,347,360.30	22.50%			95,347,360.30	149,070,714.18	26.58%	0.00		149,070,714.18
商业承兑汇票	328,484,682.71	77.50%	1,021,121.78	0.31%	327,463,560.93	411,698,938.41	73.42%	1,018,897.13	0.25%	410,680,041.28
合计	423,832,043.01	100.00%	1,021,121.78	0.24%	422,810,921.23	560,769,652.59	100.00%	1,018,897.13	0.18%	559,750,755.46

按组合计提坏账准备：1,021,121.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	95,347,360.30		
商业承兑汇票	328,484,682.71	1,021,121.78	0.31%
合计	423,832,043.01	1,021,121.78	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据						
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	1,018,897.13	2,224.65				1,021,121.78
合计	1,018,897.13	2,224.65				1,021,121.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已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		57,418,038.59
商业承兑票据		38,486,492.52
合计		95,904,531.11

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,498,763.50	0.22%	3,498,763.50	100.00%	0.00	3,318,168.03	0.20%	3,318,168.03	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,617,563,344.61	99.78%	39,583,925.61	2.45%	1,577,979,419.00	1,639,516,864.02	99.80%	40,122,625.64	2.45%	1,599,394,238.38
其中：										
其中：账龄组合	1,537,293,524.59	94.83%	39,583,925.61	2.57%	1,497,709,598.98	1,603,016,676.80	97.58%	40,122,625.64	2.50%	1,562,894,051.16
关关联方组合	80,269,820.02	4.95%	0.00	0.00%	80,269,820.02	36,500,187.22	2.22%		0.00%	36,500,187.22
合计	1,621,062,108.11	100.00%	43,082,689.11	2.66%	1,577,979,419.00	1,642,835,032.05	100.00%	43,440,793.67	2.64%	1,599,394,238.38

按单项计提坏账准备：3,498,763.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,678,675.73	1,678,675.73	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 B	381,548.65	381,548.65	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 C	344,469.12	344,469.12	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 D	289,936.30	289,936.30	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 E	33,900.40	33,900.40	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 F	15,200.00	15,200.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 G	1,710.00	1,710.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 H	35,798.04	35,798.04	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 I	10,474.76	10,474.76	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 J	3,510.15	3,510.15	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 K	19,239.71	19,239.71	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 L	20,643.08	20,643.08	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 M	428,299.99	428,299.99	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 N	959.52	959.52	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 O	2,800.00	2,800.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 P	70,600.00	70,600.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 Q	82,566.00	82,566.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回

客户 R	7,312.13	7,312.13	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 S	53,457.69	53,457.69	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 T	17,662.23	17,662.23	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
合计	3,498,763.50	3,498,763.50		

按组合计提坏账准备: 39,583,925.61

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,537,293,524.59	39,583,925.61	2.57%
关联方组合	80,269,820.02		
合计	1,617,563,344.61	39,583,925.61	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,518,974,252.28
1 至 2 年	60,765,544.79
2 至 3 年	13,378,937.53
3 年以上	27,943,373.51
3 至 4 年	5,686,449.17
4 至 5 年	3,727,158.77
5 年以上	18,529,765.57
合计	1,621,062,108.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	43,440,793.67	180,595.47	538,700.03			43,082,689.11
合计	43,440,793.67	180,595.47	538,700.03			43,082,689.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	327,204,874.76	20.19%	2,767,358.65
客户二	102,712,886.83	6.34%	821,703.09
客户三	87,731,768.64	5.41%	2,242,340.09
客户四	56,454,757.03	3.48%	282,273.79
客户五	47,895,050.06	2.95%	383,160.40

合计	621,999,337.32	38.37%	6,496,836.02
----	----------------	--------	--------------

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	162,737,990.36	
合计	162,737,990.36	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,745,908.56	
商业承兑汇票		
合计	108,745,908.56	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	36,056,231.16	88.44%	19,361,085.75	87.93%
1至2年	4,714,374.79	11.56%	2,656,871.53	12.07%
合计	40,770,605.95		22,017,957.28	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
供应商 1	19,121,161.98	46.90	1年以内	未到账期
供应商 2	4,334,314.83	10.63	1年以内	未到账期
供应商 3	2,905,447.77	7.13	1年以内	未到账期
供应商 4	2,655,379.53	6.51	1年以内	未到账期
供应商 5	2,387,803.75	5.86	1年以内	未到账期
小计	31,404,107.86	77.03		

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,504,043.48	17,758,075.05
合计	25,504,043.48	17,758,075.05

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
研发退税款	10,353,974.09	8,308,364.28
备用金	2,880,915.05	1,520,342.88
预付货款	7,059,447.09	7,098,268.49
押金	5,225,690.60	5,751,416.19
其他	8,390,793.74	3,499,916.66
合计	33,910,820.57	26,178,308.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,420,233.45			8,420,233.45
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	13,456.36			13,456.36
2022 年 12 月 31 日余额	8,406,777.09			8,406,777.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,602,285.93
1 至 2 年	3,564,692.70
2 至 3 年	1,158,231.96
3 年以上	16,585,609.98
3 至 4 年	3,149,050.65
4 至 5 年	5,625,341.42
5 年以上	7,811,217.91
合计	33,910,820.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,420,233.45		13,456.36			8,406,777.09
合计	8,420,233.45		13,456.36			8,406,777.09

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Bureau d'impôt	研发退税款	10,353,974.09	1-4年	30.54%	
70210021	预付货款	1,408,319.86	1年以内	4.15%	14,083.20
PREFINANCMT CIR	保证金/押金	1,349,957.29	1年以内	3.98%	67,497.86
BAILLEURDATA 4	保证金/押金	977,272.70	1年以内	2.88%	9,772.73
100018	预付货款	898,657.75	1年以内	2.65%	898,657.75
合计		14,988,181.69		44.20%	990,011.54

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
Bureau d'impôt	研发退税款	10,353,974.09	1-4年	2025年之前

7、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	709,382,126.08	117,175,309.48	592,206,816.60	517,261,831.11	67,760,923.20	449,500,907.91
在产品	860,701,374.86	101,771,890.45	758,929,484.41	765,620,709.45	69,214,667.22	696,406,042.23
库存商品	1,089,340,634.81	110,025,155.90	979,315,478.91	1,182,131,235.78	127,284,812.41	1,054,846,423.37
合计	2,659,424,135.75	328,972,355.83	2,330,451,779.92	2,465,013,776.34	264,260,402.83	2,200,753,373.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	67,760,923.20	87,556,592.47		38,142,206.19		117,175,309.48
在产品	69,214,667.22	59,997,710.50		27,440,487.27		101,771,890.45
库存商品	127,284,812.41	12,036,779.28		29,296,435.79		110,025,155.90
合计	264,260,402.83	159,591,082.25		94,879,129.25		328,972,355.83

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单-本金	170,000,000.00	
大额存单-应计利息	804,583.34	
合计	170,804,583.34	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	25,668,287.55	16,669,053.37
预缴企业所得税	7,395,308.30	11,414,188.96
其他	1,886.95	
合计	33,065,482.80	28,083,242.33

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉藏龙光电子股权投资基金企业(有限合伙)											
武汉光谷信息	44,623,530.02			3,554,065.35						48,177,595.37	

光电子创新中心有限公司										
山东国迅量子芯科技有限公司	7,746,298.98			11,440.41					7,757,739.39	
小计	52,369,829.00			3,565,505.76					55,935,334.76	
合计	52,369,829.00			3,565,505.76					55,935,334.76	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,282,734,745.42	1,201,722,188.65
固定资产清理	351.03	5,709.42
合计	1,282,735,096.45	1,201,727,898.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	555,678,617.88	865,474,637.92	8,139,209.43	949,922,774.74	18,007,138.90	2,397,222,378.87
2. 本期增加金额	1,570,253.53	175,947,673.03		119,224,272.75	593,717.17	297,335,916.48
（1）购置	1,570,253.53	149,352,207.16		118,919,831.28	568,926.25	270,411,218.22
（2）在建工程转入		21,731,760.93		304,441.47		22,036,202.40
（3）汇率变动		4,863,704.94			24,790.92	4,888,495.86
3. 本期减少金额		22,909,806.59	288,087.45	34,211,616.49	929,599.85	58,339,110.38
（1）处置或报废		22,909,806.59	288,087.45	34,211,616.49	555,156.71	57,964,667.24
（2）其他					374,443.14	374,443.14
4. 期末余额	557,248,871.41	1,018,512,504.36	7,851,121.98	1,034,935,431.00	17,671,256.22	2,636,219,184.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	130,717,945.17	429,333,030.62	7,535,967.24	602,326,412.83	13,535,684.11	1,183,449,039.97
2. 本期增加金额	15,123,409.35	92,440,000.01	123,032.17	109,822,590.41	2,087,094.92	219,596,126.86

(1) 计提	15,123,409.35	88,659,316.16	123,032.17	109,822,590.41	2,062,712.35	215,791,060.44
(2) 汇率变动		3,780,683.85			24,382.57	3,805,066.42
3. 本期减少金额		22,222,512.39	279,444.83	33,451,196.79	551,874.98	56,505,028.99
(1) 处置或报废		22,222,512.39	279,444.83	33,451,196.79	538,502.01	56,491,656.02
(2) 其他					13,372.97	13,372.97
4. 期末余额	145,841,354.52	499,550,518.24	7,379,554.58	678,697,806.45	15,070,904.05	1,346,540,137.84
三、减值准备						
1. 期初余额		5,329,771.20		6,588,973.89	132,405.16	12,051,150.25
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		5,071,572.90		34,266.24	1,009.40	5,106,848.54
(1) 处置或报废		5,071,572.90		34,266.24	1,009.40	5,106,848.54
4. 期末余额		258,198.30		6,554,707.65	131,395.76	6,944,301.71
四、账面价值						
1. 期末账面价值	411,407,516.89	518,703,787.82	471,567.40	349,682,916.90	2,468,956.41	1,282,734,745.42
2. 期初账面价值	424,960,672.71	430,811,836.10	603,242.19	341,007,388.02	4,339,049.63	1,201,722,188.65

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,738,857.49
电子设备	22,273.13
合计	2,761,130.62

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	351.03	5,709.42
合计	351.03	5,709.42

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,575,575.50	23,096,269.00

合计	74,575,575.50	23,096,269.00
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造升级	8,170,928.56		8,170,928.56	3,389,214.81		3,389,214.81
在安装设备	26,105,411.10		26,105,411.10	19,707,054.19		19,707,054.19
新产业园项目	40,299,235.84		40,299,235.84			
合计	74,575,575.50		74,575,575.50	23,096,269.00		23,096,269.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线改造升级	11,000,000.00	3,389,214.81	5,564,939.23	783,225.48		8,170,928.56	81.40%	81.40%				自有资金
在安装设备	80,000,000.00	19,707,054.19	27,651,333.83	21,252,976.92		26,105,411.10	59.20%	59.20%				自有资金
新产业园项目	2,550,482,500.00		40,299,235.84			40,299,235.84	1.58%	1.58%				自有资金
合计	2,641,482,500.00	23,096,269.00	73,515,508.90	22,036,202.40		74,575,575.50						

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	55,767,479.57	37,189,946.98	92,957,426.55
2. 本期增加金额	4,050,982.28	2,630,307.79	6,681,290.07
新增租赁	3,483,189.64	2,368,149.88	5,851,339.52
其他增加	567,792.64	262,157.91	829,950.55
3. 本期减少金额	438,364.96		438,364.96
其他减少	438,364.96		438,364.96
4. 期末余额	59,380,096.89	39,820,254.77	99,200,351.66

二、累计折旧			
1. 期初余额	7,897,915.08	13,591,033.07	21,488,948.15
2. 本期增加金额	9,391,695.39	6,473,031.33	15,864,726.72
(1) 计提	9,278,136.86	6,473,031.33	15,751,168.19
其他增加	113,558.53		113,558.53
3. 本期减少金额	87,672.99	307,472.21	395,145.20
(1) 处置			
其他减少	87,672.99	307,472.21	395,145.20
4. 期末余额	17,201,937.48	19,756,592.19	36,958,529.67
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	42,178,159.41	20,063,662.58	62,241,821.99
2. 期初账面价值	47,869,564.49	23,598,913.91	71,468,478.40

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,107,670.06	345,028,168.75	2,707,564.75	71,843,680.37	451,687,083.93
2. 本期增加金额	77,377,648.11	51,734,748.37		6,097,567.36	135,209,963.84
(1) 购置	77,377,648.11	2,419,041.91		6,043,643.76	85,840,333.78
(2) 内部研发		47,103,476.61			47,103,476.61
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		2,212,229.85		53,923.60	2,266,153.45
3. 本期减少金额		12,743,163.69		1,371,734.16	14,114,897.85
(1) 处置					
(2) 其他		12,743,163.69		1,371,734.16	14,114,897.85
4. 期末余额	109,485,318.17	384,019,753.43	2,707,564.75	76,569,513.57	572,782,149.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,547,954.99	126,488,607.28	2,707,564.75	47,081,172.71	184,825,299.73
2. 本期增加金额	1,802,198.85	67,317,448.23		7,674,406.84	76,794,053.92
(1) 计提	1,802,198.85	66,670,775.53		7,652,086.21	76,125,060.59
(2) 其他		646,672.70		22,320.63	668,993.33

3. 本期减少金额		584,580.12		987,344.49	1,571,924.61
(1) 处置					
(2) 其他		584,580.12		987,344.49	1,571,924.61
4. 期末余额	10,350,153.84	193,221,475.39	2,707,564.75	53,768,235.06	260,047,429.04
三、减值准备					
1. 期初余额				854,044.37	854,044.37
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				854,044.37	854,044.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,135,164.33	190,798,278.04		21,947,234.14	311,880,676.51
2. 期初账面价值	23,559,715.07	218,539,561.47		23,908,463.29	266,007,739.83

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 64.30%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出	51,508,075.76	704,542,378.87			47,103,476.61	660,328,901.66		48,618,076.36
合计	51,508,075.76	704,542,378.87			47,103,476.61	660,328,901.66		48,618,076.36

其他说明：

开发项目的说明：研发项目立项时，公司管理层判断其满足附注五、（二十三）、4 开发阶段支出资本化的具体条件，则将项目相关支出予以资本化。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
光迅丹麦有限公司	6,558,903.83					6,558,903.83
ALMAE TECHNOLOGIES	32,032,365.70					32,032,365.70
合计	38,591,269.53					38,591,269.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
ALMAE TECHNOLOGIES	20,130,134.10	10,518,472.65				30,648,606.75

合计	20,130,134.10	10,518,472.65			30,648,606.75
----	---------------	---------------	--	--	---------------

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

（1）于 2022 年 12 月 31 日，本公司分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。

（2）对存在商誉的各子公司的可收回金额按照子公司预计未来现金流量的现值确定。管理层按照五年的详细预测期和后续预测期对未来的现金流量进行预计，详细预测期的预计基于管理层制定的发展规划和历史发展特点确定。后续预测期的预计未来现金流量参照详细预测期最后一年的水平，并结合公司战略规划、行业发展趋势及通货膨胀率等确定。

（3）毛利率和销售增长率是根据商誉所在子公司的历史发展特点和未来发展规划，以及对行业未来发展的预测，参考历史年度毛利情况，并遵循预测期产销量平衡的假设来预测的。

（4）公司采用能够反映相关资产组特定风险的税前折现率，本年减值测试采用的折现率为 10.66%-14.21%。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修	7,668,793.96		1,930,110.46		5,738,683.50
改造安装工程	1,109,692.08	2,406,095.95	2,006,260.24		1,509,527.79
固定资产改良支出	3,566,849.78		1,426,739.91		2,140,109.87
其他	744,106.07	1,182,400.67	941,172.85		985,333.89
合计	13,089,441.89	3,588,496.62	6,304,283.46		10,373,655.05

18、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	386,795,204.73	58,007,479.22	326,024,359.67	48,906,955.60
内部交易未实现利润	33,263,762.51	4,989,564.38	40,230,758.93	6,034,613.84
可抵扣亏损	457,540.36	100,658.88	689,725.86	151,739.69
预计负债	32,532,111.84	4,879,816.78	21,200,944.46	3,180,141.67
股权激励成本摊销	154,330,618.90	23,149,592.84	123,624,041.72	18,543,606.26
合计	607,379,238.34	91,127,112.10	511,769,830.64	76,817,057.06

（2）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		91,127,112.10		76,817,057.06

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,015,513.57	13,080,023.33
可抵扣亏损	22,934,234.50	13,630,152.88
合计	33,949,748.07	26,710,176.21

(4) 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
2025 年	17,003,591.82	13,630,152.88	
2026 年	3,689,504.28		
2027 年	2,241,138.40		
合计	22,934,234.50	13,630,152.88	

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	43,881,483.84		43,881,483.84	79,382,955.40		79,382,955.40
可转让大额存单-本金	970,000,000.00		970,000,000.00	340,000,000.00		340,000,000.00
可转让大额存单-利息	11,866,416.66		11,866,416.66	3,331,944.44		3,331,944.44
合计	1,025,747,900.50		1,025,747,900.50	422,714,899.84		422,714,899.84

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现未到期转回	500,000.00	
合计	500,000.00	

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,003,869,153.50	883,518,341.04
银行承兑汇票	87,707,761.01	86,807,005.33

合计	1,091,576,914.51	970,325,346.37
----	------------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,201,073,644.36	1,222,697,463.34
工程款	42,284,710.48	7,311,203.00
设备款	5,685,950.63	31,841,302.96
合计	1,249,044,305.47	1,261,849,969.30

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	85,986,284.15	119,347,215.13
合计	85,986,284.15	119,347,215.13

24、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	55,955,976.70	694,127,775.65	694,668,126.36	55,415,625.99
二、离职后福利-设定提存计划	15,301,542.74	61,207,772.53	64,206,448.77	12,302,866.50
合计	71,257,519.44	755,335,548.18	758,874,575.13	67,718,492.49

(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	34,912,426.79	570,219,676.24	570,408,544.23	34,723,558.80
2、职工福利费	0.00	49,834,251.80	49,834,251.80	0.00
3、社会保险费	108,235.89	28,368,404.79	28,413,663.25	62,977.43
其中：医疗保险费	80,471.07	23,727,111.93	23,764,384.09	43,198.91
工伤保险费	3,034.90	1,010,009.84	1,012,405.32	639.42
生育保险费	24,729.92	75,696.65	81,287.47	19,139.10
补充医疗保险	0.00	3,555,586.37	3,555,586.37	0.00
4、住房公积金	188,997.40	32,229,434.68	32,222,933.08	195,499.00
5、工会经费和职工教	17,149,443.75	10,775,107.85	10,951,690.56	16,972,861.04

育经费				
6、短期带薪缺勤	3,596,872.87	2,700,900.29	2,837,043.44	3,460,729.72
合计	55,955,976.70	694,127,775.65	694,668,126.36	55,415,625.99

(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	14,258,888.70	52,895,347.31	55,891,845.84	11,262,390.17
2、失业保险费	642,286.17	2,091,532.62	2,093,710.33	640,108.46
3、企业年金缴费	400,367.87	6,220,892.60	6,220,892.60	400,367.87
合计	15,301,542.74	61,207,772.53	64,206,448.77	12,302,866.50

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,199,099.81	1,392,960.56
企业所得税	63,376,832.35	24,593,458.92
个人所得税	1,722,324.12	2,295,158.03
城市维护建设税	1,188,784.95	3,635,436.57
土地使用税	84,195.58	110,476.28
教育费附加	509,479.25	1,523,329.95
地方教育费附加	339,652.85	994,423.50
环境保护税	939.63	939.63
房产税	974,896.20	974,896.20
合计	79,396,204.74	35,521,079.64

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	403,093,791.21	519,759,837.06
合计	403,093,791.21	519,759,837.06

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	321,580,530.00	392,485,090.00
职工餐费	2,101,937.48	2,922,555.51
押金、保证金	8,870.00	4,871,617.57
通勤车费	1,116,962.80	2,155,640.00
其他	78,285,490.93	117,324,933.98
合计	403,093,791.21	519,759,837.06

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	83,252,572.77	62,239,138.02
一年内到期的长期应付款		2,450,900.89
一年内到期的租赁负债	15,048,831.39	15,267,778.82
合计	98,301,404.16	79,957,817.73

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,050,602.98	14,142,062.48
未终止确认应收票据	904,352.70	50,635,552.37
合计	11,954,955.68	64,777,614.85

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,100,473.06	33,296,143.48
信用借款	518,000,000.00	569,000,000.00
未到期应付利息	247,529.73	247,529.73
减：一年内到期的长期借款	83,252,572.77	62,239,138.02
合计	458,095,430.02	540,304,535.19

长期借款分类的说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，ALMAE TECHNOLOGIES 以应收研发退税款为质押，取得法国巴黎银行长期借款 3,112,055.00 欧元，折合人民币 23,100,473.06 元，其中 1 年内到期部分 12,252,572.77 元重分类至一年内到期的非流动负债。

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额小计	69,068,184.58	79,111,439.07
减：未确认融资费用	6,511,983.75	8,163,795.17
减：一年内到期的租赁负债	15,048,831.39	15,267,778.82
合计	47,507,369.44	55,679,865.08

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	32,532,111.84	30,259,805.76	预计产品质量保证金
合计	32,532,111.84	30,259,805.76	

32、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
与资产相关政府补助	113,139,739.31	43,994,014.19	47,880,438.08	109,253,315.42	
与收益相关政府补助	86,668,978.33	5,250,000.00	34,641,500.00	57,277,478.33	
合计	199,808,717.64	49,244,014.19	82,521,938.08	166,530,793.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	199,808,717.64	49,244,014.19		65,568,638.08		16,953,300.00	166,530,793.75	部分与资产相关、部分与收益相关

33、股本

单位：元

项目	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	699,408,918.00				-1,234,000.00	-1,234,000.00	698,174,918.00

其他说明：

股本变动情况说明：

根据 2022 年 12 月 1 日公司第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议审议通过的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和 2022 年 12 月 16 日 2022 年第三次临时股东大会的决议。贵公司申请减少注册资本人民币 1,234,000.00 元，即回购注销已获授予但尚未解锁的限制性股票 1,234,000 股，变更后的注册资本为人民币 698,174,918.00 元。业经由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 12 月 16 日出具大华验字【2022】000915 号验资报告。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,446,504,547.34	64,776,147.67	16,038,540.00	2,495,242,155.01
其他资本公积	137,463,183.29	29,545,952.41	64,776,147.67	102,232,988.03
合计	2,583,967,730.63	94,322,100.08	80,814,687.67	2,597,475,143.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

1. 本年摊销股权激励成本，增加资本公积-其他资本公积 62,339,113.85 元。

2. 2022 年 1 月 5 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象合计 465 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 5,170,000 股。账面确认的股权激励成本 60,851,014.34 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

3. 2022 年 8 月 11 日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象合计 9 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 454,000 股。账面确认的股权激励成本 3,925,133.33 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

4. 2022 年，归属于上市公司股东的净利润未达到限制性股票解锁的要求，冲回对应批次股权激励费用 32,793,161.44 元。

5. 公司股权激励对象离职，退回激励对象前期缴纳的股权激励款合计 17,272,540.00 元，对应减少公司股本 1,234,000.00 元，减少资本公积-股本溢价 16,038,540.00 元。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	392,485,090.00		70,904,560.00	321,580,530.00
合计	392,485,090.00		70,904,560.00	321,580,530.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

1. 库存股本期减少系 2017 年限制性股票激励计划解锁条件成就，解锁限制性股票 5,624,000 股，减少限制性股票回购义务 53,632,020.00 元。

2. 本年股权激励对象离职，回购注销已获授予但尚未解锁的限制性股票，减少限制性股票回购义务 17,272,540.00 元。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,021,956.68	4,096,144.31				4,096,144.31		1,074,187.63
外币财务报表折算差额	-3,021,956.68	4,096,144.31				4,096,144.31		1,074,187.63
其他综合收益合计	-3,021,956.68	4,096,144.31				4,096,144.31		1,074,187.63

37、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	249,607,518.43	52,022,200.34		301,629,718.77
合计	249,607,518.43	52,022,200.34		301,629,718.77

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,404,053,746.08	2,003,737,203.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	608,407,790.49	567,266,618.25
减：提取法定盈余公积	52,022,200.34	48,366,759.25
应付普通股股利	118,748,017.92	118,583,316.06
期末未分配利润	2,841,691,318.31	2,404,053,746.08

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

39、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	6,904,323,533.04	5,274,511,078.46	6,483,867,273.59	4,915,865,253.92
其他业务	7,557,715.03	5,649,492.77	2,434,282.18	907,804.75
合计	6,911,881,248.07	5,280,160,571.23	6,486,301,555.77	4,916,773,058.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	8,464,556.70	10,541,956.93
教育费附加	3,739,524.30	4,579,695.83
资源税	0.00	0.00
房产税	3,899,584.80	3,817,848.95

土地使用税	18,299.16	441,905.16
车船使用税	10,860.00	21,060.00
印花税	5,510,145.21	5,659,203.30
地方教育附加	2,514,146.01	3,032,000.76
其他	131,547.60	193,888.73
合计	24,288,663.78	28,287,559.66

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,103,018.85	80,717,510.44
市场推广费	57,573,422.98	39,691,717.37
差旅、办公及通信费	20,616,538.99	14,086,492.82
广告宣传费	4,542,442.54	2,831,960.16
保险费	5,682,326.98	5,252,452.13
其他	12,473,526.40	9,112,995.03
合计	171,991,276.74	151,693,127.95

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,178,939.11	80,002,720.46
折旧及摊销	19,691,022.48	22,885,823.84
差旅、办公及通信费	10,848,518.35	10,701,608.51
修理费	5,436,316.96	7,476,228.13
其他	19,444,650.76	13,380,665.71
合计	132,599,447.66	134,447,046.65

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	316,109,959.40	291,497,869.37
物料消耗	145,382,072.73	178,492,145.12
折旧及摊销	149,813,786.45	114,503,538.53
差旅、办公及通信费	7,702,749.06	13,591,265.56
委托研发费用	14,321,055.75	10,981,494.73
其他	26,999,278.27	52,047,959.32
合计	660,328,901.66	661,114,272.63

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,523,699.87	6,877,019.01
减：利息收入	90,274,640.39	77,661,217.84
汇兑损益	-50,197,158.62	23,835,431.44
银行手续费	2,511,289.57	3,397,111.48

其他	92,666.46	
合计	-123,344,143.11	-43,551,655.91

45、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	86,973,534.29	125,400,424.36
代扣个人所得税手续费	410,419.61	739,953.26
合计	87,383,953.90	126,140,377.62

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,565,505.76	-8,840,942.63
处置长期股权投资产生的投资收益	263,694.52	
合计	3,829,200.28	-8,840,942.63

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	13,456.36	-500,671.77
应收账款坏账损失	358,104.56	3,319,535.91
应收票据坏账损失	-2,224.65	-160,300.54
合计	369,336.27	2,658,563.60

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-159,591,082.25	-137,508,157.47
十一、商誉减值损失	-10,518,472.65	
合计	-170,109,554.90	-137,508,157.47

49、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
固定资产处置利得或损失	-1,307,027.56	395,686.09
合计	-1,307,027.56	395,686.09

50、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
非流动资产毁损报废利得	126,144.32		126,144.32
罚款收入	1,637,867.83	1,965.42	1,637,867.83
其他	314,640.08	1,007,080.74	314,640.08
合计	2,078,652.23	1,009,046.16	2,078,652.23

51、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
非流动资产毁损报废损失	534,051.13	933,661.10	534,051.13
其他	2,672,196.12	428,129.84	2,672,196.12
合计	3,206,868.44	1,361,790.94	3,206,868.44

52、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	85,624,176.72	58,431,765.72
递延所得税费用	-14,310,055.04	-4,157,662.50
合计	71,314,121.68	54,274,103.22

(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	684,894,221.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,734,133.28
子公司适用不同税率的影响	-7,615,742.97
调整以前期间所得税的影响	-11,659,385.95
非应税收入的影响	125,017.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,176,136.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-475,089.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
研发费用加计扣除	-37,597,121.56
本期未确认商誉减值准备的递延所得税资产的影响	6,626,173.92
所得税费用	71,314,121.68

53、其他综合收益

详见附注七、36 其他综合收益。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	54,936,397.57	72,434,599.29
利息	79,559,795.02	76,730,039.49
往来款	5,568,234.21	5,121,203.70
其他	362,494.77	256,643.76
合计	140,426,921.57	154,542,486.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	257,785,693.79	217,090,334.09
往来款	16,902,007.00	10,044,205.88
其他	2,743,664.61	2,563,786.86
合计	277,431,365.40	229,698,326.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财、存款产品投资及利息收入	249,100,000.00	1,727,000,000.00
合计	249,100,000.00	1,727,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财、存款产品	1,045,299,591.68	2,067,000,000.00
合计	1,045,299,591.68	2,067,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保款		10,900,000.00
合计		10,900,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	13,921,807.10	16,928,103.03
回购股份支付的现金	16,922,792.50	6,905,378.00

定增支付中介机构款项	2,500,000.00	
合计	33,344,599.60	23,833,481.03

55、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	613,580,100.21	565,756,825.33
加：信用减值损失	-369,336.27	-2,658,563.60
资产减值准备	170,109,554.90	137,508,157.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,773,418.21	204,766,245.45
使用权资产折旧	17,191,628.43	14,981,213.51
无形资产摊销	75,333,720.71	59,323,123.50
长期待摊费用摊销	6,304,283.46	7,357,780.05
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）	1,307,027.56	-395,686.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	686,265.56	933,661.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	14,523,699.87	30,712,450.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,829,200.28	8,840,942.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,310,055.04	-4,157,662.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-194,410,359.41	-295,244,274.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,056,019.29	53,946,868.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-206,599,566.45	-176,076,718.67
其他		67,561,425.93
经营活动产生的现金流量净额	639,235,162.17	673,155,789.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	2,165,735,302.59	2,843,802,860.07
减：现金的期初余额	2,843,802,860.07	2,468,274,526.71
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	-678,067,557.48	375,528,333.36

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,165,735,302.59	2,843,802,860.07
可随时用于支付的银行存款	2,165,735,302.59	2,843,802,860.07
三、期末现金及现金等价物余额	2,165,735,302.59	2,843,802,860.07

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他应收款	10,353,974.09	境外子公司以应收研发退税款作为质押取得银行借款
使用权资产	7,554,508.36	子公司融资租入固定资产
合计	17,908,482.45	

57、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			605,637,574.05
其中：美元	82,688,373.51	6.9646	575,891,446.15
欧元	1,790,467.85	7.4229	13,290,463.80
港币	1,600,426.80	0.8933	1,429,613.25
日元	172,092,827.00	0.0524	9,010,436.24
丹麦克朗	6,005,405.42	1.0017	6,015,614.61
应收账款			693,275,424.85
其中：美元	97,107,481.22	6.9646	676,314,763.70
欧元	853,571.92	7.4229	6,335,979.00
港币	1,600,426.80	0.8933	1,429,613.25
日元	172,092,827.00	0.0524	9,010,436.24
丹麦克朗	184,319.32	1.0017	184,632.66
其他应收款			37,701,989.25
其中：美元	13,890.83	6.9646	96,744.07
欧元	5,066,068.63	7.4229	37,604,920.83
丹麦克朗	323.80	1.0017	324.35
应付账款			298,634,842.49
其中：美元	35,303,821.92	6.9646	245,876,998.14

欧元	6,027,201.23	7.4229	44,739,312.01
日元	44,097,403.00	0.0524	2,308,851.83
丹麦克朗	5,699,990.53	1.0017	5,709,680.51
其他应付款	0.00		1,663,879.74
其中：美元	225,529.34	6.9646	1,570,721.64
丹麦克朗	93,000.00	1.0017	93,158.10
租赁负债			17,047,848.34
其中：欧元	1,065,618.87	7.4229	7,909,982.31
丹麦克朗	9,122,358.02	1.0017	9,137,866.03
一年内到期的非流动负债			20,301,091.34
其中：欧元	2,175,525.21	7.4229	16,148,706.08
丹麦克朗	4,145,338.19	1.0017	4,152,385.26
长期借款			10,847,900.29
其中：美元			
欧元	1,461,410.00	7.4229	10,847,900.29
港币			

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

适用 不适用

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

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	65,568,638.88	递延收益	65,568,638.88
企业研发投入补贴拨款项目	15,048,162.27	其他收益	15,048,162.27
稳岗补贴资金	19,859.00	其他收益	19,859.00
展会及外贸补助	3,591,709.00	其他收益	3,591,709.00
专利及知识产权补助	2,462,500.00	其他收益	2,462,500.00
技改及升级改造补助	282,665.94	其他收益	282,665.94
汇总	86,973,534.29		86,973,534.29

八、合并范围的变更

1、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：

2022年6月清算子公司光迅香港有限公司，2022年12月新投资全资子公司泛太科技有限公司，导致合并范围变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连藏龙光电子科技有限公司	28.35%	5,172,309.72	0.00	-7,310,069.76

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连藏龙光电子科技有限公司	131,477,582.18	98,138,289.90	229,615,872.08	187,824,623.01	54,009,295.12	241,833,918.13	135,549,992.59	129,128,350.41	264,678,343.00	173,141,511.89	71,168,358.32	244,309,870.21

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
大连藏龙光电子科技有限公司	157,888,388.28	- 32,371,621.99	- 32,603,487.54	4,456,724.06	155,792,945.80	- 21,327,534.21	- 22,740,562.76	- 1,306,913.35

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	湖北武汉	湖北武汉	投资基金	80.00%		权益法核算长期股权投资
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件和信息技术	37.50%		权益法核算长期股权投资
山东国迅量子芯科技有限公司	山东济南	山东济南	量子信息	45.00%		权益法核算长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国迅量子芯科技有限公司	武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	山东国迅量子芯科技有限公司
流动资产	85,911.01	150,106,890.89	18,294,222.33	85,911.01	229,537,626.66	28,976,364.52
非流动资产	0.00	288,220,506.75	112,150.70	2,011,151.54	274,211,571.18	248,952.50
资产合计	76,295.62	438,327,397.64	18,406,373.03	2,097,062.55	503,749,197.84	29,225,317.02
流动负债	3,300,000.00	25,242,870.11	918,022.08	3,300,000.00	74,497,612.49	666,516.93
非流动负债	0.00	284,353,530.09	0.00		309,998,095.50	11,344,802.37
负债合计	3,300,000.00	309,596,400.20	918,022.08	3,300,000.00	384,495,707.99	12,011,319.30
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-3,223,704.38	128,730,997.44	17,488,350.95	- 1,202,937.45	119,253,489.85	17,213,997.72
按持股比例计算的净资产份额	-2,578,963.50	48,177,595.37	7,757,739.39	-962,349.96	44,623,530.02	7,746,298.98
调整事项				-962,349.96		

—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	-2,578,963.50			-962,349.96		
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	48,177,595.37	7,757,739.39		44,623,530.02	7,746,298.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		26,927,094.92	3,089,126.74		22,733,119.85	988,732.17
净利润	-2,020,766.93	9,477,507.59	25,423.13	-5,481,487.34	-17,804,216.41	9,866.15
终止经营的净利润						
其他综合收益				-271,340.52		
综合收益总额	-2,020,766.93	9,477,507.59	25,423.13	-5,752,827.86	-17,804,216.41	9,866.15
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	2,345,791.73	1,616,613.54	3,962,405.27
合计	2,345,791.73	1,616,613.54	3,962,405.27

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款和债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	423,832,043.01	1,021,121.78
应收账款	1,621,062,108.11	43,082,689.11
其他应收款	33,910,820.57	8,406,777.09
合计	2,078,804,971.69	52,510,587.98

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	500,000.00				500,000.00
应付票据	1,091,576,914.51				1,091,576,914.51
应付账款	1,215,344,618.02	7,152,528.51	511,561.21	26,035,597.73	1,249,044,305.47
其他应付款	78,560,506.27	323,674,872.96	238,645.56	619,766.42	403,093,791.21
其他流动负债	11,954,955.68				11,954,955.68
一年内到期的非流动负债	98,301,404.16				98,301,404.16

长期借款	83,252,572.77	124,924,116.32	124,924,116.32	208,247,197.37	541,348,002.79
租赁负债	17,070,157.62	16,636,934.95	16,365,376.04	18,995,715.97	69,068,184.58
合计	2,596,561,129.03	472,388,452.74	142,039,699.13	253,898,277.49	3,464,887,558.40

(三) 市场风险

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债。

(1) 截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					合计
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	丹麦克朗项目	
外币金融资产：						
货币资金	575,891,446.15	13,290,463.80	1,429,613.25	9,010,436.24	6,015,614.61	605,637,574.05
应收账款	676,314,763.70	6,335,979.00	1,429,613.25	9,010,436.24	184,632.66	693,275,424.85
其他应收款	96,744.07	37,604,920.83			324.35	37,701,989.25
小计	1,252,302,953.92	57,231,363.63	2,859,226.50	18,020,872.48	6,200,571.62	1,336,614,988.15
外币金融负债：						
应付账款	245,876,998.14	44,739,312.01	0.00	2,308,851.83	5,709,680.51	298,634,842.49
其他应付款	1,570,721.64				93,158.10	1,663,879.74
租赁负债		7,909,982.31			9,137,866.03	17,047,848.34
一年内到期的非流动负债		16,148,706.08			4,152,385.26	20,301,091.34
长期借款		10,847,900.29				10,847,900.29
小计	247,447,719.78	79,645,900.69		2,308,851.83	19,093,089.90	348,495,562.20

(2) 敏感性分析：

截止 2022 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元及其他外币金融资产和美元及其他外币金融负债，如果人民币对美元及其他外币升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 41,995,075.60 元。

2. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的银行借款全部以固定利率计息，利率发生的合理变动将不对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。同时公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

十一、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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
烽火科技集团有限公司	武汉	通信产品研发、设计、投资	64,731.58	41.75%	41.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉藏龙光电子股权投资基金企业（有限合伙）	联营企业
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	联营企业
山东国迅量子芯科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

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

烽火海洋网络设备有限公司	同一实际控制人
信科（北京）财务有限公司	同一实际控制人
湖北省楚天云有限公司	同一集团其他成员单位联营企业
北京通和实益电信科学技术研究所有限公司	同一实际控制人
武汉网锐检测科技有限公司	同一实际控制人
武汉虹信科技发展有限责任公司	同一实际控制人
南京烽火天地通信科技有限公司	同一实际控制人
锐光信通科技有限公司	同一实际控制人
武汉二进制半导体有限公司	同一实际控制人
武汉兴移通电信设备有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市亚光通信有限公司	购买商品	30,299,286.62	60,000,000.00	否	36,343,760.29
烽火藤仓光纤科技有限公司	购买商品	17,892,066.61	22,000,000.00	否	17,269,557.93
长飞光纤光缆股份有限公司	购买商品	19,052,950.42	25,000,000.00	否	15,928,955.64
美国美光通信有限公司 (U.S.Meiguang Telecommunication Inc.)	购买商品	2,603,010.71	3,500,000.00	否	4,147,694.59
烽火通信科技股份有限公司	购买商品	1,847,381.07	20,000,000.00	否	2,773,936.32
武汉飞思灵微电子技术有限公司	购买商品	1,339,563.55	3,000,000.00	否	1,828,567.24
长飞（武汉）光系统股份有限公司	购买商品	1,730,150.68	2,000,000.00	否	1,187,233.60
武汉邮电科学研究院有限公司	购买商品	0.00	1,000,000.00	否	663,486.90
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	购买商品	693,716.81	7,000,000.00	否	632,743.36
烽火超微信息科技有限公司	购买商品	979,361.03	1,700,000.00	否	589,610.63
武汉光谷机电科技有限公司	购买商品	377,899.12	1,000,000.00	否	300,711.53
南京华信藤仓光通信有限公司	购买商品	110,504.44	2,000,000.00	否	105,539.82
山东国迅量子芯科技有限公司	购买商品	1,219,469.03	1,500,000.00	否	0.00
武汉二进制半导体有限公司	购买商品	2,314,824.78	3,500,000.00	否	0.00
武汉同博科技有限公司	接受劳务	16,517,849.34	18,000,000.00	否	13,949,335.54
武汉光谷信息光电子创新中心有	接受劳务	8,187,708.57	13,500,000.00	否	13,243,571.49

限公司					
武汉同博物业管理有限公司	接受劳务	4,261,076.62	4,320,000.00	否	3,314,441.29
武汉网锐检测科技有限公司	接受劳务	1,370,188.70	2,000,000.00	否	1,362,830.16
湖北省楚天云有限公司	接受劳务	168,296.23	500,000.00	否	367,043.40
武汉烽火信息集成技术有限公司	接受劳务	262,490.57	300,000.00	否	261,320.75
北京通和实益电信科学技术研究所有限公司	接受劳务	0.00	500,000.00	否	188,679.24
长飞光纤光缆股份有限公司	接受劳务	0.00	200,000.00	否	33,905.65
武汉兴移通电信设备有限公司	接受劳务	2,871,490.51	3,000,000.00	否	0.00
合计		114,099,285.41			114,492,925.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	销售商品	298,487,995.63	239,960,106.01
深圳市亚光通信有限公司	销售商品	6,271,369.25	484,228.90
大唐移动通信设备有限公司	销售商品	18,506,601.70	8,623,547.18
南京烽火星空通信发展有限公司	销售商品	1,336,968.26	7,663,711.95
武汉飞思灵微电子有限公司	销售商品	4,410,271.18	4,921,077.77
武汉烽理光电技术有限公司	销售商品	3,077,654.86	2,610,920.36
武汉理工光科股份有限公司	销售商品		2,086,354.00
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品	527,858.39	2,076,399.29
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	销售商品、提供劳务	4,715,654.87	6,227,843.49
武汉长江计算科技有限公司	销售商品	2,950,900.00	950,020.00
武汉虹旭信息技术有限责任公司	销售商品	1,443,362.83	663,716.82
电信科学技术第五研究所有限公司	销售商品	1,589,428.31	506,203.53
山东国迅量子芯科技有限公司	销售商品	906,830.11	463,118.59
烽火科技集团有限公司	销售商品	491,814.15	252,964.60
武汉邮电科学研究院有限公司	销售商品	368,584.07	180,530.97
烽火超微信息科技有限公司	销售商品	119,096.82	63,884.00
武汉同博科技有限公司	销售商品	0.00	38,752.29
武汉虹信科技发展有限责任公司	销售商品	600,116.00	5,931.19
武汉烽火信息集成技术有限公司	销售商品	0.00	2,336.28
烽火藤仓光纤科技有限公司	销售商品	58,672.57	
武汉网锐检测科技有限公司	销售商品	30,973.45	
南京烽火天地通信科技有限公司	销售商品	9,534,980.02	
中国信息通信科技集团有限公司	提供技术服务	24,000,000.00	
合计		379,429,132.47	277,781,647.22

(2) 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
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	固定资产	4,530,750.28	3,995,858.96
合计		4,530,750.28	3,995,858.96

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,944,500.00	12,160,000.00

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易及余额内容		2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度
信科（北京）财务有限公司	定期存款余额	本金	440,000,000.00	
		应计利息	5,491,091.67	
	活期存款余额		1,364,336.02	490,524,974.45
信科（北京）财务有限公司	利息收入	已结算	5,287,534.29	1,376,641.15
		应计利息	5,491,091.67	

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
应收票据					
	烽火通信科技股份有限公司	187,674,865.78		177,343,415.70	
	南京烽火天地通信科技有限公司	10,096,550.00			
	大唐移动通信设备有限公司	6,656,892.16		1,565,262.50	
	武汉烽理光电技术有限公司	2,064,000.00		1,312,400.00	
	南京烽火星空通信发展有限公司	1,423,924.14		3,282,400.00	
	武汉长江计算科技有限公司	853,602.00			
	武汉虹信科技发展有限责任公司	234,000.00			
	烽火超微信息科技有限公司	15,412.64		23,970.69	
	武汉飞思灵微电子有限公司			4,939,510.02	
	武汉理工光科股份有限公司			1,110,150.00	
	武汉虹旭信息技术有限责任公司			500,000.00	
	电信科学技术第十研究所有限公司			118,000.00	
应收账款					
	烽火通信科技股份有限公司	59,015,355.19		23,071,645.95	
	大唐移动通信设备有限公司	9,222,986.77		6,502,722.12	
	武汉飞思灵微电子有限公司	4,899,606.44			
	武汉虹旭信息技术有限责任公司	1,631,633.29		246,839.31	
	深圳市亚光通信有限公司	799,232.25			
	南京烽火天地通信科技有限公司	677,977.42			
	烽火科技集团有限公司	572,700.00			
	武汉虹信科技发展有限责任公司	444,609.90		6,702.24	
	武汉烽火网络有限责任公司	255,450.10		255,450.10	
	烽火超微信息科技有限公司	104,208.28		11,556.51	
	南京烽火星空通信发展有限公司	86,850.39		5,377,594.51	
	烽火藤仓光纤科技有限公司	13,000.00			
	电信科学技术第十研究所有限公司	295,519.99		273,959.99	
	武汉烽火信息集成技术有限公司			5,280.00	
	武汉烽理光电技术有限公司			308,600.00	

	中信科移动通信技术股份有限公司			75,290.49	
	大唐电信科技股份有限公司	12,700.00		12,700.00	
	山东国迅量子芯科技有限公司	178,000.00			
	武汉理工光科股份有限公司			65,730.00	
	武汉长江计算科技有限公司	2,059,990.00		286,116.00	
其他应收款					
	烽火通信科技股份有限公司	200,000.00			
	武汉虹信科技发展有限责任公司	60,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	美国美光通信有限公司 (U.S.Meiguang Telecommunication Inc.)	89,676.62	89,676.62
	深圳市亚光通信有限公司	10,216,898.26	4,291,213.30
	烽火通信科技股份有限公司	646,013.44	3,927,465.65
	武汉烽火网络有限责任公司	104,599.00	104,599.00
	武汉飞思灵微电子技术有限公司	1,513,706.84	0.00
	南京华信藤仓光通信有限公司	39,304.00	26,640.00
	长飞光纤光缆股份有限公司	3,587,632.00	2,963,352.00
	长飞(武汉)光系统股份有限公司	435,327.30	279,130.00
	武汉二进制半导体有限公司	2,714,480.00	0.00
	烽火藤仓光纤科技有限公司	16,961,091.63	15,709,862.58
	武汉邮电科学研究院有限公司		573,494.40
	烽火超微信息科技有限公司		84,160.00
应付票据			
	深圳市亚光通信有限公司	2,517,979.11	16,690,538.81
	烽火藤仓光纤科技有限公司	3,898,607.25	5,436,669.04
	南京华信藤仓光通信有限公司	64,686.00	45,000.00
	武汉光谷机电科技有限公司	40,620.31	
	长飞光纤光缆股份有限公司	8,052,454.90	
	烽火通信科技股份有限公司		64,785.31
其他应付款			
	武汉同博科技有限公司	2,187,386.16	2,295,014.25
	武汉同博物业管理有限公司	662,638.36	635,573.26
	武汉烽火国际技术有限责任公司	209,052.75	144,459.11
	武汉邮电科学研究院有限公司		3,250.00
合同负债			
	中国信息通信科技集团有限公司	35,000,000.00	34,000,000.00
	武汉网锐检测科技有限公司	11,725.66	
	烽火科技集团有限公司	506,814.16	
	烽火通信科技股份有限公司	17,462,500.00	25,351,964.23
	锐光信通科技有限公司	123,893.81	
	电信科学技术第十研究所有限公司	43,633.90	43,633.90
	武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	1,050,000.00	4,598,672.57
	山东国迅量子芯科技有限公司		290.27

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,624,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,991,500.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票市场价格-调整值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	338,269,576.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,545,952.41

其他说明：

1、2017 年限制性股票激励计划

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

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

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

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

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

(6) 2019 年 12 月 9 日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2017 年实施的限制性股票激励计划中邓燕等 23 人因个人原因离职，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述 23 人已获授予但尚未解锁的 63.6 万股限制性股票将由公司回购。2020 年 5 月 28 日，公司 2019 年年度股东大会通过了上述议案。

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

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

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

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

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

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

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

(14) 2021 年 11 月 30 日, 公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划中的 8 人因个人原因离职, 根据公司《2017 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定, 上述 8 人已获授予但尚未解锁的 11.2 万股限制性股票将由公司回购并注销; 首次授予的激励对象中的 5 人因 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求, 其获授限制性股票中已确认第三期不可解锁部分为 2.9 万股, 将由公司回购并注销。

(15) 2022 年 1 月 5 日, 公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》, 本次符合解锁条件的激励对象合计 465 人, 可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 5,170,000 股。

(16) 2022 年 8 月 11 日, 公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划暂缓授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》, 本次符合解锁条件的激励对象合计 9 人, 可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 454,000 股。

(17) 2022 年 11 月 30 日, 公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2017 年实施的限制性股票激励计划预留授予的激励对象中的 5 人因个人原因离职, 根据公司《2017 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定, 上述 5 人已获授予但尚未解锁的 5 万股限制性股票将由公司回购并注销。

(18) 考虑离职员工的影响, 此次股权激励摊销总成本为 20,511.26 万元。截止 2022 年 12 月 31 日已摊销成本 20,511.26 万元。

2、2019 年限制性股票激励计划

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

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

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

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

(5) 2021 年 4 月 21 日, 公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划中的 3 人因个人原因离职, 1 人已身故, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 上述 4 人已获授予但尚未解锁的 7.8 万股限制性股票将由公司回购并注销。

(6) 2021 年 8 月 27 日, 公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》, 董事会同意向 198 名激励对象授予 230 万股限制性股票, 其中有 2 人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票, 公司董事会同意取消授予上述 2 人的激励对象资格, 其合计持有的 2.4 万股限制性股票取消授予。

(7) 2021 年 11 月 30 日, 公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2019 年实施的限制性股票激励计划首次授予的激励对象 11 人因个人原因离职, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 其已获授予但尚未解锁的 24.6 万股限制性股票将由公司回购并注销; 首次授予的激励对象中的 5 人 2020 年度个人绩效考核不符合全部解锁要求, 其获授限制性股票中已确认第一期不可解锁部分为 2.9 万股, 将由公司回购并注销。

(8) 2022 年 11 月 30 日, 公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司 2019 年实施的限制性股票激励计划首次授予的激励对象中的 41 人因个人原因离职, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 上述 41 人已获授予但尚未解锁的 106.7 万股限制性股票将由公司回购并注销; 预留授予的激励对象中的 10 人因个人原因离职, 根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 上述 10 人已获授予但尚未解锁的 11.7 万股限制性股票将由公司回购并注销。

(9) 2022 年, 归属于上市公司股东的净利润未达到限制性股票解锁的要求, 冲回对应批次股权激励费用 32,793,161.44 元

(10) 考虑离职员工和未解锁回购的影响, 此次股权激励摊销总成本为 10,614.58 万元。其中, 截止 2022 年 12 月 31 日已摊销成本 8,581.57 万元, 剩余等待期内各年分摊成本如下: 2023 年分摊成本 1,866.49 万元; 2024 年分摊成本为 166.52 万元。

3、业绩考核指标计算

(1) 净利润复合增长率

项目	2022 年度
归属于上市公司股东净利润	608,407,790.49
减: 非经常性损益	62,550,997.86

项目	2022 年度
加：限制性股票激励成本摊销	29,545,945.41
考虑非经常性损益和限制性股票激励成本摊销后的归属于上市公司股东净利润	575,402,745.04
净利润复合增长率（%）	13.91%

(2) 净资产收益率（ROE）

项目	2022 年度
期初归属于上市公司股东净资产	5,541,530,866.46
减：上期非公开发行股票	
期初调整后归属于上市公司股东净资产	5,541,530,866.46
现金股利分配	118,748,017.92
考虑非经常性损益和限制性股票激励成本摊销后的归属于上市公司股东净利润	575,402,745.04
其他综合收益变动	4,096,144.31
归属于上市公司股东加权平均净资产	5,771,906,302.17
加权平均净资产收益率（%）	9.97%

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	133,106,285.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	133,106,285.84

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,745,440.20	0.20%	2,745,440.20	100.00%	0.00	2,531,860.38	0.16%	2,531,860.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,383,584,914.14	99.80%	33,836,541.73	2.45%	1,349,748,372.41	1,587,135,497.47	99.84%	33,423,146.67	2.11%	1,553,712,350.80

的应收账款										
其中：										
账龄组合	999,485,901.77	72.10%	33,836,541.73	3.39%	965,649,360.04	1,047,824,960.09	65.91%	33,423,146.67	3.19%	1,014,401,813.42
关联方组合	384,099,012.37	27.71%		0.00%	384,099,012.37	539,310,537.38	33.93%		0.00%	539,310,537.38
合计	1,386,330,354.34	100.00%	36,581,981.93	2.64%	1,349,748,372.41	1,589,667,357.85	100.00%	35,955,007.05	2.26%	1,553,712,350.80

按单项计提坏账准备：2,745,440.20

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,678,675.73	1,678,675.73	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 B	381,548.65	381,548.65	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 C	344,469.12	344,469.12	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 D	289,936.30	289,936.30	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 E	33,900.40	33,900.40	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 F	15,200.00	15,200.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
客户 G	1,710.00	1,710.00	100.00%	超 3 年以上呆账, 预计无法收回
合计	2,745,440.20	2,745,440.20		

按组合计提坏账准备：999,485,901.77

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	904,873,092.05	5,534,808.00	0.61%
1-2 年	60,104,342.74	4,008,236.81	6.67%
2-3 年	13,327,807.33	6,467,094.94	48.52%
3-4 年	5,686,449.17	3,437,882.78	60.46%
4-5 年	3,727,158.77	2,621,467.49	70.33%
5 年以上	11,767,051.71	11,767,051.71	100.00%
合计	999,485,901.77	33,836,541.73	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,257,386,270.15
1 至 2 年	68,344,937.77
2 至 3 年	30,981,415.76
3 年以上	29,617,730.66
3 至 4 年	5,686,449.17
4 至 5 年	3,727,158.77
5 年以上	20,204,122.72

账龄	账面余额
合计	1,386,330,354.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	2,531,860.38	213,579.82				2,745,440.20
按组合计提坏账准备的应收账款	33,423,146.67	413,395.06				33,836,541.73
合计	35,955,007.05	626,974.88				36,581,981.93

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉电信器件有限公司	280,048,887.04	20.20%	
客户 1	105,099,114.81	7.58%	211,818.24
客户 2	87,731,768.64	6.33%	2,242,340.09
客户 3	56,454,757.03	4.07%	112,909.51
客户 4	43,362,758.77	3.13%	239,475.25
合计	572,697,286.29	41.31%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,566,971.92	67,165,818.11
合计	61,566,971.92	67,165,818.11

(1) 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	4,576,486.92	2,776,175.62
预付账款转入	3,498,425.68	3,459,963.64
往来款	75,914,246.74	61,645,751.79
其他	4,415,199.98	3,433,436.44
减：坏账准备	26,837,387.40	4,149,509.38
合计	61,566,971.92	67,165,818.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,149,509.38			4,149,509.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	419,178.02	22,268,700.00		22,687,878.02
2022 年 12 月 31 日余额	4,568,687.40	22,268,700.00		26,837,387.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,876,324.51
1 至 2 年	50,159,937.89
2 至 3 年	14,175,084.77
3 年以上	5,193,012.15
3 至 4 年	348,487.73
4 至 5 年	766,976.87
5 年以上	4,077,547.55
合计	88,404,359.32

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连藏龙光电子科技有限公司	资金拆借	40,418,638.89	1-2 年	45.72%	
ALMAE TECHNOLOGIES	资金拆借	27,236,109.21	1-3 年	30.81%	22,268,700.00
武汉电信器件有限公司	往来款	3,755,893.31	1 年以内	4.25%	
光迅丹麦有限公司	资金拆借	1,507,638.25	1 年以内	1.71%	
70210021	预付款	1,408,319.86	1 年以内	1.59%	14,083.20
合计		74,326,599.52		84.08%	22,282,783.20

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	626,395,650.75	0.00	626,395,650.75	620,662,776.03		620,662,776.03

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
对联营、合营企业投资	55,935,334.76	0.00	55,935,334.76	54,966,783.81		54,966,783.81
合计	682,330,985.51	0.00	682,330,985.51	675,629,559.84		675,629,559.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
光迅美国有限公司	27,589,606.32	105,884.30				27,695,490.62	
光迅欧洲有限责任公司	929,790.03					929,790.03	
武汉光迅信息技术有限公司	6,964,246.23	321,125.53				7,285,371.76	
光迅香港有限公司	813,930.00		813,930.00			0.00	
武汉光迅电子技术有限公司	65,340,402.56	982,694.23				66,323,096.79	
武汉电信器件有限公司	383,883,236.49	5,120,130.44				389,003,366.93	
光迅丹麦有限公司	49,765,550.00					49,765,550.00	
大连藏龙光电子科技有限公司	85,376,014.40	16,968.70				85,392,983.10	
泛太科技有限公司		1.52				1.52	
合计	620,662,776.03	6,546,804.72	813,930.00			626,395,650.75	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉光谷信息光电子创新中心有限公司	44,623,530.02			3,554,065.35							48,177,595.37	

山东国迅量子芯科技有限公司	7,746,298.98			11,440.41						7,757,739.39	
武汉藏龙光电子股权投资基金企业(有限合伙)	2,596,954.81			-2,732,054.07	135,099.26						
小计	54,966,783.81			833,451.69	135,099.26					55,935,334.76	
合计	54,966,783.81									55,935,334.76	0.00

(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	6,821,318,596.56	5,446,693,354.93	6,381,220,253.80	5,108,076,274.18
其他业务	9,600,814.34	5,808,176.62	40,753,911.60	35,639,157.63
合计	6,830,919,410.90	5,452,501,531.55	6,421,974,165.40	5,143,715,431.81

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	833,451.69	-13,225,636.73
处置长期股权投资产生的投资收益	1,875,588.69	
合计	2,709,040.38	-13,225,636.73

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,307,027.56	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	79,942,925.29	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,128,216.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	410,419.61	
减：所得税影响额	10,249,760.14	
少数股东权益影响额	5,117,343.13	
合计	62,550,997.86	--

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	10.41%	0.90	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.43%	0.81	0.78

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

法定代表人：黄宣泽
武汉光迅科技股份有限公司
二〇二三年四月二十六日