



四川中光防雷科技股份有限公司

2022 年半年度报告

定-2022-005

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王雪颖、主管会计工作负责人汪建华及会计机构负责人(会计主管人员)康厚建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
魏军锋	董事	疫情防控	周辉
汪学刚	独立董事	工作原因	金智

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 1. 宏观经济波动风险

通信产业是国家战略性基础产业，铁路建设及铁路网络的搭建是国家战略性、先导性、关键性重大基础设施工程，行业发展会受到国家宏观经济波动的影响。公司的主营业务和主要市场拓展领域都涉及上述行业，业绩会受到宏观经济波动和下游行业周期性波动的影响，如果上述行业的投入放缓，下游客户削减设备采购规模，则将对公司产品制造业务产生不利影响，从而对公司未来的销售产生不利影响。

受全球宏观流动性及供求关系影响，有色金属、原油、电子元器件等制造业材料成本同比略有下滑，但原材料价格仍处于高位，导致生产企业的产品成本和物流成本增加的趋势没有改变。公司产品的主要原材料为电子元器件、印制板、塑胶件、五金材料，如果主要原材料价格保持高位且呈现上涨趋势，则将导致公司产品成本持续增加，从而对公司未来的经营业绩产生不利影响。

## 2. 新冠肺炎疫情持续影响风险

公司报告期内营业收入按地区分为内销和出口，占比约为 62.82%和 37.18%，新冠肺炎疫情对公司报告期内业绩的影响客观存在。虽然世界各国都在采取防疫措施，但是疫情结束时间和经济运行恢复时间仍不能确定，未来新冠肺炎疫情仍有可能会对公司经营业绩造成不利影响。

## 3. 汇率风险

公司报告期内出口销售收入为 0.94 亿元，约占销售收入总额的 37.18%。公司产品出口主要采用美元结算，由于出口的应收账款都存在账期，该期间的汇率波动可能会产生一定的汇兑损失风险。

此处为需提请投资者特别关注的重大风险，其余影响公司发展的主要风险及对策敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理 .....	20
第五节	环境和社会责任.....	21
第六节	重要事项 .....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告 .....	33

## 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中光防雷、公司、本公司	指	四川中光防雷科技股份有限公司
控股股东、研究所	指	四川中光高技术研究所有限责任公司
实际控制人	指	王雪颖
铁创科技	指	深圳市铁创科技发展有限公司
阿库雷斯	指	四川阿库雷斯检测认证有限责任公司
中光国际（香港）	指	中光国际（香港）有限公司
凡维泰科技	指	深圳凡维泰科技服务有限公司
上海广信	指	上海广信科技发展有限公司
华信会计师事务所	指	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
SPD	指	Surge Protective Device，即电涌保护器，用于限制瞬态过电压和泄放电涌电流的电器
电源 SPD	指	用于电源系统中保护电子、电气设备的电涌保护器
信号 SPD	指	用于信号系统中保护信号传播和接收设备的电涌保护器
天馈 SPD	指	用于通信系统中保护与天线和馈线相连接设备的电涌保护器
4G	指	第四代移动通信技术的简称，也称为 IMT-Advanced，国际电信联盟（ITU）在 2010 年将 LTE-Advanced 和 IEEE 802.16m 定为 4G 的无线接入技术
5G	指	第五代移动通信技术的简称
雷电防护	指	保护建筑物、电力系统及其他一些装置和设施免遭雷电损害的技术措施
CRCC	指	China Railway Test & Certification Centre，即中铁检验认证中心，是原铁道部唯一授权的铁路产品检验机构，防雷产品应用于铁路信号系统，必须取得 CRCC 产品认证
Small Cell	指	小基站

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中光防雷	股票代码	300414
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川中光防雷科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中光防雷		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Zhongguang Lightning Protection Technologies Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王雪颖		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周辉	李雯
联系地址	成都高新区西部园区天宇路 19 号	成都高新区西部园区天宇路 19 号
电话	028-66755418	028-66755418
传真	028-87843532	028-87843532
电子信箱	IR@zhongguang.com	IR@zhongguang.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	252,925,691.82	244,964,717.58	3.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,190,039.45	24,970,325.13	-7.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,141,099.86	22,172,167.39	-4.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,977,254.75	-45,028,942.97	188.78%
基本每股收益（元/股）	0.0711	0.0768	-7.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0711	0.0768	-7.42%
加权平均净资产收益率	2.44%	2.73%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,146,592,704.57	1,156,443,396.74	-0.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	955,837,466.77	938,076,536.14	1.89%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-318.12	
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）	2,494,371.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,817.65	
减：所得税影响额	390,392.92	
少数股东权益影响额（税后）	167,538.31	
合计	2,048,939.59	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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



适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（分类代码：C39），是《产业结构调整指导目录（2019年本）》鼓励类产业。防雷产品属于《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011年度）》中“信息类”所列明的“保障云计算、物联网、新一代信息网络以及面向三网融合的安全产品”、“与新一代移动通信有关的设备关键配套件”。

据工业和信息化部发布的《关于推动5G加快发展的通知》，政策上国家正着手完善顶层设计，充分利用5G新型基础设施的规模效应和带动作用，支撑经济的高质量发展。5G商用的关键在于技术的完善和整个产业链的通力配合，公司产品是配套5G通信设备不可或缺的部件。公司处于产业链条之中，会受到5G网络建设及新基建的行业趋势影响，将获得新一轮发展机遇。

#### （二）公司所处行业发展阶段与市场地位

我国雷电防护行业内企业规模普遍较小，市场集中度不高，竞争分散的格局仍然没有发生改变。公司作为沪深两市唯一的以防雷产品为主产业的上市企业，在通信、轨道交通行业的防雷市场占有重要的市场地位，并努力拓展航天国防、电力、能源等基础产业的防雷市场。

随着智能时代的加速发展，雷电防护行业发生变化，市场需求由传统的单一功能向智能化、系统化、大数据方向发展，雷电防护产品和服务需要快速融合和应用物联网、移动互联网、大数据、云计算、人工智能等新技术。行业趋势的变化，对公司的研发实力和创新能力提出了更高要求，同时也给防雷企业带来更多新的机会。这就要求企业具备领先和超前的研发实力和制造能力，真正的成为市场的优秀竞争者，因此防雷行业将会很快形成以技术创新、产品研发、产业升级为主的新格局。

#### 1. 主要业务

公司秉承“为中华民族争光”的企业宗旨，以创造高端品牌的产品为战略定位，专注于雷电防护业务。公司主要从事防雷产品的研发、设计、生产和销售，防雷工程的设计和安装，提供防雷产品和防雷工程一体化的整体解决方案。公司的这些产品广泛应用于通信、航天国防、铁路与轨道交通、电力、石油石化、新能源、工业自动化、建筑等基础产业及新兴产业。

公司全资子公司铁创科技的主营业务为铁道与轨道交通行业的防雷产品研发、设计、生产与销售以及工程施工；全资子公司信息防护的主营业务为配电开关控制设备研发，信息安全设备、电子元器件的制造、销售等，以及各类工程建设活动、建筑智能化工程施工、建筑智能化系统设计、消防设施工程施工等；全资子公司阿库雷斯的主营业务为质检技术服务，检测仪器与设备的技术咨询，技术服务；控股子公司凡维泰的主营业务为电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通信设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售、通信工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务；控股子公司中光国际（香港）的主营业务为避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发；控股子公司中光一创主营业务为研发、生产、销售滤波器、光无源器件、光电耦合器件、微波元器件、电子元器件等；控股子公司中光天宇主要是开拓涉军业务，开展涉军产品和服务的经营活动。

#### 2. 主要产品及用途

公司的主要产品包括各类SPD（浪涌保护器）、接地产品、避雷针、雷电监测产品、磁性元器件、环形器、Small Cell（小基站）以及其他雷电防护设备等，其应用在通信行业、铁路行业、能源行业、航天国防行业。

#### 3. 经营模式

##### （1）采购模式

公司主要原材料为电子元器件、印制板、塑胶件、五金材料，该类原材料市场供应充足。

公司主要实行以销定产，并根据销售情况和客户需求预测统筹利用产能的生产模式，以营销中心的客户订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及原材料安全库存量，制定采购计划进行采购，具体采购由物流中心实施。

## （2）生产模式

公司主要采取以销定产，并根据销售情况和客户需求预测统筹利用产能的生产模式，按产品类别又分为新产品生产模式和定型产品生产模式。

新产品生产模式：公司销售部门按照客户需求规格书，组织公司研发、工艺、质量、物料、制造等部门对客户要求进行初步评审；客户确认后制定项目任务书、实施研发工作；严格按照 NPI（New Product Introduction）流程进行相应的过程控制和评审，保证研发和生产工艺的稳定性；生产阶段，所有产品交付严格按照管理流程和质量管理体系要求进行过程控制，小批量生产后逐步进入批量生产。

定型产品生产模式：公司通常在取得客户订单后，根据订单要求下达物料采购计划和生产作业计划，组织生产，并对生产计划进行跟进、调度、控制，及时协调处理客户交付事宜，保证客户交付周期。

## （3）销售模式

公司以自主品牌和延伸品牌开展防雷、元器件业务，防雷业务按类型分为产品销售业务、工程业务以及检测等服务类业务，元器件业务主要为销售业务。

目前，公司产品绝大部分采用直接向客户供货的模式为主，部分行业市场采用经销的模式，产品外销主要为直接出口，客户主要为配套大客户海外子公司及其代工厂，公司产品销售以配套大客户模式为主。

①配套大客户销售模式：配套大客户主要为行业内规模大、具有较高行业地位的全球通信设备制造商，风机制造集成商，而非防雷产品的最终用户，其将公司产品作为电子元器件应用于其生产的通信整机产品中。该类客户对防雷产品需求量大、信用良好，采用直接供货方式实现销售。

②行业销售模式：由于防雷产品目前主要应用在通信、国防、电力、石油化工、新能源、铁路与轨道交通等关系国计民生的基础产业，由于该类产业行业集中较高，目标客户明显，为防雷产品的最终用户，为此公司成立了行业拓展部，按行业划分，利用公司整体资源开拓配套大客户之外的客户市场，采用直接供货方式实现销售。

③区域经销销售模式：对于上述两种模式之外的客户市场，如建筑行业市场、市政建设、教育、金融单位等，由于客户比较分散、目标客户不明显，公司将国内市场划分为区域，主要采取买断式经销销售模式进行市场开拓，作为公司总体销售战略布局的补充。

④工程业务模式：公司全资子公司信息防护工程公司专业从事各行业的雷电防护工程设计与施工，包括通信、建筑、新能源以及国防与航空等领域，已取得电子与智能化工程资质、特种防雷工程资质、建筑机电安装资质、输变电工程等资质，将凭借资质开展市场拓展及运营；全资子公司铁创科技专业从事轨道交通行业防雷产品的研发、设计、生产与销售，以及铁路行业综合防雷工程设计与施工。

## （4）研发模式

公司自主研发产品，在努力提高雷电防护技术能力的情况下，拓展新的产品领域，增加产品种类。公司的产品研发以产品需求为主，通过自主研发，满足通信、铁路、能源、航天国防等客户的产品需求，同时会促进技术提高，或降低成本，以配合重要客户提升竞争力。公司为了保持技术的先进性，根据各行业自身发展的趋势、需求变化，与高等院校、行业专家、有技术特长的上游公司开展技术合作，前瞻性地技术预研新产品，并致力于将先进技术产品化，向客户推广。

公司的主要经营模式在报告期内未发生重大变化。

## （三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司在做好疫情防控的基础上，全力以赴服务客户，继续推进提质增效等各项工作，共实现营收 25,292.57 万元，主营业务收入占营业总收入的比例为 99.87%，主营业务突出，主要来源于通信、铁路、能源等行业领域。公司具有稳健的持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 二、核心竞争力分析

### （一）防雷基础理论研究优势

公司建立野外雷电观察站和接地试验场，开展对自然雷电放电电流波形、幅度的观察与研究，接地极的埋地试验，对接地极电阻的变化作长时间的跟踪测试。通过基础理论研究，提升公司防雷产品的设计理念和实际保护效果。

## （二）技术创新、研发及检测试验能力优势

### 1. 自主创新的研发优势

公司坚持以技术驱动发展，一贯重视研发投入和研发团队建设，不断创新使公司具有行业内较快的应变速度，与客户及供应商形成良性的研发互动，能够及时推出具有市场领先水平的新产品，满足客户多样化的需求。

同时，公司通过与上游企业建立密切配合的技术合作关系，与上游供应商共同研发满足特殊性能要求的特制器件，加快了公司产品研发速度，增强了公司的技术竞争力。此外，公司积极把握行业发展的机遇，已在 5G 等领域进行了相关技术储备，为公司未来的业务发展奠定了坚实的基础。

#### （1）省级技术中心和工程研究中心

公司的技术中心为四川省省级企业技术中心，汇聚了一批学科齐全、专业全面、层次合理的研发人员。

防雷工程研究中心为四川省省级工程研究中心，从事防雷理论、防雷产品野外试验、野外雷电测试、重点及疑难工程设计与施工、国内外防雷标准等方面的研究，曾指导实施了大量防雷工程。

#### （2）技术人员结构及研发成果

目前，公司技术人员（含子公司）共 259 名，占员工总人数的 20.5%，其中高级工程师 23 名，具有 10 年以上防雷行业从业经验的资深技术人员 55 名，从事通信设备研发的资深技术人员 43 名。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利共计 145 项，其中发明专利数量 32 项、实用新型专利数量 101 项、外观专利 11 项，PCT 国际专利 1 项，另有计算机软件著作权共 5 项。

### 2. 自主检测试验能力的优势

全资子公司阿库雷斯具备检验检测机构资质认定 CMA、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室与 ILAC 实验室资格、美国 UL 目击实验室资格、四川省气象局颁发的防雷装置检测资质，以及住房和城乡建设部门颁发的建设工程质量检测机构资质，已具备按照 IEC 标准、国家标准、通信行业标准、国家军用标准等的要求开展相关检测业务。

阿库雷斯具有对低压配电系统及电信和信号网络的电涌保护器进行性能试验的能力，对防雷元器件、无线通信基站等设备进行雷电防护性能试验的能力，避雷针和复合接地体等相关性能的检测能力，风机叶片、变流器防雷性能检测能力，光伏发电系统防雷性能检测能力，移动式工程机械雷电防护性能检测能力，系统电磁环境效应试验方法检测能力，防雷装置进行现场检测的能力，电工电子产品高低温试验及湿热试验等环境可靠性的测试能力。

## （三）行业地位优势

公司为全国雷电防护标准化技术委员会（SAC/TC258）副主任委员、中国通信企业协会团体会员、中国通信标准化协会全权会员、中国工程建设标准化协会第八届理事会常务理事、中国工程建设标准化协会铁道分会常务理事、国家高新技术产业标准化重点示范企业、首家通信行业雷电防护示范基地、四川省建设创新型试点企业、四川省重大科技成果转化工程示范项目单位、四川省川联科技装备业商会会员、成都市数字经济商会会员、四川省浙江商会副会长单位、成都市工商联（总商会）第 12 届执行委员会常务委员单位、四川省诚信守法示范企业、中国外贸出口先导指数样本企业、全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业、国家级专精特新小巨人企业（国家级）、四川省重点行业小巨人企业（省级）、高新技术企业认定（2020-2023）、成都市中小企业成长工程培育小巨人企业（市级）、中国智能量测产业技术创新战略联盟成员单位、2021 年度中国智能建筑行业智能防雷系统十大匠心产品品牌企业、全资子公司信息防护荣获中国气象服务协会一级资质（雷电防护工程能力、雷电防护产品能力、雷电防护技术服务能力）、公司荣获四川企业技术创新发展能力 100 强企业、四川企业发明专利拥有量 100 强企业。

作为雷电防护行业领先企业，公司积极参与标准编制，先后担任主编 10 项（其中国标 4 项、CECS1 项、行标 3 项、省标 1 项、地标 1 项）；公司参与编标 32 项（其中国标 24 项、CECS1 项、国军标 2 项、行标 5 项）；另外，还有多个国家标准、行业标准正在编制、送审中。

## （四）优质的市场及客户资源

公司产品应用市场广泛，包括通信、铁路与轨道交通、航天国防、电力、石油化工、新能源、建筑等基础产业，并形成了优质、稳定的客户群。

公司一直以来非常重视与客户之间长期稳定的战略合作关系，能为客户提供具有成本优势的高质量产品，持续向客户贡献价值。同时，客户审核认证的严格要求，也带动公司在经营管理、研发、体系管理等方面水平的持续提升。公司产品应用市场广泛，包括通信、电力、石油化工、新能源、航天国防、建筑、铁路与轨道交通等基础产业，并形成了优质、稳定的客户群。

### （五）产业链条完整的优势

公司拥有产品研发、检测及生产，工程研究、设计及施工的全面的技术能力及产业链条，拥有直击雷防护、雷电感应防护、接地及雷电监测系统全系列产品及相关核心技术；公司全资子公司铁创科技目前在开拓铁路领域的雷电防护市场；控股子公司凡维泰科技目前在开拓常态化小基站产品的市场。

截止到 2022 年 6 月 30 日，我公司已有 1300 余个产品型号、160 余个产品系列通过了国内外检测机构的第三方产品认证，其中 CB 认证 92 个，1 个系列；ETL 认证 69 个，1 个系列；UL 认证 119 个，18 个系列；cTUVus 认证 1 个，1 个系列；CE-LVD 认证 560 个，75 个系列；RED 认证 1 个；ICES-003 认证 1 个；CE-EMC 认证 2 个，1 个系列；TUV 认证 295 个，71 个系列；多脉冲认证 4 个；防爆认证 2 个；RCM 认证 3 个；RoHS 整机检测 96 个；CQC 认证 1 个；工信部符合性认定 19 个；泰尔认证 19 个产品；CRCC 认证产品 60 个；其它 FCC 认证等 7 个。

### （六）基于与客户协同效应，拓展新领域多元化发展的优势

总体来说，公司产品系列齐全、产业链条完整，在研发、检测、销售、防雷工程设计及施工等多个环节具备的优势提升了公司的核心竞争能力。

公司是爱立信、中兴、诺基亚等大客户供应商中的优质供应商，凭借多年通信设备防雷产品配套服务，与客户形成协同效应，已成功导入通信产品的磁性器件应用，且已通过通信客户的磁性器件测试以及系统测试，实现批量供货。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	252,925,691.82	244,964,717.58	3.25%	
营业成本	184,706,909.35	163,087,180.89	13.26%	
销售费用	21,789,423.17	19,709,733.02	10.55%	
管理费用	13,270,939.10	15,707,084.62	-15.51%	
财务费用	-12,661,586.99	-31,860.66	-39,640.50%	主要系本期人民币对美元汇率升高，汇兑收益大幅增加所致。
所得税费用	2,882,125.62	3,724,981.55	-22.63%	
研发投入	28,152,713.69	25,980,514.41	8.36%	
经营活动产生的现金流量净额	39,977,254.75	-45,028,942.97	188.78%	主要系上年度应收账款在本期回款较上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-71,104,119.50	130,922,440.71	-154.31%	主要系购买的银行理财产品到期收回，本金较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	3,582,574.22	-417,029.24	959.07%	主要系子公司取得借款较上期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-20,065,960.21	83,194,804.53	-124.12%	主要系购买的银行理财产品到期收回本金，从而增加银行存款较上期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
通信	203,374,967.00	155,037,467.11	23.77%	59.32%	88.54%	-11.81%
分地区						
内销	158,886,203.20	121,091,482.51	23.79%	-2.16%	6.04%	-5.89%
自营出口	94,039,488.62	63,615,426.84	32.35%	13.90%	30.11%	-8.43%
分产品						
防雷产品	178,783,529.51	131,365,963.34	26.52%	5.82%	6.99%	-0.80%
防雷工程及服务	6,675,162.15	3,945,023.67	40.90%	-78.20%	-77.02%	-3.03%
非防雷产品	67,467,000.16	49,395,922.34	26.79%	48.60%	113.47%	-22.24%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,510,625.00	6.95%	主要为银行理财收益。	否
资产减值	408,517.16	1.88%		否
营业外收入	151,008.78	0.69%		否
营业外支出	38,191.13	0.18%		否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	295,588,442.49	25.78%	314,341,855.40	27.18%	-1.40%	
应收账款	276,951,091.64	24.15%	319,292,622.17	27.61%	-3.46%	
合同资产	4,222,065.03	0.37%	3,735,539.19	0.32%	0.05%	
存货	199,361,632.03	17.39%	179,144,639.93	15.49%	1.90%	
固定资产	82,280,969.46	7.18%	81,854,893.24	7.08%	0.10%	
使用权资产	898,104.68	0.08%	1,430,022.98	0.12%	-0.04%	
短期借款	6,474,321.90	0.56%			0.56%	
合同负债	4,579,954.60	0.40%	4,517,152.83	0.39%	0.01%	

租赁负债	188,880.29	0.02%	188,880.29	0.02%	0.00%
------	------------	-------	------------	-------	-------

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中光国际（香港）有限公司	新设控股子公司	2,594,442.17	中国香港	避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发。	财务人员均由母公司财务人员兼任，主要为银行存款。	-405,256.81	0.27%	否
其他情况说明	以上计量单位为人民币元。							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2022 年 6 月 30 日，公司未发生主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具有一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,325,921.00	12,013,250.40	-5.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	135,000,000	135,000,000	0	0
合计		135,000,000	135,000,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元



公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铁创科技	子公司	雷电防护设备、电子设备、电源设备、无线电通信设备、网络设备、安保设备、仪器仪表的技术开发和销售，监控设备的技术开发和销售；信息咨询；电源防雷箱、信号防雷器、通信线防雷器的组装生产和销售；防雷工程施工。	80,000,000.00	173,191,084.58	147,630,360.03	12,866,497.18	-4,126,346.04	-4,172,097.73
凡维泰科技	子公司	电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通讯设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售；通讯工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务。	11,100,000.00	48,415,580.35	44,539,606.85	12,011,864.30	-9,314,707.06	-9,314,703.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1. 铁创科技

铁创科技的主营业务为轨道交通行业防雷产品的研发、设计、生产与销售，以及铁路行业综合防雷工程设计与施工。铁创科技本着“技术+市场”、“产品+系统”的核心业务模式，针对客户所处专业特点及其行业内专业标准要求，对各专业的差异化需求和特殊应用环境提供配套的定制化业务与整体解决方案。铁创科技报告期内业绩亏损主要原因见下：

(1) 报告期内，全国各地发生分散区域性新冠疫情，导致员工出差到铁路行业管理部门办理各种手续、审核签字等业务流程，受到了较大影响。工程施工所在地严格落实各地防疫政策，公司施工进度受到影响，对施工成本和效率带来了较大影响，同时，劳务人工成本也发生较大涨幅，增加了铁创科技的施工成本，造成毛利率下降和费用增加。

(2) 国外疫情持续，一直没有好转，铁创科技个别客户的海外业务没有完全恢复，该客户的订单明显下滑。

(3) 原材料价格一直保持在高位，铜、钢、塑胶件等原材料价格上涨，增加了铁创科技的产品成本。

(4) 高铁建设的投资较往年略有放缓。

#### 2. 凡维泰科技

凡维泰科技主要开展室内深度覆盖场景的 4G、5G 网络优化产品的研发和 Small Cell 产品研发。公司预计 5G 网络建设中，小基站必将广泛应用，并迎来快速增长，公司可以凭借多年为通信设备制造商的配套经验及产品优势，与凡维泰科技共同向通信设备制造商提供定制化的产品和解决方案，实现公司在通信行业非防雷业务板块市场的开拓与发展。报告期内凡维泰科技亏损主要原因见下：

- (1) 为响应市场发展，凡维泰科技迅速补充各岗位人员，较去年同期，人工成本增长较多。
- (2) 5G 产品的研发投入巨大，主要是人员、仪器仪表、软件等投入。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1.宏观经济波动风险

此风险具体内容见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中披露的具体内容。

应对措施：公司将密切关注国家政策导向，在巩固已有市场的前提下，采取加大市场开发力度等措施，同时公司已经进一步加强业务结构调整，努力降低公司业务对特定行业的依赖，不断提升已有产品的运用领域和市场占有率，同时密切关注原材料的价格趋势，科学合理地采取成本控制措施，努力降低产品成本。

### 2.新冠肺炎疫情持续影响风险

此风险具体内容见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中披露的具体内容。

应对措施：公司将积极响应和落实疫情防控要求，做好公司的疫情防控工作，努力克服疫情带来的不利影响，确保公司生产经营有序进行。

### 3.汇率风险

此风险具体内容见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中披露的具体内容。

应对措施：公司会进一步加强自身的金融风险管理能力，密切关注新冠疫情下全球政策经济局势变化，加强汇率的预判分析，应对汇率波动风险。

### 4.客户相对集中风险

公司前五大客户销售收入占报告期营业收入总额的 65.63%，客户集中度较高主要是由下游客户行业特征决定的。公司产品销售主要面对通信设备制造商及其配套企业，从全球市场来看，通信设备制造业集中度较高，主要为国际知名通信设备制造商，如爱立信、中兴通讯、诺基亚等。虽然公司在铁路与轨道交通、航天国防、新能源行业进行了市场拓展，开拓新客户，但是通信行业客户相对集中的风险并不能完全化解。未来如果上述通信领域客户的经营效益波动，或者因公司产品出现质量问题或其他原因导致上述客户的满意度大幅下降甚至终止与公司的客户关系，将给公司的经营业绩造成较大不利影响。

应对措施：公司将优化上市公司业务结构，加强铁路与轨道交通、航天国防、新能源行业等行业的市场开拓力度，以产业并购的方式推进与雷电防护细分市场的企业以及电磁防护企业的合作，实现雷电产业各主要细分领域全覆盖的战略规划，进一步开拓盈利来源，降低公司经营风险，增强公司的市场竞争力。

### 5.毛利率下滑的风险

公司主导产品为 SPD 产品，因此 SPD 产品毛利率水平及波动状况直接决定了公司综合毛利率的水平及波动状况。在 SPD 产品定价上，定型产品参考原有价格下调一定比例确定；升级产品或新产品按照由公司按成本加成法原则与客户协商确定销售价格。SPD 产品为电子类产品，多为定制产品，公司的采购和生产模式主要是以销定产，以营销中心的客户订单为基础，根据销售情况和客户需求预测统筹安排所需原材料及原材料安全库存量，制定采购计划进行采购。因此，公司 SPD 产品毛利率波动主要受三方面因素影响：一是公司产品价格与原材料价格能否保持同向波动且幅度大致相当；二是定型产品的规模化生产带来的制造费用摊薄能否覆盖产品价格下降的幅度；三是升级产品或新产品的销售占比情况。

如果公司 SPD 产品价格确定后，原材料价格出现大幅度上涨；定型产品的规模化生产带来的制造费用摊薄不能覆盖产品价格下降幅度，以及升级产品或新产品销售比例下降等情况下，公司产品毛利率将存在下滑的风险。

应对措施：公司将根据产品结构及原材料采购的具体情况，通过产品及技术研发、生产技改、多元化的原材料采购模式和渠道的供应链管理、加强招投标管理等合理化措施，及时有效地控制原材料采购构成及价格波动风险，降低毛利率下滑的风险。

#### 6.新业务拓展风险

公司在保持主营业务的稳定发展外，探索在通信领域所积累的能力向相关的业务领域进行延伸和拓展，这些新业务拓展对公司的能力及投入提出更高的要求，如果公司不能够紧跟技术演进，客户需求的变化，及时将研发创新成果转为可以销售的产品或服务，将面临新业务拓展不达预期或失败的风险。

应对措施：公司充分调动公司资源，激发公司核心员工创造力，充分推动公司新业务的拓展，最大程度保证可行性及效益。同时，公司将密切关注技术变化和客户需求，不断提升竞争力，实施稳健的市场开发策略。

#### 7.商誉减值风险

公司发行股份购买铁创科技资产，收购之后公司形成了较大金额的商誉。根据上海集联资产评估有限公司出具的资产评估报告【沪集联评报字（2022）第 2002 号】（以 2021 年 12 月 31 日为评估基准日），公司应计提商誉减值准备 1787.67 万元，铁创科技资产组可回收价值的评估值为 1600 万元。如果铁创科技未来经营状况不佳，仍将有可能出现商誉减值，从而造成公司合并报表利润不确定风险，对公司的经营管理产生不利影响。

应对措施：针对收购后形成的潜在的商誉减值风险，公司将持续加强并购后的整合和融合，在战略、资源、管理与协作等方面，对子公司予以全力支持，保障子公司健康发展，提升公司的整体盈利能力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 08 日	互联网	其他	其他	在业绩说明会上提问的投资者	四川中光防雷科技股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2022-01）	
2022 年 06 月 15 日	公司	实地调研	机构	国信证券	四川中光防雷科技股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2022-02）	

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	52.81%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： 2021 年年度股东大会决议公告 (公告编号临-2022-018)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪建华	董事	被选举	2022 年 04 月 21 日	补选

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司派员与公司工会、党支人员，前往四川省甘孜州德格县开展“错阿养老院帮扶”活动，慰问当地两百余位藏族老人，捐赠慰问物资和帮扶款项，价值 4.3 万元。根据公司社会公益计划，下半年将继续开展帮扶慰问等社会公益活动。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁), 合计两件	28.02	否	执行阶段	案件 1, 铁创科技申请仲裁索要货款, 裁决被申请人向铁创科技支付货款 195210 元及利息; 案件 2, 信息防护起诉索要履约保证金和质保金, 调解对方在 2022 年 7 月 31 日之前支付 8.5 万元, 若逾期就支付 11 万元。	案件 1, 铁创科技向法院申请强制执行, 报告期内获得执行款 3.31 万元; 案件 2, 尚未达到约定支付条件。		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况, 也不存在负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司位于成都高新区（西区）成灌路西段 839 号的厂区的部分办公室对外出租，累计出租的房屋建筑面积 2448 m<sup>2</sup>，租金 263084 元（含税）。公司位于成都高新区西部园区天宇路 19 号的部分办公室对外出租，累计出租房屋建筑面积 145.8 m<sup>2</sup>，租金 13800 元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生	是否存在合同无法履行的重



								生重大变 化	大风险
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,271,321	5.30%				-2,512,790	-2,512,790	14,758,531	4.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,271,321	5.30%				-2,512,790	-2,512,790	14,758,531	4.53%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	17,271,321	5.30%				-2,512,790	-2,512,790	14,758,531	4.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	308,748,145	94.70%				2,512,790	2,512,790	311,260,935	95.47%
1、人民币普通股	308,748,145	94.70%				2,512,790	2,512,790	311,260,935	95.47%
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	326,019,466	100.00%				0	0	326,019,466	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

本报告期内，有限售条件股份数量发生变动，系因为公司董监高人员持有公司股份数量减少导致公司的有限售条件股份减少，同时导致公司无限售条件股份数量相应增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王雪颖	16,293,931	2,379,348	0	13,914,583	高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%。
杨国华	427,500	0	0	427,500	高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%。
周辉	240,469	60,117	0	180,352	高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%。
汪建华	203,062	50,766	0	152,296	高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%。
许慧民	90,234	22,559	0	67,675	离任高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%；2023-5-28 之后，其持有的股份全部解除限售。
雷成勇	16,125	0	0	16,125	高管锁定	2023-1-01，解除数量为所持股份的 25%。
合计	17,271,321	2,512,790	0	14,758,531	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	22,180	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的 股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
四川中 光高技 术研究 所有限 责任公 司	境内非国 有法人	40.88%	133,276,450			133,276,450		
王雪 颖	境内自然 人	5.69%	18,552,778		13,914,583	4,638,195		
上海广 信科技 发展有 限公司	境内非国 有法人	5.59%	18,236,186	-3,260,130		18,236,186	质押	16,250,000
周旭 兴	境内自然 人	0.78%	2,533,150			2,533,150		
吴志 刚	境内自然 人	0.66%	2,159,369			2,159,369		
何亨 文	境内自然 人	0.37%	1,198,611	129,980		1,198,611		
黄书 峰	境内自然 人	0.30%	981,700			981,700		
史俊伟	境内自然 人	0.23%	750,444			750,444		
岳桂 英	境内自然 人	0.18%	584,146			584,146		
UBS AG	境外法人	0.18%	572,088			572,088		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为王雪颖。王雪颖通过股东四川中光高技术研究所有限责任公司间接持有公司股份 10630.13 万股，王雪颖直接持有公司股份 18,552,778 股，合计持有股份占公司总股本的 38.3%。未知其余的前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司实际控制人王雪颖与控股股东四川中光高技术研究所有限责任公司之间不涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况；未知其余的前十名股东之间是否存在委托/受托表决权、放弃表决权的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川中光高技术研究所有限责任公司	133,276,450	人民币普通股	133,276,450					
上海广信科技发展有限公司	18,236,186	人民币普通股	18,236,186					

王雪颖	4,638,195	人民币普通股	4,638,195
周旭兴	2,533,150	人民币普通股	2,533,150
吴志刚	2,159,369	人民币普通股	2,159,369
何亨文	1,198,611	人民币普通股	1,198,611
黄书峰	981,700	人民币普通股	981,700
史俊伟	750,444	人民币普通股	750,444
岳桂英	584,146	人民币普通股	584,146
UBS AG	572,088	人民币普通股	572,088
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	公司实际控制人为王雪颖。王雪颖通过股东四川中光高技术研究所有限责任公司间接持有公司股份 10630.13 万股，王雪颖直接持有公司股份 18,552,778 股，合计持有股份占公司总股本的 38.3%。未知其余的前十名无限售流通普通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周旭兴通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 2,533,150 股，实际合计持有 2,533,150 股；公司股东吴志刚通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 2159369 股，实际合计持有 2159369 股；公司股东黄书峰通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 981700 股，实际合计持有 981700 股；公司股东岳桂英通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 584146 股，实际合计持有 584146 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王雪颖	董事长、总经理	现任	18,552,778	0	0	18,552,778			
夏从年	董事	现任	0	0	0	0			
周辉	董事、副总经理、董事会秘书	现任	240,469	0	0	240,469			
汪建华	董事、财务总监	现任	203,062	0	0	203,062			
雷成勇	董事	现任	21,500	0	0	21,500			
魏军锋	董事	现任	0	0	0	0			
金智	独立董事	现任	0	0	0	0			
黄兴旺	独立董事	现任	0	0	0	0			
汪学刚	独立董事	现任	0	0	0	0			
罗航宇	监事会主席	现任	0	0	0	0			

陶兴荣	监事	现任	0	0	0	0			
何剑平	职工监事	现任	0	0	0	0			
杨国华	副总经理	现任	570,000	0	0	570,000			
邓小林	副总经理	现任	0	0	0	0			
李旭斌	副总经理	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	19,587,809	0	0	19,587,809	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川中光防雷科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	295,588,442.49	314,341,855.40
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	17,862,244.89	37,695,348.92
应收账款	276,951,091.64	319,292,622.17
应收款项融资	33,330,521.59	42,702,176.80
预付款项	2,880,357.28	2,816,099.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,143,606.51	13,476,079.01
其中：应收利息	521,601.55	5,341,111.15
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	199,361,632.03	179,144,639.93
合同资产	4,222,065.03	3,735,539.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	138,319,979.81	82,931,948.46
流动资产合计	977,659,941.27	996,136,309.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	11,976,286.00	10,650,365.00
其他非流动金融资产	31,938,250.40	21,938,250.40
投资性房地产		
固定资产	82,280,969.46	81,854,893.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	898,104.68	1,430,022.98
无形资产	12,080,706.37	12,543,661.49
开发支出		
商誉	14,146,934.30	14,146,934.30
长期待摊费用	6,175,757.12	6,704,587.84
递延所得税资产	5,607,139.31	6,287,297.60
其他非流动资产	3,828,615.66	4,751,074.66
非流动资产合计	168,932,763.30	160,307,087.51
资产总计	1,146,592,704.57	1,156,443,396.74
流动负债：		
短期借款	6,474,321.90	
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	52,174,092.20	32,492,173.60
应付账款	121,482,389.93	160,389,616.76
预收款项		
合同负债	4,579,954.60	4,517,152.83
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	12,766,046.62	17,856,354.91
应交税费	5,778,166.89	5,548,992.78
其他应付款	4,721,756.31	9,167,439.80
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	709,224.39	1,241,142.69
其他流动负债	563,291.68	559,633.88
流动负债合计	209,249,244.52	231,772,507.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	188,880.29	188,880.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	321,205.90	1,085,786.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	510,086.19	1,274,666.98
负债合计	209,759,330.71	233,047,174.23
所有者权益：		
股本	326,019,466.00	326,019,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,069,540.73	133,069,540.73
减：库存股		
其他综合收益	-246,099.86	-359,321.95
专项储备		
盈余公积	55,726,636.43	55,726,636.43
一般风险准备		
未分配利润	441,267,923.47	423,620,214.93
归属于母公司所有者权益合计	955,837,466.77	938,076,536.14
少数股东权益	-19,004,092.91	-14,680,313.63
所有者权益合计	936,833,373.86	923,396,222.51
负债和所有者权益总计	1,146,592,704.57	1,156,443,396.74

法定代表人：王雪颖    主管会计工作负责人：汪建华    会计机构负责人：康厚建

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	265,785,864.40	277,348,391.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,687,008.47	29,642,837.27
应收账款	183,769,808.22	189,131,352.38

应收款项融资	33,330,521.59	41,613,950.30
预付款项	1,156,217.01	871,187.05
其他应收款	78,606,574.87	72,925,885.82
其中：应收利息	5,144,190.97	8,620,412.23
应收股利		
存货	125,703,549.60	123,975,327.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,020,350.95	80,703,237.82
流动资产合计	827,059,895.11	816,212,169.51
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	149,016,779.18	149,016,779.18
其他权益工具投资	11,976,286.00	10,650,365.00
其他非流动金融资产	31,938,250.40	21,938,250.40
投资性房地产		
固定资产	80,150,740.62	79,578,247.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,558,494.49	11,122,272.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,463,599.89	5,871,659.87
递延所得税资产	2,289,110.92	2,395,890.02
其他非流动资产	2,591,379.00	3,449,788.00
非流动资产合计	293,984,640.50	284,023,251.74
资产总计	1,121,044,535.61	1,100,235,421.25
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	52,174,092.20	32,492,173.60
应付账款	107,809,370.83	128,037,797.12
预收款项		
合同负债	2,797,607.18	3,500,215.11
应付职工薪酬	10,126,557.76	13,094,153.81
应交税费	4,636,148.57	2,135,454.34

其他应付款	3,717,938.15	7,534,275.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	363,688.93	455,027.97
流动负债合计	181,625,403.62	187,249,097.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	321,205.90	1,085,786.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	321,205.90	1,085,786.69
负债合计	181,946,609.52	188,334,884.05
所有者权益：		
股本	326,019,466.00	326,019,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,069,540.73	133,069,540.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,726,636.43	55,726,636.43
未分配利润	424,282,282.93	397,084,894.04
所有者权益合计	939,097,926.09	911,900,537.20
负债和所有者权益总计	1,121,044,535.61	1,100,235,421.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	252,925,691.82	244,964,717.58
其中：营业收入	252,925,691.82	244,964,717.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	236,355,843.31	225,903,051.46
其中：营业成本	184,706,909.35	163,087,180.89

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,097,444.98	1,450,399.19
销售费用	21,789,423.17	19,709,733.02
管理费用	13,270,939.10	15,707,084.62
研发费用	28,152,713.69	25,980,514.41
财务费用	-12,661,586.99	-31,860.66
其中：利息费用	192,190.14	45,889.78
利息收入	2,160,499.02	2,395,641.61
加：其他收益	2,494,371.29	2,201,438.29
投资收益（损失以“-”号填列）	1,510,625.00	3,805,645.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	652,524.30	-1,938,767.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	408,517.16	63,475.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-318.12	-9,568.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,635,568.14	23,183,889.03
加：营业外收入	151,008.78	1,292,188.84
减：营业外支出	38,191.13	4,240.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,748,385.79	24,471,837.87
减：所得税费用	2,882,125.62	3,724,981.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,866,260.17	20,746,856.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,866,260.17	20,746,856.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,190,039.45	24,970,325.13
2.少数股东损益	-4,323,779.28	-4,223,468.81
六、其他综合收益的税后净额	113,222.09	-31,777.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	113,222.09	-31,777.26
（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	113,222.09	-31,777.26
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	113,222.09	-31,777.26
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,979,482.26	20,715,079.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,303,261.54	24,938,547.87
归属于少数股东的综合收益总额	-4,323,779.28	-4,223,468.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0711	0.0768
（二）稀释每股收益	0.0711	0.0768

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

法定代表人：王雪颖 主管会计工作负责人：汪建华 会计机构负责人：康厚建

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	235,774,134.48	205,657,313.45
减：营业成本	178,108,644.86	139,843,011.50
税金及附加	1,037,610.88	1,163,267.13
销售费用	11,140,848.68	9,495,022.81
管理费用	9,428,851.96	12,009,585.45
研发费用	18,540,895.72	14,119,633.50
财务费用	-14,102,563.09	-661,892.99
其中：利息费用	40,301.18	118.65
利息收入	3,378,537.01	2,985,702.66
加：其他收益	1,786,023.78	1,606,138.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,471,250.00	3,600,895.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	610,082.38	-1,709,486.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-318.12	-9,568.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,486,883.51	33,176,665.27
加：营业外收入	119,682.57	1,247,089.54
减：营业外支出	38,190.62	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,568,375.46	34,423,754.81
减：所得税费用	2,828,655.66	3,688,801.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,739,719.80	30,734,952.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,739,719.80	30,734,952.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	32,739,719.80	30,734,952.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1004	0.0945
(二) 稀释每股收益	0.1004	0.0945

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,865,204.97	220,491,323.27
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	7,166,492.02	3,563,795.04
收到其他与经营活动有关的现金	9,397,111.20	6,160,586.93
经营活动现金流入小计	330,428,808.19	230,215,705.24
购买商品、接受劳务支付的现金	181,750,165.61	179,396,396.17
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	71,547,324.86	58,245,435.29
支付的各项税费	6,128,956.15	8,998,461.50
支付其他与经营活动有关的现金	31,025,106.82	28,604,355.25
经营活动现金流出小计	290,451,553.44	275,244,648.21
经营活动产生的现金流量净额	39,977,254.75	-45,028,942.97
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		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	186,510,625.00	411,805,645.61
投资活动现金流入小计	186,510,625.00	411,830,645.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,288,823.50	10,833,204.90
投资支付的现金	11,325,921.00	12,075,000.00
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	240,000,000.00	258,000,000.00
投资活动现金流出小计	257,614,744.50	280,908,204.90
投资活动产生的现金流量净额	-71,104,119.50	130,922,440.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,726,437.00	4,453,941.00
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	6,844,560.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,570,997.00	4,453,941.00
偿还债务支付的现金	370,238.10	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,618,184.68	4,870,970.24
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		
筹资活动现金流出小计	5,988,422.78	4,870,970.24
筹资活动产生的现金流量净额	3,582,574.22	-417,029.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,478,330.32	-2,281,663.97
五、现金及现金等价物净增加额	-20,065,960.21	83,194,804.53
加：期初现金及现金等价物余额	312,508,211.22	304,857,233.96
六、期末现金及现金等价物余额	292,442,251.01	388,052,038.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	261,213,109.11	168,784,251.37
收到的税费返还	6,720,105.00	3,398,001.16
收到其他与经营活动有关的现金	7,995,883.83	3,160,450.97
经营活动现金流入小计	275,929,097.94	175,342,703.50
购买商品、接受劳务支付的现金	141,270,152.41	141,029,330.21
支付给职工以及为职工支付的现金	51,994,580.25	42,415,726.00
支付的各项税费	3,601,937.07	4,095,139.38
支付其他与经营活动有关的现金	20,623,892.57	31,130,152.81
经营活动现金流出小计	217,490,562.30	218,670,348.40
经营活动产生的现金流量净额	58,438,535.64	-43,327,644.90
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		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	181,471,250.00	383,600,895.61
投资活动现金流入小计	181,471,250.00	383,625,895.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,049,487.15	10,620,628.50

投资支付的现金	11,325,921.00	12,075,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	240,010,000.00	230,000,000.00
投资活动现金流出小计	257,385,408.15	252,695,628.50
投资活动产生的现金流量净额	-75,914,158.15	130,930,267.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,726,437.00	4,453,941.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,726,437.00	4,453,941.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,542,330.91	4,870,970.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,542,330.91	4,870,970.24
筹资活动产生的现金流量净额	-2,815,893.91	-417,029.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,416,441.72	-2,271,570.79
五、现金及现金等价物净增加额	-12,875,074.70	84,914,022.18
加：期初现金及现金等价物余额	275,514,747.63	263,664,133.75
六、期末现金及现金等价物余额	262,639,672.93	348,578,155.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	326,019,466.00				133,069,540.73		-359,321.95		55,726,636.43		423,620,214.93		938,076,536.14	-14,680,313.33	923,396,222.51
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	326,019,466.00				133,069,540.73		-359,321.95		55,726,636.43		423,620,214.93		938,076,536.14	-14,680,313.33	923,396,222.51

三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)							113 ,22 ,70 2.0 9				17, 647 ,70 8.5 4		17, 760 ,93 0.6 3	- 4,3 23, 779 .28	13, 437 ,15 1.3 5
(一) 综合 收益总额							113 ,22 ,70 2.0 9				23, 190 ,03 9.4 5		23, 303 ,26 1.5 4	- 4,3 23, 779 .28	18, 979 ,48 2.2 6
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 5,5 42, 330 .91		- 5,5 42, 330 .91	- 5,5 42, 330 .91	
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 5,5 42, 330 .91		- 5,5 42, 330 .91	- 5,5 42, 330 .91	
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	326,019,466.00				133,069,540.73		-246,099.86		55,726,636.43		441,267,923.47		955,837,466.77	-19,004,092.91	936,833,373.86

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	324,733,466.00				122,018,160.73		-236,145.18		51,704,897.68		403,391,326.88		901,611,706.11	-6,783,210.88	894,828,495.23
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、本年初余额	324,733,466.00				122,018,160.73		-236,145.18		51,704,897.68		403,391,326.88		901,611,706.11	-6,783,210.88	894,828,495.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	464,000.00				3,989,941.00		-31,777.26				20,099,354.8		24,521,518.6	-4,223,468	20,298,049.8

列)											9		3	.80	3
(一) 综合收益总额											24,970,325.13		24,938,547.80	-4,223,468.80	20,715,079.07
(二) 所有者投入和减少资本	464,000.00				3,989,941.00								4,453,941.00		4,453,941.00
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	464,000.00				3,989,941.00								4,453,941.00		4,453,941.00
4. 其他															
(三) 利润分配											-4,870,970.24		-4,870,970.24		-4,870,970.24
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有(或股东)的分配											-4,870,970.24		-4,870,970.24		-4,870,970.24
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、本期期末余额	325,197,466.00				126,008,101.73		-267,922.44		51,704,897.68		423,490,681.77		926,133,224.74	-11,006,679.68	915,126,545.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	397,084,894.04		911,900,537.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	397,084,894.04		911,900,537.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,197,388.89		27,197,388.89
（一）综合收益总额										32,739,719.80		32,739,719.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										5,542,330.91		5,542,330.91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										5,542,330.91		5,542,330.91
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	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	424,282,282.93		939,097,926.09

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	324,733,466.00				122,018,160.73				51,704,897.68	365,760,215.49		864,216,739.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,733,466.00				122,018,160.73				51,704,897.68	365,760,215.49		864,216,739.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	464,000.00				3,989,941.00					25,863,982.70		30,317,923.70
（一）综合收益总额										30,734,952.94		30,734,952.94
（二）所有者投入和减少资本	464,000.00				3,989,941.00							4,453,941.00
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	464,000.00				3,989,941.00							4,453,941.00
4. 其他												
（三）利润分配										-4,870,970.24		-4,870,970.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,870,970.24		-4,870,970.24
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、本期末余额	325,197,466.00				126,008,101.73				51,704,897.68	391,624,198.19		894,534,663.60

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革、改制情况

四川中光防雷科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由四川中光防雷科技有限责任公司(以下简称有限公司)整体变更形成的股份制企业。有限公司系由四川中光高技术研究所有限责任公司(以下简称“中光研究所”)、四川中光信息防护工程有限责任公司(以下简称“信息防护公司”)共同出资组建,于2004年2月18日经成都市工商行政管理局登记成立,成立时注册资本1,000.00万元。

2009年7月12日,经有限公司股东会决议通过,有限公司新增注册资本5,000.00万元,变更后注册资本为6,000.00万元,由中光研究所单方面对有限公司进行增资,本次注册资本变更后,中光研究所持有有限公司股份5,900.00万元,持股比例为98.33%;信息防护公司持有有限公司股份100.00万元,持股比例为1.67%。

2010年1月25日,经有限公司股东会决议通过,同意信息防护公司将其所持有有限公司股份100.00万元全部转让给中光研究所,股权转让后,中光研究所持有有限公司股份6,000.00万元,持股比例为100.00%。

2010年7月31日,经有限公司股东会决议通过,中光研究所将其持有有限公司股份1,800.00万元转让给上海广信科技发展有限公司(以下简称“上海广信”),中光研究所将其持有有限公司股份720.00万元转让给自然人王雪颖。股权转让后,中光研究所持有有限公司股份3,480.00万元,持股比例为58.00%;上海广信持有有限公司股份1,800.00万元,持股比例为30.00%;自然人王雪颖持有有限公司股份720.00万元,持股比例为12.00%。有限公司于2010年8月27日完成本次股权变动的工商变更登记。

经有限公司2010年11月股东会决议通过,有限公司整体改制为四川中光防雷科技股份有限公司,根据截止2010年8月31日经审计后的有限公司的净资产9,125.10万元,按1:0.66折股6,000.00万股,作为公司的股本,每股面值为一元,净资产超过股本部分3,125.10万元,作为公司的资本公积。公司于2010年12月取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照,注册资本人民币6,000.00万元。

经公司 2011 年第二次临时股东大会决议通过，同意周辉等 56 位自然人以每股 2.69 元对公司增资 319.50 万股。增资后，公司注册资本变更为 6,319.50 万元。

经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]711 号”文核准，公司于 2015 年 5 月 8 日首次公开发行 2,107.00 万股人民币普通股（A 股），注册资本变更为 8,426.50 万元。

经公司于 2015 年 9 月 1 日召开的 2015 年第四次临时股东大会决议通过，公司以截止 2015 年 6 月 30 日的总股本 84,265,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 84,265,000 股，转增后公司总股本增加至 16,853 万股。

经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2017]220 号”文核准，公司于 2017 年 4 月 7 日非公开发行 238.2351 万股人民币普通股（A 股），注册资本变更为 17,091.24 万元。

经公司于 2019 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第二十次会议通过的 2018 年度利润分配议案为：以 2018 年 12 月 31 日总股本 170,912,351 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。2019 年 4 月 12 日，公司 2018 年股东会决议通过资本公积转增股本决议，同意公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股，共计转增 153,821,115.00 股，转增后公司总股本增加至 324,733,466.00 股。

根据公司 2020 年 12 月 17 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》等议案，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2019 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定，董事会认为公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就，同意对符合行权条件的 26 名激励对象可行权的 129 万份股票期权在可行权期内以自主行权方式行权。截止 2021 年 12 月 31 日，已行权 1,286,000.00 股，公司总股本增加至 326,019,466.00 股。

公司统一社会信用代码：91510100758751879A；法定代表人：王雪颖；注册资本：32,601.95 万元。

公司注册地址及总部地址为：成都市高新区西部园区天宇路 19 号。

## （二）公司的行业性质、经营范围、主要产品及其变更和营业收入构成

### 1、行业性质

本公司系四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认证的高新技术企业。生产经营的主要产品为各类防雷产品，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），发行人所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（分类代码：C39）。

### 2、经营范围

经营范围包括：研发、设计、生产、销售避雷器材及设备、通讯器材（不含无线发射和卫星地面接收器材）、广电器材、信息保护器材和设施、金属结构件、模具、电力电子元器件、电容器及配套设备、变压器、整流器和电感器、配电开关控制设备、电子工业专用设备、电子测量仪器、电工仪器仪表、实验分析仪器、塑料零件及其他塑料制品、耐火材料、软件开发；计算机系统安全工程设计及施工；建筑物电子信息系统安全保护器材及设施、安全保护工程设计及施工；货物及技术进出口；质检技术服务；电力工程、工程咨询；销售石油焦。

### 3、主要产品

主要产品包括电源 SPD、天馈 SPD、信号 SPD、接地产品、避雷针、无线通信产品（小基站）、磁性元器件、环形器、轨道交通防雷产品以及其他雷电防护设备等产品销售收入和防雷工程服务收入等。

### 4、营业收入构成

公司营业收入主要包括电源 SPD、天馈 SPD、信号 SPD、接地产品、避雷针、无线通信产品（小基站）、磁性元器件、环形器、轨道交通防雷产品以及其他雷电防护设备等产品销售收入和防雷工程服务收入等。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报表业经公司第四届董事会第十六次会议于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

本公司将其全部子公司纳入合并财务报表范围，与上年相比，无变化。本年合并报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”，本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注四所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

### 2、持续经营

本公司经营情况良好，从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力等因素，认为本公司未来 12 个月持续经营能力良好，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司全体董事、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明：本财务报告所载各报告期的财务信息符合企业会计准则及相关规定，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围的确定原则

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

### (2)合并程序及合并方法

本公司合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制。

#### ①子公司与母公司采用一致的会计政策。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

②公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母子公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

③母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位，不纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

未涉及。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变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。金融负债划分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据

#### 1) 金融资产

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：a、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；b、该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。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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：a、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；b、该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。在初始确认时，公司可以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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以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（该指定一经做出，不得撤销）。

#### 2) 金融负债

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：a、能够消除或显著减少会计错配；b、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。

## ②以摊余成本计量的金融负债

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：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；b、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；c、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。

### (3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

### (4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：1) 扣除已偿还的本金；2) 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；3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

### (5) 金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

#### 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，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。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，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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。

### (6) 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。

(7) 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；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。

(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，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，及全部现金短缺的现值。2) 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) 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。

4) 除本条 3) 计提金融工具损失准备的情形以外，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工

具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征在划分组合的基础上计算预期信用损失；在评估预期信用损失时，本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

5) 为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

6) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款项-合并范围内关联方组合	款项性质	不计提
其他应收款项-其他应收的暂付款组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### (9) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见“10、金融工具”。

## 12、应收账款

对于应收账款及应收商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

应收银行承兑汇票的承兑人为商业银行，因商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，一般情况下不计提预期信用损失。

本公司将应收账款及应收商业承兑汇票按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信息风险特征，并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：



组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外的账龄组合	按账龄分析法计提

公司应收账款及应收商业承兑汇票按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

### 13、应收款项融资

详见“10、金融工具”。

### 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

详见“10、金融工具”。

### 15、存货

#### (1) 存货分类

本公司存货主要分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、工程施工等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

原材料在取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价确定其成本。在产品日常成本归集仅核算其所耗用的原材料成本，其他费用全部由完工产品负担，产成品发出时按加权平均法计价；工程施工按项目归集和结转成本，其工程成本按实际成本计价核算。

#### (3) 存货可变现净值的确认依据及跌价准备的计提方法

公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量；为执行合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础，超出合同数量的存货，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销

低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

## 16、合同资产

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，与本附注“三、11、应收账款坏账准备确认标准及计提方法”规定的确定方法一致。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### （2）履行合同的成本

本公司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，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### （1）分类

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

### （2）计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产和处置组的公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的处置组的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

未涉及。

## 20、其他债权投资

未涉及。

## 21、长期应收款

未涉及。

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足调整的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本，在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金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；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对具有实质控制的子公司的投资，采用成本法核算。追加或收回的投资应当调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算，在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。对不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资作为可供出售金融资产核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

重大影响，是指对一个企业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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司对长期股权投资进行减值测试，发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋、建筑物、运输设备以及其他与生产经营有关的机器设备、仪器仪表、其他设备等实物资产。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

### (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	40	3%	2.425%
机器设备	年限平均法	5—15	3%	6.47—19.40%
运输设备	年限平均法	10—12	3%	8.08—9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40%

#### (1) 固定资产计价：

①购入的固定资产按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装费、缴纳的相关税费以及达到预定可使用状态所必要的支出入账。

②自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出入账。

③投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产折旧采用直线折旧法平均计算，并按各类固定资产的原值和预计使用年限确定折旧率，(预留残值率3%)。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用(季节性停用除外)的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

未涉及。

## 25、在建工程

(1)在建工程指尚未达到预定可使用状态的工程项目。在建工程按成本值入账，当工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出将其转入固定资产核算。

(2)在建工程减值准备的确认标准：期末对单项在建工程的账面价值高于其预计可收回金额的部份确认为在建工程减值准备。

(3)计提方法：存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 26、借款费用

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，应当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---1 年以上（含 1 年）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 27、生物资产

未涉及。

## 28、油气资产

未涉及。

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司按照直线法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照减值准备的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产计价：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(2)无形资产摊销：本公司的各项无形资产，如果合同或法律、规章规定了有限使用期，按其中较短的有限使用期平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定有效期的，按受益期摊销(最长不超过 10 年)。

本公司的无形资产摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	5 年

(3)无形资产减值准备的计提方法：期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(4)当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 31、长期资产减值

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

### (1) 计提金融资产减值的依据

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### (3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### (4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、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预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

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

#### (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本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公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；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允许转回到损益。

#### (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。

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。



### 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。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，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

### 36、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司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），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (2) 以现金结算的股份支付

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以现金结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

未涉及。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(1) 满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

(3) 收入确认具体方法

①销售商品收入确认方法：

A、内销收入确认方法

公司内销业务一般根据与客户签订的销售合同和/或采购订单的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，获得收款权利时确认销售收入。公司在南京爱立信、中兴康讯和华为设有异地库房，公司根据客户需求预测先将货物发送到异地库房，公司通过供应链网站查询货物的领用和库存情况，在客户领取货物后确认销售收入。

#### B、外销出口收入确认方法

公司外销出口产品主要为定制产品，根据公司与客户签订的合同和/或订单的约定进行生产、发货和运输，将货物交付承运人，报关出口获得海关签发的报关单时确认产品销售收入。

##### ②提供劳务收入的确认原则

在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

公司提供劳务主要系公司全资子公司信息防护公司承揽的防雷工程，同一年度开始并完成的工程业务，根据合同、协议的约定，工程项目部在工程项目完工并经验收合格后确认收入；对于跨年度的工程项目，在报表日根据工程完工进度确认收入。

##### ③让渡资产使用权收入的确认原则

确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠的计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

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

不存在。

## 40、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括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，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与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) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 政府补助会计处理方法

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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

如果已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债(或资产)按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于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。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的公司或客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (4) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

##### ①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司按照直线法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照附注五、31、长期资产减值的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。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，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 本公司作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

##### ①作为融资租赁出租人

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额应当在实际发生时计入当期损益。

##### ②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

##### ③租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照附注五、10、金融工具确认和计量关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (6) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### (7) 售后租回

##### ① 本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注五、39、收入确认的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。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，并按照附注五、10、金融工具的规定对该金融负债进行会计处理。该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。

##### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10、金融工具的规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

详见（1）。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.20%
土地使用税	土地面积	每平方米 6 元

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
四川中光防雷科技股份有限公司	15%
深圳铁创科技发展有限公司	15%
深圳凡维泰科技服务有限公司	15%
四川中光信息防护工程有限责任公司	20%

### 2、税收优惠

公司系四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认证的高新技术企业，2020年9月11日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR202051000669），有效期为三年，本公司 2020 年至 2022 年减按 15% 税率征收企业所得税。

全资子公司深圳铁创科技发展有限公司系深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局以及深圳市税务局认证的高新技术企业，2020年12月11日，公司取得深圳铁创科技发展有限公司系深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局深圳市税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR202044200152），有效期为三年，2020 年至 2022 年减按 15% 税率征收企业所得税。

控股子公司深圳凡维泰科技服务有限公司注册于深圳前海深港现代服务业合作区，根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》规定，经深圳凡维泰科技服务有限公司向主管税务机关备案，减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现就实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策有关事项公告如下：1、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

本年全资子公司四川中光信息防护工程有限责任公司满足小微企业条件，按其规定税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,721.16	44,448.94
银行存款	290,107,713.41	310,820,590.40
其他货币资金	5,457,007.92	3,476,816.06
合计	295,588,442.49	314,341,855.40
其中：存放在境外的款项总额	2,594,442.17	2,886,476.88

其他说明

注：年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。年末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金合计 3,146,191.48 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,300,657.93	18,643,824.09
商业承兑票据	13,222,723.13	20,054,236.66
减：坏账准备	-661,136.17	-1,002,711.83
合计	17,862,244.89	37,695,348.92

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,523,381.06	100.00%	661,136.17	3.57%	17,862,244.89	38,698,060.75	100.00%	1,002,711.83	2.59%	37,695,348.92
其中：										
商业承兑汇票	13,222,723.13	71.38%	661,136.17	5.00%	12,561,586.96	20,054,236.66	51.82%	1,002,711.83	5.00%	19,051,524.83
银行承兑汇票	5,300,657.93	28.62%	0.00	0.00%	5,300,657.93	18,643,824.09	48.18%			18,643,824.09
合计	18,523,381.06	100.00%	661,136.17	3.57%	17,862,244.89	38,698,060.75	100.00%	1,002,711.83	2.59%	37,695,348.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	13,222,723.13	661,136.17	5.00%
合计	13,222,723.13	661,136.17	

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	
组合计提	1,002,711.83	-341,575.66				661,136.17
合计	1,002,711.83	-341,575.66				661,136.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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	3,815,574.43	10,116,094.82
商业承兑票据	3,720,377.55	
合计	7,535,951.98	10,116,094.82

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

## 5、应收账款

## (1) 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	310,391,458.54	100.00%	33,440,366.90	10.77%	276,951,091.64	353,319,618.02	100.00%	34,026,995.85	9.63%	319,292,622.17
其中：										
合计	310,391,458.54	100.00%	33,440,366.90	10.77%	276,951,091.64	353,319,618.02	100.00%	34,026,995.85	9.63%	319,292,622.17

按组合计提坏账准备:

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	310,391,458.54	33,440,366.90	10.77%
合计	310,391,458.54	33,440,366.90	

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	期末余额
1年以内(含1年)	245,593,429.46
1至2年	28,009,889.99
2至3年	16,119,787.53
3年以上	20,668,351.56
3至4年	8,964,503.92
4至5年	5,251,753.37
5年以上	6,452,094.27
合计	310,391,458.54

**(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	
组合计提	34,026,995.84	-578,734.94		7,894.00		33,440,366.90
合计	34,026,995.84	-578,734.94		7,894.00		33,440,366.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
货款	7,894.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	7,494.00	无法收回	按公司内部程序审批	否
客户 B	货款	400.00	无法收回	按公司内部程序审批	否
合计		7,894.00			

应收账款核销说明：

## (4) 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 1	29,066,795.72	9.36%	1,453,339.79
客户 2	23,206,272.67	7.48%	1,160,313.63
客户 3	16,654,174.00	5.37%	832,708.70
客户 4	15,785,436.28	5.09%	789,271.81
客户 5	10,484,027.07	3.37%	524,201.35
合计	95,196,705.74	30.67%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	33,330,521.59	42,702,176.80
合计	33,330,521.59	42,702,176.80

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

项目	年初数	本年新增	本年终止确认	其他变动

应收票据-银行承兑汇票	42,702,176.80	61,467,662.96	70,839,318.17	
合计	42,702,176.80	61,467,662.96	70,839,318.17	0.00

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：

公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。本公司按照整个存续期信用损失计量应收款项融资减值准备，本公司认为商业银行具有较高的信用，不存在重大的信用风险，不计提坏账准备。

## 7、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	2,240,745.40	77.79%	2,566,610.68	91.15%
1 至 2 年	417,857.90	14.51%	73,257.59	2.60%
2 至 3 年	63,583.00	2.21%	28,250.00	1.00%
3 年以上	158,170.98	5.49%	147,981.08	5.25%
合计	2,880,357.28		2,816,099.35	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,188,361.54 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 41.26%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	521,601.55	5,341,111.15
其他应收款	8,622,004.96	8,134,967.86
合计	9,143,606.51	13,476,079.01

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	521,601.55	5,341,111.15
合计	521,601.55	5,341,111.15

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	2,214,064.32	751,413.04
保证金及押金	5,039,945.74	3,828,437.82
往来款	2,449,231.08	2,030,630.74
尚未划转股权激励行权款	0.00	2,726,437.00
借款	566,231.65	150,000.00
其他	1,308,805.89	1,336,536.67
合计	11,578,278.68	10,823,455.27

## 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	657,856.67		2,030,630.74	2,688,487.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	267,786.31			267,786.31
2022 年 6 月 30 日余额	925,642.98		2,030,630.74	2,956,273.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	7,932,834.52
1 至 2 年	697,574.72
2 至 3 年	469,455.86
3 年以上	2,478,413.58
3 至 4 年	79,178.84
4 至 5 年	214,204.00
5 年以上	2,185,030.74
合计	11,578,278.68

## 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	
单项计提坏账准备	2,030,630.74					2,030,630.74
组合计提坏账准备	657,856.67	267,786.31				925,642.98
合计	2,688,487.41	267,786.31				2,956,273.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川西金联合电气股份有限公司	往来款	2,030,630.74	5年以上	17.54%	2,030,630.74
中通服咨询设计研究院有限公司	保证金	616,635.00	1年以内	5.33%	30,831.75
深圳友博私募股权投资基金管理有限公司	其他	432,000.00	1年以内	3.73%	21,600.00
浙江顶峰技术服务有限公司	保证金	422,835.00	1年以内	3.65%	21,141.75
李进	工程备用金	399,811.72	1年以内	3.45%	19,990.59
合计		3,901,912.46		33.70%	2,124,194.83

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	71,999,600.9 2		71,999,600.9 2	74,252,433.0 6	100,115.11	74,152,317.9 5
在产品	23,342,952.3 2		23,342,952.3 2	11,891,927.6 9		11,891,927.6 9
库存商品	67,716,227.1 7	78,308.32	67,637,918.8 5	64,041,235.7 5	483,766.72	63,557,469.0 3
工程施工	36,381,159.9 4		36,381,159.9 4	29,542,925.2 6		29,542,925.2 6
合计	199,439,940. 35	78,308.32	199,361,632. 03	179,728,521. 76	583,881.83	179,144,639. 93

## (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	100,115.11			100,115.11		
库存商品	483,766.72			405,458.40		78,308.32
合计	583,881.83			505,573.51		78,308.32

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
未到期质保金	4,783,522.21	561,457.18	4,222,065.03	4,199,940.01	464,400.82	3,735,539.19
合计	4,783,522.21	561,457.18	4,222,065.03	4,199,940.01	464,400.82	3,735,539.19

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	97,056.35			
合计	97,056.35			---

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣增值税	3,247,122.26	2,889,268.62
理财产品	135,000,000.00	80,000,000.00
预缴企业所得税	72,857.55	42,679.84
合计	138,319,979.81	82,931,948.46

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权	期末余额	期初余额
------	------	------

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
----	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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 在本期				

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都鹰击长空投资中心有限合伙(注 1)	6,420,000.00	6,420,000.00
江西一创新材料有限公司(注 2)	5,406,286.00	4,080,365.00
雷神(浙江)智慧科技有限公司(注 3)	150,000.00	150,000.00
合计	11,976,286.00	10,650,365.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

注 1：根据公司第三届董事会第十六次会议决议审议通过《关于拟参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》：为促进高新产业实体经济发展，投资计算机、通信和其他电子设备制造业的非上市公司股权，公司拟与四川商投资本股权投资基金管理有限公司、四川川商股权投资基金管理有限公司、自然人黄谦、叶平、吴婕、陈英、肖鲲合作设立产业投资基金，基金规模为人民币 3,081.6 万元，公司认缴出资金额为人民币 642.00 万元。

2018 年 11 月 17 日根据公司签订的《成都鹰击长空投资中心〈有限合伙〉合伙协议》约定：合伙企业的目的在于致力于促进高新产业实体经济发展，投资非上市公司股权，为全体合伙人获取良好回报，主要投资于计算机、通信和其他电子设备制造业。合伙企业经营期限为 5 年，自合伙企业的营业执照签发之日起计算。其中投资期 3 年，投资退出期 2 年。经基金管理人提议并经全体合伙人同意，投资期和投资退出期可以延长，但延长期限均不得超过 2 年。该合伙企业普通合伙人和执行事务合伙人为四川商投资本股权投资基金管理有限公司，合伙企业的执行事务合伙人由普通合伙人担任，并由其委派的代表执行合伙事务。

注 2：根据公司 2020 年 6 月 5 日召开的总经理办公会决议通过，公司同意此次对江西一创新材料有限公司进行认缴出资，认缴出资 521.1547 万元（其中计入注册资本 480.5211 万元，计入资本公积 40.6336 万元），持有江西一创新材料有限公司 10% 股份；408.0365 万元在江西一创新材料有限公司工商变更完成五个工作日内已缴纳，公司本期依据投资协议出资 132.5921 万元，累计出资 540.6286 万元。

注 3：根据公司 2020 年 10 月 26 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司与浙江金通商务信息咨询有限公司、自然人任晓辉、王贯英、邓蕾、黄林刚出资设立合资公司-雷神（浙江）智慧科技有限公司，开展防雷产品在大交通领域

的销售经营活动。公司认缴出资 150 万元，占合资公司的 15% 股权；2021 年 4 月 30 日前公司实缴 15 万元人民币，剩余认缴的实际出资经审批后支付。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	31,938,250.40	21,938,250.40
其中：权益工具投资	31,938,250.40	21,938,250.40
合计	31,938,250.40	21,938,250.40

其他说明：

项目	年末数	年初数
成都数之联科技有限公司	11,938,250.40	11,938,250.40
成都市鸿侠科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
海南复诚宏利创业投资基金合伙企业	2,000,000.00	
厦门喜越友瑞投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	
合计	31,938,250.40	21,938,250.40

注 1：根据公司 2021 年 4 月 19 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司受让成都鼎兴量子投资管理有限公司持有的成都数之联科技有限公司的股权。根据《股权转让协议》约定，公司受让成都鼎兴量子投资管理有限公司持有成都数之联科技有限公司 1.0929% 的股权（注册资本为 13.468 万元）。投资金额为 11,938,250.40 元。

注 2：经公司 2021 年 11 月 30 日召开的总经理办公会决议通过，公司受让转让人李治均持有的成都市鸿侠科技有限责任公司 176,634.8741 元股权；2021 年 12 月 6 日，公司与李治均、成都市鸿侠科技有限责任公司以及其股东游云洪、李中荣、游侠、王勇签订《关于成都市鸿侠有限责任公司的股权转让协议书》，按照投资前估值 67,500 万元取得鸿侠科技 176,634.8741 元股权（每份股权转让价格为 56.6140 元），占鸿侠科技注册资本比例的 1.4815%。投资金额为 10,000,000.00 元。

注 3：根据公司 2022 年 3 月 1 日召开的总经理办公会决议通过，同意与成都鼎兴量子投资管理有限公司等投资人设立投资基金。基金名称为海南复诚宏利创业投资基金合伙企业（有限合伙），基金总认缴出资额为人民币 1200 万元，公司认缴出资并实际出资 200 万元人民币，占基金总认缴份额的 16.67%。公司投资金额为 200 万元人民币。

注 4：根据公司 2022 年 6 月 10 日召开的总经理办公会决议通过，同意与深圳友博私募股权投资基金管理有限公司等投资人设立投资基金。基金名称为厦门喜越友瑞投资合伙企业（有限合伙），基金总认缴出资额为人民币 3000 万元，公司认缴出资并实际出资 800 万元人民币，占基金总认缴份额的 26.66%。公司投资金额为 800 万元人民币。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	82,280,969.46	81,854,893.24
合计	82,280,969.46	81,854,893.24

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	60,200,779.11	82,544,727.30	6,921,780.45	9,153,031.54	158,820,318.40
2. 本期增加金额		6,043,702.97		809,460.16	6,853,163.13
(1) 购置		6,043,702.97		809,460.16	6,853,163.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				10,603.85	10,603.85
(1) 处置或报废				10,603.85	10,603.85
4. 期末余额	60,200,779.11	88,588,430.27	6,921,780.45	9,951,887.85	165,662,877.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,201,493.92	48,555,002.64	4,735,227.19	6,164,206.41	75,655,930.16
2. 本期增加金额	729,179.58	4,762,746.14	340,830.06	594,013.01	6,426,768.79
(1) 计提	729,179.58	4,762,746.14	340,830.06	594,013.01	6,426,768.79
3. 本期减少金额				10,285.73	10,285.73
(1) 处置或报废				10,285.73	10,285.73

4. 期末余额	16,930,673.50	53,317,748.78	5,076,057.25	6,747,933.69	82,072,413.22
三、减值准备					
1. 期初余额		1,309,495.00			1,309,495.00
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额		1,309,495.00			1,309,495.00
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	43,270,105.61	33,961,186.49	1,845,723.20	3,203,954.16	82,280,969.46
2. 期初账面 价值	43,999,285.19	32,680,229.66	2,186,553.26	2,988,825.13	81,854,893.24

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,809,266.01	2,809,266.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,809,266.01	2,809,266.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,379,243.03	1,379,243.03
2. 本期增加金额	531,918.30	531,918.30
(1) 计提	531,918.30	531,918.30
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,911,161.33	1,911,161.33
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	898,104.68	898,104.68
2. 期初账面价值	1,430,022.98	1,430,022.98

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标著作权	合计
----	-------	-----	-------	----	-------	----

一、账面原值						
1. 期初余额	12,572,737.99			7,928,196.46	317,600.00	20,818,534.45
2. 本期增加金额				313,398.22		313,398.22
(1) 购置				313,398.22		313,398.22
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,572,737.99			8,241,594.68	317,600.00	21,131,932.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,897,201.56			5,060,071.40	317,600.00	8,274,872.96
2. 本期增加金额	140,265.42			636,087.92		776,353.34
(1) 计提	140,265.42			636,087.92		776,353.34
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,037,466.98			5,696,159.32	317,600.00	9,051,226.30
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						

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,535,271.01			2,545,435.36		12,080,706.37
2. 期初账面价值	9,675,536.43			2,868,125.06		12,543,661.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、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		
合计								

其他说明

## 28、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		
深圳市铁创科技发展有限公司	45,051,324.15					45,051,324.15
深圳凡维泰科技服务有限公司	1,242,151.99					1,242,151.99
合计	46,293,476.14					46,293,476.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置	
深圳市铁创科技发展有限公司	30,904,389.85				30,904,389.85
深圳凡维泰科技服务有限公司	1,242,151.99				1,242,151.99
合计	32,146,541.84				32,146,541.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：公司对深圳市铁创科技发展有限公司（以下简称“铁创科技”）的商誉 45,051,324.15 元，系根据公司于 2016 年 10 月 27 日与自然人史俊伟、何亨文、史淑红签订的《四川中光防雷科技股份有限公司与史俊伟、何亨文、史淑红之发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称购买资产协议），公司以非公开发行股份及支付现金方式收购深圳市铁创科技发展有限公司 100% 股权形成的商誉。

注 2：根据公司 2017 年 2 月 27 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于公司通过增资方式投资控股深圳凡维泰科技服务有限公司的议案》，基于公司经营发展的需要，逐步涉足于无线通信产品领域，开拓 4G、5G 无线基站相关技术产品的市场，一致同意公司以自有资金向深圳凡维泰科技服务有限公司（以下简称“凡维泰科技”）出资 610.00 万元人民币，增资完成后，公司持有凡维泰科技 54.95% 的股权，凡维泰科技成为公司的控股子公司，对合并成本大于购买日享有的凡维泰科技净资产的部分在合并报表时确认为商誉。

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
检测中心改造及装修费	7,866.28		7,866.28		0.00
1-2 号厂房外墙改造	1,110,880.48		200,207.37		910,673.11
办公室装修费	536,040.10		100,578.93		435,461.17
老库房改造	678,624.38		128,550.00		550,074.38
实验楼外立面装饰费	558,548.17		85,930.49		472,617.69
1 号园区道路维修工程	120,533.98		18,543.69		101,990.29
GDT 项目	756,331.00		108,047.29		648,283.72
2 号厂房动力改造及地板静电改造	129,868.50		18,552.64		111,315.86
三楼员工活动室	102,574.25		14,653.47		87,920.79
2 号园区车棚门卫及防水	457,999.84		51,849.04		406,150.80

3号连廊	266,215.60		30,137.62		236,077.99
物流通道	603,648.31		68,337.55		535,310.77
CRCC 产品认证费	640,889.33		89,426.40		551,462.93
生产线改造	615,388.17		56,050.67		559,337.51
园区改造		482,687.39	8,044.79		474,642.60
其他	119,179.45		24,741.88		94,437.51
合计	6,704,587.84	482,687.39	1,011,518.11		6,175,757.12

其他说明

### 30、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
坏账准备	37,380,919.20	5,393,567.21	37,870,685.09	5,457,987.71
存货跌价准备	78,308.32	11,746.25	583,881.83	87,582.27
政府补助	25,009.63	3,751.44	118,893.87	17,834.08
股份支付	11,001.04	1,650.16	11,001.04	1,650.16
固定资产减值准备	1,309,495.00	196,424.25	1,309,495.00	196,424.25
未实现内部收益	0.00	0.00	3,505,460.88	525,819.13
合计	38,804,733.19	5,607,139.31	43,399,417.71	6,287,297.60

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,607,139.31		6,287,297.60

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	238,314.62	311,910.83
可弥补亏损	91,805,639.45	82,015,738.98
合计	92,043,954.07	82,327,649.81

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	9,789,900.47		2022 年未弥补亏损
2026 年	28,351,563.00	28,351,563.00	2021 年未弥补亏损
2025 年	18,521,764.82	18,521,764.82	2020 年未弥补亏损
2024 年	17,552,736.39	17,552,736.39	2019 年未弥补亏损
2023 年	7,685,149.40	7,685,149.40	2018 年度未弥补亏损
2022 年	8,481,765.06	8,481,765.06	2017 年度未弥补亏损
2021 年	1,422,760.31	1,422,760.31	2016 年度未弥补亏损
合计	91,805,639.45	82,015,738.98	

其他说明

## 31、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	3,828,615.66		3,828,615.66	4,751,074.66		4,751,074.66
合计	3,828,615.66		3,828,615.66	4,751,074.66		4,751,074.66

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,474,321.90	
合计	6,474,321.90	

短期借款分类的说明：

1. ) 本公司子公司凡维泰在微众银行借款：3370000.00 元，已还 370238.10 元，余额 2999761.90 元。
2. ) 本公司子公司凡维泰在个别公司借款合计：3474560.00 元，已还 0 元，余额 3474560.00 元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,174,092.20	32,492,173.60
合计	52,174,092.20	32,492,173.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	118,486,721.66	156,208,702.16
1-2 年	2,638,545.74	2,128,720.24
2-3 年	81,187.88	895,651.60
3 年以上	275,934.65	1,156,542.76
合计	121,482,389.93	160,389,616.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：



## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,579,954.60	4,517,152.83
合计	4,579,954.60	4,517,152.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	17,856,354.91	61,316,955.21	66,407,263.50	12,766,046.62
二、离职后福利-设定提存计划		5,825,829.41	5,825,829.41	
合计	17,856,354.91	67,142,784.62	72,233,092.91	12,766,046.62

## (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	17,594,058.61	54,743,868.53	59,859,878.70	12,478,048.44
2、职工福利费	47,702.50	2,573,671.66	2,580,376.66	40,997.50
3、社会保险费		2,411,684.71	2,411,684.71	
其中：医疗保险费		1,842,113.72	1,842,113.72	
工伤保险		41,006.53	41,006.53	

费				
生育保险费		153,192.38	153,192.38	
其他保险费		375,372.07	375,372.07	
4、住房公积金		1,070,971.60	1,070,971.60	
5、工会经费和职工教育经费	214,593.80	516,758.71	484,351.83	247,000.68
合计	17,856,354.91	61,316,955.21	66,407,263.50	12,766,046.62

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,621,138.80	5,621,138.80	
2、失业保险费		204,690.61	204,690.61	
合计		5,825,829.41	5,825,829.41	

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,694,489.44	3,011,978.91
企业所得税	2,136,176.81	1,618,160.11
个人所得税	97,802.21	124,943.19
城市维护建设税	324,301.56	306,798.81
房产税	292,697.70	189,346.30
印花税	45,378.37	119,156.90
教育费附加	110,346.35	104,902.97
地方教育费附加	76,960.43	73,695.51
其他税费	14.02	10.08
合计	5,778,166.89	5,548,992.78

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,721,756.31	9,167,439.80
合计	4,721,756.31	9,167,439.80

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	3,116,993.23	6,213,266.60
保证金及押金	280,005.55	33,709.35
计提的未付报销款	10.00	1,846,117.44
其他	1,324,747.53	1,074,346.41
合计	4,721,756.31	9,167,439.80

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	709,224.39	1,241,142.69
合计	709,224.39	1,241,142.69

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	563,291.68	559,633.88
合计	563,291.68	559,633.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

合计	---										

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	898,104.68	1,430,022.98
减：一年内到期的租赁负债	-709,224.39	-1,241,142.69
合计	188,880.29	188,880.29

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,085,786.69	0.00	764,580.79	321,205.90	注
合计	1,085,786.69		764,580.79	321,205.90	

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
军用舰船 综合防雷 系统改造 项目	86,697.50			65,896.32			20,801.18	与资产相 关
战略性新 兴产业专 项资金	595,472.23			299,276.56			296,195.67	与资产相 关
移动基站 用防雷产 品改造项 目款	32,197.01			27,987.96			4,209.05	与资产相 关
雷电防护 改扩建项 目	371,419.95			371,419.95			0.00	与资产相 关
合计	1,085,786.69			764,580.79			321,205.90	

其他说明:

注 1: 根据成都高新区经贸发展局成高经发[2010]239 号文通知, 公司于 2010 年收到军用舰船综合防雷系统改造项目扶持资金 151 万元, 该项目于 2016 年完成验收工作, 根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益, 本期合计摊销 6.59 万元计入其他收益;

注 2: 根据四川省财政厅出具的川财建【2013】62 号《关于下达 2012 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金通知》, 公司 2013 年收到战略性新兴产业专项资金 785.40 万元, 该项目于 2021 年 9 月完成验收工作, 根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益, 本期合计摊销 29.93 万元计入其他收益;

注 3: 根据成都高新区企业技术改造项目资金申报书, 公司 2013 年收到移动基站用防雷产品改造项目款 137 万元, 该项目于 2016 年完成验收工作, 根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益, 本期合计摊销 2.80 万元计入其他收益;

注 4: 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建【2014】85 号关于下达省安排 2014 年军民结合产业发展专项资金的通知, 公司 2014 年收到军事及重工防雷接地项目款 50 万元及雷电防护改扩建项目款 200 万元, 2015 年收到雷电防护改扩建项目款 200 万元, 合计收到项目款 400 万元, 该项目于 2019 年完成验收工作, 根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益, 本期合计摊销 37.14 万元计入其他收益。

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	326,019,466.00						326,019,466.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,058,454.39			133,058,454.39
其他资本公积	11,086.34			11,086.34
合计	133,069,540.73			133,069,540.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 359,321.9 5	113,222.0 9				113,222.0 9		- 246,099.8 6
外币 财务报表 折算差额	- 359,321.9 5	113,222.0 9				113,222.0 9		- 246,099.8 6
其他综合 收益合计	- 359,321.9 5	113,222.0 9				113,222.0 9		- 246,099.8 6

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,726,636.43			55,726,636.43
合计	55,726,636.43			55,726,636.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	423,620,214.93	403,391,326.88
调整后期初未分配利润	423,620,214.93	403,391,326.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,190,039.45	24,970,325.13

应付普通股股利	5,542,330.91	4,870,970.24
期末未分配利润	441,267,923.47	423,490,681.77

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,607,519.51	184,659,384.43	244,755,403.10	163,042,947.69
其他业务	318,172.31	47,524.92	209,314.48	44,233.20
合计	252,925,691.82	184,706,909.35	244,964,717.58	163,087,180.89

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	236,137.56	511,622.96
教育费附加	99,171.15	219,733.58
房产税	430,315.23	300,443.32
土地使用税	154,399.17	154,391.10
印花税	106,867.97	110,912.10
地方教育费附加	65,699.46	146,489.09
其他税费	4,854.44	6,807.04
合计	1,097,444.98	1,450,399.19

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,294,937.70	7,486,550.95
办公费	461,111.55	669,140.73
差旅费	1,146,092.83	1,598,422.04
业务经费	2,332,051.00	3,555,961.52
运杂费	1,895,693.58	1,977,959.96
咨询服务认证费	831,153.66	656,043.67
汽车费用	106,518.75	169,084.01
低值易耗品摊销		30,910.60
售后服务费	3,592,373.97	2,397,794.97
房租物管费	378,974.81	196,392.27
其他	750,515.32	971,472.30
合计	21,789,423.17	19,709,733.02

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,064,035.86	8,169,326.59
办公费	474,816.33	784,452.18

差旅费	247,340.75	465,023.67
业务经费	428,883.62	470,984.34
低值易耗品摊销	161,075.78	213,291.16
汽车费用	345,766.87	322,820.48
房租物管水电费	430,152.98	321,322.93
折旧费	985,897.54	946,598.35
修理费	636,290.72	716,322.19
咨询服务认证费	1,265,751.80	2,105,678.74
无形资产摊销	283,940.14	304,548.30
其他	946,986.71	886,715.69
合计	13,270,939.10	15,707,084.62

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接从事研发活动的企业在职人员费用	18,252,781.64	15,759,515.32
直接消耗的材料、燃料和动力费用	5,869,702.12	5,404,214.64
仪器设备折旧及无形资产摊销	697,963.95	904,089.75
房租及水电燃气费	641,685.37	828,308.23
中间试验和产品试制的有关费用	186,567.56	218,870.18
研发论证、评审、验收、鉴定、认证费	988,293.53	919,998.56
其他	1,515,719.52	1,945,517.73
合计	28,152,713.69	25,980,514.41

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用：		
利息支出	170,426.70	45,889.78
减：利息收入	2,160,499.02	2,395,641.61
汇兑损失	65,415.95	2,248,754.44
减：汇兑收益	10,983,861.00	
其他	246,930.38	69,136.73
合计	-12,661,586.99	-31,860.66

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,244,568.64	2,201,438.29
其他	249,802.65	

合计	2,494,371.29	2,201,438.29
----	--------------	--------------

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品当期取得的投资收益	1,510,625.00	3,805,645.61
合计	1,510,625.00	3,805,645.61

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	652,524.30	-1,938,767.85
合计	652,524.30	-1,938,767.85

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	505,573.51	
十二、合同资产减值损失	-97,056.35	63,475.30
合计	408,517.16	63,475.30

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计	318.12	9,568.44
其中：固定资产处置损失	318.12	9,568.44
无形资产处置损失		
合计	-318.12	-9,568.44

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	31,323.03	174,702.94	31,323.03
违约赔偿收入	99,682.57		99,682.57
其他利得	20,003.18	1,117,485.90	20,003.18
合计	151,008.78	1,292,188.84	151,008.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
稳岗补贴	人力资源 和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	17,232.94	129,603.78	与收益相关
用工补贴	人力资源 和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	14,090.09	25,500.00	与收益相关
三代税款 手续费返 还	国家税务 总局深圳 市宝安区 税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	否	否		3,278.89	与收益相关

			级政策规定依法取得)					
生育津贴	深圳市医疗保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得)	否	否		16,320.27	与收益相关
合计						31,323.03	174,702.94	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	37,979.82		37,979.82
赔偿金、违约金及罚款支出	211.31	4,140.00	211.31
其他支出		100.00	
合计	38,191.13	4,240.00	38,191.13

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,727,786.46	3,901,258.05
递延所得税费用	154,339.16	-176,276.50
合计	2,882,125.62	3,724,981.55

### (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	21,748,385.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,262,257.87
子公司适用不同税率的影响	-59,119.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	789,752.76

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	1,414,690.53
研发支出加计扣除影响	-2,518,972.46
政府补助影响	-6,483.86
所得税费用	2,882,125.62

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、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
利息收入	6,903,252.92	1,433,859.73
政府补助	1,294,077.94	867,601.07
其他	1,199,780.34	3,859,126.13
合计	9,397,111.20	6,160,586.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
研发费用	3,502,248.92	7,326,554.33
咨询服务认证费	2,090,770.97	2,620,749.44
运杂费	1,740,378.61	1,991,132.95
差旅费	1,712,523.50	2,065,193.70
业务经费	2,795,688.82	4,054,142.47
汽车费用	952,285.62	491,904.49
广告宣传费	554,813.66	125,983.47
售后服务费	1,576,087.05	1,030,743.99
往来及保证金等支出	5,314,235.50	3,995,536.49
其他支出	10,786,074.17	4,902,413.92
合计	31,025,106.82	28,604,355.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款及理财收益	186,510,625.00	411,805,645.61



合计	186,510,625.00	411,805,645.61
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (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
购买理财产品支出的投资款项	240,000,000.00	258,000,000.00
合计	240,000,000.00	258,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,866,260.17	20,746,856.32
加：资产减值准备	-408,517.16	1,875,292.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,426,768.79	6,035,875.29
使用权资产折旧	531,918.30	0.00
无形资产摊销	776,353.34	796,691.70
长期待摊费用摊销	1,011,518.13	881,396.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	318.12	9,568.44

填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,307,903.62	2,271,570.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,510,625.00	-3,805,645.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	680,158.29	-176,276.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,216,992.10	-40,741,364.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	65,866,964.20	-31,171,943.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,086,442.41	-1,750,965.32
其他	-652,524.30	
经营活动产生的现金流量净额	39,977,254.75	-45,028,942.97
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	292,442,251.01	388,052,038.49
减：现金的期初余额	312,508,211.22	304,857,233.96
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	-20,065,960.21	83,194,804.53

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	292,442,251.01	312,508,211.22
其中：库存现金	23,721.16	44,448.94
可随时用于支付的银行存款	290,107,713.41	310,820,590.40
可随时用于支付的其他货币资金	2,310,816.44	1,643,171.88
三、期末现金及现金等价物余额	292,442,251.01	312,508,211.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,146,191.48	1,833,644.18

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、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

其他说明：

#### 82、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			
其中：美元	23,256,899.25	6.7114	156,086,353.59
欧元	27,912.61	7.0084	195,622.74
港币	1,002,394.73	0.8552	857,247.97

应收账款			
其中：美元	8,949,912.45	6.7114	60,066,442.41
欧元	6,421.00	7.0084	45,000.94
港币			
长期借款			
其中：美元	7,514.06	6.7114	50,429.87
欧元	302.00	7.0084	2,116.54
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 5 日召开第三届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于对外投资设立境外子公司的议案》，因公司全球化布局以及出口业务发展等需求，公司拟在香港设立控股子公司中光国际（香港）有限公司，计划投资 350.00 万人民币，占子公司 70% 股权，主要从事避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发等。公司于 2019 年 7 月 11 日成立中光国际（香港）有限公司，公司出资 350.00 万元人民币。公司记账本位币为人民币，未发生变化。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
战略性新兴产业专项资金	7,854,000.00	递延收益	299,276.54
军用舰船综合防雷系统改造项目	1,510,000.00	递延收益	65,896.32
移动基站用防雷产品改造项目	1,370,000.00	递延收益	27,987.96
雷电防护改扩建项目	4,000,000.00	递延收益	371,419.97
外经贸发展补贴	182,000.00	其他收益	182,000.00
研发投入增长奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
国家高新技术企业奖补资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
研发准备金制度财政补助资金	262,200.00	其他收益	262,200.00
科技创新发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他专项资金及产权补贴	85,787.85	其他收益	85,787.85

合计	16,213,987.85	2,244,568.64
----	---------------	--------------

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 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	
四川中光信息防护工程有限责任公司	成都	成都	设计、施工	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市铁创科技发展有限公司	深圳	深圳	防雷设备、产品销售、防雷工程	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳凡维泰科技服务有限公司	深圳	深圳	电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通讯设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售；通讯工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务	54.95%		非同一控制下企业合并
四川阿库雷斯检测认证有限	成都	成都	质检技术服务等	100.00%		新设成立



责任公司					
中光国际（香港）有限公司	香港	香港	避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发	70.00%	新设成立
四川中光一创新材料有限责任公司	成都	成都	研发、生产、销售滤波器、光无源器件、光电耦合器件、微波元器件、电子元器件	51.00%	新设成立
四川中光天宇科技有限责任公司	成都	成都	技术服务、开发、咨询、交流推广等；信息安全设备销售、制造；通信设备制造、销售；环境监测专用仪器仪表制造、销售；电子元器件制造、销售等	51.00%	新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项等，相关金融工具的详细情况说明见第十节 财务报告 七、合并财务报表主要项目注释。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应的赊销信用政策。公司会定期对债务人的履约情况及信用记录

进行监督，对于违约或信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消赊销政策等方式，以确保公司应收款项的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款前五名金额合计 95,196,705.74 元，占年末应收账款余额的 30.67%，系公司为其配套的大客户，长期合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名大客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

## 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害；公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，截止 2022 年 6 月 30 日，公司流动比率为 467.22%，资产负债率为 18.29%，公司财务结构合理，长短期偿债能力良好，不存在流动性风险。

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。报告期末，公司无长、短期借款，也无需要支付利息的其他借款，公司的市场风险主要是外汇汇率风险。

外汇风险是因汇率变动而产生的风险。公司面临的汇率变动风险主要与公司外币货币性资产有关。公司 2022 年 6 月 30 日外币货币性资产折算的人民币余额为 217,303,214.07 元，占公司总资产的比例为 18.95%；由于外币货币性资产余额占总资产的比例较低，汇率的变动不会对公司造成较大的汇率变动风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			33,330,521.59	33,330,521.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川中光高技术研究所有限责任公司	成都市	技术推广服务； 商务服务业；商品批发与零售	32,000,000.00	40.88%	40.88%

本企业的母公司情况的说明

四川中光高技术研究所有限责任公司系 2002 年 9 月 3 日经四川省工商行政管理局批准，由原四川省中光高技术研究所改制并增资扩股成立的有限责任公司。

截止 2022 年 6 月 30 日止，公司的注册资本为 3,200.00 万元，各股东出资额及注册资本的比例如下：

股东	出资额（元）	占注册资本比例(%)
王雪颖	25,523,200.00	79.76
上海广信科技发展有限公司	5,516,800.00	17.24
夏从年	960,000.00	3.00
合计	32,000,000.00	100.00

公司法定住所：成都市锦江区东大街牛王庙段 100 号 1 栋 1 单元 19 楼 1903 号附 B29；组织形式：有限责任公司；经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：技术推广服务；商务服务业；商品批发与零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是王雪颖。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明



### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川中光高技术研究所有限责任公司	60,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月11日	否

关联担保情况说明

四川中光高技术研究所有限责任公司于 2022 年 3 月 11 日与上海浦东发展银行签订协议,为公司向上海浦东发展银行股份有限公司成都分行在合同期间内发生的各类融资业务所发生的债务提供最高不超 6,000 万元的连带责任担保,担保期限为 2022 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 11 日。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 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

## (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	196,331,433.75	100.00%	12,561,625.53	6.40%	183,769,808.22	202,127,083.95	100.00%	12,995,731.57	6.43%	189,131,352.38

其中：										
合计	196,331,433.75	100.00%	12,561,625.53	6.40%	183,769,808.22	202,127,083.95	100.00%	12,995,731.57	6.43%	189,131,352.38

按组合计提坏账准备：

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	196,331,433.75	12,561,625.53	6.40%
合计	196,331,433.75	12,561,625.53	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	188,536,531.41
1 至 2 年	4,413,899.89
2 至 3 年	180,278.24
3 年以上	3,200,724.21
3 至 4 年	330,146.00
4 至 5 年	232,827.95
5 年以上	2,637,750.26
合计	196,331,433.75

**(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	
组合计提	12,995,731.57	-426,212.04		7,894.00		12,561,625.53
合计	12,995,731.57	-426,212.04		7,894.00		12,561,625.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
客户 A	7,494.00
客户 B	400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 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 1	29,066,795.72	14.80%	1,453,339.79
客户 2	23,206,272.67	11.82%	1,160,313.63
客户 3	16,654,174.00	8.48%	832,708.70
客户 4	15,785,436.28	8.04%	789,271.81
客户 5	10,484,027.07	5.34%	524,201.35
合计	95,196,705.74	48.48%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,144,190.97	8,620,412.23
其他应收款	73,462,383.90	64,305,473.59
合计	78,606,574.87	72,925,885.82

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	521,601.55	5,341,111.15
借款利息	4,622,589.42	3,279,301.08
合计	5,144,190.97	8,620,412.23

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	996,847.94	479,315.52
保证金及押金	1,975,340.00	876,976.32
往来款	71,949,231.08	62,051,162.74
借款	125,663.65	
尚未划转股权激励出资款		2,726,437.00
其他	677,146.87	317,877.61
合计	75,724,229.54	66,451,769.19



## 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	115,664.86		2,030,630.74	2,146,295.60
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	115,550.04			115,550.04
2022 年 6 月 30 日余额	231,214.90		2,030,630.74	2,261,845.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,396,491.24
1 至 2 年	15,257,911.72
2 至 3 年	8,533,795.84
3 年以上	6,536,030.74
3 至 4 年	4,501,600.00
4 至 5 年	3,800.00
5 年以上	2,030,630.74
合计	75,724,229.54

## 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	
单项计提坏账准备	2,030,630.74					2,030,630.74
组合计提坏账准备	115,664.86	115,550.04				231,214.90
合计	2,146,295.60	115,550.04				2,261,845.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳凡维泰科技有限公司-借款本金	往来款	69,500,000.00	450 万元 3-4 年、850 万元 2-3 年、1,560 万元 1-2 年、4,090 万元 1 年以内	91.78%	
四川西金联合电气股份有限公司	往来款	2,030,630.74	5 年以上	2.68%	2,030,630.74
中通服咨询设计研究院有限公司	保证金	616,635.00	1 年以内	0.81%	30,831.75
深圳友博私募股权投资基金管理有限公司	其他	432,000.00	1 年以内	0.57%	21,600.00
浙江顶峰技术服务有限公司	保证金	422,835.00	1 年以内	0.56%	21,141.75
合计		73,002,100.74		96.40%	2,104,204.24

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18
合计	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18

## (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		
四川中光信息防护工程有限责任公司	21,263,915.38					21,263,915.38	
深圳市铁创科技发展有限公司	110,640,015.79					110,640,015.79	30,904,389.85
深圳凡维泰科技有限公司	4,857,848.01					4,857,848.01	1,242,151.99
四川阿库雷斯检测认证有限责任公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
中光国际（香港）有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
四川中光一创新材料有限责任公司	255,000.00					255,000.00	
四川中光天宇科技有限责任公司	500,000.00					500,000.00	
合计	149,016,779.18					149,016,779.18	32,146,541.84

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (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	235,455,962.17	178,061,119.94	205,348,984.55	139,798,778.30
其他业务	318,172.31	47,524.92	308,328.90	44,233.20
合计	235,774,134.48	178,108,644.86	205,657,313.45	139,843,011.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品当期取得的投资收益	1,471,250.00	3,600,895.61
合计	1,471,250.00	3,600,895.61

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-318.12	
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）	2,494,371.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,817.65	
减：所得税影响额	390,392.92	
少数股东权益影响额	167,538.31	
合计	2,048,939.59	--

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	2.44%	0.0711	0.0711
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.0648	0.0648

### 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

4、其他