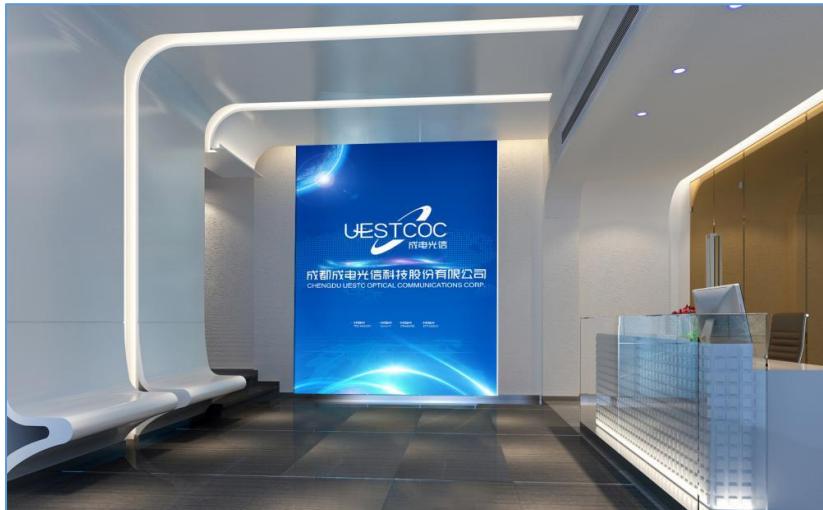




成电光信
NEEQ:831490

成都成电光信科技股份有限公司
CHENGDU UESTC OPTICAL COMMUNICATIONS CORP.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022 年 4 月，公司获得 2 项发明专利授权

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

公司股东成都高投创业投资有限公司（持股1.50%）委派监事王爽先生因认为其并未实际参与公司经营管理，对于公司的了解程度有限而无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
王爽	监事	未出席	本人为公司股东成都高投创业投资有限公司委派监事，由于本人并未实际参与公司经营管理，对于公司的了解程度有限，遵循审慎原则，无法保证半年报的内容能够真实、准确、完整地反映挂牌公司的实际情况，并做出相应承诺。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
销售客户较为集中的风险	由于公司所处细分行业的特殊性，客户主要集中在中航工业集团、中国电子科技集团等国有特大型集团公司的下属单位。报告期内公司前五大客户（同一集团下属单位、公司合并计算）销售额占当期收入的 99.79%。公司凭借良好的信誉、过硬的产品和优质的服务赢得了这些客户的认可，与公司形成了良好的合作共赢关系。但如果公司技术和产品的应用场景和服务领域不能及时多元化拓展，进入新的客户群，那么中航、中电科等集团统一发生的业务调整会对公司的业绩产生重大影响。
技术自主创新风险	公司产品主要服务于我国最新一代航电系统，目前正向船电系统拓展，技术门槛高，更新迭代速度快，各型号通信网络及显

	示设备存在差异化特殊要求，且部分技术应用属填补行业空白。如果公司不能自主创新，实现关键技术突破，及时完成任务攻关，达到相关总体单位要求，则将对公司成长性产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	邱昆、解军、付美签订一致行动人协议，分别直接持有公司 20.68%、12.67%、11.54%的股份，并通过成都隼睿投资合伙企业（有限合伙）共同控制公司 3.54%的股份，三人合计控制比例达到 48.43%，为公司的共同实际控制人，可对公司经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、成电光信	指	成都成电光信科技股份有限公司
股东大会	指	成都成电光信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都成电光信科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都成电光信科技股份有限公司监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
上年度	指	2021 年度
上年同期	指	2021 年 1-6 月
报告期	指	2022 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《成都成电光信科技股份有限公司章程》
三会	指	成都成电光信科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	成都成电光信科技股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
航电系统	指	全称“综合航空电子系统”，是现代化战斗机以及其它各种类型军民用飞机的一个重要组成部分，从结构上主要分为传感器、中央处理平台和人机接口三个部分，这三个部分通过机载网络按照一定构型连接，实现航电系统的数据传输分配。
船电系统	指	即“舰船电子系统”，指舰船上用于传感器、指控、武器、导航等各种设备间的综合电子通信系统。
总线网络	指	使用电缆和光缆等媒质连接所有端用户的一种网络，

		目前航电总线网络主要有 FC、MIL-STD-1553B、AFDX、ARINC429、IEEE1394 等。
FC	指	“Fiber Channel”的缩写，即光纤通道。
监控系统	指	用于对网络系统底层通信及应用数据的监视、捕获、记录及数据处理和显示。
综合核心处理机	指	集成控制处理单元，用于网络中心信息互联和处理。
中航、中航工业、中航集团	指	中国航空工业集团公司
中电科、中电科集团	指	中国电子科技集团公司
中船、中国船舶、中船集团	指	中国船舶集团有限公司
航天科工	指	中国航天科工集团有限公司
中国兵器、兵器集团	指	中国兵器工业集团公司
列装	指	是指列入军队的装备序列。一种装备技术能够进行批量装备是需要军队部分装备来进行验证，这与通常的制式化装备是有所区别的，能达到制式化装备的武器一定是经过长期验证证明其可靠性和可操作性以后才装备部队。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都成电光信科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU UESTC OPTICAL COMMUNICATIONS CORP. UESTCOC
证券简称	成电光信
证券代码	831490
法定代表人	解军

二、 联系方式

董事会秘书	付美
联系地址	成都高新区天辰路 88 号 7 栋 1 单元
电话	028-66767307
传真	028-64332233
电子邮箱	pr@cd-uestcoc.com
公司网址	www.uestcoc.com
办公地址	成都高新区天辰路 88 号 7 栋 1 单元
邮政编码	611731
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 27 日
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业 -652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要业务	专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。
主要产品与服务项目	FC 网络数据仿真监控系统、模拟综合核心处理机、加固综合显示设备、机载舰载通信模块、视景系统等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	52,115,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邱昆、解军、付美），一致行动人为（邱昆、解

	军、付美)
--	-------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9151010057463511XR	否
注册地址	四川省成都市高新区天辰路 88 号	否
注册资本 (元)	52,115,000	否

五、 中介机构

主办券商 (报告期内)	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商 (报告披露日)	华西证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	68,194,824.60	39,785,036.55	71.41%
毛利率%	35.39%	36.53%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	13,878,017.99	5,695,886.01	143.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,774,487.33	4,303,220.59	196.86%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.24%	5.17%	—
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	9.42%	3.90%	—
基本每股收益	0.27	0.11	145.45%

(二) 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	231,443,261.47	225,174,669.00	2.78%
负债总计	88,955,267.37	96,564,692.89	-7.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,487,994.10	128,609,976.11	10.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	2.47	10.53%
资产负债率% (母公司)	38.44%	42.88%	—
资产负债率% (合并)	38.44%	42.88%	—
流动比率	2.12	1.87	—
利息保障倍数	19.69	27.16	—

(三) 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-39,853,562.92	-10,649,017.87	-274.25%
应收账款周转率	1.62	1.31	—
存货周转率	0.51	0.50	—

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.78%	3.93%	-
营业收入增长率%	71.41%	46.02%	-
净利润增长率%	143.65%	17.26%	-

(五) 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司为专用网络航电系统及显示系统的综合解决方案提供商，技术密集型高新技术企业，所属行业为软件和信息技术服务业。

公司主营业务为专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。主要产品为FC网络数据仿真监控系统、机载舰载通信模块、综合核心处理机模拟器、加固综合显示设备、视景系统等，目前销售稳定。公司尤其重视技术及产品核心竞争力的可持续性，积极参与各主体所新的重点项目，始终坚持新的技术投入，紧跟各重要型号的研制进程。

公司客户集中于中航、中电科、中船等特大型国有集团内各研究所和生产单位，在营销上采取直接销售的模式：销售产品及提供相应技术解决方案的同时，协助客户进行二次开发，以挖掘后续有效需求并建立紧密合作关系。现阶段，公司产品覆盖服务型号的全生命周期，个别产品实现批产。

公司的商业模式是以核心技术为基础，紧跟型号需求提供定制化产品和技术服务，并积极配合研究所共同完成研制任务，以定型列装为最终目的。公司通过销售产品及提供技术服务获得收入，销售收入为主要的收入来源。

报告期内公司商业模式和主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生重要影响。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	无更新

(二) 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,548,970.11	5.42%	48,039,799.38	21.33%	-73.88%
应收票据	6,019,284.74	2.60%	5,429,327.90	2.41%	10.87%
应收账款	50,393,238.34	21.77%	33,817,879.90	15.02%	49.01%
预付账款	18,128,010.41	7.83%	8,937,200.83	3.97%	102.84%
其他应收款	4,235,086.63	1.83%	379,198.61	0.17%	1,016.85%
存货	90,681,733.20	39.18%	80,971,071.60	35.96%	11.99%
合同资产	1,891,603.45	0.82%	1,612,524.47	0.72%	17.31%
固定资产	14,221,998.94	6.14%	15,221,299.08	6.76%	-6.57%
开发支出	12,043,793.70	5.20%	10,189,631.74	4.53%	18.20%
无形资产	16,263,795.14	7.03%	17,606,827.33	7.82%	-7.63%
短期借款	50,000,000.00	21.60%	40,000,000.00	17.76%	25.00%
应付账款	19,115,700.62	8.26%	28,875,012.10	12.82%	-33.80%
应付职工薪酬	1,944,502.95	0.84%	7,458,592.63	3.31%	-73.93%
应交税费	5,624,063.70	2.43%	3,953,477.87	1.76%	42.26%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期较上年期末下降了 73. 88%，主要系报告期内因订单需求增加备货而支付较多货款所致。
- 2、应收账款本期较上年期末增加了 49. 01%，主要系随公司营收规模增加，应收账款规模相应增加所致。
- 3、预付账款本期较上年期末增加 102. 84%，主要系本期在视景系统方面的生产投入所致。
- 4、短期借款较上年期末增加了 25. 00%，主要系公司新增贷款 1000 万元用于补充流动资金所致。
- 5、应付职工薪酬本期余额较上年末减少 73. 93%，主要系上半年计提未发放年终奖较少，而上年全年计提未发的年终奖较多所致。

2、营业情况与现金流量分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	68,194,824.60		39,785,036.55		71.41%
营业成本	44,062,165.15	64.61%	25,249,886.89	63.47%	74.50%
毛利率	35.39%		36.53%		-1.15%
销售费用	3,192,165.71	4.68%	2,719,813.54	6.84%	17.37%
管理费用	3,677,943.19	5.39%	3,438,161.96	8.64%	6.97%
研发费用	435,594.54	0.64%	1,259,972.00	3.17%	-65.43%
财务费用	849,265.92	1.25%	238,073.76	0.60%	256.72%
信用减值损失	-779,820.24	-1.14%	-2,008,918.76	-5.05%	-61.18%
资产减值损失	-13,153.63	-0.02%	109,069.70	0.27%	112.06%
其他收益	186,003.39	0.27%	1,649,841.42	4.15%	-88.73%
营业利润	15,225,549.39	22.33%	6,589,436.61	16.56%	131.06%
营业外收入	1,107,802.54	1.62%	-	-	-

营业外支出	571.14	0.00%	119.95	0.00%	376.15%
净利润	13,878,017.99	20.35%	5,695,886.01	14.32%	143.65%
经营活动产生的现金流量净额	-39,853,562.92	-	-10,649,017.87	-	-274.25%
投资活动产生的现金流量净额	-4,673,071.84	-	-2,720,516.65	-	-71.77%
筹资活动产生的现金流量净额	9,035,805.49	-	9,793,979.15	-	-7.74%

项目重大变动原因：

- 营业收入本期较上期增加 28,409,788.05 元，增长 71.41%，主要系公司部分产品进入量产阶段，报告期内客户订单明显增多所致；
- 营业成本本年较上年增加 18,812,278.26 元，增长 74.50%，主要系收入增加导致营业成本相应增加；
- 营业利润本年较上年增加 8,636,112.78 元，增长 131.06%，主要系营业收入、成本同比增加的同时，各项费用方面总体增加较小所致。
- 净利润本年较上年增加 8,182,131.98 元，增长 143.65%，主要系营业利润增大所致。
- 财务费用本年较上年增加 611,192.16 元，增长 256.72%，主要系今年上半年贷款规模较去年上半年增加 3500 万，利息费用相应增加所致。
- 经营活动产生的现金流量净流出较上期增加 29,204,545.05 元，增加 274.25%，主要系今年因备货而支付的货款增加近 4000 万所致。
- 投资活动产生的现金流量净流出较上期增加 1,952,555.19 元，增加 71.77%，主要系报告期内增加列装产品的生产投入，购置模具等固定资产增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	186,003.39
非流动资产处置损益	4,465.44
其他	1,107,802.54
非经常性损益合计	1,298,271.37
所得税影响数	194,740.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,103,530.66

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为一家公众企业，公司在抓管理、促发展的同时，始终不忘所肩负的社会责任，遵守商业道德、坚持诚信经营，认真履行社会义务，实现企业与员工、社会、自然的和谐发展，努力创造更好的经济效益和社会效益，用实际行动来回报社会，回报广大投资者。

(一) 规范运营，关注客户，保护股东和债权人权益

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉承公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司以客户为导向，诚信经营，不断提高产品质量、提高客户满意度；公司与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利的原则，构建与供应商利益共享、合作共赢的战略合作关系；公司严格遵守商业道德和社会公德，制定了相关内控制度，严格监控和防范各类商业贿赂行为。

(二) 积极保护员工权益

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》要求与员工签订劳动合同，尊重员工各项权利。公司为员工提供了必要的社会保障计划，严格实行基本养老保险制度、工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度、住房公积金制度、医疗保险制度，员工伤亡人数 0，无职业病产生。逐步建立健全企业福利体系，每年组织员工体检一次，每季度组织形式多样的员工活动，丰富员工业余文化生活。通过建立多样化的企业福利，有效提升员工的归属感，加强了团队协助、凝聚力建设。

公司重视人力资源建设，把对人才的引进、培养和优化配置作为实现公司可持续发展的重要举措，不断完善动态合理的绩效考评机制，提高员工积极性，为员工提供良好的培训和晋升渠道，为员工拓宽了事业平台。

(三) 安全生产与环保

为加强科研生产中职业安全卫生和区域环境保护工作的领导和管理，保证员工的安全健康和公司财

产不受损失，公司设立了“安全生产领导小组”，总体负责安全生产环境保护工作。公司合理配置了消防设施，开展了全员消防培训，严控各类事故的潜在发生。公司与各部门领导签订了《安全生产责任书》，对各部门的安全责任制落实情况进行监督检查形成常态化。公司加强安全环保宣传教育和培训工作，各项安全环保消防工作指标均在控制范围之内。

（四）公共关系和社会公益事业

公司主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。注重自身业务发展的同时公司也坚决响应国家号召，大力支持社会公益事业，在实现可持续发展等方面做出应有贡献。

第四节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	800,000	414,680.57

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2014-002	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年6月28日	-	正在履行中
2014-002	董监高	竞业限制承诺	2014年6月28日	-	正在履行中
2016-001	收购人	同业竞争承诺、保持独立性承诺、规范关联交易承诺	2015年12月31日	-	正在履行中
2020-006	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2020年2月20日	2025年2月19日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内未发生超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	33,020,412	63.36%	0	33,020,412	63.36%
	其中：控股股东、实际控制人	5,387,287	10.34%	1,845,000	7,232,287	13.88%
	董事、监事、高管	977,572	1.88%	0	977,572	1.88%
	核心员工	287,500	0.55%	0	287,500	0.55%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,094,588	36.64%	0	19,094,588	36.64%
	其中：控股股东、实际控制人	16,161,862	31.01%	0	16,161,862	31.01%
	董事、监事、高管	2,932,726	5.63%	0	2,932,726	5.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,115,000	-	0	52,115,000	-
普通股股东人数						

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	邱昆	9,940,400	838,030	10,778,430	20.68%	7,455,300	3,323,130	0	0
2	解军	6,600,600	0	6,600,600	12.67%	4,950,450	1,650,150	0	0
3	付美	5,008,149	1,006,970	6,015,119	11.54%	3,756,112	2,259,007	0	0
4	鲍永明	5,300,000	0	5,300,000	10.17%	0	5,300,000	0	0
5	四川成电华栋实业有限公司	3,534,300	0	3,534,300	6.78%	0	3,534,300	0	0
6	成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)	4,290,000	-2,445,000	1,845,000	3.54%	0	1,845,000	0	0
7	胡钢	1,697,651	0	1,697,651	3.26%	1,273,239	424,412	0	0
8	付彬	1,637,650	0	1,637,650	3.14%	1,228,238	409,412	0	0
9	智合中鹄(成都)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,414,420	0	1,414,420	2.71%	0	1,414,420	0	0
10	张传亮	1,413,720	0	1,413,720	2.71%	0	1,413,720	0	0
合计		40,836,890	-	40,236,890	77.20%	18,663,339	21,573,551	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

付美、智合中鹄（成都）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人付丽、付彬三人系姐弟关系；2020年2月20日，邱昆、解军、付美三人续签《一致行动协议》，为一致行动人；成都隼睿投资合伙企业（有限合伙）系公司实际控制人邱昆、解军、付美三人共同控制的企业。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
邱昆	董事长	男	1964 年 8 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
解军	董事、总经理	男	1963 年 11 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
付美	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1963 年 11 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
付彬	董事、副总经理	男	1966 年 6 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
金钰	董事	女	1979 年 4 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
王琳	监事	男	1982 年 8 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 5 月 12 日
杨晓龙	监事	男	1988 年 9 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 5 月 12 日
郭明博	监事	男	1982 年 3 月	2020 年 5 月 13 日	2022 年 4 月 15 日
王爽	监事	男	1993 年 6 月	2022 年 4 月 15 日	2023 年 5 月 12 日
王继岷	监事	男	1970 年 10 月	2020 年 5 月 13 日	2022 年 7 月 5 日
蒋向东	监事	男	1964 年 11 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
李建建	监事	男	1980 年 4 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
胡钢	副总经理	男	1969 年 11 月	2020 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日
董事会人数:					5
监事会人数:					6
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事付美、付彬系姐弟关系。其余董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭明博	监事	离任	无	所在股东单位工作调整
王爽	无	新任	监事	所在股东单位工作调整

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王爽	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

王爽，男，1993年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，西南财经大学金融学硕士。2018年7月至2021年5月，就职于深圳市福鹏资产管理有限公司任投资经理；2021年5月至今，就职于成都高投创业投资有限公司任投资经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	8
生产人员	11	28
销售人员	8	7
技术人员	56	61
财务人员	4	4
行政人员	7	7
员工总计	92	115

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

核心员工的变动情况:

报告期内核心员工未发生变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、1	12,548,970.11	48,039,799.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	6,019,284.74	5,429,327.90
应收账款	五、3	50,393,238.34	33,817,879.90
应收款项融资	五、4	-	
预付款项	五、5	18,128,010.41	8,937,200.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	4,235,086.63	379,198.61
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	90,681,733.20	80,971,071.60
合同资产	五、8	1,891,603.45	1,612,524.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		183,897,926.88	179,187,002.69
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、9	14,221,998.94	15,221,299.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	3,095,913.19	1,475,195.39
无形资产	五、11	16,263,795.14	17,606,827.33
开发支出	五、12	12,043,793.70	10,189,631.74
商誉			
长期待摊费用	五、13	306,174.77	
递延所得税资产	五、14	1,613,658.85	1,494,712.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,545,334.59	45,987,666.31
资产总计		231,443,261.47	225,174,669.00
流动负债:			
短期借款	五、15	50,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	19,115,700.62	28,875,012.10
预收款项		-	-
合同负债	五、17	8,102,579.52	12,460,059.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	1,944,502.95	7,458,592.63
应交税费	五、19	5,624,063.70	3,953,477.87
其他应付款	五、20	85,154.35	656,618.53
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	五、21	888,770.08	576,617.10
其他流动负债	五、22	914,215.67	1,608,742.68
流动负债合计		86,674,986.89	95,589,120.16
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债	五、23	2,280,280.48	975,572.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,280,280.48	975,572.73
负债合计		88,955,267.37	96,564,692.89
所有者权益:			
股本	五、24	52,115,000.00	52,115,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	13,522,851.10	13,522,851.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	7,946,086.86	7,946,086.86
一般风险准备			
未分配利润	五、27	68,904,056.14	55,026,038.15
归属于母公司所有者权益合计		142,487,994.10	128,609,976.11
少数股东权益			
所有者权益合计		142,487,994.10	128,609,976.11
负债和所有者权益总计		231,443,261.47	225,174,669.00

法定代表人：解军

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：付美

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	五、28	68,194,824.60	39,785,036.55
其中：营业收入	五、28	68,194,824.60	39,785,036.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,367,341.31	32,945,592.30
其中：营业成本	五、28	44,062,165.15	25,249,886.89
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	150,206.80	39,684.15
销售费用	五、30	3,192,165.71	2,719,813.54
管理费用	五、31	3,677,943.19	3,438,161.96
研发费用	五、32	435,594.54	1,259,972.00
财务费用	五、33	849,265.92	238,073.76
其中：利息费用		873,932.37	242,379.21
利息收入		33,874.42	10,675.66
加：其他收益	五、36	186,003.39	1,649,841.42
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,036.58	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-779,820.24	-2,008,918.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-13,153.63	109,069.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,225,549.39	6,589,436.61
加：营业外收入	五、37	1,107,802.54	0
减：营业外支出	五、38	571.14	119.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,332,780.79	6,589,316.66
减：所得税费用	五、39	2,454,762.80	893,430.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,878,017.99	5,695,886.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,878,017.99	5,695,886.01
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,878,017.99	5,695,886.01
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		13,878,017.99	5,695,886.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,878,017.99	5,695,886.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.11

法定代表人：解军

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：付美

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		50,174,433.14	30,654,600.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		-	11,291.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、40(1)	223,578.52	1,649,225.52

经营活动现金流入小计		50,398,011.66	32,315,117.08
购买商品、接受劳务支付的现金		62,823,399.68	23,746,237.57
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		16,369,930.25	12,671,753.76
支付的各项税费		5,375,394.23	2,130,292.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、40 (2)	5,682,850.42	4,415,851.06
经营活动现金流出小计		90,251,574.58	42,964,134.95
经营活动产生的现金流量净额		-39,853,562.92	-10,649,017.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,673,071.84	2,720,516.65
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			
投资活动现金流出小计		4,673,071.84	2,720,516.65
投资活动产生的现金流量净额		-4,673,071.84	-2,720,516.65
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		25,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		864,194.51	206,020.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		15,964,194.51	5,206,020.85
筹资活动产生的现金流量净额		9,035,805.49	9,793,979.15

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		-35,490,829.27	-3,575,555.37
加：期初现金及现金等价物余额		48,039,799.38	8,778,865.70
六、期末现金及现金等价物余额		12,548,970.11	5,203,310.33

法定代表人：解军

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：付美

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

成都成电光信科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由成都成电光信科技有限责任公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立；有限公司系由成都电子科大资产经营有限公司（原名成都成电大学科技园有限公司）以及自然人邱昆、解军、付美和付彬共同投资组建的有限责任公司，于2011年5月27日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000183755的《企业法人营业执照》，注册资本800万元。

2014年1月6日，邱昆与胡钢等9人签订《股权转让协议》，邱昆将持有的有限公司20%股权转让给胡钢等9人，并于2014年1月20日完成股权转让的工商变更登记手续。

2014年1月20日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，以其各自所持有限公司的股权所对应的截止2014年1月31日的净资产折股共同发起设立股份有限公司，净资产值与股本

总额之间的差额记入资本公积。根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）2014年2月13日出具的中准审字[2014]1222号《审计报告》，截至2014年1月31日，有限公司经审计的净资产为14,187,851.10元。根据北京中科华资产评估有限公司于2014年2月14日出具的中科华评报字[2014]第027号《评估报告》，截至2014年1月31日，有限公司净资产评估值为1,507.69万元。2014年2月22日，有限公司全体股东召开临时股东会，会议通过了《关于公司整体变更方案的议案》；2014年4月2日，电子科技大学出具《关于同意成都成电光信科技有限责任公司整体变更为股份有限公司的决定》（校产权决定[2014]70号）同意成都电子科大资产经营有限公司（校一级企业）参股的有限公司（校二级企业）整体变更为股份有限公司；2014年4月3日，成都电子科大资产经营有限公司出具《关于同意成都成电光信有限责任公司整体变更为股份有限公司的函》，同意有限公司整体变更为股份有限公司。

2014年4月7日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于设立成都成电光信科技股份有限公司的议案》、《关于授权公司董事会办理变更设立股份公司工商登记的议案》、《关于变更经营范围的议案》等议案；2014年4月8日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中准验字[2014]1020号），成都成电光信科技股份有限公司（筹）以截至2014年1月31日止经“中准审字[2014]1222号”审计报告确认的有限公司净资产14,187,851.10元人民币为基准，折合成公司股份10,200,000股，每股面值1元，超过部分人民币3,987,851.10元计入公司资本公积。截止2014年1月31日止，有限公司净资产评估值为人民币1,507.69万元，折合股份的净资产不高于评估值。

2014年5月7日，股份公司工商登记完成，成都市工商行政管理局颁发注册号为510109000183755的《营业执照》，公司注册资本变更为1,020.00万元。

2014年5月26日，公司召开2014年第二次临时股东大会，一致审议通过《关于定向发行新股的议案》，公司向黄鹏、肖文俊等35名股东定向增发35万股股份，本次增发价格为每股3.80元。根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年6月10日出具的中准验字[2014]1036号《验资报告》，截至2014年6月5日，公司实际收到投资者缴纳的出资款为1,330,000.00元，其中新增注册资本350,000.00元，余额980,000.00转入资本公积。变更后的累计注册资本为10,550,000.00元，股本为10,550,000.00元。2014年7月4日，成都电子科大资产经营有限公司将中科华评报字[2014]第076号《评估报告》上报电子科大、教育部申请备案，并完成了评估备案手续。

2014年6月6日，经成都市工商行政管理局登记，公司注册资本变更为1,055.00万元。

2014年7月22日，根据2014年第三次股东大会（临时）决议，审议通过了《关于定向发行新股的议案》，公司采用定向发行方式发行450,000.00股，均为普通股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币7.20元，新股东成都高投创业投资有限公司出资1,620,000.00元，认购225,000.00股；新股东成都技术转移（集团）有限公司出资1,620,000.00元，认购

225,000.00股。2014年9月11日,经成都市工商行政管理局登记,公司注册资本变更为1,100.00万元。

2014年11月28日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意成都成电光信科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,挂牌后纳入非上市公众公司监管。2014年12月10日,公司股票正式在股转系统挂牌并公开转让,证券代码为831490,证券简称“成电光信”,转让方式为协议转让。

根据2014年年度股东大会决议,公司2015年3月实施了2014年度利润分配方案,以2014年末公司股本总额11,000,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增7股,以未分配利润向全体股东每10股派红股4股并派发现金人民币1.00元(含税),公司总股本由11,000,000股增加至23,100,000股。2015年5月21日,经成都市工商行政管理局登记,公司注册资本变更为2,310.00万元。

2015年9月28日,公司与成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)投资签订了《关于成都成电光信科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统发行股票之认购协议》,公司拟发行股份数量不超过8,000,000.00股,每股发行价格为5.00元,成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)以货币方式认购成电光信发行的股票不超过800万股,认购股款总额不超过人民币4,000万元。2015年10月16日,公司召开2015年第三次临时股东大会,会议通过了《关于<股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购协议>的议案》《关于授权董事会办理股票发行的相关事宜的议案》等议案。2016年1月5日,成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)编制并签署了《成都成电光信科技股份有限公司收购报告书》,2016年2月29日,经成都市工商行政管理局登记,公司注册资本变更为3,110.00万元。

2016年4月29日,公司召开2016年第一次临时股东大会,会议通过了《关于资本公积转增股本的预案》,公司拟以现有总股本31,100,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增6.5股,共计转增20,215,000.00股。本次转增后,公司总股本变更为51,315,000股,注册资本变更为51,315,000元。

2017年10月26日,公司股东成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)(以下简称隼睿投资)与自然人鲍永明(以下简称“投资人”)签订《成都成电光信科技股份有限公司股权转让协议》,转让股份数5,000,000股,交易价格为6.00元/股,交易方式为协议转让。同日,隼睿投资与自然人王梁(以下简称“投资人”)签订《成都成电光信科技股份有限公司股权转让协议》,转让股份数1,000,000股,交易价格为6.00元/股,交易方式为协议转让。上述股权转让已于2017年12月31日前完成。

2018年6月14日,公司召开2018年第二次临时股东大会,会议通过了《关于<股票发行方案>的议案》,公司采用定向发行方式发行800,000股,均为普通股,每股面值人民币1.00

元，每股发行价格为人民币3.10元，新股东王继岷出资1,449,250.00元，认购467,500股；新股东曾一雄出资891,250.00元，认购287,500股；新股东蒋向东出资139,500.00元，认购45,000股。2018年10月16日，经成都市工商行政管理局登记，公司注册资本变更为5,211.5万元。

公司统一社会信用代码：9151010057463511XR；公司住所：成都高新区天辰路88号；法定代表人：解军；注册资本：5,211.50万元。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区天辰路88号。

(二) 公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围：电子产品、通信产品、计算机软硬件产品、网络系统集成、弱电智能系统、监控系统的设计、开发、加工、安装、销售；信息产业投资（不含金融、证券投资业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2022年8月30日经公司第三届董事会第十三次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

2、持续经营

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

三、公司重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、会计确认、计量和报告基础及计量属性

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

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。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的首日进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会

计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

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

（5）金融资产减值

1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如本金或偿付利息违约或逾期等；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入

预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

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

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

4) 应收票据及应收账款

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，其中应收银行承兑汇票的承兑人为大型商业银行、上市股份制商业银行等信用等级较高的银行，因承兑人具有较高的信用，应收银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，一般情况下不计提预期信用损失；其他应收票据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，按应收账款账龄组合的预期信用损失率计算预期信用损失；

B、应收账款

应收账款组合 1：合并范围内关联方

应收账款组合 2：合并范围外其他客户

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

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
外部客户账龄组合	按账龄分析法计提

公司应收账款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

8、应收款项融资

当应收票据和应收账款满足合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标时，公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资。

应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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，计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。本公司通常按照类别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）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次摊法摊销。

10、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，与本附注“三、7、（5）金融资产减值”中的应收账款坏账准备确认标准及计提方法规定的确定方法一致。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

11、持有待售的非流动资产或处置组

（1）分类

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

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

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

（2）计量

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

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

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年	5.00%	19.00%
运输工具	10年	5.00%	9.50%
机器设备	10年	5.00%	9.50%
电子设备	3年	5.00%	31.67%

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。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

（4）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。

（5）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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定资产或投资性房地产。

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

14、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括财务软件、专利及专有技术和计算机软件著作权等。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

资产负债表日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。

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10年	按相关合同或预计的可使用年限
专利及专有技术和计算机软件著作权	10年	按相关合同或预计的可使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

15、长期待摊费用核算方法

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

16、合同负债

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

17、应付职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

18、收入

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的控制权时，确认收入。

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务等。

（3）公司收入确认的具体原则

①产品销售

公司根据销售合同或采购订单的约定，在产品已经发出并向客户完成交付，经客户验收通过后确认销售收入的实现。

②技术开发服务

本公司的软件是根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，公司在软件等技术开发完工并向客户完成交付，经客户验收通过后作为技术开发收入的确认时点，一次性确认技术开发收入的实现。

19、合同成本

（1）取得合同的成本

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

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

20、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补

助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助会计处理方法

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

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

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

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

21、递延所得税资产、递延所得税负债

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：

（1）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；

（2）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：

（1）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；

（2）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。

22、减值准备

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入其他综合收益和所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所

得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的余额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的余额相对于原已确认余额之间的差额。

24、租赁

（1）租赁的识别

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

（2）单独租赁

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）租赁期的评估

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

（4）本公司作为承租人

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

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司参照附注三、12 固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够

合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照附注三、22 减值准备的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

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

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

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

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

③短期租赁和低价值租赁

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

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：

A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围； B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

（5）本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资

租赁，其他的租赁为经营租赁。

①作为融资租赁出租人

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

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

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

③租赁变更

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照附注三、7 金融工具关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

（6）转租赁

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

（7）售后租回

①本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注三、18 收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、7 金融工具的规定对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计

量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、7 金融工具的规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 公司本期无需披露的重要会计估计的变更

26、重大会计差错更正

报告期内，本公司无需披露的重大会计差错更正事项。

四、税项

(1) 公司的主要税种、税费率如下：

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	应纳税收入	13%、6%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

(2) 税收优惠及批文

a、2019 年 10 月 14 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR201951000033），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2019 年至 2021 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司已于 2022 年 8 月提交了高新技术企业续审申报书。

b、根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），自 2011 年 1 月 1 日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务部门审核后，实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退。

c、根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），附件 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、财务报表主要项目注释(期末数指 2022 年 6 月 30 日余额,期初数指 2021 年 12 月 31 日余额,本期数指 2022 年 1-6 月发生额,上期数指 2021 年 1-6 月发生额;金额单位除特别注明外指人民币元)

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	16,574.28	39,655.70
银行存款	12,532,395.83	48,000,143.68
其他货币资金		
合计	12,548,970.11	48,039,799.38
其中: 存放在境外的款项总额		

注:期末货币资金无资金使用受到限制的情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末数	期初数
银行承兑票据		
商业承兑票据	6,336,089.20	5,715,082.00
减: 坏账准备	316,804.46	285,754.10
合计	6,019,284.74	5,429,327.90

注:应收票据期末较期初增加 589,956.84 元,增加 10.87%,主要系客户通过商业承兑票据回款,期末票据增加。

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		2,825,444.60
合计		2,825,444.60

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数(按预期信用损失模型计提)				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		

按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,336,089.20	100.00	316,804.46	5	6,019,284.74	
其中：商业承兑汇票	6,336,089.20	100.00	316,804.46	5	6,019,284.74	
银行承兑汇票						
合计	6,336,089.20	100.00	316,804.46	5	6,019,284.74	

类别	期初数 (按预期信用损失模型计提)				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,715,082.00	100.00	285,754.10	5	5,429,327.90	
其中：商业承兑汇票	5,715,082.00	100.00	285,754.10	5	5,429,327.90	
银行承兑汇票						
合计	5,715,082.00	100.00	285,754.10	5	5,429,327.90	

期末无单项计提坏账准备的应收票据

期末按组合计提坏账准备的应收票据：

项目	期末数		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	6,336,089.20	316,804.46	5
合计	6,336,089.20	316,804.46	5
项目	期初数		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,715,082.00	285,754.10	5.00
合计	5,715,082.00	285,754.10	5.00

(6) 坏账准备的变动情况:

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	285,754.10	31,050.36				316,804.46
合计	285,754.10	31,050.36				316,804.46

无金额重要坏账准备收回或转回。

(7) 公司无实际核销的应收票据情况

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末数 (按预期信用损失模型计提)				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备	206,469.00	0.37	206,469.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	55,056,040.36	99.63	4,662,802.02	8.47	50,393,238.34
合计	55,262,509.36	100	4,869,271.02	8.81	50,393,238.34

类别	期初数 (按预期信用损失模型计提)				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备	206,469.00	0.54	206,469.00	100	
按组合计提坏账准备	37,733,828.32	99.46	3,915,948.42	10.38	33,817,879.90
合计	37,940,297.32	100	4,122,417.42	10.87	33,817,879.90

注: 应收账款年末数较年初增加 16,575,358.44 元, 增长 49.01%, 主要系公司本期营业规模增加, 相应的应收账款期末数较年初数增加所致。

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款明细如下:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
电子科技大学	206,469.00	206,469.00	100.00	预计无法收回

合计	206,469.00	206,469.00	100.00
----	------------	------------	--------

(3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	55,056,040.36	4,662,802.02	8.47
合计	55,056,040.36	4,662,802.02	8.47
项目	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	37,733,828.32	3,915,948.42	10.38
合计	37,733,828.32	3,915,948.42	10.38

(4) 账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	45,526,440.36	2,276,322.02	5
1至2年	2,362,000.00	236,200.00	10
2至3年	7,167,600.00	2,150,280.00	30
3至4年	0.00	0.00	50
4至5年			
5年以上			
合计	55,056,040.36	4,662,802.02	8.47
账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,355,088.32	1,367,754.42	5
1至2年	2,827,140.00	282,714.00	10
2至3年	7,551,600.00	2,265,480.00	30
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	37,733,828.32	3,915,948.42	10.38

(5) 本期坏账准备变动情况表

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

单项计提	206,469.00					206,469.00
组合计提	3,915,948.42	746,853.60				4,662,802.02
合计	4,122,417.42	746,853.60				4,869,271.02

(6) 无实际核销的应收账款;

(7) 按欠款方归集的期末前五名应收账款情况:

期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 40,664,408.24 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 73. 58%。

(8) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(9) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、应收账款融资

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的 应收票据	—	—
合计	—	—

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

项目	期初数	本期新增	本期终止 确认	其他 变 动	期末余额	累积在其他综 合收益中确认 的损失准备
应收票据 - 银行承兑汇票	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

注: 公司视其日常资金管理的需要, 将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司按照整个存续期信用损失计量应收款项融资减值准备, 公司认为商业银行具有较高的信用, 不存在重大的信用风险, 不计提坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,998,795.71	99.29	8,854,568.63	99.08
1 至 2 年	76,942.50	0.42	30,360.00	0.34
2 至 3 年	15,080.00	0.08	38,518.91	0.43
3 年以上	37,192.20	0.21	13,753.29	0.15
合计	18,128,010.41	100	8,937,200.83	100

注: 预付款项期末数较期初数增加 9,190,809.58 元, 增长 102.84%, 主要系公司备货需大量采购

原材料，且因对方要求提前预付款项，导致预付账款增加。

(2) 账龄无超过 1 年且金额重要的预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 14,394,038.50 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 79.40%。

6、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,235,086.63	379,198.61
合计	4,235,086.63	379,198.61

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数 (按新金融工具准则计提)				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
组合计提坏账准备	4,239,40 4.28	100	4,317.65	0.10	4,235,08 6.63
合计	4,239,40 4.28	100	4,317.65	0.10	4,235,08 6.63
类别	期初数 (按新金融工具准则计提)				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
组合计提坏账准备	381,599.98	100	2,401.37	0.63	379,198.61

合计	381,599.98	100	2,401.37	0.63	379,198.61
----	------------	-----	----------	------	------------

2) 期初、期末无单项计提坏账准备的其他应收款;

3) 账龄情况

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	86,353.07	4,317.65	5
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	86,353.07	4,317.65	5

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,027.41	2,401.37	5
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	48,027.41	2,401.37	5

4) 坏账准备计提情况:

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)	
2021年1月1日余额	2,401.37			2,401.37
2021年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,916.28			1,916.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	4,317.65			4,317.65

5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	2,825,356.96	225,004.16
员工备用金	219,891.71	108,568.41
火灾赔款	1,107,802.54	
资金拆借		
其他	86,353.07	48,027.41
合计	4,239,404.28	381,599.98

6) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

期末按欠款方归集的前五名其他应收款汇总金额为 3,909,455.34 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 92.22%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元, 明细如下:

单位: 人民币元

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
中国航空工业集团公司 成都飞机设计研究所	投标保证金	2,352,000.00	1-6 月	55.48	
四川沃文特生物工程股份有限公司	火灾赔款	1,107,802.54	1-6 月	26.13	
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	307,652.80	1-6 月	7.26	
成都成电大学科技园孵化器有限公司	押金	72,000.00	1-6 月、 1-2 年、	1.7	

			5 年以上	
张毓珊	备用金	70,000.00	1-6 月	1.65
合计		3,909,455.34		92.22

7、存货

(1) 存货分类:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,038,714.75		16,038,714.75	13,036,394.92		13,036,394.92
在产品	40,349,485.88		40,349,485.88	30,125,018.43		30,125,018.43
委托加工物资	3,032,939.42		3,032,939.42	731,412.46		731,412.46
产成品	31,260,593.15		31,260,593.15	37,078,245.79		37,078,245.79
合计	90,681,733.20		90,681,733.20	80,971,071.60		80,971,071.60

注 1: 公司存货无计提跌价准备情况。

注 2: 存货期末数较期初数增加 9,710,661.60 元, 增长 11.99%, 主要系公司业务规模扩大较快, 相应原材料库存备货及待交付产成品增加所致。

8、合同资产

(1) 合同资产分类披露:

类别	期末数				账面价值	
	账面余额		减值准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	2,171,994.21	100	280,390.76	12.91	1,891,603.45	
合计	2,171,994.21	100	280,390.76	12.91	1,891,603.45	
类别	期初数				账面价值	
	账面余额		减值准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		

单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	1,879,761.60	100	267,237.13	14.22	1,612,524.47
合计	1,879,761.60	100	267,237.13	14.22	1,612,524.47

(2) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提减值准备的合同资产:

账龄	期末数		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,794,940.81	89,747.04	5
1 至 2 年	136,370.00	13,637.00	10
2 至 3 年			
3 至 4 年	51,800.00	25,900.00	50
4 至 5 年	188,883.40	151,106.72	80
5 年以上			
合计	2,171,994.21	280,390.76	12.91

账龄	期初数		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,473,548.20	73,677.41	5
1 至 2 年	165530	16553	10
2 至 3 年			
3 至 4 年	51,800.00	25,900.00	50
4 至 5 年	188883.4	151106.72	80
5 年以上			
合计	1,879,761.60	267,237.13	15.77

(3) 本期合同资产减值准备变动情况表

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	267237.13	13,153.63				280,390.76
合计	267237.13	13,153.63				280,390.76

9、 固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	办公设备	运输工具	电子设备	机器设备	合计

一、账面原值					
1.期初数	1,447,091.94	2,927,589.19	3,713,186.38	16,017,670.35	24,105,537.86
2.本期增加金额	40,030.36	0.00	225,925.28	0.00	265,955.64
(1) 购置	40,030.36	0.00	225,925.28	0.00	265,955.64
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			11,422.59		11,422.59
(1) 处置或报废			11,422.59		11,422.59
4.期末数	1,487,122.30	2,927,589.19	3,927,689.07	16,017,670.35	24,360,070.91
二、累计折旧					
1.期初数	1,135,840.18	1,974,548.14	2,743,071.88	3,030,778.58	8,884,238.78
2.本期增加金额	63,525.49	138,825.66	224,580.19	837,753.30	1,264,684.64
(1) 计提	63,525.49	138,825.66	224,580.19	837,753.30	1,264,684.64
3.本期减少金额			10,851.45		10,851.45
(1) 处置			10,851.45		10,851.45
4.期末数	1,188,514.22	2,113,373.8	2,967,652.07	3,868,531.88	10,138,071.97
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末数					
四、账面价值					
1.期末账面价值	298,608.08	814,215.39	960,037.00	12,149,138.47	14,221,998.94
2.期初账面价值	311,251.76	953,041.05	970,114.50	12,986,891.77	15,221,299.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产:

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产:

无

10、 使用权资产

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,165,293.67	2,165,293.67
2.本期增加金额	2,304,075.85	2,304,075.85
3.本期减少金额	359,234.90	359,234.90
4.期末余额	4,110,134.62	4,110,134.62
二、累计折旧		
1.期初余额	690,098.28	690,098.28
2.本期增加金额	510,393.10	510,393.10
(1)计提	510,393.10	510,393.10
3.本期减少金额	186,269.95	186,269.95
(1)处置	186,269.95	186,269.95
4.期末余额	1,014,221.43	1,014,221.43
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,095,913.19	3,095,913.19
2.期初账面价值	1,475,195.39	1,475,195.39

11、 无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	1、专利及非专利技术	2、计算机软件著作	3、办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初数	24,976,100.69	10,727,792.04	1,073,186.90	36,777,079.63

2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数	24,976,100.69	10,727,792.04	1,073,186.90	36,777,079.63
二、累计摊销				
1.期初数	7,545,819.92	5,757,032.80	580,457.84	13,883,310.56
2.本期增加金额	930,484.14	358,282.33	54,265.72	1,343,032.19
(1) 计提	930,484.14	358,282.33	54,265.72	1,343,032.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数	8,476,304.06	6,115,315.13	634,723.56	15,226,342.75
三、减值准备				
1.期初数	4,448,118.50	838,823.24		5,286,941.74
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数	4,448,118.50	838,823.24		5,286,941.74
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,051,678.13	3,773,653.67	438,463.34	16,263,795.14
2.期初账面价值	12,982,162.27	4,131,936.00	492,729.06	17,606,827.33

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 88.09%。

12、开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			确认为无形资产	转入当期损益	
显控技术类	2,720,167.79	305,322.35	0.00	12,251.69	3,013,238.45
其他技术	7,469,463.95	1,984,434.15	0.00	423,342.85	9,030,555.25
合计	10,189,631.74	2,289,756.50	0.00	435,594.54	12,043,793.70

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
-----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	0.00	334,601.95	28,427.18		306,174.77	
合计	0.00	334,601.95	28,427.18		306,174.77	

14、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

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,470,783.89	820,617.58	4,677,810.02	701,671.50
减值准备	5,286,941.74	793,041.27	5,286,941.74	793,041.27
合计	10,757,725.63	1,613,658.85	9,964,751.76	1,494,712.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

无

(4) 未确认递延所得税资产明细:

无

15、短期借款

项目	期末数	期初数
成都银行贷款	50,000,000.00	40,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

注 1: 经公司 2021 年 1 月 20 日第三届董事会第三次会议决议通过, 为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需, 公司拟向成都银行继续申请不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金, 授信期限一年。本次授信由公司三位实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额, 具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准, 具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 2 月 7 日和 2021 年 3 月 11 日向公司发放贷款 500.00 万元, 共计 1,000.00 万元, 贷款执行利率为 4.35%, 贷款到期日分别为 2022 年 2 月 6 日和 2022 年 3 月 10 日, 贷款已于到期日归还。

注 2: 经公司 2021 年 5 月 14 日第三届董事会第五次会议决议通过, 为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需, 公司拟向成都银行增加不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金, 授信期限一年。本次授信由成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保, 公司实际

控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿向银行提供信用担保，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 5 月 21 日和 2021 年 8 月 24 日向公司发放贷款 500.00 万元，共计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2022 年 5 月 20 日和 2022 年 8 月 23 日，其中 2021 年 5 月 21 日向公司发放贷款 500.00 万元已于到期日归还。

注 3：经公司 2021 年 9 月 13 日第三届董事会第七次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行增加不超过人民币 1,000.00 万元（累计不超过 3,000.00 万元）的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%，授信期限一年。本次授信由成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿向银行提供信用担保，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保，同时公司可以应收账款（不超过借款金额）向中小担提供质押反担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 9 月 15 日和 2021 年 11 月 25 日向公司发放贷款 500.00 万元，共计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2022 年 9 月 14 日和 2022 年 11 月 24 日。

注 4：经公司 2021 年 9 月 29 日第三届董事会第八次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向民生银行申请不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金。本次授信由公司三位实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

民生银行分别于 2021 年 10 月 14 日和 2021 年 10 月 29 日向公司发放贷款 500.00 万元，共计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 5.00%，贷款到期日分别为 2022 年 10 月 13 日和 2022 年 10 月 28 日。

注 5：经公司 2022 年 6 月 7 日第三届董事会第十一次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行继续申请不超过 3,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%。其中，1000 万贷款授信由公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保；另 2000 万贷款授信由成都中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“中小担”）提供连带责任保证担保，由邱昆、解军、付美三位实控人及其配偶无偿向银行提供信用担保，向中小担提供信用反担保，同时公司可以应收账款（不超过 500 万）向中小担提供质押反担保。公司授权法定代表人解军及公司管理层全权办理本次银行授信相关工作。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、利率、期限等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2022 年 3 月 18 日和 2022 年 6 月 8 日向公司发放贷款 1000.00 万元，500.00 万元，共计 1,500.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2023 年 3 月 17 日和 2023 年 6 月 7 日。

注 6：经公司 2022 年 6 月 30 日第三届董事会第十二次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及

生产经营正常所需，公司拟向成都银行申请新增不超过 2,000.00 万元（合计不超过 5,000.00 万元）的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%。本次贷款授信由公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保，同时公司可以其知识产权提供质押担保。公司授权法定代表人解军及公司管理层全权办理本次银行授信相关工作。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、利率、期限等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行于 2022 年 6 月 30 日向公司发放贷款 1000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日为 2023 年 6 月 29 日。

（2）本年末公司无已逾期未偿还的短期借款情况

16、应付账款

（1）应付账款列示如下：

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,197,324.64	28,326,544.08
1-2 年	432,008.43	62,684.54
2-3 年	1,170.28	253,377.27
3 年以上	485,197.27	232,406.21
合计	19,115,700.62	28,875,012.10

17、合同负债

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,316,693.00	4,542,746.70
1-2 年	3,805,718.38	5,234,626.55
2-3 年	997,867.26	850,867.26
3 年以上	982,300.88	1,831,818.74
合计	8,102,579.52	12,460,059.25

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	7,458,592.63	11,596,186.48	17,110,276.16	1,944,502.95
二、离职后福利-设定提存计划		570,283.89	570,283.89	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,458,592.63	12,166,470.37	17,680,560.05	1,944,502.95

注：应付职工薪酬本期余额较上年末减少 73.93%，主要系上半年计提未发放年终奖较少，而上年全

年计提未发的年终奖较多所致

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,458,592.63	10,464,024.52	15,978,114.20	1,944,502.95
2、职工福利费		146,943.10	146,943.10	-
3、社会保险费		295,723.92	295,723.92	-
其中: 医疗保险费		289,544.27	289,544.27	-
工伤保险费		6,179.65	6,179.65	-
生育保险费				-
其他保险				-
4、住房公积金		174,659.00	174,659.00	-
5、工会经费和职工教育经费		514,835.94	514,835.94	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、因解除劳动关系给予的补偿				
合计	7,458,592.63	11,596,186.48	17,110,276.16	1,944,502.95

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险		549,687.20	549,687.20	
2、失业保险费		20,596.69	20,596.69	
3、企业年金缴费				
合计		570,283.89	570,283.89	

(4) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

19、 应交税费

(1) 应交税费列示:

税费项目	期末数	期初数
增值税	3,215,579.20	1,230,052.78
城市维护建设税	16,745.59	112,437.20
个人所得税	67,256.83	76,471.84
印花税	10,900.80	15,841.60
企业所得税	2,301,620.14	2,438,362.16

教育费附加	7,176.68	48,187.37
地方教育费附加	4,784.46	32,124.92
合计	5,624,063.70	3,953,477.87

(2) 税务机关尚未对公司本期各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

20、 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息		72,069.38
应付股利		
其他应付款	85,154.35	584,549.15
合计	85,154.35	656,618.53

(1) 应付利息

项目	年末数	年初数
短期借款应付利息	0	72,069.38
合计	0	72,069.38

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年以内	81,420.09	580,814.89
1至2年	2,056.26	2,056.26
2至3年	1,678.00	1,678.00
3年以上	-	
合计	85,154.35	584,549.15

2) 按款项性质列示其他应付款:

项目	期末数	期初数
未支付报销款	18,762.09	266,887.30
预提费用	60,394.00	310,742.59
房租费	-	
党建费	5,998.26	6919.26
合计	85,154.35	584,549.15

3) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	888,770.08	576,617.10
合计	888,770.08	576,617.10

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债分类到一年内到期的非流动负债。

22、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	914,215.67	1,608,742.68
合计	914,215.67	1,608,742.68

23、租赁负债

项目	年末数	年初数
租赁付款额	3,442,101.91	1,659,856.52
减：未确认融资费用	273,051.35	107,666.69
小计	3,169,050.56	1,552,189.83
减：一年内到期的租赁负债	888,770.08	576,617.10
合计	2,280,280.48	975,572.73

24、股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）						期末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计		
股份总数	52,115,000.00	-	-	-	-	-		52,115,000.00
合计	52,115,000.00	-	-	-	-	-		52,115,000.00

注：公司实收资本到位及验证情况详见附注“一、公司基本情况”。

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	13,522,851.10			13,522,851.10
股权投资准备				
其他资本公积				
其中：股份支付-股票期权				
可供出售金融资产的公允价				

值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入				
合计	13,522,851.10			13,522,851.10

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,946,086.86			7,946,086.86
任意盈余公积				
合计	7,946,086.86			7,946,086.86

27、未分配利润

(1) 明细列示如下:

项目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	55,026,038.15	
调整期初未分配利润合计数（调增+, 调减-）		
调整后期初未分配利润	55,026,038.15	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,878,017.99	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	68,904,056.14	

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	68,194,824.60	44,062,165.15	39,785,036.55	25,249,886.89
其他业务收入				
合计	68,194,824.60	44,062,165.15	39,785,036.55	25,249,886.89

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

本期公司前五名客户的营业务收入总额为 68,051,187.44 元, 占当期营业收入总额的 99.79%。

29、 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	68,662.30	17,131.60
教育费附加	29,426.70	7,342.11
地方教育费附加	19,617.80	4,894.74
印花税	30,340.00	10,315.70
车船税	2,160.00	
合计	150,206.80	39,684.15

30、 销售费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬	860,493.79	989,728.08
通讯费	6,977.60	6,458.54
业务招待费	1,402,050.51	1,354,244.46
差旅费	93,086.34	161,967.57
交通费	21,681.12	15,305.71
办公费	44,463.45	113,232.91
折旧费	5,091.68	6,400.82
房租水电物管费	50,120.35	64,598.34
销售服务费	704,380.94	
其他	3,819.93	7,877.11
合计	3,192,165.71	2,719,813.54

31、 管理费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬	2,775,272.55	2,219,682.28
折旧费	146,592.36	144,408.73
差旅费	56,212.80	31,385.12
交通费	77,957.16	50,340.19
办公费	42,462.28	53,957.71
通讯费	15,636.82	11,754.60
无形资产摊销	8,318.38	8,891.48
汽车费用	33,245.68	22,399.75
会议费		

房租水电物管费	157,481.44	303,101.15
业务招待费	57,462.35	36,326.70
咨询费	151,218.17	254,130.68
其他	156,083.20	301,783.57
合计	3,677,943.19	3,438,161.96

32、 研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	340,213.40	540,176.26
材料费	22,940.95	396,194.95
设计费		6,603.77
无形资产摊销费	5,516.14	98,454.91
折旧费	20,490.13	81,967.29
长期待摊费用	6,559.94	11,898.39
论证鉴定评审费	4,952.60	513.41
会议费		67,132.07
其他	34,921.38	57,030.95
合计	435,594.54	1,259,972.00

33、 财务费用

项目	本期数	上期数
财务费用:		
利息支出	792,125.13	199,375.03
租赁负债利息支出	81,807.24	43,004.18
减: 利息收入	33,874.42	10,675.66
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其他	9,207.97	6,370.21
合计	849,265.92	238,073.76

34、 信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-779,820.24	-2,008,918.76
合计	-779,820.24	-2,008,918.76

注: 信用减值损失本期较上期减少 1,229,098.52 元, 减少 61.18%, 主要系报告期内应

收账款、应收票据回款所致。

35、资产减值损失

项目	本期数	上期数
合同资产减值损失	-13,153.63	109,069.70
合计	-13,153.63	109,069.70

注：资产减值损失本期较上期增加 122,223.33 元，主要系报告期内确认合同资产减值准备所致。

36、其他收益

项目	本期数	上期数	与收益相关/与资产相关
增值税即征即退		11,291.56	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局 省级科技计划项目资金		800,000	与收益相关
知识产权及专利补助	12,000.00	1,000.00	与收益相关
四川省成都高新技术产业开发区地方税务局 2020 年三代手续费返还	40,024.26	17,549.86	与收益相关
2020 年四川省中小企业发展专项资金-模拟 综合核心处理器项目		320,000	与收益相关
2020 年成都市光电产业高质量发展项目-可 拼接 LED 显示模块		500000	与收益相关
2022 年稳岗返还	31,779.13		与收益相关
高新技术产业开发区科技和人才工作局研发 准备金制度财政奖补资金项目补助	22,200.00		与收益相关
贷款贴息补贴	80,000.00		与收益相关
合计	186,003.39	1,649,841.42	

37、营业外收入

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

其他	1,107,802.54		1,107,802.54
合计	1,107,802.54		1,107,802.54

38、营业外支出

项目	本期数	上期数
固定资产报废	571.14	119.95
合计	571.14	119.95

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	2,573,708.88	1,178,408.01
递延所得税费用	-118,946.08	-284,977.36
合计	2,454,762.80	893,430.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	16,332,780.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,449,917.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	46,631.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,481.01
研发支出计价扣除的影响	-210,266.65
所得税汇算差异	
所得税费用	2,454,762.80

40、现金流量表项目

(1) 本期收到其他与经营活动有关的现金列示如下:

项目	本期数	上期数
政府补助收到的现金	186,003.39	1,638,549.86
利息收入	33,874.42	10,675.66
借款本金收回		
其他	3700.71	
合计	223,578.52	1,649,225.52

(2) 本期支付其他与经营活动有关的现金列示如下:

项目	本期数	上期数
业务招待费	1,459,512.86	1,390,571.16

差旅费	149,299.14	193,352.69
办公费	86,925.73	210,076.89
咨询费	151,218.17	254,130.68
银行手续费	9,207.97	6,370.21
房租及物业费	207,601.79	544,564.14
研发费	110,266.67	1,065,915.82
往来款	3,166,240.00	176,350.00
其他	342,578.09	574,519.47
合计	5,682,850.42	4,415,851.06

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,878,017.99	5,695,886.01
加：信用减值损失	779,820.24	2,008,918.76
资产减值准备	13,153.63	-109,069.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,775,077.74	362,367.10
无形资产摊销	1,343,032.19	587,064.79
长期待摊费用摊销	28,427.18	55,447.90
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)	5,036.58	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	571.14	119.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	849,265.92	195,069.58
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,946.08	-284,977.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,710,661.60	-2,507,705.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,614,040.50	-5,421,540.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,320,209.51	-11,230,599.11
其他(发放贷款减少(增加以“-”号填列))		
经营活动产生的现金流量净额	-39,853,562.92	-10,649,017.87
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：		
现金的期末数	12,548,970.11	5,203,310.33
减：现金的期初数	48,039,799.38	8,778,865.70
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-35,490,829.27	-3,575,555.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	12,548,970.11	5,203,310.33
其中：库存现金	16,574.28	41,173.63
可随时用于支付的银行存款	12,532,395.83	5,162,136.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,548,970.11	5,203,310.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

无

七、与金融工具有关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

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

1、 信用风险

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

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司本期末应收账款前五名金额合计 **40,664,408.24** 元，占期末应收账款余额的 **73.58%**，系公司长期合作的客户，合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

2、 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。截止 2022 年 6 月 30 日，公司无外币货币性资产，不存在汇率变动带来的不利影响。

八、 关联方及关联交易

1、 本企业的实际控制人

本公司股东邱昆、解军及付美分别于 2014 年 1 月 28 日、2017 年 2 月 20 日、2020 年 2 月 20 日签订《一致行动协议书》，有效期至 2025 年 2 月 19 日，同意在所有重大事项上达成一致意见，故本公司的实际控制人为股东邱昆、解军及付美。

2、本企业的子公司情况

无

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
成都成电大学科技园孵化器有限公司	电子科技大学实际控制的企业
电子科技大学	公司董事长、监事、高管在其任职任教
成都睿谷物业管理有限公司	电子科技大学实际控制的企业

5、关联交易情况

1) 向关联方租赁房屋、委托开发

关联方名称	交易内容	交易金额	
		本期数	上期数
成都成电大学科技园孵化器有限公司	房屋租赁	414,680.57	396,896.39

2) 向关联方销售产品

无。

3) 关联方为公司提供担保

A、经公司 2021 年 1 月 20 日第三届董事会第三次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行继续申请不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金，授信期限一年。本次授信由公司三位实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 2 月 7 日和 2021 年 3 月 11 日向公司发放贷款 500.00 万元，合计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2022 年 2 月 6 日和 2022 年 3 月 10 日。

B、经公司 2021 年 5 月 14 日第三届董事会第五次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行增加不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金，授信期限一年。本次授信由成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿向银行提供

信用担保，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 5 月 21 日和 2021 年 8 月 24 日向公司发放贷款 500.00 万元，合计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2022 年 5 月 20 日和 2022 年 8 月 23 日。

C、经公司 2021 年 9 月 13 日第三届董事会第七次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行增加不超过人民币 1,000.00 万元（累计不超过 3,000.00 万元）的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%，授信期限一年。本次授信由成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿向银行提供信用担保，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保，同时公司可以应收账款（不超过借款金额）向中小担提供质押反担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2021 年 9 月 15 日和 2021 年 11 月 25 日向公司发放贷款 500.00 万元，合计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2022 年 9 月 14 日和 2022 年 11 月 24 日。

D、经公司 2021 年 9 月 29 日第三届董事会第八次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向民生银行申请不超过人民币 1,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金。本次授信由公司三位实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、期限、利率等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

民生银行分别于 2021 年 10 月 14 日和 2021 年 10 月 29 日向公司发放贷款 500.00 万元，合计 1,000.00 万元，贷款执行利率为 5.00%，贷款到期日分别为 2022 年 10 月 13 日和 2022 年 10 月 28 日。

E：经公司 2022 年 6 月 7 日第三届董事会第十一次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行继续申请不超过 3,000.00 万元的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%。其中，1000 万贷款授信由公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保；另 2000 万贷款授信由成都中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“中小担”）提供连带责任保证担保，由邱昆、解军、付美三位实控人及其配偶无偿向银行提供信用担保，向中小担提供信用反担保，同时公司可以应收账款（不超过 500 万）向中小担提供质押反担保。公司授权法定代表人解军及公司管理层全权办理本次银行授信相关工作。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具

体授信额度、利率、期限等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行分别于 2022 年 3 月 18 日和 2022 年 6 月 8 日向公司发放贷款 1000.00 万元，500.00 万元，共计 1,500.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日分别为 2023 年 3 月 17 日和 2023 年 6 月 7 日。

F: 经公司 2022 年 6 月 30 日第三届董事会第十二次会议决议通过，为保障公司业务快速发展及生产经营正常所需，公司拟向成都银行申请新增不超过 2,000.00 万元（合计不超过 5,000.00 万元）的贷款授信额度用于补充流动资金，年利率不超过 4.35%。本次贷款授信由公司实际控制人邱昆、解军、付美三人及其配偶无偿提供连带责任保证担保，同时公司可以其知识产权提供质押担保。公司授权法定代表人解军及公司管理层全权办理本次银行授信相关工作。上述拟申请授信额度不等于实际借款金额，具体授信额度、利率、期限等最终以银行实际审批为准，具体融资金额将视公司资金的实际需求确定。

成都银行于 2022 年 6 月 30 日向公司发放贷款 1000.00 万元，贷款执行利率为 4.35%，贷款到期日为 2023 年 6 月 29 日。

6、关联方应收应付款项

关联方名称	项目	期末数	期初数
成都成电大学科技园孵化器有限公司	其他应收款	72,000.00	69,000.00
电子科技大学	应收账款	206,469.00	206,469.00

7、关键管理人员薪酬

本期公司支付给董事、监事及高级管理人员薪酬合计 1,585,897.30 元，上期 1,512,600.54 元。

九、承诺及或有事项

截止 2022 年 8 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、租赁仓库火灾事故索赔进展情况

公司原租赁仓库所在地——成都市高新区“博力科技园”（西芯大道 6 号）于 2020 年 1 月 8 日上午发生火灾事故，该次火灾未造成人员伤亡，未对公司的生产经营造成重大影响。公司于 2020 年 3 月 6 日收到成都高新技术产业开发区公安消防大队出具的《火灾事故认定书》，于 2020 年 7 月 17 日向成都高新技术产业开发区人民法院正式递交民事起诉状，将四川博力投资集团有限公司、四川沃文特生物工程股份有限公司（原名“成都柯尼特科技有限公司”）、四川沃文特生物技术有限公司列为被告，并要求被告方赔偿火灾造成的财产损失 3,386,175.2 元及自公司主张权利之日起算的逾期利息。法院受理该案件（案号（2020）

川 0193 民初 6879 号) 并指定了评估公司对火灾损失进行评估鉴定。2021 年 11 月 19 日, 法院以 (2020) 川 0191 民初 6879 号判决书判决: 一、四川沃文特生物工程股份有限公司、四川沃文特生物技术有限公司于本判决生效后十日内赔偿成都成电光信科技股份有限公司因火灾产生的损失合计 550,512.27 元; 二、四川博力投资集团有限公司于本判决生效后十日内赔偿成都成电光信科技股份有限公司因火灾产生的相关损失合计 2,202,049.07 元、退还租赁保证金 30,000.00 元, 合计 2,232,049.07 元。2022 年 6 月 6 日, 法院以 (2022) 川 01 民终 106 号判决书终审判决: 一、撤销四川省成都高新技术产业开发区人民法院 (2020) 川 0191 民初 6879 号民事判决; 二、四川沃文特生物工程股份有限公司、四川沃文特生物技术有限公司于本判决生效后十日内赔偿成都成电光信科技股份有限公司因火灾产生的损失合计 1,101,024.54 元; 三、四川博力投资集团有限公司于本判决生效后十日内赔偿成都成电光信科技股份有限公司因火灾产生的相关损失合计 1,651,536.80 元、退还租赁保证金 30,000.00 元, 合计 1,681,536.80 元。截至 2022 年 7 月 13 日, 公司已收到沃文特方支付的 1,107,802.54 元赔偿款, 四川博力投资集团有限公司方的索赔事项正在申请执行中。

十一、 其他重要事项

1、 分部信息

公司主要从事 FC 网络技术、综合核心处理机模拟器以及显控技术等产品的研发、生产与销售, 不存在不同经济特征的多种经营, 主营业务所处的区域主要在中国境内, 所处的政治、经济环境相似, 同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部, 故公司不存在需披露的报告分部。公司按产品类别分类的主营业务收入及主营业务成本详见本附注“五、27”。

十二、 补充资料

1、 非经常性损益

按照中国证监会发布的《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 (2008)》的规定, 公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下:

非经常性损益项目 (损失-, 收益+)	本期数	上期数
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,465.44	-119.95
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但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	186,003.39	1,638,549.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,107,802.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注 1)		
所得税影响	-194,740.71	-245,764.49
少数股东损益（税后）		
合计	1,103,530.66	1,392,665.42

2、 净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益

率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”) 规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

		项目	本期数	上期数
净资产收益率	加权平均	加权平均净资产收益率	10.24%	5.17%
		扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	9.42%	3.90%
每股收益	基本每股收益	基本每股收益	0.27	0.11
		扣除非经常性损益后基本每股收益	0.25	0.08
	稀释每股收益	稀释每股收益	0.27	0.11
		扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.25	0.08

计算说明:

(1)各指标参照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》中的公式进行计算。

(2) 加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期内月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

成都成电光信科技股份有限公司

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二二年八月三十日

第八节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

董事会秘书办公室