

天津富通信息科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-027



富通信息

2023 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。

公司负责人徐东、主管会计工作负责人朱兆群及会计机构负责人(会计主管人员)温晓钰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在“第三节 管理层讨论与分析”部分中描述了公司可能存在的风险及应对措施，敬请查阅。

公司在第三节管理层讨论与分析部分中描述了公司面临的风险及应对措施，敬请查阅。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	18
第六节 重要事项.....	21
第七节 股份变动及股东情况.....	27
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本。

释义

释义项	指	释义内容
富通信息、富通鑫茂、本公司、公司	指	天津富通信息科技股份有限公司（原名天津富通鑫茂科技股份有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
富通科技	指	浙江富通科技集团有限公司，公司控股股东
富通集团	指	富通集团有限公司，富通科技控股股东
天津光纤	指	天津富通光纤技术有限公司
天津光缆	指	天津富通光缆技术有限公司
久智科技	指	久智光电子材料科技有限公司
山东富通	指	山东富通光导科技有限公司
富通成都	指	富通光纤光缆（成都）有限公司
天津光缆滨海分公司	指	天津富通光缆技术有限公司滨海新区分公司
光棒	指	光纤预制棒

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	富通信息	股票代码	000836
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津富通信息科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	富通信息		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Futong Information Science&Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Futong Information		
公司的法定代表人	徐东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐东	汤萍
联系地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路10号	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路10号
电话	022-83710888	022-59007923
传真	022-83710199	022-83710199
电子信箱	ir@000836.net	ir@000836.net

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	482,363,338.24	611,270,307.85	-21.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,851,352.62	11,176,599.00	-420.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,114,868.71	9,566,160.61	-508.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,825,740.41	-8,235,587.11	-468.58%
基本每股收益（元/股）	-0.0297	0.0092	-422.83%
稀释每股收益（元/股）	-0.0297	0.0092	-422.83%
加权平均净资产收益率	-2.83%	0.84%	-3.67%
	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）	2,767,198,196.28	2,801,462,251.31	-1.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,231,381,207.96	1,283,657,560.58	-4.07%

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
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）	4,352,189.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,303.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48,591.48	
减：所得税影响额	819,268.44	
少数股东权益影响额（税后）	241,692.86	
合计	3,263,516.09	

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）行业发展阶段

报告期内，公司业务所在行业主要涉及光纤光缆行业、石英制品行业两类。

1、光纤光缆行业

光纤光缆行业具有较强的周期性，行业发展与网络电信运营商的投资力度高度正相关。2021 年三季度起，在 5G 适度超前投资、F5G 升级换代和“东数西算”等新基建的带动下，国内光纤光缆量价逐步提升。2022 年四季度以来，因国内主要网络电信运营商推迟新一轮普缆集采招标、出口下滑，导致光纤光缆行业出现订单不足、开工率低下的局面，并给业内企业的日常经营带来一定的压力。

报告期内，国家继续出台《数字乡村发展行动计划（2022-2025 年）》《数字中国建设整体布局规划》等文件对网络基础设施建设提出了新规划，进一步引导并推动光纤光缆行业稳健发展。根据国家统计局数字，2023 年上半年，全国光缆产量为 16,595.9 万芯公里，与去年同期基本持平。根据工信部数据，2023 年上半年，全国新增光缆线路长度 238.1 万公里，累计 6,196 万公里；截止到 2023 年 6 月底，全国累计建成开通 5G 基站 293.7 万个；5G 移动电话用户达 6.76 亿户，移动互联网终端用户超过 21.2 亿。我国已经建成全球规模最大、技术领先的光纤固定通信网络和 5G 移动通信网络。2023 年 7 月中旬，工信部表态将继续坚持适度超前的理念，加快推进 5G 网络和千兆光网建设部署。这将行业带来重要的发展机遇。此外，从近期中国移动和中国电信集采招标情况看，光纤光缆整体招标情况良好，市场供需格局持续改善，行业景气度向上趋势不变。

2、石英制品行业

石英制品的主要客户是半导体企业。石英制品是半导体产业中的关键零部件之一，也是半导体工艺中不可或缺的关键耗材。半导体是信息产业的基础，是关系着国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性新兴产业。根据国内媒体公开报道，中国已连续十年成为全球最大的半导体需求市场，约占全球市场需求的 35%，但自给率相对不足。目前，在国家强化对半导体关键产业原材料和器件“自主可控”的战略要求下，国内半导体石英制品的国产化率正在不断提升。

报告期内，美国继续胁迫拉拢其他国家对我国半导体行业实施打压围堵，企图与中国脱钩断链。日本于 2023 年 5 月宣布对 23 种半导体设备和材料进行出口限制。荷兰作为全球最大的光刻机生产国于 2023 年 6 月宣布，进一步收紧光刻机出口政策，高端 DUV 光刻机 9 月 1 日起将限制向中国出口。根据国家统计局网站公开数据，2023 年上半年，国内集成电路产量 1,657.3 亿块，同比减少 3%。

面对上述连续遏制和打压，我国一方面及时出台了一系列旨在鼓励并加快本土半导体产业迅速壮大的政策措施，以期大幅提高半导体产业的国产化率，尽快突破西方在该领域的封锁。另一方面，我国通过对限制个别美国半导体企业在华销售，限制锗、镓稀有金属出口等方式予以反制。

（二）公司主营业务

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。公司继续专业从事以光纤光缆制造为核心、以石英制品业务为辅的产业布局。

1、光纤光缆板块

公司已形成光棒制造、光棒拉纤、光纤制缆的完整产业链条。其中，光棒类产品主要为合成光棒、等离子天然石英光棒及光棒用衬套管等；光纤类产品主要为 G. 652D、G. 655、G. 657A2、G. 654E 等单模通信光纤；光缆类产品主要为通信普通光缆（以下简称“普缆”）、特种光缆，大芯数微缆、光电混合光缆、蝶缆等。

公司多年进入中国电信、中国联通等重要供应商行列，已成为国内重要光纤光缆供应商。光纤光缆是公司对外交付的主要产品。光缆的下游客户主要是国内电信运营商。光纤的下游客户主要是国内部分光缆制造企业。

2、石英制品板块

公司已形成了“石英材料与制品并驾齐驱，天然与合成石英高纯材料互补”的产业格局。其中，石英材料主要有天然高纯石英材料、合成高纯石英材料，石英管、石英棒等，石英制品主要为半导体领域刻蚀反应管、清洗槽、石英加热管、点火装置等。此外，久智科技可根据国内外半导体、太阳能、激光光电、光通信等领域客户的需求，提供定制的石英产品和配套解决方案。

（三）经营模式

光纤光缆板块的客户较为集中；石英制品板块的客户行业分布广、产品品种多，以定制类产品为主。

1、光纤光缆板块

订单来源：国内电信运营商是光缆产品的重要客户。一方面，公司销售部积极参与中国移动、中国电信、中国联通等国内电信运营商的年度光缆集采招标，通过投标、中标方式获得直接光缆订单；同时，公司销售部亦积极参与国内陆路交通和城市基础等建设方所需光缆的招标和采购事宜，以不断扩大提升公司市场份额和自主品牌的影响力。另一方面，公司亦接受富通集团及同行业的委托订单。

生产制造：根据上述光缆订单规模和供货安排，公司运营部负责订单分解，并组织内部光缆、光纤、光棒等产品的联动制造以及原辅材料的补足采购，并实现最终光缆产品销售，并由销售部负责款项催收及售后等事宜。对特种光纤、光棒等产品，公司销售部也根据市场需求进行对外销售。

2、石英产品业务

订单来源：公司控股子公司久智科技多年来专业从事天然高纯石英材料、石英制品的制造业务，已拥有众多稳定老客户。依靠自身在该领域的研发能力和石英材料、石英制品在新领域应用的不断拓展和国产化，公司亦适度扩大开发并承接来自新客户产品订单。

生产制造：久智科技光棒类产品制造纳入公司运营部统一调配，其产品以内部销售方式供给光纤拉丝制造使用为主；久智科技依托自产天然高纯石英材料和内部调配的合成石英材料，通过完善的产供销系统，及时高效弹性的为国内半导体集成电路、太阳能、激光光电等行业企业提供优质的石英产品和配套解决方案，不断提升石英制品的规模和效益。

（四）经营概况

报告期内，受国内主要运营商普缆、室外光缆招标延后等因素的影响，公司出现订单相对减少，开工率不足的情况。面对市场机遇和挑战，公司积极落实“坚定信心、守正创新”的总要求，2023 年上半年实现销售收入 4.82 亿元，同比减少 21.09%；实现归属上市公司股东的净利润-3,585.14 万元，同比减少 420.77%；归属上市公司股东的净资产 12.31 亿元，同比减少 4.07%。市场有效订单不足，是公司 2023 年上半年业绩下滑的主要因素。

报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律法规、规范性文件及公司内控制度的规定，切实履行股东大会赋予的职责，勤勉尽责地开展各

项工作，不断推动公司治理水平持续提高，维护公司健康、稳定的经营态势，确保公司和全体股东的利益。在公司董事会的正确领导下，管理层实施的主要工作如下：

1、优化人员结构，发挥人员效率

报告期内，面对订单不足带来的开工率不足的现状，公司一方面通过跨厂跨区域调整、分流和内部再就业冗余人员以确保日常生产经营工作的稳定和人员效率；另一方面，则通过内部岗位提升培训、轮岗培训方式，实现人员职业能力的提升及一技多能，既有效满足了内部人员流动和技能提升的需要，又稳固锻炼了员工队伍。

2、石英制品产业取得长足发展

2023 年度是公司落实“石英材料和制品并驾齐驱，天然石英材料和合成材料优势互补”发展战略的第三年。报告期内，久智科技坚持“面向主流半导体、化合物半导体制程；细分市场，重点推进；提升技能、稳步扩张”的经营思路，以充分发挥了自产高纯石英材料高耐温的技术优势和小批量多品种的柔性生产优势，快速响应客户需求。报告期内，久智科技根据市场需求，对制品车间进行了相应的改造和扩建工程，目前进展顺利，工程接近尾声。

3、工艺和设备设施的改造改进

面对光纤光缆生产原辅材料采购价格上涨的局面，公司积极贯彻“竞争力优先，高质量发展”的要求，通过优化工艺、提升设备效率、加强内部成本控制和提升智能化制造水平等诸多改进措施，不断降低各环节制造成本。

4、新产品研发及产业化

报告期内，在石英管材领域，久智科技椭圆管批量化制备工作进展顺利。

5、开展新的第三方认证体系的认证工作

天津光纤、富通成都、山东富通陆续开展企业节能管控提升计划，其中天津光纤通过了第三方审核并获得《能源管理体系认证证书》，富通成都、山东富通正在第三方审核中。

久智科技、山东富通陆续开展知识产权管理提升计划，其中山东富通已获得第三方机构颁发的《知识产权管理体系认证证书》，久智科技待第三方审核中。报告期内，久智科技新获实用新型专利 1 项。

6、新获得的荣誉和称号

久智科技通过工信部“专精特新重点小巨人企业”第一年度考评并获得“A 级”评价；获得中共廊坊开发区工委和廊坊开发区管委会联合颁发的“2022 年度优秀贡献奖”的称号；取得中共河北省军民融合发展委员会办公室复核颁发的“军工系统安全生产标准化二级单位”的证书。天津光纤获得天津工信局颁发的“天津市专精特新中小企业”、天津滨海高新区人社局颁发的“高新区 2022 年度和谐劳动关系示范企业”称号。天津光缆滨海分公司获得天津滨海高新区总工会颁发的“高新区职工创新创效工作室”称号。

二、核心竞争力分析

1、扎实稳健的制造业基础

在光纤光缆领域，公司是国内最早进入光通信领域并专业从事光纤制造的先驱之一。通过与国内领先企业的长期合资合作和自主创新发展，公司光纤光缆主业取得了飞跃发展。富通集团控股公司近五年以来，得益于富通集团在技术、知识产权、人员、市场、经营管理、设备维护改造等领域经验和能力，公司在光纤光缆领域的制造实力和管理水准进一步提升。

2、与控股股东的产业协同

控股股东富通集团是一家深谙光纤光缆领域的头部企业，也是一具有全球行业地位的大型公司。报告期内，富通集团荣获由亚太光通信委员会和网络电信信息研究院联合评选的《2022 年全球光纤光缆最具竞争力企业 10 强》第 9 名；《2022 年中国光纤光缆最具竞争力企业 10 强》第 5 名。公司目前的主营业务亦为光纤光缆制造，得益于产业协同和共振，预计未来公司的行业地位将进一步得以提升。

3、关键核心技术及其研发实力

公司拥有博士后科研工作站，常年拥有稳定的入站人员。在公司独有的“棒材—光棒—光纤—光缆”产业链基础上，上下游协同合作，优势互补，公司拥有的发明专利、论文、技术资料储备等逐年递增。公司控股子公司久智科技多年来注重新产品研发，建设有“技术产品研发中心”，多年来一直是国内多项重大科研开发和产业化项目的承担者和行业部分标准的制定者、参与者。此外，久智科技拥有自主知识产权的高频等离子沉积技术，不仅可生产天然高纯石英材料，且在其基础上自主研发的光棒大套管、光棒等产品已实现大批量商业化制造；山东富通通过引进消化国外先进光棒设备和技术，不仅拥有合成光棒工艺技术和制造能力，通过与久智科技联合攻关，已实现部分合成石英材料品种小批量量产。

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	482,363,338.24	611,270,307.85	-21.09%	
营业成本	410,377,305.78	502,510,854.92	-18.33%	
销售费用	1,783,690.10	2,374,242.86	-24.87%	
管理费用	63,797,126.73	38,002,499.41	67.88%	检修导致相关折旧、人工费用增加
财务费用	21,647,362.02	19,830,828.87	9.16%	
所得税费用	6,893,087.33	7,189,660.66	-4.12%	
研发投入	15,128,936.63	29,347,621.48	-48.45%	研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-46,825,740.41	-8,235,587.11	-468.58%	回款减少、留抵退税同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-5,513,040.03	-5,143,364.65	-7.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	51,488,290.74	20,945,295.58	145.82%	融资净增加
现金及现金等价物净增加额	-879,993.19	7,589,609.82	-111.59%	销售回款减少、留抵退税减少

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	482,363,338.24	100%	611,270,307.85	100%	-21.09%
分行业					
光通信行业	442,269,745.21	91.69%	589,501,532.32	96.44%	-24.98%

其他	40,093,593.03	8.31%	21,768,775.53	3.56%	84.18%
分产品					
光通信网络产品	442,269,745.21	91.69%	589,501,532.32	96.44%	-24.98%
石英管材制品	13,893,947.55	2.88%	21,627,625.73	3.54%	-35.76%
其他产品	26,199,645.48	5.43%	141,149.80	0.02%	18,461.59%
分地区					
内销	476,032,826.36	98.69%	609,436,218.46	99.70%	-21.89%
外销	6,330,511.88	1.31%	1,834,089.39	0.30%	245.16%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光通信行业	442,269,745.21	384,928,273.11	12.97%	-24.98%	-21.04%	-4.33%
分产品						
光通信产品	442,269,745.21	384,928,273.11	12.97%	-24.98%	-21.04%	-4.33%
分地区						
内销	476,032,826.36	406,124,842.39	14.69%	-21.89%	-19.07%	-2.97%

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

适用 不适用

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
资产减值	2,576,087.63	-8.99%	存货跌价准备冲回	否
营业外收入	46,330.43	-0.16%		否
营业外支出	122,633.52	-0.43%		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	68,237,924.47	2.47%	116,165,765.65	4.15%	-1.68%	
应收账款	960,937,840.24	34.73%	1,086,327,624.38	38.78%	-4.05%	应收账款回款
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	450,331,234.26	16.27%	257,777,242.07	9.20%	7.07%	采购增加
投资性房地产	1,885,073.44	0.07%	1,915,470.82	0.07%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	

固定资产	730,954,435.58	26.41%	764,844,734.98	27.30%	-0.89%	
在建工程	7,378,852.39	0.27%	9,370,896.77	0.33%	-0.06%	
使用权资产	31,115,062.73	1.12%	33,979,971.47	1.21%	-0.09%	
短期借款	631,500,000.00	22.82%	578,238,644.43	20.64%	2.18%	
合同负债	12,944,109.87	0.47%	18,939,737.04	0.68%	-0.21%	
长期借款	165,600,000.00	5.98%	79,000,000.00	2.82%	3.16%	一年内到期长期借款还款续贷
租赁负债	32,792,311.89	1.19%	32,835,190.58	1.17%	0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	137,877,153.69							137,877,153.69
上述合计	137,877,153.69							137,877,153.69
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、50 所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
天津富通光纤技术有限公司	子公司	光纤制造	112,200,000.00	687,246,905.51	227,976,473.01	141,260,003.40	15,967,099.09	13,697,652.74
天津富通光缆技术有限公司	子公司	光缆制造	180,000,000.00	273,222,003.25	- 34,665,402.17	19,273,542.60	- 7,535,828.83	- 7,540,987.96
久智光电子材料科技有限公司	子公司	光通信产品、石英制品制造	270,000,000.00	529,967,904.62	390,609,241.13	86,312,788.86	3,459,771.33	2,465,550.26
富通光纤光缆（成都）有限公司	子公司	光纤、光缆制造	205,080,000.00	990,356,074.64	457,795,617.61	179,364,612.94	- 801,352.53	- 4,388,910.16
山东富通光导科技有限公司	子公司	光纤预制棒制造	500,000,000.00	715,958,062.00	441,623,791.43	82,682,745.14	- 23,977,604.40	- 24,033,271.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）政策风险

公司的主要产品为光棒、光纤、光缆等光通信产品，终端客户集中为通信运营商；由于光纤光缆行业与运营商投资建设具有较为紧密的关系，如受宏观经济周期性波动、国际环境、国内政策发生变化，可能导致电信、通讯等基础设施需求下降，从而对公司的业务发展带来不利影响。针对上述风险，公司正在积极调整、升级产品结构，以适应可能变化的市场需求。同时在继续做好主营业务的基础上拓展第二主业向相关产业进行延伸，开拓其他类型的客户，逐步提升新业务的占比。

（2）市场风险

国内光通信网络经过多年的快速发展，光棒、光纤和光缆产能快速增加，尤其是近年来光棒、光纤产能集中释放，市场竞争日趋激烈，导致国内产品价格持续下滑。光棒、光纤、光缆生产需要的材料价格如继续上涨，将进一步增加光纤光缆成本。为此，公司将通过进一步降低各项成本费用、升级产品结构、拓展优势客户等措施以应对市场风险。

（3）技术升级风险

随着国内外光纤光缆市场的进一步发展和光纤光缆产品的升级换代，如果公司的新技术和新产品不能及时研发成功，或者对技术、产品和市场的趋势把握出现偏差，将削弱公司的技术优势和竞争力。此外，随着各项技术的发展，如其他竞争者成功开发出有效替代现有技术的新技术，并快速适用于光纤光缆产品的生产制造，也将对公司经营业绩带来较大不利影响。为此，公司将持续跟踪研判国内外技术、产品和行业的发展趋势，以期研发或有效取得相应的技术储备。

（4）人才风险

公司所从事的光通信及石英制品制造业务属高新技术行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。历经 20 多年的发展和自身的努力，公司已拥有一支高素质人才队伍。公司建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和员工共同成长。但若核心技术人员和优秀管理人才大规模流失，将给公司的经营发展带来不利影响。公司将不断完善富有竞争力的薪酬待遇体系和灵活的用人机制、多样化的人才培养环境，不断吸引各类人才充实公司的人才队伍。

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
2022 年度股东大会	年度股东大会	20.49%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见 2023 年 5 月 20 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2023-017
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.81%	2023 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 09 日	详见 2023 年 6 月 9 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2023-024

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

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

无

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

无

二、社会责任情况

1、维护股东及相关者的合法权益

公司严格按照《公司法》《证券法》及相关法律法规和规范性文件的要求，以《公司章程》为总纲，遵循股东大会议事规则、董事会及各专门委员会议事规则、监事会议事规则，遵守公司内部控制制度等，完善公司治理结构，做到“合法合规、正派经营”。

2023 年上半年，公司共召开 7 次董事会、3 次监事会、2 次股东大会。严格履行信息披露程序，规范信息披露内容，真实、准确、完整、及时地向社会披露公司财务状况、内控制度的建设及完善情况。在线召开“2022 年度网上业绩说明会”，做到信息披露及时、公开、公正和透明。建立与投资者沟通的有效渠道，设置专线电话和专用邮箱，接受投资者咨询，公司网站设有投资者关系专栏。

2023 年上半年，公司依法履行纳税义务和责任，及时偿还银行等债权人款项及利息，最大限度的保障了股东、投资者、员工、债权人等相关者的合法权益。公司在追求股东利益最大化的同时，加强和完善财务管理，严格执行内控制度，保障了公司财产安全。

2、以人为本，保障员工权益

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，维护员工的合法权益，为员工办理签订劳动合同和缴纳各项社会保险、住房公积金。建立健全包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度。公司通过党组织、工会组织、职工代表大会建立双向沟通渠道，通过不定期的座谈会，听取员工意见和建议，切实解决员工的后顾之忧。2023 年上半年，公司进一步构建系统化、常态化的员工身心健康关爱机制，开展员工文体活动，完善“职工书屋”、“爱心妈咪之家”、“职工活动阵地”的日常管理。持续做好困难职工帮扶工作，2023 年上半年为患病职工申请大病救助金 2.1 万元；为家属患病的职工申请帮扶

救助金 1 万元；对住院、生育及家属去世的职工进行慰问，累计慰问金 8000 余元，及时把关怀和温暖送到职工的心坎上。

久智科技以党工团为基础，筹建“职工之家”，营造久智“家”文化。天津光纤 5 月荣获“高新区和谐劳动关系示范企业”称号，同时积极申报“天津市就业见习基地项目”并通过了资质认定，与多所大专院校建立了合作关系，已累计接收实习大学生 15 名，提前帮助学生建立就业方向，缓解就业压力。

公司高度重视安全生产，始终坚持“安全第一，预防为主”的原则，建立了完善的安全管理制度。富通成都在第 22 个国家“安全生产月”围绕“人人讲安全，个个会应急”主题，开展了消防技能比武大赛，增强了职工对消防安全的重视，巩固了广大职工的消防知识，提高了公司消防应急实际应用能力。公司各级“环境与安全生产管理委员会”把安全生产的各项工作落到实处。注重对职工的安全教育，定期组织开展安全生产培训、消防安全应急处理和逃生演练，积极参加消防局、安监局等部门组织的各项培训、宣讲会。持续改善职工的劳动条件和工作环境，根据职业安全与健康 OHSAS18000 体系的要求，落实有毒有害、粉尘、噪音等作业场所的职业防护措施。针对不同岗位职工配备必要的劳动防护用品及保护设施，最大限度地防止劳动事故的发生，减少职业危害。

3、保护环境，落实绿色可持续发展

随着环保理念的深入人心，环境保护与节能减排既是公司的社会责任，也是公司可持续发展的重要内容。公司及控股子公司的各项新建、改建和扩建项目，均要求实施前充分考虑配套的环保设计，确保达到国家相关法律法规的要求。山东富通持续践行绿色节能、清洁生产和循环利用，积极开展节能降耗和技术改造项目；加强设备安全管理，完成压力管道（氢气、氧气、天然气）的定期检验，定期对冷冻机等特种设备和光棒、光纤设备等的保养，以及环境污染物（废气、废水、地下水）的取样检测；制定年度公司培训计划，持续推进生产和设备部门的安全及操作技能培训，开展各类专项、综合应急预案的应急救援演练。久智科技 2023 年上半年联系委派第三方开展了年度检测，确保排放的废水、废气、噪声达到国家和地方标准，深入推进了危废智能平台系统，在日常的危废处理转移等环节加大了管理力度，并实时接受环保局的督察。对产生的废水通过沉淀过滤等环节进行净化后循环使用，以减少废水的排放。为了加强一般工业固废的管控，应环保局要求，将一般工业固废处理信息定期上报至省固废平台。危废交给有资质的第三方机构回收、处理。生产中产生的石英料头、废弃石墨件出售给能够进行二次利用的单位，实现了可持续发展和资源节约的目标。持续加强环保治理设施的定期检查与排查工作，并通过分表计电平台实施 24 小时不间断监测，确保治理设施正常运行，同时对治理设施进行改造，提高了治理效果，坚持精准治污、科学治污、依法治污。2023 年上半年多次配合完成了省、市、区三级环保部门的执法检查工作，其违法违规环保污染事件为零。富通成都践行绿色发展理念，持续进行能源体系系统化管理，顺利通过能源体系复审。制定重污染天气“一厂一策”应急减排预案，积极配合环保部门现场检查落实实施情况。登录大气污染源排放清单管理系统，更新 2023 年资料并上报，顺利通过市局审核。天津光纤 3 月通过“安全生产标准化二级”复审并再次取得证书，5 月通过了能源管理体系首次认证并取得证书，持续优化环境、跟踪废弃物排放等工作，继续保持每季度一次对气体排放的检测频率，2023 年上半年环保项目全部达标。天津光缆滨海分公司对生产车间专项投入资金安装 VOCs 收集处理系统，以保证废气排放及总排污口排放前污水均达标且通过第三方检测合格。

未来，公司及控股子公司将继续加大环保方面的资金与技术投入，不断改进生产工艺，引进新设备，推广新技术；定期监督生产废水的排放以及噪音影响，排放“三废”达到国家和地方标准，最大程度地控制和减少污染物的产生；对生产环节产生的废水、废气、固体废物，都配备专门的处理设备，或委托有相关资质的专业机构回收、处理。

公司重视节能环保的宣传，倡导员工节能降耗，低碳生活，绿色办公，坚持从自身做起，从身边点滴小事做起。充分利用现代化信息技术手段，使用电子邮箱、微信等平台，逐步推行无纸化办公。

4、公共关系和社会公益事业

公司在兼顾股东及相关者的情况下，积极参与并号召全体员工投身社会公益事业，用爱心回馈社会。久智科技参加以“同心做慈善 建工新时代”为主题的共产党员献爱心捐献活动，累计捐款 1000 余元。

未来公司将继续倡导并实践在增加税收、回馈股东、保障就业的基础上参与社会公益事业，将追求经济利益和承担社会责任有机融合起来。

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

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
富通集团(嘉善)通信技术有限公司	受同一最终方控制	采购材料	采购材料	参考市场价格	市场价	4,439.68	100.00%	22,920	否	现金	4,439.68	2022年12月09日	2022-046
成都富通光通信技术有限公司	受同一最终方控制	采购材料	采购材料	参考市场价格	市场价	0	0.00%	3,970	否	现金	0.00	2022年12月09日	2022-046
成都富通光通信技术有限公司	受同一最终方控制	接受服务	水电费	参考市场价格	市场价	47.70	30.20%	1,000	否	现金	47.70	2022年12月09日	2022-046
成都富通光通信技术有限公司	受同一最终方控制	接受服务	房租	参考市场价格	市场价	110.25	69.80%		否	现金	110.25	2022年12月09日	2022-046
杭州富通通信技术股份有限公司	受同一最终方控制	销售商品	销售商品	参考市场价格	市场价	13,811.51	99.73%	24,990	否	现金	13,811.51	2022年12月09日	2022-046

公司													
受同一实际控制人控制的关联人	受同一最终方控制	销售商品	销售商品	参考市场价格	市场价	37.74	0.27%	300	否	现金	37.74	2022年12月09日	2022-046
合计				--	--	18,446.88	--	53,180	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

报告期内，公司及子公司发生租赁支出 3679100.85 元（不含税）。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
久智光电子材料科技有限公司	2021年12月28日	1,000	2021年12月27日	1,000				1年	是	否
天津富通光纤技术有限公司	2022年04月14日	3,000	2022年04月15日	3,000				1年	是	否
天津富通光纤技术有	2022年11月15日	1,000	2022年11月15日	1,000				1年	否	否

限公司										
久智光 电子材 料科技 有限公 司	2022 年 12 月 30 日	1,000	2023 年 01 月 04 日	1,000				1 年	否	否
天津富 通光纤 技术有 限公司	2023 年 03 月 11 日	3,000	2023 年 03 月 10 日	3,000				1 年	否	否
天津富 通光纤 技术有 限公司	2023 年 03 月 24 日	4,000	2023 年 03 月 24 日	4,000				1 年	否	否
天津富 通光纤 技术有 限公司	2023 年 04 月 11 日	3,000	2023 年 04 月 19 日	3,000				1 年	否	否
富通光 纤光缆 (成 都)有 限公司	2023 年 05 月 24 日	20,000	2023 年 06 月 09 日	20,000				2 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			30,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						36,000
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			32,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						32,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日 期	实际担 保金 额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完 毕	是否 为关 联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			30,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						36,000
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			32,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						32,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				25.99%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

1、承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限

2023年5月23日召开的公司第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第七次会议以及2023年6月8日召开的公司2023年第一次临时股东大会已分别审议通过了《关于承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》。承诺人控制的同业竞争资产受行业形势下行及全球公共卫生安全事件等因素的影响，出现了经营业绩下降，部分企业亏损及项目建设进度受到影响的情况；同时由于存在非光通信业务资产剥离程序较为复杂以及避免产生新的关联交易和避免影响市场招投标能力等因素，导致主要的光通信资产未能在承诺期内完成注入，为继续做好避免和消除同业竞争的相关工作，承诺人申请延长承诺履行期限。具体内容详见巨潮资讯网2023年5月24日披露的《第九届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-018）、《第九届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-019）、《关于承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限的公告》（公告编号：2023-020）、2023年6月9日披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）。

2、参股子公司股权换股认购

根据相关协议，公司以持有微创（上海）网络技术股份有限公司600万股股份（占其总股本的10%股权），按公允价值换股认购其控股股东上海微创软件股份有限公司增发的2,556,818股股份（占其增资后总股本的2.79%）。

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,208,455,224	100.00%						1,208,455,224	100.00%
1、人民币普通股	1,208,455,224	100.00%						1,208,455,224	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	1,208,455,224	100.00%						1,208,455,224	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,998		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江富通科技集团有限公司	境内非国有法人	11.92%	144,037,223					
天津鑫茂科技投资集团有限公司	境内非国有法人	7.22%	87,222,616				质押	87,169,999
							冻结	87,222,616
张秀	境内自然人	2.44%	29,500,803					
薛金勇	境内自然人	0.89%	10,754,800					
姜悦	境内自然人	0.60%	7,298,032					
梁伟	境内自然人	0.50%	6,000,094					
曹江	境内自然人	0.42%	5,074,715					
王文涛	境内自然人	0.39%	4,760,300					
陈坤	境内自然人	0.38%	4,594,600					
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	其他	0.38%	4,581,900					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）							无	
上述股东关联关系或一致行动的说明							无	
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明							不通用	
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）							无	
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江富通科技集团有限公司	144,037,223	人民币普通股	144,037,223					
天津鑫茂科技投资集团有限公司	87,222,616	人民币普通股	87,222,616					
张秀	29,500,803	人民币普通股	29,500,803					
薛金勇	10,754,800	人民币普通股	10,754,800					
姜悦	7,298,032	人民币普通股	7,298,032					
梁伟	6,000,094	人民币普通股	6,000,094					

曹江	5,074,715	人民币普通股	5,074,715
王文涛	4,760,300	人民币普通股	4,760,300
陈坤	4,594,600	人民币普通股	4,594,600
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	4,581,900	人民币普通股	4,581,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东张秀通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 29500803 股。</p> <p>公司股东薛金勇通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10754800 股。</p> <p>公司股东姜悦通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7298032 股。</p> <p>公司股东梁伟通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6000094 股。</p> <p>公司股东曹江通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5074715 股。</p> <p>公司股东王文涛除通过普通证券账户持有 2700 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4757600 股，实际合计持有 4760300 股。</p>		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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：天津富通信息科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	68,237,924.47	116,165,765.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,008,523.16	1,008,523.16
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	960,937,840.24	1,086,327,624.38
应收款项融资	114,623,361.49	174,841,270.18
预付款项	109,135,226.87	60,998,551.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,789,245.97	1,934,045.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	450,331,234.26	257,777,242.07
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	21,863,403.12	9,114,865.63
流动资产合计	1,728,926,759.58	1,708,167,888.56
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	137,877,153.69	137,877,153.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,885,073.44	1,915,470.82
固定资产	730,954,435.58	764,844,734.98
在建工程	7,378,852.39	9,370,896.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,115,062.73	33,979,971.47
无形资产	74,313,684.03	75,276,855.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,414,054.43	8,951,761.31
递延所得税资产	44,333,120.41	61,077,518.62
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	1,038,271,436.70	1,093,294,362.75
资产总计	2,767,198,196.28	2,801,462,251.31
流动负债：		
短期借款	631,500,000.00	578,238,644.43
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	109,381,541.86	111,104,602.01
应付账款	218,287,496.37	236,150,813.29
预收款项		
合同负债	12,944,109.87	18,939,737.04
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	11,175,146.68	13,025,188.41
应交税费	22,629,328.33	29,316,440.40
其他应付款	82,031,891.07	62,213,853.10
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	75,556,220.90	185,022,467.20
其他流动负债	3,390,488.14	2,451,663.80
流动负债合计	1,166,896,223.22	1,236,463,409.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	165,600,000.00	79,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,792,311.89	32,835,190.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	112,042,152.29	111,320,812.47
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,434,464.18	223,156,003.05
负债合计	1,477,330,687.40	1,459,619,412.73
所有者权益：		
股本	1,208,455,224.00	1,208,455,224.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,915,648.60	182,915,648.60
减：库存股		
其他综合收益	-62,064.72	-49,337,064.72
专项储备		
盈余公积	6,720,128.44	6,720,128.44
一般风险准备		
未分配利润	-166,647,728.36	-65,096,375.74
归属于母公司所有者权益合计	1,231,381,207.96	1,283,657,560.58
少数股东权益	58,486,300.92	58,185,278.00
所有者权益合计	1,289,867,508.88	1,341,842,838.58
负债和所有者权益总计	2,767,198,196.28	2,801,462,251.31

法定代表人：徐东

主管会计工作负责人：朱兆群

会计机构负责人：温晓钰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	8,688,521.82	9,944,201.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	325,895,169.59	216,358,132.03
应收款项融资	0.00	11,501,004.50
预付款项	54,141,837.03	61,620,611.47
其他应收款	26,636,393.44	79,312,559.15
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利		
存货	151,757,333.42	9,840,700.86
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	10,385,758.93	0.00
流动资产合计	577,505,014.23	388,577,209.34
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	1,506,705,971.88	1,506,705,971.88
其他权益工具投资	38,820,985.24	38,820,985.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,885,073.44	1,915,470.82
固定资产	3,194,838.56	3,438,798.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,112,684.21	3,591,558.67
无形资产	4,873,373.00	4,969,242.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	32,034,995.78	48,486,844.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,590,627,922.11	1,607,928,872.38
资产总计	2,168,132,936.34	1,996,506,081.72
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	290,449,533.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	199,960,900.66	51,676,140.30
预收款项		
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	2,927,720.17	2,593,268.05

应交税费	722,288.66	2,006,405.11
其他应付款	277,529,639.62	162,706,494.98
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	24,817,277.91	25,679,729.26
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	755,957,827.02	535,111,571.03
非流动负债：		
长期借款	69,000,000.00	79,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,090,511.06	3,003,797.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	87,562,500.13	88,625,000.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,653,011.19	170,628,797.86
负债合计	915,610,838.21	705,740,368.89
所有者权益：		
股本	1,208,455,224.00	1,208,455,224.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,722,783.68	175,722,783.68
减：库存股		
其他综合收益	0.00	-49,275,000.00
专项储备		
盈余公积	1,929,724.90	1,929,724.90
未分配利润	-133,585,634.45	-46,067,019.75
所有者权益合计	1,252,522,098.13	1,290,765,712.83
负债和所有者权益总计	2,168,132,936.34	1,996,506,081.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	482,363,338.24	611,270,307.85
其中：营业收入	482,363,338.24	611,270,307.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	516,690,877.02	597,903,914.26

其中：营业成本	410,377,305.78	502,510,854.92
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	3,956,455.76	5,837,866.72
销售费用	1,783,690.10	2,374,242.86
管理费用	63,797,126.73	38,002,499.41
研发费用	15,128,936.63	29,347,621.48
财务费用	21,647,362.02	19,830,828.87
其中：利息费用	20,193,716.32	18,553,908.89
利息收入	403,965.73	440,263.92
加：其他收益	4,400,780.48	1,751,808.08
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,230,268.61	422,803.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,576,087.63	3,370,922.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-17,738.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,580,939.28	18,894,190.09
加：营业外收入	46,330.43	53,790.89
减：营业外支出	122,633.52	122,508.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,657,242.37	18,825,471.99
减：所得税费用	6,893,087.33	7,189,660.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,550,329.70	11,635,811.33
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,550,329.70	11,635,811.33
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,851,352.62	11,176,599.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	301,022.92	459,212.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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	-35,550,329.70	11,635,811.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,851,352.62	11,176,599.00
归属于少数股东的综合收益总额	301,022.92	459,212.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0297	0.0092
（二）稀释每股收益	-0.0297	0.0092

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

法定代表人：徐东

主管会计工作负责人：朱兆群

会计机构负责人：温晓钰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	216,669,925.91	355,611,911.74
减：营业成本	214,318,300.92	342,319,062.64
税金及附加	198,235.74	382,148.25
销售费用	568,413.17	578,122.68
管理费用	13,004,189.94	16,187,270.03
研发费用	0.00	0.00
财务费用	10,508,184.68	9,249,054.32
其中：利息费用	10,473,721.34	9,240,331.08
利息收入	14,374.47	21,429.43
加：其他收益	1,096,299.60	1,140,286.25
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-955,104.30	1,283,041.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,786,203.24	-10,680,418.78
加：营业外收入		
减：营业外支出	5,562.56	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,791,765.80	-10,685,418.78
减：所得税费用	26,848.90	586,385.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,818,614.70	-11,271,804.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,818,614.70	-11,271,804.05
（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	-21,818,614.70	-11,271,804.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0181	-0.0093
（二）稀释每股收益	-0.0181	-0.0093

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	388,405,573.32	691,070,094.90
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	1,924,266.39	48,459,765.36
收到其他与经营活动有关的现金	85,532,264.23	20,009,748.65
经营活动现金流入小计	475,862,103.94	759,539,608.91
购买商品、接受劳务支付的现金	381,013,311.36	557,275,524.34
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	51,637,935.84	61,240,816.18
支付的各项税费	15,523,054.10	32,639,605.58
支付其他与经营活动有关的现金	74,513,543.05	116,619,249.92
经营活动现金流出小计	522,687,844.35	767,775,196.02
经营活动产生的现金流量净额	-46,825,740.41	-8,235,587.11
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,513,040.03	5,143,364.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,513,040.03	5,143,364.65
投资活动产生的现金流量净额	-5,513,040.03	-5,143,364.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	321,499,998.85	173,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	32,000,000.00
筹资活动现金流入小计	361,499,998.85	205,000,000.00
偿还债务支付的现金	291,015,022.22	166,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,996,685.89	18,054,704.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	310,011,708.11	184,054,704.42
筹资活动产生的现金流量净额	51,488,290.74	20,945,295.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,503.49	23,266.00
五、现金及现金等价物净增加额	-879,993.19	7,589,609.82
加：期初现金及现金等价物余额	4,536,236.28	18,822,619.26
六、期末现金及现金等价物余额	3,656,243.09	26,412,229.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	274,922,479.40	364,568,472.69
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	171,506,216.17	76,285,739.13
经营活动现金流入小计	446,428,695.57	440,854,211.82
购买商品、接受劳务支付的现金	121,427,500.00	293,752,488.78
支付给职工以及为职工支付的现金	6,694,690.72	7,747,179.11
支付的各项税费	775,567.73	1,366,204.46
支付其他与经营活动有关的现金	256,529,986.71	125,951,597.50
经营活动现金流出小计	385,427,745.16	428,817,469.85
经营活动产生的现金流量净额	61,000,950.41	12,036,741.97
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,505.04	4,259.29
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,505.04	4,259.29
投资活动产生的现金流量净额	-11,505.04	-4,259.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	88,000,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	91,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,396,492.71	9,710,531.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	109,396,492.71	100,710,531.53
筹资活动产生的现金流量净额	-61,396,492.71	-12,710,531.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-407,047.34	-678,048.85
加：期初现金及现金等价物余额	712,173.92	10,996,792.73
六、期末现金及现金等价物余额	305,126.58	10,318,743.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,208,455,224.00				182,915,648.60		-49,337,064.72		6,720,128.44		-65,096,375.74		1,283,657,560.58	58,185,278.00	1,341,842,838.58
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	182,915,648.60	0.00	-49,337,064.72	0.00	6,720,128.44	0.00	-65,096,375.74	0.00	1,283,657,560.58	58,185,278.00	1,341,842,838.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,275,000.00	0.00	0.00	0.00	-101,551,352.62	0.00	52,276,352.62	301,022.92	-51,975,329.70
（一）综合收益总额											-35,851,352.62		35,851,352.62	301,022.92	-35,550,329.70
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					0.00								0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,275,000.00	0.00	0.00	0.00	65,700,000.00	0.00	16,425,000.00	0.00	16,425,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							49,275,000.00				65,700,000.00		16,425,000.00		16,425,000.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	182,915,648.60	0.00	62,064,720.00	0.00	6,720,128.44	0.00	166,647,728.36	0.00	1,231,381,207.96	58,486,300.92	1,289,867,508.88

上年金额

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、上年期末余额	1,208,455,224.00				182,915,648.60		-62,064.72		6,720,128.44		-77,744,600.56		1,320,284,335.76	55,476,848.59	1,375,761,184.35
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	182,915,648.60	0.00	-62,064.72	0.00	6,720,128.44	0.00	-77,744,600.56	0.00	1,320,284,335.76	55,476,848.59	1,375,761,184.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,176,599.00	0.00	11,176,599.00	459,212.33	11,635,811.33
（一）综合收益总额											11,176,599.00		11,176,599.00	459,212.33	11,635,811.33
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					0.00								0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	182,915,648.60	0.00	62,064.72	0.00	6,720,128.44	0.00	66,568,001.56	0.00	1,331,460,934.76	55,936,060.92	1,387,396,995.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,208,455,224.00				175,722,783.68		-49,275,000.00		1,929,724.90	-46,067,019.75		1,290,765,712.83
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	175,722,783.68	0.00	-49,275,000.00	0.00	1,929,724.90	-46,067,019.75	0.00	1,290,765,712.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,275,000.00	0.00	0.00	-87,518,614.70	0.00	-38,243,614.70
（一）综合收益总额										-21,818,614.70		-21,818,614.70
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					0.00							0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或 股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益 内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,275,000.00	0.00	0.00	-65,700,000.00	0.00	-16,425,000.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补 亏损												0.00
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益												0.00
5. 其他综合收益 结转留存收益							49,275,000.00			-65,700,000.00		-16,425,000.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	1,208,455,2 24.00	0.00	0.00	0.00	175,722,78 3.68	0.00	0.00	0.00	1,929,7 24.90	- 133,585,634.45	0.00	1,252,522,098.13

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,208,455,224.00				175,722,783.68		0.00		1,929,724.90	-29,076,447.28		1,357,031,285.30
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	175,722,783.68	0.00	0.00	0.00	1,929,724.90	-29,076,447.28	0.00	1,357,031,285.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,271,804.05	0.00	-11,271,804.05
（一）综合收益总额										-11,271,804.05		-11,271,804.05
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					0.00							0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00
6. 其他													0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	1,208,455,224.00	0.00	0.00	0.00	175,722,783.68	0.00	0.00	0.00	1,929,724.90	-	40,348,251.33	0.00	1,345,759,481.25

三、公司基本情况

公司名称：天津富通信息科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）

统一社会信用代码：91120000103071928U

法定代表人：徐东

设立日期：1997 年 09 月 16 日

上市时间：1997 年 09 月 29 日

上市类型：深交所主板 A 股

股票代码：000836

实际控制人：王建沂

注册资本：120,845.5224 万元

经营期限：1997 年 09 月 16 日至长期

公司类型：股份有限公司（上市）

住所：天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路 10 号

本公司及子公司主要从事：光纤预制棒、光纤、光缆研发、生产、销售；石英材料、石英制品研发、销售。

本财务报表于 2023 年 8 月 26 日经公司第九届第 18 次董事会批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，纳入合并财务报表范围的子公司共计 11 户，详见第九节“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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：

公司根据企业会计准则结合实际生产经营特点制定了金融工具、应收款项、存货、投资性房地产、固定资产、无形资产相关的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

应收账款组合 1 以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收账款组合 2 合并范围内的应收款项，具有较低信用风险

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合 2 合并范围内的应收款项，具有较低信用风险

长期应收款组合 1 应收租赁款

对于应收租赁款，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本进行初始计量，原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。

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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其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，并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，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期

股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	3-5	2.11-2.77
机器设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	6-12	3-5	7.92-15.83
其他	年限平均法	6-10	3-5	9.5-15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益或相关资产的成本。固定资产在定期

大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态是转入固定资产。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 发生的初始直接费用；
- D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始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。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

26、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

27、股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

28、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

(2) 具体会计政策

①商品销售收入

本公司销售商品，按照合同约定将商品交付、经客户验收并取得验收单的时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②利息收入

本公司按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法确认为递延收益，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，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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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，计入营业外收支。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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付款额在实际发生时计入当期损益。

33、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

公司报告期内不存在套期事项。

(3) 回购股份

公司报告期内不存在回购股份事项。

(4) 资产证券化

公司报告期内不存在资产证券化事项。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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	13%、6%
消费税	应纳流转税额	
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	25%、15%
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%

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
天津富通光纤技术有限公司	按应纳税所得额的 15%
久智光电子材料科技有限公司	按应纳税所得额的 15%
富通光纤光缆（成都）有限公司	按应纳税所得额的 15%

2、税收优惠

本公司之子公司天津富通光纤技术有限公司 2020 年 10 月 28 日经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，认定有效期为三年，并取得编号为 GR202012000229 号的《高新技术企业证书》。根据企业所得税税率优惠《企业所得税法》第 28 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。该公司 2020-2022 年度的企业所得税按 15% 的税率计算缴纳。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2022 年 1 月 4 日发布的“关于对河北省 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告”，本公司之子公司久智光电子材料科技有限公司业经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定为高新技术企业，认定有效期为三年，证书编号为 GR202113003474 号，截至报告日，《高新技术企业证书》尚未下发至企业。根据企业所得税税率优惠《企业所得税法》第 28 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。该公司 2021-2023 年度的企业所得税按 15% 的税率计算缴纳。

本公司之子公司富通光纤光缆（成都）有限公司 2021 年 12 月 15 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，认定有效期为三年，并取得编号为 GR202151002297 号的《高新技术企业证书》。根据企业所得税税率优惠《企业所得税法》第 28 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。该公司 2021-2023 年度的企业所得税按 15% 的税率计算缴纳。

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	73,211.28	51,893.39
银行存款	3,583,031.81	2,685,810.08
其他货币资金	64,581,681.38	113,428,062.18
合计	68,237,924.47	116,165,765.65

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,008,523.16	1,008,523.16
其中：		
理财产品	1,008,523.16	1,008,523.16
其中：		
合计	1,008,523.16	1,008,523.16

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,177,440.00	0.53%	5,177,440.00	100.00%	0.00	5,177,440.00	0.47%	5,177,440.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	976,536,295.95	99.47%	15,598,455.71	1.60%	960,937,84	1,100,710,507.	99.53%	14,382,882.96	1.31%	1,086,327,624.

备的应收账款					0.24	34				38
其中：										
合计	981,713,735.95	100.00%	20,775,895.71	2.12%	960,937,840.24	1,105,887,947.34	100.00%	19,560,322.96	1.77%	1,086,327,624.38

按单项计提坏账准备：预计无法收回

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北凯美通信设备有限公司	5,177,440.00	5,177,440.00	100.00%	公司已申请强制执行，对方公司无可执行财产，预计无法收回
合计	5,177,440.00	5,177,440.00		

按组合计提坏账准备：以应收款项的账龄作为信用风险特征

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	939,576,963.72	9,395,769.62	1.00%
1-2年	33,619,145.33	3,361,914.53	10.00%
2-3年	357,390.29	107,217.09	30.00%
3-4年	430,198.27	215,099.14	50.00%
4-5年	170,715.01	136,572.01	80.00%
5年以上	2,381,883.33	2,381,883.33	100.00%
合计	976,536,295.95	15,598,455.71	

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）	939,576,963.72
1至2年	33,835,145.33
2至3年	1,153,614.29
3年以上	7,148,012.61
3至4年	4,595,414.27
4至5年	170,715.01
5年以上	2,381,883.33
合计	981,713,735.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	19,560,322.96	5,296,590.64	4,081,017.89			20,775,895.71
合计	19,560,322.96	5,296,590.64	4,081,017.89			20,775,895.71

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	197,837,055.57	20.15%	1,978,370.56
第二名	166,788,725.50	16.99%	1,667,887.26
第三名	156,896,985.87	15.98%	3,663,528.84
第四名	129,579,390.32	13.20%	1,295,793.89
第五名	127,042,804.07	12.94%	1,270,428.04
合计	778,144,961.33	79.26%	

4、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	114,623,361.49	174,841,270.18
合计	114,623,361.49	174,841,270.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	108,191,514.71	99.14%	60,016,760.18	99.59%
1至2年	918,792.16	0.84%	981,771.43	0.41%
2至3年	24,900.00	0.02%	20.00	0.00%
3年以上	20.00	0.00%		0.00%
合计	109,135,226.87		60,998,551.61	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付账款期末余额的比例（%）
供应商一	54,141,837.03	49.61%
供应商二	20,803,292.85	19.06%
供应商三	15,670,406.71	14.36%
供应商四	8,968,101.60	8.22%
供应商五	3,948,416.00	3.62%
合计	103,532,054.19	94.87%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,789,245.97	1,934,045.88
合计	2,789,245.97	1,934,045.88

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	582,040.70	577,479.94
代垫费用	812,144.62	322,555.71
往来款	484,859.93	585,396.32
备用金	497,176.89	30,000.00
其他	903,757.02	905,626.24
合计	3,279,979.16	2,421,058.21

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)	
2023年1月1日余额	10,658.59		476,353.74	487,012.33
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	9,546.24		63,971.75	73,517.99
本期转回			69,797.13	69,797.13
2023年6月30日余额	20,204.83		470,528.36	490,733.19

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）	2,020,482.71
1 至 2 年	469,691.84
2 至 3 年	422,315.61
3 年以上	367,489.00
3 至 4 年	139,889.00
4 至 5 年	3,400.00
5 年以上	224,200.00
合计	3,279,979.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	487,012.33	73,517.99	69,797.13			490,733.19
合计	487,012.33	73,517.99	69,797.13		0.00	490,733.19

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	代垫费用	522,440.91	1 年以内	15.93%	5,224.41
客户二	应收往来款	421,859.93	1-4 年	12.86%	116,347.52
客户三	代垫费用	164,386.00	5 年以上	5.01%	164,386.00
客户四	代垫费用	125,317.71	1 年以内	3.82%	1,253.18
客户五	其他	122,094.34	1 年以内	3.72%	1,220.94
合计		1,356,098.89		41.34%	288,432.05

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	129,747,085.54	376,543.44	129,370,542.10	36,821,579.74	376,543.44	36,445,036.30
在产品	26,937,093.96	0.00	26,937,093.96	35,301,749.11		35,301,749.11

库存商品	179,505,979.88	8,911,084.49	170,594,895.39	76,562,599.16	8,911,084.49	67,651,514.67
合同履约成本	479,633.54		479,633.54	1,011,609.76		1,011,609.76
发出商品	143,999,422.87	22,840,744.45	121,158,678.42	140,960,331.23	25,480,719.10	115,479,612.13
低值易耗品	1,790,390.85	0.00	1,790,390.85	1,887,720.10		1,887,720.10
合计	482,459,606.64	32,128,372.38	450,331,234.26	292,545,589.10	34,768,347.03	257,777,242.07

(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	376,543.44					376,543.44
在产品						0.00
库存商品	8,911,084.49					8,911,084.49
发出商品	25,480,719.10			2,639,974.65		22,840,744.45
合计	34,768,347.03			2,639,974.65		32,128,372.38

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	21,117,350.80	8,403,253.78
预缴所得税	34,440.47	
其他	711,611.85	711,611.85
合计	21,863,403.12	9,114,865.63

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
丹东菊花电器（集团）有限公司	10,836,168.45	10,836,168.45
中原百货集团股份有限公司	200,900.00	200,900.00
天津天大天久科技股份有限公司	4,260,085.24	4,260,085.24
上海微创软件股份有限公司	22,580,000.00	22,580,000.00
上海昀虎投资管理中心（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	137,877,153.69	137,877,153.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
丹东菊花电器（集团）有限公司					出于战略目的计划长期持有	
中原百货集团股份有限公司					出于战略目的计划长期持有	

天津天大天久科技股份有限公司					出于战略目的计划长期持有	
上海微创软件股份有限公司					出于战略目的计划长期持有	
上海昀虎投资管理中心（有限合伙）					出于战略目的计划长期持有	

其他说明：

根据相关协议，公司以持有微创（上海）网络技术股份有限公司 600 万股股份按公允价值换股认购其控股股东上海微创软件股份有限公司拟增发的 2,556,818 股股份。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,239,709.54			2,239,709.54
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,239,709.54			2,239,709.54
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	324,238.72			324,238.72
2. 本期增加金额	30,397.38			30,397.38
(1) 计提或摊销	30,397.38			30,397.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	354,636.10			354,636.10
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,885,073.44			1,885,073.44
2. 期初账面价值	1,915,470.82			1,915,470.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	730,954,435.58	764,844,734.98
合计	730,954,435.58	764,844,734.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	456,697,337.14	868,816,524.05	12,128,948.65	15,610,142.40	1,353,252,952.24
2. 本期增加金额	0.00	219,469.03	0.00	31,544.31	251,013.34
(1) 购置	0.00	44,247.79	0.00	21,995.31	66,243.10
(2) 在建工程转入		175,221.24	0.00	9,549.00	184,770.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	456,697,337.14	869,035,993.07	12,128,948.65	15,641,686.71	1,353,503,965.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	104,370,686.36	453,049,637.42	10,233,876.05	12,092,726.22	579,746,926.05
2. 本期增加金额	6,282,488.99	27,016,425.80	272,023.76	570,374.18	34,141,312.73
(1) 计提	6,282,488.99	27,016,425.80	272,023.76	570,374.18	34,141,312.73
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	110,653,175.35	480,066,063.22	10,505,899.81	12,663,100.40	613,888,238.78
三、减值准备					
1. 期初余额		8,661,291.21			8,661,291.21
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		8,661,291.21			8,661,291.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	346,044,161.79	380,308,638.64	1,623,048.84	2,978,586.31	730,954,435.58
2. 期初账面价值	352,326,650.78	407,105,595.42	1,895,072.60	3,517,416.18	764,844,734.98

(2) 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
山东富通光导生产大楼	220,659,597.68	未办理竣工结算

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,378,852.39	9,370,896.77
合计	7,378,852.39	9,370,896.77

(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
光纤预制棒制造项目	2,398,215.39		2,398,215.39	2,398,215.39		2,398,215.39
研发中心	4,099,594.98		4,099,594.98	4,099,594.98		4,099,594.98
一厂加湿系统改造	226,963.59	226,963.59		226,963.59	226,963.59	
滨海分公司厂区消防工程				788,990.80		788,990.80
制品扩产项目	880,746.70		880,746.70	981,037.06		981,037.06
氢气站扩容项目	295.32		295.32	261,262.19		261,262.19
筛选机、收线机改造升级提速				841,796.35		841,796.35
合计	7,605,815.98	226,963.59	7,378,852.39	9,597,860.36	226,963.59	9,370,896.77

(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
光纤预制棒制造项目		2,398,215.39				2,398,215.39						
研发中心		4,099,594.98				4,099,594.98						
滨海分公司厂区消防		788,990.80			788,990.80							

工程												
制品扩 产项目		981,0 37.06	84,47 9.88	184,7 70.24		880,74 6.70						
氢气站 扩容项 目		261,2 62.19	29,90 6.97	290,8 73.84		295.32						
筛选 机、收 线机改 造升级 提速		841,7 96.35				841,7 96.35						
合计		9,370 ,896. 77	114,3 86.85	475,6 44.08		1,630 ,787. 15	7,378, 852.39					

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	45,132,483.13	45,132,483.13
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	45,132,483.13	45,132,483.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,152,511.66	11,152,511.66
2. 本期增加金额	2,864,908.74	2,864,908.74
(1) 计提	2,864,908.74	2,864,908.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,017,420.40	14,017,420.40
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	31,115,062.73	31,115,062.73
2. 期初账面价值	33,979,971.47	33,979,971.47

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	102,145,331.59			3,425,740.85	28,174,601.65	133,745,674.09
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	102,145,331.59			3,425,740.85	28,174,601.65	133,745,674.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,868,476.50			3,425,740.85	28,174,601.65	58,468,819.00
2. 本期增加金额	963,171.06					963,171.06
(1) 计提	963,171.06					963,171.06
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,831,647.56			3,425,740.85	28,174,601.65	59,431,990.06
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	74,313,684.03					74,313,684.03
2. 期初账面价值	75,276,855.09					75,276,855.09

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%

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区和办公区房屋及配套设备维修改造	119,179.72	0.00	33,361.38	0.00	85,818.34
拉丝塔改造工程	62,002.08	0.00	62,002.08	0.00	0.00
展厅改造	229,999.90	0.00	115,000.02	0.00	114,999.88
光缆滨海分公司监控检测室移动门及地坪铺设工程	718,094.95	0.00	87,930.00	0.00	630,164.95
滨海分公司供热机房设备项目工程	360,872.05	0.00	44,188.44	0.00	316,683.61
滨海分公司锅炉房设备安装工程	281,335.43	0.00	34,449.24	0.00	246,886.19
光纤厂污水升级改造项目	121,622.34	0.00	26,061.96	0.00	95,560.38
光纤厂车间地坪漆及PVC地胶工程	35,068.98	0.00	7,255.62	0.00	27,813.36
光纤厂储酸池改造项目	103,337.06	0.00	18,235.98	0.00	85,101.08
光纤首层大厅、光纤办公区装修工程	2,978,947.77	0.00	196,596.24	0.00	2,782,351.53
滨海分公司厂区道路及绿化工程	360,182.72	0.00	44,104.02	0.00	316,078.70
天津市举泰建筑工程-厂房地坪改造	38,937.55	0.00	4,767.84	0.00	34,169.71
滨海分公司厂区广告牌安装项目	99,462.70	0.00	12,179.10	0.00	87,283.60
滨海分公司智能信息设备工程	33,711.33	0.00	4,127.94	0.00	29,583.39
久智立式货架	48,481.75	0.00	218,097.12	0.00	-169,615.37
办公楼大厅装修工程	388,638.90	0.00	21,998.40	0.00	366,640.50
滨海分公司厂区管道空气工程	98,487.01	0.00	11,818.44	0.00	86,668.57
制品冷加工扩产项目	2,617,165.45	0.00	19,471.74	0.00	2,597,693.71
食堂改造工程	256,233.62	0.00	13,028.82	0.00	243,204.80
筛选机、收线机改造升级提速		841,796.35	28,059.88		813,736.47
天津永汇仁-消防设施改造工程		1,577,981.60	189,357.78		1,388,623.82
氢气槽罐车		290,873.84	121,321.20		169,552.64
制品车间氢氧气管道改造项目		78,065.49	13,010.92		65,054.57
合计	8,951,761.31	2,788,717.28	1,326,424.16		10,414,054.43

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,127,009.07	8,405,151.70	34,766,983.72	8,441,017.64
内部交易未实现利润	3,394,840.53	478,596.55	4,299,066.86	614,230.50
可抵扣亏损		0.00	1,347,955.35	202,193.30
信用减值损失	16,763,246.43	3,087,049.38	16,337,783.74	3,277,111.07
公允价值计量损失	21,655,665.67	5,413,916.42	87,355,665.67	21,838,916.42
递延收益	113,254,180.75	26,801,359.79	111,320,812.47	26,557,003.12
使用权资产累计折旧 税会差异	979,555.58	147,046.57	979,555.58	147,046.57
合计	188,174,498.03	44,333,120.41	256,407,823.39	61,077,518.62

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		44,333,120.41		61,077,518.62
递延所得税负债		0.00		0.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,393,000.58	12,599,169.66
可抵扣亏损	269,700,501.52	271,789,643.23
合计	283,093,502.10	284,388,812.89

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	51,414,360.23	51,414,360.23	
2024 年	85,914,200.38	85,914,200.38	
2025 年	35,824,606.11	35,824,606.11	
2026 年	43,119,942.92	43,119,942.92	
2027 年	55,516,533.59	53,427,391.88	
合计	271,789,643.23	269,700,501.52	

其他说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	460,000,000.00	406,000,000.00
信用借款	121,500,000.00	121,500,000.00
未到期的应付利息		738,644.43
合计	631,500,000.00	578,238,644.43

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,490,000.00	20,614,602.01
银行承兑汇票	48,891,541.86	90,490,000.00
合计	109,381,541.86	111,104,602.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	168,265,266.05	179,075,660.20
应付设备款	7,037,529.13	12,108,966.30
应付运输费	11,606,108.09	12,728,416.71
应付工程款	17,267,231.19	24,145,219.86
其他	14,111,361.91	8,092,550.22
合计	218,287,496.37	236,150,813.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,660,938.43	尚未结算
供应商二	4,478,124.30	尚未结算
供应商三	3,990,496.00	尚未结算
供应商四	3,430,184.80	尚未结算
供应商五	2,197,487.64	尚未结算
合计	18,757,231.17	

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,944,109.87	18,939,737.04
合计	12,944,109.87	18,939,737.04

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

21、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	12,766,935.18	48,716,686.79	51,058,587.12	10,425,034.85
二、离职后福利-设定提存计划	258,253.23	6,296,378.57	5,804,519.97	750,111.83
合计	13,025,188.41	55,013,065.36	56,863,107.09	11,175,146.68

(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	7,830,314.60	40,166,073.42	43,501,346.22	4,495,041.80
2、职工福利费	49,181.20	672,210.17	701,391.37	20,000.00
3、社会保险费	18,652.13	3,670,442.11	3,381,886.27	307,207.97
其中：医疗保险费	18,652.13	3,343,466.47	3,074,492.40	287,626.20
工伤保险费	0.00	235,297.04	223,263.21	12,033.83
生育保险费	0.00	91,678.60	84,130.66	7,547.94
4、住房公积金	524,594.44	3,740,211.02	3,198,493.14	1,066,312.32
5、工会经费和职工教育经费	4,344,192.81	467,750.07	275,470.12	4,536,472.76
合计	12,766,935.18	48,716,686.79	51,058,587.12	10,425,034.85

(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	226,239.00	6,024,579.76	5,549,684.58	701,134.18
2、失业保险费	32,014.23	247,474.69	230,511.27	48,977.65
3、企业年金缴费		24,324.12	24,324.12	
合计	258,253.23	6,296,378.57	5,804,519.97	750,111.83

其他说明

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,604,865.82	22,452,798.92
企业所得税	7,816,869.86	3,510,833.15
个人所得税	432,399.42	111,988.20
城市维护建设税	519,116.60	1,036,353.46
房产税	2,628,807.56	569,409.97
教育费附加	380,046.73	749,501.82
土地使用税	558,750.25	119,652.76
印花税	455,104.77	532,013.02
土地增值税	230,204.57	230,204.57
其他税费	3,162.75	3,684.53
合计	22,629,328.33	29,316,440.40

其他说明

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	82,031,891.07	62,213,853.10
合计	82,031,891.07	62,213,853.10

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	949,299.29	1,063,533.48
集团外资金往来	72,840,898.23	59,752,100.03
其他	8,241,693.55	1,398,219.59
合计	82,031,891.07	62,213,853.10

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	67,880,510.96	177,387,317.86
一年内到期的租赁负债	7,675,709.94	7,635,149.34
合计	75,556,220.90	185,022,467.20

其他说明：

25、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	3,374,488.14	2,451,663.80
其他	16,000.00	
合计	3,390,488.14	2,451,663.80

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：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	93,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	140,000,000.00	152,000,000.00
未到期的应付利息	480,510.96	387,317.86
减：一年内到期的长期借款（附注七、24）	-67,880,510.96	-177,387,317.86
合计	165,600,000.00	79,000,000.00

长期借款分类的说明：

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	40,468,021.83	40,470,339.92
减：一年内到期的租赁负债	-7,675,709.94	-7,635,149.34
合计	32,792,311.89	32,835,190.58

其他说明：

28、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	111,320,812.47	2,389,854.00	1,668,514.18	112,042,152.29	项目补贴
合计	111,320,812.47	2,389,854.00	1,668,514.18	112,042,152.29	

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
山东项目补贴 收益	88,625,000. 11			1,062,499.98			87,562, 500.1 3	与资产相 关
2018 年省级战 略性新兴产 业发展专项基金	6,000,000.0 0						6,000, 000.00	与资产相 关
2018 年第三批 省工业企业技 术改造资金项 目款	4,482,000.0 0						4,482, 000.00	与资产相 关
2019 年军民融 合产业发展专 项资金	2,250,000.0 0						2,250, 000.00	与资产相 关
政府补贴购车 款	55,555.48			55,555.48				与资产相 关
济南市工业技 术改造投资普 惠性奖补	9,908,256.8 8			550,458.72			9,357, 798.16	与资产相 关
2023 年科学创 新和科学普及 专项资金		664,854. 00					664,85 4.00	与资产相 关
工信部产业链 协同创新项目		1,725,00 0.00					1,725, 000.00	与资产相 关

其他说明：

29、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	1,208,455, 224.00						1,208,455, 224.00

其他说明：

30、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
其他资本公积	182,915,648.60			182,915,648.60
合计	182,915,648.60			182,915,648.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 49,275.00 0.00			65,700.00 0.00	16,425.00 0.00	49,275.00 0.00		0.00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 49,275.00 0.00			65,700.00 0.00	16,425.00 0.00	49,275.00 0.00		0.00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 62,064.72							- 62,064.72
外币 财务报表 折算差额	- 62,064.72							- 62,064.72
其他综合 收益合计	- 49,337.06 4.72			65,700.00 0.00	16,425.00 0.00	49,275.00 0.00		- 62,064.72

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：

32、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	6,720,128.44			6,720,128.44
合计	6,720,128.44			6,720,128.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	-65,096,375.74	-77,744,600.56
调整后期初未分配利润	-65,096,375.74	-77,744,600.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,851,352.62	12,648,224.82
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-65,700,000.00	
期末未分配利润	-166,647,728.36	-65,096,375.74

调整期初未分配利润明细:

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

34、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	456,163,692.76	393,465,419.38	611,129,158.05	502,480,457.54
其他业务	26,199,645.48	16,911,886.40	141,149.80	30,397.38
合计	482,363,338.24	410,377,305.78	611,270,307.85	502,510,854.92

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注五、29。本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。并本公司将商品交于客户并经客户验收完成履约义务,客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同,本公司部分销售以预收款的方式进行,其余销售则授予一定期限的信用期,所授予的信用期根据客户的信用风险特征确定,不存在重大融资成分。

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

35、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	375,136.40	1,252,495.04
教育费附加	267,953.01	894,639.32
房产税	2,344,603.13	2,315,684.49
土地使用税	590,559.16	645,222.34
车船使用税	13,280.00	14,820.00
印花税	364,762.62	707,881.24
其他	161.44	7,124.29
合计	3,956,455.76	5,837,866.72

其他说明:

36、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,228,369.08	1,558,298.48
办公费、差旅费	111,531.28	72,283.59

折旧及物料损耗	12,457.53	3,779.89
广告费	51,297.28	13,184.83
招待费	204,218.58	163,469.02
服务费	42,851.98	214,473.85
其他	132,964.37	348,753.20
合计	1,783,690.10	2,374,242.86

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,221,017.29	23,775,228.43
办公费	653,974.31	344,337.51
差旅费	329,549.60	219,417.66
车辆费用	238,284.27	250,510.06
招待费	1,078,032.22	743,644.00
中介机构服务费	675,352.18	3,166,059.78
累计折旧及摊销	21,856,358.00	3,800,779.57
维修费、物料消耗	242,739.55	607,511.68
财产保险费	114,359.87	132,782.03
服务及租赁费	3,607,485.62	2,012,721.38
咨询费	9,433.96	141,798.06
其他费用	4,770,539.86	2,807,709.25
合计	63,797,126.73	38,002,499.41

其他说明

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用	4,124,123.45	16,242,329.50
企业在职研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用	6,160,100.69	6,828,882.64
研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费	3,486,155.32	5,793,111.96
用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用	92,021.85	0.00
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费,设备调整及检验费,样品、样机及一般测试手段购置费,试制产品的检验费	263,842.22	448.11
研发成果的论证、评审、验收、评估以及知识产权的申请费、注册费、代理费等费用	299,767.39	263,713.93
通过外包、合作研发等方式,委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用	0.00	130,395.69
与研发活动直接相关的其他费用,包括技术图书资料费、资料翻译费、会议费、差旅费、办公费、外事费、研发人员培训费、培养费、专家咨询费、高新科技研发保险费用等	702,925.71	88,739.65
合计	15,128,936.63	29,347,621.48

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,193,716.32	18,553,908.89
减：利息收入	403,965.73	440,263.92
汇兑损益	-29,503.49	23,266.00
银行手续费	1,887,114.92	1,693,917.90
合计	21,647,362.02	19,830,828.87

40、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
与日常活动相关的政府补助	4,352,189.00	1,702,998.94
其他	48,591.48	48,809.14

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,720.86	755,545.90
应收账款坏账损失	-1,226,547.75	-332,741.92
合计	-1,230,268.61	422,803.98

42、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	2,576,087.63	3,370,922.82
合计	2,576,087.63	3,370,922.82

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	0.00	-17,738.38
合计	0.00	-17,738.38

44、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
无法支付的款项	0.01	1.26	0.01
废品收入	16,330.42	53,789.63	16,330.42
违约赔偿金	30,000.00		30,000.00
合计	46,330.43	53,790.89	46,330.43

45、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		92,750.00	
固定资产报废损失		1,978.57	
赔偿及罚款	61.62		61.62
其他	122,571.90	27,780.42	122,571.90
合计	122,633.52	122,508.99	122,633.52

46、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	4,250,676.42	6,231,453.71
递延所得税费用	2,642,410.91	958,206.95
合计	6,893,087.33	7,189,660.66

(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	-28,657,242.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,164,310.59
子公司适用不同税率的影响	-2,961,327.16
调整以前期间所得税的影响	2,642,410.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	222,996.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,477,145.87
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	-323,827.70
所得税费用	6,893,087.33

47、其他综合收益

详见附注七、31

48、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
收入的存款利息收入	303,753.57	222,662.69
政府补助收入	2,677,296.42	1,017,165.62
其他收入	954,853.61	15,648,336.38
收到的其他往来款	81,596,360.63	3,121,583.96
合计	85,532,264.23	20,009,748.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	9,677,370.23	13,139,510.70
保证金、押金	11,141,568.55	87,073,090.26
支付的财务费用手续费	1,212,514.22	3,843,234.09
支付的其他费用	1,988,482.58	51,046.39
支付往来款	50,493,607.47	12,512,368.48
合计	74,513,543.05	116,619,249.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
信用证业务	40,000,000.00	
议付款		32,000,000.00
合计	40,000,000.00	32,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	-35,550,329.70	11,635,811.33
加：资产减值准备	2,576,087.63	-3,370,922.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,538,238.84	39,009,580.33
使用权资产折旧	2,864,908.74	2,927,671.33
无形资产摊销	963,171.06	1,209,405.72
长期待摊费用摊销	1,326,424.16	1,024,907.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	0.00	-17,738.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	1,978.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	20,193,716.32	18,553,908.89
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,744,398.21	3,887,074.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	-90,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-192,553,992.19	-86,676,161.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	123,867,279.99	-25,792,993.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,639,235.58	27,055,386.61
其他	23,332,388.53	2,406,504.84

经营活动产生的现金流量净额	-46,825,740.41	-8,235,587.11
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	3,656,243.09	26,412,229.08
减：现金的期初余额	4,536,236.28	18,822,619.26
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	-879,993.19	7,589,609.82

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,656,243.09	4,536,236.28
其中：库存现金	73,211.28	51,893.39
可随时用于支付的银行存款	3,583,031.81	2,685,810.08
可随时用于支付的其他货币资金		1,798,532.81
三、期末现金及现金等价物余额	3,656,243.09	4,536,236.28

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,581,681.38	银行承兑汇票保证金、履约保证金等
固定资产	42,017,777.53	抵押贷款
合计	106,599,458.91	

其他说明：

51、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			249,055.78
其中：美元	34,167.95	7.2252	246,871.00
欧元	294.33	7.4229	2,184.78
港币			
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

52、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
稳岗返还	18,196.42	与收益相关	18,196.42
高企奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
2020 年度高企配套奖励（区级）	150,000.00	与收益相关	150,000.00
2021 年度研发投入补贴（市级）	129,100.00	与收益相关	129,100.00
半导体制程用石英制品关键技术研究及产业化应用推广	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00
特种光纤制备用超高纯石英材料研制	250,000.00	与收益相关	250,000.00
2022 年工业转型升级资金	280,000.00	与收益相关	280,000.00
2022 年高质量发展优秀企业和金融企业资金	200,000.00	与收益相关	200,000.00
系列技术标准创新项目经费	200,000.00	与收益相关	200,000.00
标准制修订资助经费	400,000.00	与收益相关	400,000.00
轻工集团培训补贴	2,788.00	与收益相关	2,788.00
新建“两新”党组织启动资金	3,000.00	与收益相关	3,000.00
2020 年度、2021 年度区管党费返还	590.40	与收益相关	590.40
山东募投项目补贴分摊	1,062,499.98	与资产相关	1,062,499.98
购车补贴款	55,555.48	与资产相关	55,555.48
济南市工业技术改造投资普惠性奖补	550,458.72	与资产相关	550,458.72
合计	4,352,189.00		4,352,189.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

公司报告期内不存在合并范围的变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津福沃科技投资有限公司	天津市	天津市	投资	77.68%	10.01%	设立取得
天津神州浩天软件技术有限公司	天津市	天津市	IT 产业	20.00%	80.00%	设立取得
天大天财(香港)有限公司	香港	香港	IT 产业	100.00%		设立取得
天津富通光纤技术有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立取得
天津富通光缆技术有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立取得
久智光电子材料科技有限公司	廊坊	廊坊	制造业	87.78%		非同一控制下合并
天津久智光电材料制造有限公司	天津市	天津市	制造业		87.78%	设立取得
天津泰科特科技有限公司	天津市	天津市	服务业	56.76%	43.24%	设立取得
上海擎佑股权投资中心(有限合伙)	上海市	上海市	投资	99.01%		设立取得
富通光纤光缆(成都)有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		同一控制下合并
山东富通光导科技有限公司	济南	济南	制造业	77.15%	20.06%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
久智光电子材料科技有限公司	12.22%	301,345.03		47,732,449.27

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
久智光电子材料科技有限公司	290,696,659.51	239,271,245.11	529,967,904.62	118,737,806.72	20,620,856.77	139,358,663.49	262,324,968.90	252,796,243.75	515,121,212.65	109,500,874.94	17,476,646.84	126,977,521.78

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
久智光电子材料科技有限公司	86,312,788.86	2,465,550.26	2,465,550.26	-6,465,543.31	88,087,865.75	3,758,182.70	3,758,182.70	-10,034,601.08

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司子公司久智光电子材料科技有限公司进口石英砂间接受美元汇率影响，并有少量美元进行销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注七、17 和附注七、26)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- ④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

单位: 元

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 5%	-769, 413. 97	-769, 413. 97	-786, 240. 83	-786, 240. 83
银行借款	减少 5%	769, 413. 97	769, 413. 97	786, 240. 83	786, 240. 83

(3) 其他价格风险

本公司无高风险投资, 无重大其他市场风险。

2、信用风险

2023 年 6 月 30 日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本公司对应收账款余额进行持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易, 除非本公司信用控制部门特别批准, 否则本公司不提供信用交易条件。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险, 详见附注十二、4(3)的披露。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行, 本公司认为其不存在重大的信用风险, 几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据, 参见附注七、6 的披露。

3、流动性风险

流动性风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡, 以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

(1) 本公司流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款, 均预计在 1 年内到期偿付。

(2) 本公司非流动负债(含一年内到期的非流动负债)按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

单位：元

项目	期末余额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
长期借款	67,880,510.96	98,200,000.00			166,080,510.96
租赁负债	7,675,709.94	7,941,827.48	7,764,997.94	17,085,486.47	40,468,021.83
项目	期初余额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
长期借款	177,387,317.86	79,000,000.00			256,387,317.86
租赁负债	7,635,149.34	6,003,900.80	6,593,852.60	20,237,437.18	40,470,339.92

(续)

期末余额中一年内到期的长期借款 67,880,510.96 元在报表“一年内到期的非流动负债”中列示。

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			1,008,523.16	1,008,523.16
应收款项融资			114,623,361.49	114,623,361.49
(三) 其他权益工具投资			137,877,153.69	137,877,153.69
持续以公允价值计量的资产总额			253,509,038.34	253,509,038.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

如附注“七、4”所述，本公司应收款项融资，期限短，参照票据票面金额确定公允价值。

如附注“七、9”所述，本公司持有的权益工具投资主要为非上市股权。

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
浙江富通科技集团有限公司	浙江	投资及批发零售业	83,200.00	11.92%	11.92%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，王建沂先生控制的企业浙江富通科技集团有限公司和杭州富通国泰投资有限公司分别持有本公司 11.92%和 0.42%的股权，其中，浙江富通科技集团有限公司系本公司控股股东。王建沂先生通过浙江富通科技集团有限公司和杭州富通国泰投资有限公司间接控制本公司 12.34%股份，为本公司实际控制人。杭州富通国泰投资有限公司系公司实际控制人控制的企业，为公司关联法人。

报告期内，母公司实收资本变化如下：

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.6.30
实收资本	832,000,000.00			832,000,000.00

本企业最终控制方是王建沂。

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“1、在子公司中的权益”。

3、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
浙江富通科技集团有限公司	公司控股股东
天津鑫茂科技投资集团有限公司	持股 5%以上股东
天津南开科技创新国有资本投资运营有限公司	控股子公司之少数股东
北京玻璃集团有限责任公司	控股子公司之少数股东
杭州富通通信技术股份有限公司	受同一最终方控制
成都富通光通信技术有限公司	受同一最终方控制
浙江富通光纤技术有限公司	受同一最终方控制
富通特种光缆（天津）有限公司	受同一最终方控制
杭州康因斯特网络有限公司	受同一最终方控制
富通住电光导科技（嘉兴）有限公司	受同一最终方控制
嘉兴富通物资有限公司	受同一最终方控制
富通住电光纤（天津）有限公司	受同一最终方控制
富通住电光纤（杭州）有限公司	受同一最终方控制
富通住电光纤（嘉兴）有限公司	受同一最终方控制
富通集团（成都）科技有限公司	受同一最终方控制
杭州富通电线电缆有限公司	受同一最终方控制
富通集团（嘉善）通信技术有限公司	受同一最终方控制
吉林富通光通信有限公司	受同一最终方控制
富通光纤光缆（深圳）有限公司	本公司监事关联的公司
富通昭和线缆（天津）有限公司	受同一最终方控制
富通集团（天津）科技有限公司	受同一最终方控制
富通嘉善光纤光缆技术有限公司	受同一最终方控制
杭州富通电工有限公司	受同一最终方控制
富通舟山海洋光电电缆技术有限公司	受同一最终方控制
富通昭和线缆（杭州）有限公司	受同一最终方控制
富通集团有限公司	受同一最终方控制
杭州富通电线电缆有限公司	受同一最终方控制
杭州康因斯特网络有限公司	受同一最终方控制
丹东菊花电器（集团）有限公司	本公司投资的公司
徐东	董事长/董事会秘书
肖玮	副董事长/总经理
朱兆群	董事/副总经理/财务总监
秦好斌	董事
华文	董事

吕军	董事
郑万青	独立董事
郑勇军	独立董事
于永生	独立董事
王学明	监事会主席
徐煜波	监事
蔡钢粮	监事
吴磊	副总经理
王彦亮	副总经理

其他说明

4、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
富通集团（嘉善）通信技术有限公司	采购材料	44,396,796.48	229,200,000.00	否	150,495,814.65
成都富通光通信技术有限公司	采购材料	0.00	39,700,000.00	否	19,685,489.71
成都富通光通信技术有限公司	水电费	477,034.29	10,000,000.00	否	2,559,483.66

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
杭州富通通信技术股份有限公司	销售商品	138,115,143.31	133,412,223.81
富通住电光纤（天津）有限公司	销售商品	127,460.19	154,132.76
富通住电光纤（杭州）有限公司	销售商品	84,783.19	296,256.65
富通住电光导科技（嘉兴）有限公司	销售商品	14,867.26	20,482.31
嘉兴富通物资有限公司	销售商品	150,221.24	2,186,994.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
成都富通光通信技术有限公司	房屋					0.00	0.00				

(3) 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
天津富通光纤技术有限公司	10,000,000.00	2022年11月15日	2026年11月14日	否
天津富通光纤技术有限公司	20,000,000.00	2022年04月19日	2026年04月18日	是
天津富通光纤技术有限公司	10,000,000.00	2022年09月13日	2026年09月12日	否
久智光电子材料科技有限公司	10,000,000.00	2022年01月04日	2026年01月03日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	24,000,000.00	2021年07月28日	2024年01月10日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	384,600.00	2020年12月11日	2023年06月21日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	22,692,300.00	2020年12月11日	2023年06月21日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	1,923,100.00	2020年12月11日	2024年02月11日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	30,000,000.00	2020年03月04日	2023年03月04日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	615,360.00	2020年12月30日	2023年06月21日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	36,307,680.00	2020年12月30日	2023年12月21日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	3,076,960.00	2020年12月30日	2024年02月11日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	46,000,000.00	2020年12月28日	2023年06月25日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	24,000,000.00	2021年02月02日	2023年07月26日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	30,000,000.00	2021年03月05日	2023年12月14日	是
富通光纤光缆（成都）有限公司	46,000,000.00	2021年06月28日	2023年12月20日	是
久智光电子材料科技有限公司	10,000,000.00	2023年01月04日	2027年01月03日	否
天津富通光纤技术有限公司	10,000,000.00	2023年04月20日	2027年04月19日	否
天津富通光纤技术有限公司	10,000,000.00	2023年04月20日	2026年10月20日	否
天津富通光纤技术有限公司	30,000,000.00	2023年03月13日	2027年03月12日	否
天津富通光纤技术有限公司	28,000,000.00	2023年03月28日	2027年03月27日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	46,000,000.00	2023年05月25日	2026年11月21日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	24,000,000.00	2023年06月20日	2026年12月14日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	7,000,000.00	2023年05月19日	2027年11月19日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	24,000,000.00	2023年06月02日	2027年12月02日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	35,000,000.00	2023年06月12日	2027年12月12日	否
富通光纤光缆（成都）有限公司	34,000,000.00	2023年06月13日	2027年12月13日	否

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
杭州富通通信技术股份有限公司	46,000,000.00	2021年12月24日	2024年06月15日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2022年01月12日	2025年07月01日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	46,000,000.00	2022年06月24日	2025年12月06日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2022年07月05日	2025年12月29日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	46,000,000.00	2022年12月08日	2026年05月22日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2023年01月03日	2026年06月26日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	46,000,000.00	2023年05月25日	2026年11月21日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2023年06月20日	2026年12月14日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	500,000.00	2021年12月03日	2025年06月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	500,000.00	2021年12月03日	2025年12月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2021年12月03日	2026年06月03日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	500,000.00	2021年10月27日	2024年12月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	500,000.00	2021年10月27日	2025年06月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	19,000,000.00	2021年10月27日	2026年03月28日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	5,000,000.00	2021年12月14日	2025年06月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	5,000,000.00	2021年12月14日	2025年12月21日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	69,000,000.00	2021年12月14日	2025年05月15日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2021年10月20日	2025年10月18日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	7,000,000.00	2023年05月19日	2027年11月19日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	24,000,000.00	2023年06月02日	2027年12月02日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	35,000,000.00	2023年06月12日	2027年12月12日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	34,000,000.00	2023年06月13日	2027年12月13日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2022年10月18日	2026年10月17日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2021年06月16日	2025年09月15日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2022年09月16日	2026年10月15日	否
杭州富通通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2019年05月31日	2023年05月30日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	40,000,000.00	2020年05月29日	2024年05月28日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2020年04月30日	2023年04月27日	是
杭州富通通信技术股份有限公司	50,000,000.00	2021年04月15日	2024年10月18日	是
富通集团有限公司	50,000,000.00	2021年03月31日	2023年11月12日	是
富通集团有限公司	20,000,000.00	2021年03月12日	2025年03月11日	是
富通集团有限公司	60,000,000.00	2021年05月21日	2025年05月20日	是
富通集团有限公司	40,000,000.00	2018年12月28日	2023年05月20日	是
富通集团有限公司	40,000,000.00	2018年12月28日	2023年11月20日	是
富通集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月28日	2024年05月20日	是
富通集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月28日	2024年11月20日	是
富通集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月28日	2025年05月20日	是
富通集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月28日	2025年12月28日	否
富通集团有限公司	1,000,000.00	2019年07月15日	2023年01月10日	是
富通集团有限公司	4,000,000.00	2019年07月15日	2023年07月10日	是
富通集团有限公司	1,000,000.00	2019年07月15日	2024年01月10日	是
富通集团有限公司	4,000,000.00	2019年07月15日	2024年07月10日	是
富通集团有限公司	1,000,000.00	2019年07月15日	2025年01月10日	是
富通集团有限公司	4,000,000.00	2019年07月15日	2025年07月10日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2019年07月15日	2026年01月10日	否
富通集团有限公司	69,000,000.00	2019年07月15日	2026年07月10日	否
富通集团有限公司	15,000,000.00	2021年08月19日	2025年08月18日	是
富通集团有限公司	30,000,000.00	2021年08月26日	2025年08月25日	是
富通集团有限公司	40,000,000.00	2021年09月17日	2025年09月16日	是
富通集团有限公司	50,000,000.00	2021年11月29日	2024年11月24日	是
富通集团有限公司	40,000,000.00	2022年06月15日	2026年06月14日	是
富通集团有限公司	30,000,000.00	2022年01月19日	2025年01月15日	是
富通集团有限公司	40,000,000.00	2022年10月19日	2026年10月19日	否

富通集团有限公司	50,000,000.00	2022年11月28日	2026年11月25日	否
富通集团有限公司	30,000,000.00	2023年01月16日	2027年01月16日	否
富通集团有限公司	18,000,000.00	2022年03月10日	2026年03月09日	是
富通集团有限公司	17,000,000.00	2022年07月13日	2026年07月12日	否
富通集团有限公司	30,000,000.00	2022年08月25日	2026年08月24日	否
富通集团有限公司	15,000,000.00	2022年08月12日	2026年08月24日	否
富通集团有限公司	18,000,000.00	2023年03月10日	2027年03月09日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2022年07月20日	2026年07月18日	否
富通集团有限公司	40,000,000.00	2022年09月16日	2026年09月13日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2023年06月06日	2027年05月31日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2023年06月08日	2027年05月30日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2023年06月08日	2027年06月01日	否
富通集团有限公司	10,000,000.00	2023年06月08日	2027年06月01日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,064,305.00	4,114,383.05

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州富通通信技术股份有限公司	156,896,985.87	3,663,528.84	139,465,662.64	1,394,656.62
应收账款	富通住电光纤（天津）有限公司	71,880.00	718.80	193,890.00	1,938.90
应收账款	富通住电光纤（杭州）有限公司	241,428.00	2,414.28	145,623.00	1,456.23
应收账款	富通住电光导科技（嘉兴）有限公司	4,600.00	46.00	7,880.00	78.80
应收账款	丹东菊花电器（集团）有限公司	790,000.00	790,000.00	790,000.00	790,000.00
预付账款	富通集团（嘉善）通信技术有限公司	13,817,592.55	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都富通光通信技术有限公司	3,008,693.16	2,675,104.61
应付账款	富通特种光缆（天津）有限公司	158,154.98	158,154.98
应付账款	浙江富通光纤技术有限公司	1,168,561.39	1,168,561.39
应付账款	杭州康因斯特网络有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	富通集团（嘉善）通信技术有限公司	2,477,876.11	12,730,281.87
应付账款	浙江富通科技集团有限公司	540,806.79	540,806.79
合同负债	杭州富通通信技术股份有限公司	0.01	0.01
合同负债	嘉兴富通物资有限公司	31,910.62	182,131.86
其他应付款	北京玻璃集团有限责任公司	0.00	354,236.26

6、关联方承诺

（1）权益变动报告书中所作承诺

2018年5月18日，公司现控股股东富通科技与原控股股东西藏金杖投资有限公司签署了《股权转让协议》。为了维护上市公司及中小股东的合法权益，控股股东及实际控制人做出了保证上市公司独立性、避免及解决同业竞争、关联交易等承诺事项，详细内容见公司2018年6月6日披露的《详式权益变动报告书》（更新后）。截至2019年末，富通科技承诺本次权益变动完成后12个月内不得转让的承诺已履行完毕。

2020年11月21日，富通信息公司董事会发布《关于变更解决同业竞争承诺的公告》，变更后富通科技公司及本公司实际控制人王建沂先生承诺在2023年6月11日以前避免及解决与富通信息的同业竞争。详细内容见公司2020年11月20日披露的《关于实际控制人变更承诺履行期限的公告》（公告编号：（临）2020-042）。

2020年12月8日，富通信息公司发布《二〇二〇年第三次临时股东大会决议公告》，公告显示，股东大会审议通过了《关于变更解决同业竞争承诺的议案》。详细内容见公司2020年12月8日披露的《二〇二〇年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2020-047）。

2023年5月24日，公司发布《关于承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限的公告》，富通科技及本公司实际控制人王建沂先生将《关于避免同业竞争的承诺函》中的履行期限延长36个月，即延期到2026年6月11日前完成承诺事项。详细内容见公司2023年5月24日披露的《关于承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限的公告》（公告编号：2023-020）。

2023年6月9日，富通信息公司发布《2023年第一次临时股东大会决议公告》，公告显示，股东大会审议通过了《关于承诺人延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》。详细内容见公司2023年6月9日披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）。

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、其他资产负债表日后事项说明

截至报告期末，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,177,440.00	1.53%	5,177,440.00	100.00%	0.00	5,177,440.00	2.32%	5,177,440.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	328,033,357.06	100.00%	2,138,187.47	0.65%	325,895,169.59	217,535,976.58	97.68%	1,177,844.55	0.54%	216,358,132.03
其中：										
合计	333,210,797.06	100.00%	7,315,627.47	2.20%	325,895,169.59	222,713,416.58	100.00%	6,355,284.55	2.85%	216,358,132.03

按单项计提坏账准备：预计无法收回

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
湖北凯美通信设备有限公司	5,177,440.00	5,177,440.00	100.00%	公司已申请强制执行，对方公司无可执行财产，预计无法收回
合计	5,177,440.00	5,177,440.00		

按组合计提坏账准备：以应收款项的账龄作为信用风险特征

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	124,400,612.99	1,244,006.13	1.00%
1-2年	5,759,306.12	575,930.61	10.00%
2-3年	357,390.29	107,217.09	30.00%
3-4年	422,067.27	211,033.64	50.00%
4-5年	0.03	0.02	80.00%
合计	130,939,376.70	2,138,187.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：本公司合并范围内的应收款项，具有较低信用风险

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	191,154,700.76		
1年-2年	11,825,000.00	0.00	0.00%
合计	202,979,700.76	0.00	

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）	315,555,313.75
1至2年	11,914,585.72
2至3年	1,153,614.29
3年以上	4,587,283.30
3至4年	4,587,283.27
4至5年	0.03
合计	333,210,797.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	6,355,284.55	1,490,551.70	530,208.78			7,315,627.47
合计	6,355,284.55	1,490,551.70	530,208.78			7,315,627.47

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	68,804,677.52	20.65%	688,046.78
客户二	56,870,886.30	17.07%	0.00
客户三	53,930,742.92	16.19%	0.00
客户四	43,323,069.76	13.00%	0.00
客户五	39,129,854.60	11.74%	0.00
合计	262,059,231.10	78.65%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	26,636,393.44	79,312,559.15
合计	26,636,393.44	79,312,559.15

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	511,629.94	519,329.94
合并范围内关联方的应收款项	25,153,969.69	78,602,161.96
非关联公司的应收款项	356,984.87	107,860.39
其他	738,280.97	212,917.51
合计	26,760,865.47	79,442,269.80

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,508.35		127,202.30	129,710.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

—转入第二阶段				0.00
—转入第三阶段				0.00
—转回第二阶段				0.00
—转回第一阶段				0.00
本期计提	6,981.16		23,302.72	30,283.88
本期转回	5,481.51		30,040.99	35,522.50
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023年6月30日余额	4,008.00		120,464.03	124,472.03

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）	25,287,602.53
1至2年	419,559.84
2至3年	130,080.94
3年以上	923,622.16
3至4年	923,622.16
4至5年	0.00
合计	26,760,865.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	129,710.65	30,283.88	35,522.50			124,472.03
合计	129,710.65	30,283.88	35,522.50	0.00	0.00	124,472.03

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	18,005,380.50	1年以内	67.28%	
客户二	往来款	5,533,811.39	1年以内	20.68%	
客户三	往来款	856,440.09	3-4年	3.20%	0.00
客户四	往来款	758,337.71	1年以内	2.83%	0.00
客户五	保证金、押金	443,979.94	1-3年	1.66%	68,034.18
合计		25,597,949.63		95.65%	68,034.18

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	1,509,458,802.73	2,752,830.85	1,506,705,971.88	1,509,458,802.73	2,752,830.85	1,506,705,971.88
合计	1,509,458,802.73	2,752,830.85	1,506,705,971.88	1,509,458,802.73	2,752,830.85	1,506,705,971.88

(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		
天津富通光纤技术有限公司	112,200,000.00					112,200,000.00	
天津富通光缆技术有限公司	180,000,000.00					180,000,000.00	
久智光电子材料科技有限公司	236,885,000.00					236,885,000.00	
天津福沃科技投资有限公司	77,600,000.00					77,600,000.00	
天津神州浩天软件技术有限公司	7,717,137.60					7,717,137.60	
天津泰科特科技有限公司	12,264,899.15					12,264,899.15	1,925,100.85
山东富通光导科技有限公司	385,750,000.00					385,750,000.00	
富通光纤光缆(成都)有限公司	394,288,935.13					394,288,935.13	
天大天财(香港)有限公司	0.00					0.00	827,730.00
上海擎佑股权投资中心(有限合伙)	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	1,506,705,971.88					1,506,705,971.88	2,752,830.85

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	216,669,925.91	214,287,903.54	355,605,234.18	342,288,665.26
其他业务			6,677.56	30,397.38
合计	216,669,925.91	214,287,903.54	355,611,911.74	342,319,062.64

与履约义务相关的信息：

无

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。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与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）	4,352,189.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,303.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48,591.48	
减：所得税影响额	819,268.44	
少数股东权益影响额	241,692.86	
合计	3,263,516.09	--

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	-2.83%	-0.0297	-0.0297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.09%	-0.0324	-0.0324

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

天津富通信息科技股份有限公司董事会

董事长 徐东

2023 年 8 月 26 日